



SOISSONS

CONSEIL MUNICIPAL
6 février 2023

DÉBAT D'ORIENTATION BUDGÉTAIRE 2023





SOISSONS

DÉBAT D'ORIENTATION
BUDGÉTAIRE 2023

PRÉSENTATION

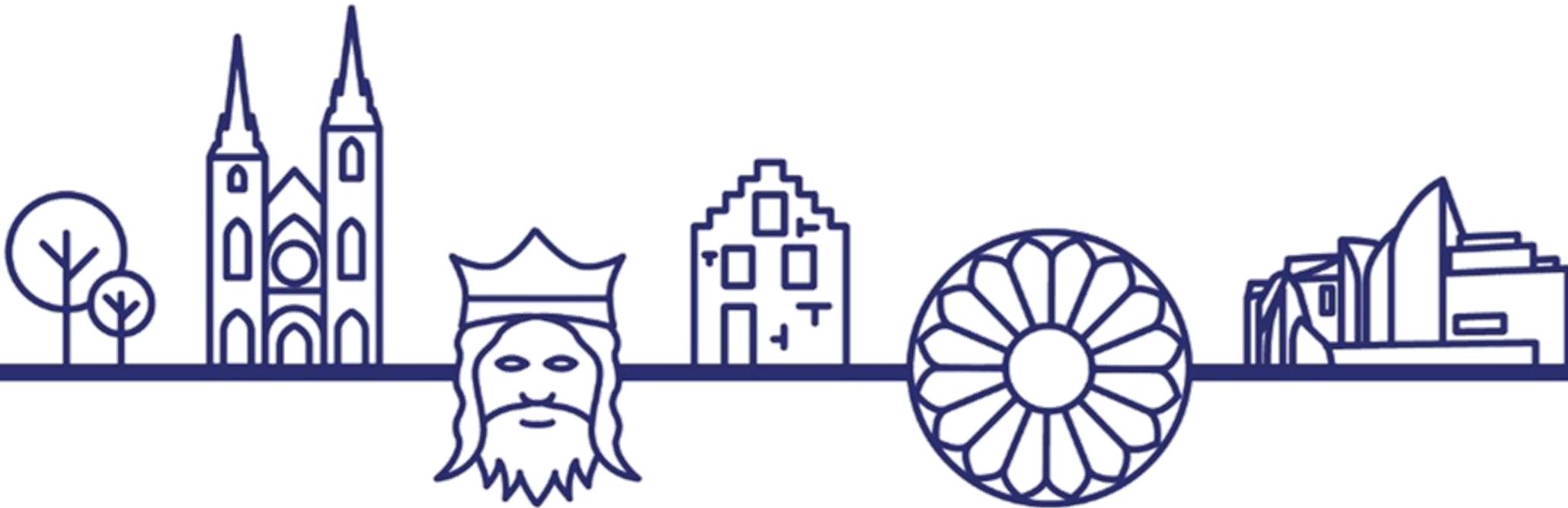
- 1>** Le **contexte national** et ses incidences sur le plan local en 2023
- 2>** L'évolution des dépenses et des recettes prévisionnelles de fonctionnement entre **2023 et 2025**
- 3>** Les perspectives d'investissements entre **2023 et 2025**
- 4>** Le besoin de financement, l'emprunt et la dette



SOISSONS

DÉBAT D'ORIENTATION
BUDGÉTAIRE 2023

1> Le **CONTEXTE NATIONAL** et ses incidences sur le plan local **en 2023**





SOISSONS

DÉBAT D'ORIENTATION
BUDGÉTAIRE 2023

L'ÉVOLUTION DU PIB ET DE L'INFLATION

POINTS CLÉS DE LA PROJECTION FRANCE

(croissance annuelle en %)

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
PIB réel	1,9	- 7,9	6,8	2,6	0,3	1,2	1,8
IPCH	1,3	0,5	2,1	6,0	6,0	2,5	2,1
IPCH hors énergie et alimentation	0,6	0,6	1,3	3,5	4,0	2,8	2,2

Données corrigées des jours ouvrables. Projections réalisées sous des hypothèses techniques établies au 23 novembre 2022.

Sources : Insee pour 2019, 2020 et 2021 (comptes nationaux trimestriels du 28 octobre 2022), projections Banque de France sur fond bleuté.

Une activité économique ralentie est attendue en 2023, en lien avec un contexte géopolitique sous tension :

Après un PIB en baisse -7,9% en 2020 en raison du COVID, un rebond constaté de +6,8% en 2021, un exercice 2022 résilient à +2,6% en 2022, l'activité économique ne progresserait que de +0,3% en 2023 selon les projections de croissance.

