Envoyé en préfecture le 08/02/2022
Reçu en préfecture le 08/02/2022
Affiché le
ID : 058-215801176-20220203-2022_01-DE

SOMMAIRE

- **1 Données économiques prévisionnelles**
- **2 Les éléments extérieurs impactants**
  - Baisse des dotations d'état
  - Augmentation du prix du gaz
  - Augmentation du prix de l'électricité
  - Reprise de l'inflation
- **3 Les principaux éléments influençant notre situation financière en 2022 et au-delà**
- **4 Evolution recettes/dépenses attendues en 2022**
- **5 Une marge brute qui diminue légèrement**
- **6 Des investissements moins élevés en 2021/Des subventions importantes**
- **7 Caf et capacité de désendettement (capacité d'autofinancement)**
- **8 Profil d'extinction de la dette / Dette par habitant**
- **9 Un fonds de réserve reconstitué qui devrait nous permettre d'investir**
- **10 Les principaux investissements souhaités**

Envoyé en préfecture le 08/02/2022
Reçu en préfecture le 08/02/2022
Affiché le
ID : 058-215801176-20220203-2022_01-DE

1. Données économiques prévisionnelles

Taux annuel de croissance (PIB) :

- **2020 : - 8 % 2021 : 7 % 2022 : + 3,6 %**
- Cette évolution permettrait de revenir au niveau de 2019 début d'année 2022, sans arriver à résorber l'écart sans récession : l'acquis de croissance potentielle des deux dernières années a été perdu.
- Les tensions sur les approvisionnements se sont multipliées avec la reprise de l'activité mondiale entrainant une hausse des prix qui a atteint probablement un pic fin 2021 et qui devrait s'atténuer peu à peu

Déficit public de l'Etat :

- En 2020, le déficit public a fortement augmenté en raison des mesures de soutien d'urgence (**69,7 Md €**) et de la diminution des recettes d'impôts et cotisations sociales **(-52,6 Md €**).
- Le déficit public prévisionnel 2021 serait de **206 Md €** soit **8,4 %** du PIB. **2019 : 3,1 % 2020 : 9,1 % 2021 : 8,4% 2022 : 4,8 %**

Endettement public :

- Fin 2021, l'endettement public devrait atteindre **2 836 Md €** soit **115,6 %** du PIB.
- **2019 : 97,5 % 2020 : 115 % 2021 : 115,6 % 2022 : 114 %**.

Taux d'intérêt :

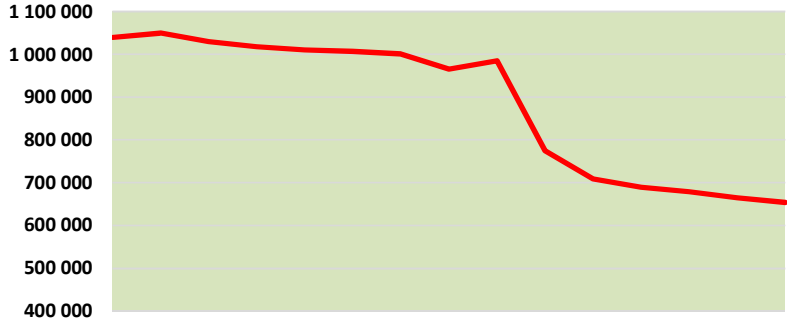
- Les hypothèses relatives aux taux courts prévoient qu'ils restent toujours négatifs.
- Taux courts 3 mois à **-0,50 %** comme en 2021.
- **Les taux longs (10 ans) remonteraient à 0,75 % en 2022 contre 0,30 % en 2021.**
- Une remontée durable des taux viendrait perturber les équilibres budgétaires de l'Etat en augmentant mécaniquement la dette.

Envoyé en préfecture le 08/02/2022
Reçu en préfecture le 08/02/2022
Affiché le
ID : 058-215801176-20220203-2022_01-DE

21.Depuis 2009: une perte substantielle de recettes d'état qui se poursuit

Evolution des dotations	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Dotations & compensations réelles	1 520 248	1 515 315	1 443 012	1 442 891	1 439 210	1 410 831	1 401 069	1 352 258	1 209 655	1 042 154	1 043 543	979 306	961 368	935 393	912 583
Pertes réelles annuelles		-4 933	-72 303	-121	-3 681	-28 379	-9 762	-48 811	-142 603	-167 501	1 389	-64 237	-17 938	-25 975	-22 810
Pertes réelles annuelles cumulées			-77 236	-77 357	-81 038	-109 417	-119 179	-167 990	-310 593	-478 094	-476 705	-540 942	-558 880	-584 855	-607 665
FPIC : attribution						18 258	41 356	51 909	91 000	102 055	87 991	81 800	80 987	81 265	81 591
FPIC: contribution						-3 556	-3 826	-8 094	-12 721	-30 068	-36 143	-36 405	-39 799	-43 573	-35 184
solde du FPIC annuel						**14 702**	**37 530**	**43 815**	**78 279**	**71 987**	**51 848**	**45 395**	**41 188**	**37 692**	**46 407**
							22 828	**6 285**	**34 464**	**-6 292**	**-20 139**	**-6 453**	**-4 207**	**-3 496**	**8 715**
Variation pertes cumulées/ FPIC cumulés						**-94 715**	**-81 649**	**-124 175**	**-232 314**	**-406 107**	**-424 857**	**-495 547**	**-517 692**	**-547 163**	**-561 258**

