



1 Le budget principal



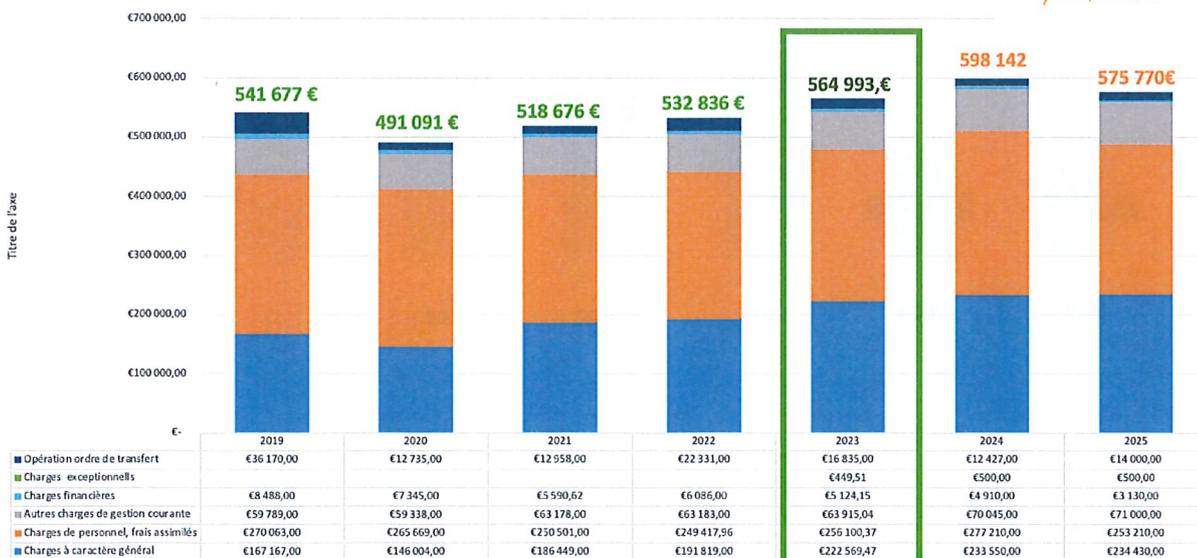
- A. Le contexte général économique et financier
- B. Evolution des charges de fonctionnement
- C. Evolution des recettes de fonctionnement
- D. Evolution du résultat de fonctionnement
- E. Evolution des charges d'investissement
- F. Evolution des recettes d'investissement
- G. Evolution du résultat d'investissement
- H. La situation des emprunts
- I. La programmation des investissements
- J. Conclusion

