

DRACHENBRONN-BIRLENBACH

PRESENTATION BREVE ET SYNTHETIQUE DU BUDGET PRIMITIF 2024

1. Eléments de contexte : économique, social, budgétaire, évolution de la population etc

La commune de Drachenbronn-Birlenbach est touchée de plein fouet par une restructuration militaire, la fermeture de la Base Aérienne 901. Un Contrat de Redynamisation de Site de Défense a bien permis de réduire l'impact de la fermeture progressive de la Base entre 2015 et 2019. Le CRSD est clôturé, mais la restructuration de la commune est toujours en cours. Plusieurs projets n'ont pas encore démarré suite à la pandémie, puis aux conséquences de la guerre d'Ukraine.

Les baisses des dotations et taxes locales sont importantes, moins 26% de DGF liée au nombre d'habitants, moins 7% des produits fiscaux de la commune pour la seule disparition de la Cité militaire. 570 emplois supprimés, pour environ 70 nouvellement créés grâce au CRSD.

La population municipale a passé de 980 habitants en 2014 à 605 habitants en 2023.

La population scolaire a passé de plus de 80 élèves en 2014 à moins de 50 à la prochaine rentrée. Cela a entraîné la suppression d'une classe de l'école une deuxième fermeture est prévue pour 2025. La conséquence en est la désaffectation de 2 écoles sur 3.

Les charges fixes, elles, n'ont pas varié.

Afin de ne pas rester avec une énorme friche militaire à l'échelle de notre commune, véritable verrou dans le Parc Naturel des Vosges du Nord, la commune s'est résolument tournée vers le tourisme. Beaucoup d'aménagements sont nécessaires pour mettre nos installations à niveau.

Notre commune s'est également engagée dans la nécessaire transition écologique nationale, autre source de réaménagements.

2. Priorités du budget

Mise à niveau des infrastructures pour l'accueil des touristes

Acquisition de terrain	25 000,00
Voie de liaison entre Drachenbronn et Birlenbach	255 900,00
Aménagements de sécurité dans la traversée du Camp de Drachenbronn	530 122,00
Rénovation de l'éclairage public en LED des rues secondaires de la commune	107 288,34

Vers la transition écologique

Désimperméabilisation du terrain et aménagement de la cour de l'école de la cité	112 300,00
Acquisition d'une pompe à Chaleur hybride pour l'école Kamm	31 165,00
Raccordement eau et assainissement école de la cité et cinéma	160 000,00

Amélioration du cadre de vie

Réfection de la cuisine de la salle des fêtes	150 000,00
Aménagement d'un espace cinéraire au cimetière de Birlenbach	21 700,00

3. Ressources et charges des sections de fonctionnement et d'investissement

	Charges	Ressources
Investissement	1 764 230,00	1 764 230,00
Immobilisations corporelles	1 406 677,00	
Immobilisations en cours	180 000,00	
Emprunts et dettes assimilées	17 553,00	
Chapitres d'opérations pour compte de tiers	160 000,00	
Subventions d'investissement		68 798,00
Emprunts et dettes assimilées		500 000,00
Dotations, fonds divers et réserves		17 304,00
Excédents de fonctionnement capitalisés		297 759,91
Emprunts et dettes assimilées		1 553,00
Chapitres d'opérations pour le compte de tiers		160 000,00
Virement de la section de fonctionnement		313 180,00
Solde d'exécution positif reporté ou anticipé		405 635,00
Fonctionnement	948 404,45	948 404,45
Charges à caractère général	258 500,00	
Charges de personnel et frais assimilés	191 100,00	
Atténuations de produits	60 000,00	
Autres charges de gestion courante	122 824,00	
Charges financières	1 800,45	
Charges spécifiques	1 000,00	
Virement à la section d'investissement	313 180,00	
Atténuations de charges		1 253,00

Prod. services, domaine, ventes diverses	41 362,00
Impôts et taxes	5 940,00
Fiscalité locale	387 858,00
Dotations et participations	276 227,00
Autres produits de gestion courante	27 126,00
Produits spécifiques	100,00
Résultat reporté ou anticipé	208 538,45

4. Montant du budget consolidé (et des budgets annexes)

<u>Budget principal</u>	Dépenses	Recettes
Investissement	1 764 230,00	1 764 230,00
Fonctionnement	948 404,45	948 404,45
 <u>Budget Transport Scolaire</u>		
Investissement	51 224,52	51 224,52
Exploitation	40 089,53	40 089,53
 <u>Budget CCAS</u>		
Investissement	0,00	0,00
Fonctionnement	7 182,36	7 182,36
TOTAL	2 811 130,86	2 811 130,86

5. Crédits d'investissement et le cas échéant de fonctionnement pluriannuels

0,00

6. Niveau de l'épargne brute (ou CAF) et niveau de l'épargne nette

Epargne brute	313 180,00
Epargne nette	191 739,01

7. Niveau d'endettement de la collectivité

Encours de la dette / recettes réelles de fonctionnement	17,29%
--	--------

8. Capacité de désendettement

Dette en capital au 31/12/2023		121 440,99
recettes réelles de fonctionnement	739 866,00	
- dépenses réelles de fonctionnement	-635 224,45	
Epargne brute :	104 641,55	
Capacité de désendettement		2 ans

9. Décision en matière de taux des contributions

	Base notifié	Taux	Produit voté
TFPB	709 400,00	29,37%	208 351,00
TFPNB	26 800,00	57,42%	15 389,00
CFE	52 400,00	21,94%	11 497,00
TAXE D'HABITATION SUR LES RESIDENCES SECONDAIRES	46 700,00	18,36%	8 574,00
Total	835 300,00		243 811,00

10. Principaux ratios

	Valeurs
1. Dépenses réelles de fonctionnement / population	1 049,96
2. Recettes réelles de fonctionnement / population	1 222,92
3. Dépenses d'équipement brut / population	2 887,07
4. Encours de dette / population	211,47
5. DGF / population	324,03
6. Dépenses de personnel / dépenses réelles de fonctionnement	30,08%
7. Dépense réelles de fonctionnement et remboursement annuel de la dette en capital / recettes réelles de fonctionnement	88,23%
8. Dépenses d'équipement brut / recettes réelles de fonctionnement	236,08%
9. Encours de la dette / recettes réelles de fonctionnement	17,29%

11. Effectifs de la collectivité	Emplois permanents à temps complet	Emplois permanents à temps non complet	Total	Agents titulaires	Agents non titulaires	Total
Filière administrative		1	1	1		1
Filière technique	1	1	2	2		2
Filière médico-sociale		2	2	1	1	2

Drachenbronn-Birlenbach, le 23 avril 2024

Le Maire :

Pierre KOEPF