Evolution de la dotation forfaitaire depuis 2007



Dotations et compensation :
Perte depuis 2018= 130 960 €

Perte depuis 2008	**-395 710 €**
Perte en 2021	**-11 110 €**

	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
7411 Dotation forfaitaire	1 039 615	1 049 676	1 030 134	1 017 843	1 010 785	1 006 797	1 000 900	965 747	984 934	774 579	709 387	689 665	679 200	665 076	653 966
		10 061	-19 542	-12 291	-7 058	-3 988	-5 897	-35 153	19 187	-210 355	-65 192	-19 722	-10 465	-14 124	-11 110

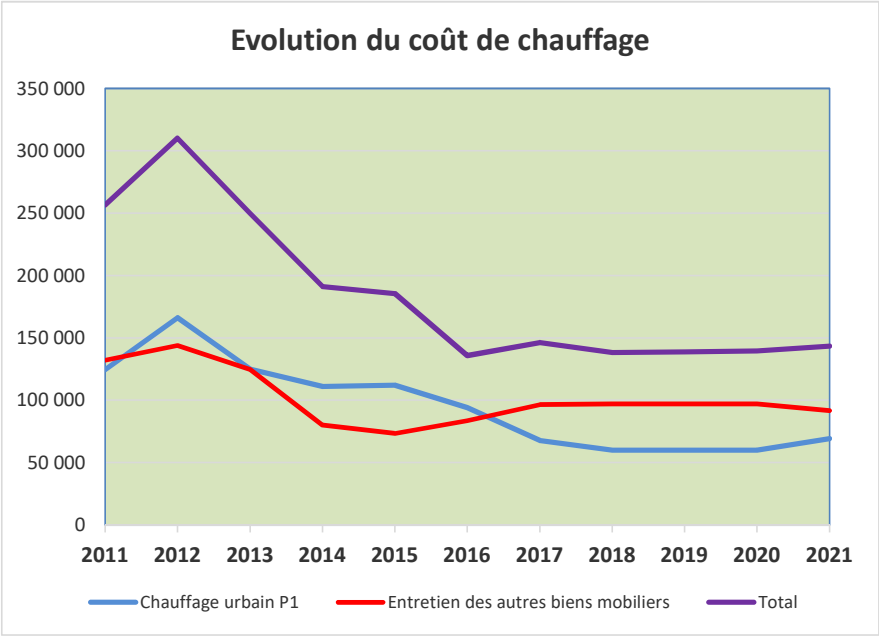
Envoyé en préfecture le 08/02/2022
Reçu en préfecture le 08/02/2022
Affiché le
ID : 058-215801176-20220203-2022_01-DE

22.Forte augmentation du prix du gaz

Il faut s'attendre à une forte augmentation en 2022: 55 000 € Les raisons:

- Augmentation de la demande de gaz en Europe et surtout en Asie à cause de la reprise économique

- La Russie, 1er fournisseur de l'Europe, limite ses livraisons de gaz pour faire monter les prix



Mais nous sommes « relativement » protégés :

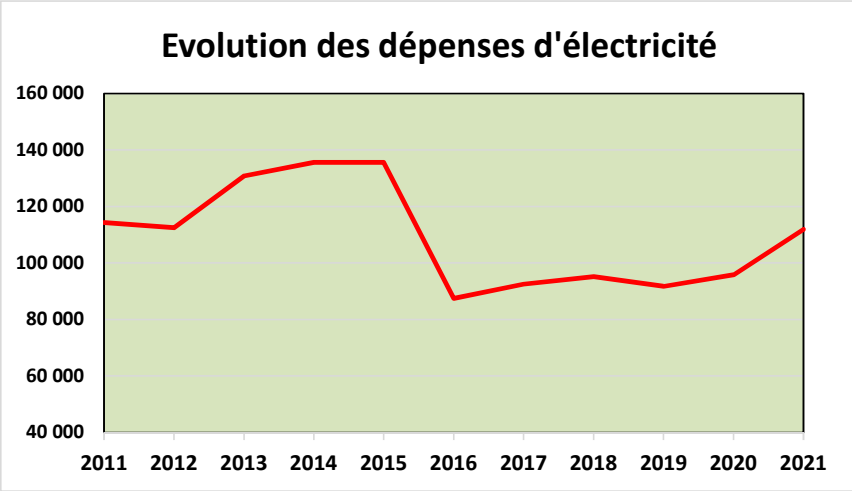
- **Sur le réseau chaleur** (représentant la moitié de nos installations), l'augmentation du gaz n'a un impact limité:
  - **60% = incinération + bois**
  - **40% = cogénération + gaz**
  - 2020= 32 € TTC du Mw/h
  - 2021= 57 € TTC du Mw/h

  Pour les chaufferies gaz, 15 janvier 96 € TTC
- Pour le reste des installations chauffées au gaz = **+ 80 %**

Envoyé en préfecture le 08/02/2022
Reçu en préfecture le 08/02/2022
Affiché le
ID : 058-215801176-20220203-2022_01-DE

23.La flambée du cours de l'électricité atténuée par le SIEEEN

- Sur l'année 2021, les prix de l'électron pour livraison **a augmenté de 87% par rapport à 2020.**
- Le prix le plus bas est payé par les consommateurs qui participent à un achat groupé d'énergie.
- Notre groupement (SIEEEN) a recouru au mécanisme d'accès régulé à l'électricité nucléaire historique, ce qui a évité de subir cette hausse de plein fouet.

