

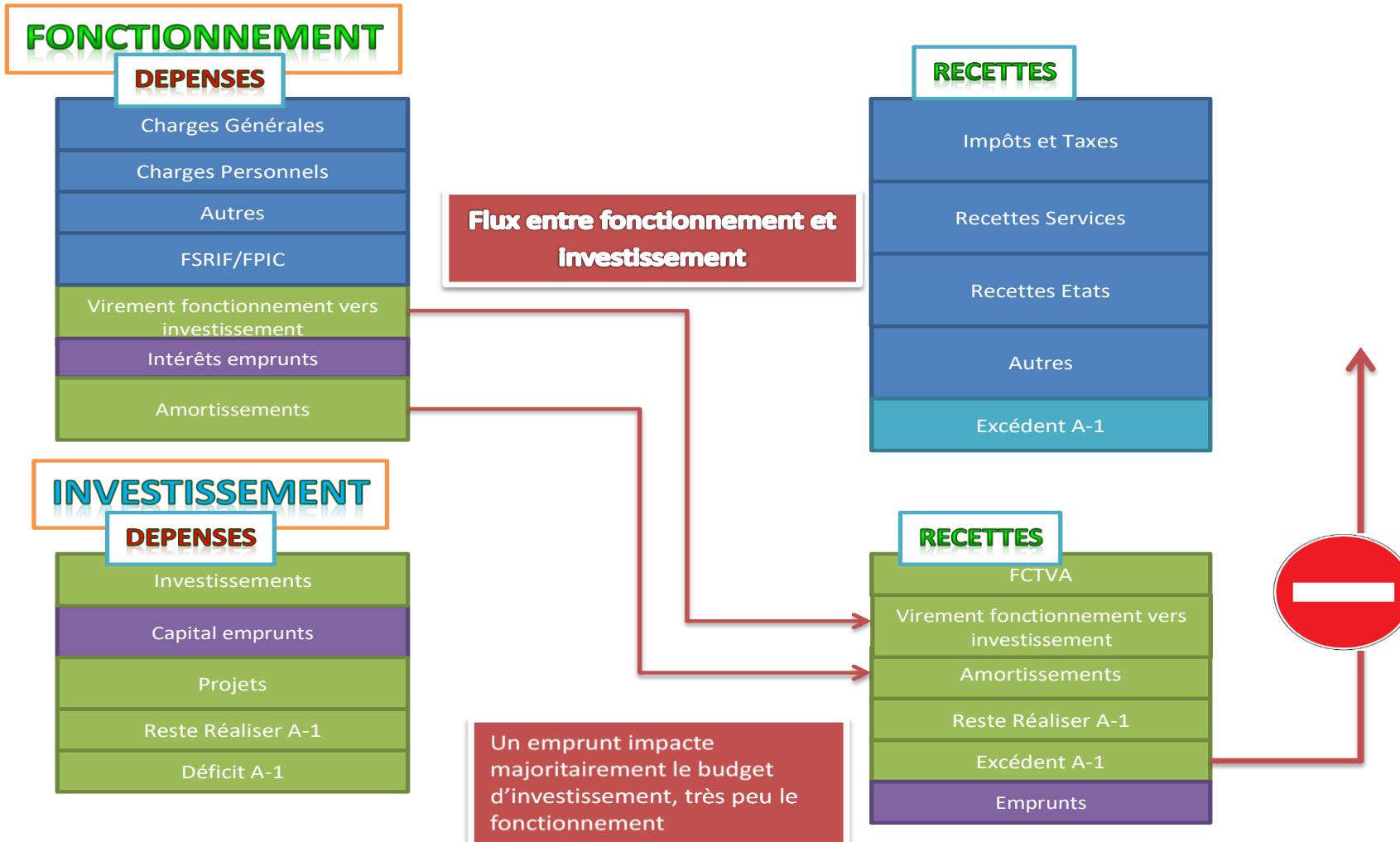
Envoyé en préfecture le 09/04/2024
Reçu en préfecture le 09/04/2024
Publié le
ID : 077-217702687-20240402-D2024_20-BF



COMPTE ADMINISTRATIF 2023
COMPTE DE GESTION 2023
BUDGET PRIMITIF 2024

CONSEIL MUNICIPAL
DU 2 AVRIL 2024

RAPPEL DE LA COMPOSITION DU BUDGET



SOMMAIRE

1. COMPTE DE GESTION 2023	P. 4	
2. COMPTE ADMINISTRATIF 2023		P. 8
3. AFFECTATION DES RESULTATS 2023	P. 14	
4. TAUX DE FISCALITE		P. 17
5. PROJET DE BUDGET PRIMITIF 2024 EN FONCTIONNEMENT	P. 19	
6. PROJET DE BUDGET PRIMITIF 2024 EN INVESTISSEMENT	P. 30	
7. CONCLUSION	P. 38	
8. ANNEXES		P. 39



1 – COMPTE DE GESTION 2023



1. COMPTE DE GESTION 2023

Le compte de gestion est établi et transmis par le trésor public. Le compte de gestion est voté par l'assemblée délibérante et son vote doit intervenir obligatoirement avant celui du compte administratif.

Le compte administratif retrace l'ensemble des mandats et titres de recette de l'année écoulée d'une collectivité locale, son vote doit intervenir avant le 30 juin. Il est dressé par l'ordonnateur et présenté au vote de l'assemblée délibérante. L'article L.2121-14 du code général des collectivités territoriales dispose que dans les séances où le compte administratif est débattu, le conseil municipal élit son président. Dans ce cas, le maire peut, même s'il n'est plus en fonction, assister à la discussion ; mais doit se retirer au moment du vote...

1. COMPTE DE GESTION

Envoyé en préfecture le 09/04/2024
Reçu en préfecture le 09/04/2024
Publié le
ID : 077-217702687-20240402-D2024_20-BF



N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 077203

NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC CHELLES

ETABLISSEMENT : MAGNY LE HONGRE
ETAT : II-1

Résultats budgétaires de l'exercice

73000 - MAGNY LE HONGRE

Exercice 2023

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	4 463 057,74	13 510 588,43	17 973 646,17
Titres de recette émis (b)	1 324 116,65	12 629 447,97	13 953 564,62
Réductions de titres (c)	89 886,14	978 796,09	1 068 682,23
Recettes nettes (d = b - c)	1 234 230,51	11 650 651,88	12 884 882,39
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	4 463 057,74	13 510 588,43	17 973 646,17
Mandats émis (f)	1 275 527,79	11 943 370,49	13 218 898,28
Annulations de mandats (g)	93 563,01	756 202,23	849 765,24
Dépenses nettes (h = f - g)	1 181 964,78	11 187 168,26	12 369 133,04
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent	52 265,73	463 483,62	515 749,35
(h - d) Déficit			

1. COMPTE DE GESTION

Envoyé en préfecture le 09/04/2024
Reçu en préfecture le 09/04/2024
Publié le
ID : 077-217702687-20240402-D2024_20-BF

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 077203

NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC CHELLES

ETABLISSEMENT : MAGNY LE HONGRE
ETAT : II-2

Résultats d'exécution du budget principal et des budgets des services non personnalisés

73000 - MAGNY LE HONGRE

Exercice 2023

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2022	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2023	RESULTAT DE L'EXERCICE 2023	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2023
I - Budget principal					
Investissement	2 554 874,90		52 265,73	0,74	2 607 141,37
Fonctionnement	2 458 294,95		463 483,62	8 761,43	2 930 540,00
TOTAL I	5 013 169,85		515 749,35	8 762,17	5 537 681,37
II - Budgets des services à caractère administratif 73101-CCAS MAGNY LE HONGRE					
Investissement	1 080,00				1 080,00
Fonctionnement	11 123,64		-2 582,19		8 541,45
Sous-Total	12 203,64		-2 582,19		9 621,45
TOTAL II	12 203,64		-2 582,19		9 621,45
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
TOTAL III					
TOTAL I + II + III	5 025 373,49		513 167,16	8 762,17	5 547 302,82

Arrêté préfectoral n° 2022/DDT/SADR/040 portant dissolution de l'association foncière de remembrement de MAGNY-LE-HONGRE
: 001 = 0,74 002 = 8 761,43



