



EXTRAIT DU REGISTRE DES DÉLIBÉRATIONS DU CONSEIL SÉANCE DU JEUDI 15 DECEMBRE 2022

L'An Deux Mil Vingt-deux, le jeudi 15 décembre à vingt heures, le Conseil Municipal légalement convoqué par expédition du 08 décembre 2022 s'est réuni en séance ordinaire en mairie d'ERQUY sous la Présidence de Monsieur Henri LABBÉ, Maire d'Erquy. Monsieur Bruno HERNOT, Conseiller municipal, a été désigné Secrétaire de Séance.

15 décembre 2022					DEBAT D'ORIENTATION BUDGETAIRE 2023
a	Mois	Jour	QN°	Subd	
2022	12	15	17	00	

ÉLUS	27
PRÉSENTS MAXI	19
MANDANTS	04
ABSENTS	04
APTES A VOTER	23



CONVOCACTION	08-12-2022
RÉUNION	15-12-2022
AFFICHAGE	21-12-2022
TRANSMISSION	21-12-2022
Contrôle de Légalité : DCLE/2	

RECENSEMENT DES CONSEILLERS			Présents	Absents	Mandants	PROCURATIONS
NOMS ET PRÉNOMS		TITRES				MANDATAIRES
MAJORITÉ MUNICIPALE	LABBÉ Henri	Maire	X			
	MONNIER Philippe	1er Adjoint	X			
	BERTIN Josyane	2è Adjointe		X		
	RAULT Gabriel	3è Adjoint	X			
	ALLAIN Marie-Paule	4è Adjointe	X			
	POUGET Léo	5è Adjoint		X		
	HERNOT Bruno	6è Adjoint	X			
	L'HARIDON Michelle	7è Adjointe	X			
	HUET Jean-Marie	CMD1			X	ALLAIN Marie-Paule
	TROMBETTE Yves	CMD2	X			
	CHARLOT Karine	Conseillère			X	MONNIER Philippe
	CORMIER Anne-Séverine	Conseillère		X		
	DONNARD Roxane	Conseillère	X			
	DURAND Philippe	Conseiller	X			
	GUINARD Brigitte	Conseillère	X			
	LANCESSEUR Christian	Conseiller	X			
	LESNARD Pierre	Conseiller	X			
	MANIS Cécile	Conseillère	X			
	PILVEN Patrice	Conseiller	X			
	ROUXEL Benoît	Conseiller		X		
MINORITÉ	MANIS Jean-Paul	Conseiller	X			
	LEMEE Ginette	Conseillère	X			
	MORIN Yannick	Conseiller	X			
	CHALVET Maryvonne	Conseillère	X			
	DETREZ Nicole	Conseillère			X	CHALVET Maryvonne
	RENAUT Sylvain	Conseiller			X	MORIN Yannick
	LOLIVE Jean-Paul	Conseiller	X			
A	DÉCOMPTÉ DES PRÉSENTS : QUESTIONS		19	04	04	

17 - DEBAT D'ORIENTATION BUDGETAIRE 2023

Monsieur le Maire rappelle que l'article 107 de la loi NOTRe a changé les dispositions du code général des collectivités territoriales relatives au débat d'orientation budgétaire, en complétant les mesures concernant la forme et le contenu du débat.

S'agissant du document sur lequel s'appuie ce débat, les dispositions imposent au Maire de présenter à son assemblée délibérante un rapport sur les orientations budgétaires, les engagements pluriannuels envisagés ainsi que sur la structure et la gestion de la dette. Cette obligation concerne les communes de plus de 3 500 habitants et les EPCI comprenant au moins une commune de 3500 habitants et plus.

Pour les communes de plus de 10 000 habitants, ce rapport comporte également une présentation de la structure et de l'évolution des dépenses et des effectifs (évolution prévisionnelle et exécution des dépenses de personnel, des rémunérations, des avantages en nature et du temps de travail).