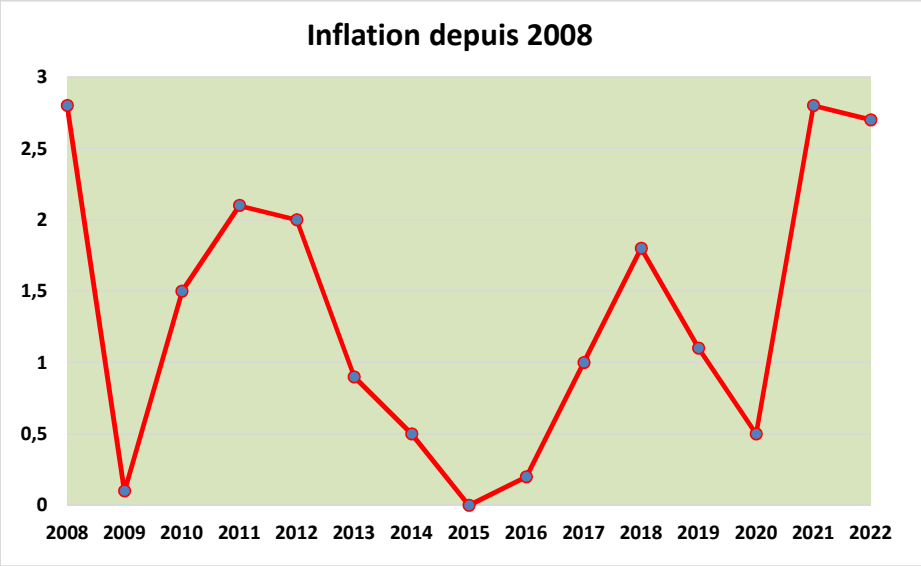


Hausse attendue: 6 % du coût TTC

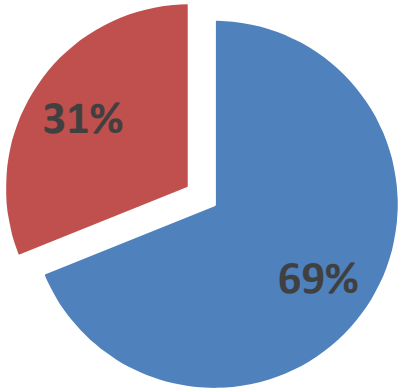
	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Energie électricité val annuelle	114 310	112 454	130 813	135 659	135 631	87 474	92 546	95 180	91 739,43	95 801,34	111 985,47
		-1 855	18 359	4 846	-28	-48 157	5 072	2 635	-3 441	4 062	16 184

Envoyé en préfecture le 08/02/2022
Reçu en préfecture le 08/02/2022
Affiché le
ID : 058-215801176-20220203-2022_01-DE

24. La reprise de l'inflation: une mauvaise nouvelle?



Part des dépenses sans dynamisme : **31 %**



	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Depuis 2012
Inflation	2,8	0,1	1,5	2,1	2	0,9	0,5	0	0,2	1	1,8	1,1	0,5	2,8	2,7	13,5

Dette cumulée 2022-2035	
2 210 208	Capital
197 580	Intérêts

L'inflation a deux impacts contraires :

- D'une part, elle allège nos dettes qui sont en taux fixes
- D'autre part, elle amoindrit nos recettes de fonctionnement car 31 % de nos recettes (dotations d'état/compensation d'agglo) ne sont pas indexées sur l'inflation

Inflation depuis 2012 : **13,5 %**
Inflation depuis 2003 : **20,5 %**

Envoyé en préfecture le 08/02/2022
Reçu en préfecture le 08/02/2022
Affiché le
ID : 058-215801176-20220203-2022_01-DE

3. Les principaux facteurs influençant notre situation financière en 2022 et au-delà

- **Economies et recettes conjoncturelles favorables**
  - **Le remboursement du P3,** acté en 2021 mais non encore encaissé pour un montant de **: 62 500 €**
  - **Une forte hausse des bases des impôts** liée à la reprise de l'inflation (probablement 3,4% contre 0,2% en 2021 et 1,2% en 2020)
  - **Le départ pour l'instant non remplacé d'Etham LELIEVRE** depuis le 13 septembre 2021 **(économie de 14 000€)**
  - **Le départ non remplacé d'Alexis HARNY** depuis le 1 octobre 2021 **(économie de 7 282 €**)
  - **Le départ non remplacé de Jérôme BAUDIN** depuis le 1 août 2021 **(économie de 3 700 €), soit au total une économie de 25 000 €**

- **Recettes structurelles favorables à partir de 2022**
  - **Augmentation annuelle de la DSC de 12 000 €** environ suite au débat ayant conduit à la création d'une taxe Foncière d'Agglomération
  - **Cet impôt supplémentaire ➔ augmentation du potentiel fiscal sur l'agglo ➔ devrait préserver le FPIC (sinon perte de plus 81 500 € en l'espace de 2 ans…) et nos capacités financières municipales globales**
  - **Mise en place d'une taxe sur l'incinération des ordures ménagères** d'un montant supérieur ou égal à 67 000 €/an à partir de 2023.

