



# BUDGET 2024

## Conseil municipal du 4 avril 2024

Les orientations budgétaires 2024 traduisent la volonté de la commune de Quissac :

- **De dynamiser la vie locale :**

Programme annuel des festivités, subventions aux associations, signalétique des services et commerces ...

- **D'entretenir et moderniser son patrimoine :**

Audits et travaux de rénovation énergétique des bâtiments communaux, réfection des toitures, restauration de tableaux classés de l'Eglise Saint Faustin et Jovite ...

- **D'encourager la création et le maintien des équipements publics de proximité :**

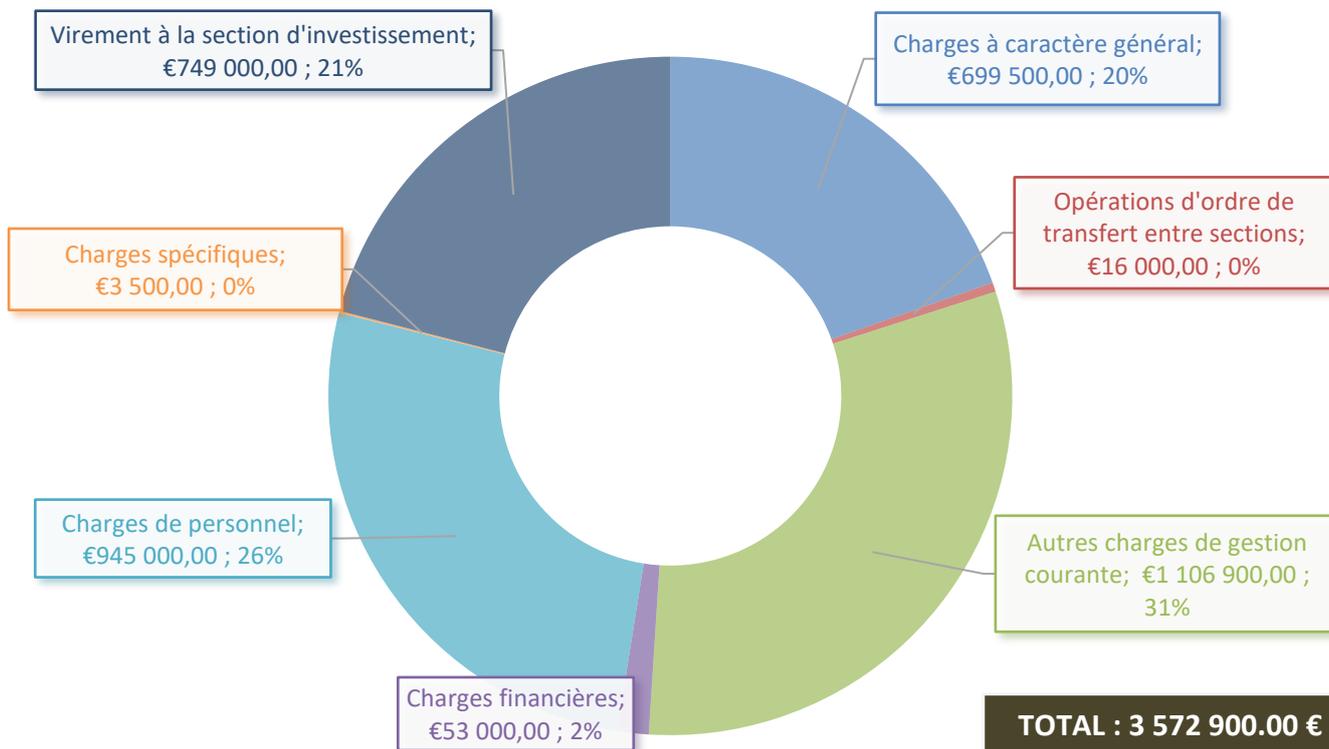
Caserne de pompiers, Médiathèque 3<sup>ème</sup> lieu ...

