

RAPPORT D'ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2023

OBJECTIFS ROB 2023



OBJECTIFS 2023



TRANSITION ECOLOGIQUE

TRANSITION ECONOMIQUE

Inscrire la ville de LIMOUX dans les transitions futures

TRANSITION TERRITORIALE

CONTEXTE GENERAL



✓ Contexte général économique et financier 2023



⇒ **Prévisions de croissance Europe 2023 : + 0,8 % ;**

⇒ **Prévisions de croissance France 2023 : + 0,3 % ;**

⇒ **Inflation toujours très élevée (sur 12 mois glissants / Janvier 2023)**

- . **Produits alimentaires : +8,3 %**
- . **Combustibles / Carburants : + 43,00 %**
- . **Electricité / Gaz : + 60,70 %**
- . **BT 01 : + 7 %**
- . **TP 01 : + 9,7 %**

✓ Contexte général économique et financier 2023



➤ DEFICIT PUBLIC :

Les prévisions de déficit public 2023 s'établiraient à 5 % du PIB (contre 9,1 % en 2020, 8,4% en 2021 et 5 % en 2022).

➤ DETTE PUBLIQUE :

Le déficit public s'est considérablement creusé ces derniers exercices (encore 111,5 % en 2022).

Les perspectives de désendettement sont très limitées en 2022 (111,2 %).

⇒ Question du financement du déficit public et de ses implications sur les budgets locaux dans les années à venir

(contrat de confiance pour les collectivités ayant un budget > à 40 M€)

✓ Principales mesures de la LF 2023



- La CVAE est supprimée en 2 ans pour les entreprises, dès 2023 pour les collectivités locales et sera compensée par de la TVA,
- Extension du périmètre des communes éligibles à la majoration de la taxe d'habitation sur les résidences secondaires (THRS :136 M€),
- Revalorisation annuelle des bases fiscales de +7,1% en 2023,
- Décalage de 2 ans de l'entrée en vigueur de la mise à jour des valeurs locatives des locaux professionnels prévue au 1er janvier 2023.

✓ Un contexte national impactant le budget de la ville



Plusieurs éléments ou 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,
- . L'augmentation du point d'indice de la fonction publique au 01 Juillet 2022 (effet année pleine en 2023),
- . L'évolution haussière des taux d'intérêts

✓ Un contexte national impactant le budget de la ville



Il est toutefois indispensable malgré ce contexte :

- . De poursuivre l'ambition municipale en terme d'investissements ;
(75 % de l'investissement en France est public)
- . De maintenir le soutien au tissu associatif local ;
- . De maîtriser la gestion financière de la Commune,

BILAN DE L'EXERCICE 2022





2022 : principales réalisations

- 2^{ème} Tranche de la route de Chalabre
- Réhabilitation du gymnase Treymesaygues
- Premières opérations du Programme Voirie
- Réhabilitation de l'école Jacques Prévert
- Lancement du CPE Eclairage public

2022 : principales réalisations

- Ouverture de l'espace Colette LAGOUTTE
- Démolition de l'îlot BARBEROUGE
- Réhabilitation de la rue Saint Victor
- Rénovation de l'ancien commissariat
- Effacement des réseaux TIVOLI

✓ 2022 : Section de fonctionnement



	2021	2022	
Dépenses réelles de fonctionnement	12 962 690,82 €	13 330 454,18 €	+ 2,75 %
Recette réelles de fonctionnement	11 843 119 €	12 227 445,76 €	+ 3,15 %



Faits majeurs 2022

- . Retour à une activité normalisée,
- . Revalorisation du point d'indice (+ 100 000 €),
- . Accroissement de l'effort Plan Façades et Lutte contre les inondations (+ 140 000 €),
- . Inflation (+- 5% : 210 000 €),



Maîtrise des dépenses courantes de fonctionnement malgré une reprise d'activité normalisée et l'inflation

Evolution des charges de personnel sous l'influence de la hausse du point d'indice

Maintien de l'accompagnement financier de la ville au tissu associatif



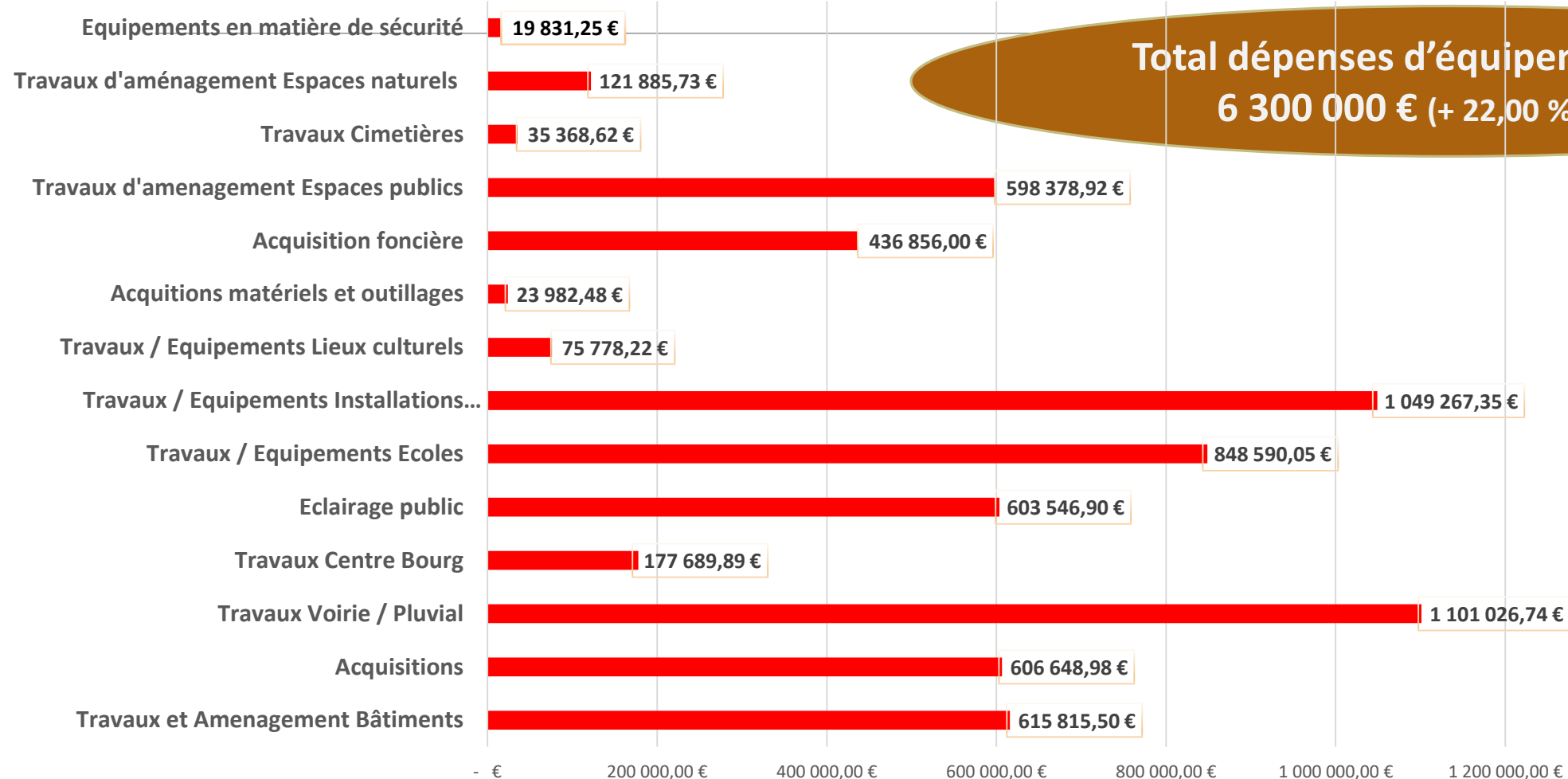
Un programme d'actions maintenu à un niveau élevé => 500 000 €