  Les deux représentent donc une recette supplémentaires de 80 000 €/an. Si ces sommes sont affectées à l'investissement, elles généreront en plus un effet de 12 800 € supplémentaires de FCTVA.

- **Dépenses structurelles et conjoncturelles en plus**
  - La nécessité probable d'augmenter **les versements au CCAS de 10 à 15 000 €.**
  - **Le SDIS devrait augmenter pour la dernière fois de 8 000 €**

Envoyé en préfecture le 08/02/2022
Reçu en préfecture le 08/02/2022
Affiché le
ID : 058-215801176-20220203-2022_01-DE

4. Evolution recettes/dépenses de fonctionnement attendues en 2022

Dépenses supplémentaires	
CCAS	15 000 €
Baisse de dotation	20 000 €
FPIC ?????	0 €
Charges salariales	30 000 €
Augmentation du prix du gaz	55 000 €
Augmentation du prix de l'électricité	7 000 €
Sdis	8 000 €
	135 000 €

Recettes supplémentaires	
Impôts des bases + 3,4 %	66 000 €
Taxe sur l'incinération des déchets	
Augmentation de la DSC	12 000 €
	78 000 €

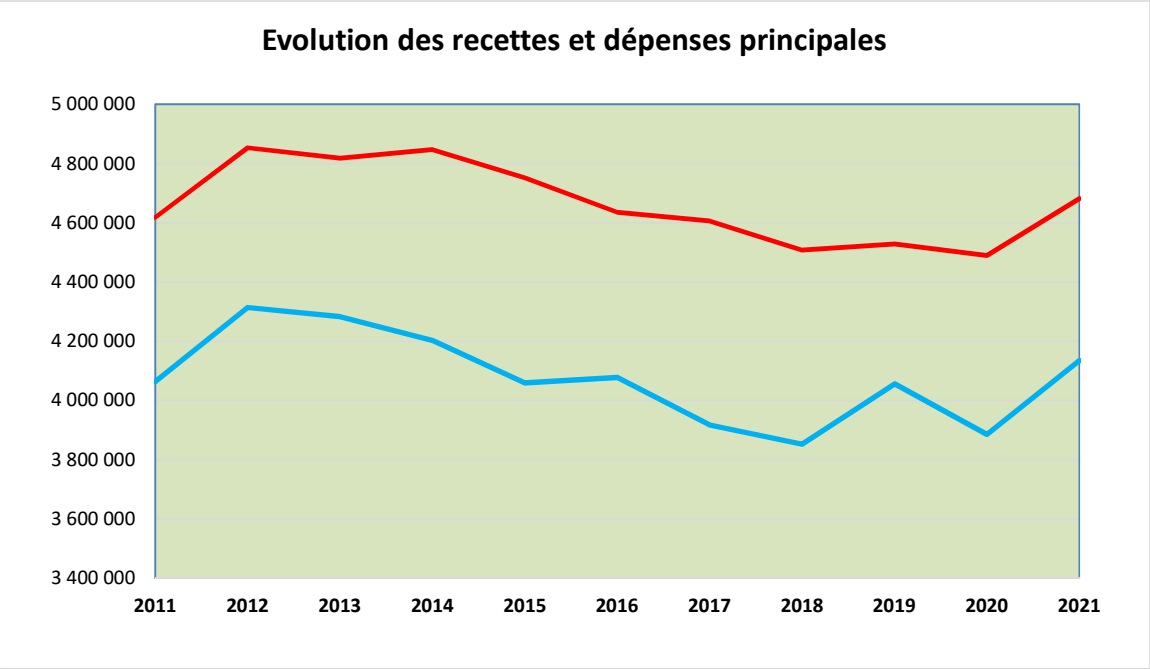
Total dépenses + pertes : 95 000 €

Total recettes supplémentaires : 78 000 €

Balance : - 57 000 €

Envoyé en préfecture le 08/02/2022
Reçu en préfecture le 08/02/2022
Affiché le
ID : 058-215801176-20220203-2022_01-DE

5.Une marge qui diminue légèrement



On évite l'effet ciseau malgré:

