AVRIL 2024

Numéro spécial budgets

LA GAZETTE DU VILLAGE

MONTALBA LE CHATEAU

Adresse Mairie – 11 rue Camí d'Ille – 66130 Montalba-le-Château – Tél. : 04 68 84 77 88
Mél. : commune-montalba-le-chateau@orange.fr – Internet :https://www.montalbalechateau.com

Horaires d'ouverture :

Lundi 8h30-12h30 et 13h00-17h30 Mardi 8h30-12h30 et 13h00-17h30
Mercredi 8h30-12h30 et 13h00-15h00 Jeudi 8h30-12h30 Vendredi 8h30-12h00

Conception, mise en page et impression : mairie de Montalba-le-Château

Ce numéro spécial de la Gazette est entièrement consacré, comme chaque année maintenant, à la présentation des budgets de l'année: le budget principal de la commune et le budget annexe relatif à l'eau et à l'assainissement, votés par le conseil municipal le 5 avril 2024. Ils peuvent être consultés sur simple demande au secrétariat de la mairie aux heures d'ouverture des bureaux. Ils ont été établis avec la volonté de maîtriser les dépenses de fonctionnement tout en maintenant le niveau et la qualité des services rendus aux habitants, de mobiliser des subventions auprès de l'État, du conseil départemental et de la Région chaque fois que possible. Les sections de fonctionnement et d'investissement structurent les budgets de notre collectivité. D'un côté, la gestion des affaires courantes (ou section de fonctionnement ou d'exploitation), incluant notamment les charges de personnel, de l'autre, la section d'investissement qui a vocation à préparer l'avenir.

INVESTISSEMENTS PROGRAMMES POUR 2024 (BUDGET PRINCIPAL)

Rénovation énergétique des bâtiments publics (changement des menuiseries extérieures) : (Les travaux seront réalisés courant 2024)
Montant opération : **61 137,77 € HT**
Subventions Accordées:
État (DETR): 30 508 € CD66 : 18 341 € Autofinancement : 12 288,77 €

Agrandissement du cimetière :
L'opération consiste à créer 9 enfeus, un cabanon pour toilettes, un mur de clôture et un accès avec un portail derrière le cimetière.
Montant opération : **72 727,78 € HT**
Subventions sollicitées :
État (DETR): 29 091 € (40%) CD66 : 29 091 € (40%)
Autofinancement : 14 545,78 €

(Image d'illustration pour 12 enfeus)

POINT SUR LE PROJET PHOTOVOLTAÏQUE SUR LE TOIT DE LA BERGERIE COMMUNALE :
Le projet a pris un peu de retard parce que les études sur la charpente en bois de la bergerie ont révélé qu'il fallait la renforcer. A l'heure actuelle, la commune est en attente d'un devis pour ce renforcement. S'agissant de l'électricité qui sera produite par la toiture photovoltaïque, la municipalité examine la possibilité, comme cela a été évoqué lors de la réunion publique du 6 mars dernier à la salle des fêtes sur les zones d'accélération des énergies renouvelables (ZAER), de mettre en place une autoconsommation collective si les procédures ne sont pas trop complexes.

Taux d'imposition pour l'année 2024 :
À l'instar des dernières années, le conseil municipal a décidé de ne pas augmenter les taux d'imposition communaux. Pour compenser la perte du produit de la taxe d'habitation sur les résidences principales, la loi de finances prévoit que le taux de la taxe foncière sur les propriétés bâties (TFB) du département sera transféré aux communes. Ce taux est de 20,10 % pour le département des Pyrénées-Orientales. Le produit de la TFB du CD66 sera donc perçu par la commune. En conséquence, les taux d'imposition pour 2024 ne changent pas :

TFB : **33,62 %** (13,52 % taux communal et 20,10 % taux départemental) TFNB : **35,82 %** TH : **11,11 %**

N.B. : le conseil communautaire a voté le 5 mars 2024 une nouvelle baisse de la taxe d'enlèvement des ordures ménagères (TEOM) pour le secteur dont relève la commune de Montalba-le-Château. Le taux est, à compter de 2024, de 17 % au lieu de 17,50 % antérieurement. Ce qui fait pour cette mandature une baisse de 1 %.

