

## Budget 2024

Vie  
Culturelle

Education  
Jeunesse  
Enfance



Information  
Communication

Projets  
structurants  
Patrimoine  
Urbanisme



Environnement  
Espaces  
naturels

Vie sociale  
Vivre  
ensemble  
Solidarité



Finances

Vie  
Economique  
Développement  
Local



Vie  
Sportive

Personnel  
Communal

 Chères Frontenaysiennes,  
Chers Frontenaysiens,

Depuis quatre ans, notre volonté est de faire de notre ville un véritable lieu de rencontre et de lien social. Cette année encore, le budget que nous avons voté garde cette détermination.

Face à une situation économique difficile, la Municipalité que je dirige a adopté une politique prudente des dépenses publiques. Le souci de préserver les grands équilibres entre les dépenses et les ressources nous impose de maîtriser au mieux les dépenses de fonctionnement et de freiner les investissements pour préserver immédiatement les contribuables et protéger les générations futures

Dans ce contexte contraint, la Municipalité a fait un double choix : celui de ne pas accroître la pression fiscale pour accompagner les Frontenaysiens en cette période délicate et celui de diminuer le recours à l'emprunt et donc la dette, du fait de l'augmentation des taux bancaires. En conséquence, ce double choix se traduit par une baisse du budget d'investissement.

### **Le budget de fonctionnement :**

Pour la majorité des dépenses, le budget de fonctionnement, voté le 25 mars 2024, est resté au plus près du budget réalisé en 2023. Il regroupe les postes de dépenses garantissant le bon fonctionnement des services et la gestion quotidienne de la commune : personnel, activités scolaires et périscolaires, services de restauration, entretien de la voirie, éclairage public, réparation, frais financiers...

On constate d'une part des charges incompressibles qui augmentent chaque année - personnel, énergie, entretien - et d'autre part, une stagnation des dotations de l'Etat qui entraînent une diminution de nos ressources. Malgré tous nos efforts déployés dans la rénovation et la mise aux normes d'isolation de nos bâtiments scolaires et associatifs, les charges d'énergie progressent du fait de l'augmentation des prix. Au vu du coût de l'énergie et de l'impact de l'inflation, les dépenses courantes augmentent légèrement.

Cette année encore, nous serons donc astreints à une vigilance quotidienne de nos dépenses liées au fonctionnement sous toutes ses formes : contrats de maintenance, gestion des stocks, regroupement des commandes avec la CAN pour négocier certains tarifs... Ce sont des pistes déjà explorées en 2023 et que nous allons amplifier.

Si une certaine attention s'impose à nous en 2024, nous allons cependant augmenter les charges de fonctionnement. Les charges de personnel vont augmenter de 3,74 %. Les services techniques avaient besoin d'être renforcés. Nous avons fait le choix d'embaucher deux agents en intérim pendant quatre mois et de pérenniser au moins un poste supplémentaire pour les années à venir. Nous avons également adopté la reconduction du dispositif « Argent de poche » pour 24 jeunes de la commune sur l'ensemble de l'année. Ces décisions s'inscrivent dans la durée et répondent, en termes de services, aux besoins et aspirations de la population de notre ville.

### **Le budget d'investissement :**

Après deux années de grands travaux sur nos bâtiments municipaux, nécessaires et urgents pour le bien être des élèves, des équipes pédagogiques et des associations, en 2024 nous poursuivons la réhabilitation d'infrastructures nécessaires à la qualité de vie des Frontenaysiens, à l'embellissement des espaces publics. Parmi les projets d'investissement retenus en 2024, deux priorités s'imposent à nous :

- La première consiste à remettre en état la voirie vieillissante de notre commune qui est une demande légitime de tous les Frontenaysiens.
- La seconde priorité est la préservation du patrimoine sportif des Frontenaysiens. Dans cette optique, la commission sportive étudie la réfection de la piste d'athlétisme du stade municipal. Nous ferons appel à la CAN pour obtenir une subvention.

Des sommes ont également été prévues pour l'amélioration de notre cadre de vie.

D'autres investissements permettront d'embellir et végétaliser les espaces extérieurs pour redonner à la nature toute sa place dans notre ville et multiplier les lieux de rencontre et de convivialité.

### **La solidarité, au coeur de l'action municipale :**

Fidèle à son image de ville qui rassemble, la Municipalité continuera d'accompagner les associations au même niveau que les années précédentes.

La ville s'engagera dès le mois de mai dans un partenariat avec le Conservatoire de Niort Agglo. Ce partenariat rapprochera les enfants de la pratique musicale, au contact de professionnels chevronnés. Je remercie les dirigeants et responsables de la SEP Musique pour leur mobilisation autour de ce projet.