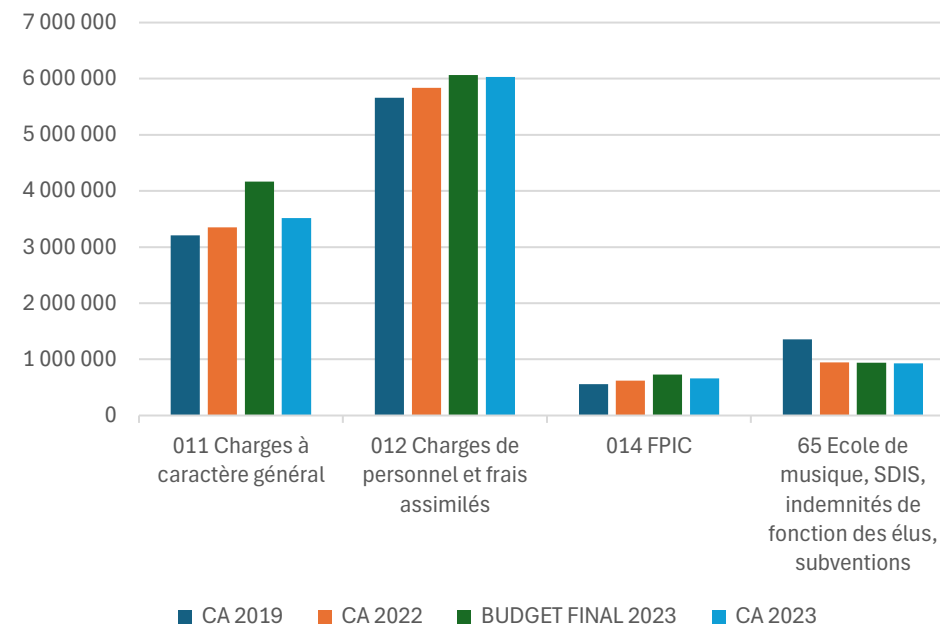
2 – COMPTE ADMINISTRATIF 2023



2. CA 2023 – DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	CA 2019	CA 2022	BUDGET FINAL 2023	CA 2023	% REALISATION	DIFF CA 2023/2022	% CA 23/22 EVOLUTION
011 Charges à caractère général	3 208K€	3 351K€	4 168K€	3 516K€	84%	165K€	5%
011 Charges à caractère général - réserve			1 545K€		0%	0K€	
012 Charges de personnel et frais assimilés	5 661K€	5 839K€	6 062K€	6 031K€	99%	192K€	3%
014 Atténuations de produits (FPIC)	71K€					0K€	
65 Autres charges de gestion courante (école de musique, SDIS, indemnités de fonction des élus, subventions)	559K€	619K€	730K€	660K€	90%	41K€	7%
Total des dépenses de gestion courante	9 499K€	9 809K€	12 505K€	10 207K€	82%	398K€	4%
66 Charges financières	49K€	45K€	40K€	40K€	100%	-5K€	-11%
67 Charges spécifiques	3K€	1K€	13K€	13K€	100%	12K€	1200%
68 Dotations aux provisions, dépréciations (semi-budgétaires)		8K€	15K€	2K€	13%	-6K€	-75%
Total des dépenses réelles de fonctionnement	9 551K€	9 863K€	12 573K€	10 262K€	82%	399K€	4%
023 Virement à la section d'investissement						0K€	
042 Opérations ordre transf. Entre sections	1 354K€	946K€	937K€	925K€	99%	-21K€	-2%
043 Opérations ordre intérieur de la section						0K€	
Total des dépenses d'ordre de fonctionnement	1 354K€	946K€	937K€	925K€	99%	-21K€	-2%
TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	10 905K€	10 809K€	13 510K€	11 187K€	83%	378K€	3%

EVOLUTION DES PRINCIPALES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

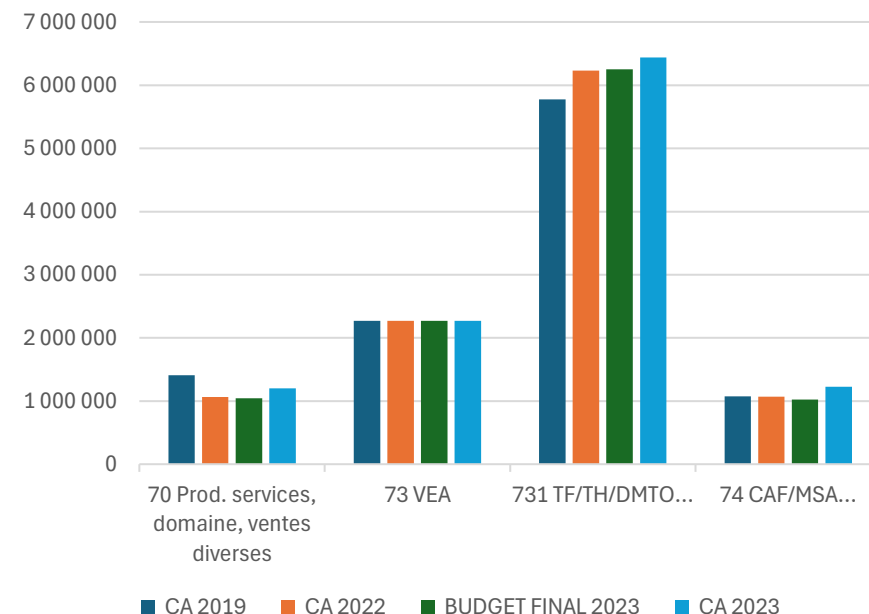


2. CA 2023 – RECETTES DE FONCTIONNEMENT



RECETTES DE FONCTIONNEMENT	CA 2019	CA 2022	BUDGET FINAL 2023	CA 2023	% REALISATION	DIFF CA 2023/2022	% CA 23/22 EVOLUTION
013 Atténuations de charges	161K€	87K€	118K€	134K€	114%	47K€	54%
70 Prod. services, domaine, ventes diverses	1 411K€	1 067K€	1 045K€	1 202K€	115%	135K€	13%
73 Impôts et taxes (sauf le 731) VEA	2 269K€	2 269K€	2 269K€	2 269K€	100%	0K€	0%
731 Fiscalité locale (TF/TH/DMTO...)	5 778K€	6 233K€	6 250K€	6 441K€	103%	208K€	3%
74 Dotations et participations (CAF/MSA...)	1 078K€	1 069K€	1 026K€	1 229K€	120%	160K€	15%
75 Autres produits de gestion courante	34K€	93K€	312K€	341K€	109%	248K€	267%
Total des recettes de gestion courante	10 731K€	10 818K€	11 020K€	11 616K€	105%	798K€	7%
76 Produits financiers						0K€	
77 Produits spécifiques	639K€	244K€		12K€		-232K€	-95%
78 Reprises amort., dépréciations, prov. (semi-budgétaires)		7K€	8K€	8K€	100%	1K€	14%
Total des recettes réelles de fonctionnement	11 370K€	11 069K€	11 028K€	11 636K€	106%	567K€	5%
042 Opérations ordre transf. Entre sections	11K€	6K€	15K€	14K€	93%	8K€	133%
043 Opérations ordre intérieur de la section							
Total des recettes d'ordre de fonctionnement	11K€	6K€	15K€	14K€	93%	8K€	133%
TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	11 381K€	11 075K€	11 043K€	11 650K€	105%	575K€	5%

EVOLUTION DES PRINCIPALES RECETTES DE FONCTIONNEMENT



R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE	879K€	2 193K€	2 467K€	2 467K€	100%	274K€	12%
---	--------------	----------------	----------------	----------------	-------------	--------------	------------

TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES (ARRONDI)	12 260K€	13 268K€	13 510K€	14 118K€	105%	849K€	6,4%
--	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-------------	--------------	-------------

RESULTAT DE FONCTIONNEMENT	1 355K€	2 459K€	0K€	2 931K€			
-----------------------------------	----------------	----------------	------------	----------------	--	--	--

Suite au pointage avec le TP, nous avons remarqué une différence entre le CA 2023 et le CA 2023 du DOB 2024 = 14 104K€ soit une différence +14K€ correspondant au chapitre 70 pour +19K€ (doublet sur les annulations de rattachement de la crèche), et au chapitre 75 pour -4K€ (rejets à reprendre en totalité pour les annulations de rattachement pour l'électricité)

