

# Communauté de communes Mirecourt Dompaire

## Rapport d'orientation budgétaire 2024



# SOMMAIRE

## Introduction

## I. LES PERSPECTIVES LIEES A LA TRAJECTOIRE DES FINANCES PUBLIQUES

## II. LES FINANCES LOCALES

### II.1 Les principales mesures du PLF 2024 impactant les collectivités locales

### II.2 Les mesures diverses

## III. LES ORIENTATIONS BUDGETAIRES DU BUDGET PRINCIPAL EN 2024

### III.1 La section de fonctionnement : les dépenses

- Les intérêts des emprunts
- La structure et l'évolution des dépenses de personnel, des effectifs et de la mutualisation
- Les dépenses fiscales
- Les charges à caractère général
- Les charges de gestion courante

### III.2 La section de fonctionnement : les recettes

- Les produits des services
- Les atténuations de charges
- Les impôts et taxes
- Les dotations et participations
- Les autres recettes

### **II.3 L'épargne du budget principal (+budget ZAE)**

- L'épargne de gestion
- L'épargne brute
- L'épargne nette

### **III.4 La section d'investissement : les dépenses**

- Le remboursement du capital de la dette
- Les travaux
- Le programme d'acquisitions

### **III.5 La section d'investissement : les recettes**

- Les concours extérieurs
- Le FCTVA

## **IV. PROJET PLURIANNUEL D'INVESTISSEMENT DU BUDGET PRINCIPAL**

## **V. LES ORIENTATIONS BUDGETAIRES DU BUDGET ASSAINISSEMENT EN 2024**

### **V.1 La section de fonctionnement : les dépenses**

- Les intérêts des emprunts
- Le personnel
- Les charges à caractère général
- Les atténuations de produits

### **V.2 La section de fonctionnement : les recettes**

- Les redevances et contributions
- Les subventions d'exploitation
- Les autres recettes

### **V.3 L'épargne du budget assainissement**

- L'épargne de gestion
- L'épargne brute
- L'épargne nette

### **V.4 La section d'investissement : les dépenses**

- Le remboursement du capital de la dette
- Les travaux
- Le programme d'acquisitions

### **V.5 La section d'investissement : les recettes**

- Les concours extérieurs

## **VI. PROJET PLURIANNUEL D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ASSAINISSEMENT**

## **VII. CONCLUSION GENERALE**

**Annexe : Rapport sur l'égalité femmes-hommes**

## Introduction

Dans les deux mois précédant le vote du budget, un débat sur les orientations budgétaires de la communauté de communes est chaque année inscrit à l'ordre du jour du conseil de communauté.

Promulguée le 7 Août 2015, la loi NOTRe (Nouvelle Organisation Territoriale de la République) en a modifié les modalités de présentation. Ainsi, l'article L.2312-1 du Code Général des Collectivités Territoriales dispose :

« Le budget de la commune est proposé par le Maire et voté par le Conseil Municipal.

Dans les communes de 3 500 habitants et plus, le Maire présente au Conseil Municipal, ***dans un délai de deux mois précédant l'examen du vote du budget, un rapport sur les orientations budgétaires, les engagements pluriannuels envisagés ainsi que sur la structure et la gestion de la dette.*** Ce rapport donne lieu à un débat au conseil municipal, dans les conditions fixées par le règlement intérieur prévu à l'article L.2121-8. Il est pris acte de ce débat par une délibération spécifique. » Il en est de même pour les communautés de communes.

Concrètement, l'instauration d'un rapport d'orientation budgétaire (ROB) apporte les deux principales modifications suivantes :

- les informations figurant dans le ROB doivent faire l'objet d'une publication, notamment sur le site Internet de la CCMD,
  - le débat afférent à la présentation de ce rapport doit désormais obligatoirement faire l'objet d'une délibération spécifique.
- Enfin, le ROB doit dorénavant être transmis au représentant de l'Etat dans le département.

En outre, la loi n°2018-32 du 22 janvier 2018 de programmation des finances publiques pour les années 2018 à 2022 instaure un dispositif d'évolution contrainte des dépenses de fonctionnement des collectivités territoriales et de leurs groupements. L'article 13 de la loi précitée dispose ainsi :

« I – Les collectivités territoriales contribuent à l'effort de réduction du déficit public et de maîtrise de la dépense publique, selon des modalités à l'élaboration desquelles elles sont associées.

II – A l'occasion du débat sur les orientations budgétaires, chaque collectivité territoriale ou groupement de collectivités territoriales présente ses objectifs concernant :

1. L'évolution des dépenses réelles de fonctionnement, exprimées en valeur, en comptabilité générale de la section de fonctionnement ;
2. L'évolution du besoin de financement annuel calculé comme les emprunts minorés des remboursements de dette. »

## I. LES PERSPECTIVES LIEES A LA TRAJECTOIRE DES FINANCES PUBLIQUES

Un contexte économique national marqué par l'absence de croissance et par une inflation persistante mais en voie d'atténuation

- **Taux de croissance du PIB (en volume)**
  - *+1,0 % en 2023* contre 2,5 % en 2022 et 6,8 % en 2021
  - **+1,4 % en 2024**
- **Taux de croissance des prix à la consommation (en moyenne annuelle)**
  - *4,9 % en 2023*, contre 5,2 % en 2022 et 1,6 % en 2021
  - **2,6 % en 2024**
- **Taux d'intérêt**
  - Une remontée rapide depuis 2022, mais la fin annoncée du resserrement des taux de la Banque Centrale Européenne et la perspective d'une stabilisation
- **Déficit public**
  - *4,9 % du P.I.B. en 2023* après 4,8 % en 2022 et 6,4 % en 2021
  - **4,4 % du PIB en 2024**

## II. LES FINANCES LOCALES

### II.1 Les principales mesures du PLF 2024 impactant les collectivités locales

#### *L'évolution de la Dotation Globale de Fonctionnement (DGF)*

La DGF augmentera en 2024 (abondée de 320 M€) et sera répartie en fonction des dynamiques de population et de richesses en tenant compte du renforcement de la péréquation entre collectivités du bloc communal en faveur des collectivités les plus fragiles.

Dans le détail, les dotations dites de péréquation verticale devraient, augmenter comme suit :

- Revalorisation de la dotation d'intercommunalité (+ 90 M€), baisse de la dotation de compensation (- 60 M€).
- Revalorisation des dotations de solidarité urbaine (+ 140 M€) ainsi qu'un coup de pouce exceptionnel de 150 M€ sur la dotation de solidarité rurale (DSR)

#### *Fonds d'accélération de la transition écologique dans les territoires (Fonds vert)*

Le fonds vert destiné aux collectivités pour financer leurs investissements dans le cadre de la transition écologique dispose de 2,5 milliards d'euros de crédits.