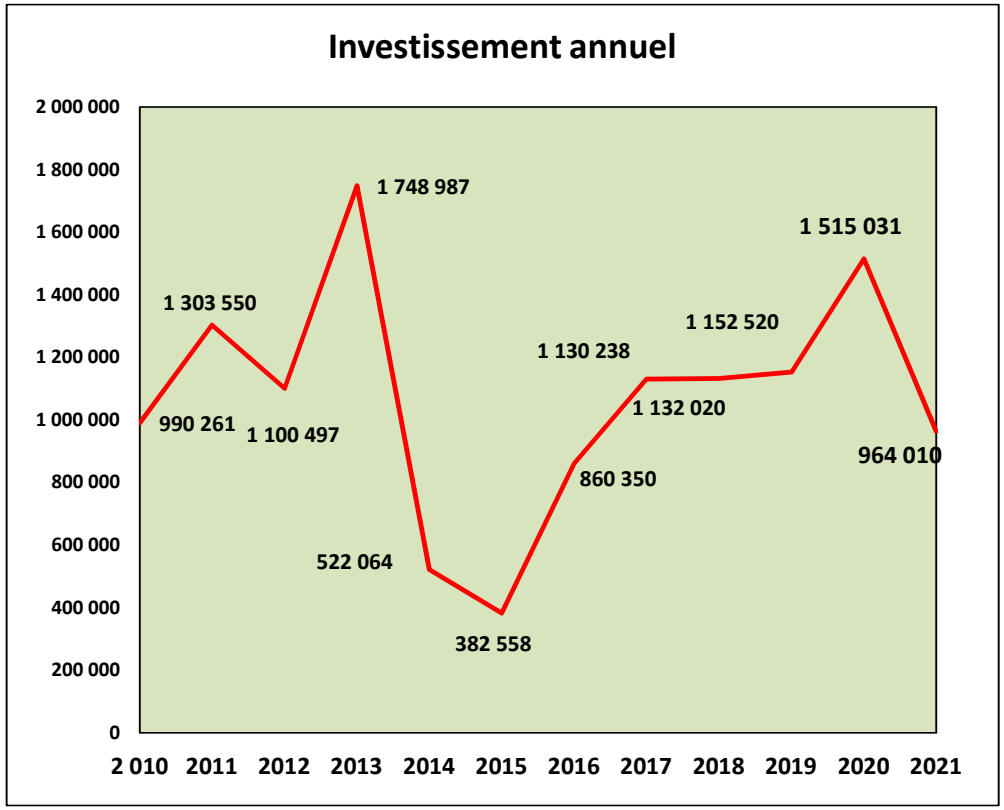
- ***les baisses de dotation***
- ***la reprise des dépenses de fonctionnement suite à la sortie du confinement***

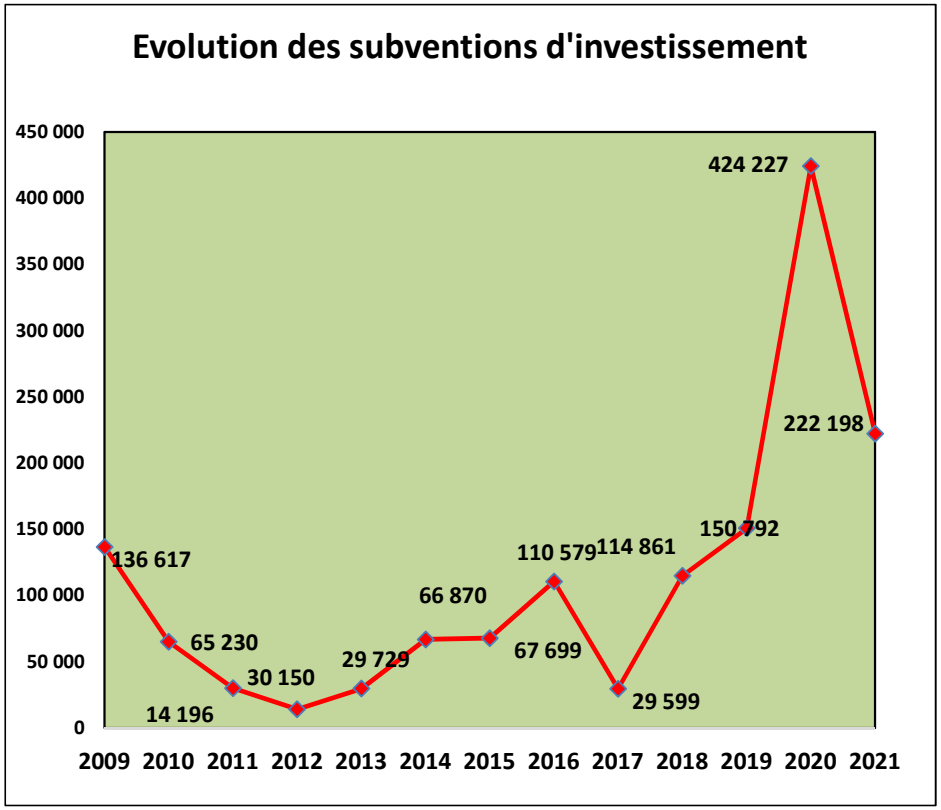
Total des dépenses et recettes principales	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
011/012/65/14/66	4 063 743	4 313 956	4 283 433	4 202 822	4 059 035	4 078 066	3 918 074	3 852 429	4 055 666	3 885 003	4 135 379
013+70+73+74+75	4 617 764	4 853 177	4 817 731	4 846 669	4 751 844	4 635 074	4 605 772	4 507 592	4 528 769	4 489 654	4 682 049
Différence	**554 022**	**539 221**	**534 298**	**643 847**	**692 810**	**557 008**	**687 698**	**655 163**	**473 103**	**604 651**	**546 669**

