



Débat d'orientations 2023

Rapport d'orientation budgétaire du budget général

Réunion du conseil communautaire du 24 novembre 2022

Rapport d'orientation budgétaire – séance du 24 novembre 2022

Rappels réglementaires

Depuis la **loi du 2 mars 1982 relative aux droits et libertés des communes, des départements et des régions**, les départements ont obligation d'organiser un débat d'orientation budgétaire.

La **loi du 6 février 1992 relative à l'administration territoriale de la République** a étendu cette obligation aux communes de plus de 3 500 habitants et leurs groupements et dispose que ce débat doit avoir lieu dans les deux mois qui précèdent le vote du budget.

La **loi du 7 août 2015 portant nouvelle organisation territoriale de la République** a voulu accentuer l'information des conseillers communautaires et prévoit un rapport d'orientation budgétaire (ROB).

Aussi, dorénavant, le DOB s'effectue sur la base d'un rapport, le ROB, élaboré par le Président et ses collaborateurs sur les orientations budgétaires, les engagements pluriannuels envisagés ainsi que sur la structure et la gestion de la dette. L'information est renforcée puisque le ROB doit, en outre, comporter une présentation de la structure et de l'évolution des dépenses et des effectifs. Le rapport doit également préciser l'évolution prévisionnelle des effectifs et des dépenses de personnel pour le projet de budget.

Enfin, la **loi du 22 janvier 2018 de programmation des finances publiques pour les années 2018 à 2022** prévoit une présentation des objectifs concernant :

- l'évolution des dépenses réelles de fonctionnement ;
- l'évolution du besoin de financement annuel.

Le ROB n'est pas qu'un document interne : il doit être transmis au représentant de l'État et faire l'objet d'une publication, conformément au **décret du 24 juin 2016 relatif au contenu ainsi qu'aux modalités de publication et de transmission du ROB**.

Le DOB doit permettre au conseil communautaire de discuter des orientations budgétaires qui préfigurent les priorités qui seront affectées dans le budget primitif. Mais ce doit être aussi l'occasion d'informer les conseillers communautaires sur l'évolution financière de la communauté de communes en tenant compte des projets retenus.

Contexte

Bilan

Épargne et dette

Perspectives 2023



national

c'est nous !



local

Contexte

Bilan

Épargne et dette

Perspectives 2023



national

c'est nous !



local

Contexte

Bilan

Épargne et dette

Perspectives 2023



national



local

Contexte

Bilan

Épargne et dette

Perspectives 2023

National

Local

A/ Le contexte national des finances publiques est dégradé et incertain

Les projets de lois de finances pour 2023 sont source d'incertitude pour les années à venir

Le projet de loi de finances pour 2023, en cours de lecture au parlement suscite de nombreuses réactions avec le recours à l'article 49.3 de la Constitution.

Le projet entend protéger les ménages et soutenir les entreprises en pleine crise énergétique et de flambée des prix, tout en maîtrisant les dépenses publiques.

Il y aura encore de lourdes conséquences pour les collectivités (suppression de la CVAE sur deux ans, fonds vert...), mais également l'incitation à la modération des dépenses de fonctionnement (pactes de Cahors) et à la sobriété énergétique.

Rapport d'orientation budgétaire – séance du 24 novembre 2022

Contexte

Bilan

Épargne et dette

Perspectives 2023

National

Local

Principaux points pour les collectivités locales dans le projet de loi de finances

- participer à la maîtrise des finances publiques
- aide financière « énergie »
- stabilisation de la DGF

B/ Les marchés financiers sont favorables, l'endettement intercommunal est maîtrisé

Les taux d'intérêts sont restés bas en 2022, mais la collectivité n'a pas souscrit d'emprunt.

La charge des intérêts diminue donc du fait du désendettement de la collectivité sur l'ensemble des budgets. Au 1^{er} janvier 2023, l'endettement total de la collectivité sur son budget général s'élève à 4,9 M€ (5,4 M€ en 2022).

7

Rapport d'orientation budgétaire – séance du 24 novembre 2022

Contexte

Bilan

Épargne et dette

Perspectives 2023

National

Local

Conséquences sur les finances de la communauté :

- la dotation d'intercommunalité que nous ne percevions plus nous est réattribuée depuis 2019 (écrêtement de la DGF du bloc communal)
- le prélèvement sur fiscalité sera reconduit à l'identique
- dispositif de soutien inflation

L'enjeu pour la communauté va être de maintenir son offre de service public aux usagers sur l'ensemble de son territoire, tout en continuant à œuvrer pour le développement du pays viganais dans les domaines économique, touristique ou social.

8

Contexte

Bilan

Épargne et dette

Perspectives 2023

dépenses

recettes

fonctionnement



investissement



Contexte

Bilan

Épargne et dette

Perspectives 2023

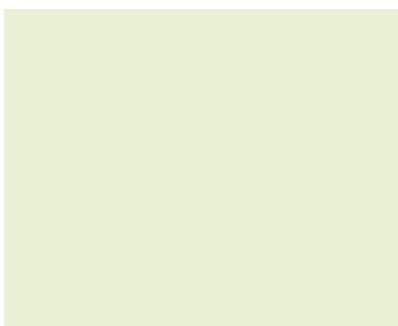
Fonctionnement

Investissement

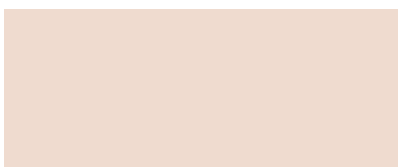
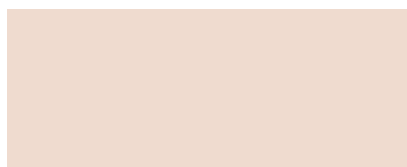
dépenses

recettes

fonctionnement



investissement



Rapport d'orientation budgétaire – séance du 24 novembre 2022

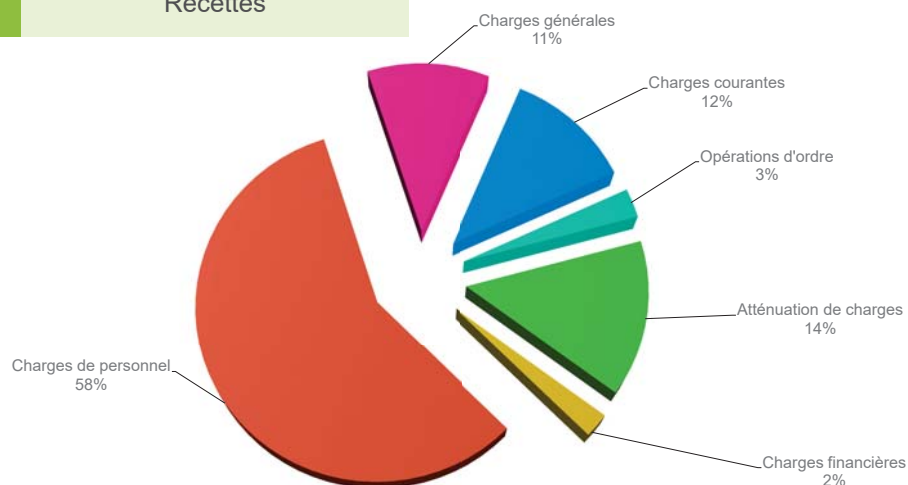
Contexte	Bilan	Épargne et dette	Perspectives 2022
Fonctionnement	Investissement		
Dépenses	Recettes		