- **De préserver l'environnement et le cadre de vie à travers un aménagement durable :**

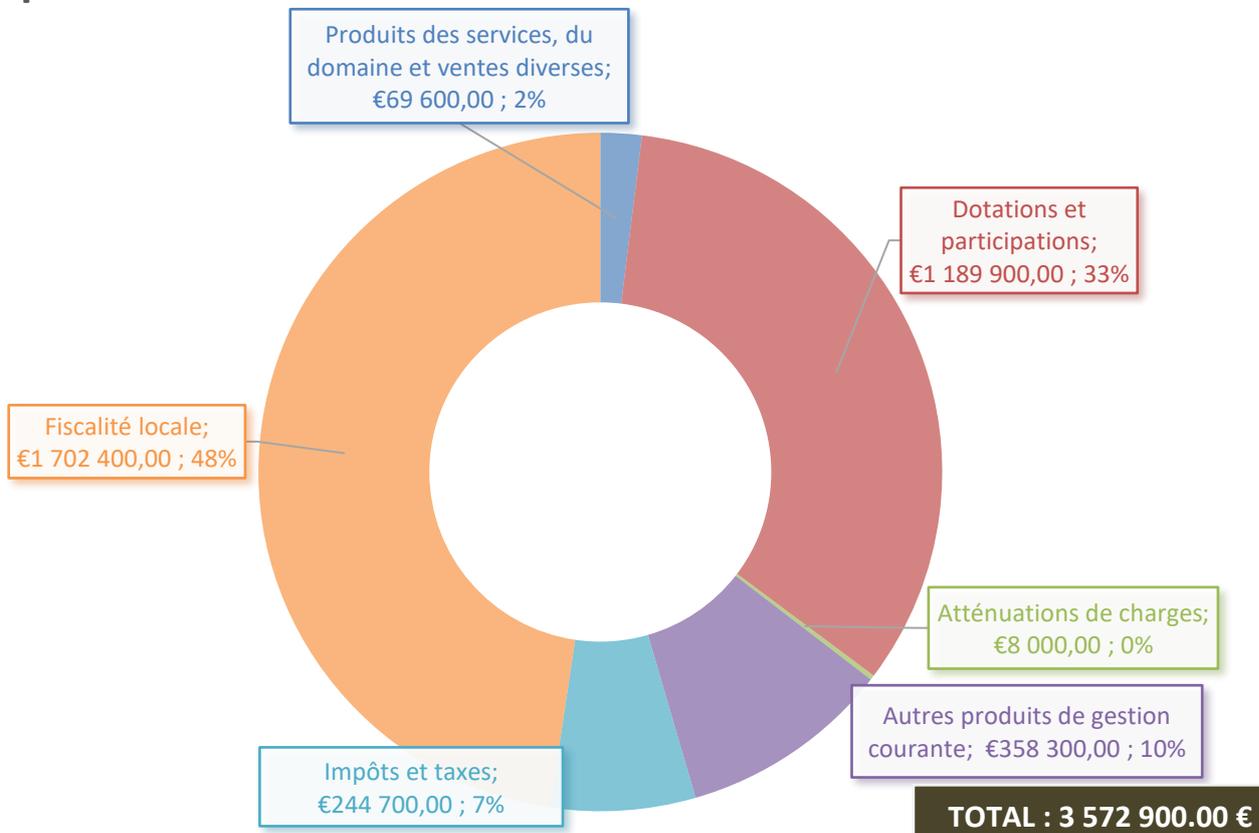
Révision du PLU, programmes pluriannuels de réfection des voiries, des réseaux dont rénovation des sources énergivores de l'éclairage public, dispositif de subvention pour la réfection des façades, lancement d'études pour l'aménagement de la rive gauche du Vidourle...

