

Budget primitif commune 2024

Sommaire

Introduction : vue d'ensemble

I) La section de fonctionnement

A) Les recettes de fonctionnement

- 1) Répartition par chapitre budgétaire
- 2) Le détail des chapitres 73 et 74
- 3) Les autres recettes de fonctionnement

B) Les dépenses de fonctionnement

- 1) Répartition par chapitre budgétaire
- 2) Détail des chapitres 011 et 012
- 3) Autres dépenses de fonctionnement

II) La section d'investissement

A) Les ressources d'investissement

- 1) Répartition par chapitre budgétaire
- 2) Les emprunts

B) Les dépenses d'investissement

- 1) Les autorisations de programme
- 2) Répartition par chapitre

Conclusion : Répartition des recettes et des dépenses du budget 2024 pour 100 €

Vue d'ensemble (page 9 du budget primitif)

	Dépenses de fonctionnement	Recettes de fonctionnement
Crédits 2024	9 547 960,34€	9 072 524 €
Résultat fonctionnement reporté		475 436,34 €
<i>Total fonctionnement</i>	<i>9 547 960,34 €</i>	<i>9 547 960,34 €</i>
	Dépenses investissement	Recettes investissement
Crédits 2024	2 533 802,63 €	3 655 863,97 €
RAR 2023	67 202,83 €	175 289,45 €
Solde exécution n-1	1 230 147 ,96 €	0 €
<i>Total investissement</i>	<i>3 831 153,42 €</i>	<i>3 831 153,42 €</i>
Total budget 2024	13 379 113,76€	13 379 113,76 €

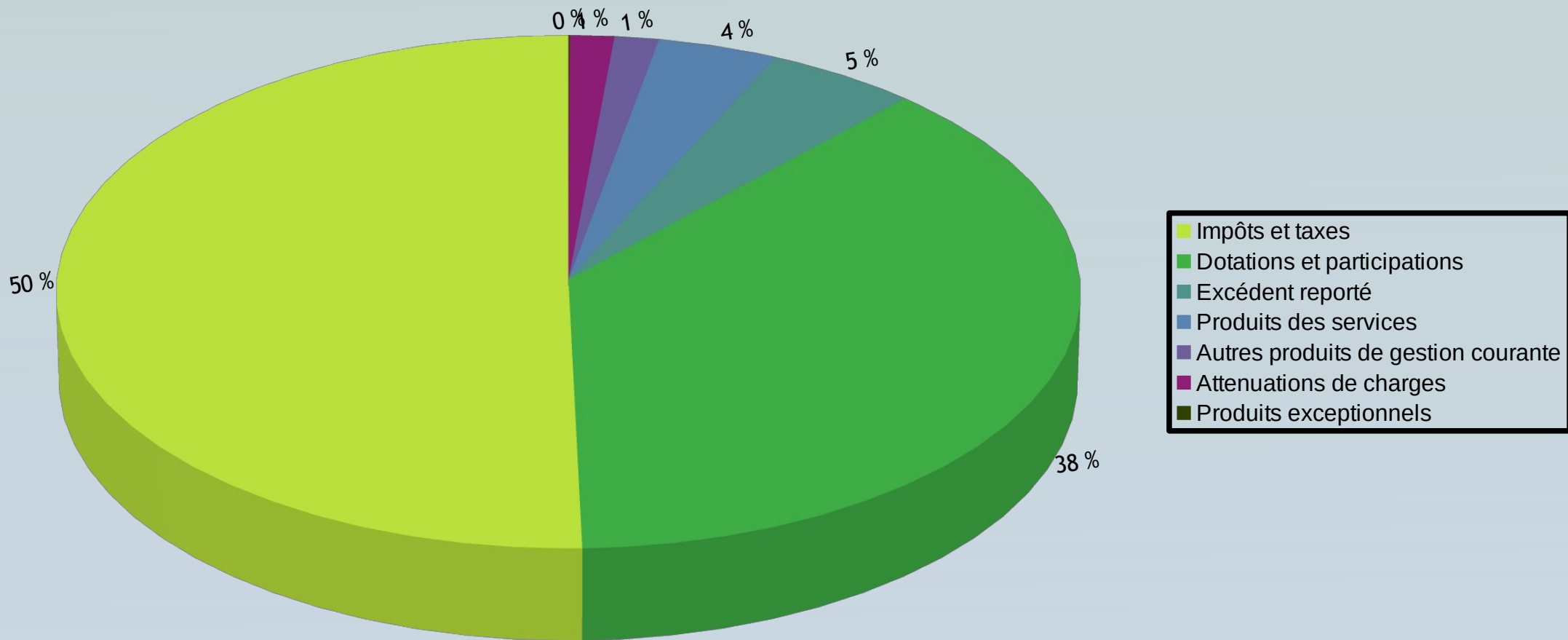
I) La section de fonctionnement

A) Les recettes de fonctionnement

1) Répartition par chapitres budgétaires (page 16 du bp)