ZOOM SUR LES SUBVENTIONS VERSÉES AUX ASSOCIATIONS CES 3 DERNIÈRES ANNÉES

2022 ⇨825 € 2023 ⇨825 € 2024 ⇨825 €

Pour percevoir leur subvention, les associations sont invitées à présenter le compte rendu de leur dernière Assemblée Générale et le programme des activités pour l'année 2024.

Très important : Une bonne gestion du budget et le pilotage de nos dépenses au plus juste nous permettront d'augmenter notre capacité d'investir ! **En 2023**, l'épargne brute ou CAF dégagée par l'exercice est la suivante :

Capacité d'autofinancement (CAF) brute : **20 972 € soit 10,69 %** du montant des recettes réelles de fonctionnement.
Fonds de roulement net global en fin d'exercice : **312 402 €**

Notre CAF brute, même si elle reste dans une fourchette convenable, a baissé fortement par rapport à 2023 (20,28%) car nos recettes ont diminué et nos dépenses ont fortement augmenté à cause notamment du coût de l'électricité et du relèvement du point d'indice pour les salaires et indemnités.

N.B. : En 2023, la commune, sollicitée par une administrée, a demandé au Syndicat Intercommunal de Voirie (SIV) d'agrandir l'accès sur la RD17 (route de Bélesta) aux jardins situés rive droite du ruisseau. Les travaux pour un montant de 8 724 € ont été réalisés début février 2024 et financés par le SIV sur la part communale.

A - BUDGET PRINCIPAL DE MONTALBA-LE-CHATEAU (M57)

I - COMPTE FINANCIER UNIQUE (CFU) 2023

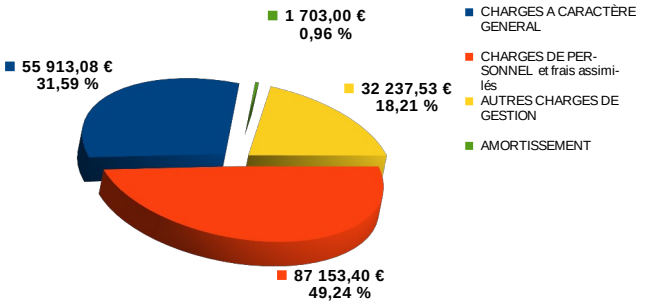
Section de fonctionnement

Dépenses	
Charges à caractère général (achats, services et taxes, impôts et taxes)	55 913,08 €
Charges de personnel et frais assimilés	87 153,40 €
Autres charges de gestion courante (indemnités, SDIS, SIV, SYDEEL, associations)	32 237,53 €
Titres annulés	0,00 €
Provision pour dépréciation des créances de plus de 2 ans	0,00 €
Amortissement boisement Garouille, études mairie non suivies de travaux (2015)	1 703,00 €
TOTAL DÉPENSES FONCTIONNEMENT 2023	**177 007,01 €**

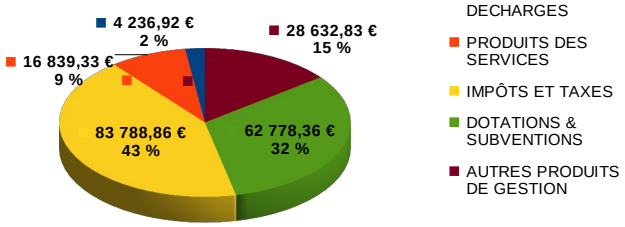
Recettes	
Atténuations de charges	4 236,92 €
Produits des services (Agence postale, ruches)	16 839,33 €
Impôts et Taxes	83 788,86 €
Dotations et subventions	62 778,36 €
Autres produits de gestion (locations)	28 632,83 €
Produits financiers	0,00 €
TOTAL RECETTES FONCTIONNEMENT	**196 276,30 €**

