



*Saint Maurice
de Gourdans*

Ville de Saint-Maurice de Gourdans

Rapport d'orientations budgétaires 2023

Ville de Saint-Maurice de Gourdans – ROB 2023



*Saint Maurice
de Gourdans*

► Préambule :

L'article 2312-1 du Code général des collectivités territoriales dispose que « dans les communes de 3 500 habitants et plus, le maire présente au plus tard au conseil municipal dans un délai de 2 mois précédant l'examen du budget, un rapport sur les orientations budgétaires, les engagements pluriannuels envisagés ainsi que sur la structure et la gestion de la dette. Ce rapport donne lieu à un débat au conseil municipal, dans les conditions fixées par le règlement intérieur prévu à l'article L2121-8. Il est pris acte de ce débat par une délibération spécifique [...].

La commune de St Maurice de Gourdans n'est pas assujettie à cette disposition légale. C'est un choix que nous faisons de nous y soumettre par souci d'une information le plus large possible du Conseil et, au-delà, de nos concitoyens.

Ce rapport s'attache donc à situer le contexte économique et réglementaire dans lequel s'inscrit la préparation du budget pour l'exercice 2023. L'élaboration du budget communal est directement impactée par la stratégie financière adoptée par l'État, laquelle est définie dans le cadre de projet de lois de programmation des finances publiques (PLPFP) pour la période 2023 à 2027 et le projet de loi de finances (PLF) 2023.

Les dispositions du projet de Loi de Finances pour 2023 ont été présentées le 30 décembre 2022

Ville de Saint-Maurice de Gourdans – ROB 2023



*Saint Maurice
de Gourdans*

- 1 - Contexte national et international économique et financier
- 2 - Les principales mesures de la Loi de Finances 2023
- 3 – La situation financière de la ville de Saint-Maurice de Gourdans
- 4 – Les orientations financières pour l'année 2023
- 5 – Ressources humaines
- 6 – Budgets annexes

Ville de Saint-Maurice de Gourdans – ROB 2023



*Saint Maurice
de Gourdans*

► Contexte économique et financier – contexte national

Le Projet de Loi de Finances 2023 se fonde sur des hypothèses de stagnation du déficit et de l'endettement, et sur une baisse de la croissance du PIB par rapport à 2022.

Déficit public

-5,0% en 2022

-5,0% en 2023

Endettement

111,5% du PIB en 2022

111,2% du PIB en 2023

Croissance

+2,7% en 2022

+1% en 2023 *

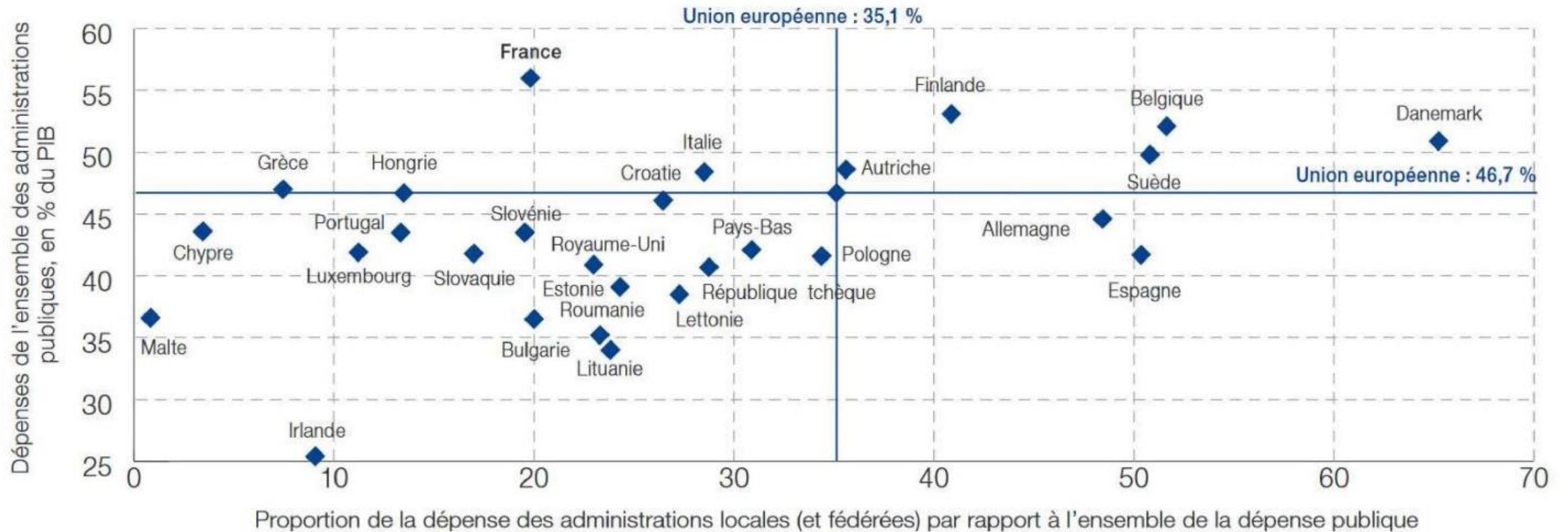
* Plusieurs organismes comme la Banque de France anticipent une croissance légèrement inférieure, voire une récession

