



DOB 2023

45

25%

30%

45%



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

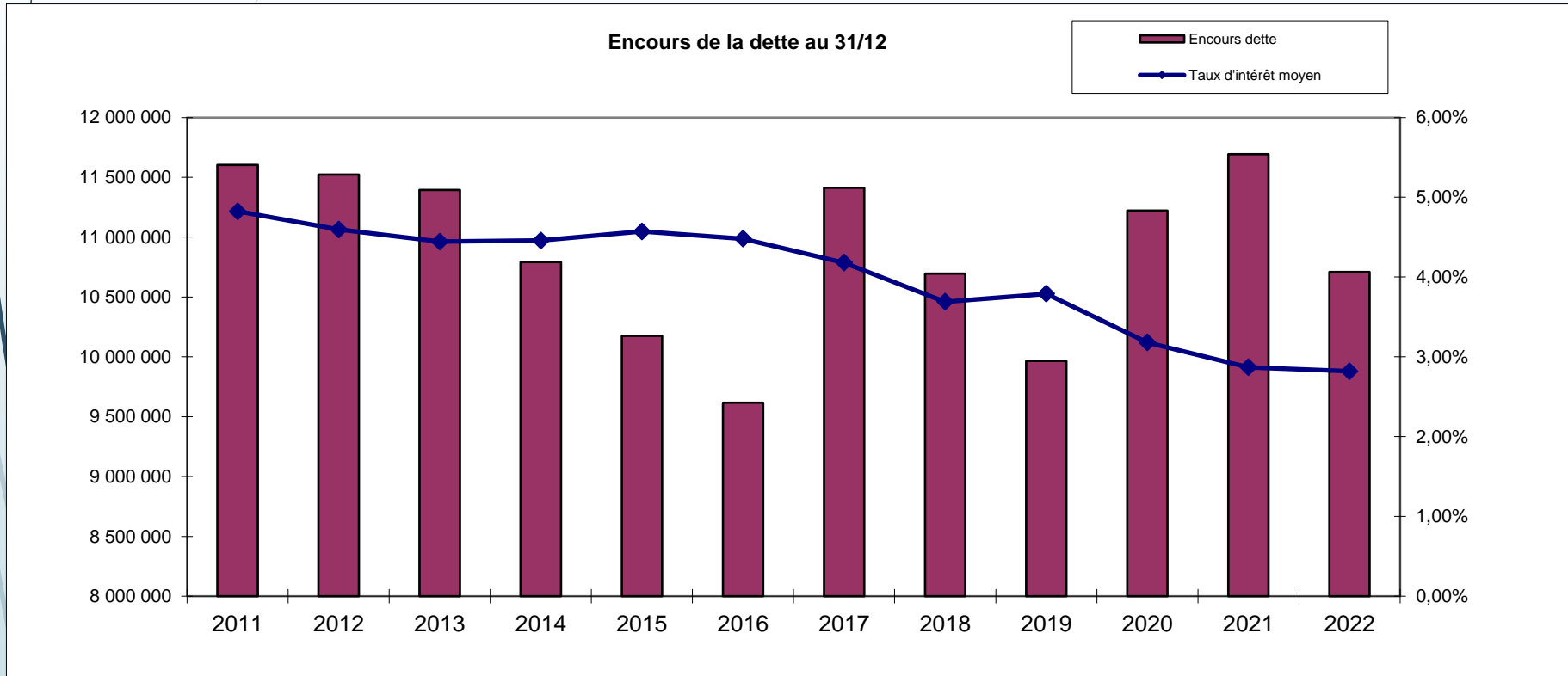
	CA 2019	CA 2020	CA 2021	CA 2022
Recettes de fonct.	14 555 804	13 702 384	13 794 310	14 015 689
Charges de fonct.	11 964 913	11 166 217	11 587 015	11 998 696
Epargne de gestion	2 090 231	2 136 167	2 207 295	2 016 993
Charges intérêts	391 299	365 332	341 891	332 964
Epargne brute	1 698 932	1 770 835	1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

