



RUMILLY

Budgets primitifs 2024

Conseil Municipal du 28 mars 2024

SOMMAIRE

CHAPITRE 1 : PRINCIPES GENERAUX

- 1) Règles du vote du budget dans les collectivités
- 2) Conséquences de l'application de la norme comptable « M57 »

CHAPITRE 2 : BUDGET ANNEXE CINEMA

- 1) arrêt des comptes de gestion et compte administratif
- 2) détermination et affectation des résultats au budget 2023
- 3) fongibilité des crédits du BP 2024
- 4) vote du budget 2024 :
 - section de fonctionnement
 - section d'investissement

CHAPITRE 3 : BUDGET ANNEXE ANCIEN HOPITAL

- 1) arrêt des compte de gestion et compte administratif
- 2) détermination et affectation des résultats au budget principal 2024

SOMMAIRE

CHAPITRE 4 : LES RESSOURCES FINANCIERES DE LA COMMUNE

- 1) fiscalité directe : maintien des taux d'imposition 2023
- 2) recettes de fonctionnement en stagnation
- 3) impôts locaux
- 4) recettes propres
- 5) aides de l'Etat
- 6) recettes d'investissement
- 7) autres ressources

CHAPITRE 5 : LES DEPENSES COURANTES DE LA COMMUNE

- 1) récapitulatif des dépenses
- 2) l'effet ciseaux
- 3) choc énergétique
- 4) choc inflationniste
- 5) le poids des ressources humaines
- 6) tableau des emplois
- 7) subventions aux associations
- 8) indemnités des élus
- 9) Résultats de fonctionnement
- 10) suivi de la Capacité d'Auto Financement

CHAPITRE 6 : LES POLITIQUES PUBLIQUES MENEES

SOMMAIRE

CHAPITRE 7 : DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE LA VILLE

- 1) synthèse des dépenses d'investissement
- 2) suivi du taux de réalisation des travaux et des RAR
- 3) résultat d'investissement et affectation
- 4) opérations
- 5) APCP
- 6) projets principaux d'investissement
- 7) Dette et engagements extérieurs

CHAPITRE 8 : DELIBERATIONS

- 1) fongibilité des crédits
- 2) vote des taux de fiscalité directe
- 3) approbation des compte de gestion et compte administratif
- 4) affectation des résultats, reprise du déficit d'investissement du budget annexe ancien hôpital
- 5) indemnités des élus
- 5) vote du Budget primitif 2024
- 6) vote des APCP



CHAPITRE 1 : PRINCIPES GENERAUX

Les principes budgétaires

- **Unité** : présentation du budget en un **document unique**, le budget principal. Il peut être complété par des budgets annexes (à Rumilly, le BA « Cinéma ») quand cela s'avère nécessaire (DSP par exemple)
- **Sincérité et universalité** : évaluation **sincère** de l'ensemble des recettes et des dépenses **sans possibilité d'affecter une recette particulière** au financement d'une dépense particulière
- **Antériorité** : le budget doit être adopté avant le 1er janvier de l'exercice auquel il se rapporte. Les collectivités peuvent néanmoins adopter leur **budget jusqu'au 15 avril**, et jusqu'au 30 avril en année de renouvellement de l'assemblée délibérante.
- **Spécialité** : **obligation de détailler les crédits** autorisés, notamment par **section, chapitre et article**. Le vote peut se faire par article ou chapitre et section. C'est ce dernier mode qui a été retenu à Rumilly
- **Equilibre** : budget présenté en deux sections (fonctionnement, investissement) **votées à l'équilibre en dépenses et en recettes**.
- **Séparation des pouvoirs** : le **Conseil Municipal** approuve budget, décisions modificatives, compte administratif et compte de gestion. L'exécution du budget est confiée au **Maire**, « Ordonnateur » qui demande au « Payeur » (le **comptable public**, dépendant de l'Etat) de payer ses dépenses ou encaisser ses recettes auprès des fournisseurs/usagers
- **Publicité** : une fois voté, le budget doit être soumis au **contrôle de légalité** sous quinzaine avant que l'exécutif local ne puisse démarrer sa mise en exécution

Le cycle budgétaire :

- **Débat d'orientation budgétaire** : présentation d'un **rapport d'orientation budgétaire (ROB)**, qui retrace l'**environnement économique** mondial et national, **la situation financière de la collectivité** et **les orientations politiques** retenues à court ou moyen terme ou dans le cadre d'un plan pluriannuel d'investissement (PPI). Le DOB doit se tenir dans les 10 semaines précédents l'examen du budget primitif.
- **Budget primitif** : **document juridique** par lequel la collectivité prévoit ses dépenses et ses recettes sur une année civile. C'est une **autorisation de dépenses maximales** pour les services. En cas de besoin, le Conseil Municipal peut modifier ce budget primitif en cours d'année par des **Décisions Modificatives**. Le Conseil Municipal peut autoriser le Maire à faire de telles modifications (hors chapitre 012) par Décisions dans le cadre de l'application de la norme comptable « M57 »
- **Compte administratif et du compte de gestion** : le CA est un document détenu par l'**ordonnateur** (= la Commune), qui retrace l'ensemble de ses dépenses et de ses recettes dont il a saisi le comptable public. Établi au titre d'un exercice donné, il doit être présenté à l'assemblée délibérante au plus tard le 30 juin de l'exercice suivant. Mais avant de l'adopter, l'assemblée délibérante se prononce d'abord sur le compte de gestion, un autre document détenu cette fois par le **payeur** (= comptable public) dans lequel celui-ci consigne les différentes opérations qu'il a réalisées sur le compte de la collectivité au cours de l'exercice écoulé. Ainsi, le CA et le compte de gestion doivent concorder car censés retracer les mêmes opérations.

A Rumilly, **Compte Administratif et Compte de Gestion** sont approuvés **AVANT** le vote du Budget Primitif pour que ce dernier **intègre les résultats financiers de l'année précédente** constatés dans le CA/CG (« Affectation des résultats »)

L'exécution du budget :

- **ouverture du crédit** : le crédit est ouvert par le vote du budget par l'**assemblée délibérante**.
- **engagement** : l'engagement est un **acte juridique** qui fait naître une **obligation** à la charge soit de l'administration, soit du contribuable. En effet, sur la base des crédits ouverts, l'ordonnateur engage une dépense ou émet un ordre de recette.
- **liquidation** : c'est l'acte par lequel l'**ordonnateur établit la dépense** en prenant en compte les factures qui lui ont été transmises après constatation du service fait. C'est à cette étape que le montant à payer est arrêté.
- **mandatement des dépenses ou ordonnancement des recettes** : reconnaissance par l'ordonnateur de la créance et **ordre donné au comptable public** de payer une dépenses ou d'encaisser une recette
- **contrôle de la régularité de l'ordre et des pièces justificatives** : par le comptable public, avant paiement
- **exécution de l'ordre : paiement ou émission du titre de recette** par le comptable public, en l'absence d'irrégularité



CHAPITRE 2 :

BUDGET ANNEXE CINEMA

1) Section de fonctionnement : recettes

10

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT En €	CA 2022	CA 2023	Evolution CA/CA	BP +DM 2023	BP 2024	Evolution BP/BP
74741 Participation commune du GFP	192 000	130 000		130 000	130 000	
74 Dotations, subv.et part.	192 000	130 000		130 000	130 000	
757 Redevances versées par fermiers	161 000	161 000		161 000	165 000	
AUTRES PRODUITS DE GESTION	161 000	164 543		161 000	165 000	2,48 %
RECETTES DE GESTION	353 000	294 543		291 000	295 000	1,37 %
76 Produits financiers						
7711 Débits et pénalités perçues						
7788 Produits exceptionnels divers						
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS						
TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	353 000	294 543		291 000,00	295 000,00	1,37%

1) Section de fonctionnement : dépenses

11

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT En €	CA 2022	CA 2023	Evolution CA/CA	BP +DM 2023	BP 2024	Evolution BP/BP
606822-Achats bâtiments	1 277,13					
61522-Bâtiments	13 847,20			45 250,00	50 000,00	10,50 %
6231 - Annonces et insertions	270,00					
63512-Taxes Foncières	4 584,00	4 739,00	3,38 %	5 000,00	5 000,00	0 %
011 - Charges à caractère général	19 978,33	4 739,00		50 250,00	55 000,00	9,4 %
65 - Autres charges de gestion courante	160 000,00	164 746,22		164 750,00	160 000,00	-2,88 %
CHARGES DE GESTION	179 978,33	169 485,22		215 000,00	215 000,00	0
66 - Charges financières	18 279,00	16 079,08		16 900,00	14 700,00	
67 - Charges Exceptionnelles						
DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	198 257,33	185 564,30		231 900,00	229 700,00	-0 ,95 %
23 - Virement à la section d'investissement				59 100,00	52 800,00	
042-dépenses d'ordre de fonctionnement					12 500,00	
DEPENSES D'ORDRES DE FONCTIONNEMENT				59 100,00	65 300,00	
TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	198 257,33	185 564,30		291 000,00	295 000,00	1,3 %

2) Section d'Investissement : recettes

En €	CA 2022	CA 2023	Evolution CA/CA	BP +DM 2023	BP 2024	Evolution BP/BP
21 – Immobilisations corporelles						
23 – Immobilisations en cours						
13 – Subventions d'équipement				155 000,00	155 000,00	
TOTAL DES RECETTES D'EQUIPEMENT				155 000,00	155 000,00	
1068 – Excédents de fonctionnement capitalisés	183 233,19	154 742,67		154 742,67	108 978,70	
TOTAL DES RECETTES FINANCIERES	183 233,19	154 742,67		154 742,67	108 978,70	
TOTAL RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	183 233,19	154 742,67		309 742,67	263 978 ,70	-14,77%
21 – Virement de la section de fonctionnement				59 100,00	52 800,00	
040 – op. D'ordre de transferts entre sections					12 500,00	
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT				59 100,00	65 300,00	
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT	183 233,19	154 742,67	-15,55 %	368 842,67	329 648,01	-10%
RESULTAT REPORTE		7 066,64		7 066,64	40 369,31	
TOTAL DES RECETTES D'INV.CUMULEES	183 233,19	161 809,31	-11,69 %	375 909,31	369 648,01	-1,66%
RESULTAT DEGAGE	7 066,64	40 369,31			190 013,50	

2) Section d'investissement : dépenses

En € (non arrondi) Total	CA 2022	CA 2023	BP + DM 2023	RAR	Dépenses nouvelles	BP 2024
21 - Immobilisations corporelles		720	155 000	125 000,00	4 300,00	129 300,00
23 - Immobilisations en cours		720	100 909,31	65 013,50	55 334,51	120 348,01
TOTAL DES DEPENSES D'EQUIPEMENT	0	1 440	255 909,31	190 013,50	59 634,51	249 648,01
TOTAL DES DEPENSES FINANCIERES	120 000	120 000	120 000		120 000	120 000,00
TOTAL DES DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	120 000	121 440	375 909,31	190 013,50	239 269,02	369 648,01
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	0	0	0			
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT	120 000	121 440	375 909,31	190 013,50	239 269,02	369 648,01
001-RESULTAT REPORTE	56 166,65					
TOTAL DES DEPENSES D'INV. CUMULEES	176 166,5	121 440	375 909,31	190 013,50	239 269,02	369 648,01

RESULTATS (en €)	CA 2023	DELIBERATION POUR LE BP 2024
SECTION DE FONCTIONNEMENT	+ 108 978,70	Affectation en totalité en section d'investissement, en recettes (1068)
SECTION D'INVESTISSEMENT	+ 40 369,31	Report en section d'investissement, en recettes (001)



DELIBERATIONS

1) Fongibilité des crédits

Autorisation donnée au Maire de procéder à des virements de crédits de chapitre à chapitre (ou opération), à l'exclusion des crédits relatifs aux dépenses de personnel, dans la limite de 7,5 % des dépenses réelles de chaque section

2) Approbation des Comptes de gestion et administratif

1) constat de l'adéquation entre Compte de Gestion et Compte Administratif

2) LE MAIRE S'ETANT RETIRE : quitus au Maire pour le Compte Administratif dont les résultats sont :

FONCTIONNEMENT	RECETTES CUMULEES (en €)	DEPENSES CUMULEES (en €)	SOLDE (en €)
2023	294 543,00	185 564,30	108 978,70
Report 2022			
Résultat	294 543,00	185 564,30	108 978,70

INVESTISSEMENT	RECETTES CUMULEES (en €)	DEPENSES CUMULEES (en €)	SOLDE (en €)
2023	154 742,67	121 440,00	33 302,67
Report 2022	7 066,64		7 066,64
Résultat	161 809,31	121 440	+ 40 369,31
RAR		190 013,50	-190 013,50

3) Affectation des résultats

- EN FONCTIONNEMENT :

* Virement en section Recettes d'investissement (1068) : **108 978,70 €**

- EN INVESTISSEMENT :

* Report en section d'investissement en recettes (001) : **40 369,31 €**

– RAR : Dépenses d'investissement : **190 013,50 €**

4) VOTE DU BUDGET ANNEXE CINEMA 2024

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT En €	BP 2024	Evolution BP/BP
011 - Charges à caractère général	55 000,00	9,45 %
65 - Autres charges de gestion courante	160 000,00	0 %
CHARGES DE GESTION	215 000,00	0 %
66 - Charges financières	14 700,00	-13,02 %
DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	229 700,00	-0,95%
23 - Virement à la section d'investissement	52 800,00	-10,66%
DEPENSES D'ORDRES DE FONCTIONNEMENT	65 300,00	10,49 %
TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	295 000,00	1,37 %

RECETTES DE FONCTIONNEMENT En €	BP 2024	Evolution BP/BP
74 - Dotations, subventions et participations	130 000,00	
75 - Autres produits de gestion courante	165 000,00	
77 - Produits exceptionnels		
RECETTES DE GESTION	295 000,00	
RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	295 000,00	
RECETTES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES	295 000,00	

DEPENSES D'INVESTISSEMENT En € (non arrondi)Total	BP 2024
21 – Immobilisations corporelles	4 300,00
23 – Immobilisations en cours	55 334,51
TOTAL DES DEPENSES D'EQUIPEMENT	59 634,51
TOTAL DES DEPENSES FINANCIERES	120 000,00
TOTAL DES DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	179 634,51
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT	179 634,51
RAR 2023	190 013,50
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	369 648,01

RECETTES D'INVESTISSEMENT En €	BP 2024
13 – Subventions d'équipement	155 000,00
TOTAL DES RECETTES D'EQUIPEMENT	155 000,00
1068 – Excédents de fonctionnement capitalisés	108 978,70
TOTAL DES RECETTES FINANCIERES	108 978,70
TOTAL RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	263 978,70
21 – Virement de la section de fonctionnement	52 800,00
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	52 800,00
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT	329 278,70
RESULTAT REPORTE	40 369,31
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	369 648,01



CHAPITRE 3 : BUDGET ANNEXE ANCIEN HOPITAL

- **Délibération** n°2023-06-04 du 6 juillet 2023 : décision de **dissoudre ce budget annexe** et de demander au Trésorier de reprendre les résultats au budget principal

- **Résultats :**

En fonctionnement :

Réalisations de 0,00 € en recettes.