Envoyé en préfecture le 08/02/2022
Reçu en préfecture le 08/02/2022
Affiché le
ID : 058-215801176-20220203-2022_01-DE

6.Des investissements moins élevés en 2021 et un volume de subventions toujours important

Ce qui devrait contribuer à améliorer notre fonds de réserve pour 2022





Envoyé en préfecture le 08/02/2022
Reçu en préfecture le 08/02/2022
Affiché le
ID : 058-215801176-20220203-2022_01-DE

7.CAF et capacité de désendettement

CAF et capacité de désendettement

	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Dépenses	4 205 243	4 190 222	4 240 107	4 117 448	4 501 361	4 517 140	4 459 163	4 240 419	4 204 827	4 113 026	3 982 495	**4 120 803**	3 946 177	4 098 025
Recettes	4 879 182	4 747 081	5 418 010	4 786 249	5 142 056	5 076 135	4 989 464	4 806 494	4 739 227	4 654 309	4 518 275	**4 589 081**	4 533 180	4 717 539
Différence (CAF brute)	**673 939**	**556 859**	**1 177 903**	**668 801**	**640 695**	**558 995**	**530 301**	**566 075**	**534 400**	**541 283**	**535 780**	**468 278**	**587 003**	**619 513**
CAF nette	**424 488**	**184 318**	**222 179**	**319 837**	**290 099**	**101 031**	**263 080**	**414 108**	**358 727**	**425 759**	**411 481**	**263 336**	**360 333**	**348 568**

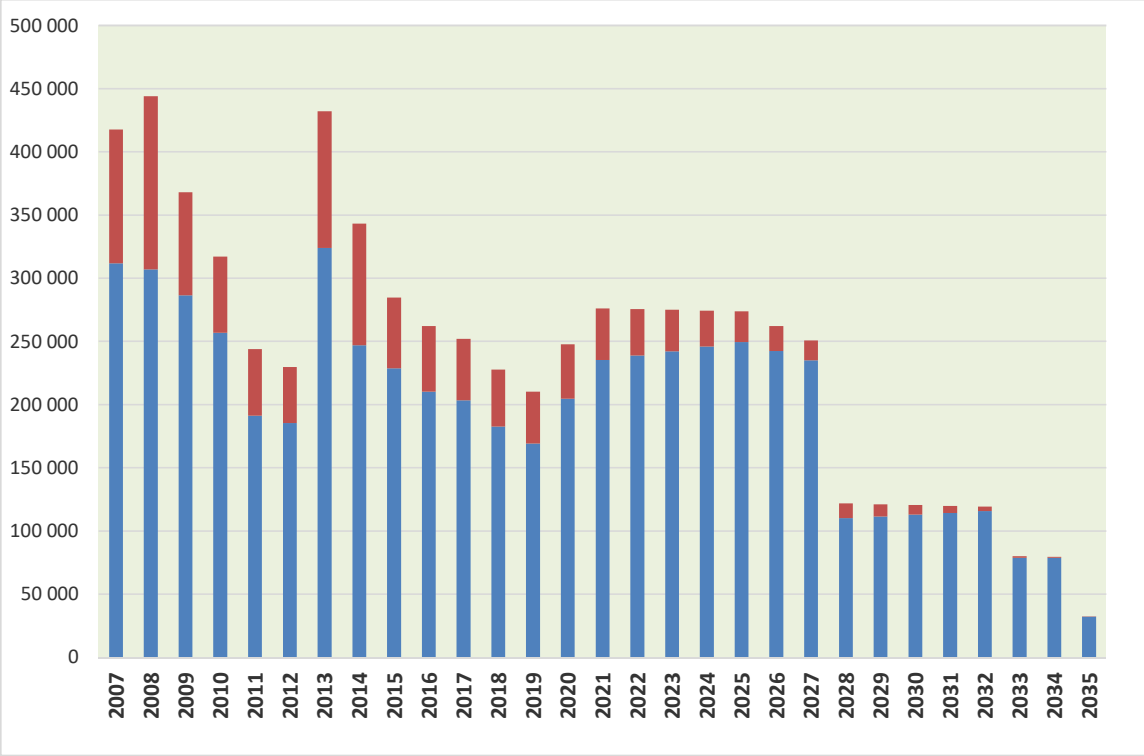
Endettement total	**2 292 000**	**2 005 000**	**1 748 000**	**1 570 000**	**2 971 000**	**2 648 000**	**2 400 000**	**2 170 000**	**2 025 000**	**1 806 732**	**1 623 957**	**2 637 250**	**2 445 662**	**2 210 208**
Capacité de désendettement	**3,4**	**3,6**	**1,5**	**2,3**	**4,6**	**4,7**	**4,5**	**3,8**	**3,8**	**3,3**	**3,0**	**5,6**	**4,2**	**3,6**