2. CA 2023 – DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Envoyé en préfecture le 09/04/2024

Reçu en préfecture le 09/04/2024

Publié le



ID : 077-217702687-20240402-D2024_20-BF

DEPENSES D'INVESTISSEMENT	CA 2021	CA 2022	BUDGET FINAL 2023	CA 2023	% REALISATION/ BUDGET FINAL 23	RESTES A REALISES 23
20/21 Etudes/Aménagement PM	28K€	7K€	9K€	5K€	56%	
23 solde Travaux PM	719K€					
20 Etudes/MOE Ferme Dupré/centre Bourg	10K€	6K€	217K€	29K€	13%	181K€
2401 Réhabilitation ferme Dupré (avant 24 pas AP/CP)			2 046K€		0%	
20/23 Complexe de Raquettes			27K€	22K€	81%	1K€
20/21 Autres investissements avec RAR N-1 (travaux/équipement/logiciels/Licences/Etudes)	703K€	641K€	1 238K€	636K€	51%	346K€
21 achat Maison centre ville			400K€		0%	
21/23 Enveloppe d'équilibre						
27 cautions à verser EPA France		15K€	8K€		0%	
Total des dépenses d'équipement	1 460K€	669K€	3 945K€	692K€	18%	528K€
16 Emprunts et assimilés	378K€	379K€	388K€	380K€	98%	
16 Aide à l'émeute						
001 Résultat d'investissement reporté						
Total des dépenses financières	378K€	379K€	388K€	380K€	98%	528K€
45411 Opérations pour comptes de tiers (travaux d'office)			5K€		0%	
Total des dépenses pour comptes de tiers	- €	- €	5K€	- €	0%	528K€
Total des dépenses réelles d'investissement	1 838K€	1 048K€	4 338K€	1 072K€	25%	528K€
040 Opérations ordre transf. Entre sections	1K€	6K€	15K€	14K€	93%	
041 Opérations ordre intérieur de la section	15K€	614K€	110K€	96K€	87%	
Total des dépenses d'ordre d'investissement	16K€	620K€	125K€	110K€	88%	- €
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT	1 854K€	1 668K€	4 463K€	1 182K€	26%	528K€

2. CA 2023 – DEPENSES D'INVESTISSEMENT EN €

Envoyé en préfecture le 09/04/2024

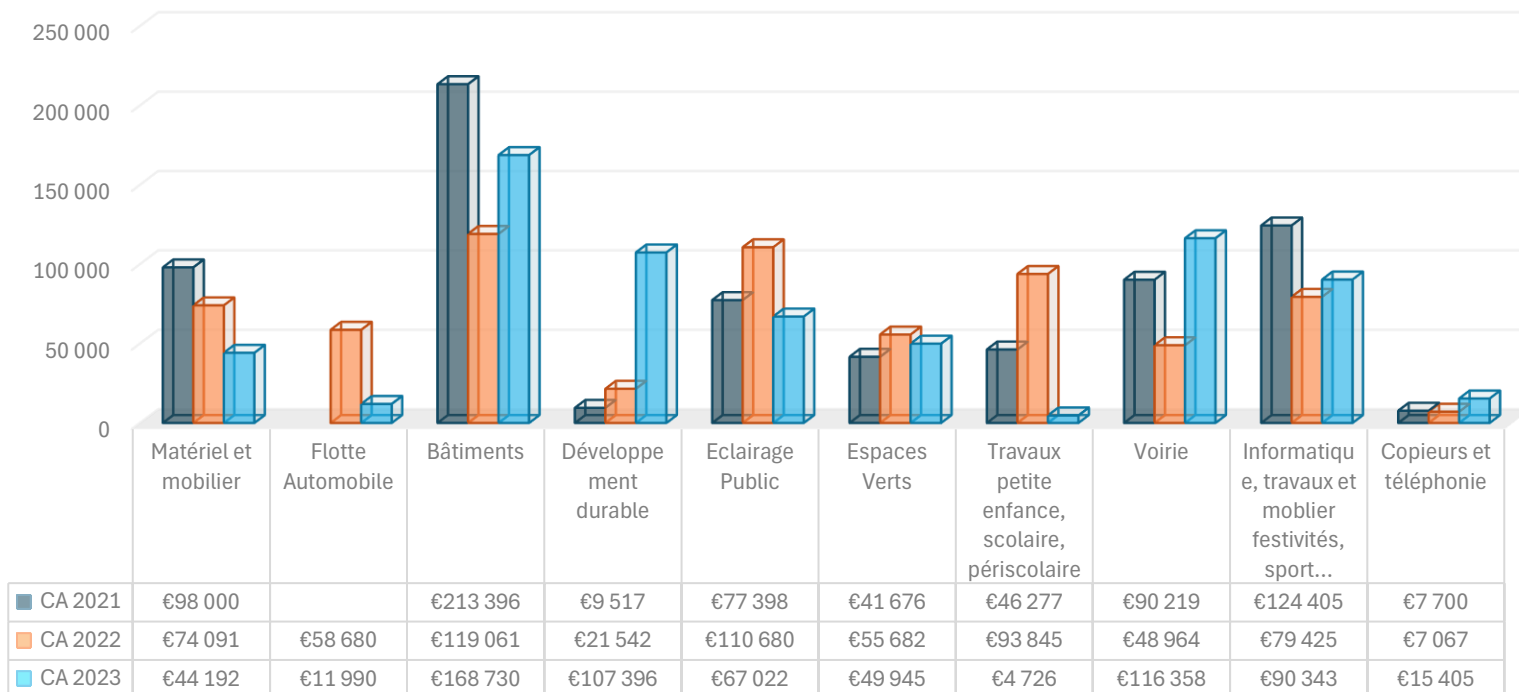
Reçu en préfecture le 09/04/2024

Publié le

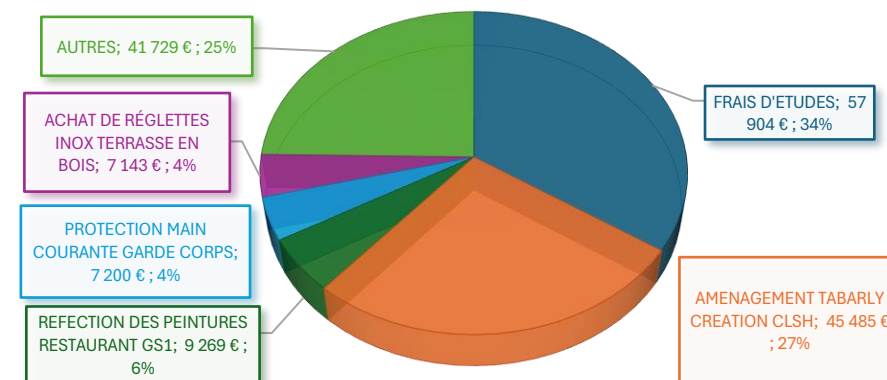


ID : 077-217702687-20240402-D2024_20-BF

EVOLUTION DES PRINCIPALES DEPENSES D'INVESTISSEMENT HORS EMPRUNTS, OPERATIONS COMPTABLES, TRAVAUX GROS PROJETS, RESTES A REALISER