# Budget principal 2024

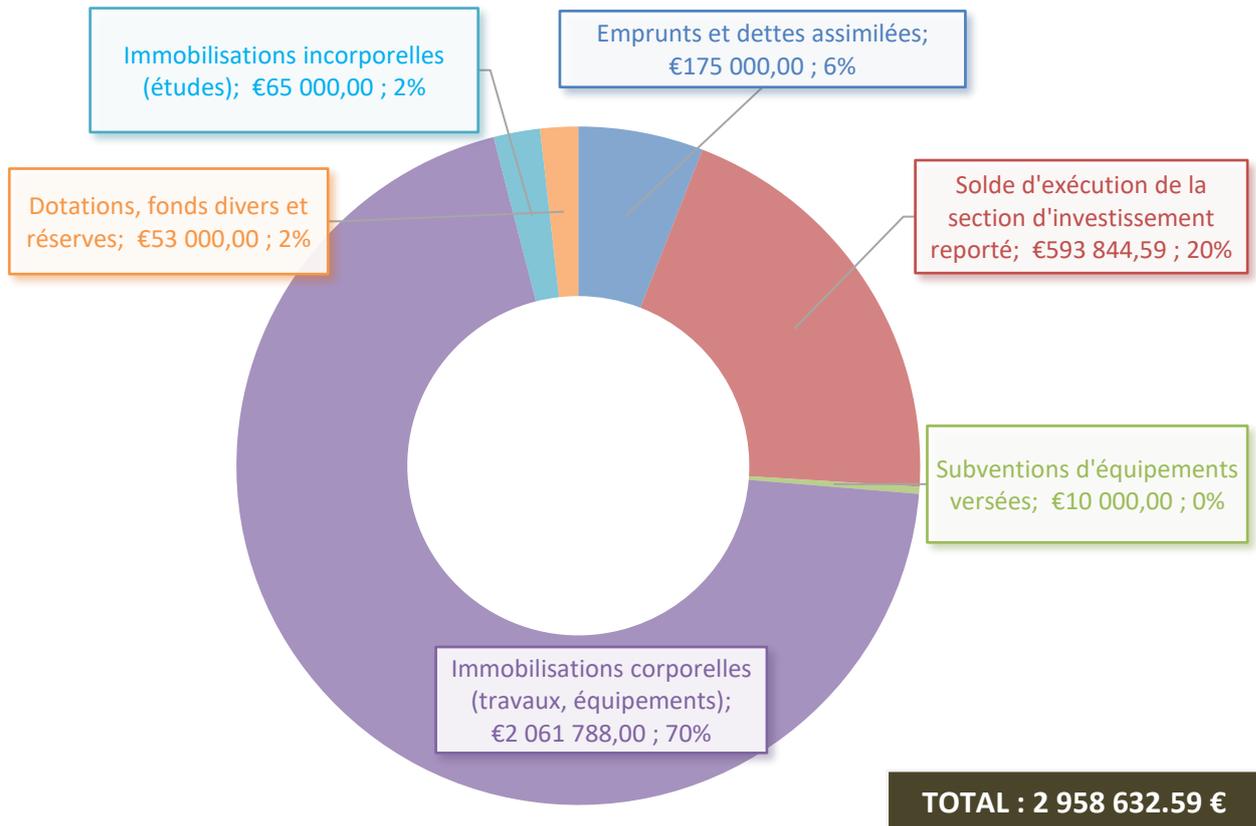
## La répartition des dépenses de fonctionnement 2024



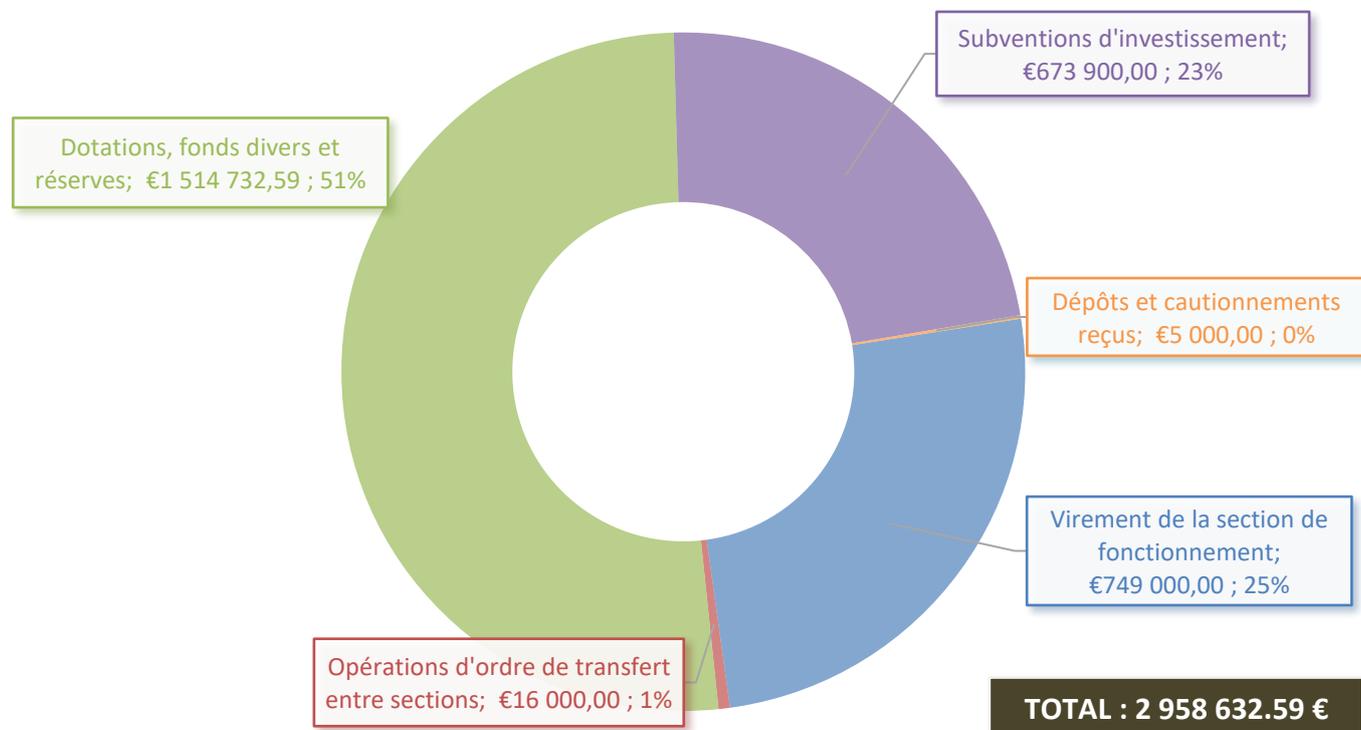
## La répartition des recettes de fonctionnement 2024



