



**DOB 2023**

45

25%

30%

45%

70%

20%

10%

15%

70%

100%

25%

50%

02

04

06

10

12



Ville de Wissous

# **PRÉSENTATION DU DÉBAT D'ORIENTATION BUDGETAIRE 2023**

**Commune de Wissous**

**Le 16 février 2023**

# SOMMAIRE

## Environnement général

- Contexte national
- Loi de Finances 2023
- Situation financière de Wissous
- L'endettement

## Recettes 2023

- La fiscalité
- Les autres concours financiers

## Dépenses 2023

- Dépenses de Fonctionnement
- Les principaux investissements

## Budget Parc Locatif

- Fonctionnement
- Investissement

# L'ENVIRONNEMENT GÉNÉRAL

## Contexte national :

- 2022 : une année marquée par une inflation record de 5,8% sur les 12 derniers mois
- La crise énergétique
- Souhait du gouvernement sur les 5 prochaines années de revenir à un déficit public de 3%

# L'ENVIRONNEMENT GÉNÉRAL

## Incidences de la Loi des Finances 2023 sur les collectivités

- Suppression de la CVAE en 2024 (en deux temps)
- Ajustement de la DGF à 320 M€,
- Création d'un fonds vert de 2Mds€
- Mise en place du pacte de confiance (Maîtrise des dépenses publiques)
- Aide sur les tarifs de l'électricité (Bouclier tarifaire et Amortisseur)

# Situation financière de Wissous

- L'épargne nette représente la part de recettes de fonctionnement disponible pour financer les dépenses d'équipement

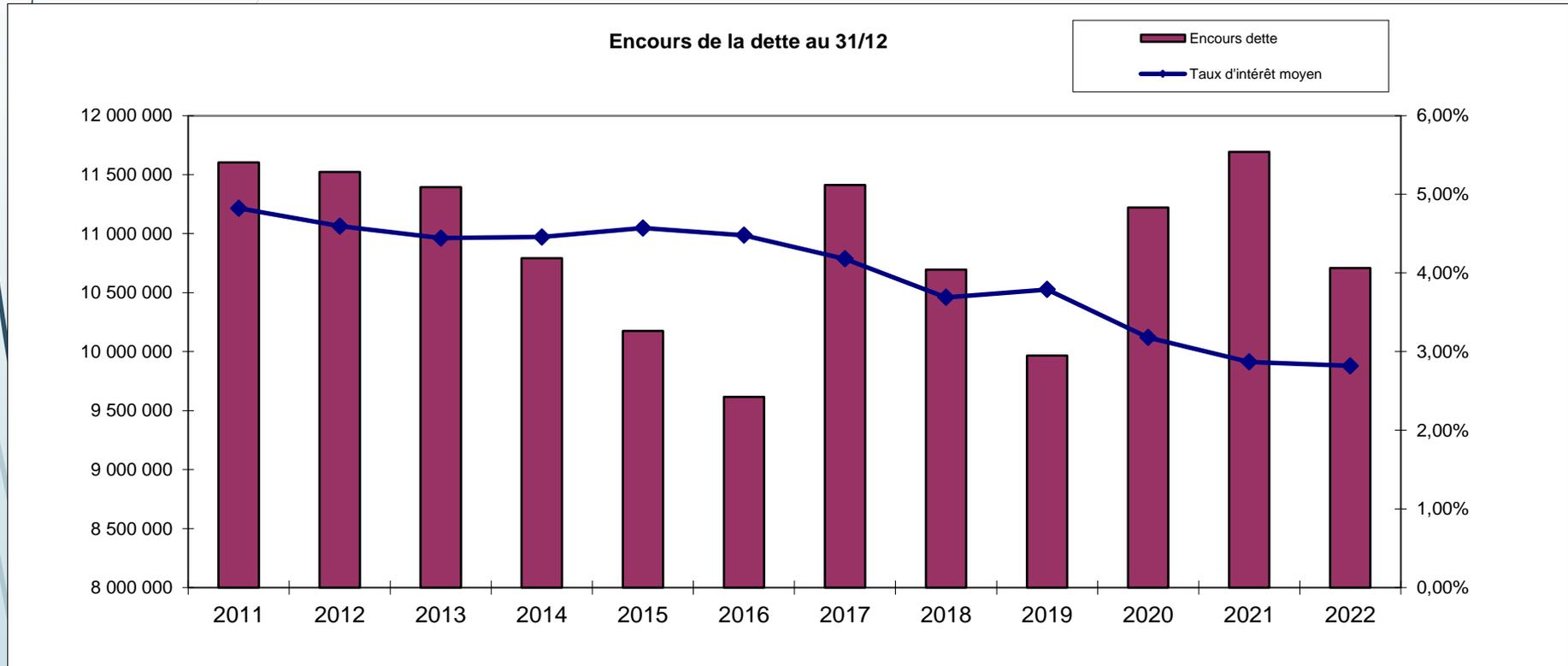
	CA 2019	CA 2020	CA 2021	CA 2022
Recettes de fonct.	14 555 804	13 702 384	13 794 310	14 015 689
Charges de fonct.	11 964 913	11 166 217	11 587 015	11 998 696
<b>Epargne de gestion</b>	<b>2 090 231</b>	<b>2 136 167</b>	<b>2 207 295</b>	<b>2 016 993</b>
Charges intérêts	391 299	365 332	341 891	332 964
<b>Epargne brute</b>	<b>1 698 932</b>	<b>1 770 835</b>	<b>1 865 404</b>	<b>1 694 029</b>
Remb. Emprunts	727 406	745 926	864 257	984 085
<b>Epargne nette</b>	<b>971 526</b>	<b>1 024 909</b>	<b>1 001 147</b>	<b>709 944</b>

