

COMMUNAUTE DE COMMUNES DU PAYS DE WISSEMBOURG



Débat d'orientation budgétaire

Conseil Communautaire du 27 février 2023



Travaux de réalisation de pistes
cyclables

INTRODUCTION

La préparation budgétaire

Préparé par l'exécutif et approuvé par l'assemblée délibérante de la collectivité, le budget est l'acte qui prévoit et autorise les recettes et les dépenses d'une année donnée. Acte prévisionnel, il peut être modifié ou complété en cours d'exécution par l'assemblée délibérante (budget supplémentaire, décision modificative).

D'un point de vue comptable, le budget se présente en deux parties : la section de fonctionnement et la section d'investissement. Chaque section doit être présentée en équilibre. L'exécution budgétaire fait, normalement, ressortir un excédent de fonctionnement. Celui-ci est utilisé en priorité pour le remboursement du capital emprunté par la collectivité. Le surplus constitue l'autofinancement qui participe au financement des investissements prévus.

La 3^{ème} loi de finances rectificative 2012 précise que le vote des budgets et des taux d'imposition doit intervenir avant le 15 avril.

Le vote du budget doit être précédé du Débat d'Orientation Budgétaire.

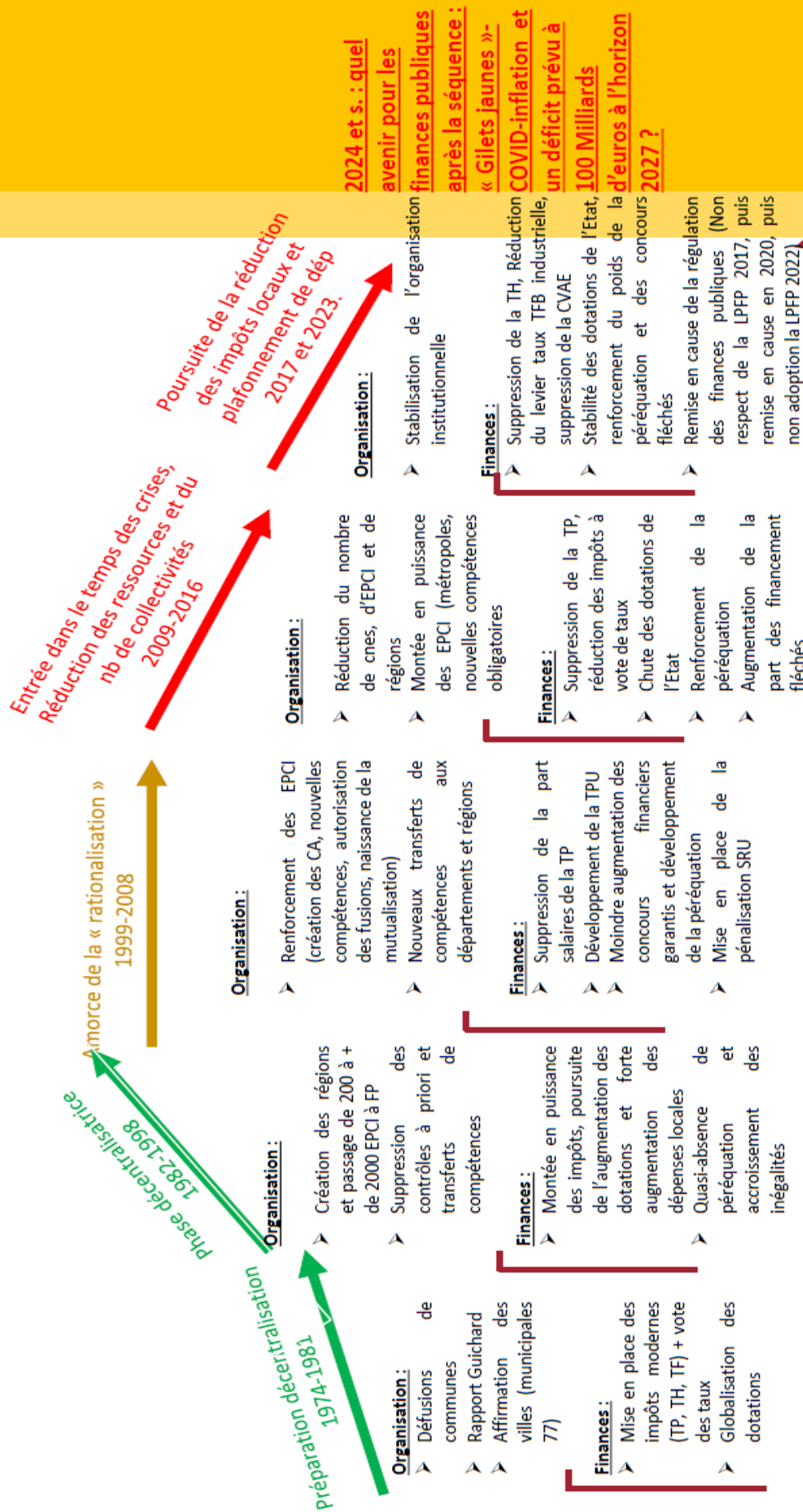
CONTEXTE GENERAL

Source : CNFPT Journée Actualités Loi de Finances 2023 CNFPT
MM Adel KARMOUS et Jean- Pierre COBLENTZ- consultants STRATORIAL

UN REDRESSEMENT DES FINANCES PUBLIQUES LENT ET TRES INCERTAIN

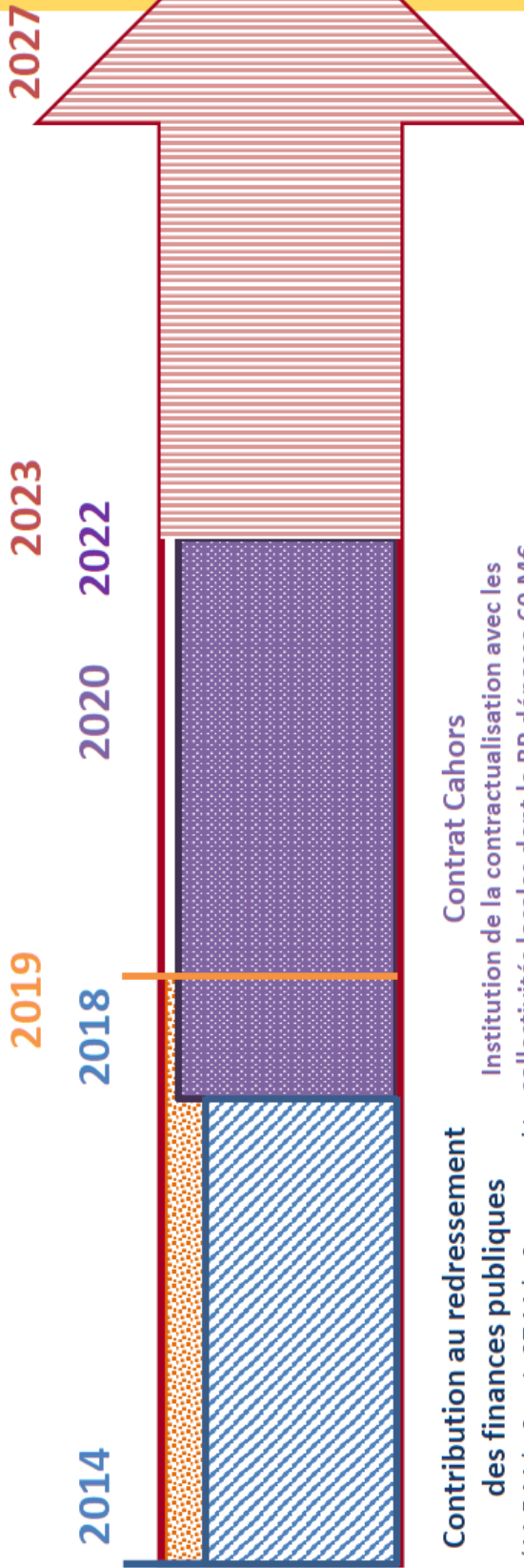
- le Haut Conseil des Finances Publiques précise que « *le Gouvernement prévoit pour 2023 une simple stabilité du déficit public effectif, une amélioration au mieux limitée du solde structurel et une quasi stabilité du ratio de dette. **Le redressement des finances publiques s'annonce ainsi lent et très incertain en 2023.** La soutenabilité à moyen terme des finances publiques continue donc à appeler à la plus grande vigilance. Le Haut Conseil rappelle que le retour à des niveaux de dette garantissant à la France de disposer de marges de manœuvre suffisantes est nécessaire pour être en mesure de faire face à des chocs macroéconomiques ou financiers et aux besoins d'investissement public. Il suppose un effort collectif reposant sur la maîtrise de la dépense couplée à la recherche d'une plus grande efficacité de celle-ci.*»