Réalisations de 0,00€ en dépenses.

Report de l'exercice précédent (recettes) : 0,00 €.

Résultat de clôture de l'exercice : 0,00 €.

En investissement :

Réalisations de 1,72 € en recettes.

Réalisations de 0,00 € en dépenses.

Report de l'exercice précédent (dépenses) : - 6 458,27 €.

Résultat de clôture de l'exercice : - 6 456,55 €.

- **Décisions :**

- **approbation des compte de gestion et compte administratif** (M. Le Maire étant sorti)
- **affection du résultat** : reprise du déficit d'investissement (- 6 456,55 €) dans le budget principal (section d'investissement, chap 001)



CHAPITRE 4 : LES RESSOURCES FINANCIERES DE LA COMMUNE

(fonctionnement et investissement)

1) Fiscalité communale : reconduction des taux

CHOIX : Fixer le montant des dépenses à partir d'une fiscalité locale inchangée

	Taux 2023	Taux 2024
Taxe d'Habitation pour les Résidences Secondaires	18,22 %	18,22 %
Taxe Foncière sur les Propriétés Bâties	24,15 %	24,15 %
Taxe Foncière sur les Propriétés Non Bâties	41,04 %	41,04 %

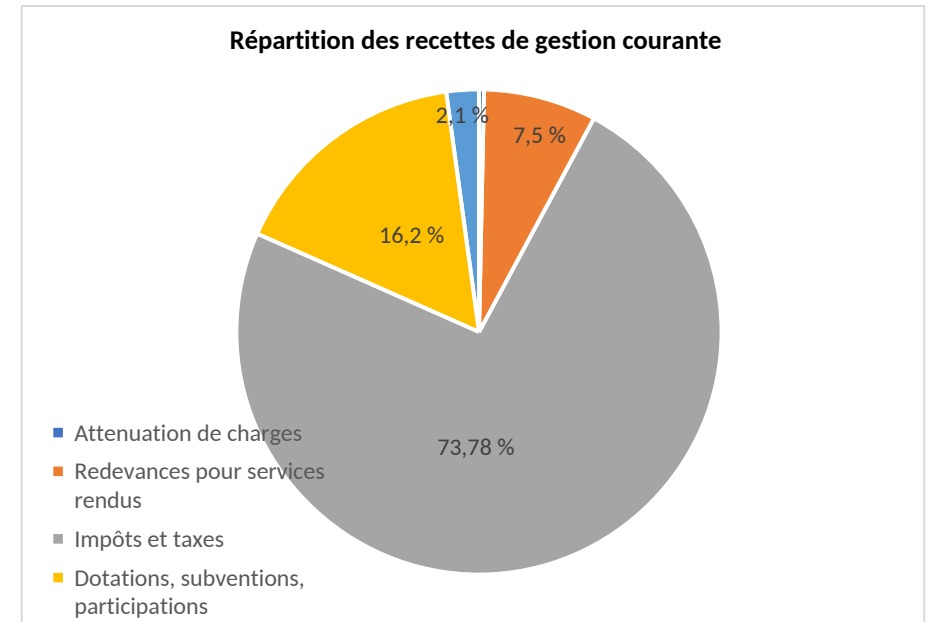
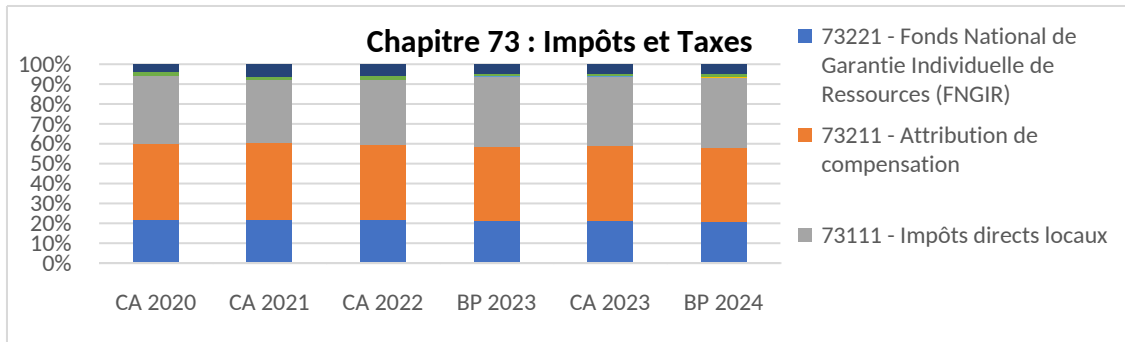
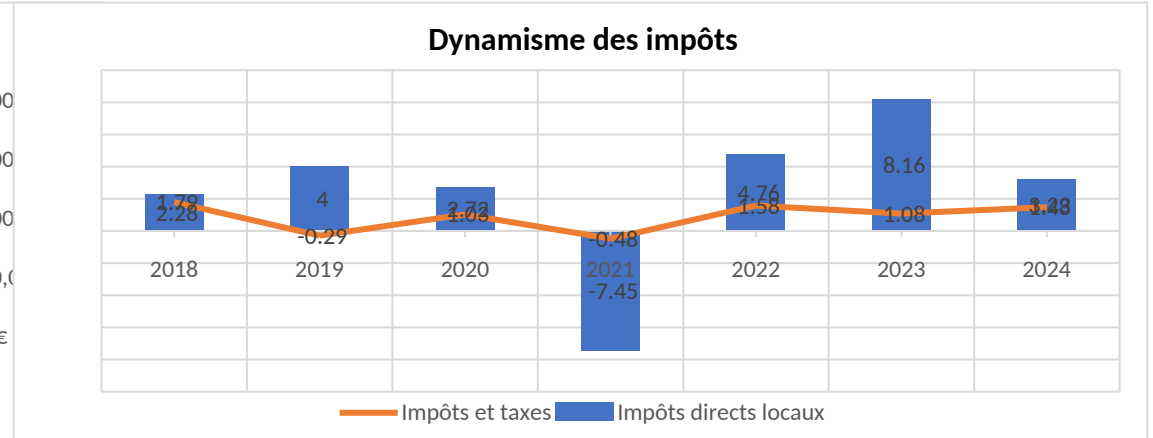
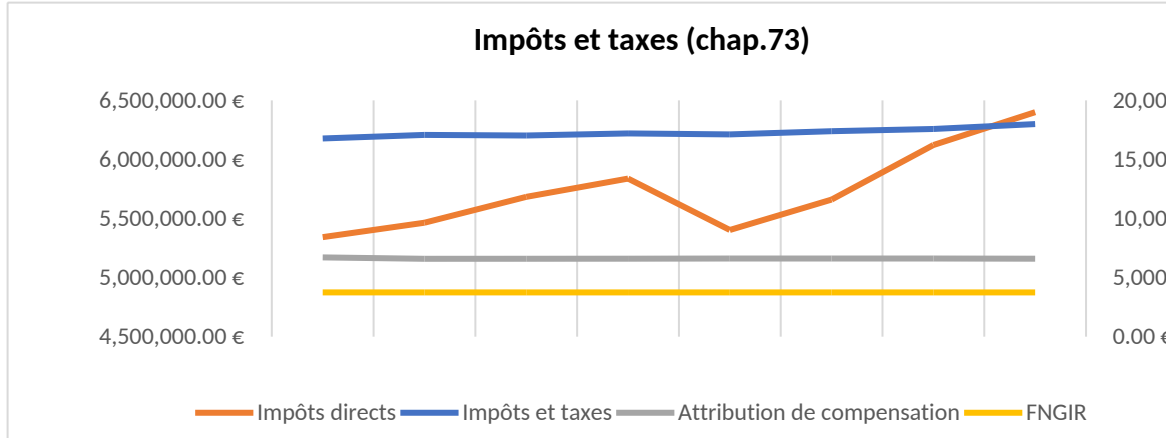
pour rappel, les bases des impôts locaux (« valeurs locatives ») sont augmentées chaque année par le parlement, qui a voté pour 2024 une hausse de 3,9 %

Pour information, taux moyens en 2023	France	Haute-Savoie
Taxe d'Habitation pour les Résidences Secondaires	24,45 %	23,95 %
Taxe Foncière sur les Propriétés Bâties	39,42 %	29,54 %
Taxe Foncière sur les Propriétés Non Bâties	50,82 %	68,12 %

2) Section de fonctionnement : recettes en stagnation !

RECETTES DE FONCTIONNEMENT (€)	CA 2022	CA 2023 (émis + ratt.)	CA/CA (%)	BP 2023 + DM	BP 2024	BP/BP %
70 – Redevance pour services rendus	1 859 991	1 897 866,34	2,06	1 715 876,00	1 828 830,00	6,58
73 – Impôts et taxes	17 390 441	17 578 698,42	1,08	17 671 890,00	17 933 890,00	1,48
74 – Dotations, subventions et participations	4 415 081	4 002 050,98	-9,36	3 894 755,00	3 936 360,00	1,07
75 – Autres produits de gestion courante	541 564	547 144,43	1,03	455 617,00	526 491,00	15,56
013 – Atténuation de charges	155 261	79 258,93	-48,95	80 000,00	80 000,00	0
RECETTES DE GESTION	24 362 345	24 105 393,10	-1,06	23 818 138,00	24 305 571,00	2,05
76 – Produits financiers	4 497	3 025,06	-32,74	3 000,00	3 000,00	0
77 – Produits exceptionnels	139 521	575 750,10	312,66	536 339,87	0,00	
78 – Reprises sur amortissements et provisions				390 000,00	714 291,00	83,15
RECETTES RELLES DE FONCTIONNEMENT	24 506 364	24 684 168,26	0,73	24 747 477,87	25 022 862,00	1,11
042 – Opérations d'ordre entre sections	22 377	274 249,70		274 869,58	0,00	
Résultat reporté	202 505					
RECETTES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES	24 731 246	24 958 417,96	0,92	25 022 347,45	25 022 862,00	0

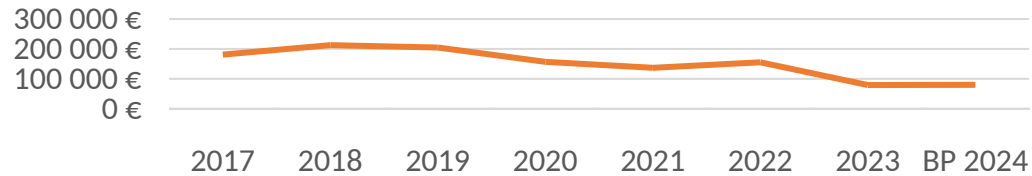
3) RESSOURCES FINANCIERES : les impôts locaux (chap 73)



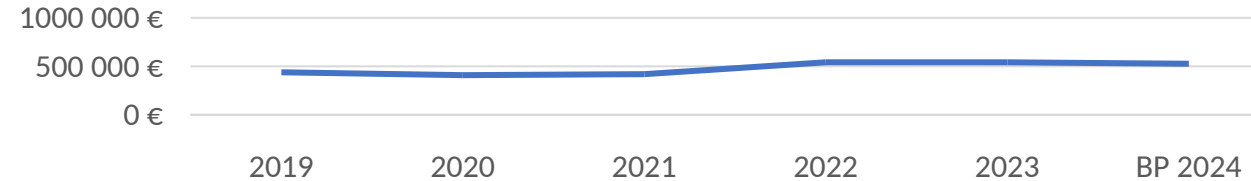
Le poids des impôts directs au sein des impôts et taxes est insuffisant pour que leur dynamique pèse sur les recettes de fonctionnement, qui composent 73,78 % des recettes de gestion courante

4) RESSOURCES FINANCIERES : Recettes propres

Chapitre 13 : ATTENUATION DE CHARGES

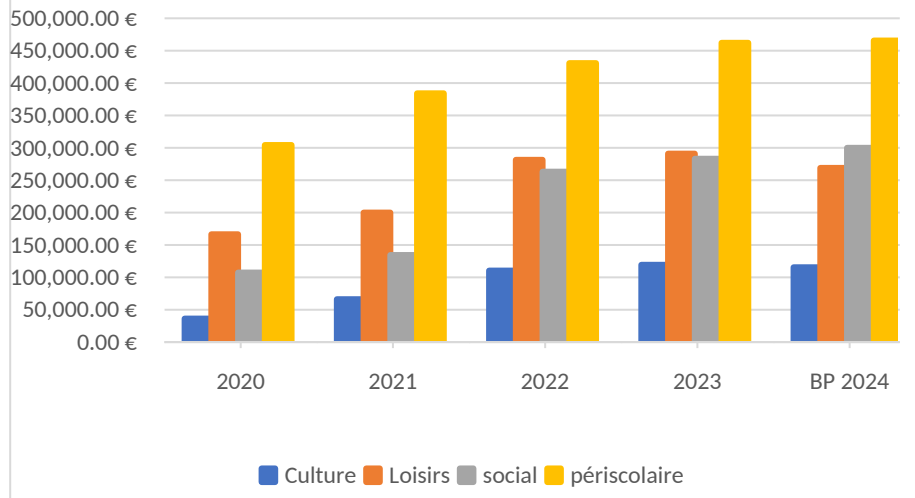


Chapitre 75 : AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE



Les atténuations de charges (chapitre 13) correspondent aux remboursements de salaires en cas d'absence.
Les loyers (chapitre 75) représentent 2,1 % des ressources de gestion. Leur évolution est très cadrée.