A – Le contexte général économique et financier

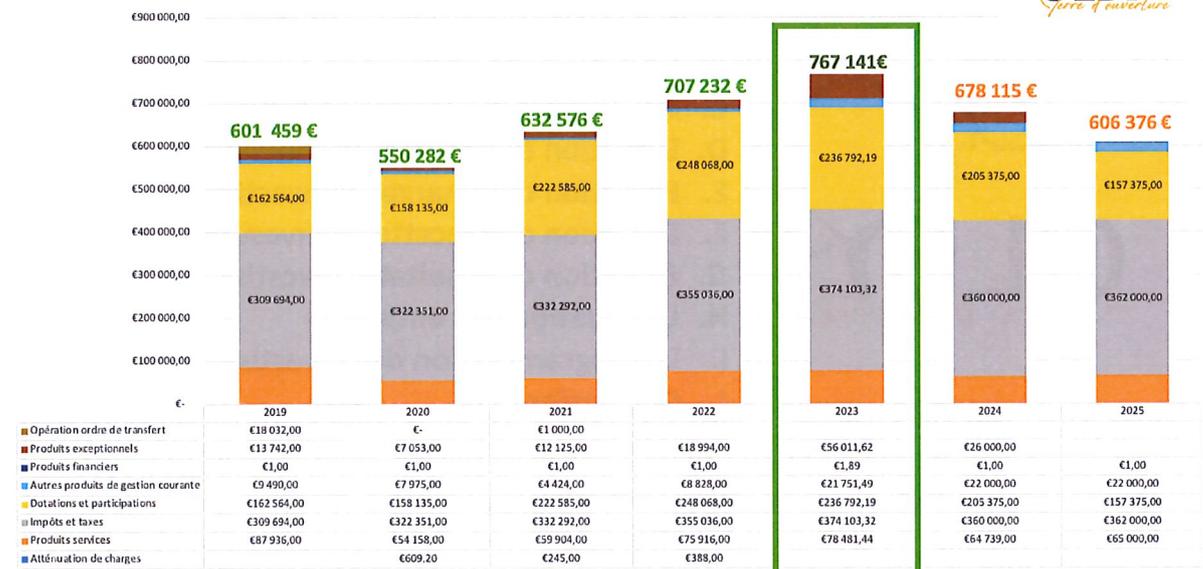


- **Des prévisions de croissance en question**
PIB en France de + 1,4% mais avec un risque de quasi-stagnation à 1% comme 2023.
- **Des impacts économiques toujours présents pour les collectivités :**
 - Hausse des **coûts de l'énergie** pour le fonctionnement des bâtiments communaux ?
 - Augmentation du point d'indice des fonctionnaires, non compensée par l'Etat,
 - **Le taux moyen d'un prêt** s'établissait à 2.22 % au quatrième trimestre 2022. Un record depuis près de 10 ans ! Cette hausse s'est poursuivie durant toute l'année 2023 jusqu'à atteindre 4,22 % en novembre 2023 , avant que la courbe ne s'inverse début 2024 avec le franchissement symbolique à la baisse du **seuil des 4 %** pour les prêts immobiliers d'une durée inférieure à 15 ans.

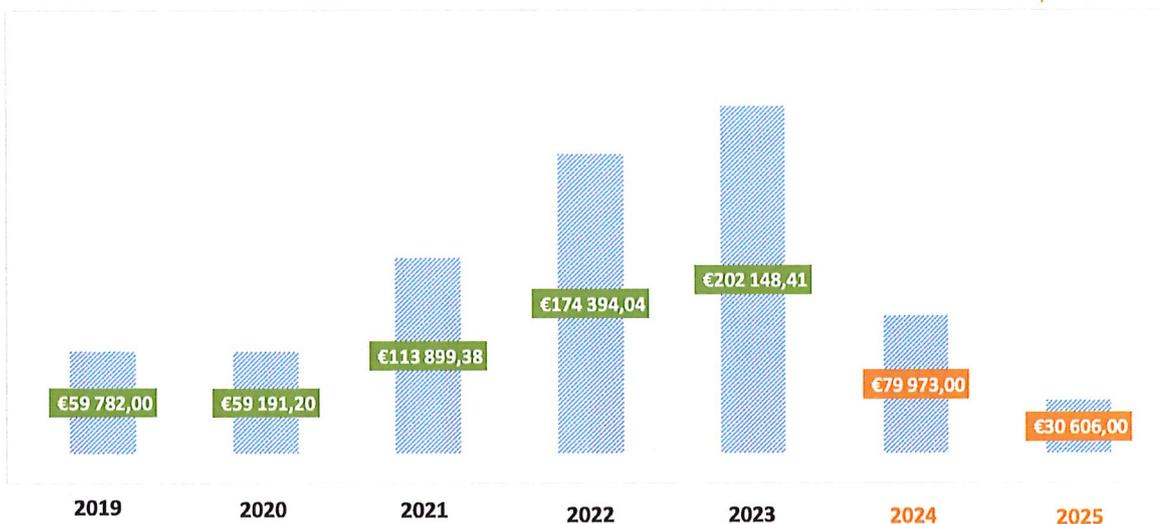
B – Evolution des charges de fonctionnement



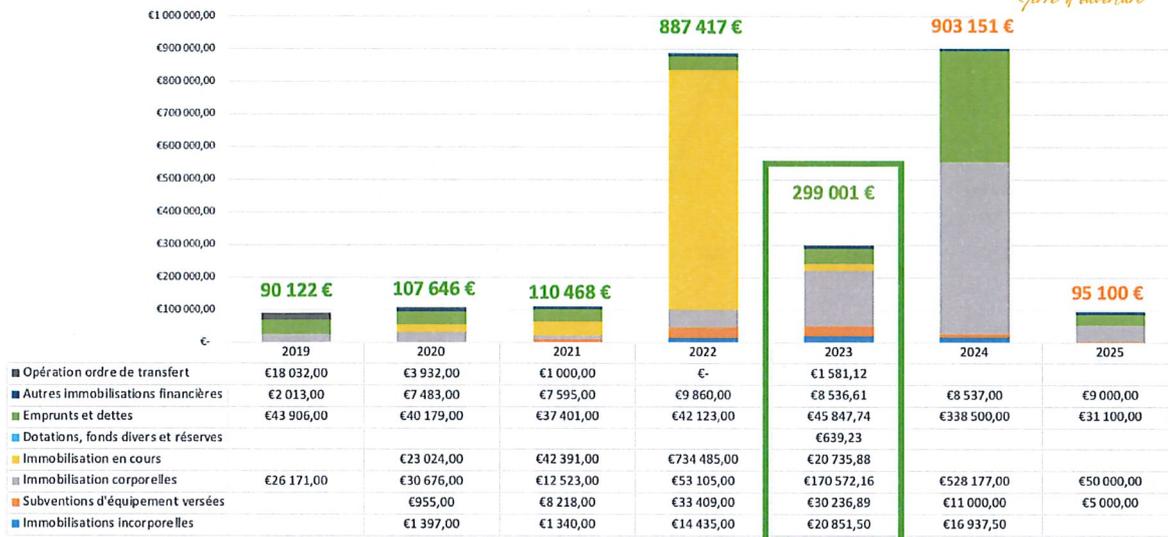
C – Evolution des recettes de fonctionnement