## Principaux impacts de la baisse sur le CA 2022

- DGF à **0€** depuis 2022
- Baisse DSC : - 352 133 € en 2022 vs 2021
- Fin des compensations de l'Etat lors de la crise sanitaire
- Hausse des droits de mutation + 370 000 € en 2022 vs 2021

# Situation financière de Wissous

## L'endettement

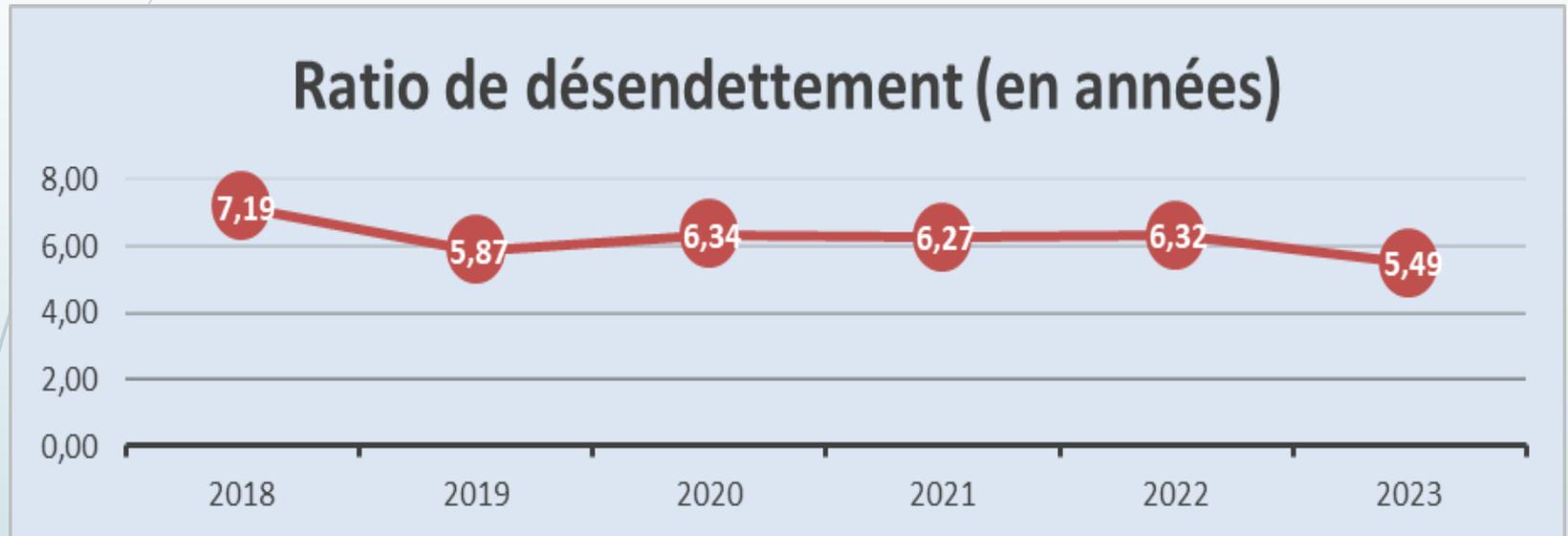


Encours de la dette au 31/12/2022 est à 11 146 079€.