		CA 2020	CA 2021	CAA 2022	OBSERVATIONS
011	CHARGES GENERALES	1 081 594,22 €	1 055 109,26 €	785 000,00 €	Réduction des dépenses de fonctionnement, et nouveau budget déchets
012	CHARGES EN PERSONNEL	3 813 146,83 €	3 857 141,64 €	3 977 891,00 €	Prise en charge GVT
014	ATTENUATION DE PRODUITS	971 414,77 €	988 227,53 €	996 019,00 €	Attribution de compensation = 826 720 € FNGIR = 158 092 € Participation fiscale = 11 207 €
65	CHARGES COURANTES	1 512 743,45 €	1 639 597,28 €	810 000,00 €	Subvention (CIAS - OTC - Associations - Mas Cavailiac) Contribution (PETR - Indemnités des élus)
66	CHARGES FINANCIERES	184 432,26 €	169 733,91 €	154 519,00 €	Pas de nouvel emprunt
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 442,69 €	3 526,78 €	0,00 €	Annulation titres de recettes année antérieure
042	OPERATIONS ORDRES	744 456,02 €	684 950,12 €	185 117,00 €	Amortissement des biens
022	DEPENSES IMPREVUES	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
023	VIREMENT A LA SI	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
TOTAL		8 309 230,24 €	8 398 286,52 €	6 909 546,00 €	

11

Rapport d'orientation budgétaire – séance du 24 novembre 2022

Contexte	Bilan	Épargne et dette	Perspectives 2023
Fonctionnement	Investissement		
Dépenses	Recettes		



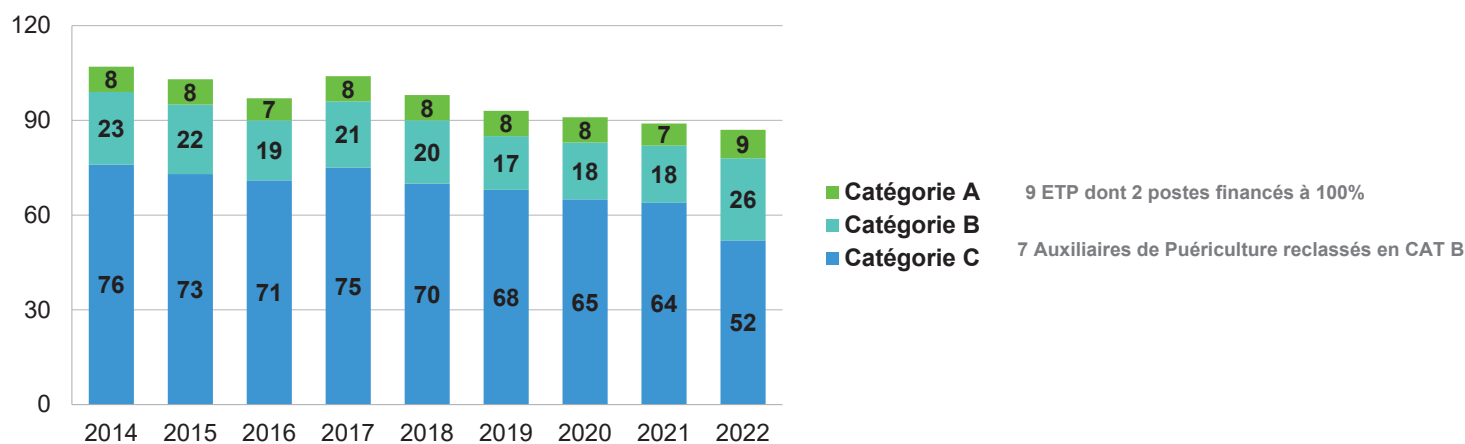
12

Rapport d'orientation budgétaire – séance du 24 novembre 2022

Contexte	Bilan	Épargne et dette	Perspectives 2023
Fonctionnement	Investissement		
Dépenses	Recettes		



Personnel au 31/12/2022



13

Rapport d'orientation budgétaire – séance du 24 novembre 2022

Contexte	Bilan	Épargne et dette	Perspectives 2023
Fonctionnement	Investissement		
Dépenses	Recettes		