Une inflation anticipée en forte progression

2021 : +2,1%

2022 : +6,0 %

2023 : +6,0 %



SOISSONS

DÉBAT D'ORIENTATION
BUDGÉTAIRE 2023

PRINCIPALES MESURES

du projet de **LOI DE FINANCES 2023**

UNE REVALORISATION FORFAITAIRE DES BASES FISCALES DE 7,1%

PAR L'ETAT, BASEE SUR L'INFLATION

DES MESURES DE SOUTIEN

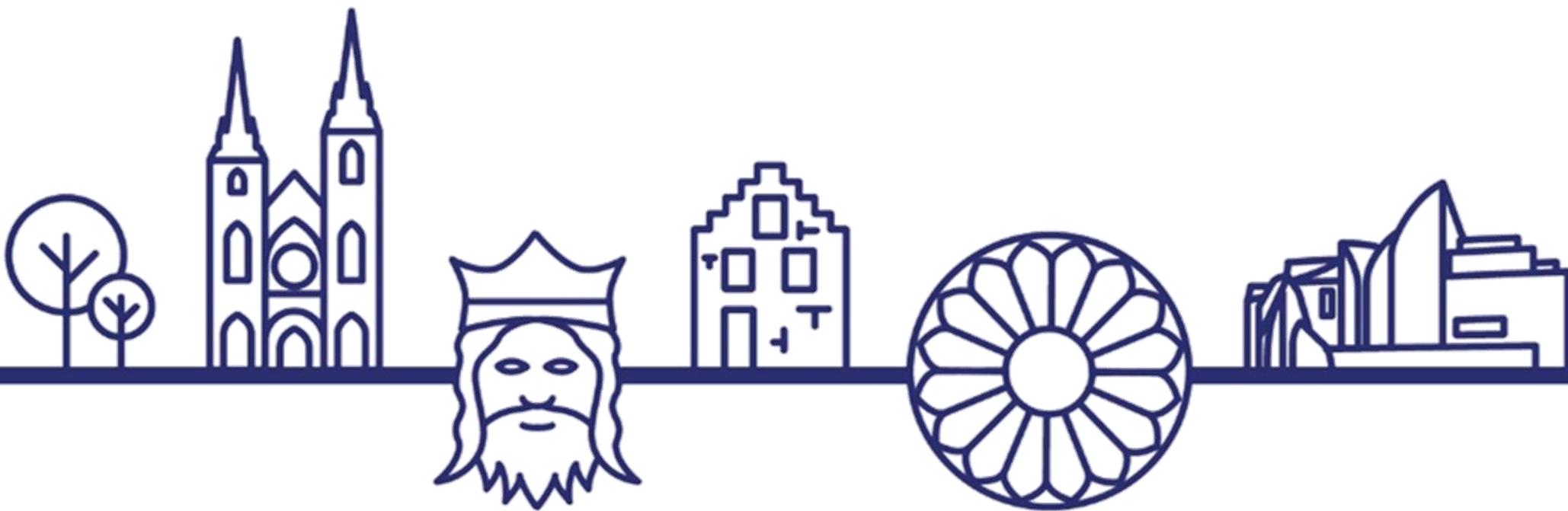
→ A l'investissement local et à la transition écologique

- Création d'un Fonds Vert, doté de **2 Mds €** en AE et de **500 M€** en CP, en soutien des projets de transitions écologiques menés par les collectivités sur des volets de performance environnementale, d'adaptation des territoires au changement climatique et d'amélioration du cadre de vie
- Prise en compte du caractère écologique des projets dans la fixation du taux de subvention accordé au titre de la Dotation de Soutien Local à l'Investissement

→ Des collectivités face à l'inflation

- Reconduction du volet fiscal du bouclier tarifaire avec une diminution des tarifs de l'accise sur l'électricité
- Mise en place d'un deuxième filet de sécurité, sur l'exercice 2023, à destination des collectivités locales qui satisfont certains critères, afin de faire face à la hausse des dépenses d'énergie
- Prolongement du bouclier tarifaire avec une limitation de la hausse des TRV gaz** et électricité de **15 %** et instauration d'un « amortisseur électricité » pour les collectivités territoriales

2> L'ÉVOLUTION DES DÉPENSES & RECETTES prévisionnelles de fonctionnement **entre 2023 et 2025**