Les annuités de la dette seront en 2023 d'environ 1 294 938€ (- 1%)

# Situation financière de Wissous

## Ratio de désendettement (en année)



- Le ratio est toujours inférieur à 7 ans  
*(ce seuil est classé excellent)*

# Recettes : Fiscalité de 2019 à 2023

	2019	2020	2021	2022	Prév 2023
<b>Bases TFB</b>	26 972 000	27 573 000	25 352 438	25 954 000	27 251 700
<b>Produits TFB</b>	<b>4 318 217</b>	<b>4 414 437</b>	<b>8 209 119</b>	<b>8 403 905</b>	<b>8 824 100</b>
<b>Bases TFNB</b>	84 100	99 800	106 387	110 100	115 605
<b>Produits TFNB</b>	<b>24 927</b>	<b>29 581</b>	<b>31 533</b>	<b>32 634</b>	<b>34 265</b>

	2019	2020	2021	2022	Prév 2023
<b>Bases TH</b>	15 348 000	15 680 000	410 771	437 540	459 417
<b>Produits TH</b>	<b>1 534 800</b>	<b>1 568 000</b>	<b>41 077</b>	<b>43 754</b>	<b>45 942</b>

<b>Alloc compensatrice locaux industriels</b>			739 509,00	805 379,00	805 000,00
---	--	--	------------	------------	------------

<b>Coefficient correcteur</b>			- 2 500 551,00	- 2 537 337,00	- 2 690 698,06
-------------------------------	--	--	----------------	----------------	----------------

<b>TOTAL</b>	<b>5 877 944</b>	<b>6 012 018</b>	<b>6 520 688</b>	<b>6 748 335</b>	<b>7 018 609</b>
--------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------

# Les Recettes de fonctionnement

## Contribution de l'intercommunalité :

- **L'Attribution de Compensation (AC) :**  
**2022/2023 : 4 305 K€**
- **Dotation Solidarité Communautaire (DSC)=**  
reversement de la croissance économique  
**2023 Estimé à 260 K€ \* (- 360 K€ / 2021)**

**\* suite au nouveau calcul imposé par la CRC.**

# Les Recettes de fonctionnement

## Droits de mutation:

- 2020 : 490 K€
- 2021 : 529 K€
- 2022 : 902 K€
- Estimation 2023 : 600 K€

## DGF : Depuis 2022, s'élève à 0€

DGF	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Population	6 755	7 316	7 835	7 858	7 844	7 573	7 396	7 320	7 320
Montant	890 957	682 623	497 171	413 123	291 941	182 522	72 044	0	0
Evolution	-18,61%	-23,38%	-27,17%	-16,91%	-29,33%	-37,48%	-60,53%	-100,00%	-