DES FINANCES LOCALES DEVENUES PLUS CONTRAINTES



LES COLLECTIVITES LOCALES UNE NOUVELLE FOIS MISES A CONTRIBUTION AU REDRESSEMENT DES FINANCES PUBLIQUES

APPORT DU PLPPF 2023-2027



Contribution au redressement des finances publiques

(11,5 Mds €, soit 27 Mds € en cumulé sur la période)

Réduction de la DGF conduisant à la mise en place d'un prélèvement annuel sur la fiscalité pour celles dont les concours financiers sont devenus nuls

LFI 2014

Objectif d'évolution de la dépense globale (ODEDEL)

Mise en place d'un outil d'analyse d'évolution de la dépense publique locale sans contrainte pour les collectivités locales

LPFP 2014-2019

Contrat Cahors

Institution de la contractualisation avec les collectivités locales dont le BP dépasse 60 M€

322 collectivités locales ont contractualisé.

Objectifs d'évolution des dépenses de fonctionnement comprise entre 0,75% et 1,65% en tenant des comptes des particularités des collectivités concernées

Si dépassement, reprises financières :

- 75% de l'écart : les collectivités ayant contractualisé
- 100% de l'écart : les collectivités non signataires du contrat

Si respect des objectifs : majoration du taux de subvention de la DSIL

LPFP 2018-2022

**DEPUIS 2020 : SUSPENSION DES
CONTRATS CAHORS DES LE DEBUT DE LA
CRISE SANITAIRE**

Retour de la contractualisation baptisée « Pacte de confiance »

Adaptation du dispositif des contrats Cahors, abaissement du seuil d'intégration des collectivités de 60 M€ à **40 M€**.

Objectif d'évolution des dépenses de fonctionnement fixé à un rythme inférieur de 0,5 point au taux d'inflation.

Révision annuelle de l'objectif d'évolution ajusté en cours d'année en fonction de l'inflation tous les 6 mois à minima.

Si dépassement, reprises des dotations et/ou exclusion du bénéfice de ces dernières (sont concernées : dotations politique de la ville, DSIL, fonds de transition énergétique)

Mise en place d'accords de retour à la trajectoire en cas d'exclusion du bénéfice des dotations

PLPPF 2023-2027

1. LES RESULTATS 2022 (situation provisoire en attente des comptes de gestion)

1.1 BUDGET PRINCIPAL

FONCTIONNEMENT

| | |
|--------------------|-----------------------|
| Dépenses réalisées | 5 398 485.56 € |
| Recettes réalisées | <u>6 060 424.36 €</u> |
| Résultat 2022 | 661 938.80 € |

| | |
|----------------------------|-----------------------|
| Excédent antérieur reporté | <u>1 575 588.92 €</u> |
| Résultat cumulé | 2 237 527.72 € |

INVESTISSEMENT

| | |
|--|-----------------------|
| Dépenses réalisées | 1 985 726.33 € |
| Recettes réalisées (hors résultat reporté) | <u>1 796 984.54 €</u> |
| Résultat 2022 | - 188 741.79 € |

| | |
|-----------------------------------|----------------|
| Solde d'exécution positif reporté | 1 568 533.75 € |
|-----------------------------------|----------------|

| | |
|-----------------------------|-----------------------|
| Résultat cumulé 2022 | 1 379 791.96 € |
|-----------------------------|-----------------------|

-
- Le résultat cumulé d'investissement permet de couvrir entièrement les restes à réaliser de 2022 (RAR) :

| | | |
|-------------------------------|---|----------------------------|
| Dépenses RAR : 2 534 685.76 € | } | SOLDE RAR : 1 352 982.62 € |
| Recettes RAR : 1 181 703.14 € | | |

- Le résultat cumulé de fonctionnement reste un report sur l'année 2023
- Voir détail des RAR sur la page suivante

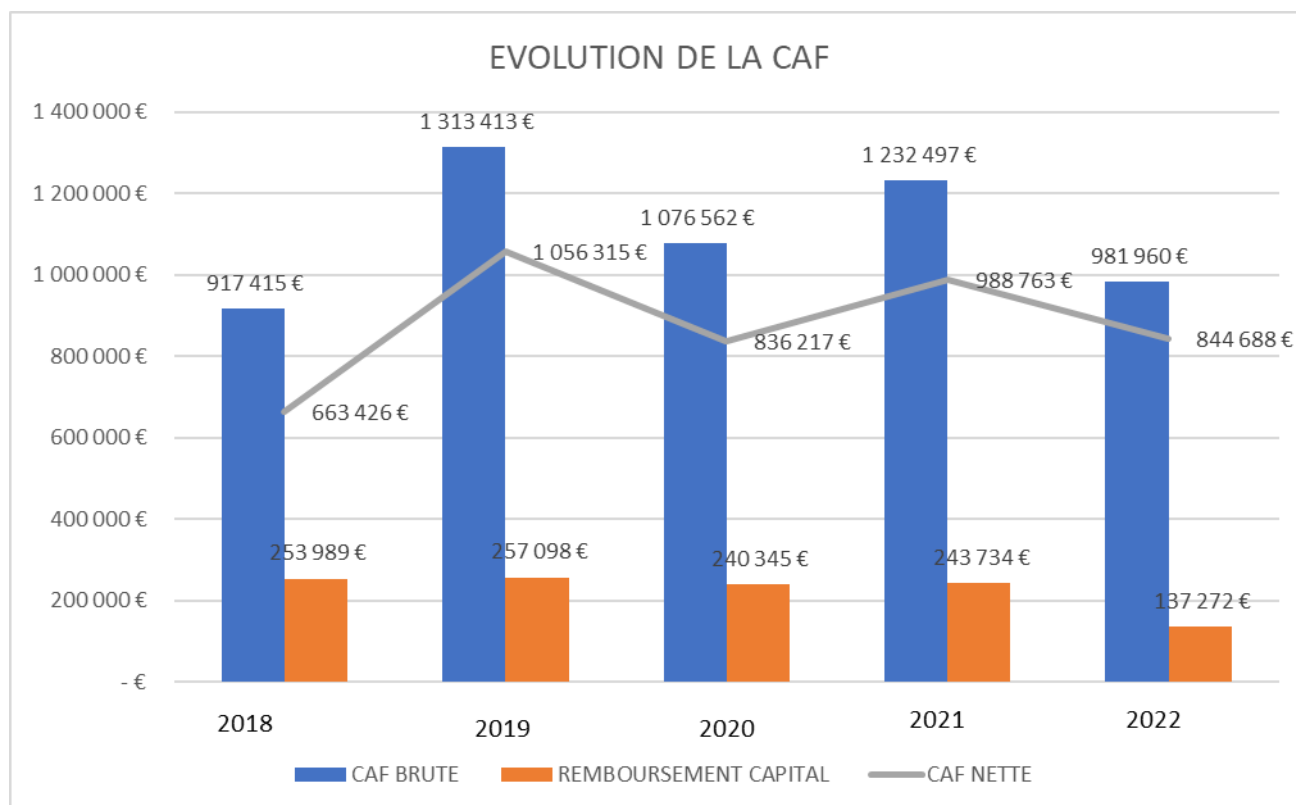
Les restes à réaliser de l'année 2022 (RAR) :

| Article | Objet | Restes à réaliser |
|----------------------------------|---|-----------------------|
| 202 | Frais documentation d'urbanisme <i>PLUi</i> | 37 041,60 € |
| 2031 | Frais d'étude <i>CRSD</i> | 6 618,00 € |
| 2128 | Agencements et aménagements <i>CRSD</i> | 2 328,00 € |
| 2128 | Agencements et aménagements <i>PLAN VELO</i> | 1 585 012,20 € |
| 21318 | Autres bâtiments publics <i>Cantine Riedseltz</i> | 4 356,00 € |
| 21731 | Bâtiments publics <i>HG - cèche halte-garderie</i> | 3 058,80 € |
| 21738 | Autres constructions <i>Locaux OTI Alsace Verte</i> | 756,00 € |
| 2184 | Mobilier <i>Siège</i> | 987,02 € |
| 2188 | Autres immobilisations corporelles <i>CRSD</i> | 4 600,00 € |
| 458103 | MO et travaux Plan Vélo CCOF <i>PLAN VELO</i> | 889 928,14 € |
| | | 2 534 685,76 € |
| RECETTES D'INVESTISSEMENT | | |
| Article | Objet | Restes à réaliser |
| 1311 | Subventions d'investissement - ETAT <i>PLAN VELO</i> | 291 775,00 € |
| 458203 | MO et travaux Plan Vélo CCOF <i>PLAN VELO</i> | 889 928,14 € |
| | | 1 181 703,14 € |