CA 2023 BATIMENTS

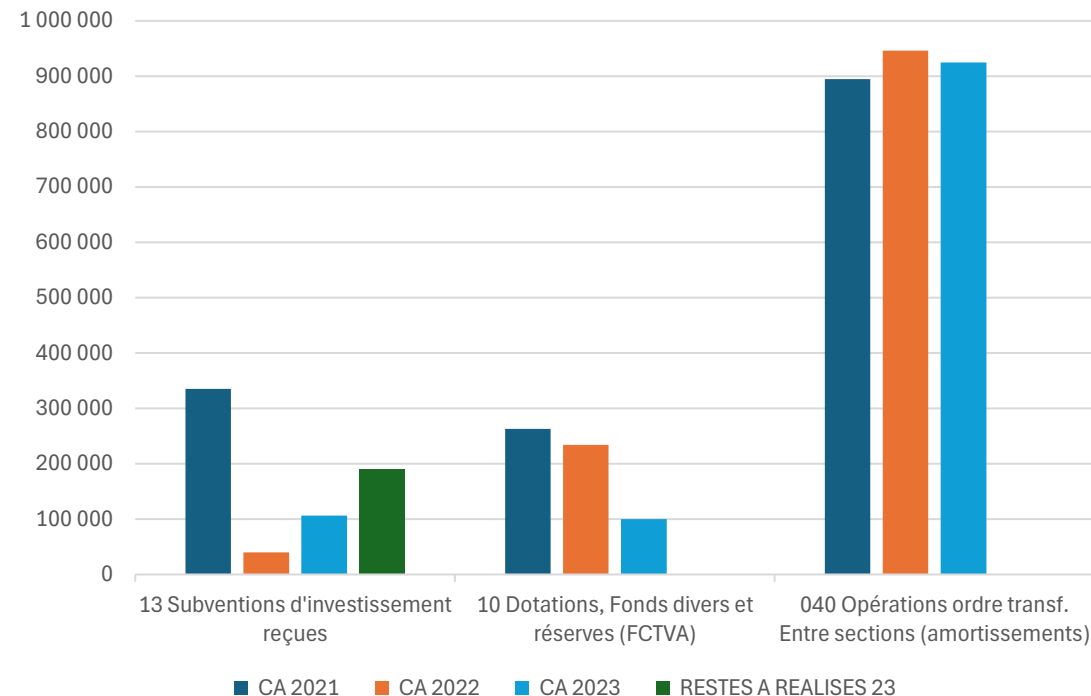




2. CA 2023 – RECETTES D'INVESTISSEMENT

RECETTES D'INVESTISSEMENT	CA 2021	CA 2022	BUDGET FINAL 2023	CA 2023	% REALISATION/ BUDGET FINAL 23	RESTES A REALISES 23
13 Subventions d'investissement reçues	335K€	40K€	265K€	106K€	40%	190K€
16 Emprunts et dettes assimilés			499K€	7K€	1%	
Total des recettes d'équipement	335K€	40K€	764K€	113K€	15%	190K€
10 Dotations, Fonds divers et réserves (FCTVA)	263K€	234K€	90K€	100K€	111%	
165 Dépôts et cautionnements reçus	1K€		2K€		0%	
024 Produits des cessions d'immobilisations						
1068 Exécuteur de fonctionnement capitalisé						
Total des recettes réelles financières	264K€	234K€	92K€	100K€	109%	190K€
45411 Opérations pour comptes de tiers (travaux d'office)			5K€		0%	
Total des recettes pour comptes de tiers	0K€	0K€	5K€	0K€	0%	190K€
Total des recettes réelles d'investissement	599K€	274K€	861K€	213K€	25%	190K€
040 Opérations ordre transf. Entre sections (amortissements)	895K€	946K€	937K€	925K€	99%	
041 Opérations ordre intérieur de la section	15K€	614K€	110K€	96K€	87%	
Total des recettes d'ordre de fonctionnement	910K€	1 560K€	1 047K€	1 021K€	98%	0K€
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT	1 509K€	1 834K€	1 908K€	1 234K€	65%	190K€
R 001 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE	2 734K€	2 389K€	2 555K€	2 555K€	100%	
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	4 243K€	4 223K€	4 463K€	3 789K€	85%	190K€
RESULTAT D'INVESTISSEMENT	2 389K€	2 555K€	0K€	2 607K€		190K€

EVOLUTION DES PRINCIPALES RECETTES D'INVESTISSEMENT





3 – AFFECTATION DES RESULTATS 2023



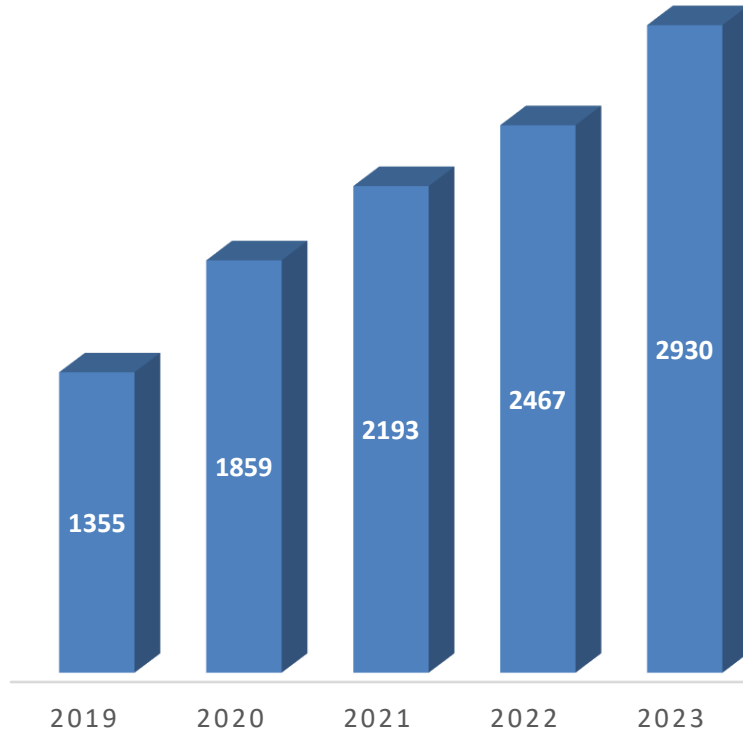
3. AFFECTATION DES RESULTATS 2023

		DEPENSES	RECETTES	RESULTATS
REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)	Section de fonctionnement	11 187 168,26 €	11 650 651,88 €	463 483,62 €
	Section d'investissement	1 181 964,78 €	1 234 230,51 €	52 265,73 €
REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section de fonctionnement (002)		2 467 056,38 €	2 467 056,38 €
	Report en section d'investissement (001)		2 554 875,64 €	2 554 875,64 €
RESULTATS 2023 A AFFECTER	Section de fonctionnement (002)		2 930 540,00 €	2 930 540,00 €
	Section d'investissement (001)		2 607 141,37 €	2 607 141,37 €
RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1	Section de fonctionnement			
	Section d'investissement	528 255,72 €	189 858,46 €	-338 397,26 €
RESULTATS 2023 AVEC RAR 2023	Section de fonctionnement		2 930 540,00 €	2 930 540,00 €
	Section d'investissement	528 255,72 €	2 796 999,83 €	2 268 744,11 €

L'excédent d'investissement reporté 2023 suffit à couvrir les RAR 2023 : pas de transfert de la section de fonctionnement vers l'investissement.

3 . ÉVOLUTION DU RESULTAT DE 2019 A 2023

RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTÉ



RESULTAT D'INVESTISSEMENT REPORTÉ



- Excédent reporté provisoire 2023 de 2 607 K€ hors restes à réaliser
- Restes à réaliser 2023 : 338K€ (2022 : 447K€)



4 – TAUX DE FISCALITE

4. TAUX DE FISCALITE 2024

Reconduction en 2024 des taux de 2023 :

- Taxe Foncière Bâtie 55,09%
- Taxe Foncière Non Bâtie 57,43%
- Taxe d'Habitation 16,19%

Seminaire loi de finances augmentation des bases +3,9% mais j'ai mis 2% pour la TF - TFNB et TH secondaire +3,9%

TAXES BUDGET 2024	BASES IMPOSITIONS PREVISIONNELLES 2023	TAUX DE REFERENCE 2023	BASES IMPOSITIONS PREVISIONNELLES 2024	TAUX VOTES 2024	PRODUITS ATTENDUS 2024
Taxe foncière batie	10 397 622	55,09%	10 605 574	55,09%	5 842 611
Lissage TFPB (non connu)					
Taxe foncière non batie	42 497	57,43%	44 154	57,43%	25 358
Taxe d'habitation hors résidences principales et logements vacants	271 247	16,19%	281 826	16,19%	45 628
Taxe d'habitation hors résidences principales et logements vacants - 60% du produit attendu					27 376
Cotisation foncière des entreprises					
				TOTAL	5 940 972
				ALLOCATIONS COMPENSATRICE	11 000
				COEFFICIENT CORRECTEUR	-317 528
				TOTAL PREVISIONNEL FISCALITE DIRECTE	5 634 444

* un ajustement sera fait en fonction de l'état 1259 lors d'une prochaine décision modificative.