- ◆ Réalisation de la piétonisation de la rue Saint Victor
- ◆ Ouverture de 7 nouvelles boutiques relais
- ◆ Exonération de CFE pour les opérateurs économiques (100 000 €)
- ◆ Ouverture de l'espace Colette LAGOUTTE (10 000 personnes accueillies en 7 mois)
- ◆ Lancement de l'étude pré-opérationnelle de l'OPAH

✓ 2022 : Principales dépenses d'équipement



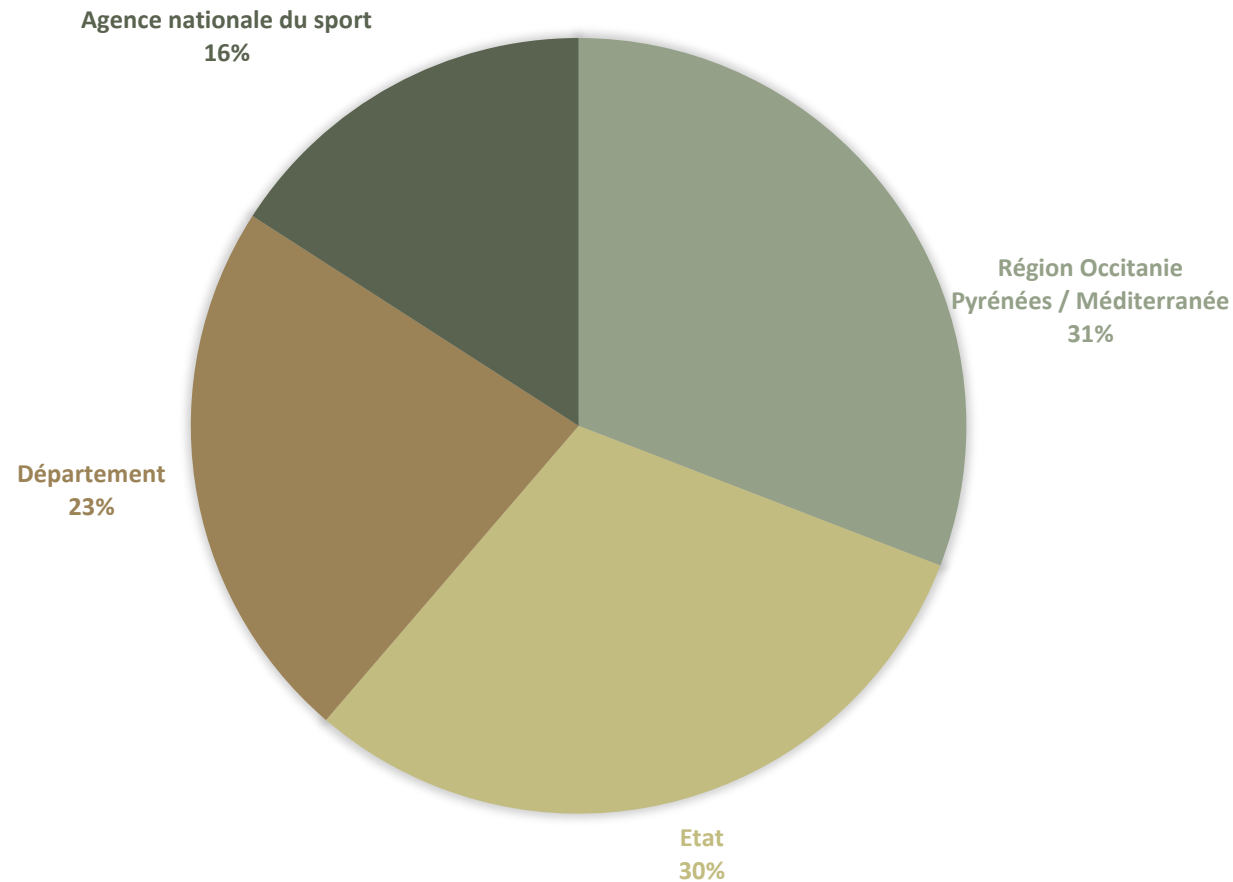
Dépenses d'équipements 2022



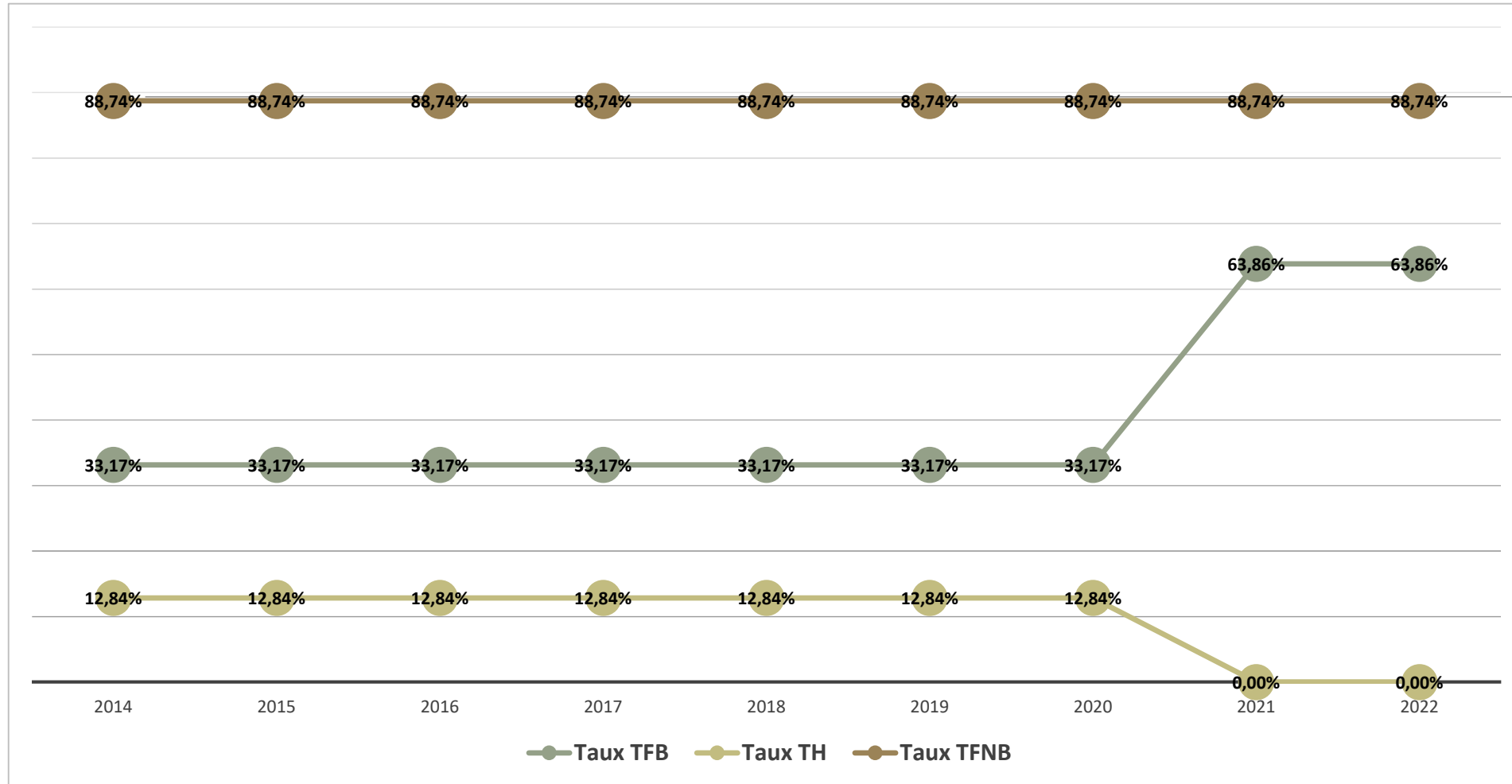
✓ 2022 : Financement des dépenses



ETAT DES SUBVENTIONS PERÇUES 2022



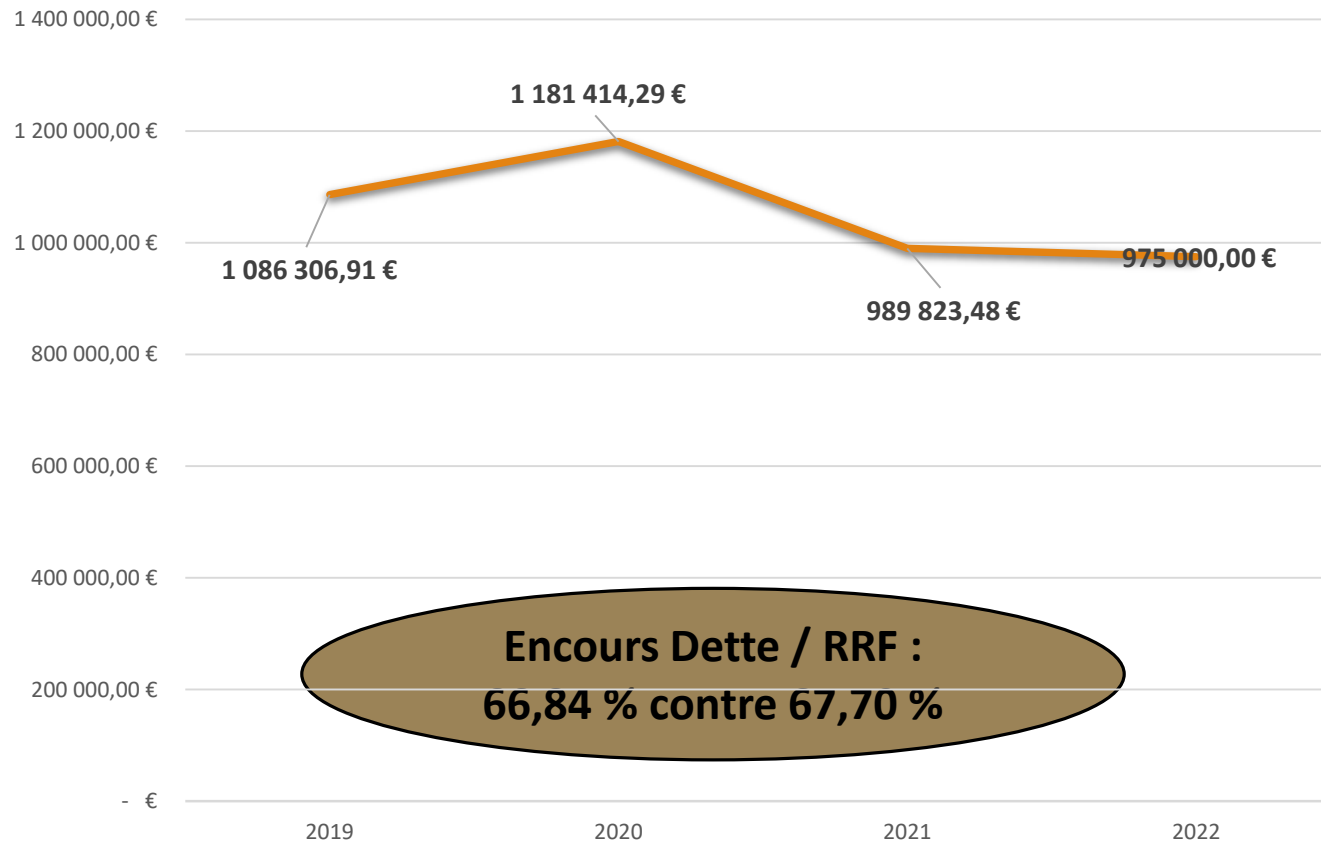
✓ 2022 : Maintien de la fiscalité



✓ 2022 : Etat de la dette



Dettes de la collectivité



Encours Dette / Pop :
852,03 € contre 862 €

**Maîtrise du niveau d'endettement en
préservant la structure financière de la
commune**

Capacité de désendettement :
5,82 ans (réseau d'alerte = 12 ans)

✓ 2022 : Résultats



Résultat de Fonctionnement



3 003 667,95 €

Solde d'exécution d'Investissement (y compris RAR)



757 271,06 €

Résultat global → 3 755 939,01 €

4,5 mois de trésorerie

Soit + 3,00 %