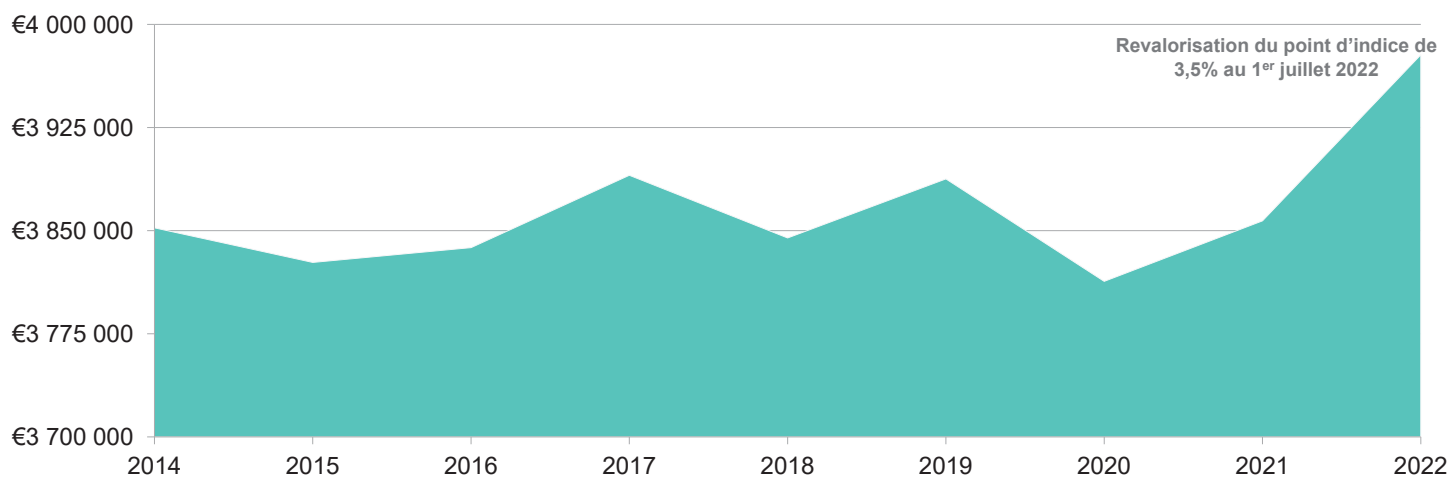
Indemnités des élus

Nom - Prénom	Fonction Principale	Satellites					Indemnité brute principale mensuelle	Indemnité brute principale annuelle	Indemnité satellites	Remboursement de frais
		PETR	OTC	CIAS	OGS	SMGLV				
BAYLE Régis	Président			Président			1 766,40 €	21 196,80 €	0 €	0 €
ARNAL Sylvie	Vice-présidente		Présidente				373,97 €	4 487,64 €	0 €	0 €
CHAMOIX Jules	Vice-président						747,54 €	8 970,48 €	0 €	0 €
DURAND Martine	Vice-présidente						747,54 €	8 970,48 €	0 €	0 €
GRIEU Emmanuel	Vice-président	Vice-président				Vice-président	747,54 €	8 970,48 €	0 €	0 €
MONTET Bruno	Vice-président	Vice-président					747,54 €	8 970,48 €	0 €	0 €
PASCAL Emilie	Vice-présidente			Vice-présidente			747,54 €	8 970,48 €	0 €	0 €
SANDRE Bernard	Vice-président						747,54 €	8 970,48 €	0 €	0 €
WELLER Marc		Vice-président	Vice-président		Vice-président	Président	747,54 €	6 727,86 €	0 €	0 €
PUECH Emmanuel	Conseiller délégué		Vice-président				373,57 €	4 482,84 €	0 €	0 €
SAUVEPLANE Denis	Conseiller délégué						0 €	0 €	0 €	0 €
GIROMPAIRE Lionel	Conseiller délégué						0 €	0 €	0 €	0 €

14

Rapport d'orientation budgétaire – séance du 24 novembre 2022

Contexte	Bilan	Épargne et dette	Perspectives 2023
Fonctionnement	Investissement		
Dépenses	Recettes		



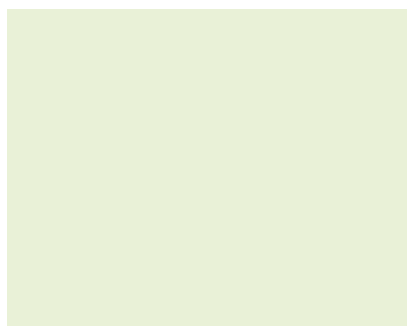
Rapport d'orientation budgétaire – séance du 24 novembre 2022

Contexte	Bilan	Épargne et dette	Perspectives 2023
Fonctionnement	Investissement		

dépenses

recettes

fonctionnement



investissement



Rapport d'orientation budgétaire – séance du 24 novembre 2022

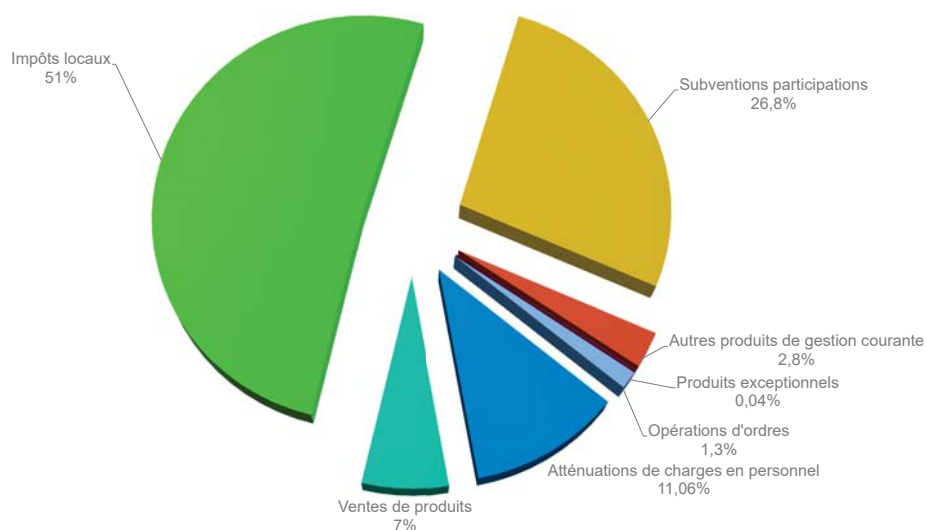
Contexte	Bilan	Épargne et dette	Perspectives 2023
Fonctionnement	Investissement		
Dépenses	Recettes		

		CA 2020	CA 2021	CAA 2022	OBSERVATIONS
013	ATTENUATION DE CHARGES	295 882,18 €	317 571,23 €	805 843,00 €	Remboursement personnel Déchets, OTC, CIAS et mutualisé Remboursement maladie
70	VENTE DE PRODUITS	540 118,32 €	536 856,32 €	466 000,00 €	Diminution des régies diverses Diminution des conventions de mutualisation
73	IMPOTS ET TAXES	4 892 728,82 €	5 178 044,89 €	3 627 000,00 €	Attributions de compensation et fiscalité Perte de la TEOM sur le budget déchets
74	DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	2 117 969,44 €	1 889 460,49 €	1 910 000,00 €	En 2020, aides exceptionnelles de la CAF en lien avec la crise sanitaire Maintien des participations aux manifestations
75	AUTRES PRODUITS	173 156,49 €	195 786,53 €	202 065,00 €	Encaissement des loyers
76	PRODUITS FINANCIERS	4 733,34 €	0,00 €	0,00 €	
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	435 311,41 €	25 889,30 €	2 577,40 €	Remboursement assurance
042	OPERATIONS ORDRES	119 248,65 €	554 525,63 €	98 861,00 €	Amortissement des subventions = 48 861 € Travaux en régie = 50 000 €
TOTAL		8 579 148,65 €	8 698 134,39 €	7 112 346,40 €	

17

Rapport d'orientation budgétaire – séance du 24 novembre 2022

Contexte	Bilan	Épargne et dette	Perspectives 2023
Fonctionnement	Investissement		
Dépenses	Recettes		



18

Rapport d'orientation budgétaire – séance du 24 novembre 2022

Contexte	Bilan	Épargne et dette	Perspectives 2023
Fonctionnement	Investissement		
Dépenses	Recettes		