Ce rapport doit être transmis au représentant de l'Etat dans le département et publié. Pour les communes, il doit également être transmis au président de l'EPCI à fiscalité propre dont la commune est membre.

Ce rapport donne lieu à un débat dans les conditions fixées par le règlement intérieur. Ce débat est acté par une délibération spécifique. Cette délibération doit également être transmise au représentant de l'Etat dans le département.

VU le Code Général des Collectivités Territoriales et notamment l'article L 2312-1 modifié par l'article 107 de la loi NOTRe,
CONSIDERANT le rapport d'Orientation Budgétaire présenté, annexé à la présente délibération,
CONSIDERANT la proposition de la commission n°3 « Budgets, finances locales » du 29 novembre 2022,

**Le Conseil Municipal, Invité à se Prononcer,
Après en avoir Délibéré,**

PREND ACTE du débat sur le rapport d'orientation budgétaire.

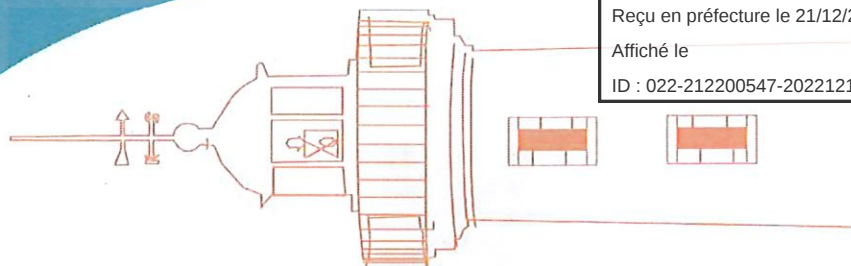
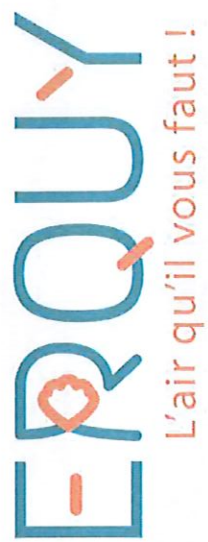
Le conseil municipal à l'unanimité a pris acte du débat d'orientation budgétaire.

Erquy, le 15 décembre 2022

Le Maire,

Henri LABBE,



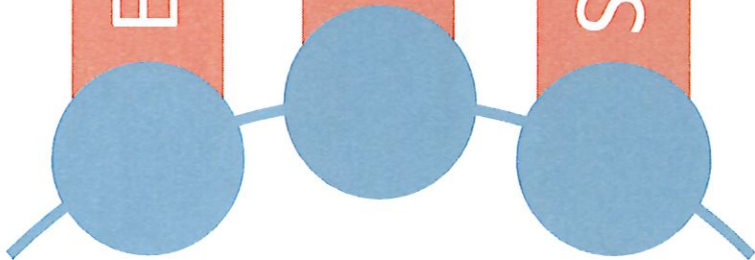


Débat D'Orientation Budgétaire

15/12/2022

Envoyé en préfecture le 21/12/2022
Reçu en préfecture le 21/12/2022
Affiché le
ID : 022-212200547-20221215-17-DE

SOMMAIRE



Éléments de contextes

Les hypothèses de travail

Scénario d'investissement

Envoyé en préfecture le 21/12/2022

Reçu en préfecture le 21/12/2022

Affiché le

ID : 022-212200547-20221215-17-DE

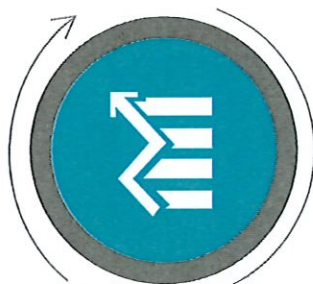
Clé de lecture du rapport d'étude



1. Contexte international, national et local

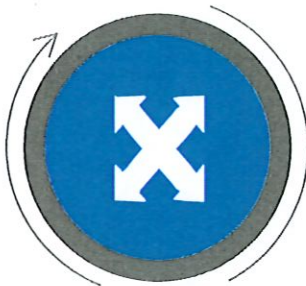
Crises (très forte inflation, guerre en Ukraine)

Données nationales et mesures de la loi de finances 2023 pour l'accompagnement des collectivités face à ces crises



2. Etat des lieux de la situation financière de la commune et Analyse prospective

Compte tenu de la dynamique attendue des charges et des recettes, quelle sera la situation financière dès 2023 et à horizon 2026?