La capacité d'autofinancement :

La capacité d'autofinancement (CAF) brute de l'année 2022 : 981 959.52 €.

La capacité d'autofinancement (CAF) nette de l'année 2022 : 844 687.17 €.



1.2 BUDGET ZAE SUD EXTENSION

INVESTISSEMENT

| DEPENSES | | RECETTES | |
|-------------------------------------|-----------------------|--------------------------|-----------------------|
| Remboursement emprunts | 46 666,66 € | Annulation stock initial | 2 417 774,00 € |
| Remboursement avances remboursables | | | |
| Stock final | 2 168 016,09 € | | |
| TOTAL | 2 214 682,75 € | TOTAL | 2 417 774,00 € |
| RESULTAT DE LA SECTION | | 203 091,25 € | |

FONCTIONNEMENT

| DEPENSES | | RECETTES | |
|---|-----------------------|---|-----------------------|
| Honoraires | 720,00 € | Stock final | 2 168 016,09 € |
| Intérêts des emprunts (y compris ICNE) | 516,20 € | Transfert des charges (opérations stocks) | 516,20 € |
| Annulation stock initial | 2 417 774,00 € | Vente terrains | 90 860,00 € |
| Transfert des charges (opérations stocks) | 516,20 € | | |
| TOTAL | 2 419 526,40 € | TOTAL | 2 259 392,29 € |
| | | } | |
| RESULTAT DE LA SECTION | | | -160 134,11 € |

| | |
|--------------------------------------|------------------------|
| RESULTAT GLOBAL DE L'EXERCICE | 42 957,14 € |
| RESULTAT CUMULE AU 31/12/2022 | -1 520 850,93 € |

Surface restant à vendre : 573.11 ares.

1.3 BUDGET ZAE EST

INVESTISSEMENT

| DEPENSES | | RECETTES | |
|-------------------------------|-----------------------|--------------------------|-----------------------|
| Rembours. emprunt | 86 666,68 € | | |
| Stock final | 1 429 489,13 € | Annulation stock initial | 1 412 846,15 € |
| TOTAL | 1 516 155,81 € | TOTAL | 1 412 846,15 € |
| | | } | |
| RESULTAT DE LA SECTION | | | -103 309,66 € |

FONCTIONNEMENT

| DEPENSES | | RECETTES | |
|--|-----------------------|---|-----------------------|
| Intérêts des emprunts (y compris les ICNE) | 16 642,98 € | Stock final | 1 429 489,13 € |
| Transfert des charges (opérations stocks) | 16 642,98 € | Transfert des charges (opérations stocks) | 16 642,98 € |
| Annulation stock initial | 1 412 846,15 € | | |
| TOTAL | 1 446 132,11 € | TOTAL | 1 446 132,11 € |
| RESULTAT DE LA SECTION | | 0,00 € | |

| | |
|-------------------------------|---------------|
| RESULTAT DE L'EXERCICE | -103 309,66 € |
| RESULTAT CUMULE AU 31/12/2022 | -422 933,03 € |

Surface restant à vendre : 580.06 ares.

1.4 BUDGET ZONE TOURISTIQUE DRACHENBRONN

INVESTISSEMENT

| DEPENSES | | RECETTES | |
|------------------------|-----------------------|--------------------------|-----------------------|
| Stock final | 2 159 922,18 € | Annulation stock initial | 2 031 040,79 € |
| TOTAL | 2 159 922,18 € | TOTAL | 2 031 040,79 € |
| RESULTAT DE LA SECTION | | -128 881,39 € | |

FONCTIONNEMENT

| DEPENSES | | RECETTES | |
|--|-----------------------|---|-----------------------|
| Achat terrains | 11 279,71 € | Vente terrains | 25 218,00 € |
| Travaux, prestations de services, honoraires et divers | 755 910,76 € | Subventions ETAT et REGION | 1 388 687,57 € |
| Annulation stock initial | 2 031 040,79 € | Intérêts consignation vente SAS CITE CADRES | 145,00 € |
| | | Stock final | 2 159 922,18 € |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| TOTAL | 2 798 231,26 € | TOTAL | 3 573 972,75 € |
| | | | |
| RESULTAT DE LA SECTION | | | 775 741,49 € |

| | |
|--------------------------------------|---------------------|
| RESULTAT GLOBAL DE L'EXERCICE | 646 860,10 € |
| RESULTAT CUMULE AU 31/12/2022 | 957 216,21 € |

Surface restant à vendre : 463.25 ares.

2. ETAT DE LA DETTE

VOIR L'ANNEXE 1

3. PERSPECTIVES 2023 POUR LE BUDGET DE FONCTIONNEMENT

3.1 BUDGET PRINCIPAL

A compter du 1^{er} janvier 2023 la communauté de communes a adopté la nomenclature M57. Ce changement implique la disparition des chapitres budgétaires 020 et 022 « Dépenses imprévues ». Les montants habituellement inscrits dans ces chapitres jusqu'à 2022 seront repartis, à partir de 2023 dans les autres chapitres de la section de fonctionnement et de la section d'investissement.

FONCTIONNEMENT : Evolution des dépenses entre 2022 et 2023

Les dépenses de fonctionnement prévues en 2023 seront en hausse par rapport à celles de 2022.

L'inflation générale impacte fortement certains postes de dépenses.

Voici les **prévisions des réalisations** budgétaires pour les principaux chapitres de fonctionnement 2023, établies avec la connaissance à ce jour des montants prévisionnels. Ils seront affinés avant le vote du budget.

Suite à l'adoption de la nomenclature comptable M57 qui ne prévoit plus de ligne pour les dépenses imprévues, les montants qui vont être inscrits dans le budget seront donc supérieurs aux présentes estimations.

| CHAPITRE | MT BUDGETISE EN 2022 | REALISATION au 31.12.2022 | % de réalisation | PREVISION 2023 | OBSERVATIONS |
|-----------------------|----------------------|---------------------------|------------------|----------------|--|
| 011 CHARGES GENERALES | 462 600,00 € | 398 000,00 € | 86% | 530 000,00 € | Maintenance, eau, énergie, assurances, frais postaux et de télécommunication, petit équipement, honoraires, entretien des terrains et des bâtiments... Augmentation en 2023 essentiellement à cause de l'inflation qui impacte toutes les dépenses générales mais aussi le report à 2023 du diagnostic de territoire : 20 000€, rémunération des commissaires enquêteurs : 30 000€. Une opération de promotion de territoire sera réalisée en 2023 pour un montant prévisionnel de 50 000€ |

| CHAPITRE | MT BUDGETISE EN 2022 | REALISATION au 31.12.2022 | % de réalisation | PREVISION 2023 | OBSERVATIONS |
|--------------------------|----------------------|---------------------------|------------------|----------------|---|
| 012 CHARGES DE PERSONNEL | 760 000,00 € | 756 000,00 € | 99% | 830 000,00 € | 13 agents titulaires, 2 agents contractuels, un agent mutualisé avec la Ville de Wbg et un agent technique mis à disposition par l'association Utileco sur une durée de 6 mois environ. |