		CA 2021	CAA 2022	Évolution	Observations
7331	TEOM	1 651 606,00 €	1 711 800,00 €	+ 60 194 €	sur budget déchets
73111	IMPOTS LOCAUX	838 803,00 €	866 207,00 €	+ 27 404 €	
	<i>dont TH</i>	493 624,00 €	510 331,00 €	+ 16 707 €	
	<i>dont TFB</i>	319 022,00 €	328 950,00 €	+ 9 928 €	
	<i>dont TFNB</i>	13 758,00 €	14 179,00 €	+ 421 €	
	<i>dont TAFNB</i>	12 399,00 €	12 747,00 €	+ 348 €	
73111	CFE	487 740,00 €	500 055,00 €	+ 12 315 €	
73113	TASCOM	121 428,00 €	121 428,00 €	0 €	
73112	CVAE	259 901,00 €	235 804,00 €	- 24 097 €	
73114	IFER	79 775,00 €	80 973,00 €	+ 1 198 €	
7318	ROLES SUPPLEMENTAIRES	5 000,00 €	942,00 €	- 4 058 €	
73223	FPIC	243 937,00 €	245 638,00 €	+ 1 701 €	
7346	GEMAPI	38 056,00 €	38 056 €	0 €	Compensation en dotation
7382	FRACTION DE TVA	1 154 694,00 €	1 188 568,00 €	+ 34 107 €	
	TOTAL	4 880 940,00 €	4 989 451,00 €	+ 108 764 €	

19

Rapport d'orientation budgétaire – séance du 24 novembre 2022

Contexte	Bilan	Épargne et dette	Perspectives 2023
Fonctionnement	Investissement		
Dépenses	Recettes		



	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Dotation de compensation	894 116 €	874 602 €	857 678 €	833 845 €	816 433 €	797 687 €	783 103 €	767 680 €	755 556 €
Dotation d'intercommunalité	449 945 €	265 131 €	95 397 €	16 147 €	0,00 €	69 647 €	76 587 €	83 900 €	90 058 €
Fonds Départemental de la TP	58 494 €	52 718 €	52 753 €	70 035 €	54 790 €	44 634 €	44 597 €	44 573 €	44 559 €
Compensation pertes de TP	46 736 €	31 158 €							
Compensations TH	102 080 €	120 891 €	102 345 €	136 598 €	142 481 €	149 496 €	149 496 €	0 €	0 €
Compensations TF	757 €	692 €	635 €	577 €	473 €	389 €	389 €	7 394 €	7 628 €
Compensation CET	4 163 €	2 537 €	2 311 €	1 002 €	1 523 €	23 162 €	23 162 €	129 731 €	138 848 €
Compensation DUSTP	14 440 €	9 540 €	8 091 €	2 518 €					
	- 73 602 €								
Contribution au redressement des finances publiques (CRFP)		- 171 654 €							
			- 165 694 €						
				- 83 198 €					
Prélèvement sur fiscalité (fixe à partir de 2019)					- 11 207 €	- 11 207 €	- 11 207 €	- 11 207 €	- 11 207 €
FPIC	142 926 €	186 038 €	231 318 €	231 318 €	211 526 €	215 579 €	234 038 €	243 937 €	245 638 €
Total perçu	1 713 657 €	1 371 653 €	1 184 834 €	1 208 842 €	1 204 812 €	1 289 387 €	1 300 165 €	1 266 008 €	1 271 080 €
Evolution / Année 2014	-28 794 €	-342 004 €	-186 819 €	24 008 €	-4 030 €	84 575 €	10 778 €	-34 157 €	-5 072 €

20

-481 515€

Rapport d'orientation budgétaire – séance du 24 novembre 2022

Contexte

Bilan

Épargne et dette

Perspectives 2023

Fonctionnement

Investissement

Dépenses

Recettes

	CA 2015	CA 2016	CA 2017	CA 2018	CA 2019	CA 2020	CA 2021	CAA 2022
DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE	7 983 380,25 €	8 070 141,33 €	8 058 950,14 €	9 714 095,38 €	7 985 645,92 €	8 310 360,84 €	8 410 789,52 €	6 909 546,00 €
RECETTES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE	8 204 536,22 €	7 913 671,28 €	8 140 012,13 €	9 705 603,35 €	8 040 910,35 €	8 579 461,38 €	8 698 134,39 €	7 112 346,40 €
SOLDE DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE	221 155,97 €	- 156 470,05 €	81 061,99 €	- 8 492,03 €	55 264,43 €	269 091,14 €	287 344,87 €	202 800,40 €

21

Rapport d'orientation budgétaire – séance du 24 novembre 2022

Contexte

Bilan

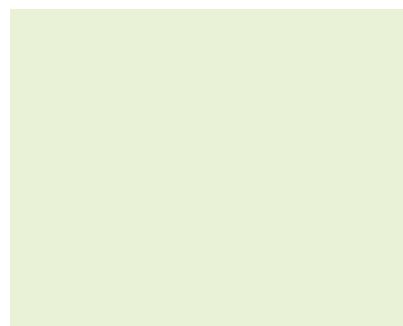
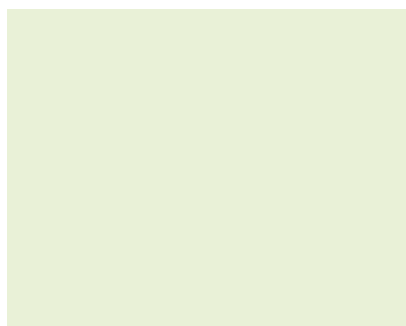
Épargne et dette

Perspectives 2023

dépenses

recettes

fonctionnement



investissement



22

Rapport d'orientation budgétaire – séance du 24 novembre 2022

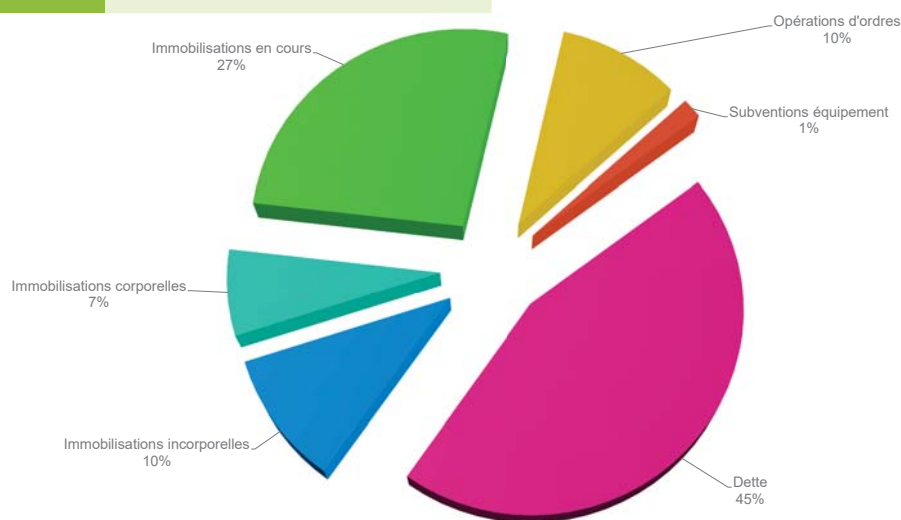
Contexte	Bilan	Épargne et dette	Perspectives 2023
Fonctionnement	Investissement		
Dépenses	Recettes		