013	Atténuations de charges	140 000 €
70	Produits des services, du domaine	380 100 €
73	Impôts et taxes	4 813 424 €
74	Dotations et participations	3 595 000 €
75	Autres produits de gestion	140 000 €
76 /77	Produits spécifiques et financiers	4 000 €
R 002	Résultat reporté 2023	475 436,34 €
Total		9 547 960,34 €

1) Répartition par chapitres



2) Détail des chapitres 73 et 74

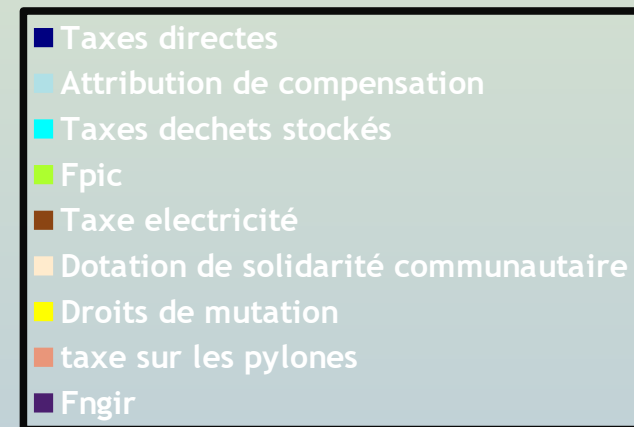
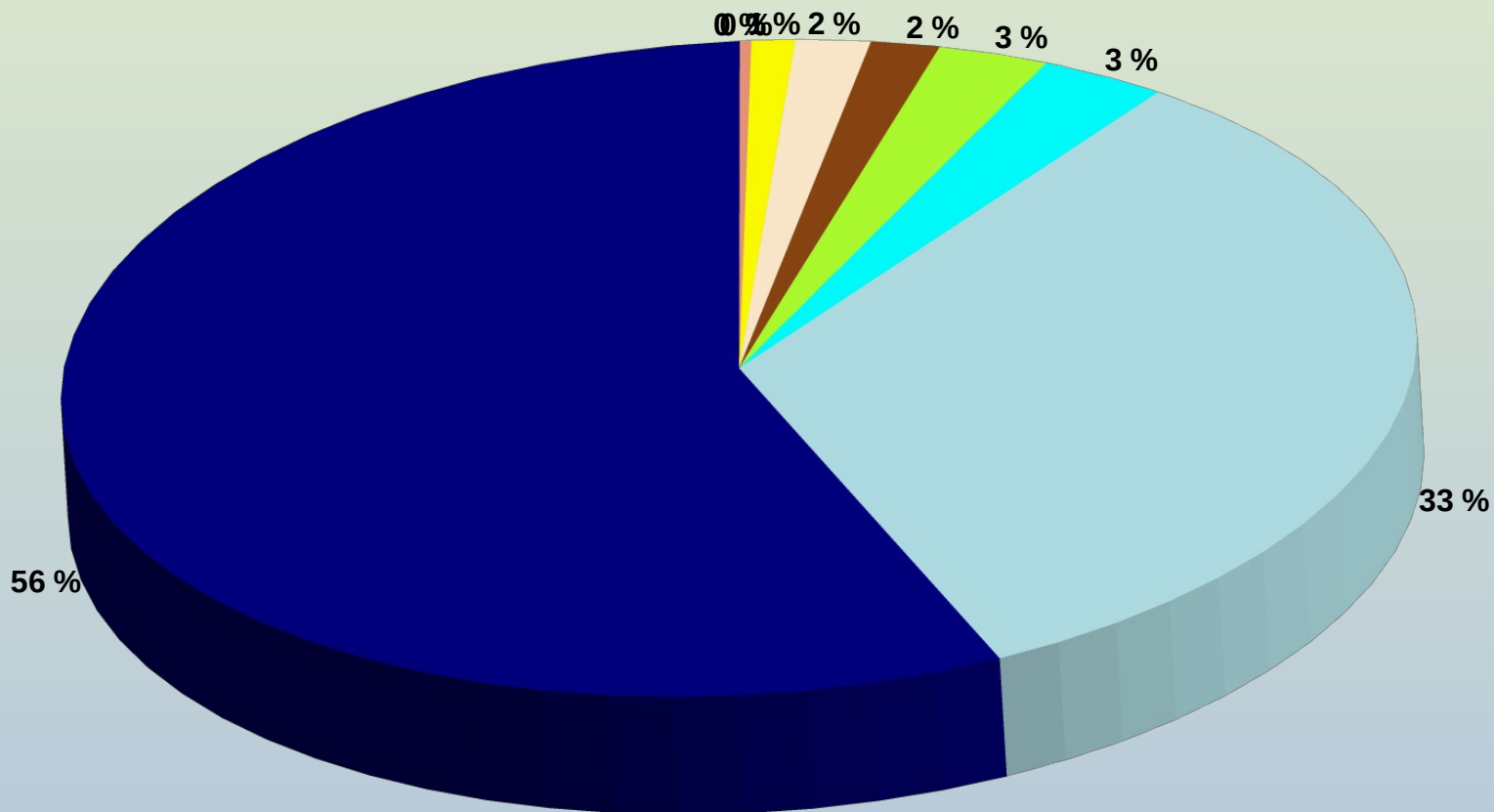
2) Chapitre 73: Impôts et taxes (pages 45 et 78 du bp)