| CHAPITRE | MT BUDGETISE EN 2022 | REALISATION au 31.12.2022 | % de réalisation | PREVISION 2023 | OBSERVATIONS |
|------------------------------|----------------------|---------------------------|------------------|----------------|--|
| 014 ATTENUATION DES PRODUITS | 2 075 000,00 € | 2 047 000,00 € | 99% | 2 183 000,00 € | SMICTOM : 1 675 000€, FNGIR : 106 000€ et FPIC prévision : 190 000€ . Reversement taxe de séjour environ 83 000€, reversement taxe GEMAPI 120000€ |

| CHAPITRE | MT BUDGETISE EN 2022 | REALISATION au 31.12.2022 | % de réalisation | PREVISION 2023 | OBSERVATIONS |
|------------------------------------|----------------------|---------------------------|------------------|----------------|--|
| 65 AUTRES CHARGES GESTION COURANTE | 1 862 700,00 € | 1 800 000,00 € | 97% | 2 000 000,00 € | Indemnités élus, subventions périscolaires et cantines, multi-accueil, animation enfance-jeunesse, subventions accordées aux seniors, PIG Renov'Habitat, aides à l'habitat, postes mutualisés : SIG, Conseiller en Energie, Architecte PNRV, participation à l'EPIC, participation la NEF, soutien aux communes faisant partie du Syndicat de la Piscine des Sept Fontaines, subventions aux associations, ... En 2023 la participation au fonctionnement des periscolaires augmentera fortement suite à l'inflation et les différentes revalorisations salariales |

FONCTIONNEMENT : Evolution des recettes entre 2022 et 2023

Les recettes de notre collectivité sont constituées principalement de la fiscalité directe, des dotations et subventions, ainsi que de la facturation des ordures ménagères pour couvrir le montant versé au SMICTOM.

- **Taux des taxes actuellement appliqués (depuis 2017)**

Taxe d'habitation (résidences secondaires) : 6.92 %

Taxe foncière bâti : 4.21 %

Taxe foncière non bâtie : 15.89 %

Cotisation Foncière des Entreprises (CFE) : 5.24 %

Cotisation Foncière des Entreprises de zone (CFE) : 21.00 %

La recette totale de la fiscalité directe de 2022 était de **3 106 280 €**. A ce chiffre il convient de rajouter 303 000€ de compensations au titre de la réforme fiscale de la Contribution Economique du territoire (CFE et la CVAE) ainsi que des exonérations des taxes foncières.

Par ailleurs la taxe de séjour encaissée en 2022 s'élève à 83 096.38€. Elle est reversée à l'EPIC l'Alsace Verte, hors quote-part du Département.

- **Taux 2023**

Une éventuelle augmentation des taux en 2023 est à l'étude.

En 2022 le montant encaissé au titre de la Cotisation sur la Valeur Ajoutée des Entreprises (CVAE) était de 247 749€. Suite à la réforme fiscale le produit de cette cotisation sera remplacé par une fraction de TVA qui sera versée au bloc communal et aux Départements.

- **Taxe GEMAPI**

Le montant inscrit au budget 2023 sera le même que celui de l'année 2022, soit 120 000,00 €.

Prévisions des recettes de fonctionnement pour les principaux chapitres :

| CHAPITRE | MT BUDGETISE EN 2022 | REALISATION au 31.12.2022 | % de réalisation | PREVISION 2023 | OBSERVATIONS |
|----------------------|----------------------|---------------------------|------------------|----------------|--------------|
| 002 RESLUTAT REPORTE | 1 575 588,92 € | 1 575 588,92 € | 100% | 2 237 527,72 € | |

| CHAPITRE | MT BUDGETISE EN 2022 | REALISATION au 31.12.2022 | % de réalisation | PREVISION 2023 | OBSERVATIONS |
|-------------------------|----------------------|---------------------------|------------------|----------------|--|
| 70 PRODUITS DE SERVICES | 1 893 000,00 € | 2 124 000,00 € | 112% | 1 994 000,00 € | REOM, refacturations diverses : voyage seniors, participation CC Outre Forêt périscolaire de Drachenbronn , vente des composteurs et bacs OM, locations banque de matériel, affranchissement animation enfance-jeunesse, ... En 2022 : les remboursements importants de la part des gestionnaires crèche et périscolaires dus en partie à la situation sanitaire de l'année 2021: 167 000€ Ce produit n'est plus prévu au budget 2023. |

| CHAPITRE | MT BUDGETISE EN 2022 | REALISATION au 31.12.2022 | % de réalisation | PREVISION 2023 | OBSERVATIONS |
|--------------------|----------------------|---------------------------|------------------|----------------|---|
| 73 IMPOTS ET TAXES | 3 063 000,00 € | 3 189 000,00 € | 104% | 3 200 000,00 € | Il s'agit du montant minimum basé sur les réalisations de 2022. La taxe de séjour est estimée à 83 000€ (idem le montant perçu en 2022) |

| CHAPITRE | MT BUDGETISE EN 2022 | REALISATION au 31.12.2022 | % de réalisation | PREVISION 2023 | OBSERVATIONS |
|-----------------------------|-------------------------|------------------------------|---------------------|----------------|---|
| 74 DOTATIONS ET SUBVENTIONS | 515 000,00 € | 648 000,00 € | 126% | 598 000,00 € | A partir de 2023, plus de versement de la CAF 67 pour le Contrat Enfance Jeunesse. La subvention de 30 000€ pour le fonctionnement de France Services sera en principe reconduite en 2023 (la moitié de cette subvention, soit 15 000€ est reversée à la Ville de Wissembourg). |

L'année 2023 se caractérisera par une hausse des dépenses de fonctionnement et une stabilité fragile, voire probable légère baisse des recettes de fonctionnement par rapport à l'année 2022. Les efforts de réduction des dépenses de fonctionnement seront poursuivis en 2023, d'autant plus que les réformes successives de la fiscalité conduisent les collectivités locales à une perte accrue d'autonomie financière.

4. ETAT DU PERSONNEL

Au 31.12.2022 le personnel de la communauté de communes était composé de :

- Deux agents de catégorie A dont :
 - 1 agent à temps plein dans la filière administrative
 - 1 agent à temps plein dans la filière technique
- Deux agents de catégorie B dont :
 - 1 agents à temps plein dans la filière administrative
 - 1 agent à temps plein dans la filière technique
- Neuf agents de catégorie C dont :
 - 4 agents à temps plein dans la filière administrative
 - 1 agent à temps plein dans la filière technique
 - 2 agents à temps plein dans la filière animation
 - 2 agents à temps partiel dans la filière administrative
- Un agent contractuel cadre A à temps plein dans la filière administrative
- Un poste mutualisé :
Mutualisation avec la Ville de Wissembourg d'un agent de catégorie A (architecte) à raison de 11/35^{ème}.

Evolution en 2023

Un agent cadre A dans la filière administrative partira en retraite le 1^{er} juillet 2023. Le recrutement de son remplaçant sera effectif à compter du 1^{er} mars 2023.

Comme tous les ans, la collectivité fera appel à l'organisme UTILECO pour renforcer l'équipe technique pendant environ 6 mois, du printemps à l'automne.

Masse salariale

En 2023 cette dépense est estimée à 830 000€, soit environ 15% du montant des dépenses réelles de fonctionnement prévisionnelles

Une participation de l'Etat de l'ordre de 15 000€ par an (sur une durée de 3 ans) devrait nous être attribuée pour le poste de l'agent affecté à France Services.

Avantages en nature

La Communauté de Communes participe financièrement à l'achat des titres déjeuners et à la complémentaire santé et prévoyance.