La contribution au CCAS sera maintenue à la même hauteur qu'en 2023, signe de notre solidarité envers les plus fragiles et de notre soutien aux ménages modestes qui subissent de plein fouet les conséquences de l'inflation.

\*\*\*\*\*

Le budget 2024, tout comme ceux des années précédentes, reste un budget cohérent et équilibré, un budget "modéré" qui préserve l'avenir. Il est la traduction des choix opérés par la commission finances – les demandes des commissions ont été étudiées et validées – qui nous obligent à prioriser les activités que nous portons ou soutenons, en évitant à ne pas dégrader la qualité de nos services publics et à ne pas déstabiliser l'environnement associatif de la commune.

Cela nous conduit à innover !

Je reste persuadé que le budget voté le 25 mars permettra de répondre positivement aux attentes des Frontenaysiens.

Il ne satisfera pas tous les besoins ni toutes les envies des élus que nous sommes et des citoyens. Cependant, en mobilisant l'ensemble des leviers à notre disposition,

État, Département et Communauté d'Agglomération, nous préservons tout à la fois les fondamentaux d'un budget sain et en adéquation avec les besoins des habitants de notre commune. Vous pouvez compter sur notre engagement et notre détermination à répondre avec efficacité aux besoins actuels et futurs de la Commune.

Chers Frontenaysiennes, chers Frontenaysiens, l'élaboration d'un budget municipal constitue un effort collectif. Les travaux de préparation du budget se sont déroulés dans un esprit de collaboration avec le conseil municipal. Au nom de la commune, je remercie les Adjointes, les Conseillers municipaux délégués, l'ensemble du Conseil municipal et les agents de la municipalité qui ont contribué à sa préparation.

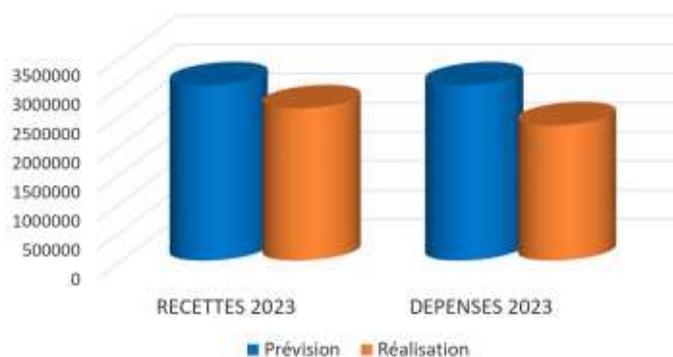
Olivier Poiraud  
Maire de Frontenay-Rohan-Rohan ”



## Présentation du budget 2024

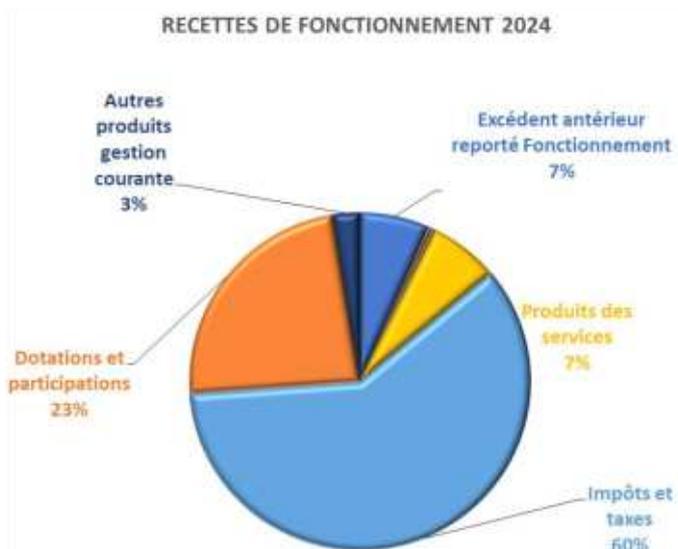
La prévision du budget 2024 repose sur les comptes d'une année 2023 marquée un contexte d'inflation et des aléas de chantiers de rénovation.

Les recettes de fonctionnement 2023 atteignent 2 605 553,58 € et restent inférieures à notre prévision car le versement du « filet de sécurité anti-inflation » annoncé par l'Etat ne s'est pas concrétisé. Bien que contenues au maximum les dépenses de 2023 atteignent 2 323 407,68 € - soit 97,99% de notre prévision - et ne dégagent que peu d'économies.