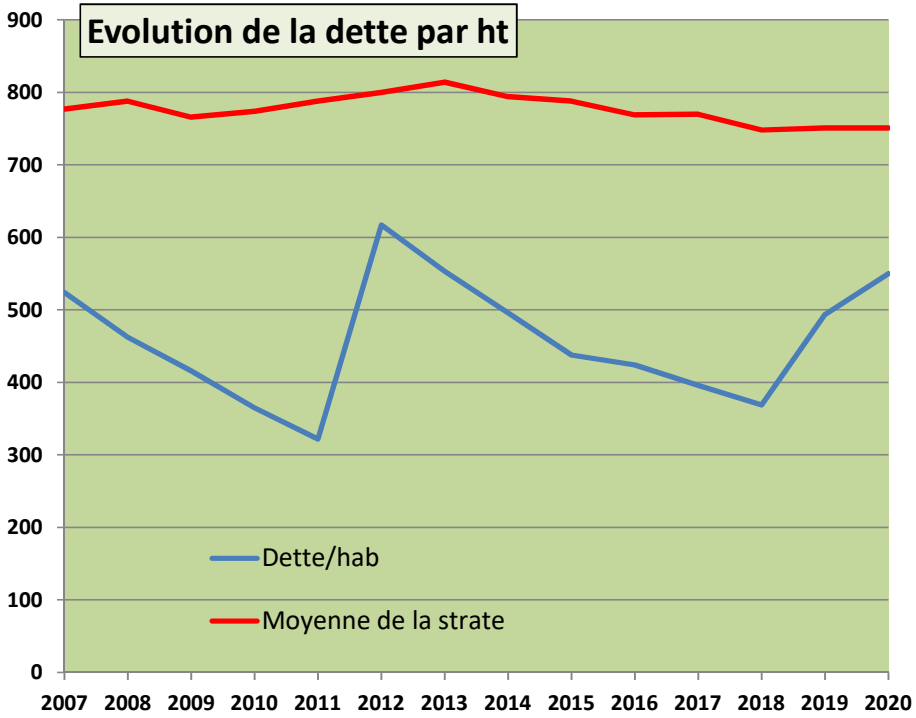
Notre capacité d'investissement qui est un peu faible devrait s'améliorer en 2022 grâce à l'augmentation de la DSC. Notre capacité de désendettement à 3,6 ans, montre que celui-ci ne menace pas l'équilibre financier de la commune,

Envoyé en préfecture le 08/02/2022
Reçu en préfecture le 08/02/2022
Affiché le
ID : 058-215801176-20220203-2022_01-DE

8.Un ratio de dette par habitant toujours favorable

Il devrait augmenter en 2021 compte tenu du plan de remboursement et se stabiliser ensuite pendant 4 ans.





Envoyé en préfecture le 08/02/2022
Reçu en préfecture le 08/02/2022
Affiché le
ID : 058-215801176-20220203-2022_01-DE

9. Un fonds de réserve reconstitué qui devrait nous permettre d'investir (chiffres non consolidés)

Balance des dépenses de fonctionnement et d'investissement 2021

	Fonctionnement		Investissement		Ensemble	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Résultat reporté		840 055,53 €	147 876,39 €		147 876,39 €	840 055,53 €
Opération de l'exercice	4 454 849,17 €	4 836 792,01 €	1 027 390,37 €	811 858,32 €	5 482 239,54 €	5 648 650,33 €
TOTAUX	4 454 849,17 €	5 676 847,54 €	1 175 266,76 €	811 858,32 €	5 630 115,93 €	**6 488 705,86 €**
Résultats de clôture		**1 221 998,37 €**		**-363 408,44 €**		**858 589,93 €**
Restes à réaliser			72 783,70 €	**124 468,00 €**		
TOTAUX CUMULES	4 454 849,17 €	5 676 847,54 €	1 248 050,46 €	936 326,32 €	5 702 899,63 €	6 613 173,86 €
		1 221 998,37 €		**-311 724,14 €**		**910 274,23 €**

Avec 910 274 €, le fonds de réserve 2021 est l'un des plus important depuis une dizaine d'année

2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
768 372	373 762	891 575	620 302	870 485	986 011	592 867	648 778	820 000	840 055	910 274

Envoyé en préfecture le 08/02/2022
Reçu en préfecture le 08/02/2022
Affiché le
ID : 058-215801176-20220203-2022_01-DE

Conclusion

- La situation financière, sur le fond, continue à se tendre du fait de la baisse continue des dotations d'état (- 130 960 € depuis 2018) malgré « l'arrêt des baisses » en 2017…!
- La reprise de l'inflation va nous impacter notamment sur le prix du gaz et de l'électricité, ainsi que l'augmentation du coût du SDIS
- **Malgré cela nous aurons les moyens d'investir significativement en 2022 parce que le fonds de réserve est l'un des meilleur que nous avons connu ces dernières années** (910 274 € chiffre encore provisoire). Cela s'explique par les faits suivants concernant l'année 2021:
  - Des investissements limités et bien subventionnés
  - Un fonds de FCTVA gonflé par les investissement massifs de 2020
  - Une recette exceptionnelle suite au remboursement du P3 (contrat de chauffage) de 62 500 €
  - Des départs d'agent pour l'instant non remplacés
- Pour le reste du mandat, l'augmentation de la DSC (dotation de solidarité communautaire) et le recouvrement de la taxe sur l'incinération à partir de 2023 devrait compenser les pertes prévisibles des dotations d'état sur la période et nous permettre de continuer la mise en œuvre de notre programme.
- Notre faible endettement nous permet d'avoir recours à l'emprunt dans les années à venir sans inquiétude