# Les Recettes de fonctionnement

## Produits des services :

- **2022 : 965 K€**
- **Estimation 2023 : 943 K€**

# Les dépenses de fonctionnement

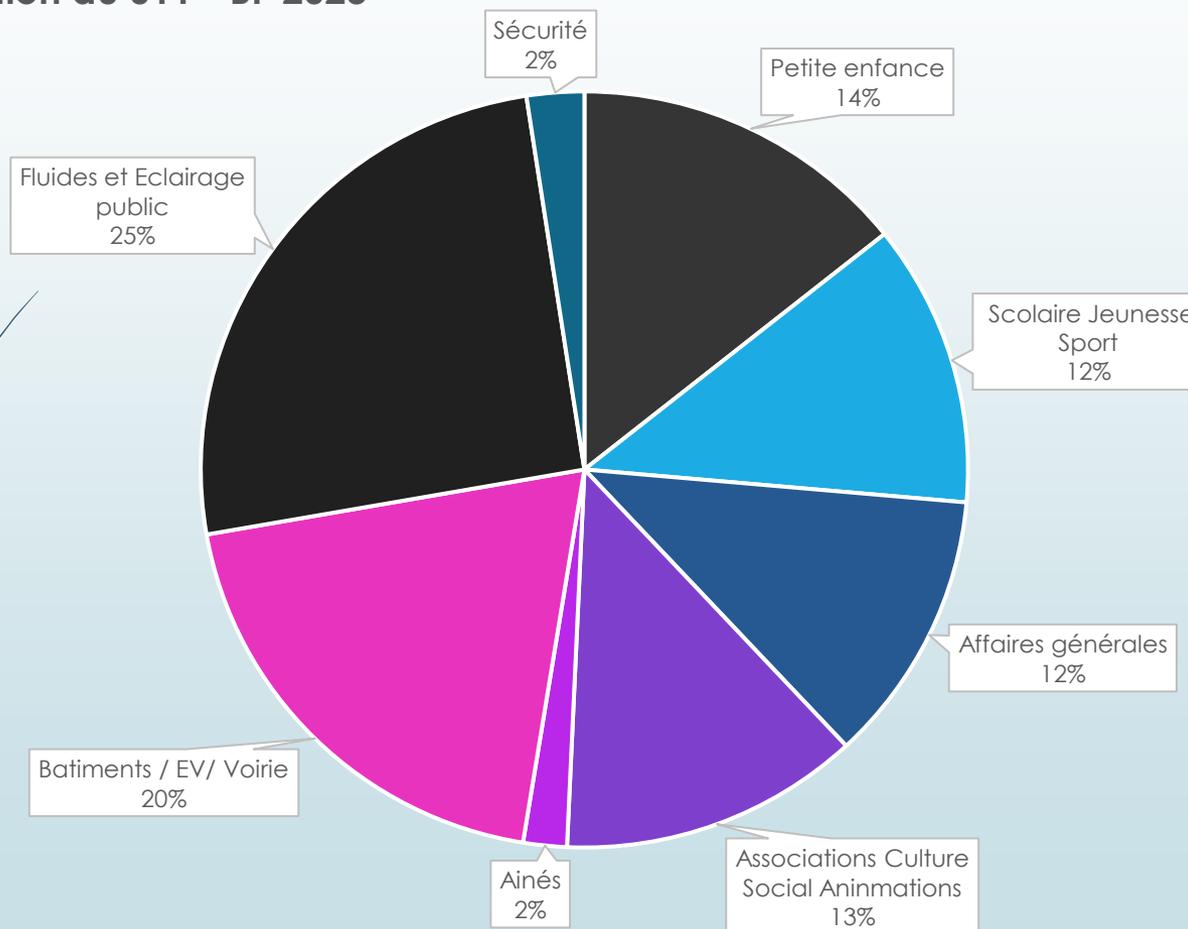
## Charges à caractère général:

- **Maintien du niveau de service à la population**
- **Hausse prévisionnelle du coût des fluides**
- **Atténuation de produit (péréquation) :**

	2018	2019	2020	2021	2022	Prév 2023
FSRIF	191 834	255 808	331 337	296 193	263 903	300 000

# Les dépenses de fonctionnement chapitre 011

Répartition du 011 - BP 2023



La part des fluides représentait 15 % du chapitre 011 au budget 2022

# Les dépenses de fonctionnement

## Charges de personnel :

	Statut	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Permanents	Contrats à durée déterminée	13	16	13	13	16	33
	Contrat à durée indéterminée	1	1	1	1	1	1
	Titulaires	134	134	133	131	127	112
	Total permanents	148	151	147	145	144	146
Non permanents	APPRENTIS	3	3	3	3	3	1
	Contrat à durée déterminée	12	13	27	25	19	17
	Total non permanents	15	16	30	28	22	18
<b>Total général</b>		<b>163</b>	<b>167</b>	<b>177*</b>	<b>173</b>	<b>166</b>	<b>164</b>

\*En 2019 : + 9 agents recenseurs

- **Pour 2023 : augmentation du 012 du fait :**
  - Augmentation du point d'indice + 220 K€
  - Assurance statutaire + 20 K€
  - Prise en charge de la mutuelle des agents + 10K€