- Ce chapitre représente 53,05 % de nos recettes réelles de fonctionnement
- Pour un montant total de crédits budgétaires de 4 813 424 €
- Il se compose des taxes directes locales, de taxes indirectes et des différents versements de la communauté d'agglomération.

Décomposition chapitre 73 : Impôts et taxes (page 45)

Taxes foncières et d'habitation	2 703 467 €
Attribution de compensation call	1 590 000 €
Dotation de solidarité communautaire	86 000 €
Fonds de péréquation communal et interco	130 000 €
Taxe sur les déchets stockés	160 000 €
Taxe sur consommation finale d'électricité	80 000 €
Taxe sur les pylônes électriques	13 000 €
Taxe additionnelle droit de mutation	50 000 €
Fngir	957 €

Répartition chapitre 73



Décomposition de l'article contributions directes

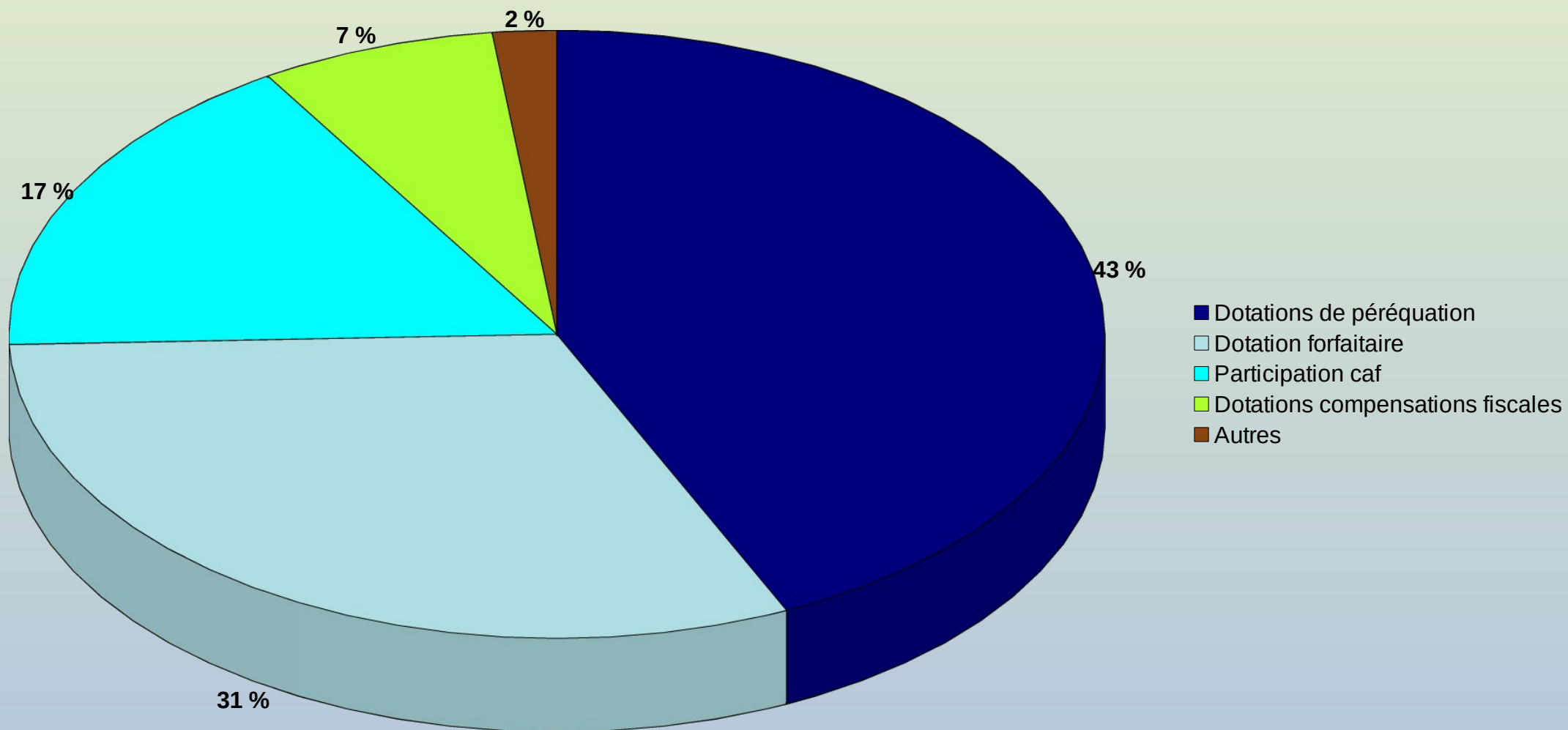
- Le produit prévu des trois taxes s'élève à 2 703 467 € soit 29,78 % de nos recettes réelles de fonctionnement.
- En 2024 les communes perçoivent le produit de la taxe d'habitation sur les résidences secondaires et les locaux vacants.
- Le taux de la taxe foncière non bâtie n'évolue pas : 92,41 %.
- Le taux de la taxe foncière bâtie reste stable à 60,21 % .
- Le taux de la taxe d'habitation est proposé à 13,24 %.
- Les bases augmentent de 3,7 %