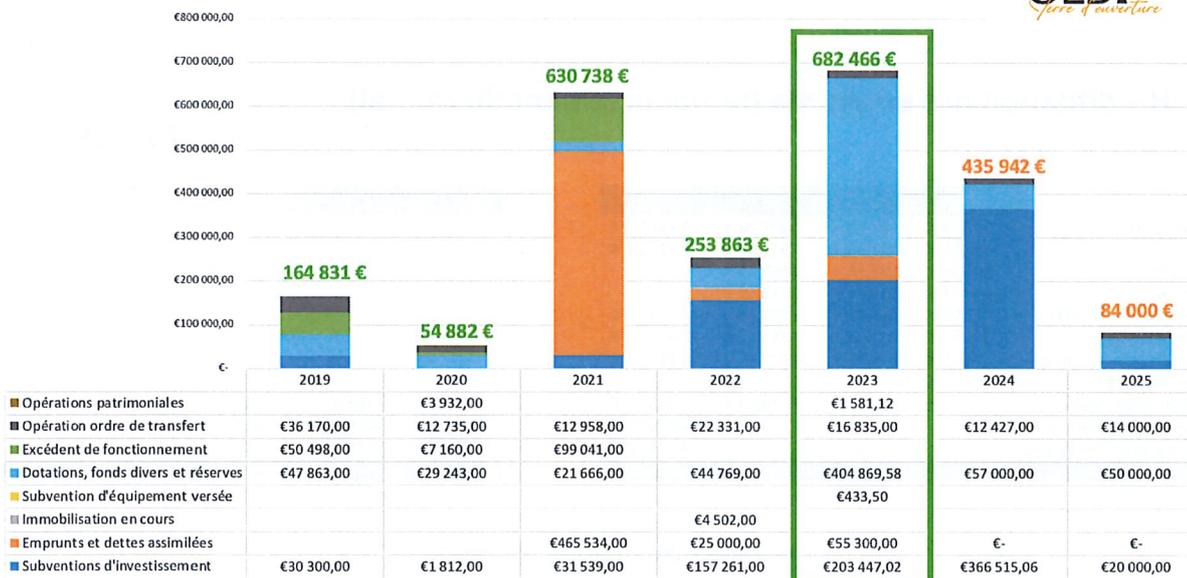
D – Evolution du résultat de fonctionnement



E – Evolution des charges d'investissement



F – Evolution des recettes d'investissement



G – Evolution du résultat d'investissement



RAPPEL AFFECTATION DE RESULTAT 2023 pour 2024 : + 295 840 €

H – Situation des emprunts (remboursement du capital)



	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Voirie 2009	5 207,90 €	5 207,90 €	5 207,90 €	5 418,82 €	5 638,25 €					
Voirie	6 917,98 €	6 917,98 €	6 917,98 €	6 917,98 €	6 913,65 €					
Voirie	6 991,36 €	6 991,36 €	6 991,36 €	6 991,36 €						
Voirie	5 615,41 €	5 615,41 €	5 615,41 €	5 615,41 €						
Enfouissement 2009	2 003,04 €	2 003,04 €	2 003,04 €	2 084,17 €	2 168,47 €					
Extension école	7 255,37 €	7 255,37 €	7 255,37 €	7 530,35 €	7 815,75 €	8 112,01 €				
Aménagement bourg	4 676,48 €	4 676,48 €	4 676,48 €	1 169,12 €						
Local Dentiste	5 947,00 €									
Salle polyvalente (15 ans)			4 610,00 €	9 223,00 €	9 223,00 €	9 223,00 €	9 223,00 €	9 223,00 €	9 223,00 €	9 223,00 €
Aménag. ext. SDF (5 ans)				4 876,55 €	4 937,51 €	4 999,23 €	5 061,72 €	5 124,99 €		
Rénovation AM (7 ans)				8 724,00 €	8 724,00 €	8 724,00 €	8 724,00 €	8 727,00 €	8 727,00 €	8 727,00 €
TOTAL	44 614,54 €	38 667,54 €	43 277,54 €	45 939,66 €	38 506,98 €	31 058,24 €	23 008,72 €	23 074,99 €	17 950,00 €	17 950,00 €

+ EPF SMAF = 9 000 € / an jusqu'en 2026 ?