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

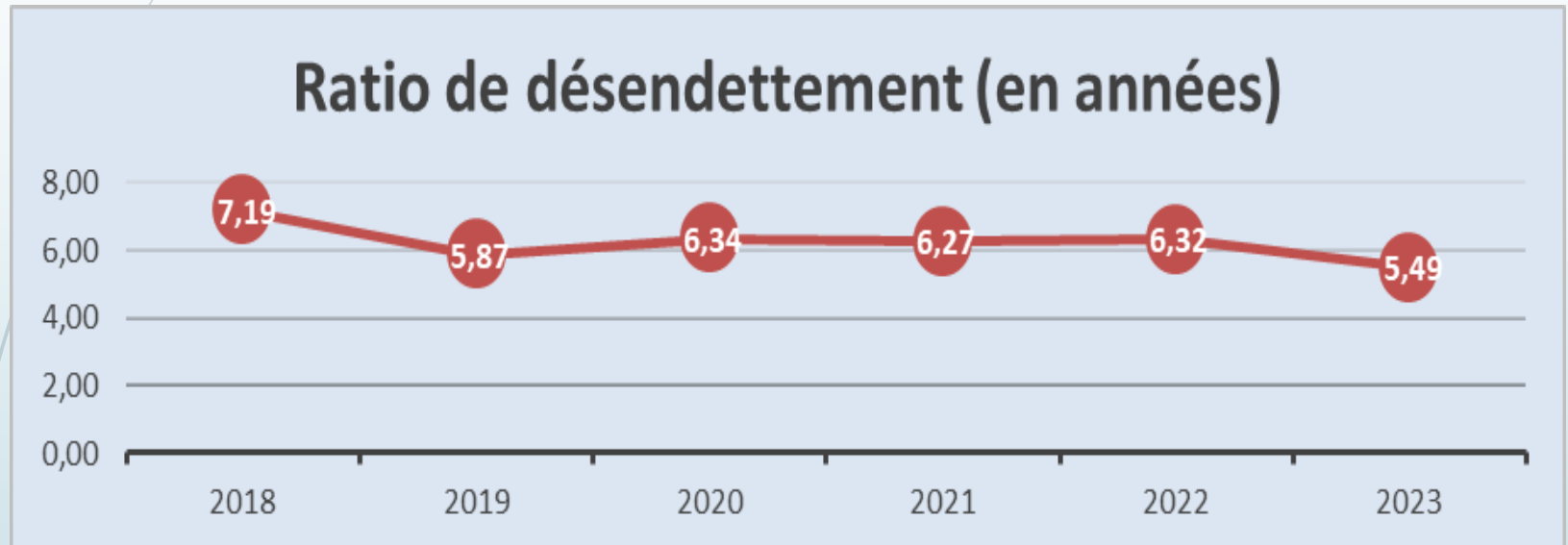


Encours de la dette au 31/12/2022 est à 11 146 079€.

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

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

Alloc compensatrice locaux industriels			739 509,00	805 379,00	805 000,00
---	--	--	------------	------------	------------

Coefficient correcteur			- 2 500 551,00	- 2 537 337,00	- 2 690 698,06
-------------------------------	--	--	----------------	----------------	----------------

TOTAL	5 877 944	6 012 018	6 520 688	6 748 335	7 018 609
--------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------

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

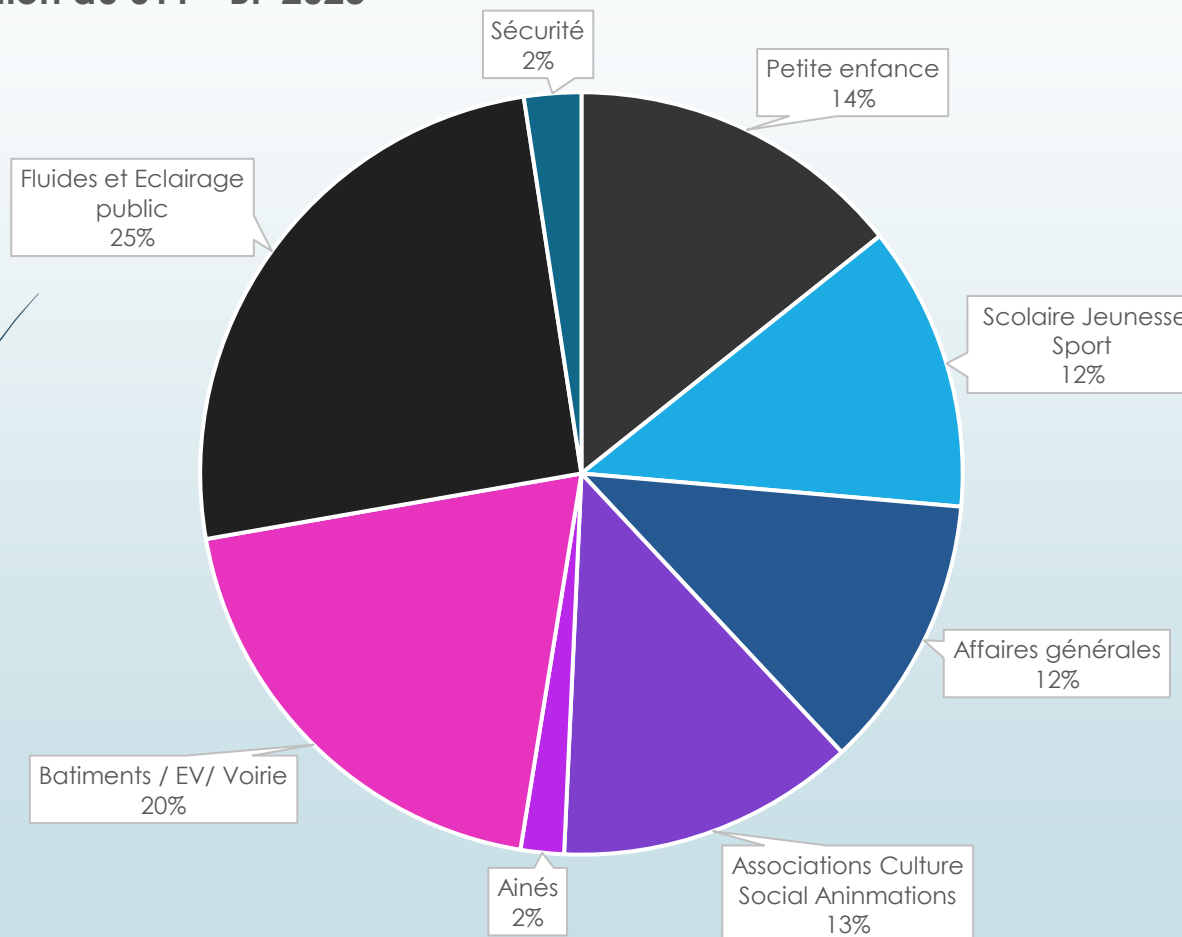
Charges à caractère général:

- **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
Total général		163	167	177*	173	166	164

*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

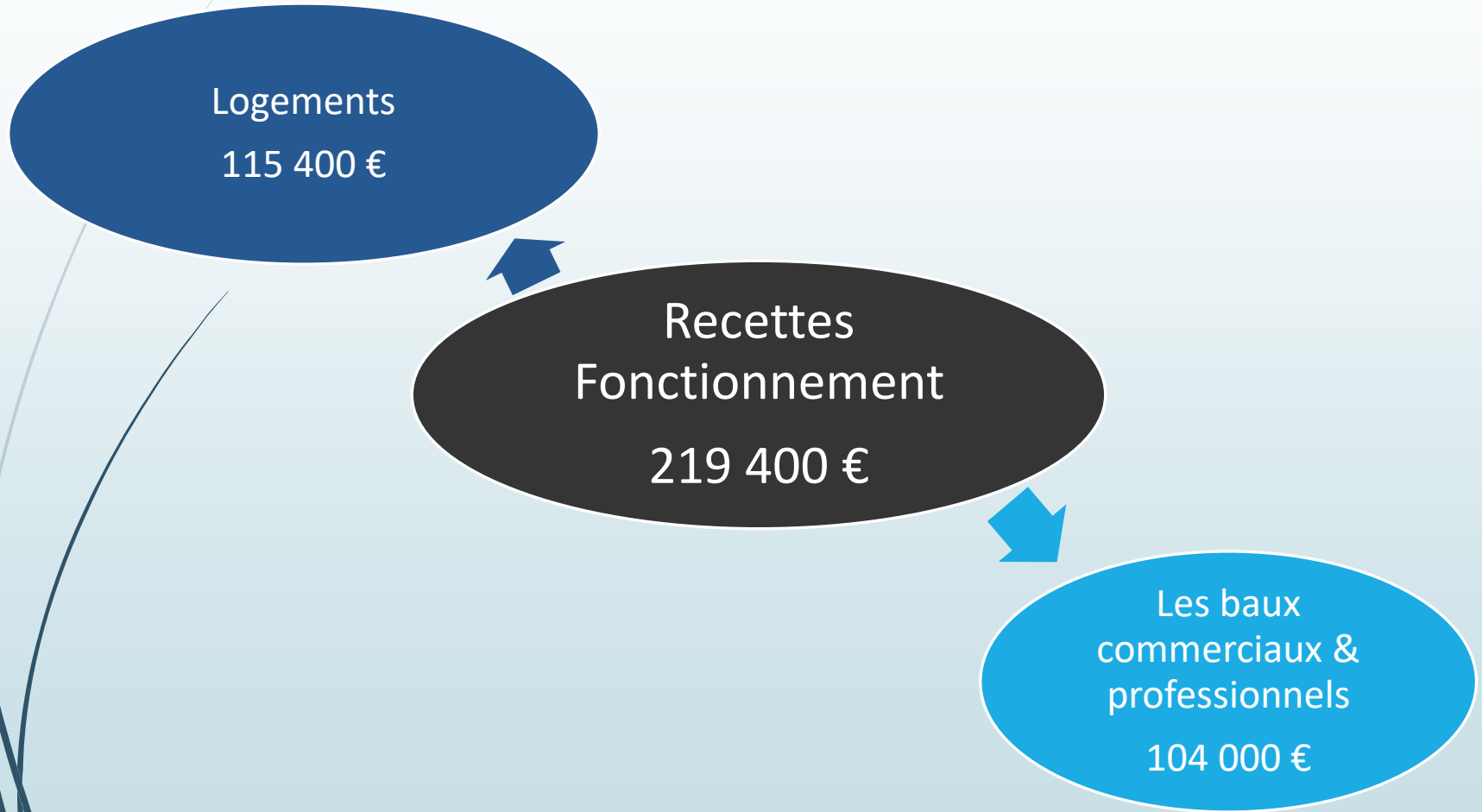