5 – BUDGET PRIMITIF 2024

SECTION DE FONCTIONNEMENT



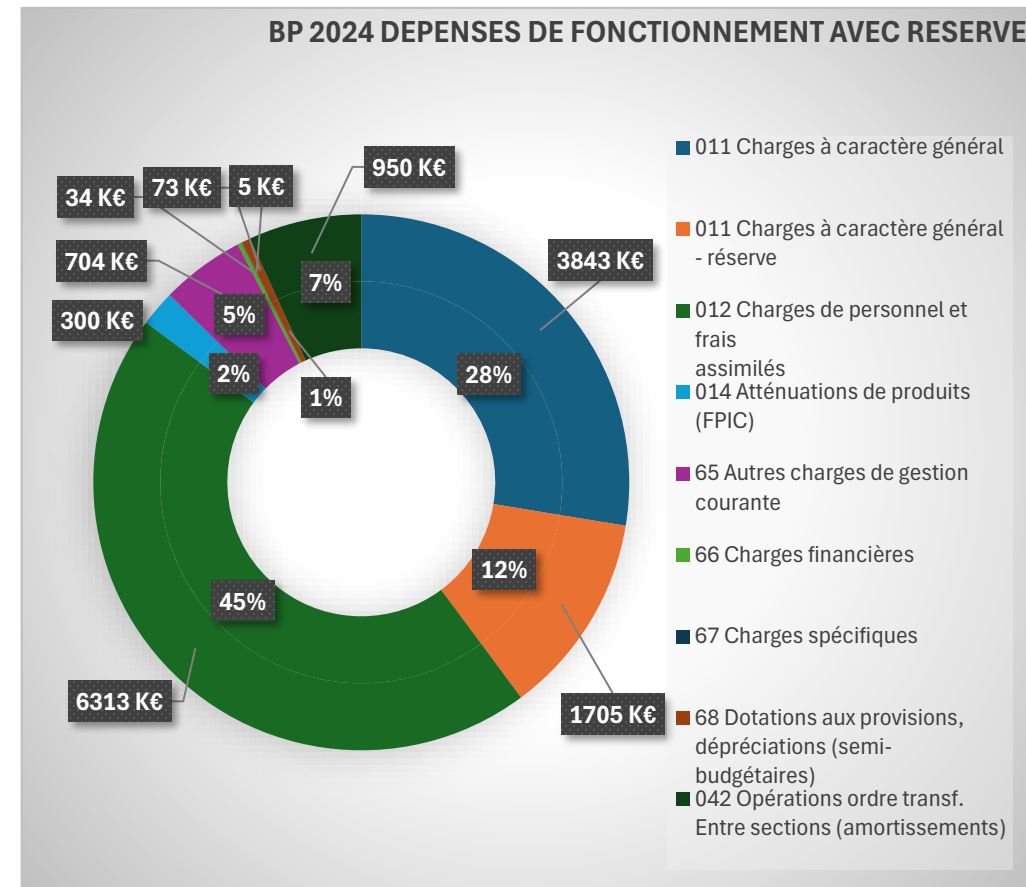
5. BP 2024 – INTRODUCTION

- Dans un contexte inflationniste, nous nous sommes attachés à maîtriser les dépenses dans l’objectif de ne pas faire supporter aux Hongrémaniens une hausse de la taxe foncière.
- En investissement, nous avons limité les nouvelles acquisitions, donné la priorité aux investissements permettant des économies sur nos coûts de fonctionnement et au développement durable. Certains projets sont soumis à subventions.
- Deux gros projets de notre plan d’investissement pluriannuel vont démarrer : Ferme Dupré et Pôle Santé sans nécessité de recourir à l’emprunt.

	Evolution des dépenses de fonctionnement	Evolution des recettes de fonctionnement
MAGNY LE HONGRE CA 2023 /CA 2022	+ 3,5 %	+ 6,4 %
MAGNY LE HONGRE PREVISION BP 2024/BP 2023 (HORS RESERVE)	+ 2,0 %	+ 3,0 %
MAGNY LE HONGRE PREVISION BP 2024/CA 2023 HORS RESERVE	+ 9,2 %	- 1,3 %

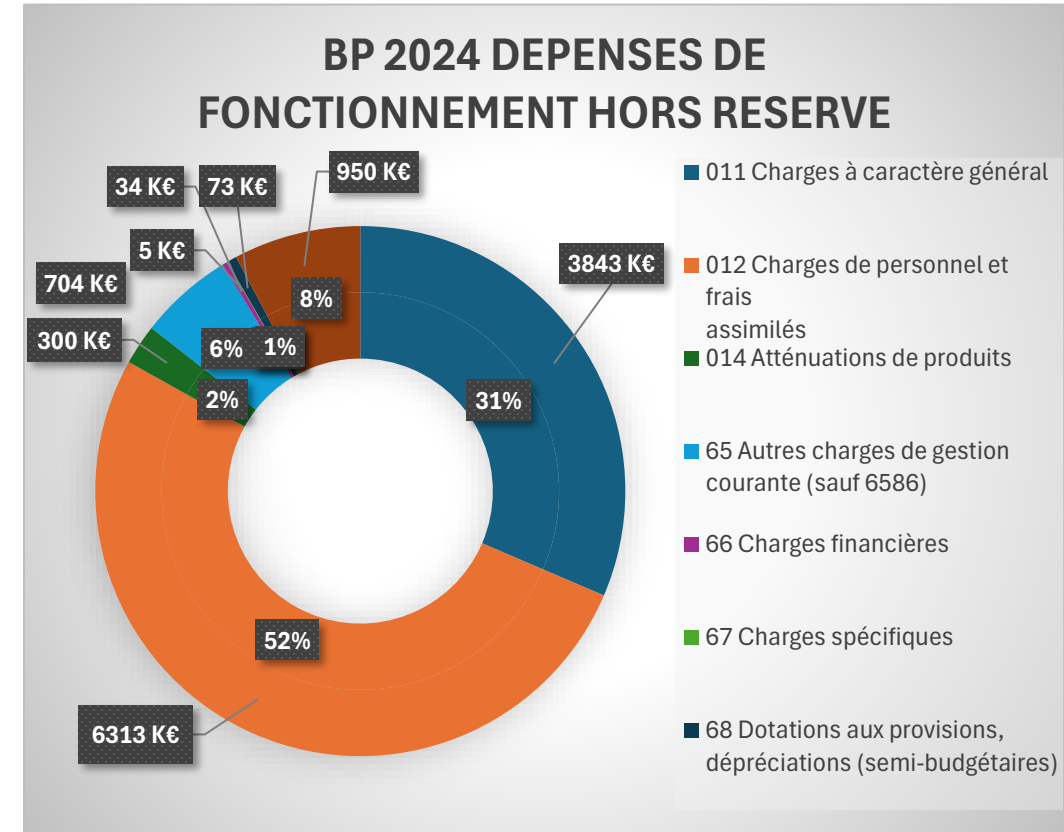
5. BP 2024 - DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT AVEC RESERVE

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	BP 2023	CA 2023	BP 2024 SELON DOB	BP 2024	DIFF 2024/2023	% EVOLUTION BP24/BP23	% EVOLUTION BP24/CA23
011 Charges à caractère général	4 150K€	3 516K€	3 872K€	3 843K€	-307K€	-7%	9%
011 Charges à caractère général - réserve	1 578K€		1 469K€	1 705K€	127K€	8%	
012 Charges de personnel et frais assimilés	6 028K€	6 031K€	6 400K€	6 313K€	285K€	5%	5%
014 Atténuations de produits (FPIC)	150K€		300K€	300K€	150K€	100%	
016 APA					0K€		
017 RSA / Régularisations de RMI					0K€		
65 Autres charges de gestion courante	663K€	660K€	722K€	704K€	41K€	6%	7%
6586 Frais fonctionnement des groupes d'élus					0K€		
Total des dépenses de gestion courante	12 569K€	10 207K€	12 763K€	12 865K€	297K€	2%	26%
66 Charges financières	40K€	40K€	34K€	34K€	-6K€	-14%	-15%
67 Charges spécifiques	10K€	13K€	5K€	5K€	-5K€	-50%	-62%
68 Dotations aux provisions, dépréciations (semi-budgétaires)	15K€	2K€	73K€	73K€	58K€	387%	3550%
Total des dépenses réelles de fonctionnement	12 633K€	10 262K€	12 875K€	12 977K€	344K€	3%	26%
023 Virement à la section d'investissement					0K€		
042 Opérations ordre transf. Entre sections (amortissements)	927K€	925K€	950K€	950K€	23K€	2%	3%
043 Opérations ordre intérieur de la section					0K€		
Total des dépenses d'ordre de fonctionnement	927K€	925K€	950K€	950K€	23K€	2%	3%
TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	13 560K€	11 187K€	13 825K€	13 927K€	367K€	3%	24%