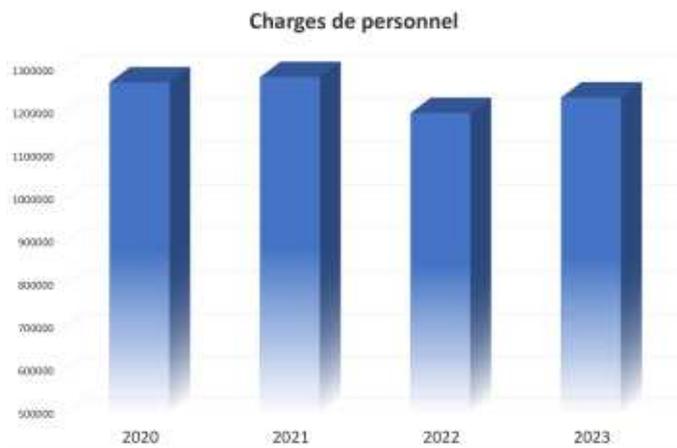
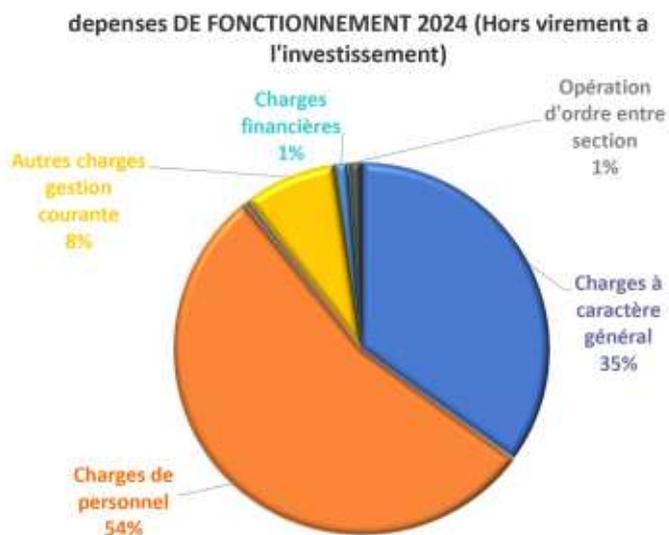
## Section de fonctionnement

Pour 2024, le prévisionnel de recettes de fonctionnement s'élève à **2 905 499,732 €**. Inférieure à celle de l'année précédente (-105 463,68 €) cette prévision réaliste et prudente doit permettre une réalisation sincère. Comme les années précédentes la masse budgétaire repose très largement sur la fiscalité et les taxes qui représentent le principal levier de financement du fonctionnement de la commune (83%).



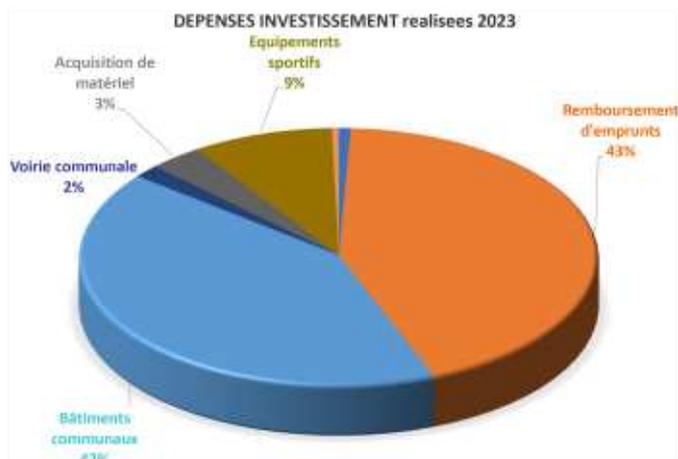
Du côté des dépenses, l'effort se poursuit pour maîtriser les charges de personnel qui représentent **1 313 700 €** du budget de fonctionnement 2024 soit **54%** des dépenses réelles.

Le contrôle de la part de ce poste budgétaire dans le budget s'appuie sur une gestion rigoureuse des remplacements. La prévision permet cette année de conforter les services techniques, de pérenniser le poste administratif ouvert en 2023 et de prévoir des apprentis.



## Section d'investissement

L'investissement 2023 a été fortement impacté par le contexte qui fait subir aux chantiers en cours des retards et des augmentations. Le taux de réalisation est cependant meilleur qu'en 2022 (71,5% contre 67 %) pour des dépenses d'investissement d'un montant de 1 018 153,54 €.

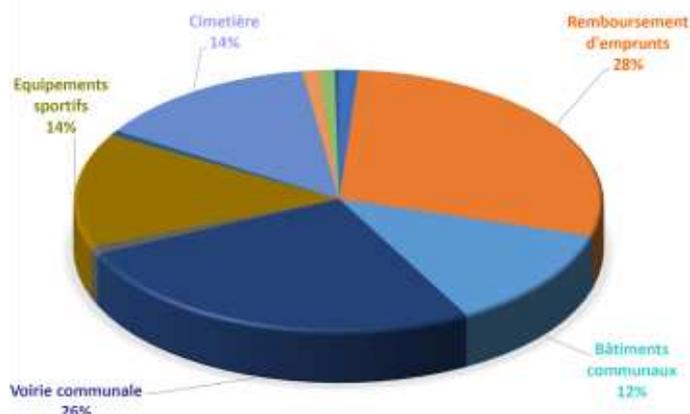


Comme les années précédentes cet effort porte majoritairement sur le patrimoine bâti de la commune, sur le chantier de voirie de la traversée de bourg et sur la rénovation du plateau sportif réalisé seulement à 72,02% à cause d'un incendie volontaire en juin 2023.