Ville de Saint-Maurice de Gourdans – ROB 2023



Saint Maurice
de Gourdans

➤ Analyse du poids de la dépense publique des collectivités locales au niveau européen



(a) Montants neutralisés des flux entre administrations.

Source : Eurostat.



➤ 2 - Les principales mesures de la Loi de Finances 2023

Objectifs du PLF 2023 et situation financière des collectivités :

- ✓ Le PLF pour 2023 comporte quatre axes principaux :
 - Protéger les ménages face à la crise énergétique
 - Financer de manière massive les missions régaliennes de l'Etat
 - Préparer l'avenir à travers un investissement marqué sur l'éducation
 - Maîtriser la dépense publique



► 2 - Les principales mesures de la Loi de Finances 2023

Objectifs du PLF 2023 et situation financière des collectivités :

- ✓ Les finances des collectivités locales entrent dans une zone de turbulence :
 - Dans une note de conjoncture rendue publique le 21 septembre 2022, la Banque postale s'inquiète d'une dégradation des capacités d'autofinancement des collectivités locales, en particulier des communes.
 - L'épargne des communes pourrait ainsi reculer de plus de 10% en 2022, du fait notamment de l'augmentation du coût de l'énergie, de la revalorisation de la valeur du point d'indice de la fonction publique (+3,5% depuis le 1^{er} juillet 2022) et des reclassements des grilles indiciaires.



➤ 2 - Les principales mesures de la Loi de Finances 2023

Evolution de la fiscalité locale:

- ✓ Revalorisation forfaitaire des valeurs locatives:
 - La revalorisation forfaitaire des valeurs locatives pour 2023 sera égale à l'IPCH (Indice des prix à la consommation harmonisé) constatée entre novembre 2021 et novembre 2022. Cette revalorisation est proche des 7% compte-tenu de l'inflation.
- L'effort de redressement des comptes publics
 - La mise en œuvre des contrats de confiance en remplacement des contrats de Cahors pour les collectivités ayant un budget supérieur à 40 Millions d'€.

