

## EXTRAIT DU REGISTRE DES DÉLIBÉRATIONS DU CONSEIL MUNICIPAL

### Séance du Mardi 9 avril 2024

L'an deux mil vingt-quatre, le neuf avril à dix-neuf heures, le conseil municipal de la commune du Val d'Hazey, légalement convoqué, s'est réuni à la mairie – salle du conseil, quartier d'Aubevoye, en séance ordinaire, sous la présidence de Monsieur Philippe COLLAS, Maire, et en présence de :

Messieurs BLONDEL, COULIBALY, DARTOIS, FERLONI, GRILLAT, JARRY, LEGENDRE, LEJEUNE, SAINTIER, THIERRY, THOREL,

Mesdames BENOIT, BRIATTE, CALVARIO, HERSANT, JORAND, PAIN, PAPI, PERRETO, PINSON, ROUSSEL,

Absents excusés :

Madame CHALUPET  
Madame DANIEL  
Madame NEVEU  
Madame TREMOLLIÈRES

Absents :

Monsieur BOUFELLE  
Monsieur LE GUELLEC  
Monsieur LEVAIGNEUR  
Madame CHABANI  
Madame MONOT  
Madame VAN ELSUE

Absents ayant donné pouvoir :

Madame CHALUPET à Monsieur LEJEUNE  
Madame DANIEL à Monsieur THIERRY  
Madame NEVEU à Madame PAPI  
Madame TREMOLLIÈRES à Monsieur SAINTIER

Secrétaire de séance :

Monsieur LEJEUNE

Date de la convocation :

26 mars 2024

Nombre de conseillers :

En exercice	32
Présents	22
Pouvoirs	4
<b>Votants</b>	<b>26</b>

19-09-04-24 : BUDGET PRINCIPAL : VOTE DU BUDGET PRIMITIF 2024





Le budget primitif retrace l'ensemble des dépenses et des recettes autorisées et prévues pour l'année 2024. Il doit être voté par l'assemblée délibérante avant le 15 avril de l'année à laquelle il se rapporte, ou le 30 avril l'année de renouvellement de l'assemblée, et transmis au représentant de l'Etat dans les 15 jours qui suivent son approbation. Par cet acte, le Maire, ordonnateur, est autorisé à effectuer les opérations de recettes et de dépenses inscrites au budget, pour la période qui s'étend du 1<sup>er</sup> janvier au 31 décembre de l'année civile.

Pour rappel, la nomenclature M 57 est utilisée depuis 1er janvier 2023 pour le budget principal de la Commune.

L'équilibre global du budget principal proposé pour 2024 se présente comme suit :

	Dépenses	Recettes
Fonctionnement 2024	9 487 286.60 €	7 107 984.00 €
Excédent de fonctionnement 2023	0.00 €	2 379 302.60 €
<b>Total Fonctionnement</b>	<b>9 487 286.60 €</b>	<b>9 487 286.60 €</b>
Investissement 2024	3 182 887.00 €	3 368 482.67 €
Reste à réaliser 2023	2 497 506.01 €	904 726.40 €
Excédent de financement 2023	0.00 €	1 407 184.54 €
<b>Total Investissement</b>	<b>5 680 393.61 €</b>	<b>5 680 393.61 €</b>
<b>Total Budget</b>	<b>15 167 680.21 €</b>	<b>15 167 680.21 €</b>

## 1. Dépenses de fonctionnement

Le détail par chapitre des dépenses de fonctionnement prévues pour le budget 2024 est le suivant :

	CA 2022	CA 2023	Proposition 2024
<u>Chapitre 011</u> : Charges à caractère général	1 811 879 €	1 637 297 €	1 903 340 €
<u>Chapitre 012</u> : Charges de personnel	3 723 818 €	3 895 986 €	4 043 785 €
<u>Chapitre 014</u> : Atténuation des produits	92 824 €	83 899 €	90 000 €
<u>Chapitre 65</u> : Autres charges de gestion courante	718 641 €	652 426 €	757 958 €
<u>Chapitre 66</u> : Charges financières	47 646 €	47 473 €	45 000 €
<u>Chapitre 67</u> : Charges exceptionnelles	8 130 €	5 919 €	10 000 €
<u>Chapitre 68</u> : Provisions	0 €	5 275 €	3 197 €
<b>Total des dépenses réelles de fonctionnement</b>	<b>6 402 938 €</b>	<b>6 328 275 €</b>	<b>6 853 281 €</b>
<u>Chapitre 023</u> : Virement à la section d'investissement	0 €	0 €	2 214 006 €
<u>Chapitre 042</u> : Opération d'ordre entre sections	343 308 €	417 745 €	420 000 €
<b>Total dépenses de fonctionnement</b>	<b>6 746 246 €</b>	<b>6 746 020 €</b>	<b>9 487 287 €</b>





Les dépenses réelles de fonctionnement prévues au budget primitif 2024 enregistrent une hausse prévisionnelle de 8.18% par rapport aux dépenses réalisées en 2023. Les éléments suivants ont notamment été pris en compte :

- ✓ la variation des tarifs des fluides (électricité, gaz, eau, carburants),
- ✓ l'inflation globale et plus particulièrement l'augmentation du coût des repas de cantines,
- ✓ la refonte imposée par l'Etat de la grille indiciaire des agents de catégorie C et les avancements de grade ainsi que l'impact de l'attribution supplémentaire de 5 points par mois à chaque agent au 1<sup>er</sup> janvier 2024 (50 K€) et la revalorisation SMIC sur une année complète.