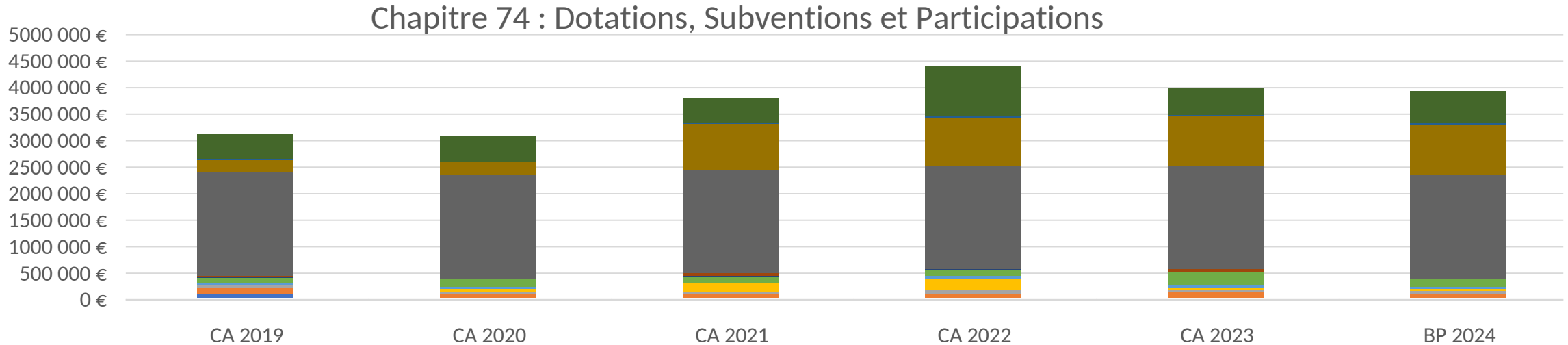
Revenus des principaux services (Chapitre 70)



la participation des usagers aux services de la commune est en hausse, grâce à une plus forte fréquentation et à la hausse des tarifs pratiqués.

Malgré tout, les revenus n'interviennent que pour 7,5 % des recettes de fonctionnement de la commune

5) RESSOURCES FINANCIERES : Aides de l'Etat



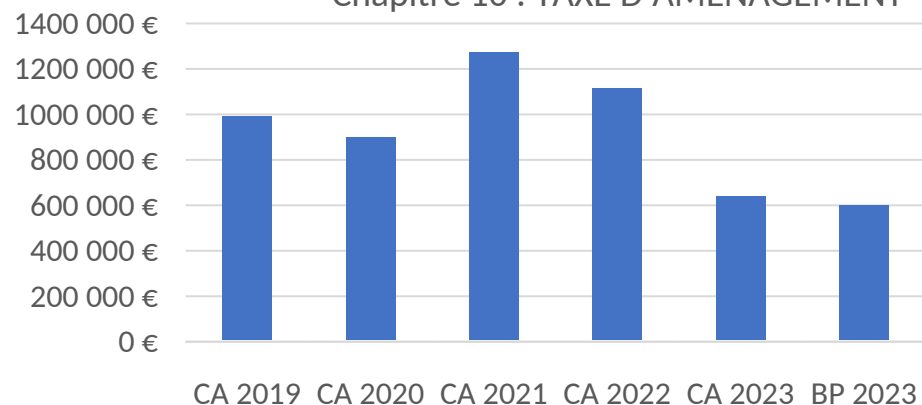
- Première hausse en 2021, suite à la prise en charge par l'Etat de la part de taxe foncière payée auparavant par les grandes entreprises , et transférée du chapitre 73 (impôts locaux) au chapitre 74 (dotations). Cette part est depuis reversée chaque année, mais sur la base d'un taux bloqué
- Forte hausse en 2022 suite à une dotation exceptionnelle liée au COVID.
- Les dotations représentent 16,2 % des recettes de la commune.

6) Ressources financières : recettes d'investissement

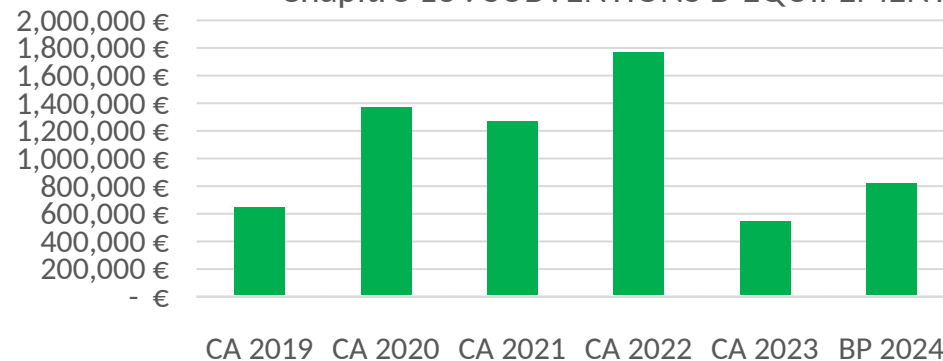
En €	CA 2022	CA 2023	RAR	RECETTES NOUVELLES BP 24	TOTAL
13 – Subventions d'investissement	1 768 825,70	547 541,00	1 533 650,36	834 583,00	2 368 233,36
21 – Immobilisations corporelles					
23 – Immobilisations en cours					
16- Emprunts				1 091 180,39	1 091 180,39
TOTAL DES RECETTES D'EQUIPEMENT	1 768 825,70	547 541,00	1 533 650,36	1 925 7763,39	3 459 413,75
24 – produits des ventes					
10 - Dotations, fonds et réserves (hors 1068)	1 868 703,15	1 363 498,13	38 421,36	1 700 000,00	1 738 421,36
1068 – Excédents de fct capitalisés	2 500 000,00	2 904 827,47		1 723 151,28	1 723 151,28
27 – Autres immobilisations financières	34 133,33	40 073,33			
TOTAL DES RECETTES FINANCIERES	4 402 836,48	4 308 398,93	38 421,36	3 423 151,28	3 461 572,64
TOTAL RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	6 171 622,18	4 855 939,93	1 572 071 ,72	5 755 914,67	6 920 986,39
21 – Virement de la section de fct				1 040 953,00	1 040 953,00
40 – Opérations de transfert entre sections	1 044 111,34	1 959 778,72		1 500 000,00	1 500 000,00
41 – Opérations patrimoniales	489 454,50	63 788,00		129 000,00	129 000,00
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE	1 533 565,84	2 023 566,72		2 669 953,00	2 669 953,00
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT	7 705 228,02	6 879 506,65	1 572 071,72	8 425 867,71	9 997 939,39
RESULTAT REPORTE	3 493 381,80	1 942 652,91		1 665 809,71	1 665 809,71
CUMUL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT	11 198 609,82	8 822 159,56		10 091 677,38	11 663 749,10

7) RESSOURCES FINANCIERES : autres ressources (investissement)

Chapitre 10 : TAXE D'AMENAGEMENT

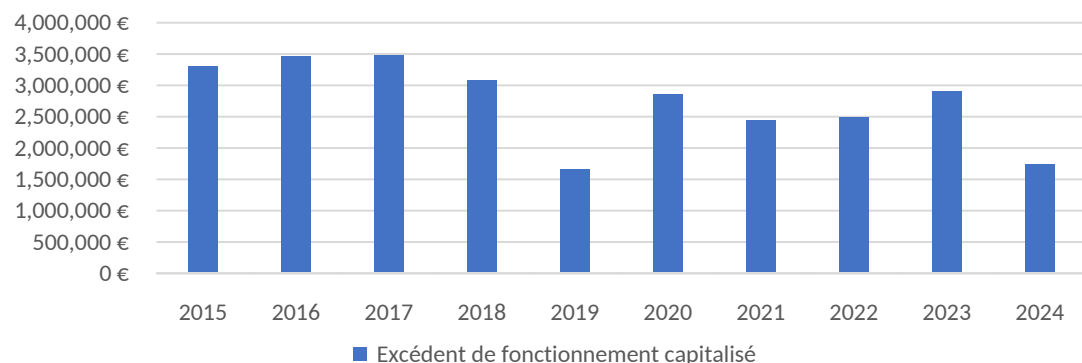


Chapitre 13 : SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT



- **Taxes d'aménagement** : du fait du marasme du marché de la construction immobilière, les taxes perçues sont en baisse. La prévision 2024 est donc résolument pessimiste
- Les **subventions d'équipement** varient en fonction des travaux réalisés et de leur nature (projets plus ou moins subventionnés). Le BP 2024 ne prend en compte que les subventions certaines. Les subventions obtenues en cours d'année au vu de la présentation des travaux inscrits au BP seront inscrites en DM ou en 2025.

Excédents de fonctionnement capitalisés (article 1068)



- **sur le long terme, les recettes issues du fonctionnement pour financer l'investissement sont en baisse**
- **l'emprunt inscrit au budget 2024 est un « emprunt d'équilibre budgétaire », qui ne sera appelé qu'en cas de réalisation de la totalité des dépenses inscrites au BP (+ RAR)**



CHAPITRE 5 :

LES DEPENSES COURANTES DE

LA COMMUNE

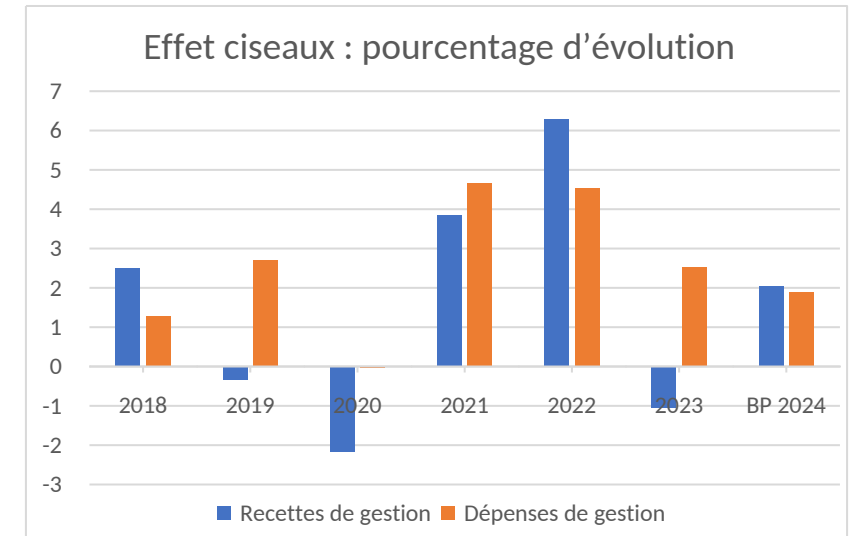
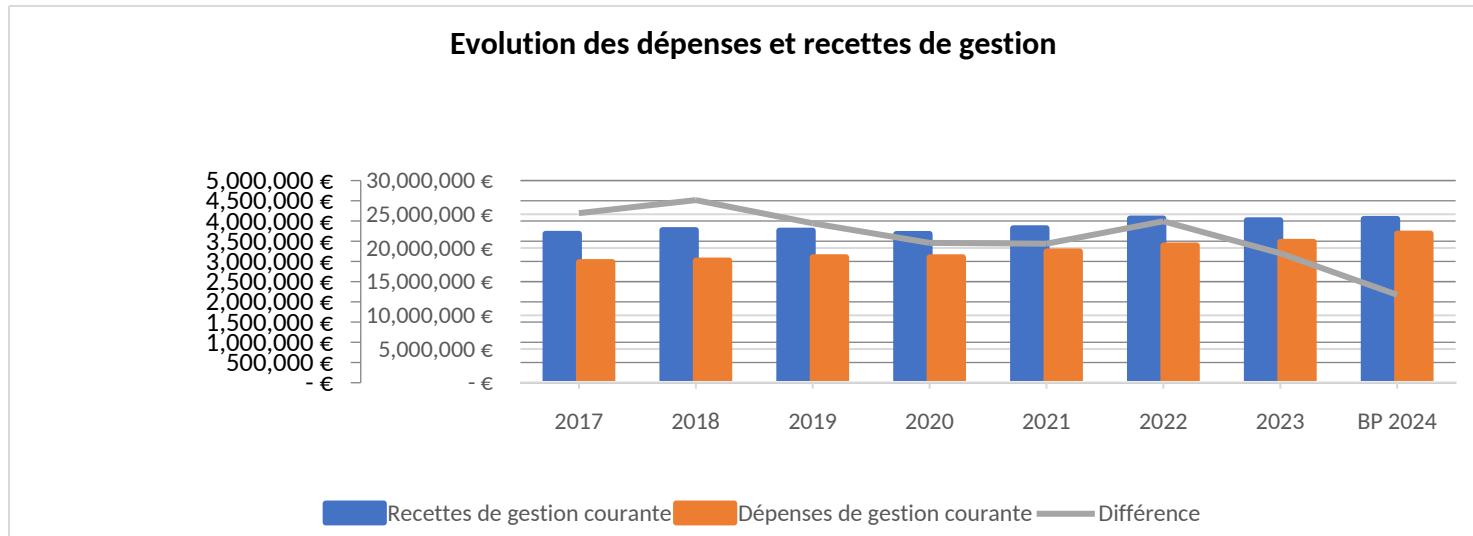
(dépenses de fonctionnement)