Ville de Saint-Maurice de Gourdans – ROB 2023



*Saint Maurice
de Gourdans*

Le contexte national impactant le budget de la ville

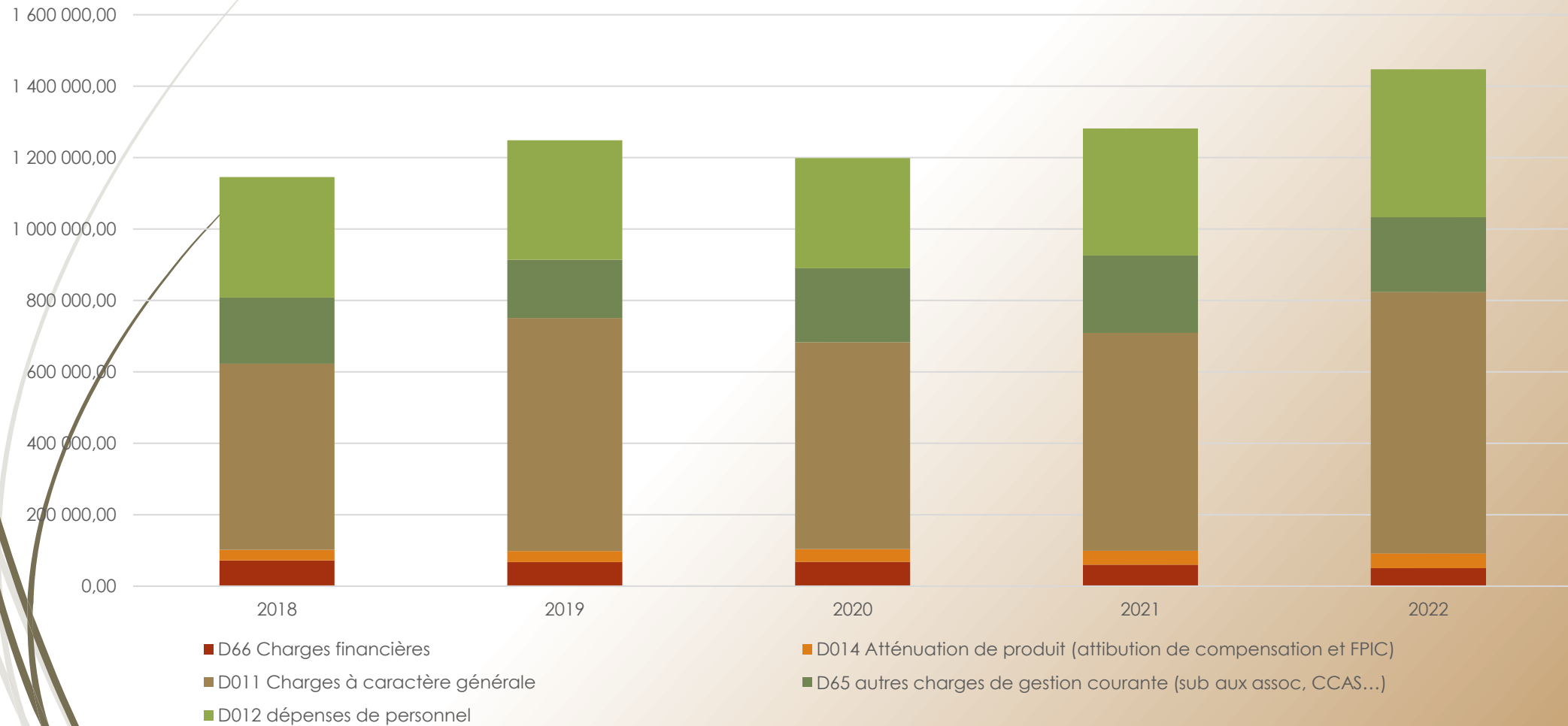
- Plusieurs mesures vont venir impacter la réalisation du budget prévisionnel 2023 :
 - ❑ L'augmentation du coût de l'énergie.
 - ❑ Une inflation importante sur certains produits.
 - ❑ L'augmentation du coût de réalisation des travaux (augmentation des matières premières, ...).
 - ❑ L'augmentation du point d'indice de la fonction publique à compter du 1er juillet 2022 (+3,5%).
 - ❑ L'évolution haussière des taux d'intérêts au niveau mondial et européen.