A la demande de la DDFIP, l'enveloppe de l'assurance statutaire du personnel (115.000€) a été basculée du chapitre 012 au chapitre 011, ce qui explique les écarts entre les prévisions du ROB 2024 et le projet de budget 2024.

## 2. Recettes de fonctionnement

Le détail par chapitre des recettes de fonctionnement prévues pour le budget 2024 est le suivant :

	CA 2022	CA 2023	Proposition 2024
<u>Chapitre 013</u> : Atténuation des charges	117 168 €	62 273 €	50 000 €
<u>Chapitre 70</u> : Vente de produits fabriqués, prestations de services	291 685 €	307 223 €	268 700 €
<u>Chapitre 73</u> : Impôts et taxes (sauf 731)	4 435 328 €	2 501 818 €	2 502 325 €
<u>Chapitre 731</u> : Fiscalité locale	0 €	2 138 778 €	2 165 003 €
<u>Chapitre 74</u> : Dotations et participations	1 886 951 €	2 277 306 €	2 015 096 €
<u>Chapitre 75</u> : Autres produits de gestion courante	50 499 €	85 646 €	79 580 €
<u>Chapitre 76</u> : Produits financiers	3 €	5 €	5 €
<u>Chapitre 77</u> : Produits exceptionnels	7 342 €	49 279 €	10 000 €
<u>Chapitre 78</u> : Reprise sur amort, dépréciation et provision	0 €	0 €	5 275 €
<b>Total recettes réelles de fonctionnement</b>	<b>6 793 876 €</b>	<b>7 422 328 €</b>	<b>7 095 984 €</b>
<u>Chapitre 042</u> : Opérations d'ordre entre sections	5 427 €	10 283 €	12 000 €
Excédent de fonctionnement N-1	2 517 124 €	1 878 308 €	2 379 303 €
<b>Total recettes de fonctionnement</b>	<b>9 316 427 €</b>	<b>9 310 919 €</b>	<b>9 487 287 €</b>

## 3. Recettes d'investissement

Le détail par chapitre des recettes d'investissement prévues pour le budget 2024 est le suivant :



	CA 2022	CA 2023	Proposition 2024
<u>Chapitre 013</u> : Subventions	23 738 €	185 044 €	388 881 €
<u>Chapitre 10</u> : Dotations Fonds divers et réserves	127 470 €	182 187 €	110 000 €
<u>Chapitre 1068</u> : Excédents de fonctionnement capitalisés	0 €	691 873 €	185 596 €
<u>Chapitre 165</u> : Dépôts et cautionnement reçus	0 €	0 €	0 €
<u>Chapitre 024</u> : Produits des cessions	0 €	0 €	50 000 €
<b>Total recettes réelles d'investissement</b>	<b>151 208 €</b>	<b>1 059 104 €</b>	<b>734 477 €</b>
<u>Chapitre 021</u> : Virement de la section de fonctionnement	0 €	0 €	2 214 006 €
<u>Chapitre 040</u> : Opérations d'ordre transfert entre sections	343 308 €	417 745 €	420 000 €
Reste à réaliser	1 033 864 €	904 726 €	904 726 €
Solde d'exécution de la section d'investissement N-1	1 959 099 €	1 494 494 €	1 407 185 €
<b>Total recettes d'investissement</b>	<b>3 487 479 €</b>	<b>3 876 069 €</b>	<b>5 680 394 €</b>

Les principales subventions d'équipement identifiées pour le budget 2024 sont les suivantes :

- ✓ Réhabilitation thermique du bâtiment « la Poste » (bureaux de poste et logement) : 115 000 € (Etat – Fonds Vert),
- ✓ Sécurisation des écoles : 27.000 € (Etat - FIPD),
- ✓ Rénovation thermique de l'école du Grand Charlemagne : 70 000 € (Etat – Fonds Vert),
- ✓ Poursuite du passage en leds de l'éclairage public : 60 000 € (Etat – Fonds Vert),
- ✓ Tables extérieures de ping-pong : 25.000 € (Agence Nationale du Sport),
- ✓ Aménagement du terrain de basket près du collège : 54.000 € (Région et Agence Nationale du Sport),
- ✓ Informatisation des écoles : 16 000 € (Etat),

