

BUDGET 2024



Contexte de préparation

Contexte national

- Dotations de l'Etat : en stagnation / légère hausse DSR
- Inflation fortement de retour en 2022 (+6,2%) et en 2023 (+4%). Détente attendue en 2024.
- Hausse coût de l'énergie (EDF +4% en 2022 / +15% en 2023 / +10% en 2024)
- Revalorisation point d'indice agents publics sans aide de l'Etat (+3,5% en juillet 2022 et +1,5% en juillet 2023)
- Taux d'intérêts élevés. Détente mi-2024?
- Fin taxe d'habitation sur résidences principales (seult RS et LV) et fin redevance audiovisuelle
- Taxe foncière : unique recette fiscale des communes

Contexte de préparation

Contexte national

- Changement de nomenclature budgétaire & comptable
Passage de la M14 à la M57 au 1^{er} janvier 2024
Transposition de comptes et quelques nouveaux chapitres (67/77, 731...) / suppression des dépenses imprévues / mouvements entre chapitres possibles dans la limite de 7,5% des dépenses réelles hors personnel

Contexte local

- Recrutements nouveaux agents en 2023 :
 - remplacement poste APC (renouvellement contrat en mai)
 - départ retraite Service Technique (renouvellement de contrat en juin ou mise au stage)
- Contentieux ONF soldé en 2023

Contexte de préparation

Relations avec la communauté de communes

- Baisse de 2,13 points du taux de TEOM en 2023 (de 11,73% en 2022 au taux cible de 9,60% en 2023) pour redonner des marges de manoeuvres aux communes
- Nouvelle baisse TEOM plus modeste en 2024 (9,40%)
- Poursuite de l'opération façades en 2024
- Transfert réseaux assainissement le 01/01/2020
- Cloture du budget annexe – Reprise redevance et PFAC – Transfert de deux emprunts
- Participation au financement du service ADS (instruction urbanisme)
- Convention entretien ZA Val d'Or/lagunage-réseaux

Fonctionnement



Les recettes

Fiscalité

Produit 2024 attendu 235 K€

Fiscalité

Taux moyens strate communes (2022)

■ Taxe habitation	12,73 %
■ Taxe foncière bâtie	35,03 %
■ Taxe foncière non bâtie	43,78 %

Taux commune de Moras en 2023

■ Taxe habitation (seult résidences 2aires et LV)	10,60 %
■ Taxe foncière bâtie	31,11 %
■ Taxe foncière non bâtie	68,69 %

Autres recettes

DGF 2024

■ Dotation forfaitaire	42 K€
■ Dotation solidarité rurale	17 K€

Communauté de communes

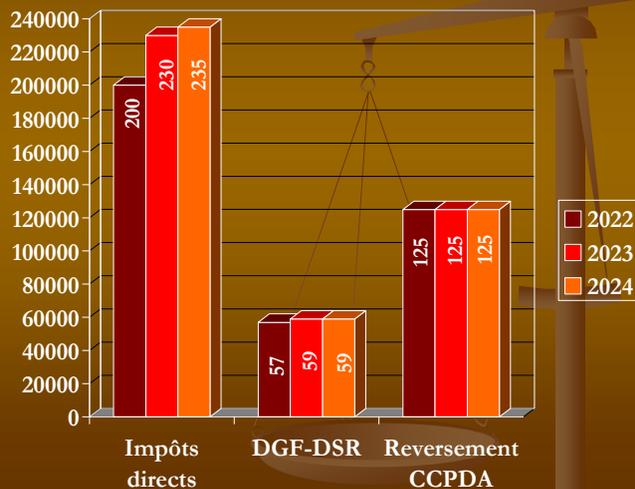
■ Compensation TP	125 K€
-------------------	--------

Recettes tarifaires et locations

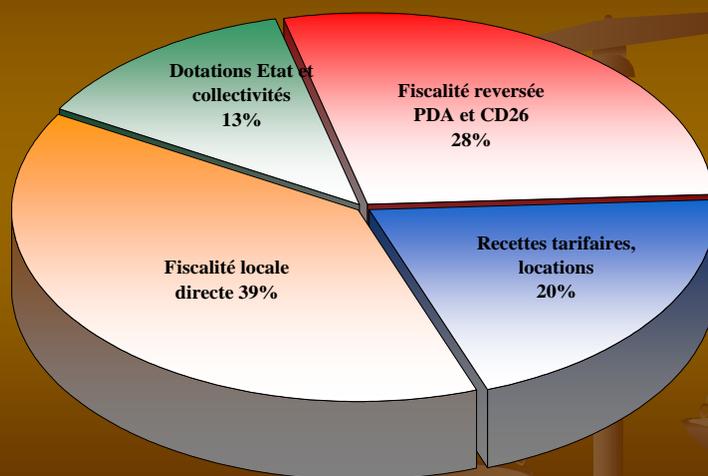
■ Produit attendu	122 K€
-------------------	--------