Le Fonds est fléché sur la rénovation énergétique des écoles à hauteur de 500 M€, les territoires d'industrie à hauteur de 100M€, et les autorités organisatrices de la mobilité en milieu rural à hauteur de 30 M€.

Le fonds continuera aussi d'être réparti entre les actions « Performance environnementale », « Adaptation des territoires au changement climatique » et « Amélioration du cadre de vie ».

Le fléchage de la DETR et de la DSIL est renforcé sur des investissements en faveur de la transition écologique à hauteur de 30% pour la DSIL (au lieu de 25% en 2023), et 25% pour la DETR (au lieu de 20% en 2023), .

Les montants sont inchangés depuis 2019 : 1,046 Md€ pour la DETR, de 570 M€ pour la DSIL.

## ***Protection contre l'inflation***

### **Amortisseur « électricité »**

Toutes les collectivités n'en bénéficieront pas. Seulement celles qui payent leur électricité plus de 250 euros/MWh (180 euros/MWh en 2023) .

Au-delà de ce seuil de 250 euros/MWh, l'Etat prend en charge 75 % des surcoût, (50% en 2023)

Son fonctionnement sera très simple : il n'y aura pas de demande à effectuer, l'aide sera directement intégrée dans la facture d'électricité des consommateurs et l'Etat compensera les fournisseurs. Les consommateurs n'auront qu'à confirmer à leur fournisseur qu'ils relèvent du statut qui permet d'en bénéficier (collectivité, PME, association, etc.). Et l'Etat s'engage à compenser rapidement les fournisseurs, pour qu'ils n'aient pas de problèmes de trésorerie.

### **Filet de sécurité 2024 sur les dépenses énergétiques**

Le filet de sécurité énergétique ne sera prolongé pour 2024.

A noter que le **bouclier tarifaire** (tarifs réglementés de vente d'électricité) ne concerne que les collectivités de moins de 10 employés et de 2 millions d'euros de recettes.



## **Suppression de la cotisation sur la valeur ajoutée**

Maintien de la CVAE pour les entreprises jusqu'en 2027. La CVAE a été supprimée pour moitié en 2023. Les 50% restants devaient être supprimés progressivement jusqu'en 2027. Pour les collectivités, cela ne change rien même si l'Etat continue d'encaisser la CVAE, recette initialement créée au profit des budgets locaux en compensation de la taxe professionnelle..

Au niveau local, la ressource de substitution consistera en une fraction de TVA nationale, le bloc communal percevra en deux parts : une 1<sup>re</sup> fixe, égale à la base de compensation, une 2<sup>de</sup>, dite « fonds national d'attractivité économique des territoires », répartie selon des critères de « dynamisme » local (valeurs locatives (pour un tiers) et les effectifs employés (pour deux tiers)) favorable aux territoires industriels,

## **II.2 Les mesures diverses**

Plusieurs recettes publiques bénéficient de l'effet inflation, au premier rang desquelles la TVA, dont une partie du produit revient aux collectivités : +3,7% contre 6,1 % annoncé en 2023, de +4 % à + **5 % en 2024**

Ainsi que la revalorisation forfaitaire des bases foncières qui suivra bien la formule de droit commun, soit entre + 3,9 % (+7,1 % en 2023). L'actualisation des valeurs locatives professionnelles est reportée.

Le FPIC est maintenu en 2024 à un montant d'un milliard d'euros, mais modification des règles d'attribution (suppression de l'effort fiscal) et possibilité de délibérations pluriannuelles.

Remboursement de la TVA : les dépenses d'aménagement de terrains sont réintégrées dans l'assiette du FCTVA.

Les ZRR évoluent via un nouveau dispositif « France ruralités revitalisation ».

Budget vert : pour les collectivités de plus de 3 500 hab.

Dès l'exercice 2024, le compte administratif devra comporter une annexe intitulée « Impact du budget pour la transition écologique ». « Cet état présente les dépenses d'investissement qui, au sein du budget, contribuent négativement ou positivement à tout ou partie des objectifs de transition écologique de la France ». Un modèle d'annexe sera fixé par arrêté, après consultation des associations d'élus.

Généralisation du CFU en 2026

Réforme des redevances des agences de l'eau en 2025

### III. LES ORIENTATIONS BUDGETAIRES DU BUDGET PRINCIPAL EN 2023

#### III.1 La section de fonctionnement : les dépenses

Le tableau ci-après présente les dépenses réelles de fonctionnement (catégorisées) du compte administratif 2017 au compte administratif 2023.

DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT							
	CA 2017	CA 2018	CA 2019	CA 2020	CA 2021	CA 2022	CA 2023
Intérêts des emprunts	37 752,63 €	31 556,19 €	49 362,65 €	44 805,34 €	39 472,57 €	38 032,17 €	73 830,46 €
Personnel	2 968 916,21 €	3 026 696,35 €	3 225 224,14 €	3 447 218,71 €	3 656 097,72 €	3 830 307,03 €	3 993 305,53 €
Dépenses fiscales	1 363 082,88 €	1 195 440,99 €	1 195 221,92 €	1 197 261,37 €	1 167 619,64 €	1 200 560,23 €	1 253 935,47 €
Charges à caractère général	2 524 432,65 €	2 447 140,12 €	2 331 367,31 €	2 281 329,21 €	2 415 595,91 €	2 641 974,39 €	2 656 703,10 €
Charges de gestion courante	707 116,36 €	799 659,42 €	881 601,50 €	886 338,65 €	1 028 755,38 €	1 057 478,89 €	982 429,62 €
Charges exceptionnelles et Provisions	7 390,66 €	28 479,23 €	22 320,51 €	90 178,25 €	5 845,45 €	32 366,17 €	14 285,59 €
<b>TOTAL</b>	<b>7 608 691,39 €</b>	<b>7 528 972,30 €</b>	<b>7 705 098,03 €</b>	<b>7 947 131,53 €</b>	<b>8 313 386,67 €</b>	<b>8 800 718,88 €</b>	<b>8 974 489,77 €</b>

#### Les intérêts des emprunts

Ce poste a augmenté en 2023, du fait du fait de l'emprunt d'1 millions d'euros contracté en fin d'année 2022 pour financer les travaux de l'école de l'Oëlleville.

Pour cette année 2024, ce poste légèrement diminuer pour atteindre 67 000 euros.

A noter la fin de l'emprunt de 280 000 euros qui avait permis l'acquisition de la friche ECB à Poussay.

## La structure et l'évolution des dépenses de personnel, des effectifs et de la mutualisation

A hauteur de 3 993 905€ au titre du compte administratif 2023 (+4,26 % par rapport au CA 2022), les dépenses de personnel vont très probablement faire l'objet, cette année, d'une augmentation.