## La répartition des dépenses d'investissement 2024



## La répartition des recettes d'investissement 2024



# Les opérations d'investissement 2024

| Domaine                                     | Intitulé   | Dépenses              | Recettes              |
|---|--|-----------------------|-----------------------|
| Finances                                    | Solde d'exécution de la section d'investissement reporté   | 593 844,59 €          |                       |
|   | Virement de la section de fonctionnement (autofinancement) |                       | 749 000,00 €          |
|   | Amortissements   |                       | 16 000,00 €           |
|   | Dotations, fonds divers et réserves                        | 53 000,00 €           | 1 514 732,59 €        |
|   | Emprunts   | 175 000,00 €          | 5 000,00 €            |
|   | Immobilisations non affectées                              | 845 888,00 €          |                       |
| Environnement et cadre de vie               | Programme subventions façades                              | 10 000,00 €           |                       |
|   | Abords piscine et groupe scolaire dont jardins d'enfants   | 8 500,00 €            | 37 900,00 €           |
|   | Réhabilitation quartier de Vièle                           |                       | 89 000,00 €           |
|   | Friche Martin/place des 3 rois/rive gauche Vidourle        | 50 000,00 €           |                       |
|   | Programme annuel des chemins                               | 104 000,00 €          | 37 000,00 €           |
|   | Extension Enedis impasse du stade                          | 14 600,00 €           |                       |
|   | Programme annuel éclairage public                          | 114 000,00 €          | 27 900,00 €           |
|   | PLU  | 15 000,00 €           |                       |
| Patrimoine communal                         | Création de 3 logements maison garde barrière              |                       | 66 300,00 €           |
|   | Création de 2 logements ancienne cure                      |                       | 28 600,00 €           |
|   | Réfection toiture espace santé Monbounoux                  | 77 000,00 €           |                       |
|   | Travaux éclairage foyer socioculturel                      | 10 000,00 €           |                       |
|   | Travaux de rénovation énergétique mairie/police            | 104 000,00 €          | 82 400,00 €           |
|   | Restauration 2 tableaux Eglise                             | 18 500,00 €           | 8 000,00 €            |
| Equipements publics de proximité Vie locale | Médiathèque 3ème lieu                                      | 700 300,00 €          | 296 800,00 €          |
|   | Signalétique services/commerces                            | 20 000,00 €           |                       |
|   | Poste EDF caserne sapeurs-pompiers                         | 45 000,00 €           |                       |
| <b>TOTAL</b>                                |  | <b>2 958 632,59 €</b> | <b>2 958 632,59 €</b> |
|   |  |                       |                       |
|   |  |                       |                       |
|   |  |                       |                       |
|   |  |                       |                       |
|   |  |                       |                       |
|   |  |                       |                       |
|   |  |                       |                       |
|   |  |                       |                       |
|   |  |                       |                       |
|   |  |                       |                       |
|   |  |                       |                       |
|   |  |                       |                       |
|   |  |                       |                       |
|   |  |                       |                       |
|   |  |                       |                       |
|   |  |                       |                       |

## L'autofinancement

Les opérations sont autofinancées par un virement de la section de fonctionnement à la section d'investissement de 749 000 € pour le budget principal. Lors de l'adoption du compte administratif 2023, 1 057 732.59 € d'excédents de fonctionnement ont été capitalisés en investissement lors de l'affectation des résultats 2024.

## La dette

Aucun emprunt ne sera contracté en 2024 sur le budget principal.

### La capacité de désendettement :

Elle s'exprime en nombre d'années et permet de mesurer la solvabilité de la commune.

Il est généralement admis que le seuil critique, révélateur de tensions futures, est entre 10 et 12 ans.

Les collectivités ont en moyenne une capacité de désendettement entre 5 à 7 ans.