BA Production eau potable : 470 056,32 €
(+ 26,69 % par rapport à 2022)

RATIOS

FINANCIERS



	CA 2019	CA 2020	CA 2021	CA 2022	<i>Strate 2022</i>
1 - Dépenses Réelles de Fonctionnement / Population	1 084,18 €	1 034,85 €	1 064,06 €	1 160,33 €	1 071 €
2 - Produits des impositions directes (7311) / Pop.	543,87 €	560,75 €	553,25 €	662,81 €	806 €
3 - Recettes réelles de fonctionnements / Population	1 278,96 €	1 211,49 €	1 248,61 €	1 306,82 €	1 272 €
4 - Dépenses d'équipement brut / Population	288,69 €	399,30 €	485,55 €	406,11 €	292 €
5 - En cours de la dette / Population	786,55 €	778,70 €	834,52 €	852,03 €	862 €
6 - DGF / Population	79,96 €	73,06 €	79,60 €	78,28 €	173 €
7 - Charges de personnel / DRF	56,82%	61,46%	61,99%	61,12%	62,00%
8 - Coefficient de mobilisation fiscale	67,88%	71,36%	70,48%	68,75%	
9 - Marge d'autofinancement	84,77%	85,42%	85,22%	88,79%	91,10%
10 - Dépenses d'équipement brut / RRF	22,57%	32,96%	38,89%	31,08%	22,90%
11 - Encours de la dette / RRF	61,50%	64,28%	66,84%	65,20%	67,70%

	CA 2019	CA 2020	CA 2021	CA 2022	<i>Strate 2020</i>
RATIOS RESEAU D'ALERTE					