annexe parc locatif



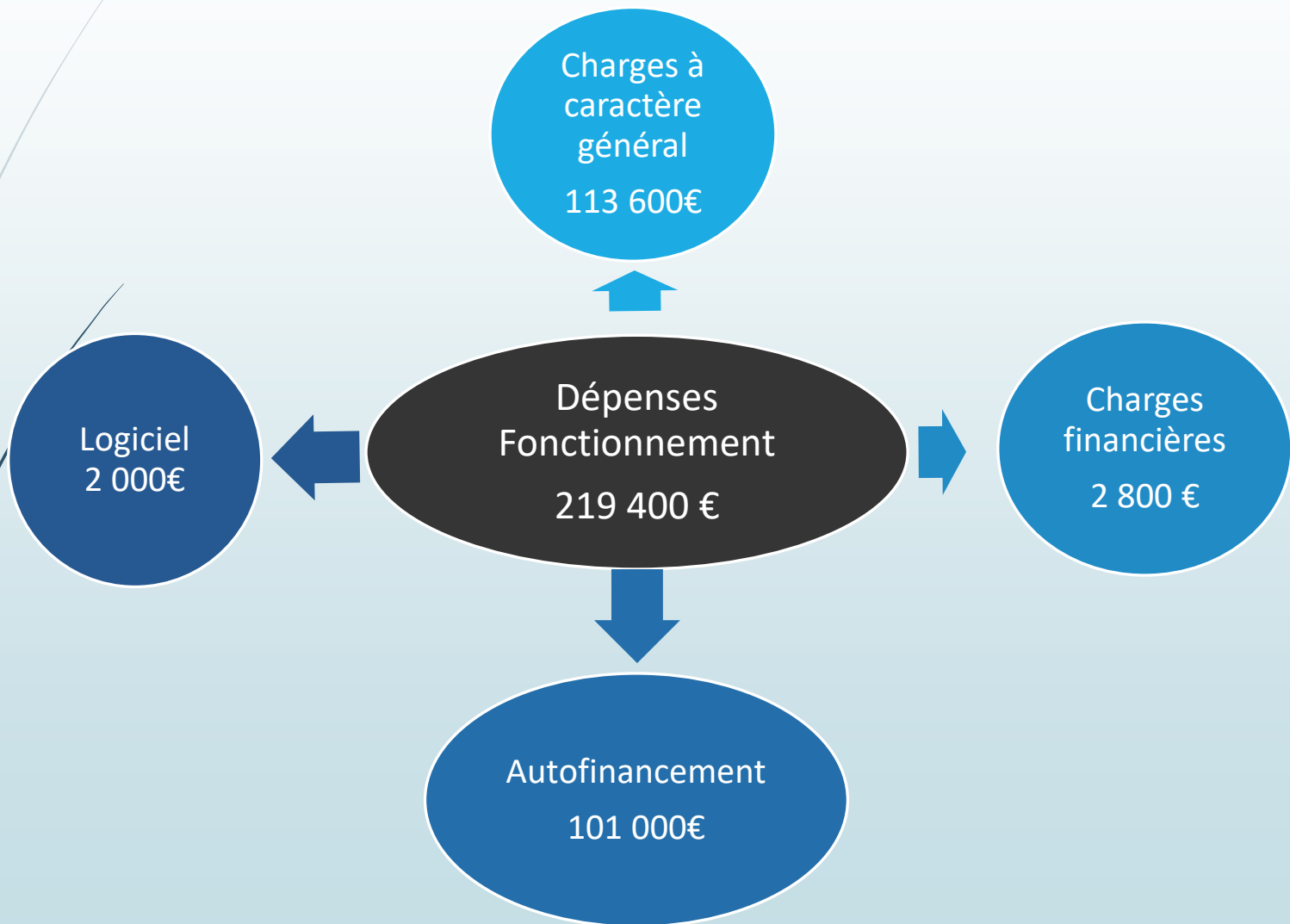
RAPPEL

- **Budget crée par délibération du 26 novembre 2020**
- **Entrée en vigueur au 1^{er} 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