		CA 2020	CA 2021	CAA 2022	OBSERVATIONS
040	Opérations d'ordre de transfert entre section	119 248,65 €	554 525,63 €	98 047,55 €	Amortissement subventions = 48 047 € Travaux en régie = 50 000 €
041	Opérations patrimoniales	69 709,30 €	0,00 €	€	
16	Emprunts et dettes assimilées	448 931,38 €	442 323,93 €	457 613,00 €	Capital emprunt + dépôt de caution
20	Immobilisations incorporelles	11 248,91 €	40 237,46 €	104 838,60 €	Etude PEM, logiciel urbanisme, licence, serveur, transfert ADS
204	Subventions équipement	10 807,00 €	47 241,55 €	16 142,00 €	Pistes DFCl
21	Immobilisations corporelles	73 246,62 €	123 539,91 €	69 479,66 €	Electroménager crèche Matériel informatique Enrouleur grand bassin, pompes et chaise de surveillance piscine Matériel divers : services techniques et Natura 2000
23	Immobilisations en cours	93 601,79 €	163 098,91 €	272 550,92 €	Travaux pistes DFCl : 16 590 € Travaux maison petite enfance : 19 644,46 € Toiture maison interco : 23 253 € Requalification belvédères de Blandas : 12 438,96 € Travaux bâtiments sportifs : 167 373,41 € Travaux service technique : 10 571 € Travaux Lavagne de Homs : 22 680 €
27	Autre immobilisation financière	418 255,80 €	0,00 €	€	
4541	Travaux exécutés d'office pour le compte de tiers	0,00 €	0,00 €	€	
TOTAL		1 245 049,45 €	1 370 967,39 €	1 018 171,73 €	

23

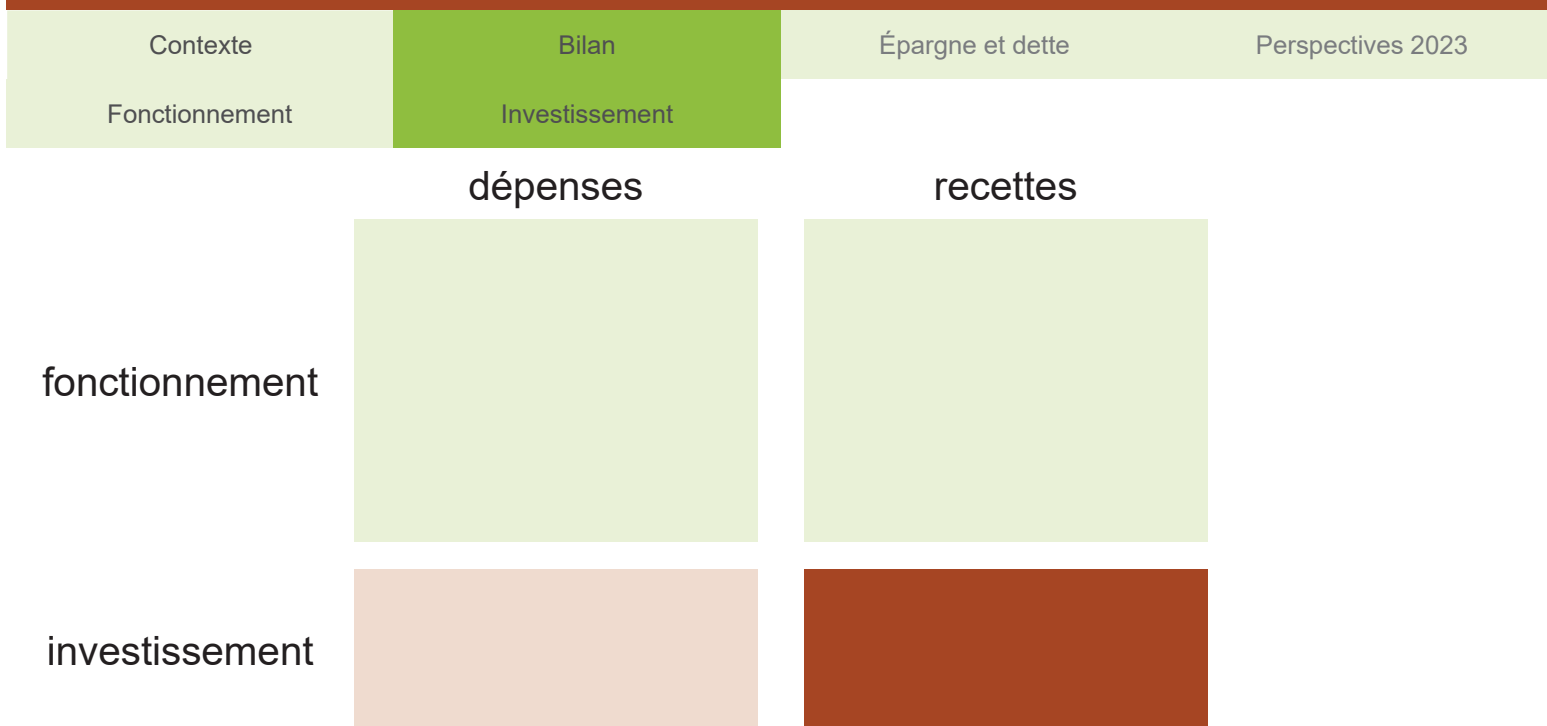
Rapport d'orientation budgétaire – séance du 24 novembre 2022

Contexte	Bilan	Épargne et dette	Perspectives 2023
Fonctionnement	Investissement		
Dépenses	Recettes		



24

Rapport d'orientation budgétaire – séance du 24 novembre 2022



25

Rapport d'orientation budgétaire – séance du 24 novembre 2022



		CA 2020	CA 2021	CAA 2022	OBSERVATIONS
021	Virement de la section de fonctionnement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
024	Produits de cessions d'immobilisations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	744 456,02 €	684 950,12 €	163 366,13 €	Amortissement de biens
10	Dotations, fonds divers et réserve	43 646,82 €	768 954,32 €	405 564,51 €	FCTVA : 38 987 € 1068 : 366 576 €
13	Subventions d'investissement	201 971,55 €	104 089,14 €	256 357,56 €	Attribution compensation : 5 350 € CAF crèche : 42 697 € Amélioration habitat : 15 000 € Réseaux de chaleur : 9 759 € Pistes DFCI : 24 216 €
16	Emprunts et dettes assimilées	26 808,26 €	0,00 €	€	
21	Immobilisations corporelles	284,76 €	0,00 €	€	
27	Autres immobilisations financières	69 709,30 €	13 941,86 €	13 941,86 €	Crédit-bail hôtel de Bez
4542	Travaux exécutés d'office pour le compte de tiers	0,00 €	0,00 €	€	
	TOTAL	1 086 876,71 €	1 571 935,44 €	839 230,06 €	