1) Section de fonctionnement : récapitulatif des dépenses 31

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT (€)	CA 2022	CA 2023	CA/CA	BP 2023	BP + DM 2023	BP 2024	BP/BP
011 – Charges à carac.général	5 282 314,75	5 546 613,61	5,00 %	6 195 334,00	6 258 467,00	6 294 464,00	0,58 %
012- Charges de personnel	11 522 029,97	11 933 846,96	3,57 %	11 582 690,00	11 942 690,00	12 230 000,00	2,41 %
014 – Atténuation de produits	557 155,00	513 329,00	-7,87 %	605 000,00	528 329,00	530 000,00	0,32 %
65 – Autres charges	3 008 137,19	2 910 658,67	-3,24 %	2 956 272,00	2 989 272,00	3 076 445,00	2,92 %
CHARGES DE GESTION	20 369 636,91	20 904 448,24	2,63 %	21 339 296,00	21 718 758,00	22 130 909,00	1,90 %
66 – Charges financières	178 708,02	142 337,80	-20,35 %	160 000,00	160 000,00	120 000,00	-25,00 %
67 – Charges Exceptionnelles	221 049,48	228 701,89	3,46 %	141 500,00	242 171,00	31 000,00	-87,20 %
68 – Dotations aux provisions	12 913,67						
22 – Dépenses imprévues				500 000,00	19 867,00	0,00	
DEPENSES REELLES	20 782 308,08	21 275 487,96	2,37 %	22 140 796,00	22 140 796,00	22 481 909,00	1,54 %
23 – Vir. à la section d’invest.				920 842,00	920 842,00	1 040 953,00	13,04 %
042 – Op. de transf. sections	1 044 111,34	1 959 778,72	87,70 %	1 208 000,00	1 960 709,45	1 500 000,00	-23,50%
DEPENSES D’ORDRES	1 044 111,34	1 959 778,72	87,70 %	2 128 842,00	2 881 551,45	2 540 953,00	-11,82%
TOTAL DES DEPENSES	21 826 419,42	23 235 266,68	6,45 %	24 269 638,00	25 022 347,45	25 022 862,00	0,00 %
RESULTAT	2 904 827,47	1 723 151,28			0,00	0,00	

2) Dépenses de fonct. : pas d'effet ciseaux en 2024

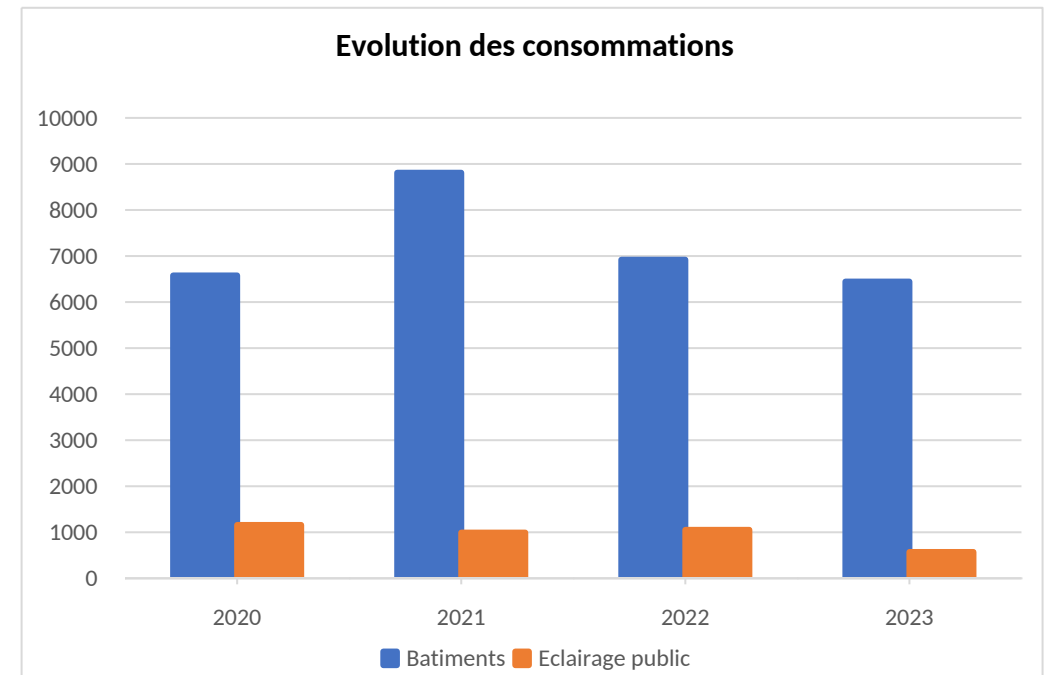
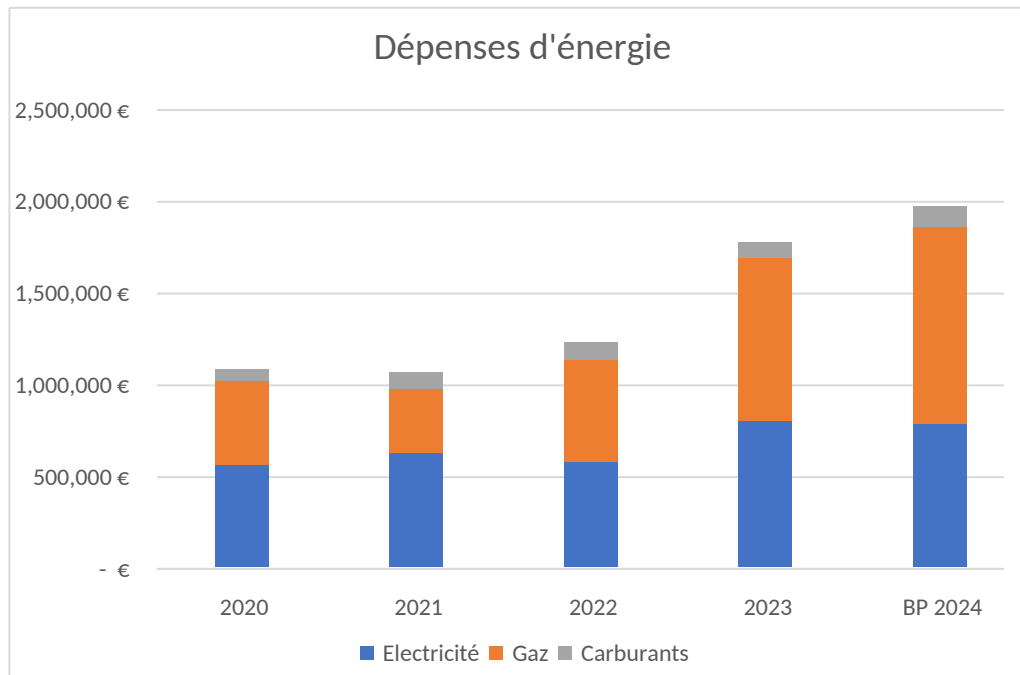
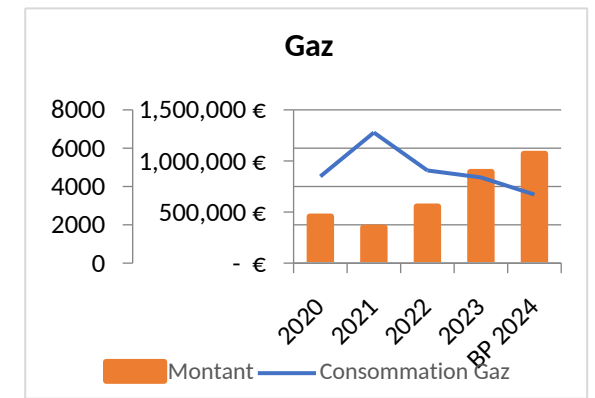
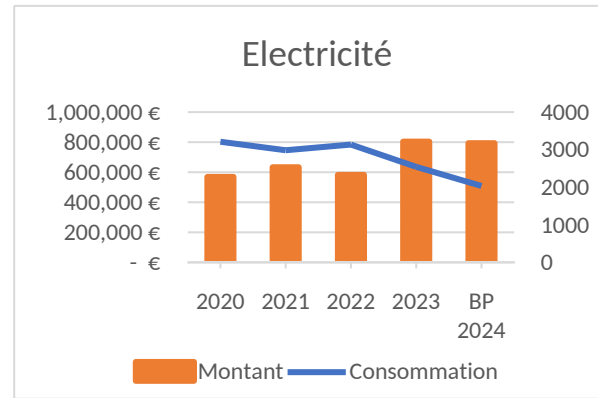
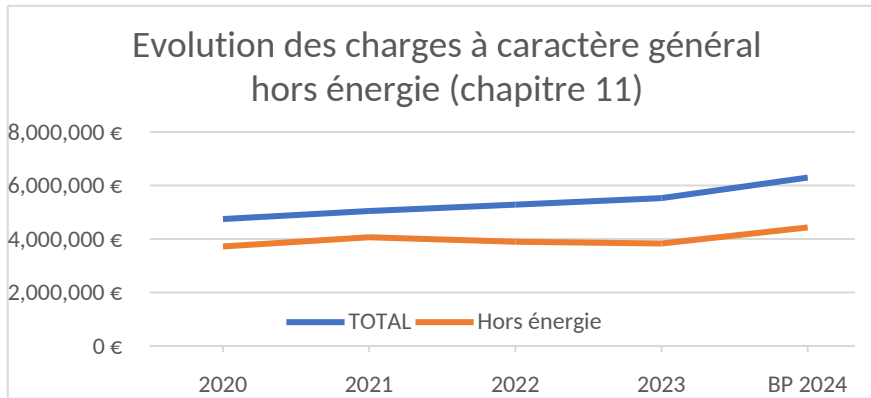
CHOIX : Fixer l'évolution maximale des dépenses de gestion courante en fonction de celle des recettes de gestion courante = **ne pas dépenser plus que ce que l'on gagne**



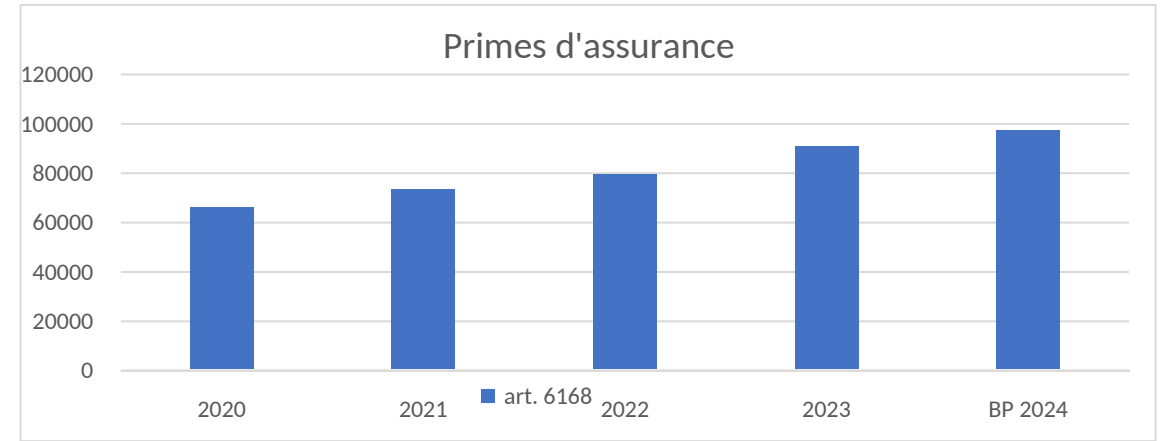
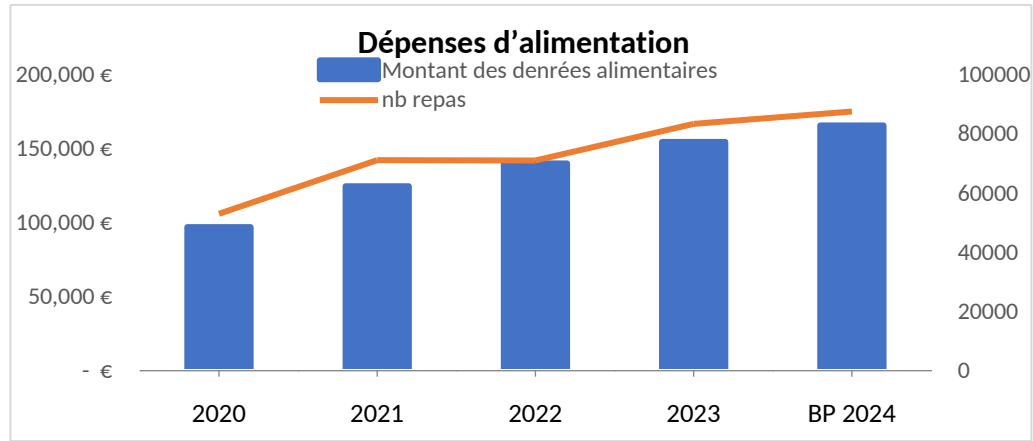
En 2024 :