En ce sens, et dans l'objectif de dessiner une perspective étayée pour 2024, il convient, tout d'abord, de rappeler les principaux facteurs ayant contribué à cette progression en 2023 :

- le 2<sup>e</sup> dégel du point d'indice en juillet 2023 (+1,5%) ;
- le coup de pouce salarial accordé aux agents de catégorie C ;
- une prime pouvoir d'achat (300 euros) versée à tous leurs agents (fonctionnaires et contractuels) ;
- le développement de la mutualisation des services : secrétaires de mairies intercommunales (coût neutre) ;
- la création d'un service environnement (subventionné à 70%) ;
- le recrutement d'un conseiller numérique (subventionné à 100%) ;
- l'application des mesures liées au Protocole sur les Parcours, les Carrières et les Rémunérations (PPCR) ;
- le glissement « vieillissement-technicité » (GVT) annuel ;

En terme de perspective pour l'année 2024, il convient d'appréhender l'évolution des dépenses de personnel et des effectifs sous trois prismes distincts.

### • Les éléments contextuels

Issus du PLF et des diverses annonces gouvernementales, les principaux facteurs externes liés aux dépenses de personnel devraient, au cours du prochain exercice budgétaire, évoluer comme suit :

- revalorisation de 5 points d'indices pour tous les agents ;
- application du 2<sup>e</sup> dégel du point d'indice sur une année complète et d'un un nouveau dégel en 2024 ;
- conséquence indirecte de l'augmentation du SMIC : une nouvelle fois, relèvement de l'indice minimum de traitement ;
- hausse des assurances « risques statutaires » : taux passant de 4,4% à 6,52% (+ 46,84%)

- Les principales perspectives internes liées aux agents titulaires :

Les principales perspectives liées aux agents titulaires sont les suivantes :

- Le développement de la mutualisation des services (secrétaires de mairies, ...) (coût neutre)
- Les remplacements au sein du service des ressources humaines et du service finance
- Le développement du service communication

- Les perspectives internes liées aux agents non titulaires

Les principales perspectives liées aux agents non titulaires sont les suivantes :

- Le recrutement d'un chargé de mission métier d'arts (financé à 75%)

Au regard des différents éléments exposés, la collectivité estime, à ce jour, que **les dépenses de personnel devraient connaître une évolution prévisionnelle de l'ordre de 5,71 %** par rapport au compte administratif 2023, soit 4 222 000 euros.

## Les dépenses fiscales

Ce chapitre intègre le Fonds National de Garantie Individuelle de Ressources (FNGIR = 195 274 €) qui restera identique à 2023 et les Attributions de Compensation (AC) versées aux communes.

A noter, que pour 2024 il n'y aura plus d'imputation d'une somme due au dégrèvement de la TH de 60 868 euros.

L'attribution de compensation, a pour objectif d'assurer la neutralité budgétaire du passage à la FPU et des transferts de compétences, à la fois par l'EPCI et par ses communes membres. Les AC versées aux communes en 2023 s'élevaient à 995 255€, pour 2024 se montant devrait se stabiliser.

## Les charges à caractère général

A hauteur de 2 655 597 € au titre du compte administratif 2023 (+0,52% par rapport au CA 2022), les charges à caractère général devraient augmenter entre autre du fait de l'inflation et de la hausse des prix de l'énergie.

Comme évoqué dans la première partie de ce ROB, l'inflation pour 2024 devrait être de l'ordre de 2,6%.

Il a été demandé à l'ensemble des services de maintenir voir baisser leurs dépenses par rapport à 2023.

## Les charges de gestion courante

A hauteur de 982 429 € au titre du compte administratif 2023 (-7,10 % par rapport au CA 2022), les charges de gestion courante vont très probablement faire l'objet cette année d'une stabilisation par rapport au dernier exercice budgétaire :

Notamment du fait de la montée en puissance des cotisations à l'EPTB ( $257\,192\text{€} = \text{PI } 3,6 \times 18\,310 + \text{GEMA } 191\,276$ ), la réalisation d'un projet de territoire (40 000 euros), l'augmentation des subventions versées aux crèches (+70 000 euros), la mise en place d'une DSP pour la gestion du restaurant scolaire d'Oëlleville (+20 000 euros).

La fin du reversement au budget annexe assainissement des participations communales à la gestion des eaux pluviales encaissées sur le budget principal (-173 500 euros) va compenser les évolutions précitées.

Au regard des différents éléments exposés et avec toute la prudence qui s'impose (les budgets primitifs étant encore au stade d'élaboration), **l'évolution globale des dépenses réelles de fonctionnement** devrait être l'ordre de + 450 000 euros par rapport au compte administratif 2022 (+5 %)

### III.2 La section de fonctionnement : les recettes

Le tableau ci-après présente les recettes réelles de fonctionnement (catégorisées) du compte administratif 2017 au compte administratif 2023.

RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT							
	CA 2017	CA 2018	CA 2019	CA 2020	CA 2021	CA 2022	CA 2023
Produits des services	957 783,03 €	836 554,48 €	868 899,71 €	822 713,67 €	846 858,12 €	1 139 040,61 €	1 741 789,29 €
Impôts et taxes	4 751 669,49 €	5 405 436,07 €	5 380 388,41 €	5 427 212,78 €	5 340 211,33 €	5 704 675,25 €	6 233 953,91 €
Dotations et participations	2 287 716,91 €	2 203 998,41 €	2 142 108,08 €	2 320 954,36 €	2 481 737,12 €	2 417 010,25 €	2 695 806,97 €
Atténuations de charges	176 638,64 €	247 472,53 €	223 951,79 €	206 124,98 €	301 356,94 €	426 976,10 €	188 623,25 €
Autres recettes	92 888,29 €	143 786,56 €	162 536,14 €	167 343,28 €	294 539,82 €	103 837,22 €	185 868,33 €
<b>TOTAL</b>	<b>8 266 696,36 €</b>	<b>8 837 248,05 €</b>	<b>8 777 884,13 €</b>	<b>8 944 349,07 €</b>	<b>9 264 703,33 €</b>	<b>9 791 539,43 €</b>	<b>11 046 041,75 €</b>

#### Les produits de services

En 2023, la tarification de certains services a été ajustée à l'inflation. A noter, une reprise de la fréquentation des équipements culturels intercommunaux (225 187€ qui correspond à une année « normale », dont 124 249€ pour le cinéma RIO (18 536 entrées alors qu'une année normale correspond à 22 000 entrées), 49 292€ pour l'école de musique intercommunale, 35 515 € (=18 646 entrées) pour le musée de la lutherie et 10 526 € pour le musée de la musique mécanique). Une « bonne » année pour les équipements sportifs intercommunaux (essentiellement la Piscine : 169 462€ € avec 46 716 entrées).