Envoyé en préfecture le 08/02/2022
Reçu en préfecture le 08/02/2022
Affiché le
ID : 058-215801176-20220203-2022_01-DE

Une marge inexistante pour augmenter la fiscalité

Taxe foncière bâtie

	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Pougues les eaux	12,71	12,71	12,71	12,71	12,71	12,71	12,71	12,71	12,71	12,71	12,71	12,71	12,71	12,71
Marzy	12,8	12,8	12,8	12,8	12,8	12,8	12,8	12,8	12,8	12,8	12,8	12,8	12,8	12,8
Parigny les Vaux							14,44	14,44	14,44	14,44	14,44	14,44	14,44	14,44
Varennes Vauzelles	14,34	14,34	14,48	14,7	14,85	15	15,15	15,3	15,3	15,3	15,3	15,3	15,3	15,3
Germiny	14,77	14,77	14,77	15	15,07	15,38	15,68	15,84	16	16,16	16,16	16,16	16,16	16,16
Sermoise	16,09	16,09	16,09	16,09	16,09	16,09	16,09	16,09	16,09	16,09	16,49	16,49	16,49	16,49
Saincaize	15,42	16,24	16,24	16,73	16,73	16,73	16,73	16,73	16,73	16,9	16,9	16,9	16,9	16,9
Garchizy	17,55	17,65	17,65	15,3	15,3	15,3	17,65	17,65	17,65	17,65	17,65	17,65	17,65	17,65
Challuy	20,74	18,7	18,7	18,7	18,7	18,7	18,7	20,74	20,74	20,74	20,74	20,74	20,74	20,74
Gimouille	14,18	14,26	14,83	15,94	16,07	16,07	16,07	16,07	16,07	16,07	16,07	19,03	21,09	24,00
Nevers	28,18	28,18	28,18	28,18	28,18	28,18	28,18	27,55	26,86	26,19	26,19	26,19	26,19	26,19
Coulange les Nevers	26,51	26,51	26,51	26,51	26,51	26,51	26,51	26,51	26,51	26,51	26,51	26,51	26,51	25,00
Fourchambault	27,7	27,7	27,7	27,7	27,7	27,7	27,7	27,7	27,7	27,7	27,7	27,7	27,7	27,7

Envoyé en préfecture le 08/02/2022
Reçu en préfecture le 08/02/2022
Affiché le
ID : 058-215801176-20220203-2022_01-DE

Les principaux investissements qui ont été identifiés ou qui sont en débat à ce jour

LIEU	OBJET	Investissement	Investissement cocher la case choisie		observations
		Propositions	Subvention	Priorité 1	
Urbanisme		***116 900,00 €***			
ORU	Participation à la rénovation des HLM Nièvre Habitat	**116 900,00 €**		**116 900,00 €**	
Bâtiments		**90 500,00 €**	**51 332,00 €**	**90 500,00 €**	
	Travaux création préau	**75 500,00 €**	**51 332,00 €**	**75 500,00 €**	DETR 30 332 € et DCE 21 000€
Chauffage	Prévision pour grosses pannes	**15 000,00 €**		**15 000,00 €**	Ancien P3 20K€
Voirie		**764 000,00 €**		**764 000,00 €**	
Travaux voirie MBC	Divers petits travaux voirie (entrées charretières/ tvx réseau EP etct,,,,) 20 000 € Création d'une allée dans le nouveau cimetière 30 000 € Réfection trottoirs Rue Yves Gogoî: 60 000 € Création plateau ralentisseur carrefour Gambetta/François Mitterrand 35 000 €	**145 000,00 €**		**145 000,00 €**	
Rue Dufaud	Maîtrise d'œuvre rue Dufaud	**7 000,00 €**		**7 000,00 €**	
	Aménagement rue Dufaud TR2	**102 000,00 €**	**51 000,00 €**	**102 000,00 €**	DETR 40% 34 k€/ Région 20% 17K€ CNE40% 34K€
Revitalisation quartier Brasserie	Maîtrise d'œuvre TR1 Rue Louis Richard	**30 000,00 €**		**30 000,00 €**	
	Tranche 1 Place de l'église rue L. Richard 620	**480 000,00 €**	**320 000,00 €**	**480 000,00 €**	
Espaces Verts					
Campagne abattage arbres	secteur à définir	**attente chiffrage**			
Matériel/Véhicule		**25 900,00 €**		**25 900,00 €**	
Espaces verts	Desherbeur de chemin / équipement	**8 900,00 €**		**8 900,00 €**	Zéro phyto
Véhicules	Remplacement véhicule « express » bâtiment par véhicule électrique	**17 000,00 €**		**17 000,00 €**	
TOTAL		**997 300,00 €**	**473 664,00 €**	**997 300,00 €**	