Chapitre 74: Dotations et Participations (pages 45 et 46 du bp)

Le total du chapitre s'élève à 3 595 000 € soit 39,62% des recettes réelles section de fonctionnement.

Dotation forfaitaire de la dgf	1 127 000 €
Dotation de solidarité rurale	260 000 €
Dotation de solidarité urbaine	1 150 00 €
Dotation nationale de péréquation	140 000 €
Autres participations État	30 000 €
Participation Région	10 000 €
Participation Département	10 000 €
Subvention CAF	600 000 €
Dotations compensations fiscales	250 000 €
Subvention CALL centre culturel	18 000 €

Répartition chapitre 74



C) Les autres recettes de fonctionnement (pages 45 et 46 du bp)

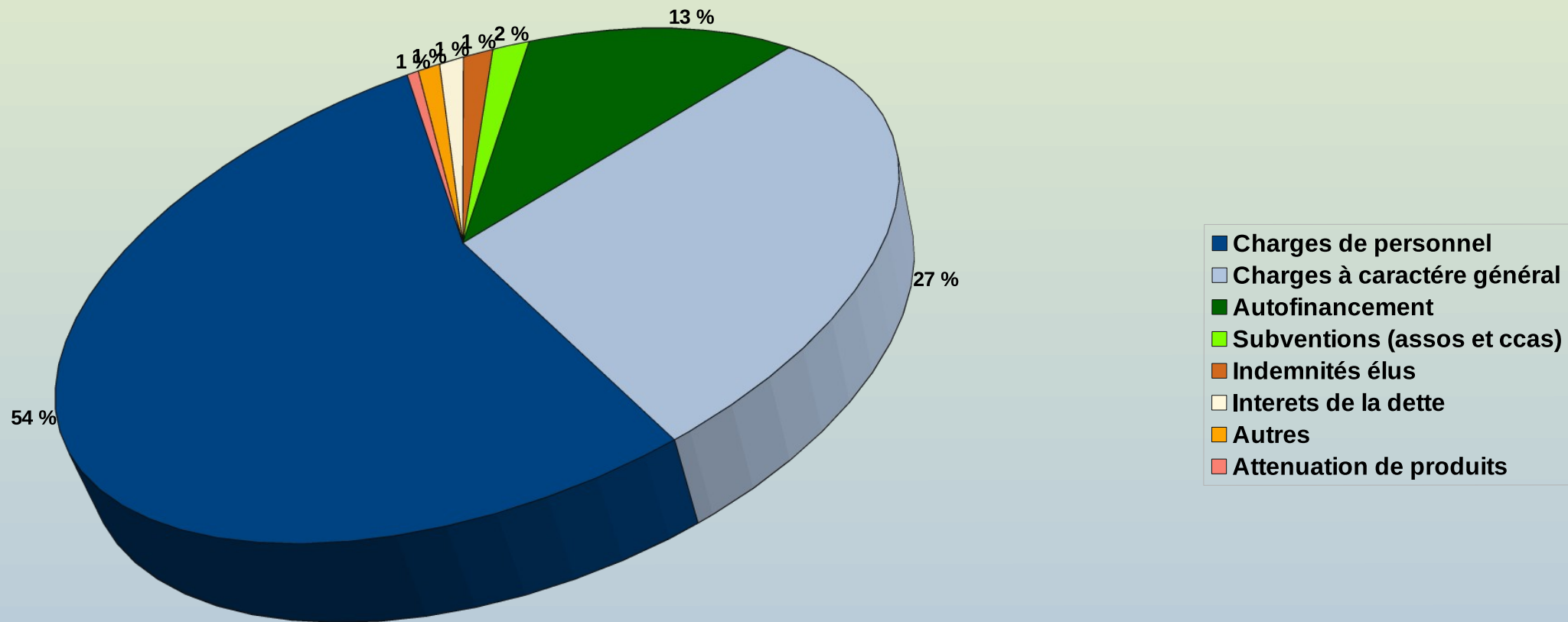
- Les produits des services et du domaine
380 100€ (chapitre 70)
- Les remboursements sur rémunération
140 000 € (contrats aidés, droits syndicaux, titres restaurant, maladies non titulaires) (chapitre 013)
- Loyers à percevoir 140 000€ (art 752).