3. Orientations budgétaires pour 2023

Quels-sont les arbitrages à réaliser pour maintenir l'équilibre?

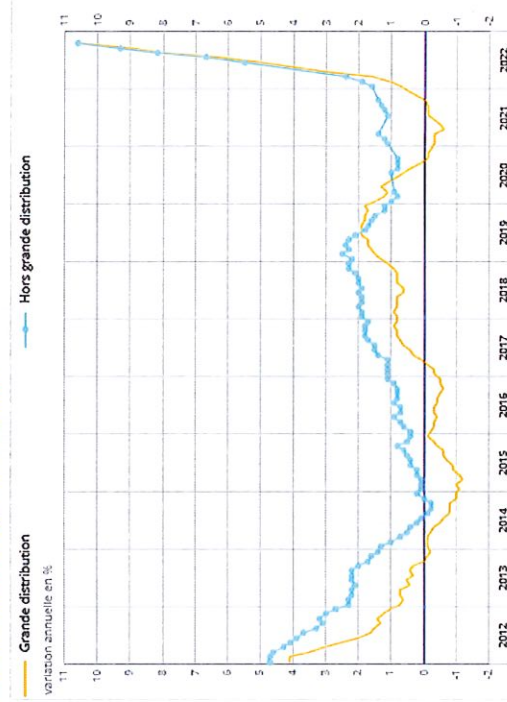
Éléments de contextes

- Contexte International:

A la fin octobre 2022, l'inflation en France atteint 6,2% et devrait atteindre 6,8% d'ici fin 2022 d'après l'INSEE. La Banque centrale européenne a ainsi relevé récemment ses taux de 0,75 point pour tenter de contenir l'inflation. En hausse depuis janvier 2021 avec l'incidence du COVID dans l'approvisionnement mondial, l'inflation est désormais essentiellement due à l'augmentation du prix de l'énergie (+19,2% en un an) et de l'alimentaire (+11,8% en un an), en particulier depuis la guerre en Ukraine.

Pour 2023, l'OCDE prévoit pour la France une augmentation des prix de 5,7%,

Évolution des prix des produits de grande consommation dans la grande distribution et hors grande distribution



Note : les données « Hors grande distribution » ne sont pas disponibles pour avril, mai, juin, novembre et décembre 2020 et 2021 et pour avril, mai 2022.
Champ : France métropolitaine
Source : Insee - indices des prix à la consommation

Éléments de contextes

• Contexte National: PLF 2023

Le PLF pour 2023 se fonde sur des hypothèses de stagnation du déficit public et de l'endettement, et sur une baisse de la croissance du PIB par rapport à 2022. Le PLF pour 2023 comporte quatre axes principaux :

- Protéger les ménages face à la crise énergétique
- Financer de manière massive les missions régaliennes de l'Etat
- Préparer l'avenir à travers un investissement marqué sur l'éducation
- Maîtriser la dépense publique

La Première Ministre a annoncé une augmentation de la DGF de 320 millions d'euros pour faire face au prix de l'énergie. Elle a également assuré que 95% des collectivités territoriales verraient un maintien ou une augmentation de leur DGF.

Les sénateurs ont adopté jeudi 24 novembre un amendement visant à indexer la DGF pour tenir compte de l'inflation soit 4,2%.