#### 4. Dépenses d'investissement

Le détail par chapitre des dépenses d'investissement prévues pour le budget 2024 est le suivant :

	CA 2022	CA 2023	Proposition 2024
<u>Chapitre 204</u> : Subvention équipements versées	50 563 €	9 981 €	140 000 €
<u>Chapitre 20, 21, 23</u> : Dépenses d'équipement	739 311 €	1 376 028 €	2 857 687 €
<u>Chapitre 16</u> : Remboursement d'emprunts et caution	163 820 €	167 865 €	173 200 €
<b>Total Dépenses réelles d'investissement</b>	<b>953 694 €</b>	<b>1 553 874 €</b>	<b>3 170 887 €</b>
<u>Chapitre 040</u> : Opération d'ordre transfert entre sections	5 427 €	10 283 €	12 000 €
Reste à réaliser	3 220 231 €	2 497 507 €	2 497 507 €
<b>Total Dépenses d'investissement</b>	<b>4 179 352 €</b>	<b>4 601 664 €</b>	<b>5 680 394 €</b>

Pour le budget 2024, les principales dépenses d'équipement suivantes sont prévues (en TTC) :

- ✓ Réaménagement de la salle des fêtes de Vieux Villez pour 400.000€ environ,
- ✓ Réhabilitation thermique du bâtiment « la Poste » (bureaux et logement) pour 350 000 € environ,
- ✓ Rénovation thermique de l'école Grand Charlemagne pour 200.000 € environ,
- ✓ Poursuite de la réhabilitation et extension du centre culturel Marcel Pagnol : 150.000 € environ (révision des prix des marchés de travaux),





- ✓ Réaménagement des toitures de la Mairie pour 150 000 € environ,
- ✓ Remplacement de lampes au sodium et passage en leds pour l'éclairage public de la Commune pour 120 000€ environ,
- ✓ Sécurisation des écoles pour 120 000 € environ,
- ✓ Aménagement d'un terrain de basket : 82.500 € environ,
- ✓ Installation de 5 tables extérieurs de tennis de table : 50.000 € environ,
- ✓ Aménagement des chemins entre Vieux-Ville, Saint Barbe et Aubevoye : 50.000€ environ
- ✓ Relève des tombes du cimetière de Sainte Barbe sur Gaillon pour 50 000 € environ,
- ✓ Aménagement d'un parking à côté du cimetière de Vieux Ville : 50 000€ environ.
- ✓ Aménagement de voirie par Seine Eure Agglomération pour 50 000 € environ,
- ✓ Les investissements récurrents annuels (matériel informatique, travaux dans les écoles et autres bâtiments communaux, matériels divers, etc...).

## 5. L'endettement

La dette de la Commune est actuellement composée de 4 emprunts dont :

- ✓ Deux à taux fixe avec un capital restant dû au 31/12/2023 de 552 526 € se terminant en septembre 2025 et en mars 2031,
- ✓ Deux à taux variable euribor 3 mois avec une marge de 0,65 % avec un capital restant dû au 31/12/2023 de 537 209 € se terminant en octobre 2029 et en décembre 2029.

La dette actuelle est donc composée à 50,70 % d'emprunts à taux fixe et 49,30 % d'emprunts à taux variables.

Ces quatre emprunts ne sont pas structurés ou « toxiques ». Ils sont classés A-1 (1 : indices de la zone euros ; A : taux fixes et variables simples sans effet de levier ni effet multiplicateur).

On observe que la Commune s'est désendettée de 2018 à 2023. Ce processus se poursuivra en 2024 car il ne sera pas nécessaire de réaliser un emprunt pour financer les investissements de 2024.

La proposition de budget primitif 2024 est annexée à l'ordre du jour.

**Le Conseil Municipal,**

Sur proposition du rapporteur,

**VU** le Code général des collectivités territoriales,

**VU** le Livre II du Code général des collectivités territoriales et notamment son article L. 2312-2 relatif au vote et règlement du budget,

**VU** le Rapport d'Orientations Budgétaires présenté au Conseil le 20 Février 2024,

**VU** l'avis de la commission des finances du 22 Mars 2024,



## À l'unanimité

**ADOpte** le budget primitif 2024 qui s'équilibre tant en dépenses qu'en recettes à la somme de :

- ⇒ 9 487 286.60 € pour la section de fonctionnement.
- ⇒ 5 680 393.61 € pour la section d'investissement.

Fait à Le Val d'Hazey, le 10 avril 2024

Le Maire,

Philippe COLLAS



✓ Certifie le caractère exécutoire de cet acte  
✓ Informe que cette délibération peut faire l'objet d'un recours pour excès de pouvoir auprès du Tribunal Administratif de Rouen dans un délai de 2 mois à compter de l'obtention du caractère exécutoire. Le Tribunal Administratif peut être saisi via l'application informatique « Télérecours citoyens » accessible par le site internet [www.telerecours.fr](http://www.telerecours.fr)