1 - COEFFICIENT D'AUTOFINANCEMENT COURANT	0,94	0,91	0,93	0,94	<i>Seuil d'alerte à 1 sur 2 ex.</i>
2 - RATIO D'ENDETTEMENT	0,86	0,73	0,75	0,73	<i>Seuil d'alerte à 1,6</i>
3 - RATIO DE RIGIDITE STRUCTURELLE	0,60	0,56	0,62	0,61	<i>Seuil d'alerte à 0,80</i>
4- CAPACITE DE DESENDETTEMENT	5,40	4,04	4,41	5,82	<i>Plafond national : 12 ans</i>

ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2023



Orientations 2023

Intégration de la hausse des tarifs du gaz (x6 soit + 1 000 000 €) et de l'électricité (x2 soit + 600 000 €)

Mise en place d'un plan d'économies d'énergies

Révision des process et procédures internes

Orientations 2023

Maintien de
l'ensemble des tarifs
des services

Pas d'augmentation
de la pression fiscale
ni de l'endettement (-
15 000 € d'intérêts de
la dette, soit – 12%)

Rappel : Indice dette
GISSLER : 1A

Maintien d'un niveau
élevé
d'investissements
pour soutenir le tissu
économique local

Orientations 2023

**Poursuite du soutien
au tissu associatif**

**Prise en compte des
transitions
(photovoltaïque,
économies d'eau,
dématérialisation des
procédures,
digitalisation, CPE
Eclairage public)**