5. INVESTISSEMENTS POUR 2023

Les principaux investissements prévus pour l'année 2023 sont les suivants (y compris les restes à réaliser) :

| INVESTISSEMENTS 2023 | |
|---|-----------------------|
| DEPENSES | |
| Etude ONF (RAR) | 7 000,00 € |
| Divers banque de matériel | 10 000,00 € |
| Divers (travaux bâtiments, mobilier, matériel informatique informatique...) | 50 000,00 € |
| Véhicule périscolaires | 25 000,00 € |
| Plan Paysage (mt total) | 410 000,00 € |
| PLUI (nouveaux crédits et RAR de 37 000€) | 100 000,00 € |
| Développement touristique | 200 000,00 € |
| Cantine Riedseltz | 1 680 000,00 € |
| Travaux rénovation gîte Maison Ungerer | 36 000,00 € |
| Plan vélo | |
| Com Com Pays de Wissembourg | 1 681 000,00 € |
| Com Com de l'Outre Forêt | 1 436 000,00 € |
| TOTAL TRAVAUX/ETUDES/ACHATS | 5 635 000,00 € |

Financement des investissements :

Le financement des dépenses d'investissement est assuré par :

- L'autofinancement
- Les subventions accordées, surtout dans le cadre du Plan Vélo
- Le FCTVA
- Le reversement de la Communauté de Communes de l'Outre Forêt du montant au titre du Plan Vélo
- Un emprunt de l'ordre de 1 200 000€

La programmation pluriannuelle :

Les investissements principaux 2023 - 2025 seront déterminés en fonction :

- du coût final des travaux et de la Maitrise d'œuvre du Plan Vélo qui doit être clôturé en juin 2024
- du coût final des travaux de la cantine scolaire de Riedseltz qui sera réalisée avant la fin de l'année 2023 et de l'estimation des coûts pour les travaux concernant un nouveau périscolaire à Wissembourg
- du résultat de l'étude du développement touristique qui a été lancée en 2022
- du résultat de l'étude sur le Plan Vélo – Axe D

6. LES BUDGETS ANNEXES

ZAE SUD EXTENSION

La quasi-totalité des travaux prévus pour l'aménagement de cette zone a été réalisée.

En 2022 un terrain d'une superficie de 25.96 ares a été vendu.

Les négociations pour la vente d'autres terrains se poursuivront en 2023.

Rappel : surface restant à vendre : 573.11 ares au 31.12.2022

ZAE EST

Plusieurs acheteurs potentiels ont contacté la communauté de communes sans engagement pour le moment.

Sont à prévoir les travaux de viabilisation (réseaux) en fonction des ventes à venir.

Rappel : surface restant à vendre : 580.06 ares au 31.12.2022

BUDGET ZONE TOURISTIQUE DRACHENBRON

Les $\frac{3}{4}$ de la surface de cette zone ont été vendus en 2021.

Reste à vendre 463.25 ares.

Restera à réaliser en 2024 ou 2025 :

- les travaux de déconstruction du bâtiment 15
- la station d'épuration de Drachenbronn sera reconstruite entièrement en 2024 ou 2025.

La communauté de communes a provisionné dès 2022, un montant de 200 000€ de participation pour l'assainissement global de la zone touristique.

7. LA MUTUALISATION

VOIR ANNEXE 2

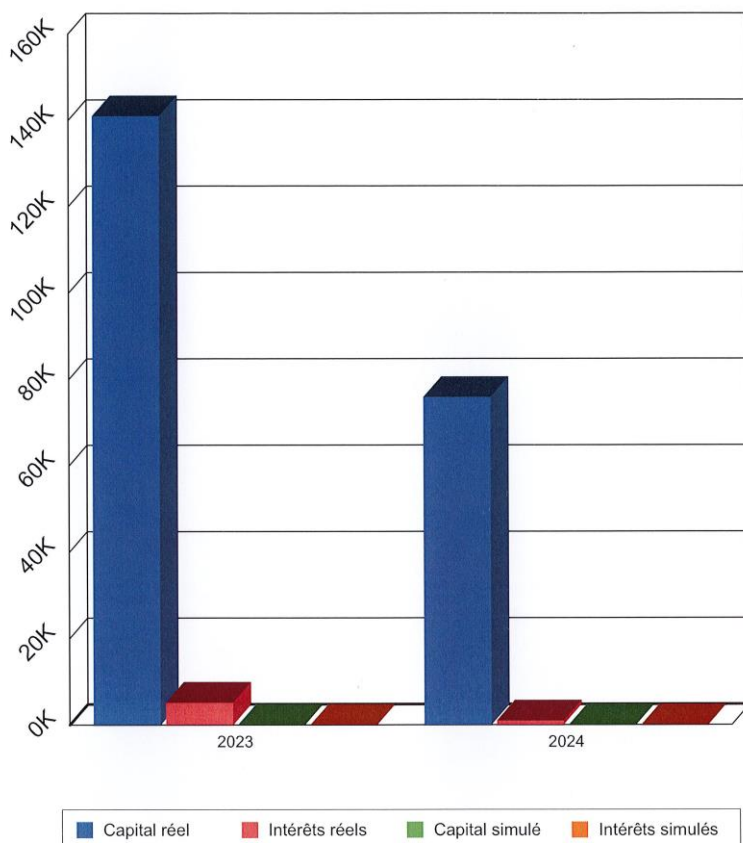
ANNEXE 1

ETAT DE LA DETTE

BUDGET PRINCIPAL

| Organisme | Montant initial | Durée | Début remboursement | Taux | Périodicité | Fin remboursement | Cap. Restant | Cap remboursé | intérêts | TOTAL |
|-------------------------|-----------------|--------|---------------------|----------------|---------------|-------------------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| | | | | | | | dû au | en | | |
| | | | | | | | 31.12.2022 | 2023 | 2023 | 2023 |
| CAISSE D'EPARGNE | 1000 000,00 € | 15 ans | 31.05.2009 | 4,33% | Trimestrielle | 01.03.2024 | 110 137,66 € | 87 633,02 € | 3 358,78 € | 90 991,80 € |
| | | | | FIXE | | | | | | |
| CAISSE D'EPARGNE | 800 000,00 € | 15 ans | 01.03.2010 | 2,09% | Trimestrielle | 30.11.2024 | 106 666,68 € | 53 333,32 € | 181,133 € | 55 144,65 € |
| | | | | taux révisable | | | | | | |
| | | | | Euribor 3 mois | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | TOTAL | 216 804,34 € | 140 966,34 € | 5 170,11 € | 146 136,45 € |

Diagramme de remboursement



BUDGET ZAE EST

| Organisme | Montant | Durée | Début remboursem ent | Taux | Périodicité | Fin rembour sement | Cap. Restant | Cap. remboursé | intérêts | TOTAL |
|-----------------------------|-----------------------|--------|----------------------------|-------|---------------|--------------------------|---------------------|--------------------|--------------------|---------------------|
| | | | | | | | dû au | en | | |
| | | | | | | | 31.12.2022 | 2023 | 2023 | 2023 |
| CAISSE D'EPARGNE | 1 300 000,00 € | 15 ans | 31.10.2012 | 4,31% | Trimestrielle | 31.10.2026 | 346 666,52 € | 86 666,68 € | 13 540,58 € | 100 207,26 € |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | TOTAL | 346 666,52 € | 86 666,68 € | 13 540,58 € | 100 207,26 € |

BUDGET ZAE SUD EXTENSION

| Organisme | Montant | Durée | Début remboursem ent | Taux | Périodicité | Fin rembour sement | Cap. Restant | Cap. remboursé | intérêts | TOTAL |
|-----------------------------|--------------|--------|----------------------------|----------------|---------------|--------------------------|--------------------|--------------------|-------------------|--------------------|
| | | | | | | | dû au | en | | |
| | | | | | | | 31.12.2022 | 2023 | 2023 | 2023 |
| CAISSE D'EPARGNE | 700 000,00 € | 15 ans | 01.03.2010 | 2,0900% | Trimestrielle | 30.11.2024 | 93 333,32 € | 46 666,68 € | 1 584,92 € | 48 251,60 € |
| | | | | taux révisable | | | | | | |
| | | | | | | TOTAL | 93 333,32 € | 46 666,68 € | 1 584,92 € | 48 251,60 € |