# Les dépenses liées aux emprunts 2023

## ➤ Charges de la dette :

- **Intérêts de la dette (en fonctionnement) : 303 K€ (318 K€ en 2022)**
- **Remboursement du capital de la dette (en investissement) : 992 K€ (contre 984 K€ en 2022)**

# Les Recettes d'investissement

## Subventions :

**Toujours une attention particulière dans la recherche des subventions auprès des partenaires (Etat, Région, Département, intercommunalité...)**

# Les Recettes d'investissement

## FCTVA :

**Le montant du FCTVA est égal à 16,404% du montant des dépenses d'investissement de n-2**

- **2020 : 221 K€**
- **2021 : 800 K€**
- **2022 : 602 K€**
- **Estimation 2023 : 700 K€**

# Les Recettes d'investissement

## Taxe d'aménagement :

- **2019 : 100 K€**
- **2020 : 44 K€**
- **2021 : 123 K€**
- **2022 : 146 K€**
- **Estimation 2023 : 100 K€**

# **Les principaux investissements** **Plan Pluriannuels d'Investissement** **(PPI)**

- **Scolaire :**

- **Agrandissement et rénovation du groupe scolaire La Fontaine**
- **Rénovation et modernisation de l'école Victor Baloché et de sa restauration**

# Les principaux investissements (PPI) suite

- Petite enfance et Enfance:

- **Création d'un nouveau Multi-Accueil « Les Petit-Loups »**
- **Agrandissement, rénovation de l'Accueil Collectif de Mineurs Arthur Clark**

- Sport :

- **Extension du Complexe sportif du Cucheron et Modernisation des équipements sportifs**

# Les principaux investissements (PPI) suite

- Cadre de vie (voirie et autres):
  - **Rénovation des granges du Domaine de Montjean et aménagement du parc**
  - **Réfection de voiries, voies douces et accessibilité PMR**
  - **Enfouissement des réseaux aériens et rénovation des voiries (après la fraternelle, et le lancement en 2022 du coteau de Wissous et rue de la division Leclerc, en 2023 sont concerné les rues de l'Amiral Mouchez et Guillaume Bigourdan)**

# Les principaux investissements (PPI) suite

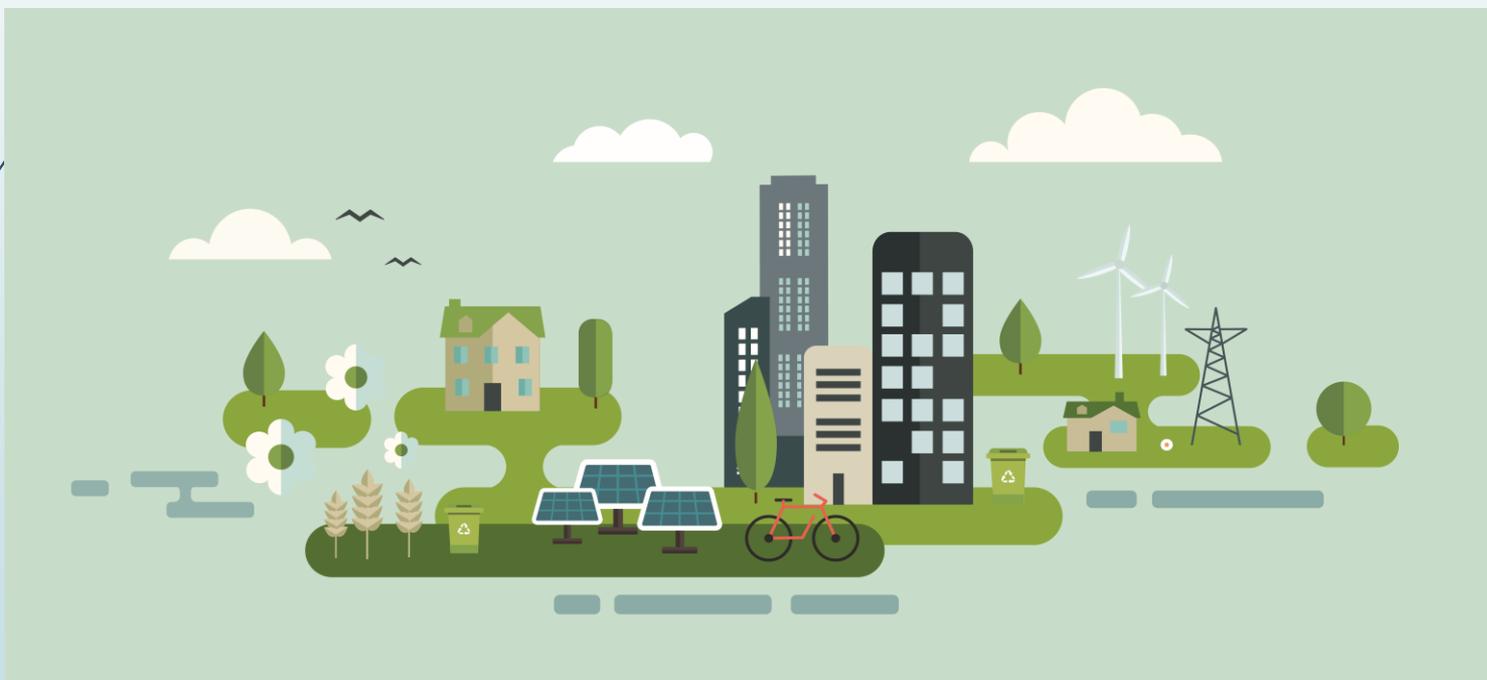
- Cadre de vie (structures et bâtiments):
  - Nouveaux équipements administratifs : Nouvelle caserne des pompiers, Poste de Police Municipale
  - Projet intergénérationnel, salle d'activités des aînés, future maison médicale
  - Poursuite de la rénovation notamment énergétique des bâtiments
  - Poursuite du programme de remplacements pour des éclairages LED (éclairages publics et bâtiments)