A noter en 2023, une recette exceptionnelle de 435 974 € de redevances d'enlèvement des ordures ménagères, du fait de la non-facturation du SICOTRAL en 2022.

A noter également pour 2023, des recettes supplémentaires de l'ordre de 209 840 € , suite à la réaffectation des recettes de mise à disposition des personnels du chapitre 013 (atténuation de charges) au chapitre 70 (produits des services).

Pour 2024, un « retour à la normale » devrait être constaté, cependant il sera proposé d'ajuster la tarification de certains services à l'inflation.

## Les impôts et taxes

A hauteur de 6 233 953 € au titre du compte administratif 2023, les principaux facteurs ayant contribué à cette hausse sont les suivants :

- + 80 660 € de taxe d'enlèvement des ordures ménagères (TEOM) du fait d'une revalorisation des bases d'imposition ;
- + 93 755 € de taxes foncières du fait d'une revalorisation des bases d'imposition ;
- + 48 129 € de fraction de TVA de l'Etat au titre de la compensation de cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises (CVAE) supprimée ;
- + 36 370 € de fraction de TVA de l'Etat au titre de la compensation de la Taxe d'Habitation supprimée ;
- + 173 934 € d'IFER (imposition forfaitaire sur les entreprises de réseaux) ;
- + 88 529 € d'attribution de compensation versée par la commune de Mirecourt au titre des transferts de charges et des services communs ;
- + 42 964 € de rôles complémentaires et supplémentaires (recettes exceptionnelles)
- 23 703 € de FPIC (fonds de péréquation des ressources communales et intercommunales) ;
- 9 492 de taxe de séjour (manque un semestre reversement de certaines plateformes privées) ;

Depuis 2018, la revalorisation des bases de fiscalité est indexée sur l'inflation, en 2024 le coefficient de revalorisation sera égal à 3,9% pour les bases de fiscalité (7,13 % en 2023, 3,4% en 2022, 0,2% en 2021, 1,2% en 2020, 2,17% en 2019, 1,2 % en 2018 et 1,004 % en 2017).

Concernant la fiscalité de l'éolien, des chiffrages de la DDFIP sont attendus pour préciser les produits fiscaux potentiels 2024.

Pour le FPIC, la question du partage entre la CC et ses communes membre devra être à nouveau tranchée.

## Les dotations et participations

A hauteur de 2 695 806€ au titre du compte administratif 2023, les principaux facteurs ayant contribué à cette hausse sont les suivants :

- + 58 571 € de compensation de l'Etat du fait de la mesure de diminution de moitié des taxes foncières des établissements industriels (réduction de moitié de la valeur locatives) ;
- + 48 000 € participation de la Région pour la gestion des accompagnateurs scolaires ;
- + 77 652 € d'aides de la CAF pour les dispositifs de soutien à la parentalité et RAM au titre de 2022 et 2023 ;
- + 13 500 € d'aide de LEADER pour la mise en place d'un club d'entrepreneurs ;
- + 23 963 € de subventions pour la nouvelle exposition et les 50 ans du musée de la lutherie et de l'archèterie ;
- + 33 690 € d'aide de l'Etat au titre de la mise en place du logiciel de dématérialisation des autorisations d'urbanisme ;
- + 150 000 € d'aide de l'ADEME pour le poste de chargé de mission environnement et les actions de communications sur la période 2022 à 2024 ;
- - 9 332 € de dotation globale de fonctionnement ;
- - 25 049 € d'aide de l'ADEME sur le poste d'ambassadeur mobilité ;
- - 7 000 € d'aide à la réalisation du Document Unique de Prévention des Risques Professionnels réalisé en 2022 ;
- - 75 844 € de subventions de la CAF pour la gestion des 3 crèches intercommunales ;

Comme évoqué dans la première partie de ce ROB, la DGF (1 136 879€ en 2023) (dotation d'intercommunalité et dotation de compensation) devrait rester stable en 2023. Plusieurs recettes et subventions perçues en 2023 ne seront pas reconduites en 2024.

## Les atténuations de charges

A hauteur de 188 623€ au titre du compte administratif 2023, les atténuations de charges sont principalement constituées par les remboursements des assurances des arrêts maladies et accidents de travail des agents (51 896 €) et par les subventions sur certains emplois :

- participation financière du CD88 pour les Maisons France Service : 65 115,72 € (solde 2023)
- participation de l'Etat au poste de conseiller numérique : 25 000 €
- participation de l'Etat au poste de chargé de mission bâti dégradé : 23 575 €
- participation de l'Ademe au poste de chargé de mission vélo : 14 500 €
- participation de la DRAC au poste de régisseur des collections : 8 537 €



L'importante variation par rapport au compte administratif 2024 s'explique du fait de la réaffectation des recettes de mise à disposition des personnels du chapitre 013 (atténuation de charges) au chapitre 70 (produits des services).

Ces recettes sont variables d'une année à l'autre.

### **Les autres recettes**

Ce chapitre intègre les produits exceptionnels et les produits de gestion courante, à hauteur de 184 763€ au titre du compte administratif 2023, les principaux facteurs ayant contribué à cette hausse par rapport à 2022 sont liés essentiellement par la cession de la maison du Ptit Xaintois pour 71 000€.

A noter que ces recettes sont variables d'une année à l'autre.

### III.3 L'épargne du budget principal (+budget ZAE)

- **L'épargne de gestion** correspond à la somme des recettes réelles de fonctionnement diminuée des dépenses réelles de fonctionnement, hors intérêts de la dette.
- **L'épargne brute** correspond à l'épargne de gestion diminuée des intérêts de la dette.
- **L'épargne nette** correspond à l'épargne brute diminuée du remboursement en capital de la dette.

EPARGNES							
	CA 2017	CA 2018	CA 2019	CA 2020	CA 2021	CA 2022	CA 2023
Epargne de gestion	695 757,60 €	1 200 736,94 €	1 122 148,75 €	1 042 022,88 €	990 789,23 €	1 028 852,72 €	2 145 382,44 €
Epargne brute	657 879,86 €	1 169 180,75 €	1 072 786,10 €	997 217,54 €	951 316,66 €	990 820,55 €	2 071 551,98 €
<b>Epargne nette</b>	<b>374 607,44 €</b>	<b>881 051,45 €</b>	<b>705 115,15 €</b>	<b>645 256,31 €</b>	<b>598 354,56 €</b>	<b>638 038,06 €</b>	<b>1 689 570,06 €</b>
<i>Epargne nette corrigée</i>	<i>490 007,44 €</i>	<i>522 320,45 €</i>	<i>705 115,15 €</i>	<i>645 256,31 €</i>	<i>598 354,56 €</i>	<i>491 038,06 €</i>	<i>1 113 596,06 €</i>

L'épargne nette 2017 est à analyser avec prudence du fait du changement de périmètre de la CC, du développement de la mutualisation et du nombre de compétences exercées.