ANNEXE 2

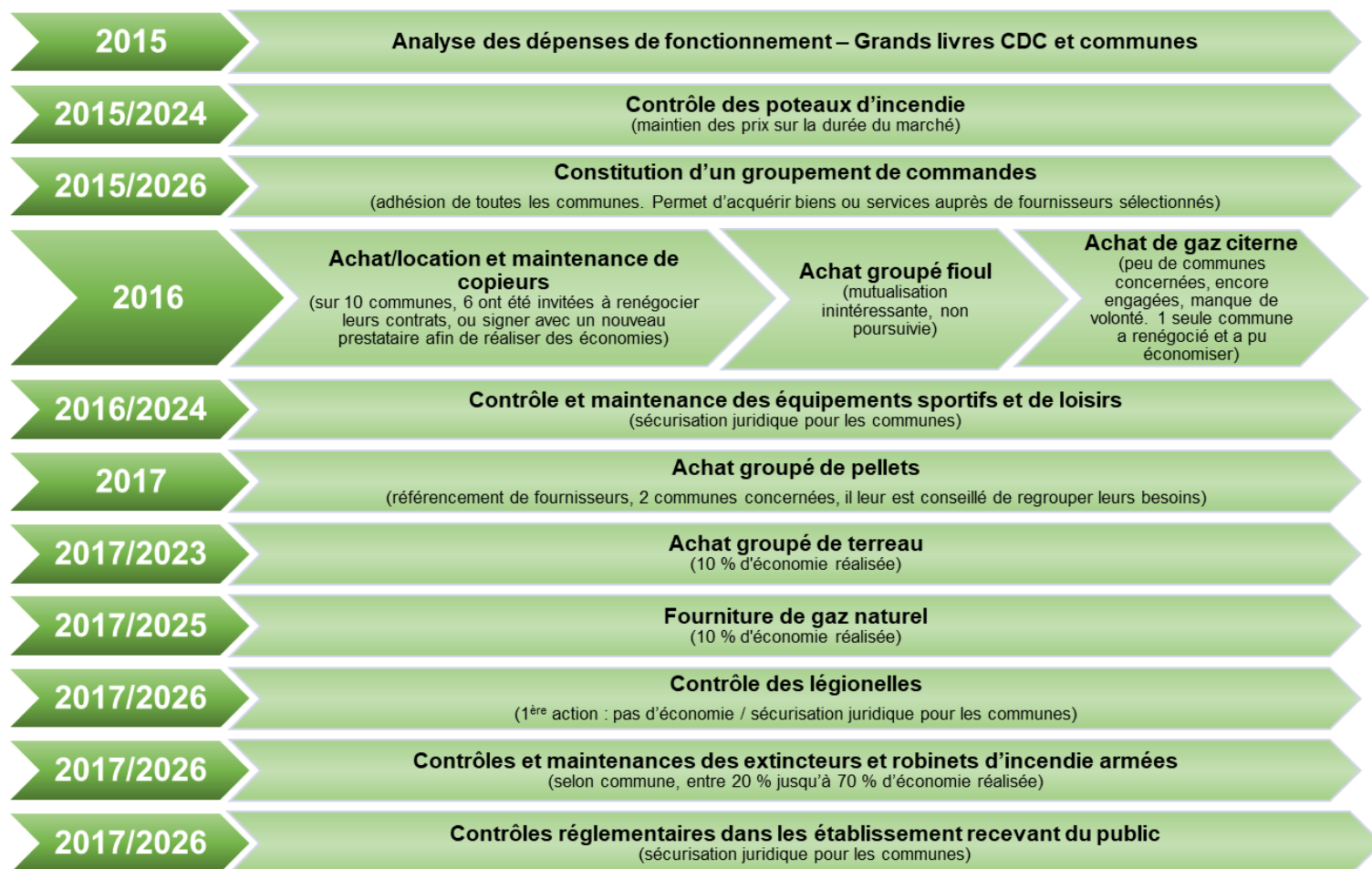
ETAT D'AVANCEMENT DE LA MUTUALISATION

Le schéma de mutualisation a été approuvé par le conseil communautaire du 8 février 2016.

L'article L5211-39-1 du code général des collectivités territoriales précise que « chaque année lors du débat d'orientation budgétaire, ou à défaut, lors du vote du budget, l'avancement du schéma de mutualisation fait l'objet d'une communication du président de l'établissement public de coopération intercommunale à fiscalité propre à son organe délibérant ».