Éléments de contextes

Un plan de relance des investissements publics de long terme est toujours en cours avec France 2030 issu du PLFR 2021

« Un plan qui suit 10 objectifs pour mieux comprendre, mieux vivre, mieux produire en France à l'horizon 2030. »

Pierre manquante au PLFR 2021 du 22 septembre, le plan d'investissement France 2030 a été dévoilé le 12 octobre 2021. Au total, 30 milliards € devraient être déboursés sur 5 ans afin de booster et rénover l'industrie française. La moitié de ces dépenses seront tournées vers la transition écologique. Le plan est réparti en 10 objectifs et vise des débouchés concrets comme le petit réacteur nucléaire, les biomédicaments ou l'avion bas-carbone (entre autres).

Energie	8 Mds
"Transports du futur"	4Mds
Alimentation	2 Mds
Santé	3 Mds
Espaces et fonds marins	2 Mds

Envoyé en préfecture le 21/12/2022

Reçu en préfecture le 21/12/2022

Affiché le

ID : 022-212200547-20221215-17-DE

Éléments de contexte

- Contexte local :

- La communauté d'agglomération connaît une dégradation de sa situation financière plus rapide que prévue et propose pour y faire face:

- En dépenses :

- Une diminution du PPI : Digue de protection de la Mascotte de Caroual -510 K€
- Une diminution des dépenses de fonctionnement : limitation de l'activité pour plusieurs services et des diminutions de crédits pour certains

- En recettes :

- Une augmentation des recettes de fonctionnement : Revalorisation des tarifs de + 6 %

Éléments de contexte

Sur la Commune d'Erquy : mise en place d'un plan de sobriété
Modification des usages en intégrant les bonnes pratiques proposées par
le gouvernement
Plan d'investissement pour réduire les consommations énergétiques

Envoyé en préfecture le 21/12/2022

Reçu en préfecture le 21/12/2022

Affiché le

ID : 022-212200547-20221215-17-DE

Les hypothèses de travail

Section de Fonctionnement		Section d'Investissement	
Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses
Taux de croissance de 6,5% des bases fiscales indexées sur le prix des loyers avec stabilités des taux	Effet GVT établi à 1,5% et annualisation de la hausse du point d'indice de 3,5% effectuée en 2022	Croissance d'1% par an de la taxe d'aménagement	Remboursement des emprunts sur la base du plan d'extinction de la dette existante
Recettes "exceptionnelles" revalorisées chaque année à hauteur de 1,5% (Remboursement d'assurance, reprise ferraille...)	Charges à caractère général ajustée en fonction des remontées des services, de la hausse du prix de l'énergie et de l'inflation		
Stabilité des taux d'imposition	Prise en compte de l'augmentation des formules de révision liées aux contrats	Taux de subventionnement moyen des Investissements de 21% depuis 2016. Hypothèse retenue en prospective : 20%.	Une capacité d'investissement théorique de 3M€ entre 2022 et 2026 (montant annuel)
	Provision Prélèvement non respect loi SRU à 100%.		
Recettes exceptionnelles à compter de 2024	Prise en compte du risque maximal inflationniste selon l'étude de l'ALEC estimée à + 200 % du poste énergie	Hypothèses Emprunts : taux de 2% sur 10 ans.	
Les atténuations de charges (remboursements sur charges de personnel) évoluent au même rythme que les charges de personnel.	Autres charges de gestion courantes : intégration de 3% de revalorisation	FCTVA calculé avec une assiette de 0,8 reportée en n+2	
Evolution des produits des services	Budgétisation des créances douteuses		
Prise en compte d'hypothèses très prudentes sur les dépenses de fonctionnement au regard du contexte incertain		Maintenance de la Stratégie emprunt pour conserver une capacité d'action tant que le rapport entre l'inflation et les taux d'intérêt sont favorables	