Pour 2018 l'épargne nette est de l'ordre de 522 320 euros, correction faite de la recette exceptionnelle de 358 731 euros correspondant au versement lié à la fiscalité directe sur années antérieures.

L'épargne nette 2022 est de l'ordre de 491 038 euros, correction faite de la recette exceptionnelle de 554 000 euros correspondant au versement des mesures de compensation pour le parc éolien Moselle et Madon et de la recette et du manque à gagner de 407 000 euros de redevances d'enlèvement des ordures ménagères (du fait de la non-facturation du SICOTRAL en 2022).

L'épargne nette 2023 est de l'ordre de 1 689 570 euros, correction faite de la recette exceptionnelle de 435 974 euros correspondant aux redevances d'enlèvement des ordures ménagères (du fait de la non-facturation du SICOTRAL en 2022) et diminuée des recettes imputables à l'exercice 2024 de l'ordre de 140 000€.

**L'épargne nette 2024 risque comme lors de l'élaboration du budget primitif 2023 d'être de l'ordre de 300 000 euros.**

### III.4 La section d'investissement : les dépenses du budget principal (+ budget ZAE)

Le tableau ci-après présente les dépenses réelles d'investissement (catégorisées) du compte administratif 2017 au compte administratif 2023.

DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT : GRANDES LIGNES (hors solde d'exécution reporté)							
	CA 2017	CA 2018	CA 2019	CA 2020	CA 2021	CA 2022	CA 2023
Capital dette	254 300,37 €	258 534,26 €	328 537,57 €	288 753,25 €	278 189,60 €	280 013,54 €	323 049,98 €
Travaux/Equipement/Acquisitions/subventions	1 678 510,09 €	1 959 372,99 €	4 590 136,54 €	1 497 592,47 €	766 043,81 €	2 228 095,35 €	3 189 742,88 €
Dépenses imprévues	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>TOTAL</b>	<b>1 932 810,46 €</b>	<b>2 217 907,25 €</b>	<b>4 918 674,11 €</b>	<b>1 786 345,72 €</b>	<b>1 044 233,41 €</b>	<b>2 508 108,89 €</b>	<b>3 512 792,86 €</b>

#### Le remboursement du capital de la dette

*Ce remboursement doit être couvert par des ressources propres, ce qui constitue une condition essentielle de l'équilibre budgétaire (article L.1612-4 du CGCT). Il s'agit d'une dépense obligatoire.*

Le montant à rembourser en 2024 sera de l'ordre de 230 000 Euros.

#### Les travaux et études (hors reports de 2 112 572 euros)

Ces travaux et étude comprendront notamment :

- la poursuite de la rénovation des équipements intercommunaux sportifs (COSEC, Stades), culturels (musées, école de musique, médiathèque, cinéma) et scolaires ;
- la poursuite de la politique d'investissement en matière de transition écologique (PCAET, photovoltaïque en autoconsommation, politique vélo, étude eau potable, collecte des ordures ménagère, PAC pôle intercommunal Dompaire) et de développement économique ;
- mais aussi le financement de fonds de concours à destination des communes

### III.5 La section d'investissement : les recettes

Le tableau ci-après présente les recettes réelles d'investissement (catégorisées) du compte administratif 2017 au compte administratif 2023.

<b>RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT : GRANDES LIGNES (hors affectation du résultat)</b>							
	CA 2017	CA 2018	CA 2019	CA 2020	CA 2021	CA 2022	CA 2023
Concours extérieurs	1 010 443,06 €	1 346 922,07 €	812 129,20 €	1 137 483,04 €	589 495,50 €	596 612,53 €	2 494 756,96 €
FCTVA	227 326,84 €	232 125,39 €	709 518,61 €	274 797,29 €	89 712,92 €	138 263,66 €	439 588,39 €
Autres recettes	2 467,20 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	78 391,29 €
<b>TOTAL</b>	<b>1 240 237,10 €</b>	<b>1 579 047,46 €</b>	<b>1 521 647,81 €</b>	<b>1 412 280,33 €</b>	<b>679 208,42 €</b>	<b>734 876,19 €</b>	<b>3 012 736,64 €</b>

#### Les concours extérieurs (hors reports de 1 066 970euros)

Le budget 2024 intégrera les subventions des travaux et acquisitions mentionné en pages précédentes.

Les détails sont présentées dans le chapitre suivant relatif au projet pluriannuel d'investissement.

#### Le FCTVA

Le Fonds de Compensation pour la TVA est un prélèvement sur les recettes de l'Etat qui constitue la principale aide de l'Etat aux collectivités territoriales en matière d'investissement.

Il s'agit d'une dotation destinée à assurer une compensation, à taux forfaitaire, de la charge de TVA supportée sur les dépenses réelles d'investissement et qui ne peuvent pas être récupérées par la voie fiscale.

La recette pour 2023 a été de 439 588€, pour 2024 il est envisagé une recette de l'ordre de 300 000 euros.

## III.6 La dette

Emprunt	MONTANT DU PRET	DUREE	PERIODE	Taux	CAPITAL	INTERETS	CAPITAL RESTANT DU AU 31/12/2024
Achat ECB Poussay	280 000,00 €	12,5 ANS	du 1/4/2012 au 1/7/2024	Euribor 3 mois 1.051%	10 98,97 €	276,72 €	0 €
Bâtiment OM, crèche Ptits Diabes, FC camping car	1 720 000,00 €	15 ANS	du 1/09/2013 au 1/06/2028	Euribor 3 mois 1.051%	53 007,09 €	11 734,71 €	192 398,37 €
Aire GDV	300 000,00 €	20 ANS	du 25/10/2009 au 25/07/2029	4,39%-TX FIXE	15 000,00 €	3 539,44 €	71 250 €
Bâtiment Dompaire	175 625,00 €	20 ANS	du 5/12/2010 au 5/09/2030	2,51%-TX FIXE	9 545,41 €	1 650,51 €	59 772,87 €
Prêt compl. Bâtiment Dompaire	354 775,00 €	20 ANS	du 1/2/2011 au 1/11/2030	3,46%-TX FIXE	19 662,50 €	5 029,78 €	128 022,91 €
Piscine interco	1 500 000,00 €	20 ANS	du 31/03/2019 au 31/12/2038	1,44%-TX FIXE	70 061,39 €	16 390,29 €	1 094 347,33 €
Ecole et cantine Oelleville	1 000 000,00 €	20 ANS	du 31/03/2023 au 31/12/2042	3,05%-TX FIXE	50 000,00 €	28 403,13 €	900 000,00 €
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>5 330 400.00 €</b>				<b>228 217,36 €</b>	<b>66 994,58 €</b>	<b>2 445 791,48 €</b>