IMPÔTS & DOTATIONS

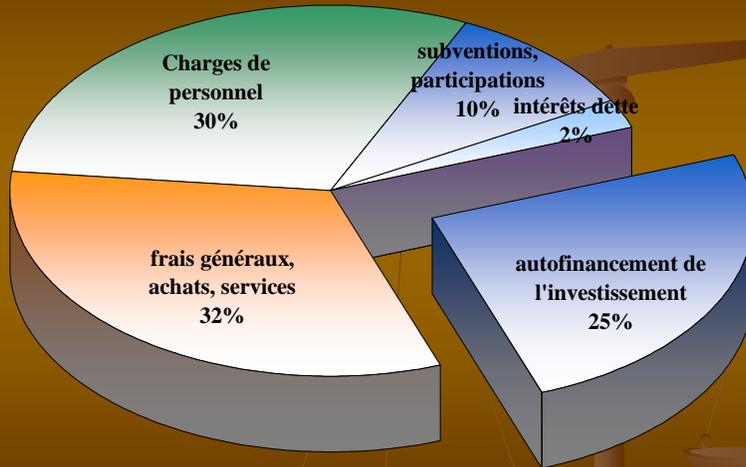
Evolution des dotations de l'Etat, de la communauté de communes et des contributions directes en k€