26

Rapport d'orientation budgétaire – séance du 24 novembre 2022

Contexte

Bilan

Épargne et dette

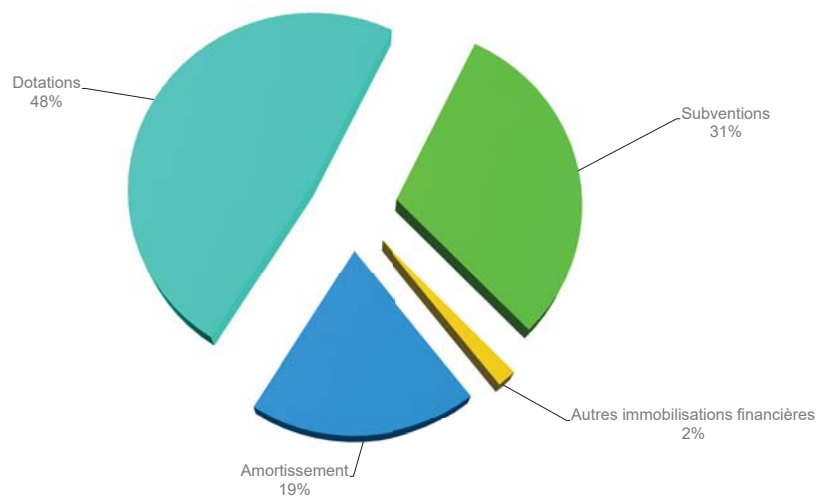
Perspectives 2023

Fonctionnement

Investissement

Dépenses

Recettes



27

Rapport d'orientation budgétaire – séance du 24 novembre 2022

Contexte

Bilan

Épargne et dette

Perspectives 2023

Fonctionnement

Investissement

		INVESTISSEMENT	FONCTIONNEMENT	TOTAL
RECETTES	PREVISIONS TOTALES	1 428 120,00 €	7 134 265,00 €	8 562 385,00 €
	REALISATIONS	839 230,06 €	7 112 346,40 €	7 951 576,46 €
DEPENSES	PREVISIONS TOTALES	1 428 120,00 €	7 134 264,00 €	8 562 385,00 €
	REALISATIONS	1 018 171,73 €	6 909 546,00 €	7 927 717,73 €
	RESULTATS DE CLOTURE 2022	-178 941,67 €	202 800,40 €	23 858,73 €
	RESULTAT REPORTE DE L'EXERCICE 2021	12 702,34 €	0,00 €	12 702,34 €
	RESULTAT CUMULE	-166 239,33 €	202 800,40 €	36 561,07 €
	RESTE A REALISER			
	SECTION INVESTISSEMENT	en cours €	en cours €	en cours €
		INVESTISSEMENT	FONCTIONNEMENT	TOTAL
	RESULTAT PREVISIONNEL DE CLÔTURE DE L'EXERCICE 2022	-166 239,33 €	202 800,40 €	36 561,07 €

28

Rapport d'orientation budgétaire – séance du 24 novembre 2022

Contexte

Bilan

Épargne et dette

Perspectives 2023

	CA 2017	CA 2018	CA 2019	CA 2020	CA 2021	CAA 2022
Épargne brute	380 593,27 €	201 932,13 €	284 682,07 €	460 249,79 €	407 909,84 €	287 479 €
Amortissement dette	385 498 €	441 448 €	429 833 €	448 931 €	442 324 €	456 113 €
Épargne nette	- 4 904,73 €	- 239 515,87 €	- 206 239,29 €	11 318,41	-34 414,16 €	-168 634 €

29

Rapport d'orientation budgétaire – séance du 24 novembre 2022

Contexte

Bilan

Épargne et dette

Perspectives 2023

	Capital restant dû au 31/12	Capital	Intérêts	Total
2009	3 354 655,00 €	168 170,00 €	119 988,00 €	288 158,00 €
2010	4 548 813,00 €	208 842,00 €	157 571,00 €	468 579,00 €
2011	5 284 799,00 €	264 013,00 €	204 566,00 €	520 126,00 €
2012	5 183 717,00 €	301 082,00 €	219 044,00 €	894 007,00 €
2013	7 178 063,00 €	651 025,00 €	242 982,00 €	782 230,00 €
2014	6 488 111,00 €	591 941,00 €	190 289,00 €	591 892,00 €
2015	6 529 808,00 €	365 937,00 €	225 955,00 €	591 320,00 €
2016	6 156 998,00 €	372 964,00 €	218 356,00 €	591 320,00 €
2017	6 168 437,00 €	995 374,00 €	210 134,00 €	1 205 508,00 €
2018	6 027 153,00 €	441 448,00 €	201 387,00 €	642 835,00 €
2019	6 297 491,00 €	429 833,00 €	194 080,00 €	623 913,00 €
2020	6 297 668,00 €	448 931,00 €	185 048,00 €	633 979,00 €
2021	5 848 737,00 €	442 324,00 €	171 265,00 €	613 589,00 €
2022	5 403 685,00 €	455 111,00 €	156 726,00 €	611 837,00 €

Évolution prévue de la dette

	Capital restant dû	Capital	Intérêts	Total
2023	4 948 730,00 €	447 796,00 €	141 709,00 €	589 504,00 €
2024	4 501 095,00 €	402 586,00 €	127 184,00 €	529 770,00 €
2025	4 098 678,00 €	403 838,00 €	115 448,00 €	519 287,00 €
2026	3 695 014,00 €	413 986,00 €	103 551,00 €	517 537,00 €
2027	3 281 211,00 €	424 460,00 €	91 327,00 €	515 787,00 €
2028	2 856 940,00 €	430 794,00 €	78 763,00 €	509 557,00 €
2029	2 426 343,00 €	428 056,00 €	66 313,00 €	494 370,00 €