- Evolution prévisionnelle des recettes de gestion courante : **+ 2,05 %**
- Evolution prévisionnelle des dépenses de gestion courante : **+ 1,90 %**

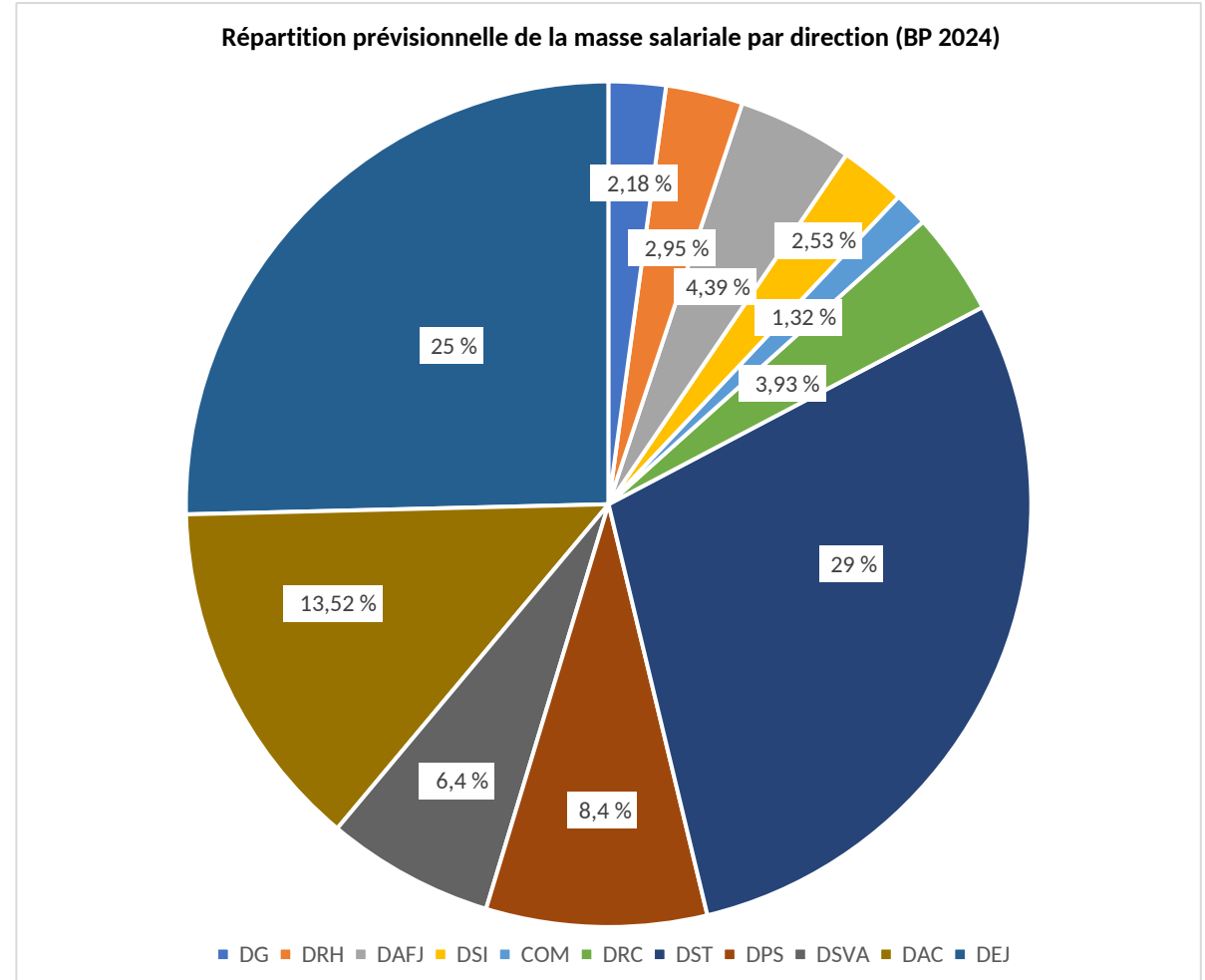
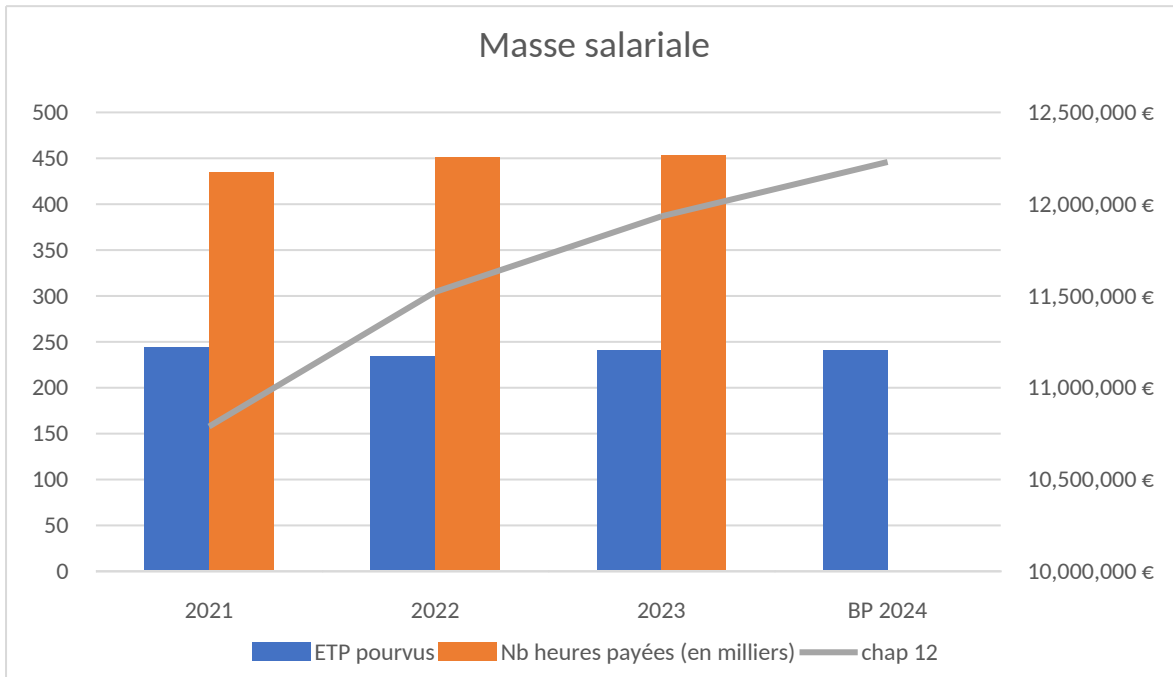
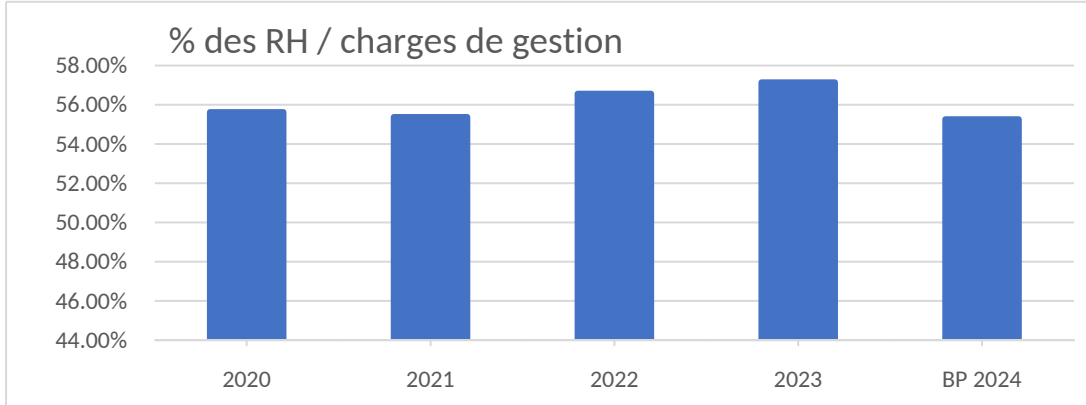
3) Dépenses de fonctionnement : choc énergétique



4) Dépenses de fonctionnement : choc inflationniste



5) Dépenses de fonctionnement : la part des Ressources humaines (chapitre 12)



6) Section de fonctionnement : tableau des emplois (31/12) 36

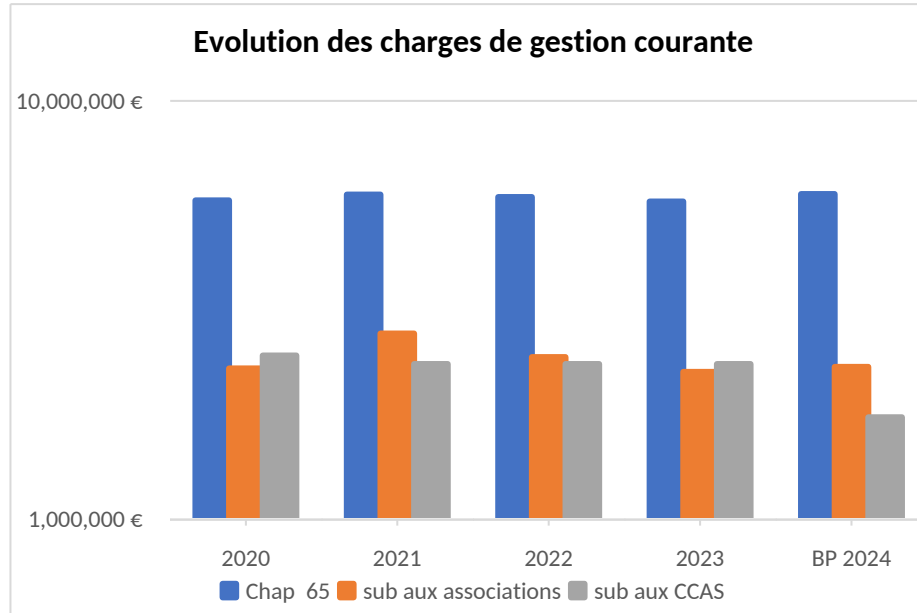
FILIERES	CAT.	EMPLOIS BUDGETAIRES (PERMANENTS)			EMPLOIS POURVUS (ETP)		
		TEMPS COMPLET	TEMPS NON COMPLET	TOTAL	TITULAIRES	NON TITULAIRES	TOTAL
Emplois fonctionnels	A	1		1	1		1
ADMINISTRATIVE	A	12	3	15	12,80		12,80
	B	11	4,97	15,97	9,90	2,97	42,72
	C	14	17,36	31,36	29,85	0,71	30,56
	total	37	25,33	62,33	52,55	3,68	56,23
TECHNIQUE	A	2		2	2		2
	B	16	1	17	12	1,80	13,80
	C	60	15,23	75,23	61,92	11,81	73,73
	total	78	16,23	94,23	75,92	13,61	89,53
SOCIALE	C	3	5,49	8,49	8,49	0	8,49
SPORTIVE	B	3	0	3	3	0	3
CULTURELLE	A	3	0	3	2	0	2
	B	6	9,06	15,56	6,60	8,96	6,60
	C	4	2,69	6,19	5,19	1	1,36
	total	13	11,75	24,75	13,79	9,96	9,96

Section de fonctionnement : tableau des emplois

TABLEAU DES EMPLOIS : en cours de vérification

FILIERES	CAT.	EMPLOIS BUDGETAIRES (PERMANENTS)			EMPLOIS POURVUS (ETP)		
		TEMPS COMPLET	TEMPS NON COMPLET	TOTAL	TITULAIRES	NON TITULAIRES	TOTAL
POLICE	B	9		9	9		9
	C	1		1	1		1
	total	10		10	10		10
ANIMATION	B	4		4	3	1	4
	C	21	14,98	35,98	29,01	5,57	34,58
	total	25	14,98	39,98	32,01	6,57	38,58
Emplois non cités	A						
TOTAL (hors emplois fonctionnels)		169	73,78	242,78	202,33	38,72	241,05