SOISSONS

DÉBAT D'ORIENTATION
BUDGÉTAIRE 2023

Les DÉPENSES prévisionnelles de FONCTIONNEMENT 2023-2025

	BP 2022 <small>(pour mémoire)</small>	BP 2023	BP 2024	BP 2025
Charges à caractère général Chapitre 011	9 151 209 €	11 675 420 €	11 792 174 €	11 910 096 €
Charges de personnel Chapitre 012	23 676 234 €	24 721 412 €	25 463 054 €	26 226 946 €
Atténuations de produits Chapitre 014	64 000 €	20 000 €	20 000 €	20 000 €
Dépenses imprévues Chapitre 022	200 000 €	200 000 €	200 000 €	200 000 €
Autres charges de gestion courante Chapitre 65	4 255 264 €	3 083 233 €	3 083 233 €	3 083 233 €
Charges financières Chapitre 66	170 000 €	410 000 €	425 000 €	440 000 €
Charges exceptionnelles Chapitre 67	359 880 €	168 675 €	150 000 €	150 000 €
Charges réelles	37 876 587 €	40 278 740 €	41 133 462 €	42 030 275 €

HYPOTHÈSES RETENUES 2023-2025

CHARGES À CARACTÈRE GÉNÉRAL : évolution à **+1%/an (hors fluides)** qui témoigne de la poursuite d'une gestion rigoureuse.

DÉPENSES DE PERSONNEL : évolution à **3%/an**, en partie contenue grâce à la mutualisation des services mais par ailleurs dépendantes de l'impact de décisions de l'Etat.

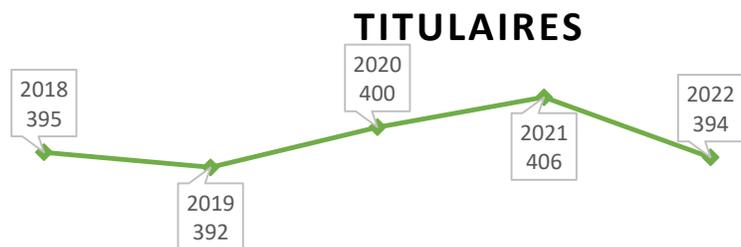
LES AUTRES CHARGES : **stabilité**



SOISSONS

DÉBAT D'ORIENTATION
BUDGÉTAIRE 2023

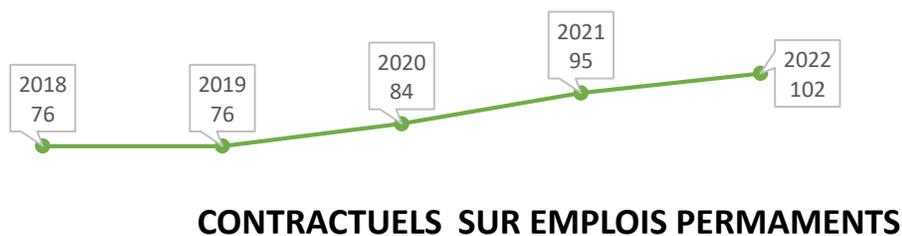
FOCUS : Politique des RESSOURCES HUMAINES



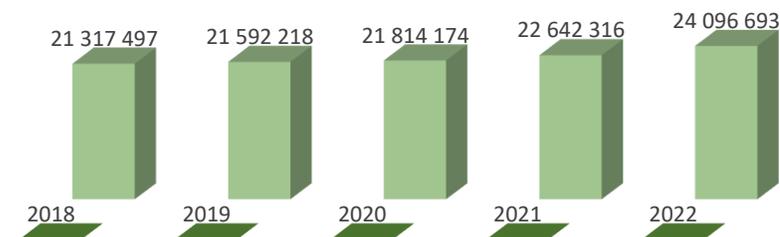
EMPLOIS PERMANENTS

Catégorie	Emplois budgétaires prévus			Effectifs pourvus		TOTAL
	Temps complet	Temps non complet	TOTAL	Titulaires	Contractuels	
A	53	0	53	32	11	43
B	79	0	79	59	10	69
C	346	65	411	303	81	384
TOTAL	478	65	543	394	102	496

Réalisations 2018-2022



Chapitre 012





SOISSONS

DÉBAT D'ORIENTATION
BUDGÉTAIRE 2023

FOCUS : Politique des RESSOURCES HUMAINES

**NOUVEAUX
RECRUTEMENTS**
pour répondre aux besoins et
au service des Soissonnais

- 1 Directrice Générale Adjointe pôle Cohésion sociale
- 1 Moniteur de golf
- 3 Agents d'accueil du Golf Urbain
- 1 Contrôleur de travaux voirie
- 1 Animateur tout public dans les centres sociaux
- 1 Responsable Adjoint des finances