La capacité de la commune s'établit à **1.92 années**.

## Le personnel

Comme pour toutes les collectivités, les charges de personnel constituent un poste important de dépenses. La maîtrise de leur évolution constitue donc un enjeu majeur, le budget 2024 tient compte à la fois de décisions nationales et d'éléments locaux de contexte liés à la réorganisation menée par la commune.

Les dépenses de personnel s'élèvent en 2024 à 945 000 €, ce qui représente 27.50 % des dépenses réelles de fonctionnement des budgets principal, eau et assainissement.

### ⇒ Les impacts réglementaires :

- L'impact du Glissement Vieillesse et Technicité (GVT) issu du déroulement de carrière des agents
- Impact en année pleine de la hausse du point d'indice de la Fonction Publique

### ⇒ Les impacts liés aux décisions communales :

- Tuilage de 6 mois suite au départ à la retraite de la responsable du service ressources
- Recrutement d'un agent à temps complet en CDD pour la médiathèque à compter du 01/08/2024

### ⇒ Les mesures de compensation :

- Ventilation analytique des agents travaillant au service eau en fin d'année sur le budget annexe de l'eau
- Entretiens professionnels avec mise en place d'objectifs individuels et collectifs

## La fiscalité

Les budgets présentés sont sur la base d'une fiscalité inchangée depuis 2014, l'objectif pour 2024 étant de continuer à protéger le pouvoir d'achat des administrés.

| TAXE                   | TAUX 2024 | BASES     | PRODUIT 2024 |
|------------------------|-----------|-----------|--------------|
| TAXE FONCIERE BATI     | 45.81 %   | 3 746 000 | 1 716 043 €  |
| TAXE FONCIERE NON BATI | 67.50 %   | 50 400    | 34 020 €     |
| TAXE D'HABITATION      | 12.60 %   | 622 900   | 78 485 €     |

## Les budgets annexes 2024 : Eau et Assainissement

| BUDGET EAU 2024 |              |                |
|-----------------|--------------|----------------|
|                 | EXPLOITATION | INVESTISSEMENT |
| Dépenses        | 683 374.61 € | 883 931.01 €   |
| Recettes        | 683 374.61 € | 883 931.01 €   |

**Principales dépenses d'exploitation :** 78 200 € de charges à caractère général, 150 000 € de charges de personnel, 50 000 € reversement agence de l'eau redevance pour pollution d'origine domestique, 5 000 € de dégrèvements, une dotation aux amortissements de 117 000 €, 14 000 € d'intérêts d'emprunts et un virement à la section d'investissement de 233 174.61 €

**Principales recettes d'exploitation :** 264 974.61 € d'excédent d'exploitation reporté, 23 100 € d'amortissement des subventions et 395 000 € de vente des produits

**Principaux investissements :** 480 000 € pour les travaux d'urgence (SIAEP), 163 200 € Travaux de sectorisation, 47 500 € viabilisation terrain caserne de sapeurs-pompiers et 25 000 € de capital d'emprunts

**Principales recettes d'investissement :** 210 356.40 € de solde d'exécution de la section d'investissement reporté, 233 174.61 € de virement de la section d'exploitation, 117 000€ d'amortissements, 205 200 € de subvention de l'agence de l'eau et 58 200 € de subvention du département du Gard

| BUDGET ASSAINISSEMENT 2024 |              |                |
|----------------------------|--------------|----------------|
|                            | EXPLOITATION | INVESTISSEMENT |
| Dépenses                   | 411 530.88 € | 253 366.48 €   |
| Recettes                   | 411 530.88 € | 253 366.48 €   |

**Principales dépenses d'exploitation :** 223 150€ de rémunération au délégataire VEOLIA, 21 500 € reversement agence de l'eau redevance pour modernisation des réseaux de collecte, 5 000 € de dégrèvements, une dotation aux amortissements de 88 100 €, 18 000 € d'intérêts d'emprunts et un virement à la section d'investissement de 27 980.88 €

**Principales recettes d'exploitation :** 350 000 € de vente des produits, 6 800 € d'amortissement des subventions et 6 500 € de primes d'épuration

**Principaux investissements :** 86 000 € pour la réalisation du schéma directeur, 47 500 € viabilisation terrain caserne de sapeurs-pompiers et 25 000 € de capital d'emprunts

**Principales recettes d'investissement :** 28 285.60 € de solde d'exécution de la section d'investissement reporté, 27 980.88 € de virement de la section d'exploitation, 88 100 € d'amortissements, 79 000 € de subvention de l'agence de l'eau et 12 000 € de subvention du département du Gard