## IV. PROJET PLURIANNUEL D'INVESTISSEMENT DU BUDGET PRINCIPAL

L'année 2024 consacrera un programme d'investissements étalé sur plusieurs exercices, voici les plans de financements prévisionnels :

### Rénovation / Restructuration de l'équipement sportif intercommunal Lucien Scheibel

DEPENSES HT		RECETTES		
travaux	1 508 265,00 €	DETR	240 000,00 €	14,62%
		DSIL	300 000,00 €	18,28%
		CD	328 214,06 €	20,00%
MO	57 000,00 €	Région	200 000,00 €	12,19%
révisions 2%	31 305,30 €	FFF	25 000,00 €	1,52%
levé topo, étude sol, SPS, CT, amiante, plomb	12 000,00 €	Fonds concours Dompain	18 782,50 €	1,14%
achat foncier (terrain, bornage, frais N)	32 500,00 €	Fonds concours Madonne	8 717,50 €	0,53%
		AUTOFI	520 356,24 €	31,71%
<b>TOTAL</b>	<b>1 641 070,30 €</b>	<b>TOTAL</b>	<b>1 641 070,30 €</b>	<b>100,00%</b>

**Création restaurant scolaire école Oëlleville**

DEPENSES HT		RECETTES		
		DETR	97 860,00 €	14,44%
Travaux resto scol	575 464,90 €	CD tranche 2	75 0000€	11,06%
MO	49 383,51 €	Région	150 000,00 €	22,13%
PI	11 472,00 €	CAF	77 371,00 €	11,41%
révision 2%	11 509,30 €	DSIL	135 259,00 €	19,95%
avenants	???			
mobilier	30 000,00€	AUTOFI (communes du Xaintois)	142 339,71€	21,00%
<b>TOTAL</b>	<b>677 829,71 €</b>	<b>TOTAL</b>	<b>677 829,71 €</b>	<b>100,00%</b>

**Travaux rénovation énergétique et accessibilité Ecole**

DEPENSES HT		RECETTES		
Travaux école	1 257 790,33 €	Fonds vert	480 466,00 €	32,13%
bungalows	64 724,57 €	CD tranche 1	300 000,00 €	20,06%
MO	105 644,30 €	Climaxion	69 800,00 €	4,67%
Prestations intellectuelles	11 941,40 €	Région Chaufferie bois	95 167,17 €	6,36%
révision 2%	25 155,81 €	DSIL	245 000,00 €	16,39%
avenants	???			
Divers	30 000,00€	AUTOFI	304 823,24 €	20,39%
<b>TOTAL</b>	<b>1 495 256,41 €</b>	<b>TOTAL</b>	<b>1 495 256,41 €</b>	<b>100,00%</b>

**Autoconsommation Piscine intercommunale**

<b>Dépenses HT</b>		<b>Recettes</b>		
Travaux	120 498,00 €	Région (climaxion)	33 250,00 €	24%
Maitre œuvre	9 090,00 €	DETR	50 000,00 €	36%
CSPS	1 500,00 €	DSIL	26 900,40 €	20%
Architecte	3 000,00 €	Autofinancement (objectif 20%)	27 537,60 €	20%
Consuel	600,00 €			
Etude géotechnique	3 000,00 €			
<b>Total</b>	<b>137 688,00 €</b>		<b>137 688,00 €</b>	<b>100,00%</b>

**Travaux rénovation de la médiathèque intercommunale**

<b>Dépenses</b>	<b>Montant HT</b>	<b>Recettes</b>	<b>Montant</b>	<b>Taux</b>
Travaux	272 000,00 €	DGD	211 297,20	46,73%
MO	39 962,00 €	CD88	84 432,40	18,67%
Frais Annexes	4 760,00 €			
Révision	5 440,00 €			
Déménagement	30 000,00 €			
Mobilier	100 000,00 €	Autofinancement	156 432,40	34,60%
<b>TOTAL</b>	<b>452 162,00 €</b>	<b>TOTAL</b>	<b>452 162,00 €</b>	<b>100,00%</b>



## V. LES ORIENTATIONS BUDGETAIRES DU BUDGET ASSAINISSEMENT EN 2024

### V.1 La section de fonctionnement : les dépenses

Le tableau ci-après présente les dépenses réelles de fonctionnement (catégorisées) du compte administratif 2017 au compte administratif 2023.

DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT							
	CA 2017	CA 2018	CA 2019	CA 2020	CA 2021	CA 2022	CA 2023
Intérêts des emprunts	67 648,00 €	76 400,58 €	71 836,33 €	67 532,37 €	64 335,19 €	61 154,26 €	57 877,05 €
Personnel	242 728,54 €	268 672,36 €	275 882,88 €	263 446,11 €	247 395,52 €	290 986,03 €	301 753,86 €
Charges à caractère général	364 701,71 €	415 583,88 €	383 525,16 €	323 234,47 €	479 732,15 €	493 863,02 €	476 888,07 €
Atténuations de produits	107 296,00 €	65 999,00 €	140 370,00 €	101 748,00 €	82 365,00 €	99 568,00 €	77 030,00 €
Charges de gestion courante et exeptionnelles	9 722,35 €	23 506,85 €	23 134,17 €	33 089,04 €	26 746,25 €	32 513,82 €	22 792,19 €
<b>TOTAL</b>	<b>792 096,60 €</b>	<b>850 162,67 €</b>	<b>894 748,54 €</b>	<b>789 049,99 €</b>	<b>900 574,11 €</b>	<b>978 085,13 €</b>	<b>936 341,17 €</b>

#### Les intérêts des emprunts

Pour cette année, baisse automatique en raison de l'échéancier des emprunt (mécaniquement et de façon contractuelle les frais financiers baissent et le remboursement en capital augmente)

#### Le personnel

Les dépenses de personnel devraient connaître une évolution de l'ordre de 3,5% par rapport à 2023 (pour mémoire budget primitif 2023 : 302 100€). Malgré tout en 2024 le service ne sera pas au complet du fait de la réorganisation et de départ.

#### Les charges à caractère général

A hauteur de 476 888 € au titre du compte administratif 2023, les charges à caractère général devraient diminuer en 2024 (prix de l'électricité -77 000 euros) malgré l'inflation. Il a été demandé, comme l'an dernier, au service assainissement de maintenir ses dépenses à niveau constant (pour mémoire budget primitif 2023 : 705 760 €).

#### Les atténuations de produits

A hauteur de 77 030€ au titre du compte administratif 2023, ce poste concerne le reversement de la redevance de modernisation à l'agence de l'eau. Ce poste est variable en fonction de la consommation en eau des redevables et de la date de paiement des redevances.