7) Dépenses de fonctionnement : dépenses de gestion courante (chapitre 65)



Grande stabilité des dépenses de gestion, en particulier des subventions aux associations. La baisse de la subvention au CCAS s'explique par la fermeture programmée de la crèche familiale

Subventions aux associations 2024

Voir délibération pour le détail des subventions

Montant total

1 319 850 €

8) Section de fonctionnement : indemnités versées aux élus

Mandat HEISON	
Nom / Prénom	Total versé en 2023 (en euros)
HEISON Christian	31 214,84
DÉPLANTE Daniel	13 212,04
CINTAS Delphine	13 212,04
MONTEIRO-BRAZ Miguel	13 212,04
BONANSEA Monique	13 212,04
TURK-SAVIGNY Eddie	13 212,04
BOUKILI Manon	13 212,04
TRUFFET Jean-Marc	13 212,04
DUMAINE Fanny	13 212,04
DUPUY Grégory	3 715,08
DEMEZ Gérard	3 977,17

Mandat DULAC	
Nom / Prénom	Total versé en 2023 (en euros)
DULAC Christian	4 121,78
LABORIER Edwige	1 018,08
BERNARD-GRANGER Serge	1 018,08
CHAUVETET Béatrice	1 018,08
TRUFFET Nicolas*	0
BOICHET-PASSICOS Christine	1 018,08
CLEVY Yannick	1 018,08
CROENNE Astrid	1 018,08
VIOLLET Michaël	1 018,08
CHARVIER Florence	1 018,08
COLLOMB Alain	338,71

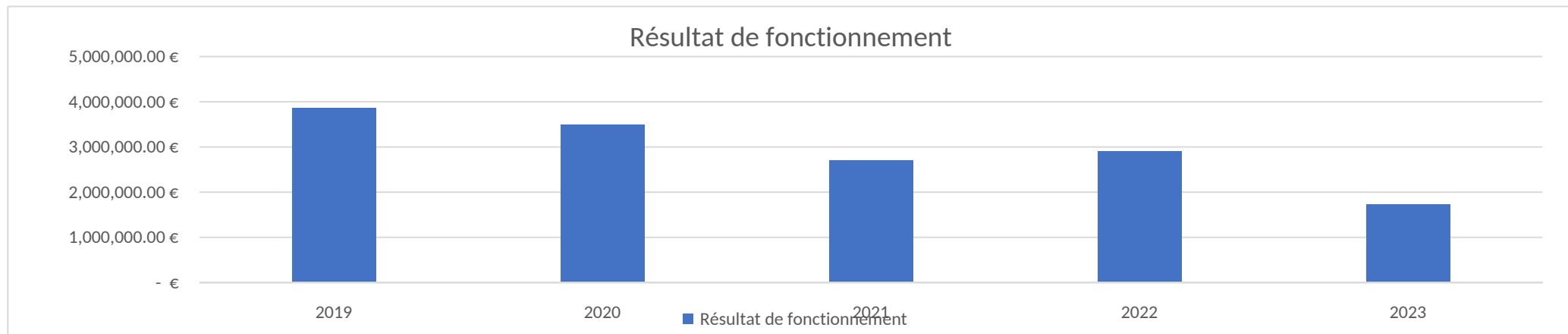
*indemnité 2023 (1 018,08 €) versée exceptionnellement en janvier 2024

9) Section de fonctionnement : résultat 2023

SECTION DE FONCTIONNEMENT (en €)	CA 2022	CA 2023	Evolution CA/CA
DEPENSES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES	21 826 419,42	23 235 266,68	6,45 %
RECETTES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES	24 731 246,89	24 958 417,96	0,92 %
RESULTAT	2 904 827,47	1 723 151,28	-40,68 %

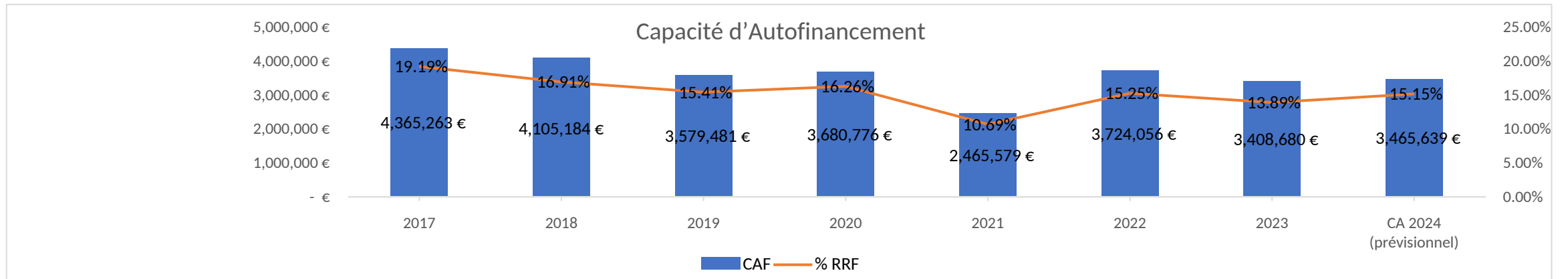
Délibération :

Proposition d'affecter la totalité du résultat de fonctionnement (1 723 151,28€) en section d'investissement du BP 2024 au chapitre 10, article 1068



10) Section de fonctionnement : Suivi de la Capacité d'Autofinancement

En €	CA 2018	CA 2019	CA 2020	CA 2021	CA 2022	CA 2023	CA 2024 prévisionnel
RECETTES REELLES	24 271 557	23 221 958	22 635 027	23 062 496	24 506 364	24 684 168	25 362 570
DEPENSES REELLES	20 166 373	19 642 478	18 954 251	20 596 917	20 782 308	21 275 488	21 519 730
CAF	4 105 184	3 579 481	3 680 776	2 465 579	3 724 056	3 408 680	3 465 639





CHAPITRE 6 : BUDGET DE FONCTIONNEMENT PAR DIRECTION

RELATION CITOYEN

En €	CA 2022	CA 2023	Evolution CA/CA	BP 2023	BP 2024	Evolution BP/BP
011 - Charges générales	29 710	29 257	-1,52 %	43 200	46 200	6,94 %
012- Charges de personnel	517 029	479 833	-7,19 %	490 886	480 510	-2,11 %
65 - Autres charges de gestion		23 280		24 080	24 080	0 %
TOTAL DEPENSES DE GESTION	546 739	523 370	-4,27 %	558 166	550 790	-1,32 %
70 - Redevance pour services rendus	47 352	17 495	-63 %	15 000	15 000	0 %
74 - Dotations	27 879	63 911	129 %	80 000	96 000	20 %
TOTAL RECETTES DE GESTION	75 231	81 406	8,20 %	95 000	111 000	14,41 %

ACTION CULTURELLE :

En €	CA 2022	CA 2023	Evolution CA/CA	BP 2023	BP 2024	Evolution BP/BP
011 – Charges générales	430 006	429 944	0%	457 580	446 380	-2,45 %
012- Charges de personnel	1 434 334	1 529 044	6,6 %	1 562 699	1 654 181	5,8 %
65 – Autres charges de gestion	4 500	5 505		7 600	6 750	-11,18 %
67 – Charges Exceptionnelles	73			1 500	1 000	-33 %
TOTAL DEPENSES DE GESTION	1 868 913	1 964 493	5,11%	2 029 379	2 108 311	3,89 %
70 – Redevance pour services rendus	272 046	292 271	7,43 %	282 500	281 550	0 %
74 – Dotations	94 968	115 456	21,57 %	112 700	115 250	
75 – Autres produits	9 065	13 280		10 000	10 000	
77 – Produits Exceptionnels	3 350	45				
TOTAL RECETTES DE GESTION	379 429	421 052	10,96 %	405 200	406 800	0,39 %

EDUCATION, ENFANCE, JEUNESSE

En €	CA 2022	CA 2023	Evolution CA/CA	BP 2023	BP 2024	Evolution BP/BP
011 – Charges générales	318 932	330 571	3,6 %	350 537	317 330	-9,47 %
012- Charges de personnel	2 563 704	2 769 568	8,03 %	2 749 443	3 104 113	12,90 %
65 – Autres charges de gestion	416 884	829 175	98,9 %	863 330	921 955	6,79 %
67 – Charges exceptionnelles	212	36 819		36 819		
TOTAL DEPENSES DE GESTION	3 299 732	3 966 133	20,19 %	4 000 129	4 343 398	8,58 %
70 – Redevance pour services rendus	693 938	745 291	7,4 %	745 650	765 650	2,68 %
74 – Dotations	135 821	92 024	-32,2 %	131 900	130 000	-1,44 %
TOTAL RECETTES DE GESTION	829 759	837 315	0 %	877 550	895 650	2,06 %

SPORT, VIE ASSOCIATIVE, EVENEMENTIEL

En €	CA 2022	CA 2023	Evolution CA/CA	BP 2023	BP 2024	Evolution BP/BP
011 – Charges générales	256 338	361 635	41 %	350 073	306 000	-12,59 %
012- Charges de personnel	783 256	774 626	-1,10 %	677 322	784 233	15,78 %
65 – Autres charges de gestion	500 300	408 500	-18,35 %	408 500	404 000	-1,10 %
67 – Charges exceptionnelles	10 000	4 205		4 000		
TOTAL DEPENSES DE GESTION	1 549 894	1 548 966	0 %	1 439 895	1 494 233	3,77 %
70 – Redevance pour services rendus	153 618	154 285	0 %	125 500	135 500	7,97 %
74 – Dotations	64 123	175 296	173 %	55 000	55 000	0 %
75 – Autres produits	27 480	30 585	11,30 %	20 000	25 000	25 %
TOTAL RECETTES DE GESTION	245 221	360 166	46,87 %	200 500	215 500	4,99 %

PREVENTION, SECURITE

En €	CA 2022	CA 2023	Evolution CA/CA	BP 2023	BP 2024	Evolution BP/BP
011 – Charges générales	243 148	100 531	-58,65 %	120 495	107 620	-10,70 %
012- Charges de personnel	963 903	930 535	-3,46 %	908 629	1 032 038	13,58 %
65 – Autres charges de gestion	21 880	24 380	11,42 %	24 500	25 500	4,08 %
67 – Charges exceptionnelles	354	1 888	433 %			
TOTAL DEPENSES DE GESTION	1 229 285	1 057 334	-13,99 %	1 053 624	1 165 158	10,58 %
70 – Redevance pour services rendus	47 670	63 088	32 %	21 000	25 500	17,65 %
73 – Impôts et Taxes	29 641	40 721	37,38 %	30 000	35 000	16,66 %
74 – Dotations	110	110		5 110		
77 – Produits exceptionnels		17		16 500	17 610	
TOTAL RECETTES DE GESTION	77 421	103 936	34,25 %	72 610	78 110	7,57 %

DIRECTION DES SERVICES TECHNIQUES

En €	CA 2022	CA 2023	Evolution CA/CA	BP 2023	BP 2024	Evolution BP/BP
011 – Charges générales	3 006 026	3 273 983	8,91 %	3 861 883	3 862 440	0 %
012- Charges de personnel	3 482 475	3 470 202	-0,35 %	3 343 851	3 541 805	5,92 %
65 – Autres charges de gestion	6 430	3 386		9 785	9 010	
67 – Charges exceptionnelles	18 578					
TOTAL DEPENSES DE GESTION	6 513 509	6 747 571	3,59 %	7 215 519	7 413 255	2,74 %
70 – Redevance pour services rendus	37 793	70 001		7 546		
74- Dotations	4 860					
75- Autres produits		104 580		67 810	78 139	
77 – Produits exceptionnels	27 508	486 289		485 839		
TOTAL RECETTES DE GESTION	70 161	660 870		561 195	78 139	

MOYENS GENERAUX : COMMUNICATION / ELUS

En €	CA 2022	CA 2023	Evolution CA/CA	BP 2023	BP 2024	Evolution BP/BP
011 – Charges générales	73 786	66 176	-10,31 %	88 060	74 100	-15,85 %
012- Charges de personnel	173 595	199 763	15,074 %	190 358	161 059	-15,39%
65 – Autres charges de gestion	5 235	59 084		72 060	8 000	
TOTAL DEPENSES DE GESTION	252 616	325 023	28,68 %	350 478	243 159	-30,62 %

MOYENS GENERAUX : SYSTEMES D'INFORMATION

En €	CA 2022	CA 2023	Evolution CA/CA	BP 2023	BP 2024	Evolution BP/BP
011 – Charges générales	196 193	225 692	15 %	238 090	237 220	0 %
012- Charges de personnel	260 718	289 284	10,95 %	284 765	308 993	7,84 %
65- Autres charges de gestion					73 000	
TOTAL DEPENSES DE GESTION	456 911	514 976	12,71 %	522 855	619 213	18,43 %

MOYENS GENERAUX : RESSOURCES HUMAINES

En €	CA 2022	CA 2023	Evolution CA/CA	BP 2023	BP 2024	Evolution BP/BP
011 - Charges générales	61 707	77 834	26 %	85 000	91 000	7 %
012- Charges de personnel	395 671	385 244	-2,63 %	399 929	360 284	-9,91 %
65- Autres charges de gestion	223 631	217 502	-2,74%	227 000	240 000	5,7 %
TOTAL DEPENSES DE GESTION	681 009	680 580	0 %	711 929	691 284	-2,90 %
013	150 366	72 884	-51,52 %	80 000	80 000	0%