Résultat exercice 2023 : 19 269,29 €

Dépenses fonctionement



Recettes de fonctionnement



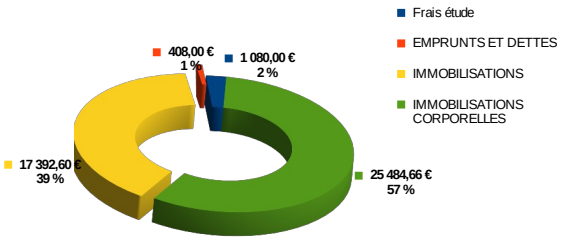
Section d'investissement

Dépenses	
Frais études recherches (étude faisabilité photovoltaïque bergerie)	1 080,00 €
Emprunts et dettes (cautions)	408,00 €
Immobilisations (subventions équipements versées (SYDEEL rénovation éclairage public T1/T2)	17 392,60 €
Immobilisations corporelles (RAR 2022, paiement terrain parking route de Tarerach, petits travaux..)	25 484,66 €
TOTAL DÉPENSES INVESTISSEMENT	**44 365,26 €**

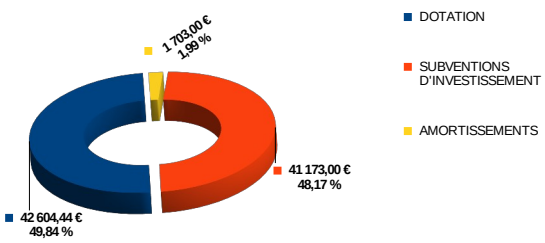
Recettes	
Dotations (cautions, FCTVA, affectation du résultat)	42 604,44 €
Subventions d'investissement (RAR rénovation éclairage T1, menuiseries extérieures Fonds Vert, amendes)	41 173,00 €
Amortissement boisement, frais études mairie non suivies de travaux, travaux SYDEEL	1 703,00 €
TOTAL RECETTES FONCTIONNEMENT	**85 480,44 €**

Résultat exercice 2023 : 41 115,18 €

Dépenses d'investissement



Recettes d'investissement



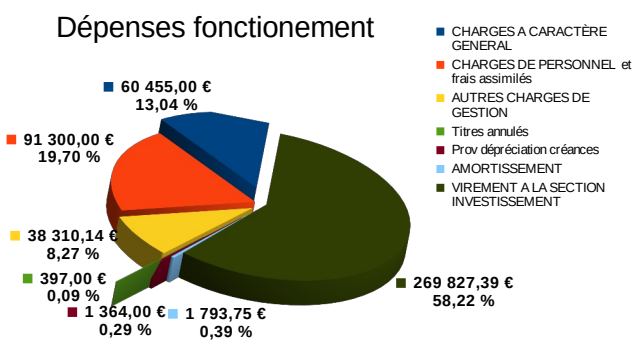
II - BUDGET PRINCIPAL 2024 (M57)

Section de fonctionnement

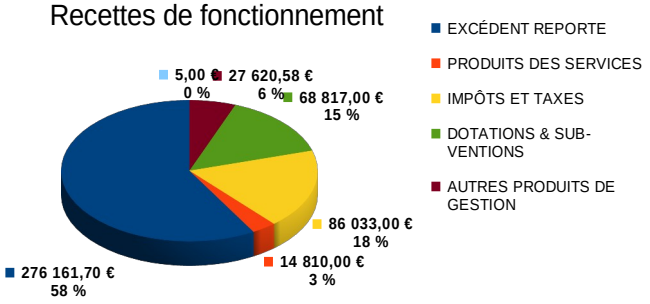
Dépenses	
Charges à caractère général (achats, services et taxes, impôts et taxes)	60 455,00 €
Charges de personnel et frais assimilés	91 300,00 €
Autres charges de gestion courante (indemnités, SDIS, SIV, SYDEEL, associations)	38 310,14 €
Titres annulés	397,00 €
Provision pour dépréciation des créances de plus de 2 ans	1 364,00 €
Amortissement boisement Garouille, études mairie non suivies de travaux (2015) et éclairage public	1 793,75 €
Sous-total dépenses	193 619,89 €
Virement à la section investissement	**269 827,39 €**
TOTAL DÉPENSES FONCTIONNEMENT	**463 447,28 €**