✓ 2023 : Section de fonctionnement

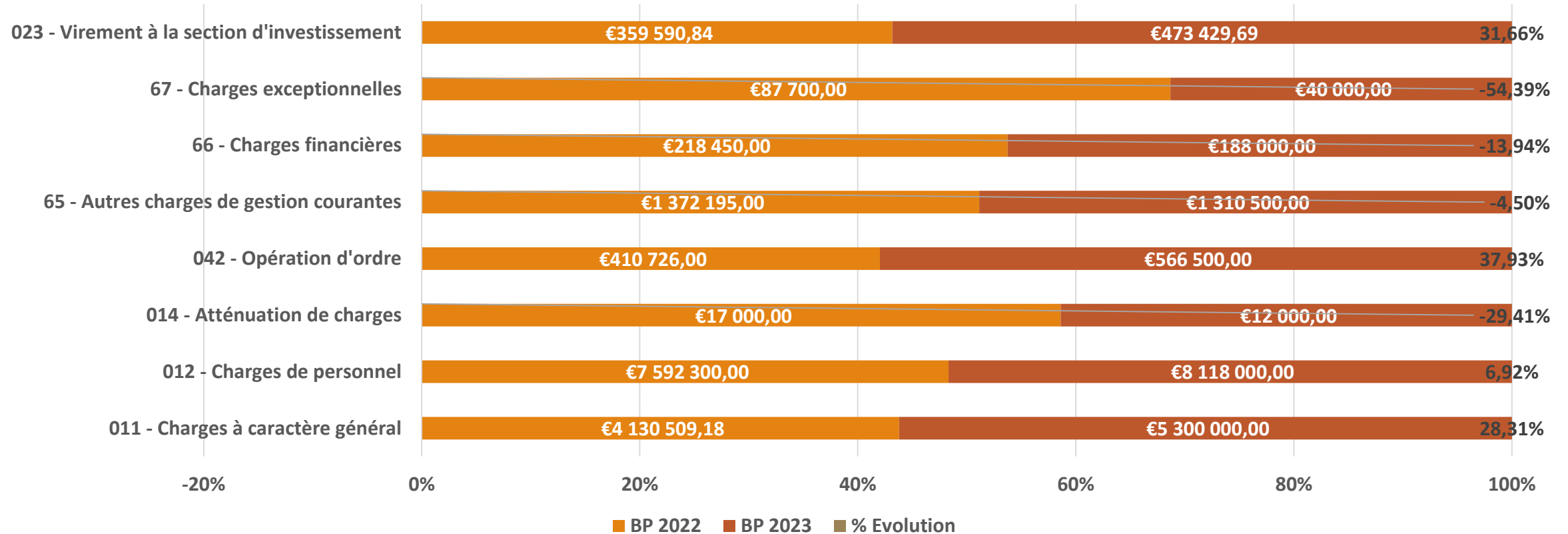


	2022	2023	
Dépenses réelles de fonctionnement	13 330 454,18 €	14 928 500,00 €	+ 10,70 %
Recette réelles de fonctionnement	12 227 445,76 €	14 356 761,74 €	+ 14,83 %

✓ 2023 – Section de fonctionnement



Titre du graphique



✓ Ressources humaines 2023

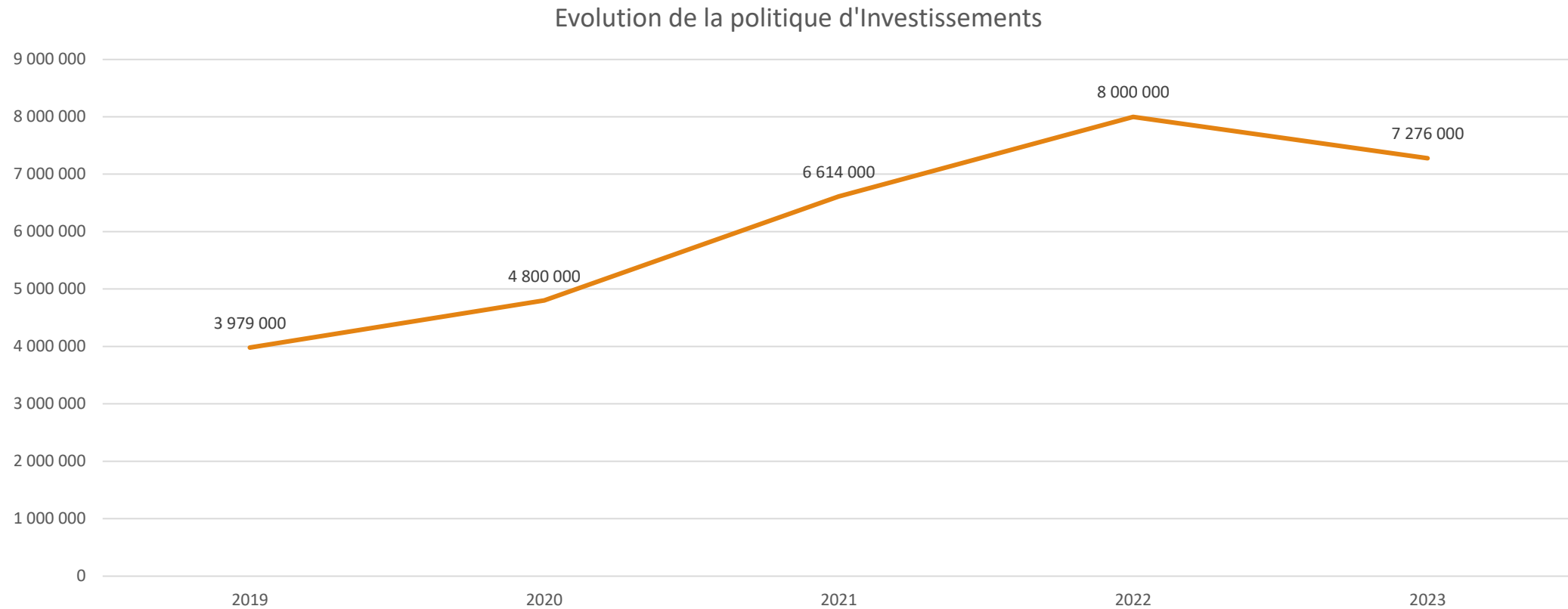


Nombre d'agents en ETP	AU 31 12 2022	PREVISIONS 2023
TITULAIRES	143,5	142,98
NON TITULAIRES	30,06	35,74
EMPLOIS AIDES/INSERTION	3	2
SAISONNIERS	7	6,09
TOTAL	183,56	186,81
Variation ETP (en pourcentage)		1,74%

Stabilité des effectifs

✓ Evolution financière maîtrisée par rapport aux prévisions 2021 (BP+ DM) : + 5,60 %