MOYENS GENERAUX : AUTRES SERVICES

En €	CA 2022	CA 2023	Evolution CA/CA	BP 2023	BP 2024	Evolution BP/BP
011 - Charges générales	662 373	658 077		679 540	806 174	18,63 %
012- Charges de personnel	945 734	804 120	-14,97 %	974 808	802 785	-17,65 %
TOTAL	1 608 107	1 462 197	-9 %	1 654 348	1 608 959	-2,74 %



CHAPITRE 7 :

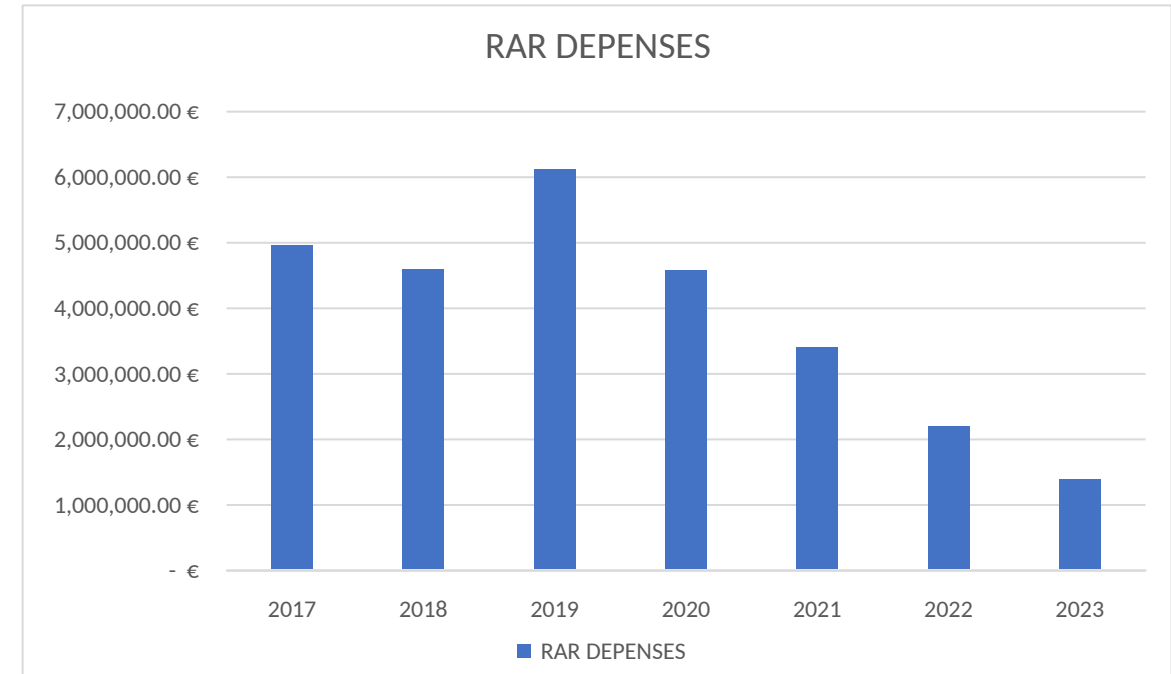
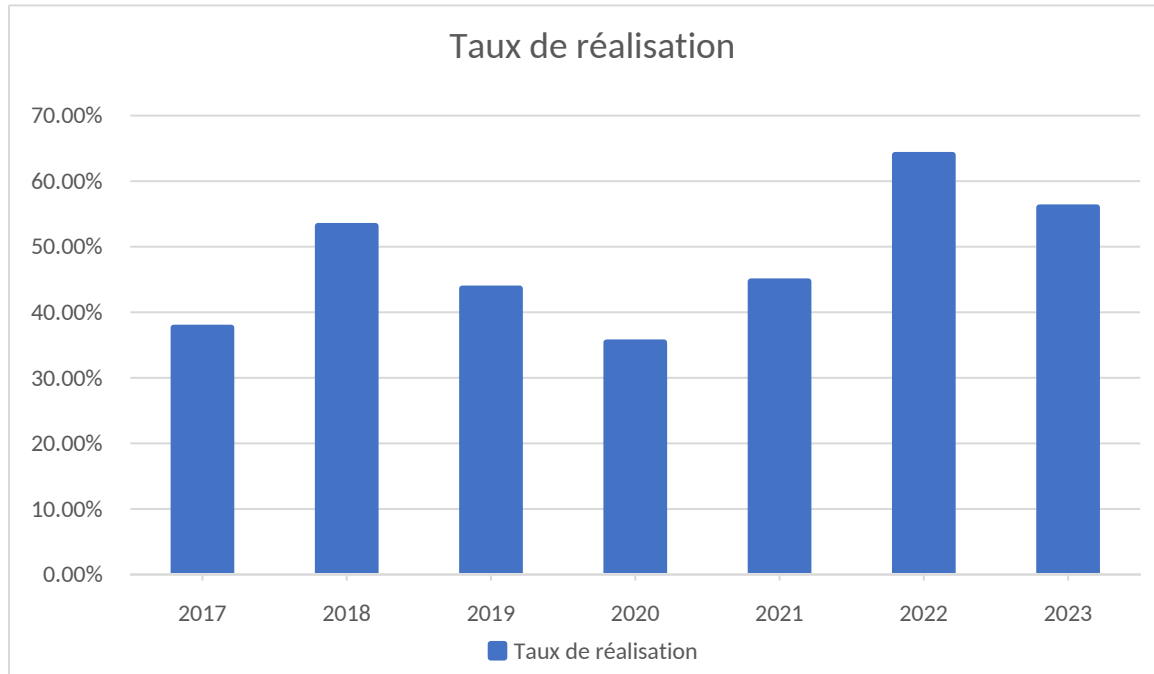
SECTION D'INVESTISSEMENT

DEPENSES

1) Section d'investissement : dépenses

En €	CA 2022	CA 2023	RAR	DEPENSES NOUVELLES 2024	TOTAL
20 – Immobilisations incorporelles	310 015,73	280 948,63	58 075,10	167 300,00	225 375,10
204 – Subventions d'équipement versées	15 831,97		30 657,96	0,00	30 657,96
21 – Immobilisations corporelles	3 484 664,99	2 430 903,11	796 558,38	3 002 030,00	3 798 588,38
23 – Immobilisations en cours	253 880,93	112 498,41		0,00	0,00
Opérations d'équipement	3 115 960,25	2 467 262,52	512 737,66	5 372 390,00	5 885 127,66
TOTAL DES DEPENSES D'EQUIPEMENT	7 180 353,87	5 291 612,67	1 398 029,10	8 541 720,00	9 939 749,10
10 - Dotations, fonds et réserves	124 291,75	35 005,36		100 000,00	100 000,00
13 – Subventions d'équipement					
16 – Emprunts et dettes assimilées	1 104 996,07	1 114 671,34		1 125 000,00	1 125 000,00
27 – Autres immobilisations financières	334 483,72	370 566,23		370 000,00	370 000,00
020 – Dépenses imprévues					
TOTAL DES DEPENSES FINANCIERES	1 563 771,54	1 520 242,93		1 595 000,00	1 595 000,00
TOTAL DES DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	8 744 125,41	6 811 855,60			
40 – Opérations d'ordre de transfert entre sections	22 377,00	274 249,70			
41 – Opérations patrimoniales	489 954,50	63 788,00			
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	511 831,50	338 037,70		129 000,00	129 000,00
CUMUL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT	9 255 956,91	7 149 893,30	1 398 029,10	10 265 720,00	11 663 749,10

2) Section d'investissement : suivi du taux de réalisation des travaux d'équipement



3) Section d'Investissement : résultat 2023 et affectation

	CA 2021	CA 2022	CA 2023	RAR 2023	TOTAL
RECETTES	9 937 130,85	11 198 609,82	8 822 159,56	1 572 071,72	10 394 231,28
DEPENSES	6 443 749,05	9 255 956,91	7 149 893,30	1 398 029,10	8 547 922,40
RESULTAT	3 493 381,80	1 942 652,91	1 672 266,26	174 042,62	1 846 308,88

Délibérations :

– arrêt des RAR 2023 :

- en dépenses : 1 398 029,10 €
- en recettes : 1 572 071,72 €

– Affectation du résultat en section d'investissement :

- * reprise du déficit d'investissement constaté sur le budget annexe hôpital : -6 456,55 €
- * résultat constaté : + 1 672 266,26 €
- * donc affectation du résultat en section d'investissement, chapitre 001, en recettes : **1 665 809,71 €**

4) Section d'investissement : opérations

En € TTC (non arrondi)Total	CA 2022	CA 2023	RAR	Dépenses nouvelles 2024	TOTAL 2024
19990010 – EQUIPEMENTS SPORTIFS	168 160,25	8 496,00			
19990012 – AMENAGEMENT DES ZONES DE LOISIRS	361 073,44	207 893,10	124 105,50	100 000,00	224 105,50
19990059 – DEPLACEMENTS DOUX	162 241,71	3 360,00	840,00	150 000,00	150 840,00
19990061 – ACCESSIBILITE PMR	13 221,24	14 372,01		40 000,00	40 000,00
19990062 – AMELIORATIONS ENERGETIQUES	275 798,79	181 297,91	198 719,16	217 000,00	415 719,16
19990069 – ACTION CŒUR DE VILLE	1 630 494,16	1 461 755,07	171 943,00	2 325 890,00	2 497 833,00
19990070 – DECONSTRUCTION BATIMENT PLASTOREX	93 620,58	8 665,44			
19990072 – ACV-PARKING SALTEUR	323 787,64	361 229,15		220 000,00	220 000,00
19990073 – AMENAGEMENTS DE LA ROCADE		96 422,41		200 000,00	200 000,00
19990074 – AMENAGEMENT DU QUARTIER DE MONERY	15 000	13 500,00	7 500,00	226 500,00	234 000,00
19990075 – BATIMENT PREVENTION SECURITE	108	17 257,20	9 630,00	100 000,00	109 630,00
19990076 – RENOVATION LEON BAILLY		93 014,23		802 000,00	802 000,00
19990077 – PARKING DE PROXIMITE				91 000,00	91 000,00
19990078 – REQUALIFICATION ENTREE NORD DU CENTRE VILLE				300 000,00	300 000,00
19990079 – OUVRAGES D'ART – TRAVAUX DE MISE EN CONFORMITE				200 000,00	200 000,00
19990080 – SCHEMA DIRECTEUR VOIRIE				300 000,00	300 000,00
			TOTAL	5 372 390,00	5 885 127,66

5) Section d'investissement :

En € TTC	TOTAL	Réalisé 2022	Réalisé 2023	CP 2024	CP 2025	CP 2026	CP 2027
ACV-AMENAGEMENT ECOLES/TOURS/ MONTPELAZ	4 400 000	1 116 800	1 232 060	1 667 890	383 250		
ACV-PARKING SILO SECTEUR SALTEUR	905 016	323 787	361 229	220 000			
AMENAGEMENTS ROUTIERS SUR LA ROCADE	5 780 000		96 423	200 000	2 000 000	2 000 000	1 483 577
RENOVATION DE L'ECOLE LEON BAILLY	2 665 500		93 014	802 000	1 655 000	115 486	
BATIMENT PREVENTION SECURITE	3 250 000			100 000	1 395 000	1 600 000	155 000
REQUALIFICATION ENTREE NORD	1 700 000			300 000	1 000 000	400 000	
OUVRAGES D'ART	800 000			200 000	200 000	200 000	200 000
SCHEMA DIRECTEUR VOIRIE	1 200 000			300 000	300 000	300 000	300 000
	20 700 516	1 440 587	1 782 726	3 789 890	6 933 250	4 615 486	2 138 577

6) Projets d'Investissement 2024 :



A) Rénovation énergétique des bâtiments et éclairage

- Rénovation de l'**école Léon Bailly**
- Travaux d'isolation sur l'ensemble des **bâtiments communaux**
- Schéma directeur **lumières**
- Relamping du Quai des Arts, Trésorerie, Stade d'entraînement du rugby, gymnase de Monery
- Remplacement source d'énergie atelier du stade, bâtiment protection civile

B) Construction ou réhabilitation d'équipements structurants :

- Construction d'un **bâtiment Prévention et Sécurité**
- Etudes d'aménagement (Ecle, Salteur...)