Ville de Saint-Maurice de Gourdans – ROB 2023



*Saint Maurice
de Gourdans*

Situation financière de la ville

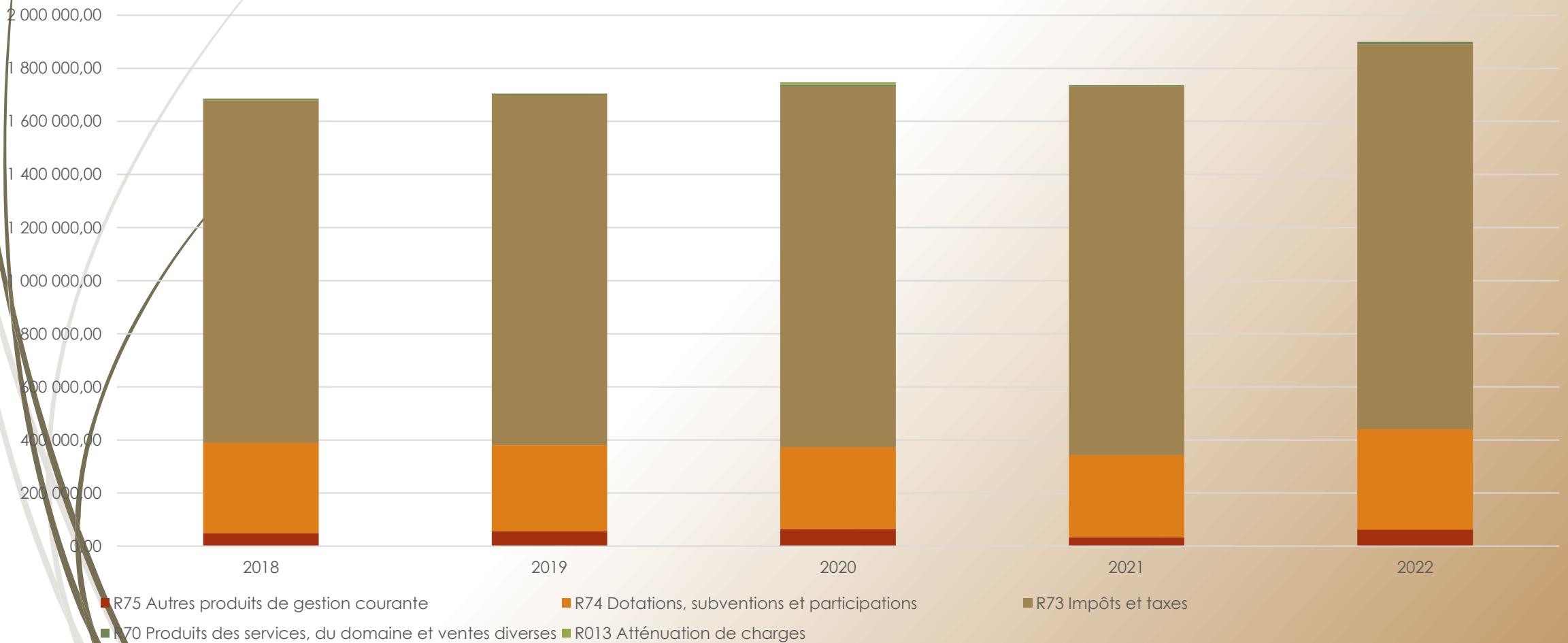


Ville de Saint-Maurice de Gourdans – ROB 2023



*Saint Maurice
de Gourdans*

Situation financière de la ville

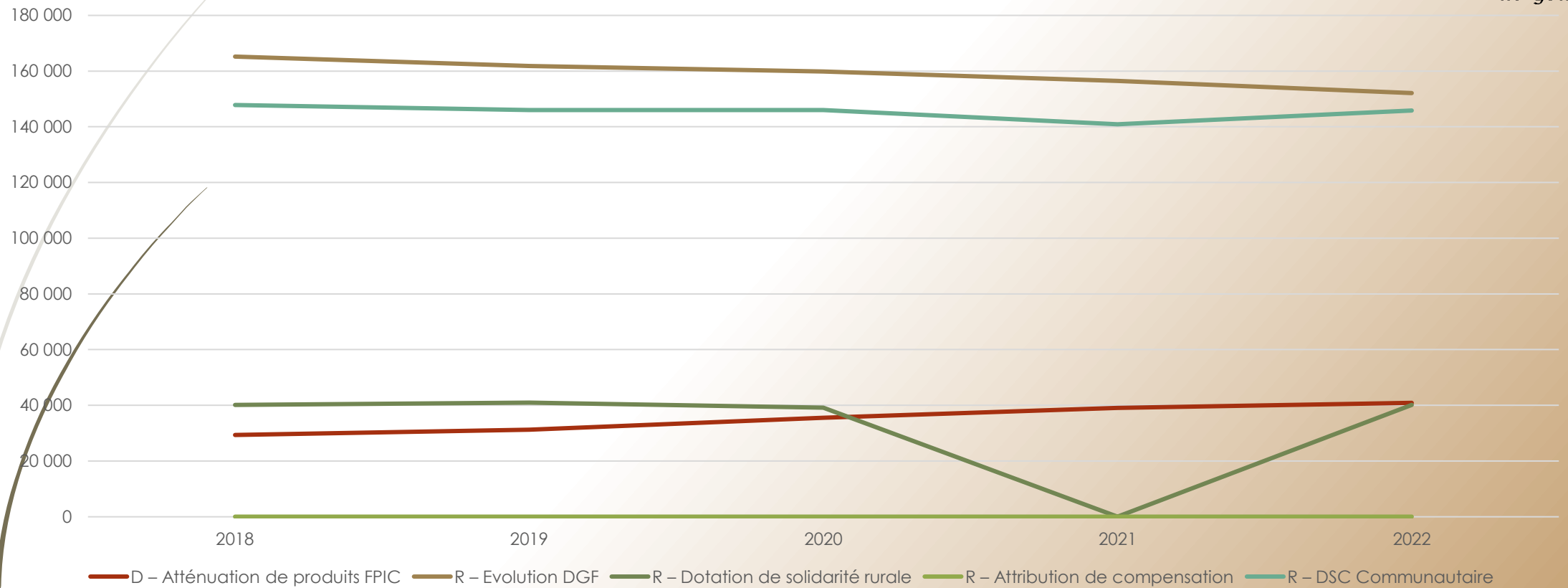


Ville de Saint-Maurice de Gourdans – ROB 2023



*Saint Maurice
de Gourdans*

Evolution des Dotations



Ville de Saint-Maurice de Gourdans – ROB 2023



*Saint Maurice
de Gourdans*

Investissement

	2018	2019	2020	2021	2022
Dépenses					
Budgétisé	1 792 192.00	2 935 100.75	2 546 565.02	1 795 547.38	1 845 628.03
Réalisé	1 276 504.73	1 919 525.60	2 212 446.56	1 618 628.00	1 601 184.49
Recettes					
Budgétisé	1 792 195.00	2 935 100.75	2 446 565.02	1 795 547.38	1 845 628.03
Réalisé	1 798 370.34	1 002 766.54	1 561 212.09	1 017 257.29	958 538.93

Ville de Saint-Maurice de Gourdans – ROB 2023



*Saint Maurice
de Gourdans*

Orientations financières pour 2023

Section Fonctionnement :

- Maitriser les dépenses de fonctionnement en établissant plusieurs devis pour chaque dépenses
- Stabiliser les dépenses de fonctionnement

Section Investissement :

- Pour 2023, le grand projet en section d'investissement est la future bibliothèque (estimation à 424K€)
- Mur de séparation Eglise de Pollet (estimation 11K€)
- Local de rangement du matériel du gymnase (estimation 75K€)
- Rénovation énergétique du groupe scolaire (estimation 21K€)
- LED sur les plateaux sportifs (estimation 33K€ mais une aide de la CCPA de 25K€ peut-être demandée)
- Extinction de l'éclairage public

Ville de Saint-Maurice de Gourdans – ROB 2023



*Saint Maurice
de Gourdans*

Ressources humaines

Les équipes administratives, techniques et sociales sont dorénavant au complet après des recrutements sur les deux dernières années.