Recettes	
Excédent reporté	276 161,70 €
Atténuations de charges	0,00 €
Produits des services (Agence postale, ruches)	14 810,00 €
Impôts et Taxes	86 033,00 €
Dotations et subventions	68 817,00 €
Autres produits de gestion (locations)	27 620,58 €
Produits financiers	5,00 €
TOTAL RECETTES FONCTIONNEMENT	**473 447,28 €**

17300 - Budget 2024 Montalba-le-Château



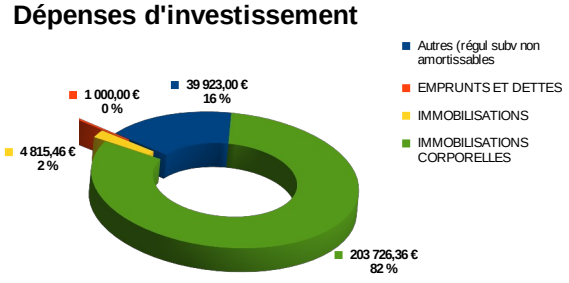
Budget 2024 Montalba-le-Château

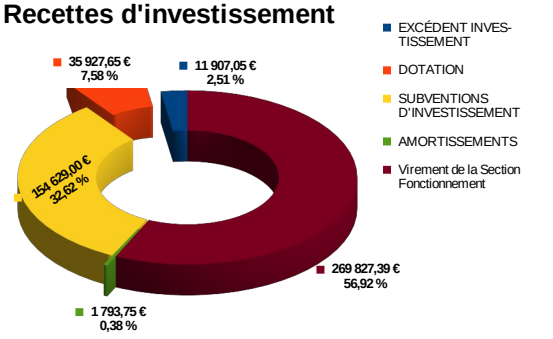


Section d'investissement

Dépenses	
DÉFICIT INVESTISSEMENT	**0,00 €**
Autres (régul subv non amortissables)	39 923,00 €
Emprunts et dettes (cautions)	1 000,00 €
Immobilisations (subventions équipements versées (SYDEEL rénovation éclairage public T2, étude charpente bergerie)	4 815,46 €
Immobilisations corporelles (rénovation logements, RAR 2023, agrandissement cimetière..)	203 726,36 €
TOTAL DÉPENSES INVESTISSEMENT	**249 464,82 €**

Recettes	
Excédent investissement	11 907,05 €
Dotations (cautions, FCTVA, affectation du résultat)	35 927,65 €
Subventions d'investissement (RAR rénovation éclairage T1, menuiseries extérieures Fonds Vert, amendes)	154 629,00 €
Amortissement boisement, frais études mairie non suivies de travaux, travaux SYDEEL	1 793,75 €
Virement de la section fonctionnement	**269 827,39 €**
TOTAL RECETTES FONCTIONNEMENT	**474 084,84 €**





B – BUDGET EAU ET ASSAINISSEMENT

I - COMPTE FINANCIER UNIQUE (CFU) 2023 EAU ET ASSAINISSEMENT

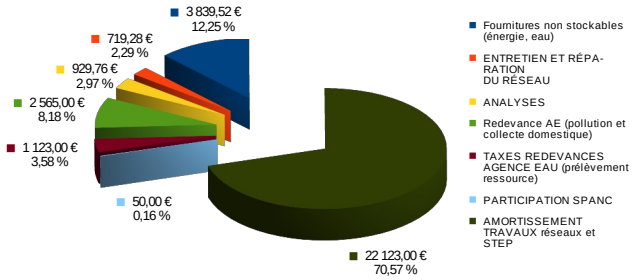
Section d'exploitation (fonctionnement)