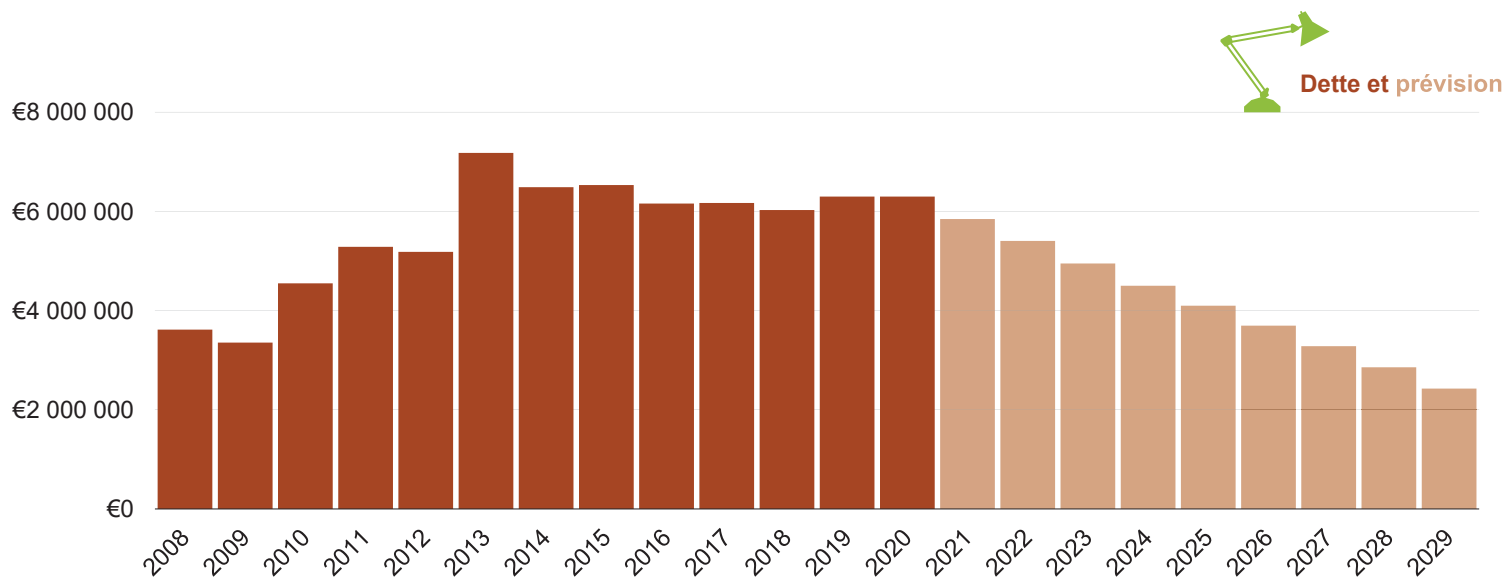
30

Contexte

Bilan

Épargne et dette

Perspectives 2023

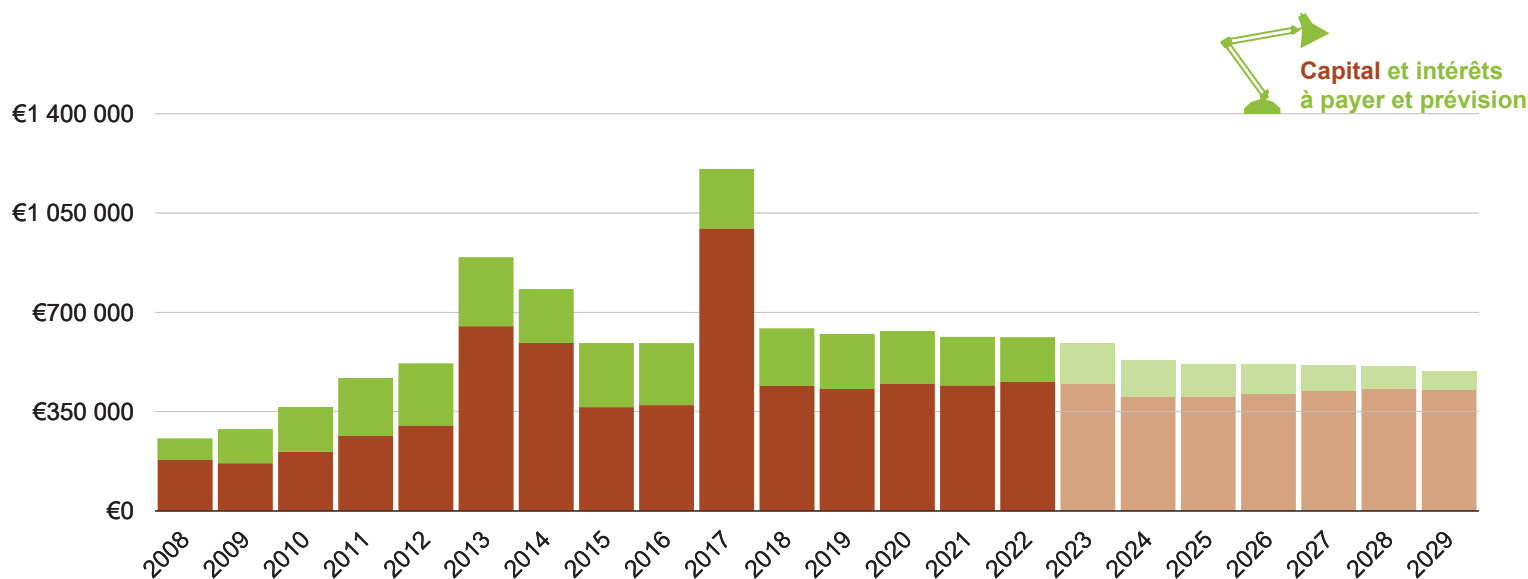


Contexte

Bilan

Épargne et dette

Perspectives 2023



Contexte

Bilan

Épargne et dette

Perspectives 2023

Le contexte

- ✓ Au niveau national : demande de maîtrise des dépenses de fonctionnement et demande de désendettement
- ✓ Maintien des enveloppes des dotations
- ✓ Au niveau des financeurs : baisse annoncée de leurs soutiens
- ✓ Au niveau bancaire : incapacité à recourir à un emprunt supplémentaire, donc budget construit sans emprunt mais recours à une ligne de trésorerie entre 2022 et 2023

Contexte

Bilan

Épargne et dette

Perspectives 2023

dépenses

recettes

fonctionnement



investissement



Contexte

Bilan

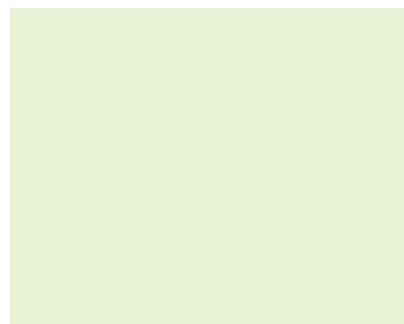
Épargne et dette

Perspectives 2023

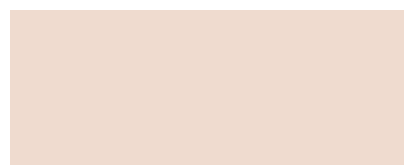
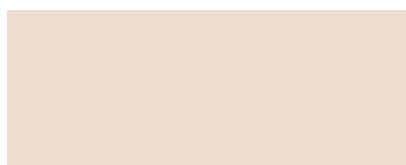
dépenses

recettes

fonctionnement



investissement



Contexte

Bilan

Épargne et dette

Perspectives 2023

Fonctionnement

Investissement

Dépenses

Recettes

OBJET	EVOLUTIONS ATTENDUES
Chapitre 011 : charges courantes	Effort de restriction budgétaire
Chapitre 012 : charges en personnel	Pas de remplacement des départs à la retraite sauf nécessité réglementaire (maison de la petite enfance)
	Recrutement envisagé pour la police de l'urbanisme
	L'estimation de la masse salariale se situe au réel et tient compte des éléments nécessaires à la rémunération des agents
Chapitre 65 : autres charges courantes	Recrutement des saisonniers si nécessité
	Maintien des aides aux associations 135 000 €
	Budget annexe déchets
	Maintien cotisation au SMGLV et de la taxe GEMAPI