Les prévisions budgétaires sont assez stables par rapport à 2022 et ne devraient pas être augmentées pour 2023 (=> 350K€)

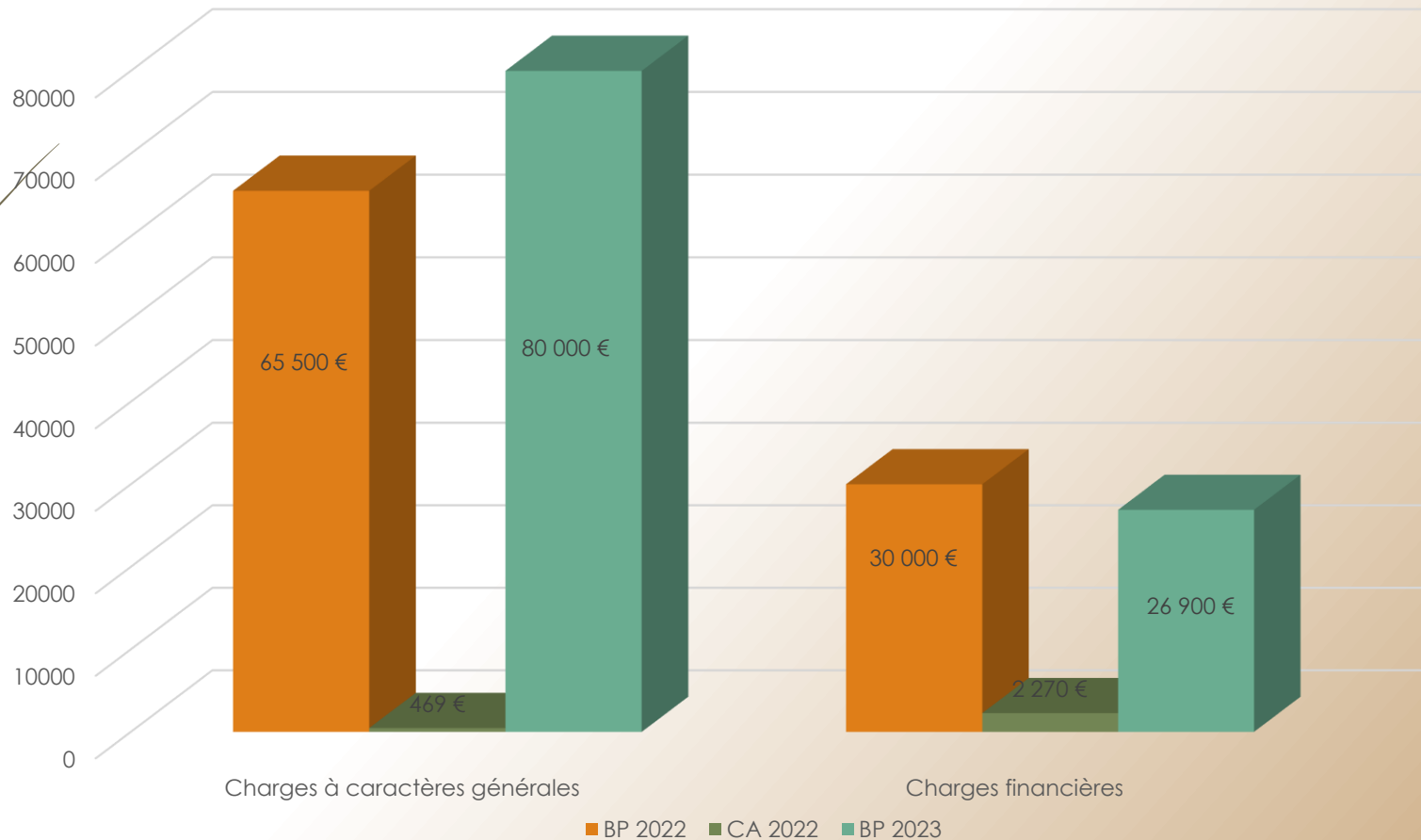
Ville de Saint-Maurice de Gourdans – ROB 2023