Au regard des différents éléments exposés et avec toute la prudence qui s'impose (les budgets primitifs étant encore au stade d'élaboration), **les dépenses réelles de fonctionnement** vont augmenter de 6,50 % par rapport à 2023.

## V.2 La section de fonctionnement : les recettes

Le tableau ci-après présente les recettes réelles de fonctionnement (catégorisées) du compte administratif 2017 au compte administratif 2023.

RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT							
	CA 2017	CA 2018	CA 2019	CA 2020	CA 2021	CA 2022	CA 2023
Redevances et contributions	940 302,02 €	990 967,91 €	944 702,99 €	1 024 623,68 €	1 011 875,17 €	1 049 623,94 €	980 863,74 €
Subventions d'exploitation	290 349,53 €	313 056,45 €	320 987,92 €	250 474,51 €	199 287,20 €	263 108,73 €	278 511,94 €
Autres recettes	28 211,82 €	15 595,86 €	35 749,60 €	18 349,88 €	138 145,34 €	62 436,98 €	64 717,22 €
<b>TOTAL</b>	<b>1 258 863,37 €</b>	<b>1 319 620,22 €</b>	<b>1 301 440,51 €</b>	<b>1 293 448,07 €</b>	<b>1 349 307,71 €</b>	<b>1 375 169,65 €</b>	<b>1 324 092,90 €</b>

### Les redevances et contributions

Le redevances d'assainissement vont entrer dans une phase d'harmonisation et connaître une évolution estimée de 170 000 euros en 2024. Ce poste est variable en fonction de la consommation en eau des redevables.

Par ailleurs, les participations communales pour la gestion des eaux pluviales dans les réseaux unitaires vont augmenter : 189 545 euros HT pour 2024 (+31 918 euros).

### Les subventions d'exploitation

A hauteur de 278 511€ au titre du compte administratif 2023, ce poste regroupe toutes les primes d'épuration et de gestion versées par l'agence de l'eau et les redevances d'Elivia et de Ravenel. Ce poste va très probablement diminuer pour 2024 du fait de la baisse régulière des primes d'épurations.

### Les autres recettes

Ce chapitre intègre les atténuations de charges, les produits exceptionnels et les produits de gestion courante, à hauteur de 64 637€ au titre du compte administratif 2023, ces recettes sont variables d'une année à l'autre.

### V.3 L'épargne du budget assainissement

- **L'épargne de gestion** correspond à la somme des recettes réelles de fonctionnement diminuée des dépenses réelles de fonctionnement, hors intérêts de la dette.
- **L'épargne brute** correspond à l'épargne de gestion diminuée des intérêts de la dette.
- **L'épargne nette** correspond à l'épargne brute diminuée du remboursement en capital de la dette.

EPARGNES							
	CA 2017	CA 2018	CA 2019	CA 2020	CA 2021	CA 2022	CA 2023
Epargne de gestion	534 414,77 €	545 858,13 €	478 528,30 €	571 930,45 €	513 068,79 €	458 238,78 €	445 628,78 €
Epargne brute	466 766,77 €	469 457,55 €	406 691,97 €	504 398,08 €	448 733,60 €	397 084,52 €	387 751,73 €
Epargne nette	354 496,84 €	330 603,19 €	263 771,81 €	357 255,04 €	320 280,49 €	265 464,12 €	252 868,28 €

#### V.4 La section d'investissement : les dépenses du budget assainissement

Le tableau ci-après présente les dépenses réelles d'investissement (catégorisées) du compte administratif 2017 au compte administratif 2023.

DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT : GRANDES LIGNES (hors solde d'exécution reporté)							
	CA 2017	CA 2018	CA 2019	CA 2020	CA2021	CA 2022	CA 2023
Capital dette	112 269,93 €	138 854,36 €	142 920,16 €	147 143,04 €	128 453,11 €	131 620,40 €	134 883,45 €
Travaux/Equipement/Acquisitions	1 380 043,84 €	1 692 160,16 €	259 467,08 €	593 326,71 €	136 196,42 €	1 575 104,62 €	196 907,89 €
Assainissement non collectif / travaux pour comptes de tiers	468 949,87 €	507 214,25 €	147 691,50 €	325 077,00 €	0,00 €	720,00 €	144 051,58 €
<b>TOTAL</b>	<b>1 961 263,64 €</b>	<b>2 338 228,77 €</b>	<b>550 078,74 €</b>	<b>1 065 546,75 €</b>	<b>264 649,53 €</b>	<b>1 707 445,02 €</b>	<b>475 842,92 €</b>

**Le remboursement du capital de la dette:** Le montant à rembourser en 2024 sera de l'ordre de 138 300€.

#### Les travaux (hors reports de 1 321 712,92 euros)

En dehors des différentes opérations engagées (reports), ces travaux comprendront notamment:

- l'installation d'un parc photovoltaïque en autoconsommation ;
- l'acquisition de matériels divers (postes, bennes, électromécaniques, licences et matériels informatiques, ...)
- l'élaboration schéma directeur d'assainissement (aide de 70% de l'AERM) ;
- l'actualisation du zonage d'assainissement de certaines communes (aide de 70% de l'AERM) ;
- les travaux d'assainissement collectif d'Oëlleville (subventionné à 80% par l'AERM) ;
- le renouvellement du réseau du quai Lebreuil à Mirecourt (subventionné à 90% par l'EPTB) ;
- le renouvellement de réseaux rue St Cécile à Mirecourt ;
- le raccordement du domaine privé à Maziro et Oelleville (équilibré en recettes)

## V.5 La section d'investissement : les recettes du budget assainissement

Le tableau ci-après présente les recettes réelles d'investissement (catégorisées) du compte administratif 2017 au compte administratif 2024.

<b>RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT : GRANDES LIGNES (hors solde d'exécution reporté)</b>							
	CA 2017	CA 2018	CA 2019	CA 2020	CA 2021	CA 2022	CA 2023
Concours extérieurs	1 072 349,11 €	904 468,80 €	59 138,31 €	316 328,56 €	595 303,38 €	120 817,24 €	307 870,84 €
FCTVA	31 006,53 €						
Assainissement non collectif / travaux pour comptes de tiers	294 930,75 €	461 445,16 €	411 344,06 €	201 752,17 €	151 840,50 €	51 000,00 €	209 363,64 €
Emprunt	1 000 000,00 €	0,00 €	0,00 €				
<b>TOTAL</b>	<b>2 398 286,39 €</b>	<b>1 365 913,96 €</b>	<b>470 482,37 €</b>	<b>518 080,73 €</b>	<b>747 143,88 €</b>	<b>171 817,24 €</b>	<b>517 234,48 €</b>

### Les concours extérieurs

Le budget 2024 intègrera les subventions des travaux et acquisitions mentionné en pages précédentes, ainsi que les reports.