H – Programmation des investissements 2024-2026



Années	OBJET	Montant des travaux HT	MOE HT	Auto-financement	Autres financements	Emprunts
2024-2025	Travaux église	235 000 € HT	29 375 € HT	26 375 € (9,97%)	238 000 €	/
2024-2025	Aménagement avec aire de jeux	164 585 € HT	?	41 875 € (25,4%)	122 710 €	/

Années	OBJET	Montant des travaux HT	MOE HT	Auto-financement	Autres financements	Emprunts
2025	Rénovation du petit patrimoine	50 000 € HT	?	25 000 € (50%)	25 000 €	/

H – Programmation des investissements 2024-2026



Programme d'investissement à engager avant la fin du MANDAT ?

Années	OBJET	Montant des travaux HT	MOE HT	Auto-financement	Autres financements	Emprunts
2024-2025-2026	Devenir du presbytère	600 000 € HT	60 000 € HT	75 - 100 000 €	65 % 429 000 €	156 - 131 000 € <i>(13 800€-11 600 € à 4% sur 15 ans)</i>

H – Conclusion

Dans ce contexte, il paraît important de **maintenir les principes qui permettront de faire des choix pour conduire ces projets jusqu'à la fin de la mandature.**



La commission finance propose les principes suivants :

- 1) Maintenir la dynamique d'investissement essentiellement portés sur l'entretien et la valorisation du patrimoine communal (plus ou moins récent) ;
- 2) Consolider les plans de financement associés à chacun des projets d'investissement ;
- 3) Léguer à nos successeurs une capacité d'auto-financement conférant une possibilité d'agir dans l'avenir **(CAF BRUTE de 50 k€)**
- 4) Limiter le taux d'endettement de la commune à l'issue du mandat ; **(à définir prochainement)**
- 5) Pour générer des ressources, plutôt que d'augmenter la fiscalité locale, favoriser les projets susceptibles de générer des recettes ;
- 6) Sans dégrader la qualité des services aux administrés, poursuivre, dans tous les domaines de compétences de la commune, la recherche des économies permettant d'alimenter la capacité d'auto-financement ;
- 7) Rechercher l'effet de levier maximum de l'auto-financement en mobilisant toutes les opportunités de financement public concourant à la réalisation de nos objectifs ;
- 8) Poursuivre l'effort de mobilisation sans contrainte des moyens de la population locale (humains, financiers).

2 Le budget eau & assainissement

A. Les éléments de contexte

B. La programmation des investissements



A – Le contexte général



- **Transfert de compétences pour 2026 à la CC DSA avec une situation complexe sur les investissements dans le domaine de l'assainissement -**
- **Situation de crise sur la gestion de l'eau.**
- **Des modifications réglementaires d'accès aux subventions pour le financement des travaux sur les réseaux sont en cours de réflexion (un coût M3 va augmenter)**
- **Situation financière saine avec des réserves et sans emprunts en cours**
- **Schéma directeur d'assainissement finalisé**

B – Evolution des budgets



Evolution du budget fonctionnement



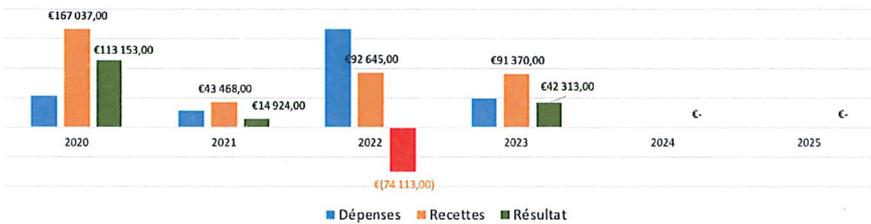
Affectation de résultat 2023 pour budget 2024

Fonctionnement = **+129 950 €**

Investissement = **+116 578 €**

Total = 246 528 €

Evolution budget investissement



C – La programmation des investissements



Années	OBJET	Montant des travaux HT	MOE HT	Auto-financement	Autres financements	Emprunts
2024-2025	Renouvellement AEP centre bourg	235 000 € HT	32 250 € HT	125 000 €	125 000 €	
2024-2025	Mise en séparatif Assainissement centre bourg	385 000 € HT		120 675 €	281 575 €	
				245 675 €		

Années	OBJET	Montant des travaux HT	MOE HT	Auto-financement	Autres financements	Emprunts
2025-2026	Nouvelle STEP	1 300 000 € HT	90 000 € HT	17 000 €	973 000 €	400 000 €

Envoyé en préfecture le 12/03/2024

Reçu en préfecture le 12/03/2024

Publié le



ID : 063-216302570-20240305-2024_013-DE