*Saint Maurice
de Gourdans*

Budget Annexe Eau et Assainissement

Les principales charges d'exploitation



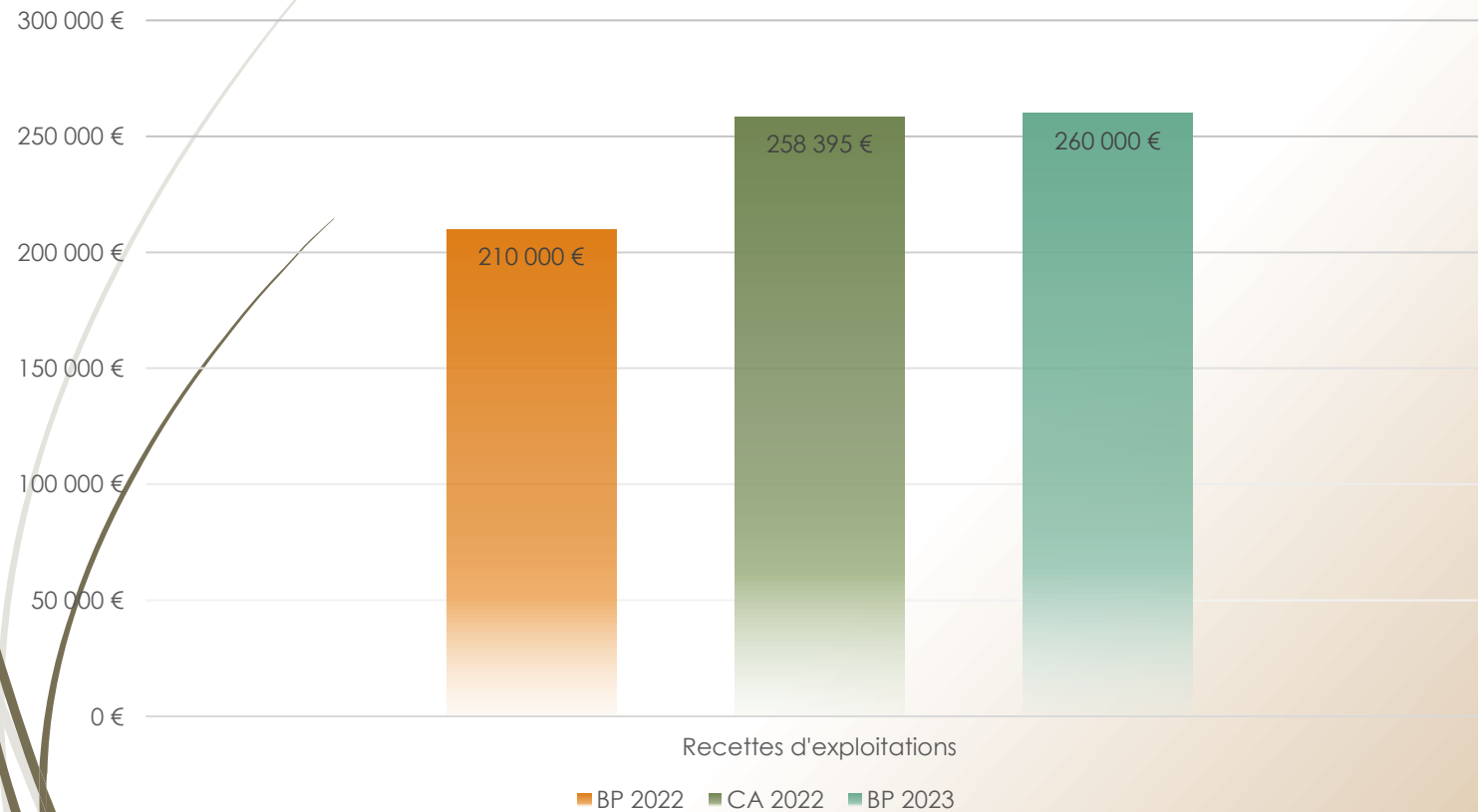
Les charges d'exploitation sont composées principalement des charges générales, des intérêts des emprunts et des dotations aux amortissements