# **Les principaux investissements** **(PPI) suite**

- **Cadre de vie (structures et bâtiments):**
  - **Acquisitions foncières (implantation du bassin de renaturation)**
  - **Rénovation du parc automobile par des véhicules plus propres**
  - **Poursuite de la modernisation des outils informatique et de communication**

# Le Budget Primitif 2023

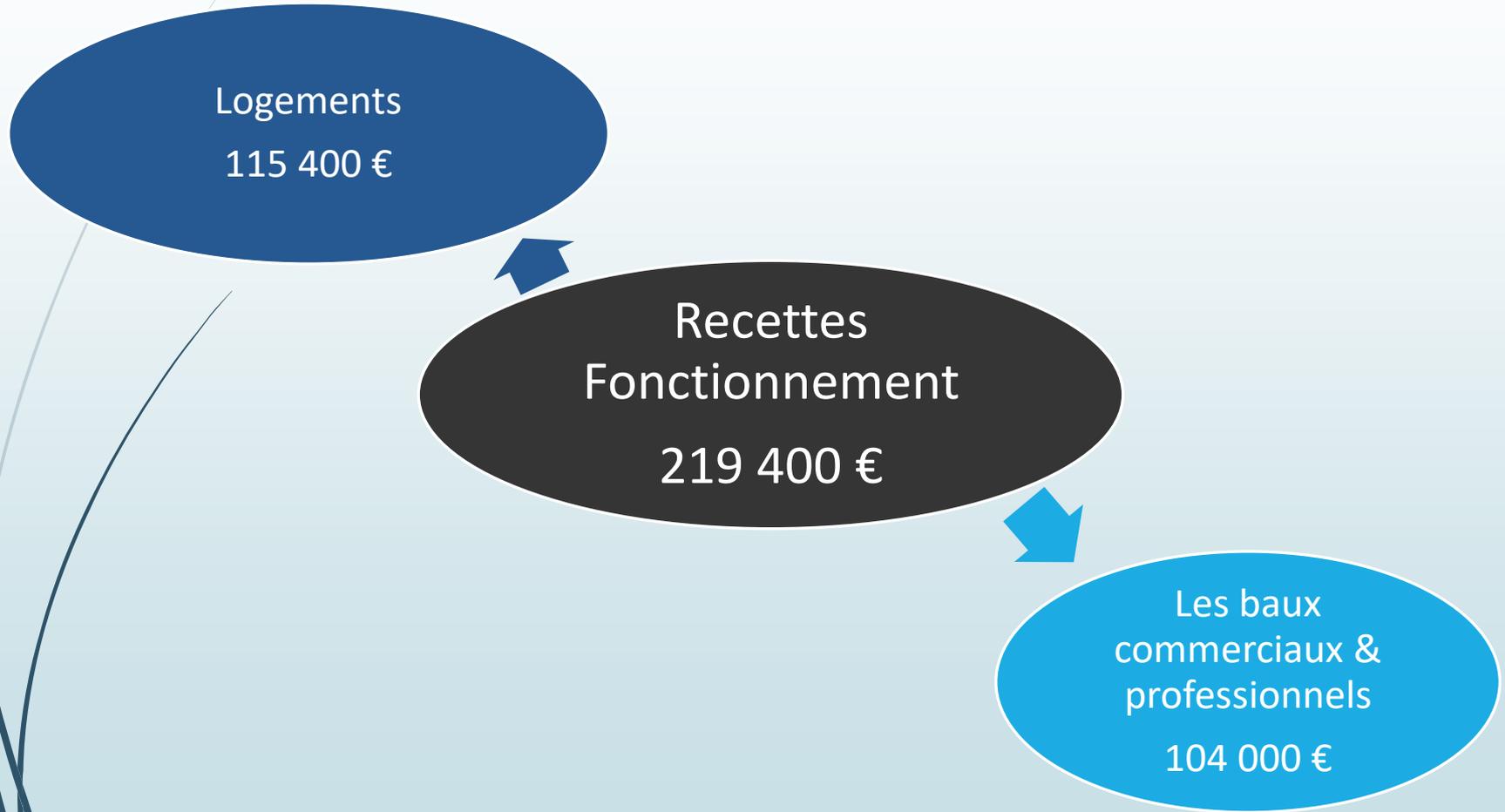
## annexe parc locatif



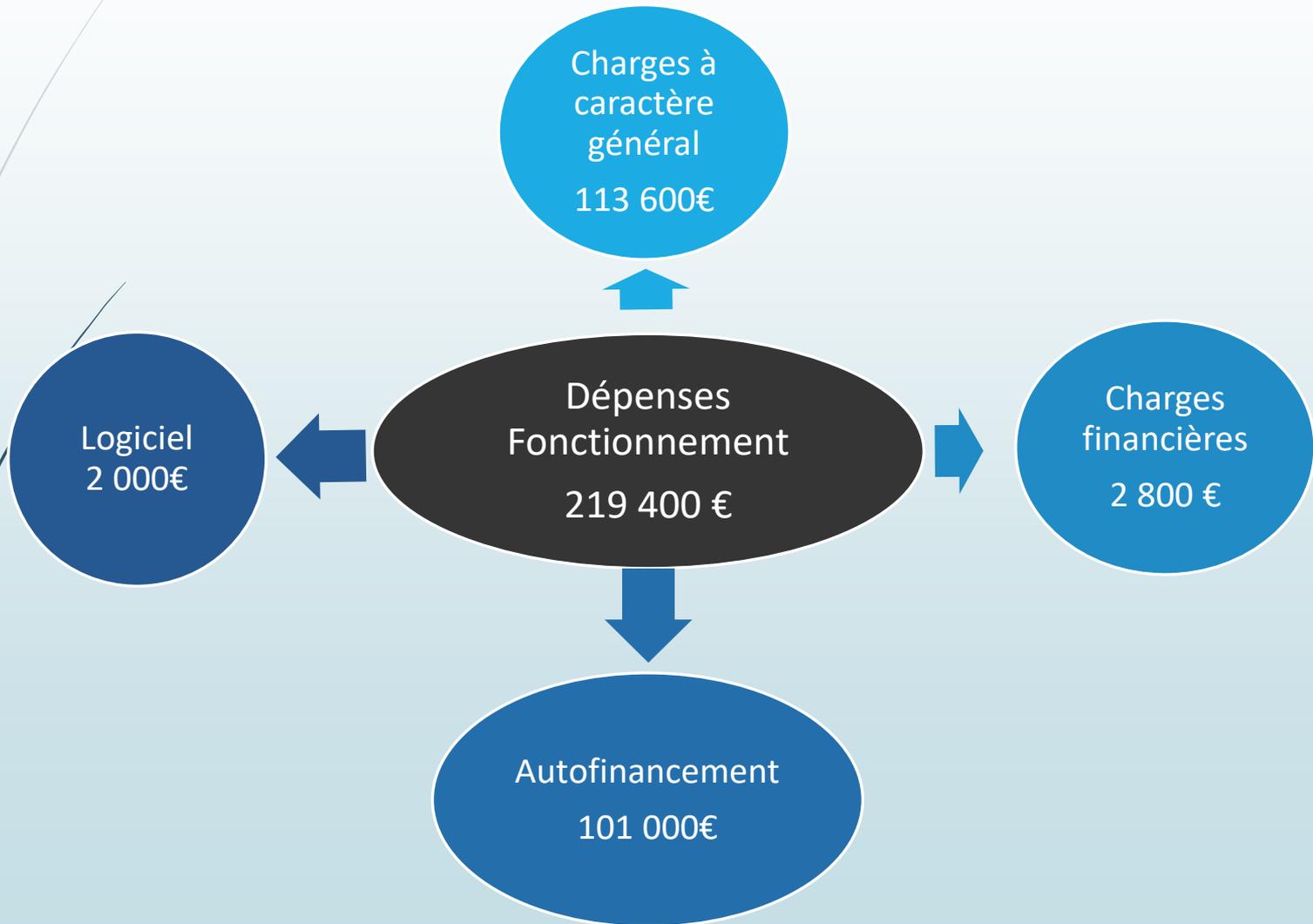
# RAPPEL

- **Budget crée par délibération du 26 novembre 2020**
- **Entrée en vigueur au 1<sup>er</sup> janvier 2021**

# La section de fonctionnement



# La section de fonctionnement