Dépenses	
Fournitures non stockables (énergie, eau)	3 839,52 €
Entretien et réparation du réseau	719,28 €
Analyses	929,76 €
Redevance Agence Eau (AE) (Poll.&Coll)	2 565,00 €
Taxes redevances AE (Prél. ressource)	1 123,00 €
Participation au SPANC	50,00 €
Amortissement travaux réseaux et STEP	22 123,00 €
TOTAL DÉPENSES D'EXPLOITATION	**31 349,56 €**

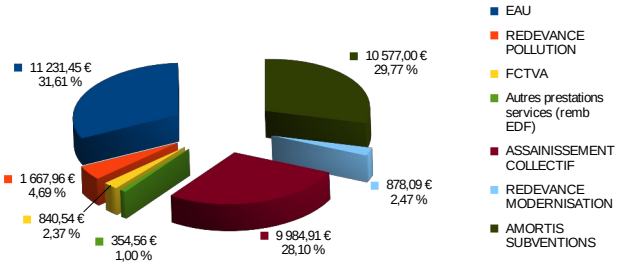
Recettes	
EAU	11 231,45 €
REDEVANCE POLLUTION	1 667,96 €
FCTVA	840,54 €
Autres prestations services (remb EDF)	354,56 €
ASSAINISSEMENT COLLECTIF	9 984,91 €
REDEVANCE MODERNISATION	878,09 €
Amortissement subvention	10 577,00 €
TOTAL RECETTES D'EXPLOITATION	**35 534,51 €**

Résultat exercice 2023 : 4 184,95 €

Dépenses d'exploitation



Recettes d'exploitation



Section d'investissement

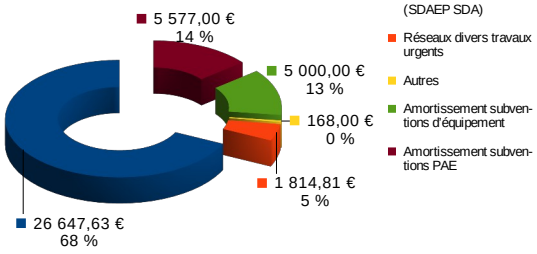
Dépenses	
Immobilisations incorporelles (SDA SDAEP)*	26 647,63 €
Réseaux divers (travaux)	1 814,81 €
Autres	168,00 €
Amortissement subvention d'équipement	5 000,00 €
Amortissement subvention PAE	5 577,00 €
TOTAL DÉPENSES D'INVESTISSEMENT	**39 207,44 €**

Recettes	
FCTVA	0,00 €
AUTRES FONDS INVESTISSEMENT	0,00 €
AFFECTATION RÉSULTAT	0,00 €
SUBVENTIONS	0,00 €
Amortissement travaux réseaux et STEP	22 123,00 €
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	**22 123,00 €**

Résultat exercice 2023 : - 17 084,44 €

*SDA : schéma directeur assainissement – SDAEP : schéma directeur alimentation eau potable

Dépenses d'investissement



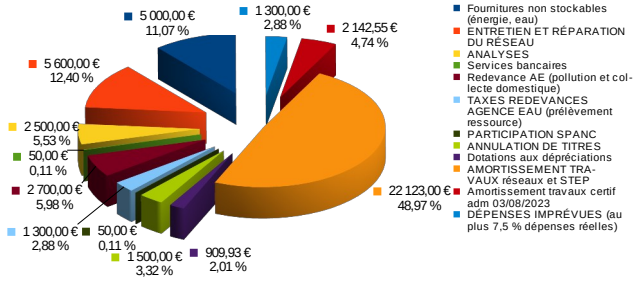
II – BUDGET 2024 EAU ET ASSAINISSEMENT

Section d'exploitation (fonctionnement)