REVALORISATION
des agents de la Ville

STAGIAIRISATION suite à la réussite d'un concours:
- 1 Rédacteur

Revalorisation du **POINT D'INDICE**
Revalorisation de la **GRILLE INDICIAIRE**

37 agents ont bénéficié d'un avancement de grade et **7**
de promotion interne

À compter du 1^{er} janvier 2023, **11 agents** du service
propreté des bâtiments **ont signé un CDI**



SOISSONS

DÉBAT D'ORIENTATION
BUDGÉTAIRE 2023

RECETTES prévisionnelles de FONCTIONNEMENT 2023-2025

	BP 2022 (pour mémoire)	BP 2023	BP 2024	BP 2025
Atténuations de charges Chapitre 013	436 858 €	375 000 €	375 000 €	375 000 €
Produits des services Chapitre 70	2 100 570 €	2 985 950 €	3 015 810 €	3 045 968 €
Impôts et taxes Chapitre 73	24 383 519 €	24 753 095 €	25 495 688 €	26 260 558 €
Dotations participations Chapitre 74	16 063 084 €	17 375 931 €	17 375 931 €	17 375 931 €
Autres prod de gestion cour. Chapitre 75	251 488 €	297 923 €	297 923 €	297 923 €
Produits financiers Chapitre 76	90 000 €	90 000 €	90 000 €	90 000 €
Produits exceptionnels Chapitre 77	1 000 €	7 300 €	5 000 €	5 000 €
Produits réels	43 326 519 €	45 885 199 €	46 655 351 €	47 450 380 €

HYPOTHÈSES RETENUES 2023-2025

PRODUITS DES SERVICES : hausse de 1 %/an fruit de l'élargissement de la base.

IMPÔTS ET TAXES : poursuite de l'engagement de ne pas augmenter la part communale dans les taux d'imposition et revalorisation de 7% en 2023 des valeurs locatives, prévue par la Loi de Finances et l'Etat. A partir de 2024, la revalorisation des bases par l'Etat est estimée à 3%/an.

DOTATIONS : stabilité compte tenu de la non visibilité de l'Etat en la matière.



SOISSONS

DÉBAT D'ORIENTATION
BUDGÉTAIRE 2023

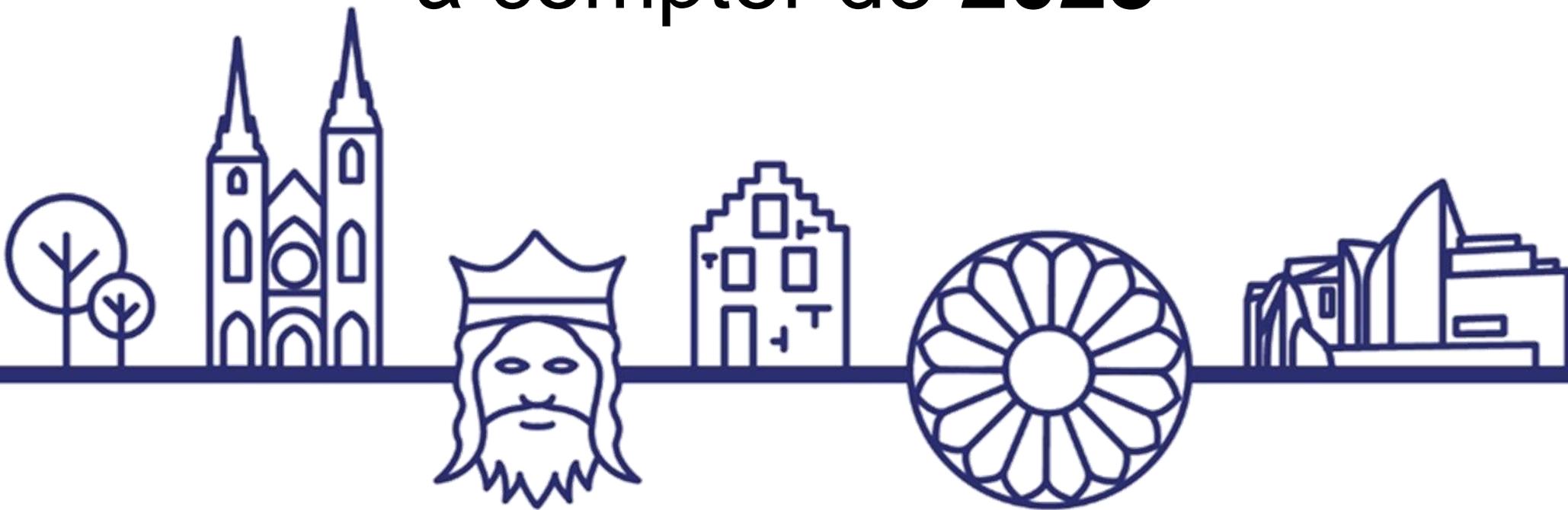
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT

	BP 2022 <small>(pour mémoire)</small>	BP 2023	BP 2024	BP 2025
Recettes réelles de fonctionnement	43 326 519 €	45 885 199 €	46 655 351 €	47 450 380 €
Dépenses réelles de fonctionnement	37 876 587 €	40 278 740 €	41 133 462 €	42 030 275 €
CAF brute	5 449 932 €	5 606 459 €	5 521 890 €	5 420 105 €

Une CAF brute
(en inscription budgétaire)
SUPÉRIEURE À 5 M€

qui permet de
MAINTENIR UN NIVEAU
D'INVESTISSEMENT IMPORTANT
dans tous les quartiers

3> PERSPECTIVES D'INVESTISSEMENT à compter de 2023





SOISSONS

DÉBAT D'ORIENTATION
BUDGÉTAIRE 2023

PROJETS SIGNIFICATIFS en prévision

Il s'agit de donner une **VISION FINANCIÈRE PLURIANNUELLE DES INVESTISSEMENTS** qui s'inscrivent dans le temps, sur chacun des axes de notre projet.

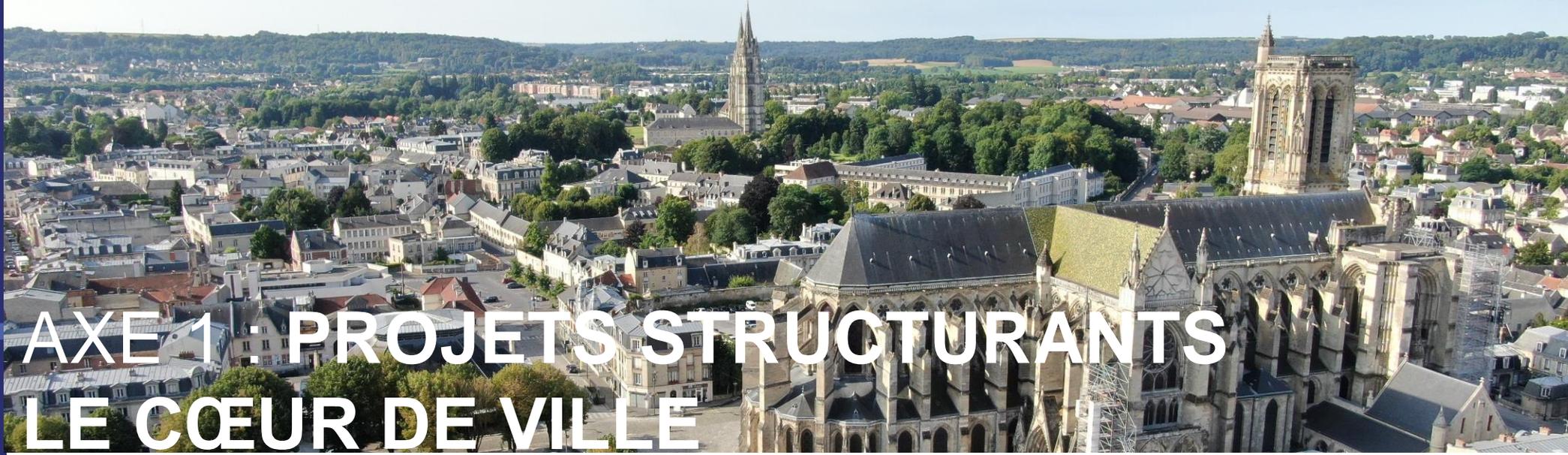
Pour plus de transparence et de clarté, la Ville a décidé d'avoir plus souvent recours aux **AUTORISATIONS DE PROGRAMME – CRÉDITS DE PAIEMENT** qui, pour certaines, seront précisées au fur et à mesure des études de maîtrise d'œuvre actuellement en cours.

Lors du budget 2022, **30 APCP** ont été votées. Cette démarche de vision pluriannuelle des investissements structurants pour la Ville se maintiendra en 2023.