B) Les dépenses de fonctionnement

1) Répartition par chapitres des dépenses de fonctionnement (page 15 du bp)

Charges à caractère général	2 580 000 €
Charges de personnel	5 170 000 €
Atténuation de produits	50 000 €
Autres charges de gestion courante	380 000 €
Charges financières	105 957 €
Charges spécifiques	5 000€
Autofinancement	1 257 002 €

1) Répartition par chapitre des dépenses de fonctionnement



2) Détail des chapitres 011 et 012

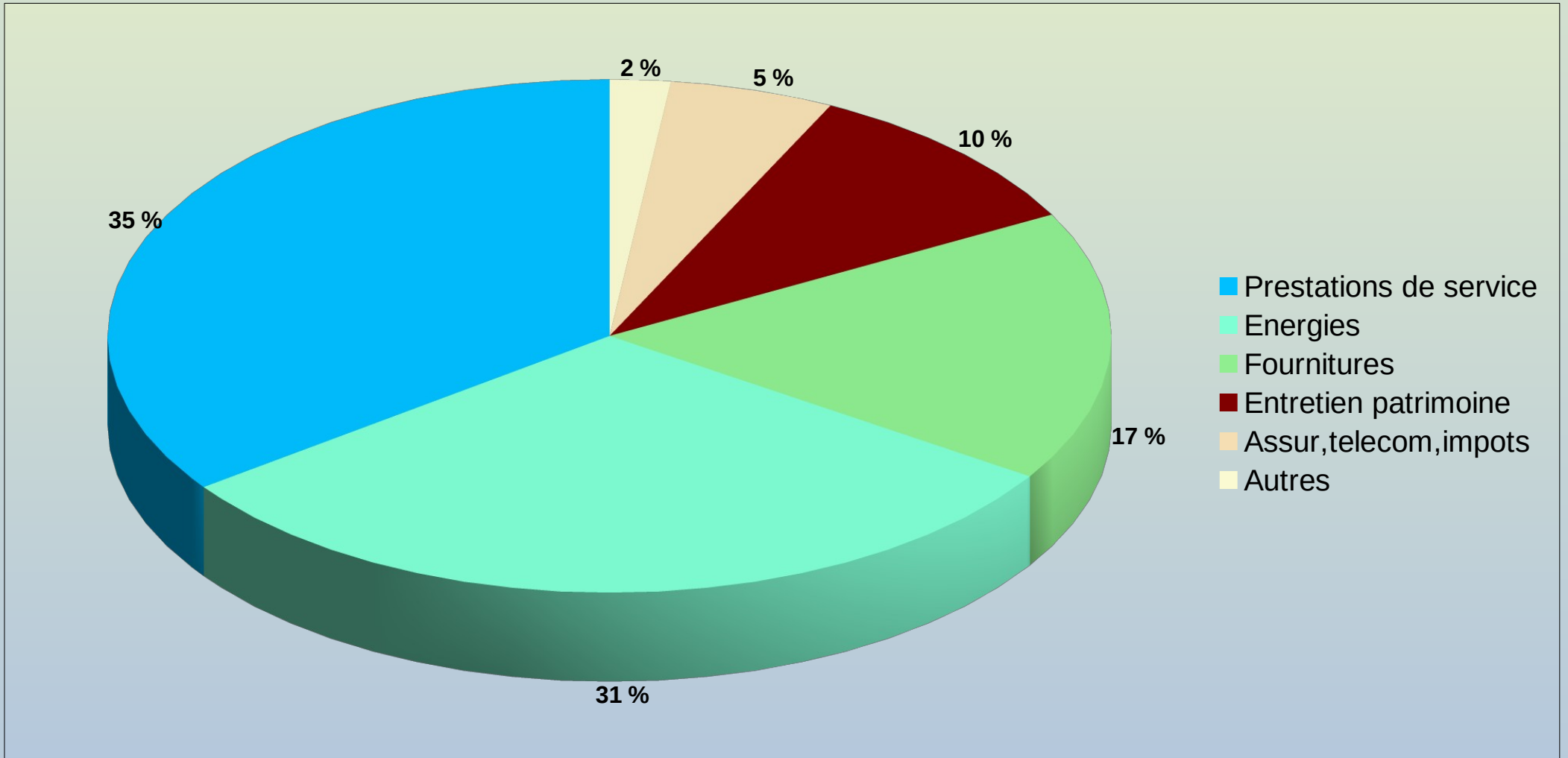
Chapitre 011 : les charges à caractère général (pages 40 et 41 du bp)

- La prévision budgétaire pour ce chapitre se monte à 2 580 000 €.
- Elle représente 31,11 % de nos dépenses réelles de fonctionnement.