Rapport d'orientation budgétaire – séance du 24 novembre 2022

Contexte

Bilan

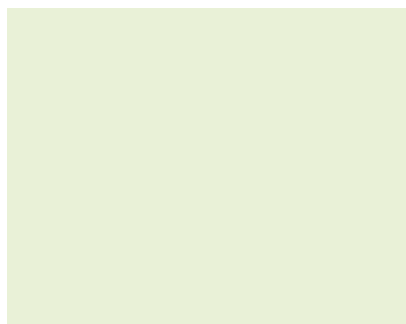
Épargne et dette

Perspectives 2023

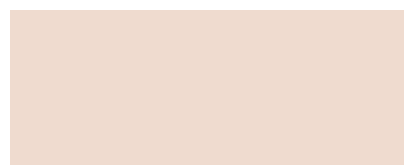
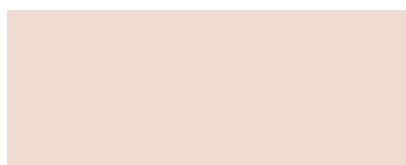
dépenses

recettes

fonctionnement



investissement



Rapport d'orientation budgétaire – séance du 24 novembre 2022

Contexte

Bilan

Épargne et dette

Perspectives 2023

Fonctionnement

Investissement

Dépenses

Recettes

OBJET	EVOLUTIONS ATTENDUES
Chapitre 73 : impôts locaux	Pas d'augmentation des taux de taxes foncières Maintien de la taxe GEMAPI à 40 000 € FPIC et AC reconduction des mécanismes comme en 2022
Chapitre 74 : dotations et participation	Dotations d'intercommunalité et de compensation : prévision d'un maintien
Chapitre 002	Excédent de fonctionnement 2022 capitalisé en investissement après un budget supplémentaire en 2023 Pas de reprise en fonctionnement
Chapitre 75	Stabilité des loyers

Rapport d'orientation budgétaire – séance du 24 novembre 2022

Contexte

Bilan

Épargne et dette

Perspectives 2023

Fonctionnement

Investissement

Dépenses

Recettes



Schéma de mutualisation

Conformément à l'article L. 5211-39-1 du CGCT, le Président communique lors du DOB ou du vote du budget primitif sur l'avancée du schéma de mutualisation.

Thématiques	Date de mise en œuvre	Modalités	État d'avancement
Mutualisation des Moyens fonctionnels de la Maison de l'Intercommunalité avec le CIAS, SIVOM, OTC, SM Ganges Le Vigan, OGS et PETR	2012	Convention de Mutualisation	Ajout du PETR au 1 ^{er} janvier 2021
Relais Assistante Maternelle et école de musique - CCCACTS	2015		Pérennisation
Applications du Droit des Sols	2017	Evolution	Pérennisation
Mutualisation d'un agent du service finances Mairie de Bréau-Mars et Aulas	2017	Mise à disposition d'un service	Mise a disposition à temps complet sur 2 communes
Formations 1 ^{er} secours	2017	Convention avec la Maison de la formation	A la demande
Orchestre à l'école	2018 / 2019	Convention de mutualisation avec les communes	Abouti
Service prévention	2019	Convention de mutualisation avec les communes	Documents Uniques en cours et contrôle des bornes à incendie
	2020	Extension missions soutien communes « COVID » groupement d'achat	En cours
	2022	Agent en disponibilité de septembre 2022 à août 2023	En cours
Direction générale des services – Mairie Le Vigan	17/11/2020	Service commun	Abouti
Lien aux communes	15/06/2022	Service commun	Abouti
Police de l'urbanisme	Courant 2023	Service commun	En cours

39

Rapport d'orientation budgétaire – séance du 24 novembre 2022

Contexte

Bilan

Épargne et dette

Perspectives 2023

Fonctionnement

Investissement

Objectifs 2023 :

- Pas d'augmentation d'impôts : ni de taxe foncière sur le bâti, ni de taxe foncière sur le non bâti
- Renforcer la mutualisation
- Baisse des dépenses en 011 (charges générales) pour compenser l'augmentation des prix de l'énergie
- Maintenir le niveau de soutien au territoire pour les associations et maintien du niveau de soutien aux acteurs du développement économique

40

Contexte

Bilan

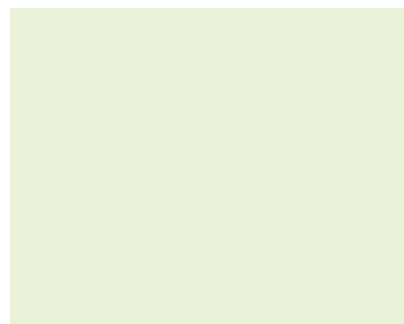
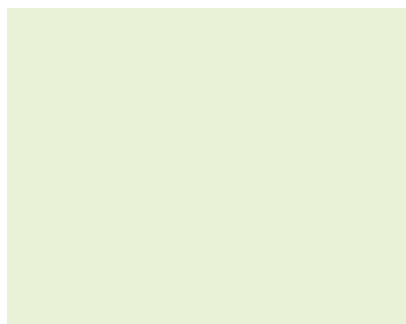
Épargne et dette

Perspectives 2023

dépenses

recettes

fonctionnement



investissement



Contexte

Bilan

Épargne et dette

Perspectives 2023

Fonctionnement

Investissement

Perspectives 2023

Objectif :

- Financer l'investissement sans recours à l'emprunt pour les projets certains dans leurs réalisations

Autres projets :

- Ils feront l'objet de décisions modificatives au cours de l'exercice budgétaire dès que les subventions seront acquises (comme le PEM)

Rapport d'orientation budgétaire – séance du 24 novembre 2022

Contexte

Bilan

Épargne et dette

Perspectives 2023

Fonctionnement

Investissement

Projet	Montant des travaux TTC	Subventions attendues	
		Partenaires	€
Réfection de la halle aux sports	604 000 €	Conseil Régional	122 252 €
		Conseil Départemental du Gard	93 000 €
		ETAT	58 800 €
PLUI	60 000 €	Etat	en attente
Investissements divers petite enfance	38 736 €	CAF	29 212 €
TOTAL	702 736 €		303 264 €