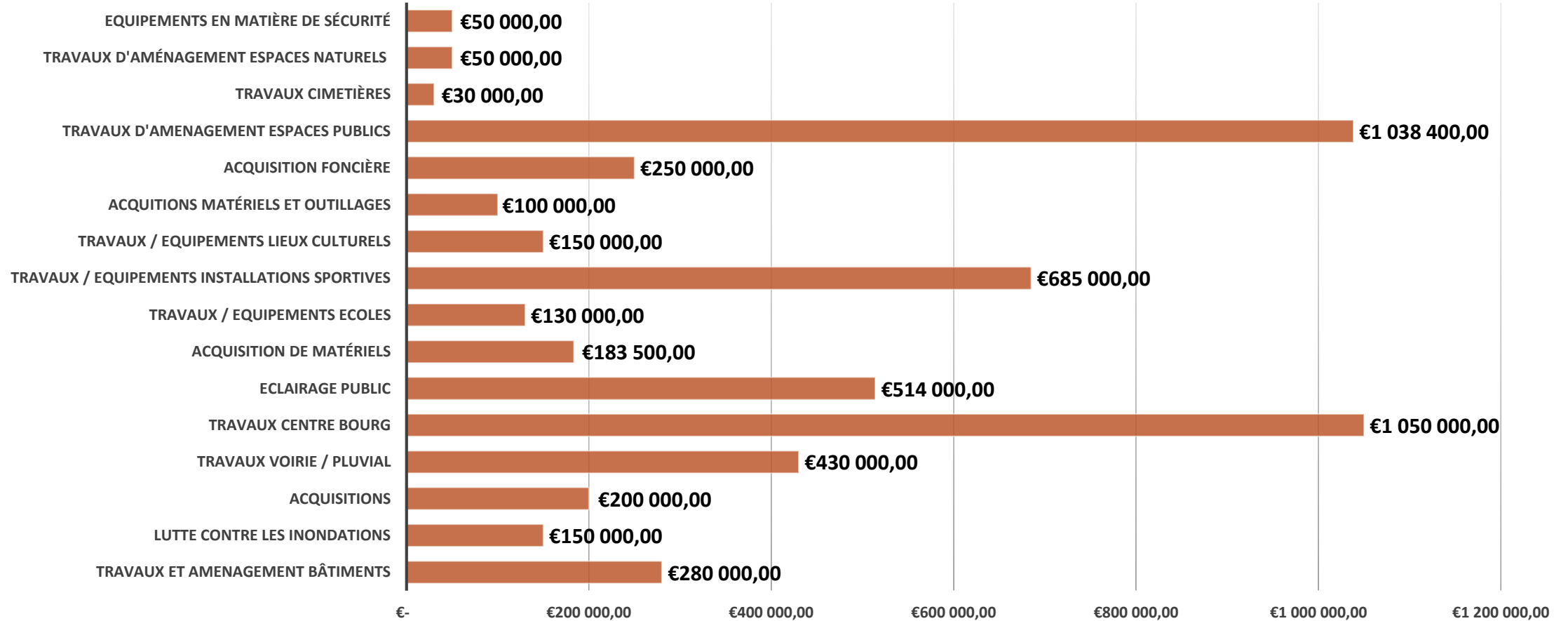
✓ 2023 : Section d'investissements



✓ 2023 : Prévisions de réalisations



Dépenses d'investissements prévisionnelles 2023

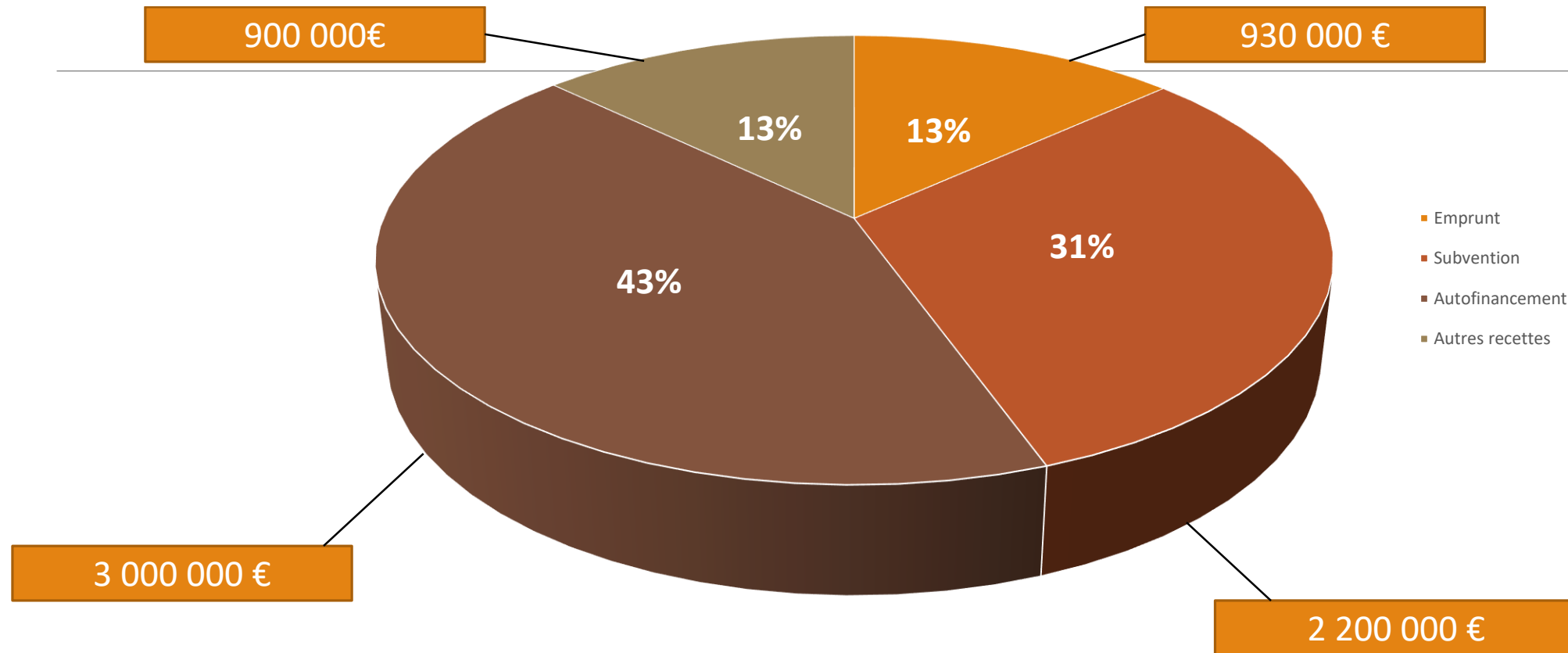


✓ 2023 : Prévisions d'Etudes

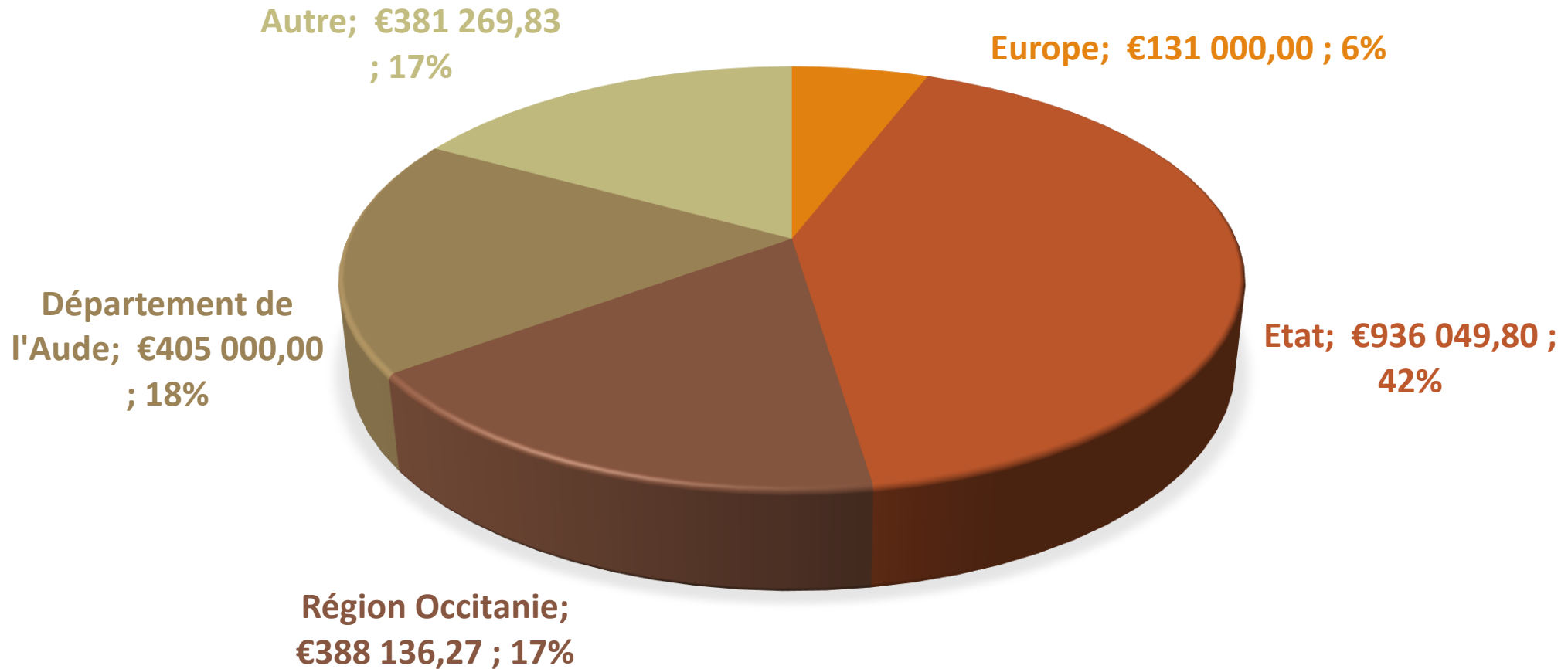


- . **Etudes énergétiques ECOLES avec le SYADEN** ⇒ Finalisation des dossiers études
- . **Réhabilitation du stade de l'Aiguille** ⇒ Occupation et équipements nouveaux
- . **Aménagement Rue de la Mairie et Rue Saint Martin** ⇒ Finalisation du dossier travaux et ingénierie
- . **Projet de salle polyvalente et d'un boulodrome couvert** ⇒ Finalisation du dossier Etudes

