

# Présentation du Rapport d'Orientation Budgétaire 2023



Conseil Municipal du  
Mardi 7 mars 2023

Rapporteur : Pascale Eugène  
Adjointe aux Finances

# Qu'est ce qu'un Rapport d'Orientation Budgétaire ?

**1) Cadre de la loi** (Art. L.2312-1 du Code Général des Collectivités Territoriales).

- Obligatoire pour les communes de + 3500 habitants
- 2 mois avant le vote du budget primitif
- Transmis au représentant de l'État dans le département
- Transmis au président de l'EPCI
- Communication sur le site de la commune

**2) Son rôle et son élaboration**

- Information des élus
- 2 axes :
  - Contexte national et le projet de loi de finances
  - Contexte de la commune

# I - Le Contexte général

1/2

- Ralentissement de la croissance mondiale sur fond d'inflation record.
- Importantes perturbations dans l'approvisionnement énergétique.
- Risques d'un rationnement de l'énergie.

## **Le projet de loi de finances 2023 et impacts pour les communes :**

- Les conséquences de l'inflation record de 2022 seront encore plus impactantes pour les comptes 2023
- Proposition d'une légère augmentation des dotations de fonctionnement DGF (Dotation Globale de Fonctionnement), DSU (Dotation de Solidarité Urbaine) et DSR (Dotation de Solidarité Rurale) mais qui ne compensera pas l'importante inflation
- Maintien de la DETR (Dotation d'Équipement des Territoires Ruraux) pour l'investissement à 1 milliard 46 millions d'euros
- Baisse de DSIL (Dotation de Soutien à l'Investissement Local) de 570 millions à 337 millions d'euros
- Mise en place d'un « Fonds Vert » au service de la transition écologique d'1,5 milliard d'euros

# II – Notre situation financière

## fin 2022

1/6

### A) Les faits marquants

Accueil et logement de réfugiés ukrainiens, retour de la compétence éducation, ouverture de l'EPIDE...

### Les acquisitions :

Tracteur et balayeuse, immeubles et terrains à La Pise, outils numériques pour les écoles...

### Les travaux :

Parc Frida Kahlo, centre technique municipal, lancement du programme Pise 2030, réseau éclairage public...

# II – Notre situation financière

fin 2022

2/6

## B) Analyse des comptes

### Les recettes réelles de fonctionnement :

- En légère augmentation par rapport à 2021 (6 869 745 €) et sont de 6 915 659 €
- Les opérations d'ordre s'élèvent à 463 379 €
- $6\,915\,659\text{ €} + 463\,379\text{ €} = 7\,379\,038\text{ €}$  de recettes de fonctionnement propres à 2022

# II – Notre situation financière

## fin 2022 3/6

### Les dépenses de fonctionnement :

- Au 30 12 2021 elles étaient de 5 366 539 €
- Les charges à caractère général subissent une augmentation importante de 350 569 € essentiellement liée à la compétence scolaire revenue à la commune
- Maîtrise rigoureuse menée sur l'ensemble des achats et économies partout où cela était possible sans « mégotter » sur l'indispensable notamment pour l'entretien des écoles
- Augmentation des charges de personnel : revalorisation du point d'indice de 3,5 %, avancements de carrière, réactualisation des salaires des agents de catégorie C

# II – Notre situation financière

fin 2022

4/6

- Attribution de compensation d'Alès Agglomération à 398 561 € avec une prévision pour 2023 autour de 540 000 €
- Autres charges courantes : subvention versée au CCAS pour le budget du centre social, les subventions allouées au monde associatif et celles versées aux écoles et aux APE
- Baisse des frais financiers (intérêts des emprunts)
- La gestion 2022 permet de dégager, un excédent de fonctionnement propre à 2022, opérations d'ordres comprises, de 2 014 852,86 €, ce qui est un très bon résultat.



# II – Notre situation financière

fin 2022

5/6

## La Dette :

- Pas d'emprunt réalisé de 2020 à 2022
- La dette diminue de 160 216 € de 2020 à 2022 et de 26 348 € en 2022 par rapport à 2021

# II – Notre Situation financière

## fin 2022

6/6

### Bilan Recettes/Dépenses/Dette :

#### **Excédent de fonctionnement :**

- 2 014 852 € en 2022
- 1 774 000 € en 2021
- 1 850 000 € en 2020
- 694 000 € en 2019

#### **Dette :**

- Pas d'emprunt en 2020 et 2021
- Diminution de 26 348 € en 2022 (160 216 € par rapport à 2020).

# III – Les grandes orientations du budget 2023

1/4

## Suivi du fonctionnement rigoureux :

- Tant en dépenses qu'en recettes

## Fiscalité maîtrisée :

- Pas d'augmentation des taux

## Dettes maîtrisées :

- Pas d'emprunt en 2020, 2021 et 2022

## Attention particulière à la qualité de vie

<b>Dettes/habitant 2022</b>	
<i>Commune</i>	860 €
<i>Département</i>	1 140 €
<i>Région</i>	984 €
<i>France</i>	788 €

# III – Les grandes orientations du budget 2023

2/4

## Les charges du personnel :

- 1<sup>er</sup> poste de dépenses qui doit tenir compte du Glissement Vieillesse Technicité pour 2,5 %
- Revalorisation des indices de rémunération sur l'année, avancements
- Recrutements si besoin

## Maintien des investissements :

- Poursuite de notre programme électoral

# III – Les grandes orientations du budget 2023

3/4

## Le budget d'investissement de 2023 :

- Achats immobiliers et/ou démolitions pour Pise 2030
- Couverture en ombrières et bardages pour le centre technique
- Projet urbain sur le quartier de La Pise et aménagement de l'avenue Nelson Mandela
- Audit énergétique des bâtiments publics
- Aménagement de parkings pour le stade aux anciens autocaristes
- Dernière phase de rénovation de l'ensemble de l'éclairage public
- Etude pour le réaménagement de l'hôtel de Ville
- Etude de faisabilité pour les aménagements des quartiers de Trescol, La Levade et Champclauson
- Enfouissement des réseaux secs rue Raoul Mourier, rue Saint-Vincent et Place Mathieu Lacroix
- Renforcement de la passerelle entre Les Salles du Gardon et La Grand'Combe
- Travaux de voirie
- Mur de soutènement à Champclauson

# III – Les grandes orientations du budget 2023

4/4

- Etude diagnostic pour la réhabilitation du Gymnase des Pelouses
- Suivi de l'opération d'extension réhabilitation de la maison de retraite Maurice Larguier (création d'une unité protégée).

## Les budgets annexes :

- Budget du lotissement sans aucun mouvement.

**JE VOUS REMERCIE POUR VOTRE ATTENTION !**



**Place au débat pour le  
budget de notre commune...**

**J'**   
**LA**   
**GRAND'**  
**COMBE**