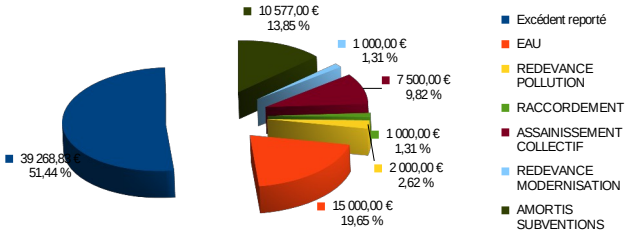
Dépenses	
Fournitures non stockables (énergie, eau)	5 000,00 €
Entretien et réparation du réseau	5 600,00 €
Analyses	2 500,00 €
Services bancaires	50,00 €
Redevance Agence Eau (AE) (Poll.&Coll)	2 700,00 €
Taxes redevances AE (Prél. ressource)	1 300,00 €
Participation au SPANC	50,00 €
Annulation de titres	1 500,00 €
Dotations aux dépréciations actifs circulants	909,93 €
Amortissement travaux réseaux et STEP	22 123,00 €
Amortissement travaux (certificat adm 03/08/2023)	2 142,55 €
Dépenses imprévues < 7,5 € des dépenses	1 300,00 €
Virement à la section investissement	**31 170,35 €**
TOTAL DÉPENSES D'EXPLOITATION	**76 345,83 €**

Recettes	
Excédent reporté	39 268,83 €
EAU	15 000,00 €
REDEVANCE POLLUTION	2 000,00 €
RACCORDEMENT	1 000,00 €
ASSAINISSEMENT COLLECTIF	7 500,00 €
REDEVANCE MODERNISATION	1 000,00 €
Sous-total recettes	**65 768,83 €**
Amortissement subvention	10 577,00 €
TOTAL RECETTES D'EXPLOITATION	**76 345,83 €**

Dépenses d'exploitation hors virement à invest.



Recettes d'exploitation



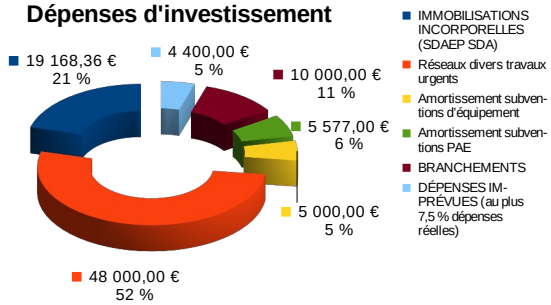
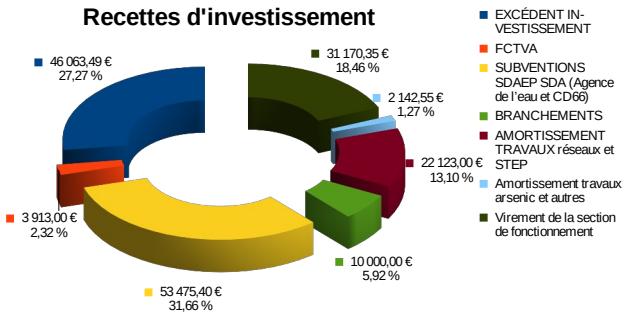
Section d'investissement

Dépenses	
DÉFICIT REPORTÉ	0,00 €
Immobilisations incorporelles (SDA SDAEP)*	19 168,36 €
Réseaux divers (travaux urgents)	48 000,00 €
Amortissement subvention d'équipement	5 000,00 €
Amortissement subvention PAE	5 577,00 €
BRANCHEMENTS	10 000,00 €
DÉPENSES IMPRÉVUES	4 400,00 €
TOTAL DÉPENSES D'INVESTISSEMENT	**92 145,36 €**

Recettes	
Excédent INVESTISSEMENT reporté	46 063,49 €
AFFECTATION RÉSULTAT	0,00 €
Subventions et RAR SDA et SDAEP(CD66 Agence Eau)	53 475,40 €
FCTVA	3 913,00 €
BRANCHEMENTS	10 000,00 €
Amortissement travaux réseaux et STEP	22 123,00 €
Amortissement travaux arsenic et divers	2 142,55 €
Virement de la section exploitation	**31 170,35 €**
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	**168 887,79 €**

*SDA : schéma directeur assainissement – SDAEP : schéma directeur alimentation eau potable

Dépenses d'investissement



Recettes d'investissement