Les hypothèses de travail

Analyse financière

	RETROSPECTIVE					PROSPECTIVE									
	2 020	VAR en % 2021 / 2020	2021	VAR en % 2022 / 2021	2022	VAR en % 2023 / 2022	2023	VAR en % 2023 / 2022	2024	VAR en % 2023 / 2022	2025	VAR en % 2023 / 2022	2026	VAR en % 2023 / 2022	2027
RECETTES DE GESTION	5 967 704	24,74%	7 444 k€	0,13%	7 454 k€	-10,52%	6 670 k€	10,15%	7 347 k€	9,23%	8 025 k€	0,99%	8 104 k€	0,99%	8 184 k€
Produits des services (R70)	124 327	1088,21%	1 477 k€	-20,12%	1 180 k€	-68,64%	370 k€	1,50%	376 k€	1,50%	381 k€	1,50%	387 k€	1,50%	393 k€
Impôts et taxes (R73)	3 986 828	6,54%	4 248 k€	5,00%	4 460 k€	1,50%	4 527 k€	1,50%	4 595 k€	1,50%	4 664 k€	1,50%	4 734 k€	1,50%	4 805 k€
Impôts et taxes (R73)Nouvelle recette	0		0 k€		0 k€		0 k€		600 k€	100,00%	1 200 k€	0,00%	1 200 k€	0,00%	1 200 k€
Dotations et participations (R74)	1 462 536	3,34%	1 511 k€	-2,21%	1 478 k€	1,49%	1 500 k€	0,00%	1 500 k€	0,00%	1 500 k€	0,00%	1 500 k€	0,00%	1 500 k€
Autres produits (R75)	115 524	-54,40%	53 k€	-6,98%	49 k€	8,16%	53 k€	0,00%	53 k€	0,00%	53 k€	0,00%	53 k€	0,00%	53 k€
Atténuation de charges (R013)	278 490	-44,28%	155 k€	84,84%	287 k€	-23,30%	220 k€	1,50%	223 k€	1,50%	227 k€	1,50%	230 k€	1,50%	233 k€
DÉPENSES DE GESTION	4 151 343	25,50%	5 210 k€	2,81%	5 356 k€	14,62%	6 139 k€	1,59%	6 237 k€	1,59%	6 336 k€	1,59%	6 436 k€	1,59%	6 539 k€
Charges à caractère général (D011)	1 117 376	51,88%	1 697 k€	0,17%	1 700 k€	30,80%	2 224 k€	1,50%	2 257 k€	1,50%	2 291 k€	1,50%	2 325 k€	1,50%	2 360 k€
Dépenses de personnel (D012)	2 724 379	18,63%	3 232 k€	2,45%	3 311 k€	7,54%	3 561 k€	1,50%	3 614 k€	1,50%	3 668 k€	1,50%	3 723 k€	1,50%	3 779 k€
Autres charges courantes (D65)	309 588	-9,25%	281 k€	22,79%	345 k€	2,90%	355 k€	3,00%	366 k€	3,00%	377 k€	3,00%	388 k€	3,00%	400 k€
ÉPARGNE DE GESTION	1 816 361	23,01%	2 234 k€	-6,11%	2 098 k€	-7,71%	531 k€	109,19%	1 110 k€	52,15%	1 689 k€	-1,28%	1 667 k€	-1,33%	1 645 k€
Intérêts de la dette existante	-133 301	-22,59%	-103 k€	-7,94%	-95 k€	-7,37%	-88 k€	25,00%	-110 k€	27,27%	-140 k€	-12,86%	-122 k€	-11,48%	-108 k€
Charges financiers, exceptionnelles & provisions	-3 216	454,48%	-18 k€	-88,78%	-2 k€	750,00%	-17 k€	0,44%	-17 k€	0,45%	-17 k€	-40,36%	-10 k€	0,77%	-10 k€
Produits financiers, exceptionnels & provisions	54 456	-22,16%	42 k€	164,22%	112 k€	-54,69%	51 k€	1,50%	52 k€	1,50%	52 k€	1,50%	53 k€	1,50%	54 k€
ÉPARGNE BRUTE (CAF)	1 734 301	24,29%	2 156 k€	-1,98%	2 113 k€	-77,46%	476 k€	166,92%	1 271 k€	47,95%	1 881 k€	-2,06%	1 842 k€	-1,92%	1 807 k€