✓ 2023 : Financement des dépenses d'investissements



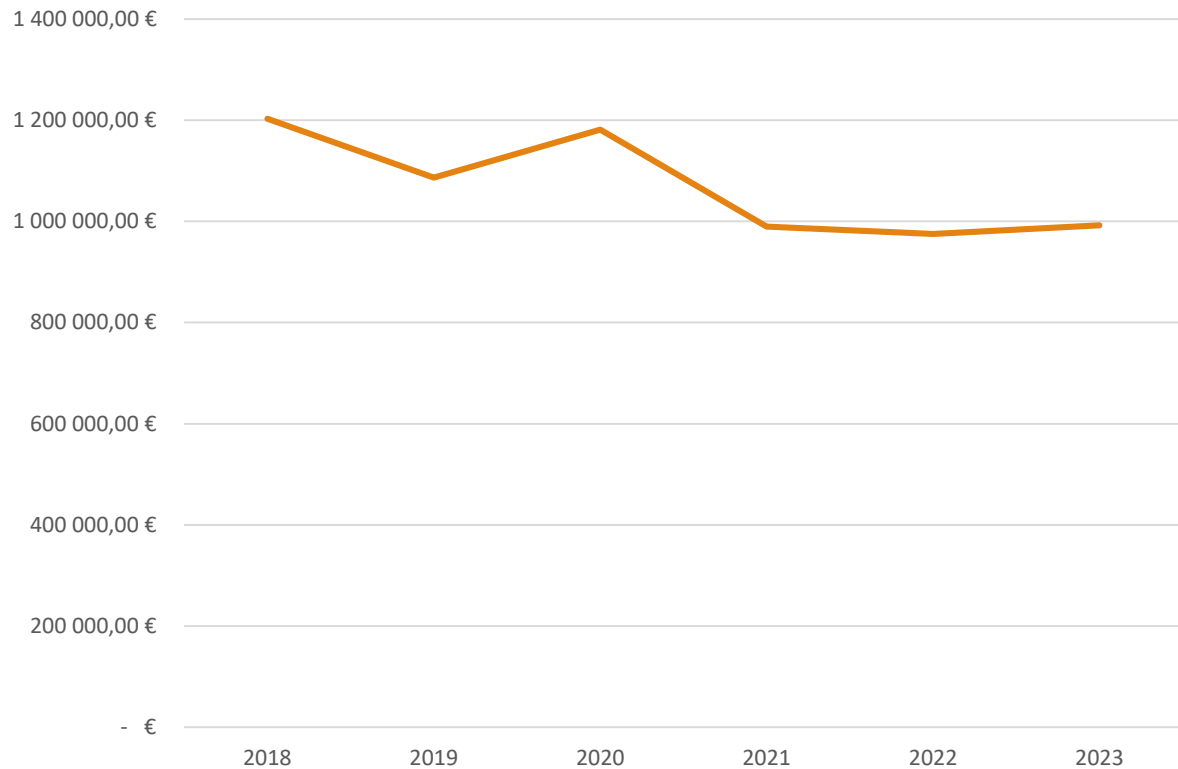
✓ 2023 : Recettes d'investissements



✓ Orientations 2023 - Dette



Dette de la collectivité

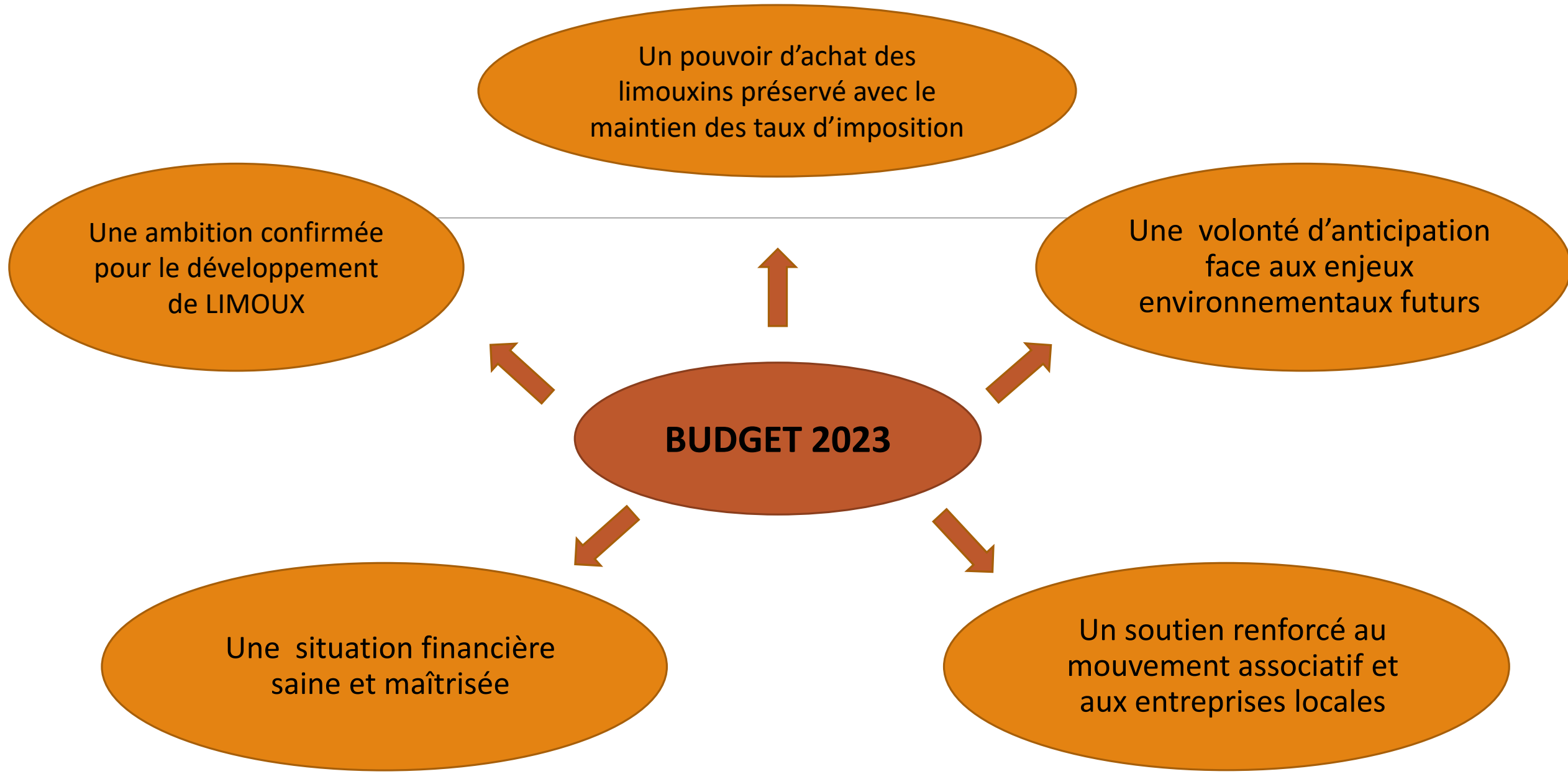


**Réalisation d'un volume
prévisionnel d'emprunt équivalent
au remboursement de la dette
2020 (930 000 €)**

**⇒ *Maintien du poids de la dette
de la commune***

CONCLUSION





RAPPORT D'ORIENTATIONS BUDGETAIRES

2023