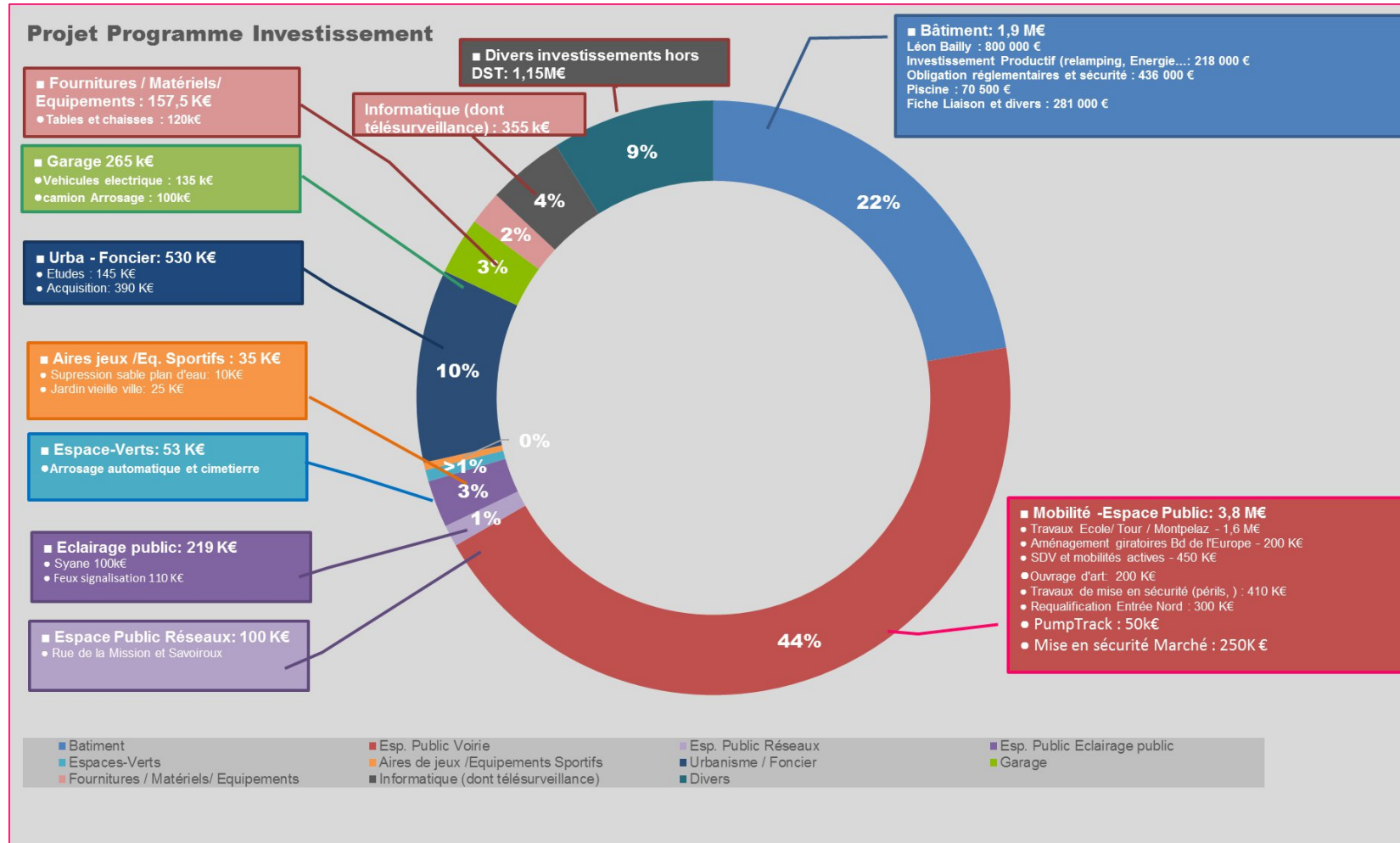
F) Opérations d'aménagement

- Extension du **cimetière** (études)
- Provision pour **acquisitions foncières** : 100 K€/an

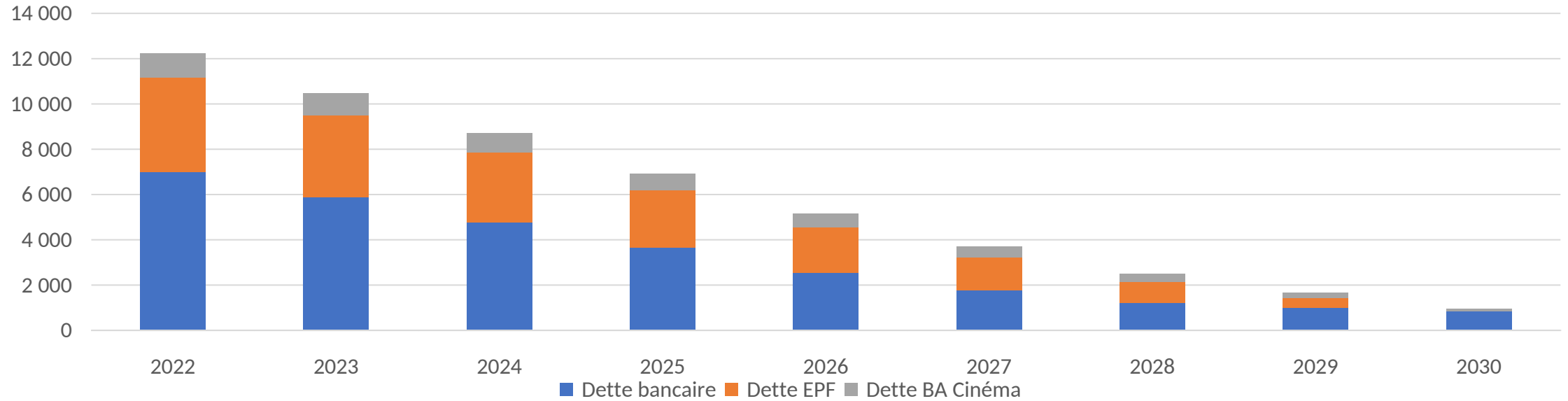
G) Entretien courant du **patrimoine communal**

- Investissements courants dans les bâtiments
- Investissements courants dans la voirie
- Investissements courants dans les véhicules, matériels...
- Investissements autres (tous services)

Section d'investissement : répartition des investissements ⁶⁰



7) Section d'investissement : dette et engagements ext.



DETTE GARANTIE (ORGANISMES HLM)		Halpades	Hte Savoie Habitat	HLM Mont Blanc	SEMCODA	SOLLAR	IMMOBILIERE RA
Encours (K€)	20 894	7 972	607	4 554	1 975	2 668	3 114
Nombre d'emprunts	86	35	12	14	5	9	12



CHAPITRE 8

DELIBERATIONS

1) Fongibilité des crédits

Autorisation donnée au Maire de procéder à des virements de crédits de chapitre à chapitre (ou opération), à l'exclusion des crédits relatifs aux dépenses de personnel, dans la limite de 7,5 % des dépenses réelles de chaque section

2) Vote des taux des impôts locaux

	Taux 2023	Taux 2024
Taxe d'Habitation pour les Résidences Secondaires	18,22 %	18,22 %
Taxe Foncière sur les Propriétés Bâties	24,15 %	24,15 %
Taxe Foncière sur les Propriétés Non Bâties	41,04 %	41,04 %

3) indemnités versées aux élus

Mandat HEISON	
Nom / Prénom	Total versé en 2023 (en euros)
HEISON Christian	31 214,84
DÉPLANTE Daniel	13 212,04
CINTAS Delphine	13 212,04
MONTEIRO-BRAZ Miguel	13 212,04
BONANSEA Monique	13 212,04
TURK-SAVIGNY Eddie	13 212,04
BOUKILI Manon	13 212,04
TRUFFET Jean-Marc	13 212,04
DUMAINE Fanny	13 212,04
DUPUY Grégory	3 715,08
DEMEZ Gérard	3 977,17

Mandat DULAC	
Nom / Prénom	Total versé en 2023 (en euros)
DULAC Christian	4 121,78
LABORIER Edwige	1 018,08
BERNARD-GRANGER Serge	1 018,08
CHAUVETET Béatrice	1 018,08
TRUFFET Nicolas*	0
BOICHET-PASSICOS Christine	1 018,08
CLEVY Yannick	1 018,08
CROENNE Astrid	1 018,08
VIOLLET Mickaël	1 018,08
CHARVIER Florence	1 018,08
COLLOMB Alain	338,71

*indemnité 2023 (1 018,08 €) versée exceptionnellement en janvier 2024

4) Approbation du :

- Compte de gestion
- Compte administratif

1) constat de l'adéquation entre Compte de Gestion et Compte Administratif

2) LE MAIRE S'ETANT RETIRE : quitus au Maire pour le Compte Administratif dont les résultats sont :

FONCTIONNEMENT	RECETTES CUMULEES (en €)	DEPENSES CUMULEES (en €)
2023	24 958 417,96	23 235 266,68
Report 2022		
Résultat	1 723 151,28	

INVESTISSEMENT	RECETTES CUMULEES (en €)	DEPENSES CUMULEES (en €)
2023	6 879 506,65	7 149 893,30
Report 2022	1 942 652,91	
Résultat	1 672 266,26	
RAR	1 572 071,72	1 398 029,10

5) Affectation des résultats au budget principal 2024

- EN SECTION DE FONCTIONNEMENT :

* Virement en section Recettes d'investissement (1068) : 1 723 151,28€

- EN SECTION D'INVESTISSEMENT :

* Reprise du résultat du budget annexe ancien hôpital : - 6 456,55 €

* Résultat constaté : + 1 672 266,26 €

* donc affectation du résultat en section d'investissement, chapitre 001, en recettes : **1 665 809,71 €**

6) VOTE DU BUDGET PRIMITIF PRINCIPAL 2024

1) RECETTES DE FONCTIONNEMENT	BP 2024
70 – Redevance pour services rendus	1 828 830,00
73 – Impôts et taxes	17 933 890,00
74 – Dotations, subventions et participations	3 936 360,00
75 – Autres produits de gestion courante	526 491,00
013 – Atténuation de charges	80 000,00
RECETTES DE GESTION	24 305 571,00
76 – Produits financiers	3 000,00
77 – Produits exceptionnels	
78 – Reprises sur amortissements et provisions	714 291,00
RECETTES RELLES DE FONCTIONNEMENT	25 022 862,00
042 – Opérations d'ordre entre sections	
TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	25 022 862,00

2) DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	BP 2024
011 – Charges à caractère général	6 294 464,00
012- Charges de personnel	12 230 000,00
014 – Atténuation de produits	530 000,00
65 – Autres charges de gestion courante	3 076 445,00
CHARGES DE GESTION	22 130 909,00
66 – Charges financières	120 000,00
67 – Charges Exceptionnelles	31 000,00
68 – Dotations aux provisions	200 000,00
DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	22 481 909,00
23 – Virement à la section d'investissement	1 040 953,00
042 – Opération de transfert entre sections	1 500 000,00
DEPENSES D'ORDRES DE FONCTIONNEMENT	2 540 953,00
TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	25 022 862,00

RECETTES D'INVESTISSEMENT	BP 2024
13 – Subventions d'équipement	854 830,00
16 - Emprunts	1 091 180,39
TOTAL DES RECETTES D'EQUIPEMENT	1 925 763,39
10 - Dotations, fonds et réserves (hors 1068)	
1068 – Excédents de fonctionnement capitalisés	1 723 151,28
27 – Autres immobilisations financières	
24 – Produit des cessions	407 000,00
TOTAL DES RECETTES FINANCIERES	3 830 151,28
TOTAL RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	5 755 914,67
21 – Virement de la section de fonctionnement	1 040 953,00
40 – Opérations de transfert entre sections	1 500 000,00
41 – Opérations patrimoniales	129 000,00
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	2 669 953,00
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT	8 425 867,67
RESULTAT REPORTE	1 665 809,71
TOTAL DES RECETTES D'INV. CUMULEES	10 091 677,38
RAR	1 572 071,72
TOTAL CUMULE	11 663 749,10

DEPENSES D'INVESTISSEMENT	BP 2024
20 – Immobilisations incorporelles	167 300,00 ⁶⁸
204 – Subventions d'équipement versées	0,00
21 – Immobilisations corporelles	3 002 030,00
23 – Immobilisations en cours	0,00
Opérations d'équipement	5 372 390,00
TOTAL DES DEPENSES D'EQUIPEMENT	8 541 720,00
10 - Dotations, fonds et réserves	100 000,00
13 – Subventions d'équipement	0,00
16 – Emprunts et dettes assimilées	1 125 000,00
27 – Autres immobilisations financières	370 000,00
TOTAL DES DEPENSES FINANCIERES	1 595 000,00
TOTAL DES DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	10 136 720,00
40 – Opérations d'ordre de transfert entre sections	0,00
41 – Opérations patrimoniales	129 000,00
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	129 000,00
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT	10 265 720,00
RAR	1 398 029,10
TOTAL CUMULE	11 663 749,10

7) AP/CP

En € TTC	TOTAL	Réalisé 2022	Réalisé 2023	CP 2024	CP 2025	CP 2026	CP 2027
ACV-AMENAGEMENT ECOLES/TOURS/ MONTPELAZ	4 400 000	1 116 800	1 232 060	1 667 890	383 250		
ACV-PARKING SILO SECTEUR SALTEUR	905 016	323 787	361 229	220 000			
AMENAGEMENTS ROUTIERS SUR LA ROCADE	5 780 000		96 423	200 000	2 000 000	2 000 000	1 483 577
RENOVATION DE L'ECOLE LEON BAILLY	2 665 500		93 014	802 000	1 655 000	115 486	
BATIMENT PREVENTION SECURITE	3 250 000			100 000	1 395 000	1 600 000	155 000
REQUALIFICATION ENTREE NORD	1 700 000			300 000	1 000 000	400 000	
OUVRAGES D'ART	800 000			200 000	200 000	200 000	200 000
SCHEMA DIRECTEUR VOIRIE	1 200 000			300 000	300 000	300 000	300 000
	20 700 516	1 440 587	1 782 726	3 789 890	6 933 250	4 615 486	2 138 577

Merci de votre attention !