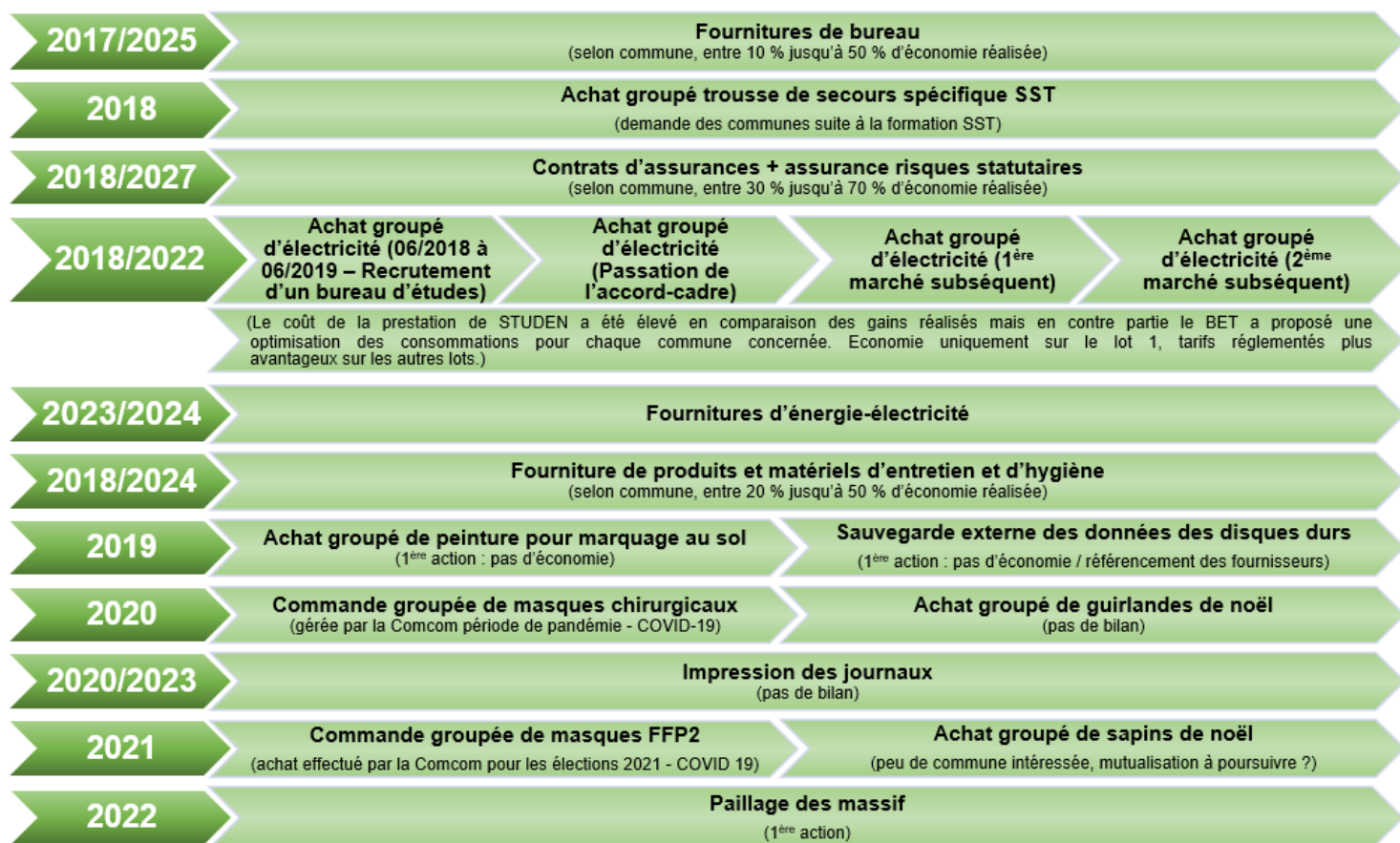
AXE 1 : REDUCTION DES COÛTS

ACTIONS REALISEES



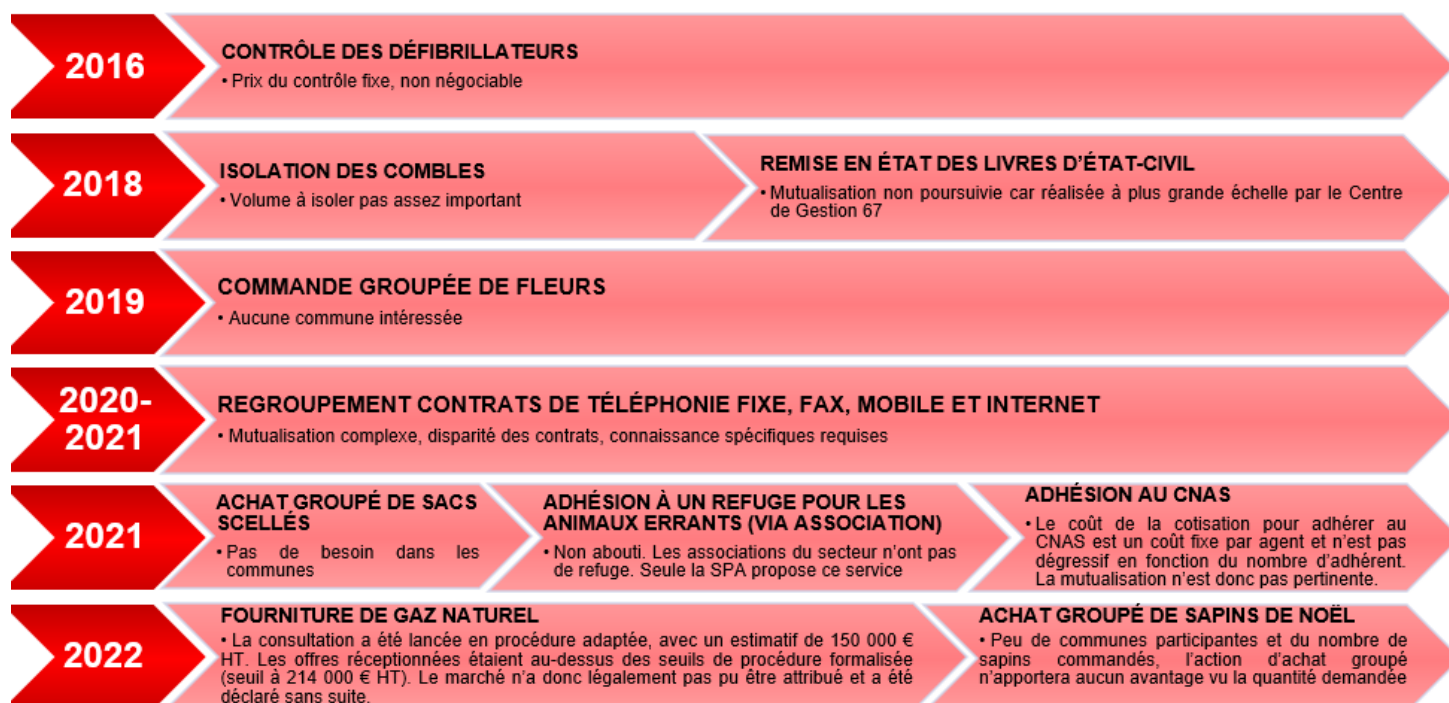
AXE 1 : REDUCTION DES COÛTS

ACTIONS REALISEES



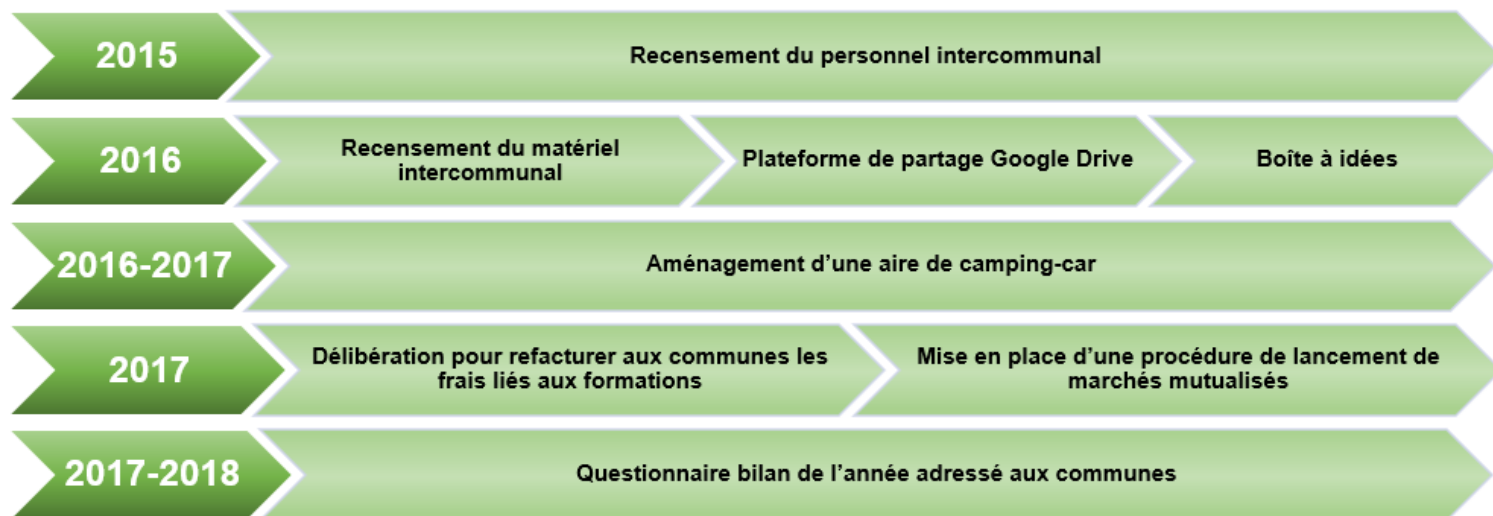
AXE 1 : REDUCTION DES COÛTS

ACTIONS NON POURSUIVIES



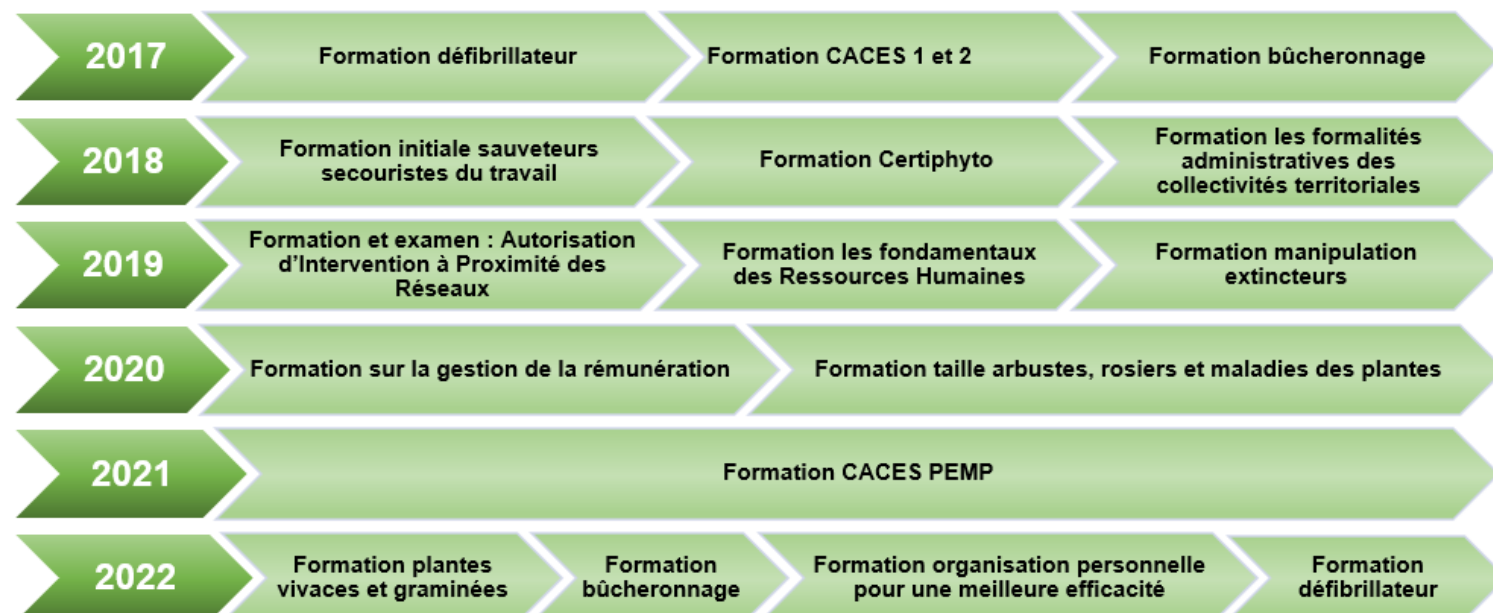
AXE 2 : OPTIMISATION DES BESOINS ET DES MOYENS