Ville de Saint-Maurice de Gourdans – ROB 2023



*Saint Maurice
de Gourdans*

Budget Annexe Eau et Assainissement



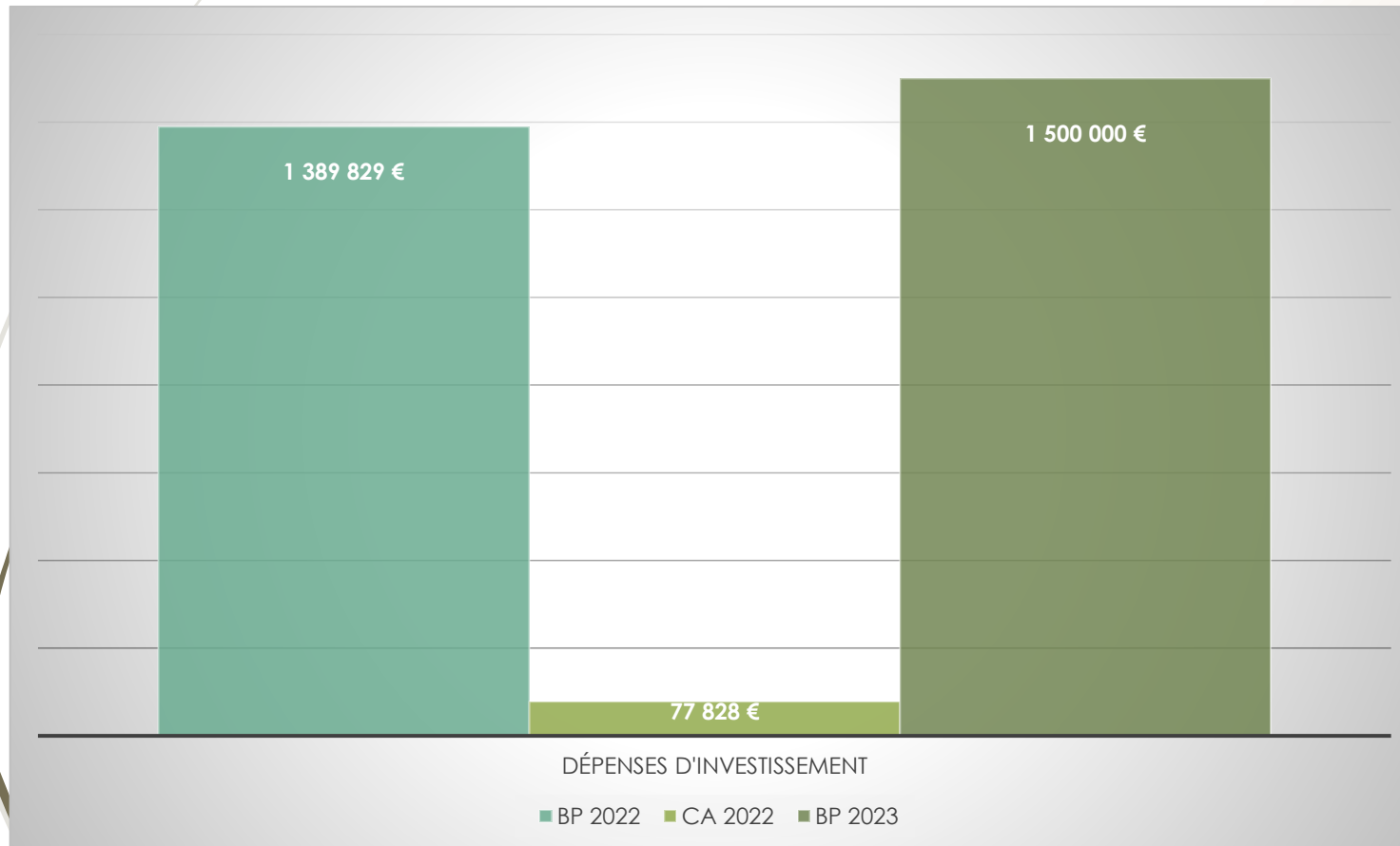
Les recettes d'exploitation intègrent la vente d'eau et la redevance d'assainissement collectif

Ville de Saint-Maurice de Gourdans – ROB 2023



*Saint Maurice
de Gourdans*

Budget Annexe Eau et Assainissement



Les dépenses d'investissement comptent les emprunts, les frais d'études, les installations, matériel et outillage techniques.

Pour 2022, il n'y a pas de recettes d'investissement.