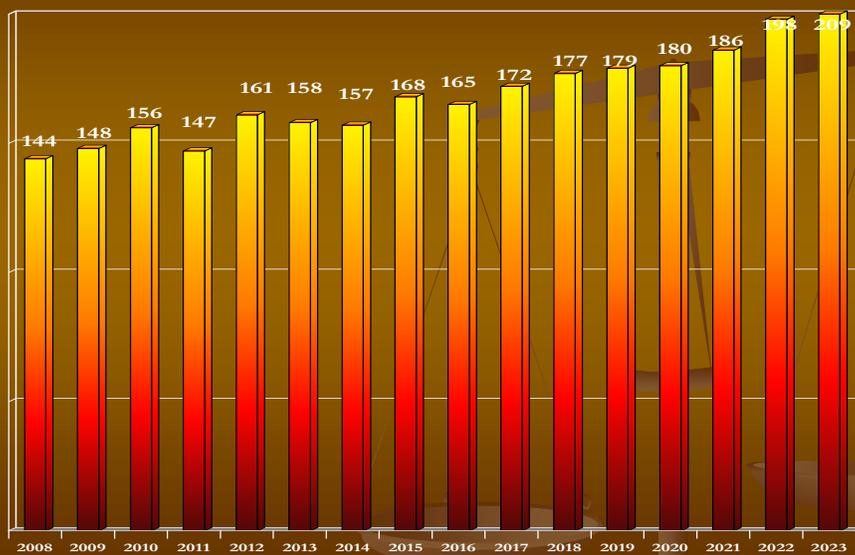
Recettes 2024



Dépenses 2024



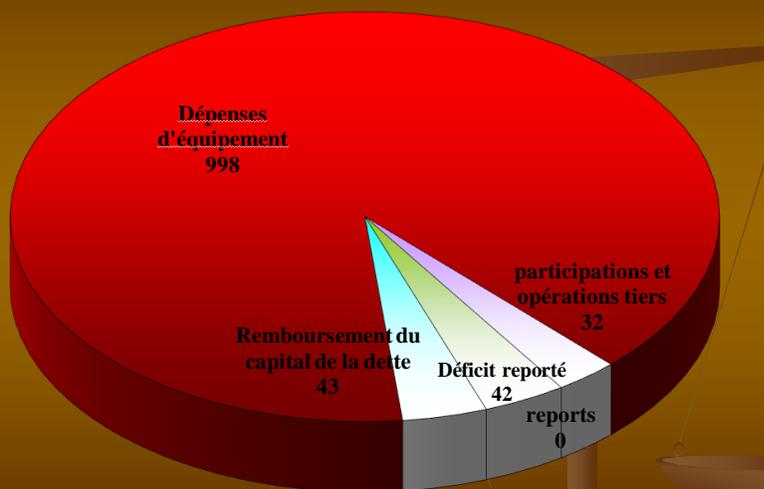
Evolution des frais de personnel en k€



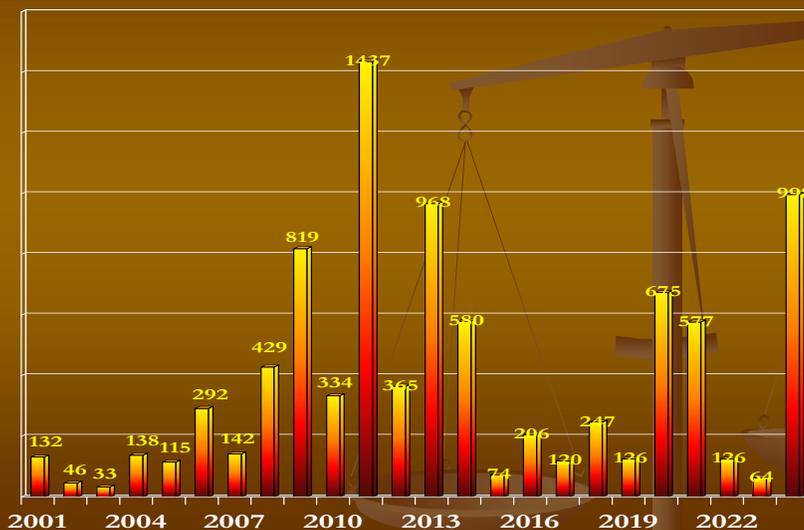
Investissement



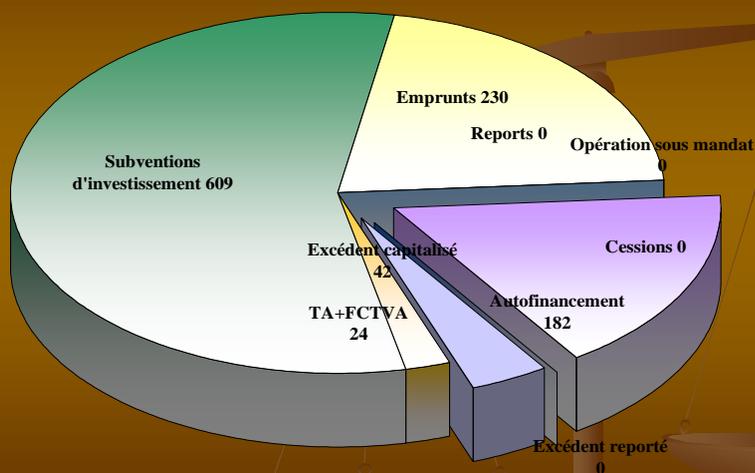
Les dépenses



Evolution des investissements annuels



Les recettes



Montants en K €

Dépenses d'investissement

Montant global (20-204-21-23) 998€

Reports 2023/2024 0 K€

- Pas de reports cette année
- Ouverture de crédits par anticipation du vote du budget :

Travaux voirie & gestion EP : 19 k€

Participation PDA-SDED enfouissement réseaux secs chemin

Gendarmerie : 28 k€

Dépenses d'investissement

Etudes / matériel / aménagements 606 K€

- Études, acquisition foncière 1,5 k€
- Coeur village / amgts ext. et espace public 240 k€
- Travaux Boulangerie 315 k€
- Reprise enduits escaliers mairie/infiltrations 8 k€
- Ecole (batteries blocs secours, enduit préau, VMC) 6 k€
- Salle fêtes (mise aux normes tableau élec, chgt vitrages) 6 k€
- Logements Anc perception (sols, peinture) 6 k€
- Borne incendie 4 k€

Dépenses d'investissement

Etudes / matériel / aménagements 606 K€

- Matériel ST (souffleuse, débroussailleuse, petit tracteur) 17 k€
- Informatique / mobilier divers 1 k€
- Illuminations 2 k€

Subv équipt versées 32 K€

- Operation façades 3 k€
- Enfouissement reseaux ch; Gendarmerie 29 k€

Dépenses d'investissement

Travaux constructions 360 K€
Équipts, réseaux, voirie

- Travaux bâtts Gendarmerie 15 k€
- Nouvelle chaufferie école/AP/SDF 90 k€
- Solde Tx voirie 2023 19 k€
- Dégats intempéries / Route Mouretton 150 k€
- Aménagement ch. gendarmerie 82 k€
- Cimetière / reprise concessions 5 k€

Dépenses d'investissement

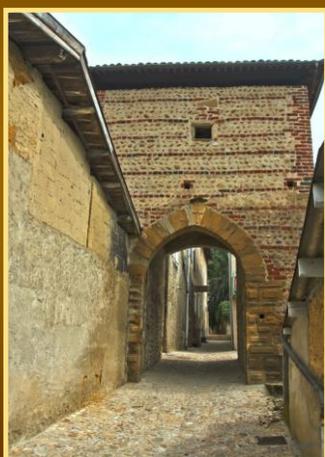
Haut des Ramus/ Parc

Suite travaux logements Habitat Dauphinois et aménagements extérieurs (hors budget commune)
Aménagement du pumtrack (compensation terrain)

Hors budget – Porte de DrômArdèche

Curage derniers bassins lagunage

BUDGET 2024



FIN