5. BP 2024 - DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT HORS RESERVE

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	BP 2023	CA 2023	BP 2024 SELON DOB	BP 2024	DIFF BP 2024/2023	% EVOLUTION BP24/BP23	% EVOLUTION HORS RESERVE BP24/CA23
011 Charges à caractère général	4 150K€	3 516K€	3 872K€	3 843K€	-307K€	-7%	9%
012 Charges de personnel et frais assimilés	6 028K€	6 031K€	6 400K€	6 313K€	285K€	5%	5%
014 Atténuations de produits	150K€		300K€	300K€	150K€	100%	
016 APA							
017 RSA / Régularisations de RMI							
65 Autres charges de gestion courante (sauf 6586)	663K€	660K€	722K€	704K€	41K€	6%	7%
6586 Frais fonctionnement des groupes d'élus							
Total des dépenses de gestion courante	10 991K€	10 207K€	11 294K€	11 160K€	169K€	2%	9%
66 Charges financières	40K€	40K€	34K€	34K€	-5K€	-15%	-15%
67 Charges spécifiques	10K€	13K€	5K€	5K€	-5K€	-50%	-62%
68 Dotations aux provisions, dépréciations (semi-budgétaires)	15K€	2K€	73K€	73K€	58K€	387%	3550%
Total des dépenses réelles de fonctionnement	11 055K€	10 262K€	11 406K€	11 272K€	217K€	2%	10%
023 Virement à la section d'investissement							
042 Opérations ordre transf. Entre sections	927K€	925K€	950K€	950K€	23K€	2%	3%
043 Opérations ordre intérieur de la section							
Total des dépenses d'ordre de fonctionnement	927K€	925K€	950K€	950K€	23K€	2%	3%
TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	11 982K€	11 187K€	12 356K€	12 222K€	240K€	2%	9%



5. BP 2024 – DETAIL DES DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT PAR SERVICE **AVEC RESERVE (1/2)**

Envoyé en préfecture le 09/04/2024

Reçu en préfecture le 09/04/2024

Publié le

ID : 077-217702687-20240402-D2024_20-BF



DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	BP 2023	BP 2024	DIFF 2024/2023	% EVOLUTION	CA 2023	DIFF BP24/CA23	% EVOLUTION	OBSERVATIONS
SERVICE DES FINANCES	1 362K€	1 589K€	226K€	17%	1 187K€	401K€	34%	+300K€ FPIC/CA2023 +7K€ SDIS +25K€ AMORT +63K€ PROVISION INDEMNITES DENREES
DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE	49K€	49K€	- K€	0%	44K€	5K€	12%	redynamisation des animations du marché, catalogue des commerçants
DIRECTION GENERALE DES SERVICES	66K€	65K€	- 1K€	-2%	47K€	19K€	40%	galettes, réceptions et autres - audit assurance - assistance conseil recherches de subventions
PETITE ENFANCE CRECHE	169K€	140K€	- 29K€	-17%	159K€	- 19K€	-12%	analyse des pratiques, de la psychomotricienne, traitement du linge, alimentation, couches, spectacles, produits pharmaceutiques, analyses
POLICE MUNICIPALE	90K€	91K€	1K€	1%	55K€	36K€	65%	brigade cynophile, maintenance vidéoprotection et matériel, assistance maitrise d'œuvre vidéoprotection et géolocalisation véhicule
URBANISME	37K€	49K€	12K€	33%	26K€	23K€	89%	instruction des dossiers d'urbanisme (inclus régul 2022)
ADMINISTRATION GENERALE - FESTIVITES - CULTURE - MANIFESTATIONS - SPORT	368K€	367K€	- 1K€	0%	304K€	63K€	21%	AG : vœux du Maire, fournitures administratives (utilisation du stock existant en 2023), Manifestations : run Color, Halloween, Marché de noël, Magny plage, fête de la science, cause animale, Feu d'artifice, Téléthon, Magnytudes, Sport : Jeux Olympiques, trail, renouvellement du matériel, des coupes, Magny plage, Sport by Night, contrat terrain synthétique, entretien équipement sportif, Téléthon
SERVICE COMMUNICATION	79K€	74K€	- 4K€	-5%	67K€	7K€	10%	stabilisateurs appareil, objets promo, cartes de visites, affiches, vidéo vœux
SCOLAIRE ET PERISCOLAIRE	725K€	680K€	- 45K€	-6%	602K€	78K€	13%	restauration scolaire, BAFA, forum des sciences, remplacement matériel restauration, baisse des effectifs prise en compte. Augmentation orchestre à l'école, des transports. Reprise des animations annulées en 2023.

5. BP 2024 – DETAIL DES DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT PAR SERVICE **AVEC RESERVE**

Envoyé en préfecture le 09/04/2024

Reçu en préfecture le 09/04/2024

Publié le



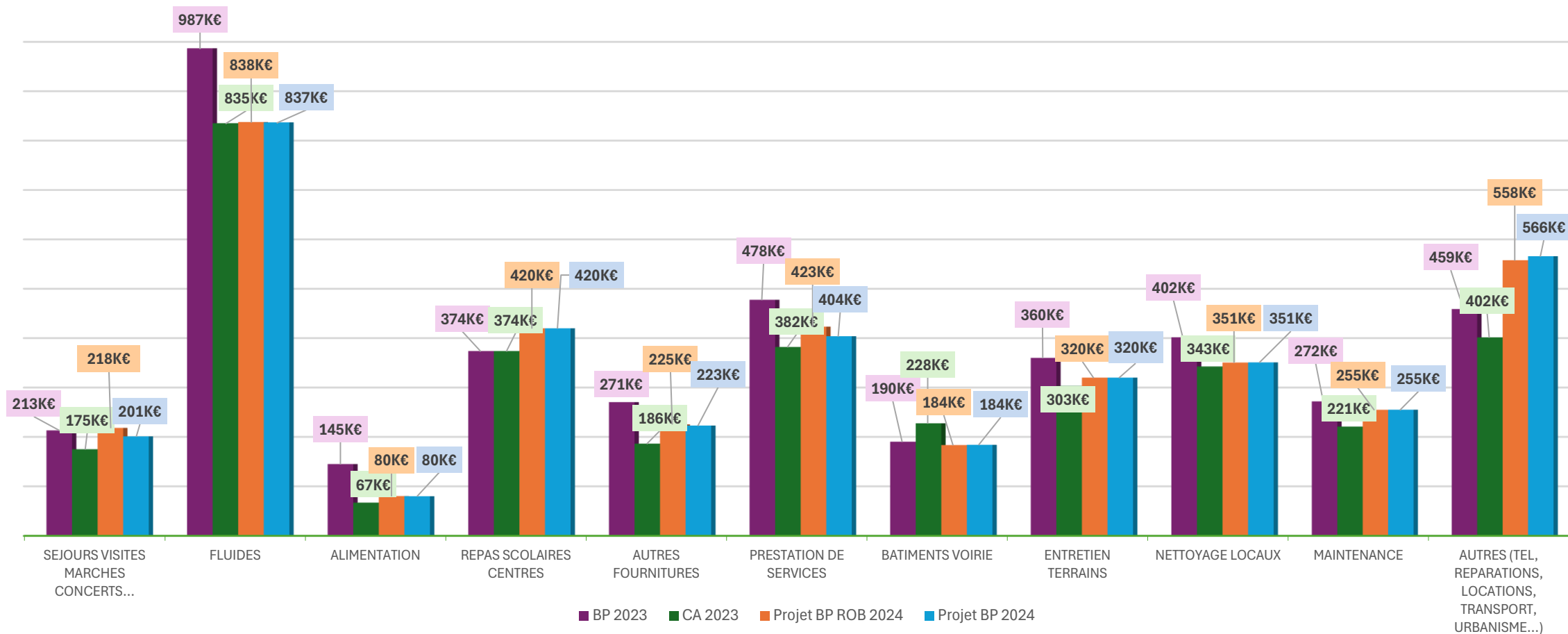
ID : 077-217702687-20240402-D2024_20-BF

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	BP 2023	BP 2024	DIFF 2024/2023	% EVOLUTION	CA 2023	DIFF BP24/CA23	% EVOLUTION	OBSERVATIONS
DIRECTION DES RESSOURCES HUMAINES	6 506K€	6 817K€	311K€	5%	6 453K€	364K€	6%	formation (PM/BPJEPS), Fonds pour l'insertion des personnes handicapées dans la Fonction publique, augmentation de salaires, avancement de grade, point d'indice, élection, stagiaires, retour d'agents en disponibilité, maintien du point d'indice
DIRECTION DES SERVICES TECHNIQUES	2 344K€	2 115K€	- 229K€	-10%	2 083K€	33K€	2%	En augmentation : énergie (électricité/gaz/pellet/fioul/carburant), petit matériel technique (visserie...), ramassage des déchets verts, nouveau process plus de déchetterie, entretien terrains, élagages, terrains à entretenir, révision de prix, vérification des appareils de levage, transfert de comptes, maintenance des bâtiments, nettoyage des locaux En diminution : réparation des bâtiments
SERIVE DES MARCHES	60K€	58K€	- 2K€	-3%	52K€	6K€	12%	abonnements, publications : BP2023, révisions cotisations
VIE ASSOCIATIVE	127K€	127K€	0K€	0%	108K€	19K€	17%	budget des subventions identique au BP2024
TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT HORS RESERVE	11 982K€	12 222K€	239K€	2%	11 187K€	1 035K€	9%	
RESERVE	1 578K€	1 705K€	128K€	8%		1 705K€		
TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	13 560K€	13 927K€	367K€	3%	11 187K€	2 740K€	24%	