## V.6 La dette

EMPRUNT	MONTANT DU PRÊT	DUREE	DATE DEPART	DATE DE FIN	TAUX FIXE	CAPITAL 2024	INTERETS 2024	CAPITAL RESTANT DU AU 31/12/2024
STATION ET ASSAINISSEMENT JUVAINCOURT	225 000,00 €	20 ANS	31/01/2015	31/10/2034	3,6	10 817,72 €	5 012,56 €	132 446,40 €
STATION ET ASSAINISSEMENT PUZIEUX	276 184,00 €	12 ANS	31/03/2016	31/12/2027	1,32	23 761,62 €	1 162,50 €	73 192,95 €
TRX ASST SUR 6 COMMUNES ex-CCSD	1 549 000,00 €	25 ANS	31/10/2013	31/07/2038	3,68	56 169,91 €	38 928,29 €	1 022 566,85 €
TRX ASSAINISSEMENT programme 2017	1 000 000,00 €	20 ANS	01/04/2018	31/12/2037	1,38	47 496,34 €	9 806,30 €	680 865,22 €
<b>TOTAL GENERAL</b>						<b>138 245,59 €</b>	<b>54 909,65 €</b>	<b>1 909 071,42 €</b>

## **VI. PROJET PLURIANNUEL D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ASSAINISSEMENT**

Un programme d'investissements étalé sur plusieurs exercices qui s'inscrit dans le cadre du plan d'accélération de l'agence de l'eau.

### **2024-2025**

- Travaux d'assainissement collectif de la commune d'Oëlleville ;
- Travaux de renouvellement de réseaux ;
- Schéma directeur d'assainissement et révision des zonages ;
- Travaux sur domaine privé à Oëlleville et Mazirot ;
- Travaux sur l'autoconsommation pour économiser l'énergie ;

A noter que les différents programmes d'assainissement non collectif continueront à se déployer sur les communes du territoire par le biais du SDANC.

## VII. CONCLUSION

Les orientations budgétaires 2024 de la CCMD sont, à la lecture des éléments présentés, indéniablement tournées vers la réalisation d'actions majeures.

Ces investissements porteront sur des **projets structurants pour la CCMD** et pour la population, dans des domaines impactant directement le quotidien des habitants (environnement, assainissement, économie, habitat, équipements sportifs et culturels, tourisme, petite-enfance, etc.).

La CCMD se doit d'être un **acteur de la transition écologique**, dans un contexte socio-économique défavorable et face à des **défis à relever sur le plan économique et environnemental**.

La CCMD affiche une volonté d'être au service de ses élus dans un esprit de **solidarité territoriale** :

- Un appui mis en place en terme d'urbanisme (gratuité du service instructeur des documents d'urbanisme) ;
- Un appui en matière d'habitat et d'économie d'énergie ;
- Un service apporté au recrutement et à la formation des secrétaires de mairie ;
- Un soutien renouvelé en faveur des actions éducatives et culturelles ;
- Des équipements structurants au service de nos populations et de nos enfants ;
- Une communauté structurée pour atteindre les objectifs du plan climat et le développement et l'installation d'énergies renouvelables.

Aussi, et dans la perspective de la concrétisation de ces projets, la CCMD aborde l'exercice budgétaire 2024 forte d'une situation financière marquée par un endettement modéré.

Pour autant, la collectivité ne saurait s'affranchir de l'ensemble des réalités financières et économiques qui l'entourent, qu'elles soient externes et internes.

Ces réalités externes s'articuleront majoritairement, pour les années à venir autour de l'inflation et de la hausse des prix de l'énergie.

Ces réalités internes, elles, se matérialisent et se matérialiseront, demain encore, par un travail perpétuel portant sur la réorganisation et la maîtrise des dépenses, nécessaires à la pérennisation des finances de la CCMD.



## ANNEXE : Rapport sur l'égalité femmes-hommes

Les EPCI à fiscalité propre de plus de 20 000 habitants sont dans l'obligation de présenter un rapport sur l'égalité femmes-hommes préalablement aux débats sur le projet de budget.

### Effectifs par catégorie et sexe au 01/01/2024

	C.C.M.D.	
	Hommes	Femmes
Catégorie A	3	11
	21 %	79 %
Catégorie B	14	13
	52 %	48 %
Catégorie C	18	52
	26 %	74 %
<b>Totaux</b>	<b>35</b>	<b>76</b>
	<b>32 %</b>	<b>68 %</b>

Réf. : bulletins de paie de décembre 2022

### Effectifs Contractuels/Titulaires au 01/01/2024

<b>Contractuel</b>	<b>46</b>	<b>41.44%</b>
<b>Titulaire</b>	<b>65</b>	<b>58.56%</b>

Au niveau national, dans la FPT:

Taux de féminisation: 61 %  
Communes: 60 %  
**EPCI: 51 %**

entre 5 et 49 agents: 66 %  
**entre 50 et 499 agents: 61 %**  
entre 500 et 4 999 agents: 67 %

Source: DGAFP, chiffres clés de l'égalité pro 2014

Au niveau national, dans la FPT:

cat A: 60 % de femmes / 40 % d'hommes  
cat B: 64 % de femmes / 36 % d'hommes  
cat C: 60 % de femmes / 40 % d'hommes

Source: DGAFP, chiffres clés de l'égalité pro 2014

## **Propositions d'actions à mettre en œuvre et à pérenniser en faveur de l'égalité femmes-hommes moyen et long terme :**

1. Désignation d'un élu/une élue en charge de l'égalité femmes-hommes
2. Désignation d'un agent référent sur l'égalité femmes-hommes
3. Mise en place d'une clause de mixité/parité dans les instances consultatives
4. Nom des postes en masculin et féminin : annonces de recrutement, organigramme ...
5. Mieux informer les agents sur les conséquences sur la carrière et la retraite des choix opérés en termes de congés et temps partiels
6. Sensibiliser les entreprises répondant aux appels d'offres en rappelant clairement leurs obligations en matière d'égalité femmes-hommes et les conséquences en cas de non-respect
7. Acquisition d'ouvrages sur l'égalité f-h par la médiathèque
8. Page dédiée sur le site internet de la collectivité
9. Veiller à ne pas avoir de communication stéréotypée
10. Utilisation d'un vocabulaire égalitaire

Cette liste n'est pas exhaustive et sera enrichie régulièrement.

**ANNEXE : Nombres de jours d'absences**

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Maladie ordinaire	1354	1729
CET	59,5	10
Couches pathologiques	15	44
Congé maternité	114	0
Accident du travail (Titulaire/Non Titulaire IRCANTEC) / Maladie professionnelle (Non titulaire)	66	397
AT / Maladie professionnelle	0	0
Maladie longue durée professionnelle /exceptionnelle titulaire	455	242