Composition du chapitre 011

Énergies (électricité,chauffage,eau,carburants)	794 000 €
Fournitures	440 029 €
Prestations de service	903 310 €
Entretien du patrimoine	255 400 €
Assurances,telecom,Impôts	136 811 €
Autres	50 450 €

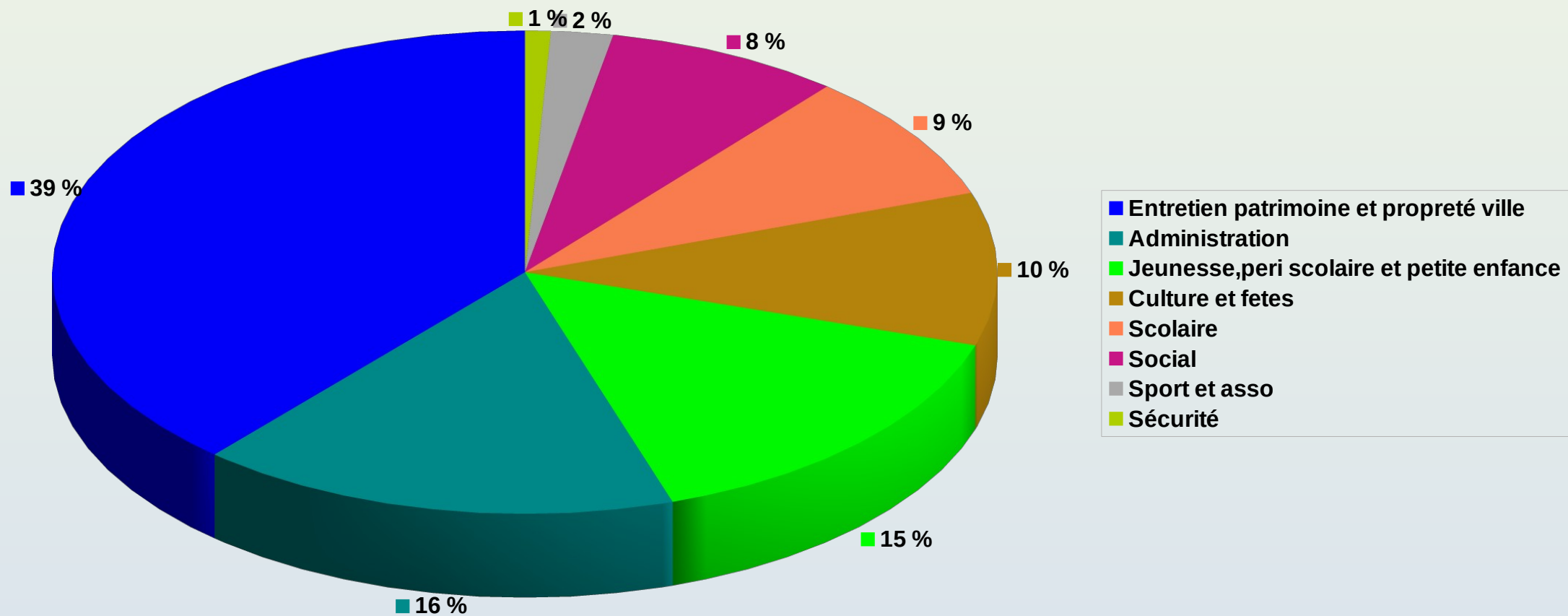
Répartition chapitre 011



Chapitre 012 : charges de personnel (pages 41,42, de 69 à 72 du bp)

- Les dépenses prévues pour 2024 s'élèvent à 5 170 000 € soit 62,35 % de nos dépenses réelles de fonctionnement.
- Volonté de maîtrise avec attention particulière dans la variation des effectifs et réorganisation des services.

Répartition charges de personnel par action publique



C) Autres dépenses de fonctionnement (Page 42 et 43 du bp)

• Indemnités élus	130 000 €
• Subventions associations	80 000 €
• Subventions ccas	80 000 €
• Intérêts de la dette	105 957 €

II) La section d'investissement

La section d'investissement (page 9 du bp)

Elle s'équilibre à 3 831 153,42 € pour l'année 2024.

Elle représente 28,63 % du budget.