SOISSONS

DÉBAT D'ORIENTATION
BUDGÉTAIRE 2023



AXE 1 : PROJETS STRUCTURANTS LE CŒUR DE VILLE

	Montant AP	CP 2023	CP 2024	CP 2025
CŒUR DE VILLE	23 355 477	377 295	2 050 000	2 050 000
	Sans AP	CP 2023	CP 2024	CP 2025
Aides au commerce		110 000		
	Montant AP	CP 2023	CP 2024	CP 2025
OPAH RU	762 900	147 500	140 100	254 873
	Montant AP	CP 2023	CP 2024	CP 2025
PARKING modulaire	8 074 000	110 000	à définir	à définir
	Montant AP	CP 2023	CP 2024	CP 2025
Berges de l'Aisne RIVE GAUCHE	8 504 000	3 593 400		



SOISSONS

DÉBAT D'ORIENTATION
BUDGÉTAIRE 2023



AXE 1 : PROJETS STRUCTURANTS LES AMENAGEMENTS PUBLICS

	Montant AP	CP 2023	CP 2024	CP 2025
Rénovation urbaine ST-CREPIN	16 000 000	5 009 557	776 000	1 595 657

	Montant AP	CP 2023	CP 2024	CP 2025
Aménagement de la PLACE ALSACE LORRAINE	3 900 000	1 511 340	539 755	



SOISSONS

DÉBAT D'ORIENTATION
BUDGÉTAIRE 2023



AXE 2 : AMÉNAGEMENTS / VOIRIE

	Montant AP	CP 2023	CP 2024	CP 2025
Boulevard Pasteur	2 711 474	5 000	à définir	
Avenue Voltaire	1 000 000		à définir	
Avenue du GENERAL DE GAULLE	7 100 000		à définir	
Place de l'ABBE BREUIL	1 200 000		1 200 000	
MAUPAS	210 000		210 000	
Opérations de VOIRIE	Sans AP	700 000	700 000	700 000
Avenue de CHÂTEAU THIERRY	200 000	46 000	154 000	0



SOISSONS

DÉBAT D'ORIENTATION
BUDGÉTAIRE 2023



AXE 3 : SÉCURITÉ

	Montant AP	CP 2023	CP 2024	CP 2025
VIDEOPROTECTION	3 449 481	75 000	554 313	



SOISSONS

DÉBAT D'ORIENTATION
BUDGÉTAIRE 2023



AXE 4: PATRIMOINE & CULTURE

	Montant AP	CP 2023	CP 2024	CP 2025
ST JEAN DES VIGNES entrée médiévale	125 000		110 680	
ST JEAN DES VIGNES massif occidental	5 289 745		680 079	432 531
Parcours MAPPING	6 000 000		1716 022	
BIBLIOTHEQUE	Sans AP	CP 2023 81000	CP 2024	CP 2025
Tableau le ROI CLOVIS	Sans AP	CP 2023 225 000	CP 2024	CP 2025



SOISSONS

DÉBAT D'ORIENTATION
BUDGÉTAIRE 2023



AXE 5 : SPORT

	Montant AP	CP 2023	CP 2024	CP 2025
GOLF urbain 9 trous	1 773 527	2 000	87 627	
	Sans AP	CP 2023	CP 2024	CP 2025
Bâtiments Chevreux ASPTT, BOXE		910 000		



SOISSONS

DÉBAT D'ORIENTATION
BUDGÉTAIRE 2023

AXE 6 : ACTION SOCIALE ET VIE ASSOCIATIVE

	Montant AP	CP 2023	CP 2024	CP 2025
MAISON DE LA VIE ASSOCIATIVE	7 940 431	263 931		
	Sans AP	CP 2023	CP 2024	CP 2025
Travaux CENTRES SOCIAUX		113 500	100 000	100 000
	Montant AP	CP 2023	CP 2024	CP 2025
BUDGET PARTICIPATIF	598 943	110 000	100 000	100 000



SOISSONS

DÉBAT D'ORIENTATION
BUDGÉTAIRE 2023



AXE 7 : SCOLAIRE ET JEUNESSE

	Sans AP	CP 2023	CP 2024	CP 2025
Travaux dans les ECOLES		197 000	250 000	250 000
	Montant AP	CP 2023	CP 2024	CP 2025
ATOLL Salle polyvalente de la gare	2 871 860	16 000		



SOISSONS

DÉBAT D'ORIENTATION
BUDGÉTAIRE 2023

AXE 8 : AUTRES TRAVAUX ET BÂTIMENTS



	Montant AP	CP 2023	CP 2024	CP 2025
HOTEL DE VILLE	1 741 976	315 300	300 000	300 000
	Sans AP	CP 2023	CP 2024	CP 2025
Agenda d'ACCESSIBILITE programmée		75 000	100 000	100 000
	Sans AP	CP 2023	CP 2024	CP 2025
Concessions CIMETIERE		120 000	50 000	50 000
	Sans AP	CP 2023	CP 2024	CP 2025
DEMOLITIONS		164 000	150 000	150 000
	Sans AP	CP 2023	CP 2024	CP 2025
ECONOMIE D'ENERGIE (INTRACTING)		2 175 000	à définir	à définir