# La section d'investissement

## Dépenses

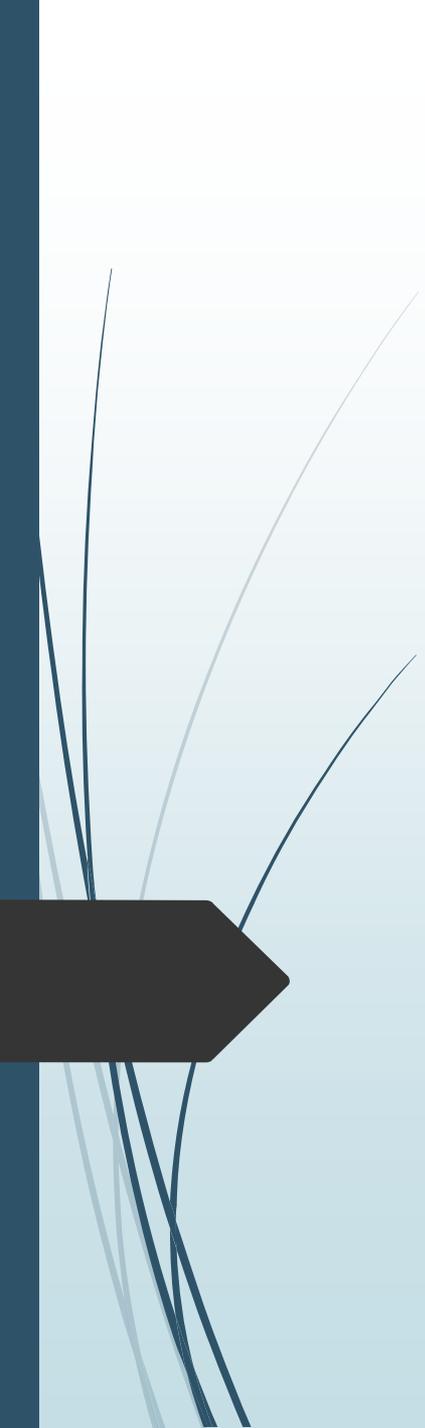
**Travaux aménagement et  
réhabilitation**  
**215 564 €**

**Remboursement du capital**  
**23 000 €**

## Recettes

**Autofinancement**  
**101 000 €**

**Résultat positif 2022**  
**137 564 €**



**Merci pour votre attention**