(Vous trouverez le détail des dépenses et recettes d'investissement dans la feuille annexe ci-jointe)

A) Les ressources d'investissement 2024 (page 13)

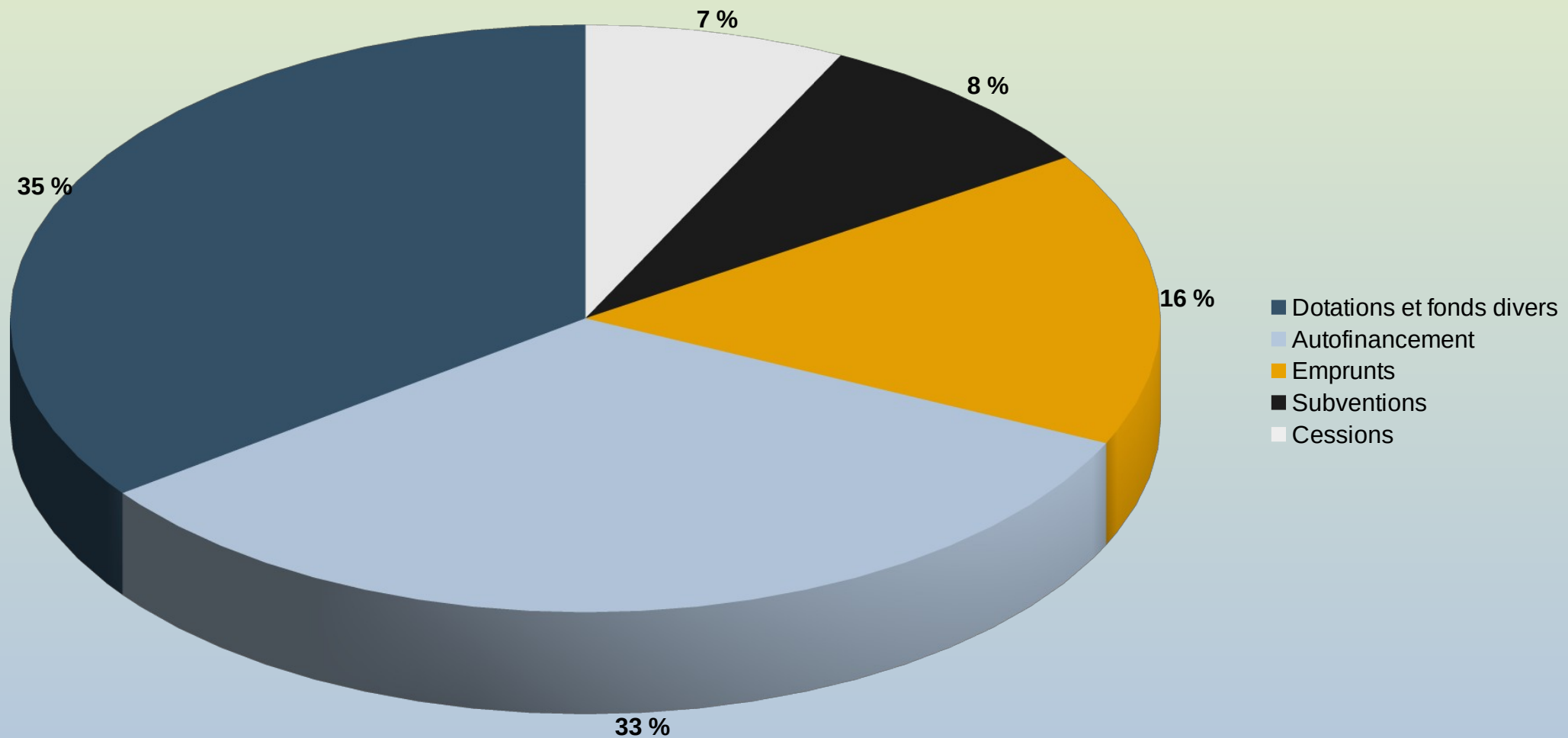
Elles sont composées :

- de 2 398 861 € de recettes nouvelles
- de 175 289,45 € de restes à réaliser 2023.
- de 1 257 002 € d'autofinancement.

1) Répartition par chapitres recettes d'investissement (Nouveaux crédits budgétaires+ restes à réaliser)

Autofinancement	1 257 002 €
Subventions	332 089 €
Dotations, fonds divers et réserves	220 000 €
Cessions	280 000 €
Emprunts	620 000 €

1) Répartition ressources d'investissement



2) Chapitre 16 : Emprunt (pages 53 à 60)

- Le budget 2024 prévoit la réalisation d'emprunt à hauteur de 620 000 €.
- Le capital restant dû en fin d'année 2024 sera alors de 5 119 458 €.