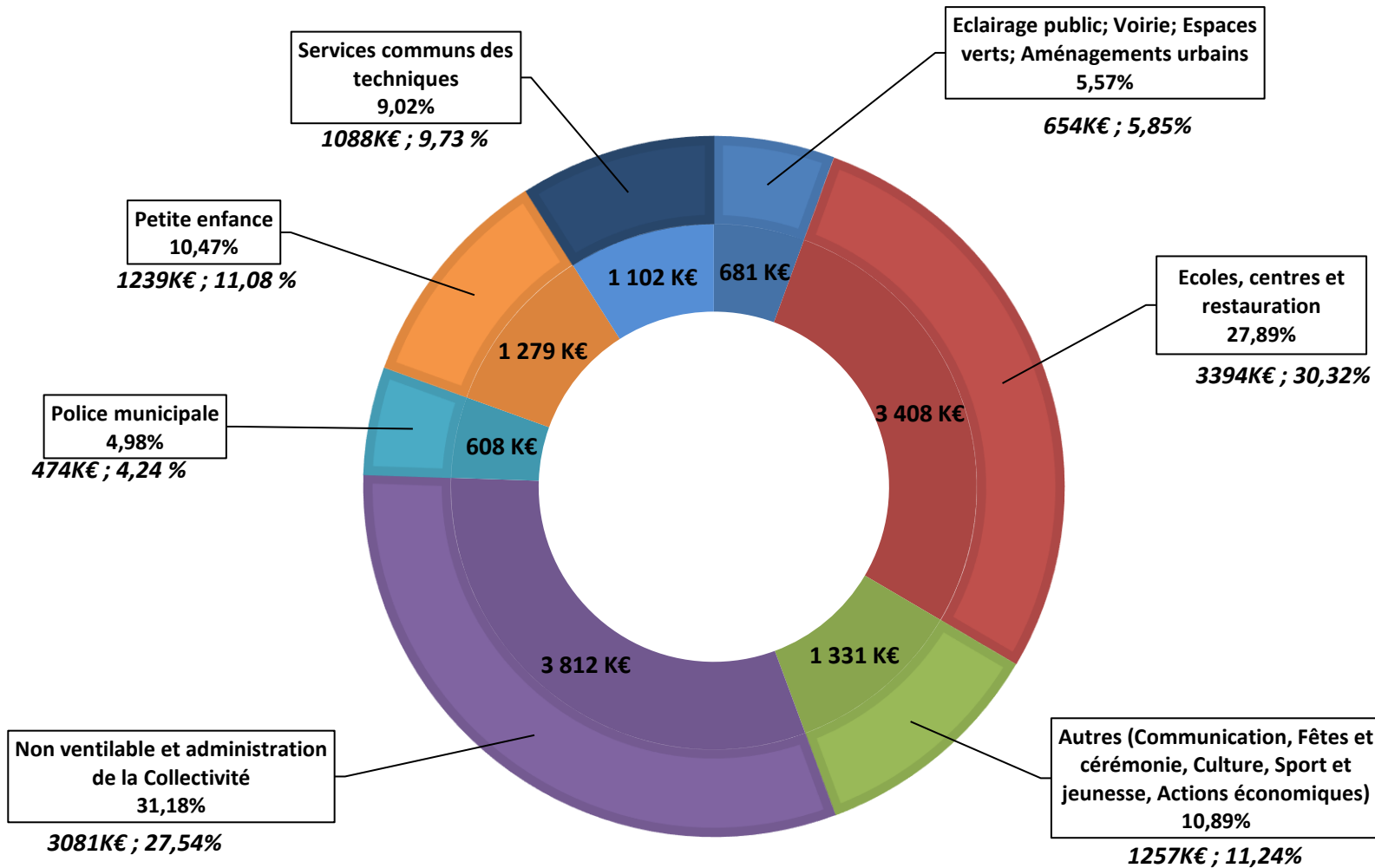
5. BP 2024 - DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT CHAPITRE 011 HORS RESERVE