Envoyé en préfecture le 21/12/2022
Reçu en préfecture le 21/12/2022
Affiché le
ID : 022-212200547-20221215-17-DE

ID : 022-212200547-20221215-17-DE

Analyse financière		RETROSPECTIVE					PROSPECTIVE									
		2020	VAR en % 2021 / 2020	2021	VAR en % 2022 / 2021	2022	VAR en % 2023 / 2022	2023	VAR en % 2024 / 2023	2024	VAR en % 2025 / 2024	2025	VAR en % 2026 / 2025	2026	VAR en % 2027 / 2026	
RECETTES DE GESTION																
Produits des services (R70)		124 327	1088,21%	1 477 k€	-20,12%	1 180 k€	-68,64%	370 k€	1,50%	376 k€	1,50%	381 k€	1,50%	387 k€	1,50%	393 k€
Impôts et taxes (R73)		3 986 828	6,54%	4 248 k€	5,00%	4 460 k€	1,50%	4 527 k€	1,50%	4 595 k€	1,50%	4 664 k€	1,50%	4 734 k€	1,50%	4 805 k€
Impôts et taxes (R73)Nouvelle recette		0		0 k€		0 k€		0 k€		600 k€	100,00%	1 200 k€	0,00%	1 200 k€	0,00%	1 200 k€
Dotations et participations (R74)		1 462 536	3,34%	1 511 k€	-2,21%	1 478 k€	1,49%	1 500 k€	0,00%	1 500 k€	0,00%	1 500 k€	0,00%	1 500 k€	0,00%	1 500 k€
Autres produits (R75)		115 524	-54,40%	53 k€	-6,98%	49 k€	8,16%	53 k€	0,00%	53 k€	0,00%	53 k€	0,00%	53 k€	0,00%	53 k€
Atténuation de charges (R013)		278 490	-44,28%	155 k€	84,84%	287 k€	-23,30%	220 k€	1,50%	223 k€	1,50%	227 k€	1,50%	230 k€	1,50%	233 k€
DÉPENSES DE GESTION																
Charges à caractère général (D011)		1 117 376	51,88%	1 697 k€	0,17%	1 700 k€	30,80%	2 224 k€	1,50%	2 257 k€	1,50%	2 291 k€	1,50%	2 325 k€	1,50%	2 360 k€
Dépenses de personnel (D012)		2 724 379	18,63%	3 232 k€	2,45%	3 311 k€	7,54%	3 561 k€	1,50%	3 614 k€	1,50%	3 668 k€	1,50%	3 723 k€	1,50%	3 779 k€
Autres charges courantes (D65)		309 588	-9,25%	281 k€	22,79%	345 k€	2,90%	355 k€	3,00%	366 k€	3,00%	377 k€	3,00%	388 k€	3,00%	400 k€
ÉPARGNE DE GESTION																
Intérêts de la dette existante		-133 301	-22,59%	-103 k€	-7,94%	-95 k€	-7,37%	-88 k€	25,00%	-110 k€	27,27%	-140 k€	-12,86%	-122 k€	-11,48%	-108 k€
Charges financiers, exceptionnelles & provisions		-3 216	454,48%	-18 k€	-88,78%	-2 k€	750,00%	-17 k€	0,44%	-17 k€	0,45%	-17 k€	-40,36%	-10 k€	0,77%	-10 k€
Produits financiers, exceptionnels & provisions		54 456	-22,16%	42 k€	164,22%	112 k€	-54,69%	51 k€	1,50%	52 k€	1,50%	52 k€	1,50%	53 k€	1,50%	54 k€
ÉPARGNE BRUTE (CAF)																
		1 734 301	24,29%	2 156 k€	-1,98%	2 113 k€	-77,46%	476 k€	166,92%	1 271 k€	47,95%	1 881 k€	-2,00%	1 842 k€	-1,92%	1 807 k€