SOISSONS

DÉBAT D'ORIENTATION
BUDGÉTAIRE 2023



AXE 9 : INVESTISSEMENTS SERVICES MUNICIPAUX

	Sans AP	CP 2023	CP 2024	CP 2025
INFORMATIQUE (y compris écoles)		339 312	300 000	300 000
	Sans AP	CP 2023	CP 2024	CP 2025
SERVICES TECHNIQUES		483 180	400 000	400 000
	Sans AP	CP 2023	CP 2024	CP 2025
SERVICES ADMINISTRATIFS		39 620	30 000	30 000



SOISSONS

DÉBAT D'ORIENTATION
BUDGÉTAIRE 2023

TOTAL DES DÉPENSES D'ÉQUIPEMENT

	BP 2022 (pour mémoire)	BP 2023	BP 2024	BP 2025
Dépenses d'équipement	27 853 067 €	18 885 138 €	12 888 591 €	10 094 422 €
Dép. d'équip. / Habitant	955 €	647 €	441 €	345 €

Le niveau de **dépenses d'équipement par habitant** est à comparer avec celui des villes de **même strate** qui s'élevait à **341 € par habitant en 2021**.

[source Chiffres clés des collectivités locales]



SOISSONS

DÉBAT D'ORIENTATION
BUDGÉTAIRE 2023

DÉPENSES ET RECETTES prévisionnelles D'INVESTISSEMENT 2023-2025

	BP 2023	BP 2024	BP 2025
Dépenses d'équipement	18 885 138 €	12 888 591 €	10 094 422 €
FCTVA	3 369 616 €	1 933 289 €	1 514 163 €
Subventions	3 100 796 €	3 222 148 €	2 523 605 €
amendes de police	140 000 €	130 000 €	120 000 €
Cessions	723 490 €	700 000 €	700 000 €
Total des recettes	7 333 902 €	5 985 436 €	4 857 769 €

HYPOTHÈSES RETENUES 2023-2025

FCTVA : pour 2023, il s'agit d'un montant réel, et pour 2024-25, le montant estimé (en réel) correspond à 15 % des dépenses d'équipement.

SUBVENTIONS : prévisions établies sur la base des projets en cours d'instruction pour 2023. Basées sur **25%** des dépenses d'équipement pour la suite.

4> LE BESOIN DE FINANCEMENT, L'EMPRUNT ET LA DETTE





SOISSONS

DÉBAT D'ORIENTATION
BUDGÉTAIRE 2023

BESOIN D'EMPRUNT

prévisionnel 2023-2025

	BP 2023	BP 2024	BP 2025
Dépenses d'équipement	18 885 138 €	12 888 591 €	10 094 422 €
+ Remboursement du capital d'emprunt	2 178 218 €	2 216 551 €	2 229 885 €
- Recettes d'investissement	7 333 902 €	5 985 436 €	4 857 769 €
- CAF brute	5 606 459 €	5 521 890 €	5 420 105 €
= Besoin de financement = Emprunt	8 122 995 €	3 597 816 €	2 046 433 €

**HYPOTHÈSE : PROGRAMME D'ÉQUIPEMENT RÉALISÉ À PRES DE 90 % EN 2023
(ET À 80% en 2024-25)**

	BP 2023	BP 2024	BP 2025
Dépenses d'équipement	16 470 363 €	12 725 648 €	10 653 256 €
+ Remboursement du capital d'emprunt	2 178 218 €	2 136 551 €	2 139 885 €
- Recettes d'investissement	6 534 679 €	5 920 259 €	4 804 318 €
- CAF brute	5 606 459 €	5 521 890 €	5 420 105 €
= Besoin de financement = Emprunt	6 507 443 €	3 420 050 €	2 568 717 €

Les efforts de gestion (*préservation de la CAF*) permettent de dégager un autofinancement significatif qui, complété par **des projets matures** bénéficiant de taux importants de subventions, limitent le recours à l'emprunt.



SOISSONS

DÉBAT D'ORIENTATION
BUDGÉTAIRE 2023

CONSÉQUENCES sur la **DETTE** 2023-2025

**HYPOTHÈSE : PROGRAMME D'ÉQUIPEMENT RÉALISÉ À PRES DE 90 % EN 2023
(ET À 80% en 2024-25)**

	2023	2024	2025
Emprunt	6 500 000 €	3 400 000 €	2 500 000 €
Annuité	2 178 218 €	2 136 551 €	2 139 885 €
Capital restant dû 31/12	24 607 756 €	25 871 205 €	26 231 321 €
Capacité de désendettement (en année)	4,39x	4,69x	4,84x
Dettes / habitant	844 €	885 €	896 €

Un ratio de désendettement maîtrisé comparé à celui des villes de même strate qui était de **4,9** en 2021.