ACTIONS REALISEES



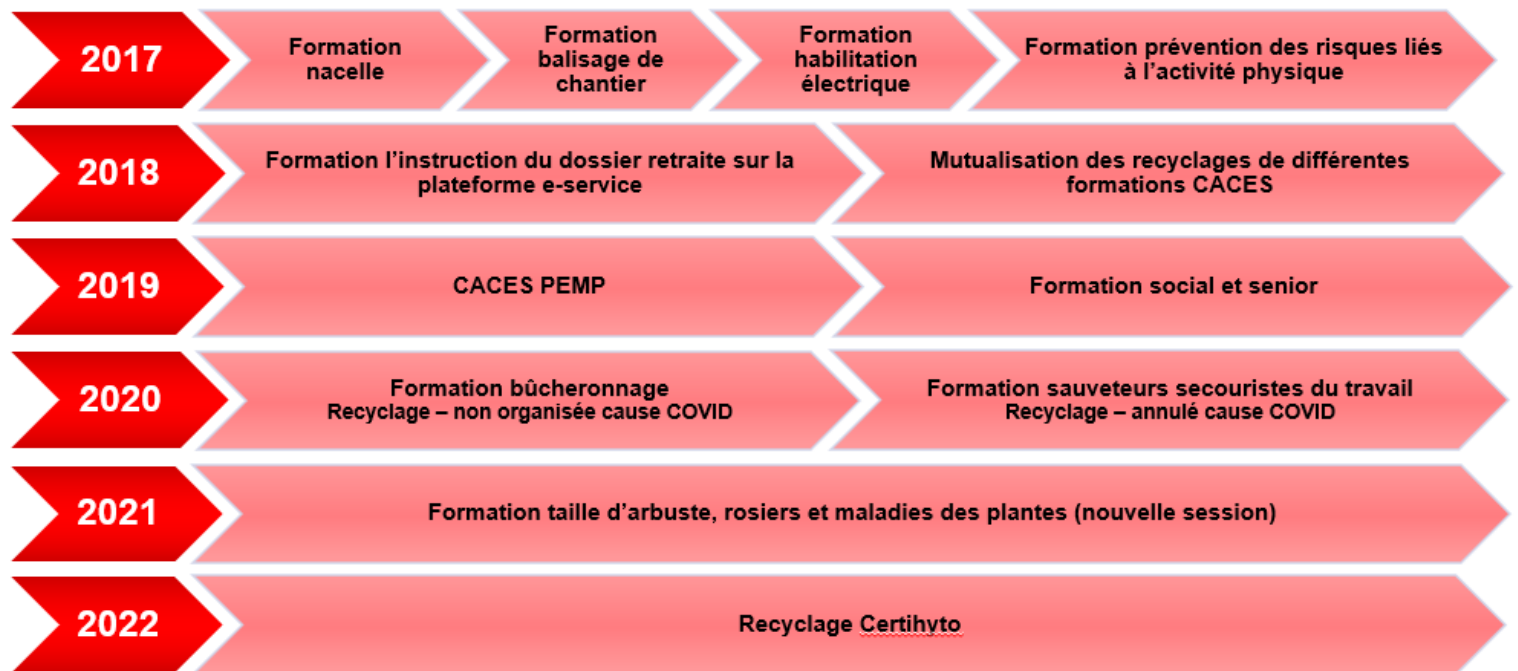
AXE 2 : OPTIMISATION DES BESOINS ET DES MOYENS

ACTIONS REALISEES – FORMATIONS



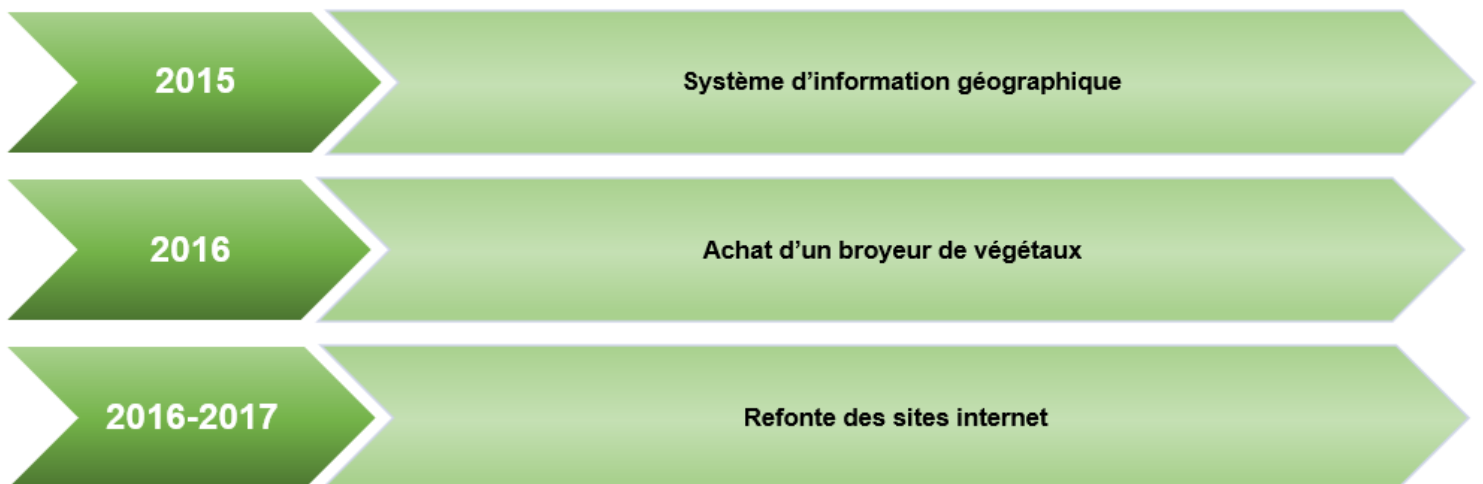
AXE 2 : OPTIMISATION DES BESOINS ET DES MOYENS

ACTIONS NON REALISEES – FORMATIONS



AXE 3 : DEVELOPPER DE NOUVELLES OFFRES

ACTIONS REALISEES



ACTIONS DE MUTUALISATION DE PERSONNEL

2021

Personnel administratif de la CCPW vers les communes

- ⌘ Commune de Seebach pour traitement paie (5 mois)
- ⌘ SIEARR de Riedseltz pour support marché public (6 mois)

Personnel de la ville de Wissembourg vers CCPW

Depuis 10/2020 pour une durée de 3 ans à raison de 11/35^{ème} : M. ZINT

- ⌘ Suivi des dossiers techniques et de travaux CRSD

Ces mises à disposition ont fait l'objet d'un conventionnement et d'une participation financière des communes ou de la CCPW.

ACTIONS EN COURS

Relances des marchés

- Impression la Gazette

Marchés en cours d'exécution

- Fournitures d'énergie-électricité
- Contrôle des poteaux d'incendie
- Fourniture de produits et matériels d'entretien et d'hygiène
- Contrôle et maintenance des équipements sportifs et de loisirs
- Contrôles et maintenances des extincteurs et robinets d'incendie armés
- Fourniture de gaz naturel
- Fournitures de bureau
- Contrôle des légionelles
- Contrôle réglementaires dans les établissement recevant du public
- Contrats d'assurances + assurance risques statutaires

Achats groupés

- Terreau
- Paillages des massifs

Formations

- Formation AIPR (recyclage)