Scénario d'investissement



Envoyé en préfecture le 21/12/2022

Reçu en préfecture le 21/12/2022

Affiché le

ID : 022-212200547-20221215-17-DE

Scénario d'investissement

PPI 2023 DOB

Libellé	2023	2024	2025	2026	2027	TOTAL
Entretien courant voirie hors aménagements urbains (trottoirs, sécurisation de voirie,...)	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	1 000 000
Divers aménagement Urbains (trottoirs, sécurisation de voirie,...)	75 000	75 000	75 000	75 000	75 000	375 000
Installations de voirie (signalisation,barrières,...)	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	50 000
Illuminations de Noël	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	25 000
Travaux Pluvial programme annuel	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	75 000
SDE Réparations ponctuelles annuelles	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	750 000
Travaux divers ou de mise en accessibilité	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	50 000
Rénovation énergétique Mairie				400 000		400 000
Informatique : matériel voir Mathurin pour 2022	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	50 000
Remplacement des engins (Merlo, balayeuse, véhicules, ...)	120 000	120 000	120 000	120 000	120 000	600 000
Engins Outils Espaces verts (Renouvellement du matériel)	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	25 000
Engins Outils Espaces verts Tondeuse			60 000			60 000
Engins Outils Bâtiments et CTM (Renouvellement du matériel)	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	25 000
Engins Outils service Voirie pour Fêtes et cérémonies	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	75 000
Office du Tourisme / Galerie	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	50 000
Cuisine	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	25 000
Bibliothèque	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	50 000
Police	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	50 000
Bibliothèques Achat de livres etc doit passer en fonctionnement voir Olivier	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	75 000
Cinéma : Maîtrise d'œuvre + Etudes		25 000				25 000
Blé en herbe : réfection couverture		70 000				70 000
Patrimoine historique		10 000				10 000
Divers (Reprise joint môle etc...)	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	100 000
Plantations annuelles	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	75 000
Travaux divers Cimetières	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000	125 000
Travaux bâtiments	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	250 000
Travaux CTM	150 000	150 000				300 000
Sous total	930 000	1 035 000	840 000	1 180 000	780 000	4 765 000

Envoyé en préfecture le 21/12/2022

Reçu en préfecture le 21/12/2022

Affiché le

ID : 022-212200547-20221215-17-DE

Scénario d'investissement

PPI 2023 DOB						
Libellé	2023	2024	2025	2026	2027	TOTAL
Voie douce Carouai-La Couture	330 000					330 000
Maison sociale	70 000		150 000			220 000
Cale Mascotte			100 000			100 000
Parking Salle des sports				200 000		200 000
Voie douce rue du Viaduc			200 000			200 000
Ressourcerie				500 000		500 000
Halle Vente				350 000		350 000
Complexe sportif	400 000	800 000				1 200 000
Rue Foch et De Gaulle	350 000					350 000
Erquy 2030		500 000	500 000		1 000 000	2 000 000
Parking de la Bastille			350 000			350 000
Effacement des réseaux	92 500	92 500	92 500	92 500	92 500	462 500
Réseau de chaleur		350 000				350 000
Requalification caroual	250 000		750 000			1 000 000
Cinéma	300 000	500 000				800 000
Centre culturel				500 000	1 000 000	1 500 000
Rénovation Ecole	600 000					600 000
Cimetière		200 000				200 000
Sous total	2 392 500	2 442 500	2 142 500	1 642 500	2 092 500	10 712 500
Total	3 322 500	3 477 500	2 982 500	2 822 500	2 872 500	15 477 500

Envoyé en préfecture le 21/12/2022

Reçu en préfecture le 21/12/2022

Affiché le

ID : 022-212200547-20221215-17-DE