Un encours de dette par habitant inférieur à celui des villes de même strate qui était de **999 € par habitant** en 2021.

(source Chiffres clés des collectivités locales)



SOISSONS

DÉBAT D'ORIENTATION
BUDGÉTAIRE 2023

ÉTAT DE LA DETTE au 1^{er} janvier 2023

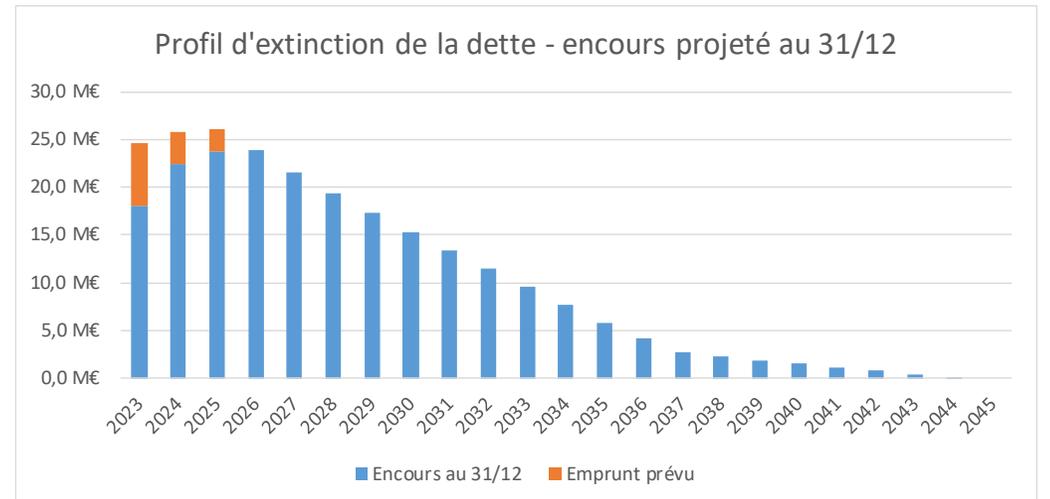
A ce jour, **9 CONTRATS SONT SOUSCRITS, DONT 8 DEJA MOBILISES ET EN COURS DE REMBOURSEMENT** (8 à taux fixe et 1 à taux variable). Un emprunt de **5 M€** sera d'ores et déjà mobilisé en 2023.

L'INTÉGRALITÉ DE L'ENCOURS EST **NON RISQUÉ** (classé 1-A selon la double échelle de cotation structures/indices).

Le dernier contrat souscrit s'éteindra début **2037**, et l'extinction de la dette projetée est estimée en 2045

	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042
CONTRATS	9	10	11	11	11	11	9	8	7	7	7	6	6	6	4	3	2	2	2	2
AMORT.	2 178 218	2 136 551	2 139 885	2 259 885	2 259 885	2 259 885	2 081 667	1 965 000	1 898 333	1 898 333	1 898 333	1 898 333	1 898 333	1 565 000	1 565 000	448 334	365 000	365 000	365 000	365 000

Le capital restant dû de la dette se monte à **20,3 M€** au 1^{er} janvier 2023





SOISSONS

DÉBAT D'ORIENTATION
BUDGÉTAIRE 2023

CE QU'IL FAUT RETENIR...



UNE MAÎTRISE DES DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT malgré des dépenses contraintes par les incertitudes économiques et géopolitiques et de nouveaux projets issus de nos décisions politiques.



UNE CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT MAINTENUE A UN NIVEAU ELEVE (plus de 5 M€ en inscriptions budgétaires) qui permet de réaliser les investissements nécessaires à la transformation de la ville.



UN NIVEAU D'INVESTISSEMENT ÉLEVÉ, entre 10 et 18,9 M€ estimés par an entre 2023 et 2025.



UN RECOURS RESPONSABLE À L'EMPRUNT ET NECESSAIRE A LA REALISATION DES PROJETS STRUCTURANTS : le contexte de taux élevés ainsi que l'augmentation de l'encours qui nous obligent à limiter le recours à l'emprunt dans les années qui viennent.



UNE PROMESSE DE CAMPAGNE TENUE : LA STABILITÉ DES TAUX



SOISSONS

CONSEIL MUNICIPAL
9 février 2023