B) Les dépenses d'investissement

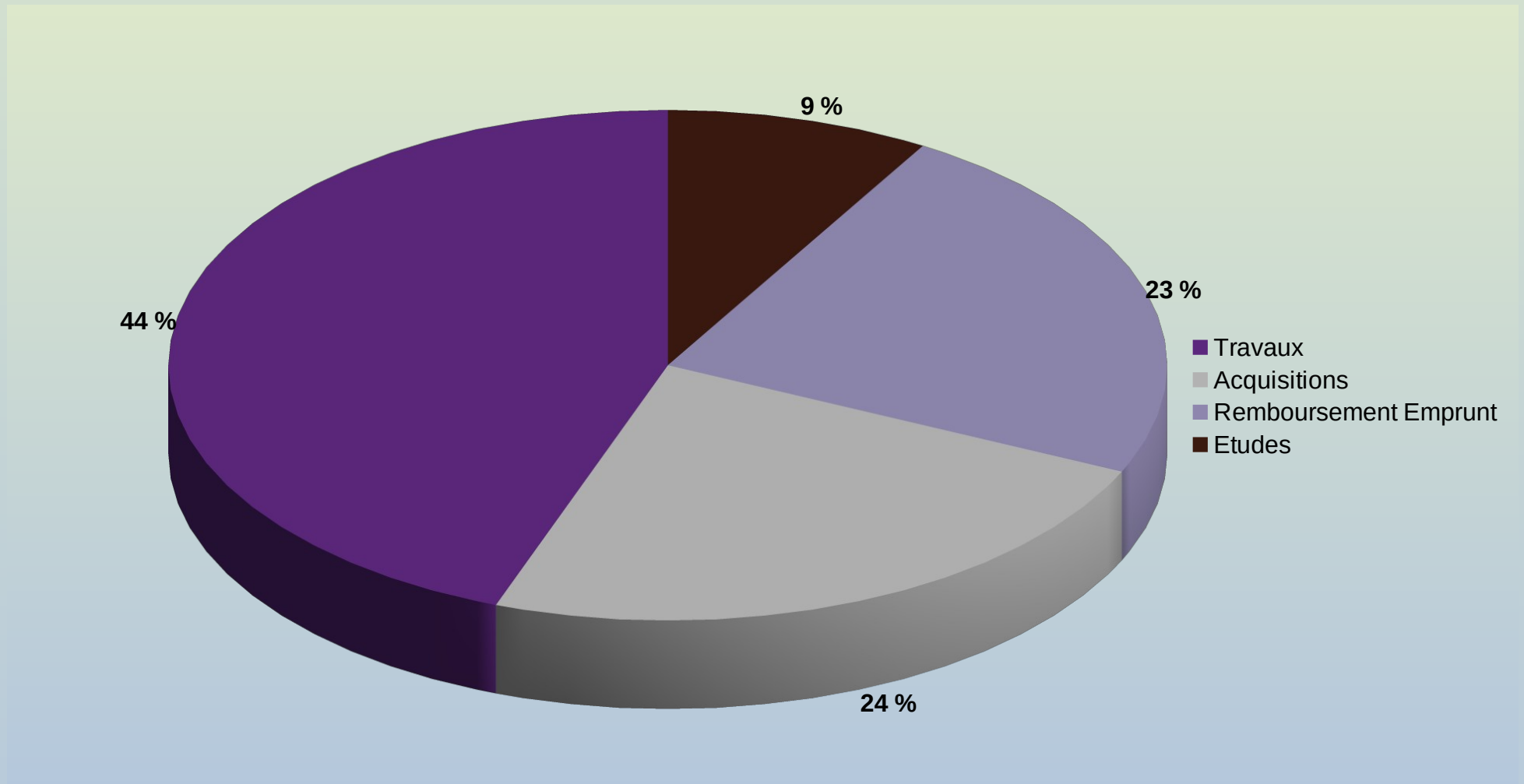
1) Les autorisations de programme

- Vidéoprotection : 300 000 €
Crédits de paiement 2024: 122 694,96 €
- Rachat Epf centre ville : 480 000 €
Crédits de paiement 2024 : 110 000 €
- Rachat Epf Hay Lheureux : 804 588 €
Crédits de paiement 2024: 225 207,40 €
- Stade Gallet : 3 703 782,47 €
Crédits de paiement 2024 : 2 590,06 €
- Rénovation énergétique complexe sportif : 3 120 000 €
Crédits de paiement 2024: 150 000 €

2) Répartition par chapitre des dépenses d'investissement (nouveaux crédits+restes à réaliser)

Travaux	1 144 751€
Remboursements emprunts	601 000 €
Études	219 876 €
Acquisitions	612 366 €

Répartition par nature des dépenses d'investissement



V) Répartition 100€ - BP 2024

Entretien du Patrimoine 28 €

Jeunesse et écoles 19 €

Aménagement urbain 15 €

Administration 14 €

Culture et fêtes 9 €



Associations sport jumelage 7 €

Actions sociales et seniors 6 €

Sécurité 2 €

Emprunts 5 €

Usagers 3 €

Cessions et loyers 2€

Région et Département 1 €

État 26€

Impôts et taxes 24€

Autofinancement 20 €

CALL 14 €

Autres subventions dont caf 5€