L'effort d'investissement ralentira en 2024 avec une prévision de 1 296 136,53 € en dépenses (contre 1 621 718 € en 2023). Cette somme comprend 917 350,53 € de dépenses contraintes : déficits reportés, remboursements divers dont 243 500 € pour nos emprunts (28% de la section).

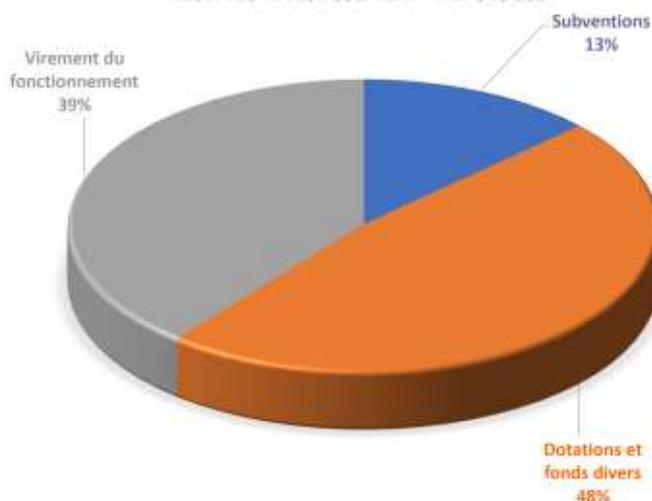
Le solde de la section pour de nouveaux projets se limite à 379 520 € dont 100 000 € pour la voirie (hors traversée de bourg), 84 000 € pour terminer le plateau sportif et refaire la piste d'athlétisme du stade, 83 000 € de reprises de concessions au cimetière, 12 000 € pour le déplacement du monument aux morts. Les autres inscriptions budgétaires concernent divers travaux pour les bâtiments communaux, des études et du matériel.

DEPENSES INVESTISSEMENT PREVUES 2024



Du côté des recettes, 186 500 € de subventions sont attendus et s'ajoutent au virement de 485 387,39 € à partir de la section de fonctionnement ainsi qu'aux dotations, taxes, remboursements et opérations diverses qui équilibrent la section.

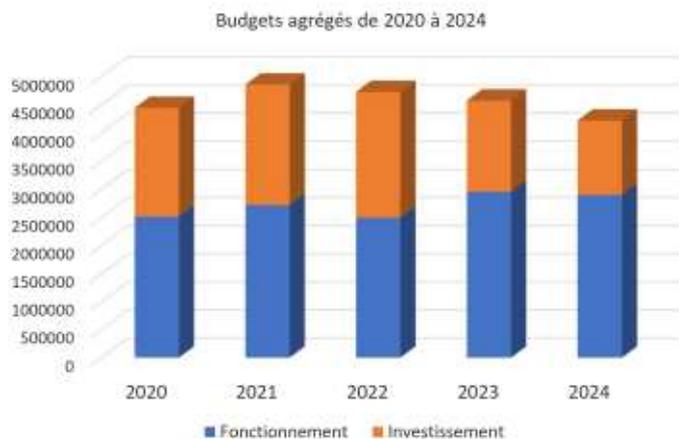
RECETTES INVESTISSEMENT PREVUES 2024



## Un budget de transition

En 2024 le budget total prévisionnel de la commune (fonctionnement et investissement agrégés) est de 4 201 636,26 € et présente une section d'investissement réduite.

Le budget 2024 marque une pause dans les investissements pour une année de transition qui doit permettre de commencer à reconstituer de l'épargne afin de pouvoir engager de nouveaux projets les années suivantes, à partir de 2025.



De 2020 à 2023 la capacité d'épargne de la commune est restée basse en raison de l'effort d'investissement important.

En revanche, au fil des remboursements d'emprunts, la dette de la commune diminue. La capacité de désendettement se stabilise à la baisse autour de 4 ans après avoir atteint un pic de l'ordre de 8 ans en 2020/2021 période où le budget s'est mobilisé sur les gros chantiers de réhabilitation de voirie et bâtiments qui se terminent actuellement.



Alain Chauffier  
Premier adjoint, en charge des finances  
et du budget

graphiques : Eric Dubrulle  
Directeur général des services