EVOLUTION DES DEPENSES CHAPITRE 011 HORS RESERVE ENTRE 2023 ET 2024



5. BP 2024 - DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT PAR FONCTION **HORS RESERVE**



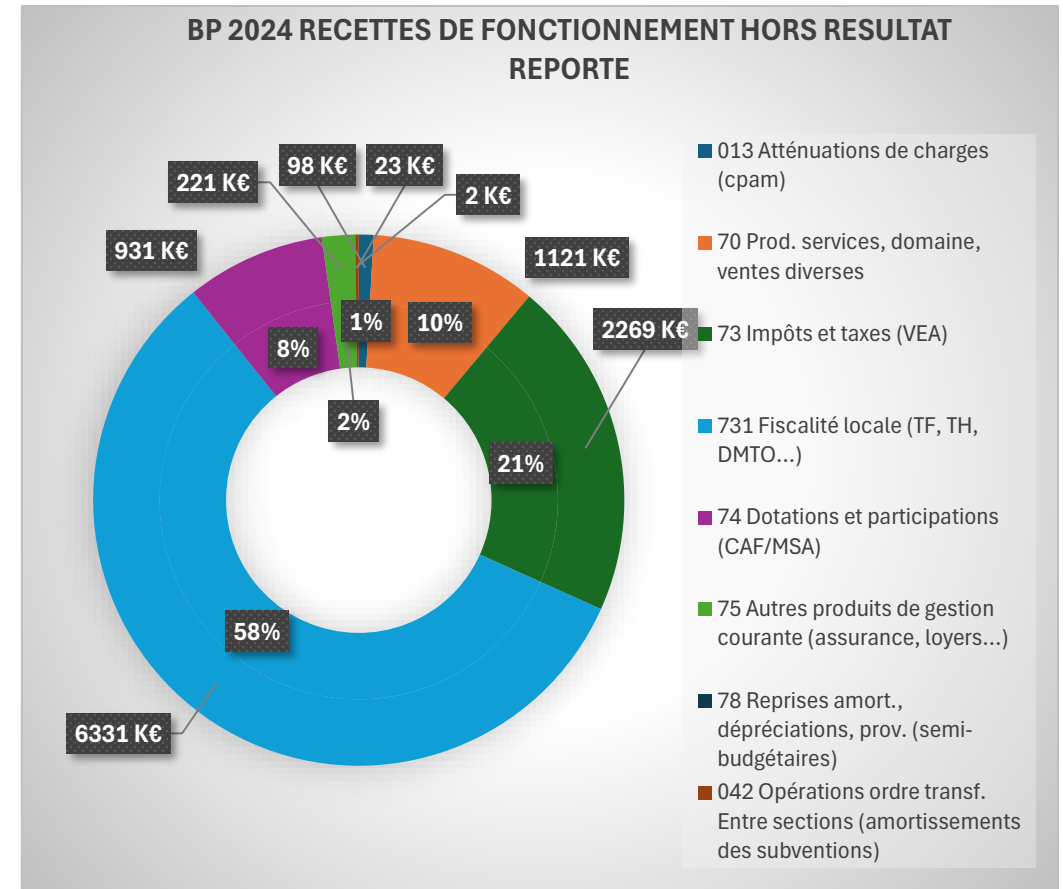
Données en italiques issues du CA 2023

5. BP 2024 - RECETTES DE FONCTIONNEMENT

RECETTES DE FONCTIONNEMENT	BP 2023	CA 2023	BP 2024 SELON DOB	BP 2024	DIFF BP 2024/2023	% EVOLUTION BP24/BP23	% EVOLUTION BP24/CA23
013 Atténuations de charges (cpam)	50K€	134K€	129K€	98K€	48K€	96%	-27%
016 APA							
017 RSA / Régularisations de RMI							
70 Prod. services, domaine, ventes diverses	1 123K€	1 202K€	1 121K€	1 121K€	-2K€	0%	-7%
73 Impôts et taxes (VEA)	2 269K€	2 269K€	2 269K€	2 269K€		0%	0%
731 Fiscalité locale (TF, TH, DMTO...)	6 473K€	6 441K€	6 320K€	6 331K€	-142K€	-2%	-2%
74 Dotations et participations (CAF/MSA)	960K€	1 229K€	830K€	931K€	-29K€	-3%	-24%
75 Autres produits de gestion courante (assurance, loyers...)	203K€	341K€	213K€	221K€	18K€	9%	-35%
Total des recettes de gestion courante	11 078K€	11 616K€	10 882K€	10 971K€	-107K€	-1%	-6%
76 Produits financiers							
77 Produits spécifiques		12K€					-100%
78 Reprises amort., dépréciations, prov. (semi-budgétaires)	8K€	8K€	2K€	2K€	-6K€	-76%	-75%
Total des recettes réelles de fonctionnement	11 087K€	11 636K€	10 884K€	10 973K€	-114K€	-1%	-6%
042 Opérations ordre transf. Entre sections (amortissements des subventions)	15K€	14K€	23K€	23K€	8K€	53%	64%
043 Opérations ordre intérieur de la section							
Total des recettes d'ordre de fonctionnement	15K€	14K€	23K€	23K€	8K€	53%	64%
TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	11 102K€	11 650K€	10 907K€	10 996K€	-106K€	-1%	-6%

R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE	2 458K€	2 467K€	2 917K€	2 931K€	472K€	19%	19%
---	----------------	----------------	----------------	----------------	--------------	------------	------------

TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES	13 560K€	14 117K€	13 825K€	13 927K€	367K€	3%	-1%
--	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	--------------	-----------	------------



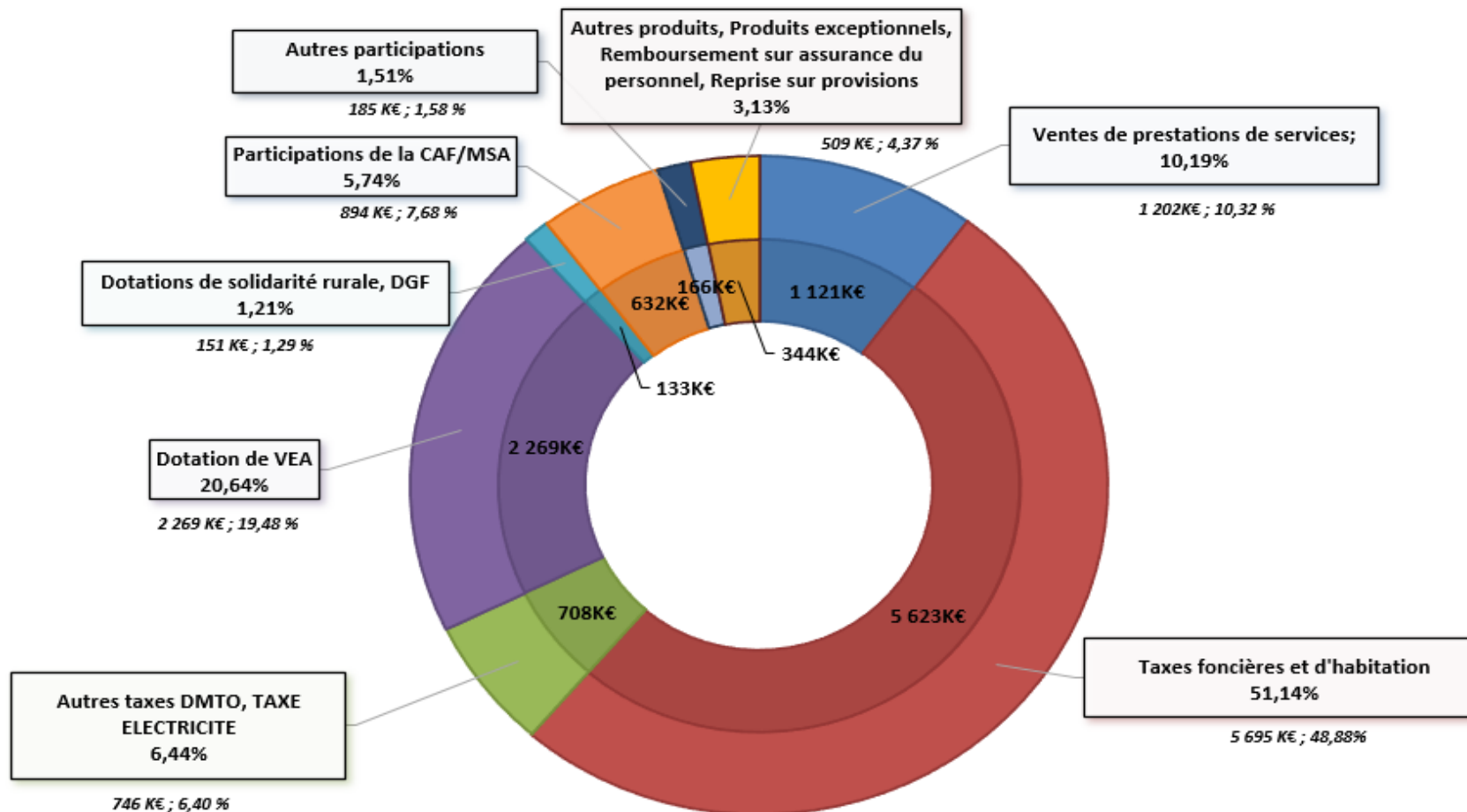
5. BP 2024 – DETAIL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Envoyé en préfecture le 09/04/2024
 Reçu en préfecture le 09/04/2024
 Publié le
 ID : 077-217702687-20240402-D2024_20-BF



RECETTES DE FONCTIONNEMENT	BP 2023	BP 2024	DIFF BP 2024/2023	% EVOLUTION	CA 2023	DIFF BP2024/CA2023	% EVOLUTION	OBSERVATIONS
PRODUITS DES SERVICES	1 123K€	1 121K€	- 2K€	0%	1 202K€	- 81K€	-7%	-14% pour la fréquentation des centres
REMBOURSEMENT INDEMNITES JOURNALIERES PERSONNEL	50K€	98K€	48K€	96%	134K€	- 36K€	-27%	2023 : régul remboursement exceptionnel centre hospitalier
ATTRIBUTION DE COMPENSATION VEA	2 269K€	2 269K€	- K€	0%	2 269K€	- K€	0%	
DROITS DE MUTATION DMTO	680K€	500K€	- 180K€	-26%	539K€	- 39K€	-7%	recettes en baisse
CONTRIBUTIONS DIRECTES TH TF	5 675K€	5 623K€	- 52K€	-1%	5 695K€	- 71K€	-1%	selon état 1259
TAXES SUR L'ELECTRICITE TICFE TCCFE	100K€	188K€	88K€	88%	188K€	- 0K€	0%	
DROITS DE PLACE	14K€	18K€	4K€	29%	18K€	0K€	0%	
COMPENSATION TF	11K€	11K€	- K€	0%	11K€	- 0K€	0%	
PARTICIPATIONS CAF	359K€	632K€	274K€	76%	894K€	- 262K€	-29%	moins de fréquentation des centres
DOTATION SOLIDARITE RURALE DGF	129K€	133K€	4K€	3%	151K€	- 18K€	-12%	
AUTRES PARTICIPATIONS	446K€	130K€	- 316K€	-71%	146K€	- 16K€	-11%	gymasne collège, subention département crèche, restauration à 1€, alcome...
FCTVA	15K€	25K€	10K€	67%	27K€	- 2K€	-8%	
REVENUS DES IMMEUBLES	65K€	68K€	3K€	4%	77K€	- 9K€	-12%	différence par rapport au rattrapage antennes
AUTRES (CHEQUES PERIMES, REMBOURSEMENT DE L'ASSURANCE MALADIE, ANNULATION RATTACHEMENTS)	142K€	155K€	13K€	9%	266K€	- 111K€	-42%	94K€ d'annulations de rattachements, remboursements assurance suite sinistres
ANNULATIONS DE MANDATS ET VENTES			- K€		12K€	- 12K€	-100%	revente copieur...
AMORTISSEMENT DES SUBVENTIONS	15K€	23K€	8K€	53%	14K€	9K€	65%	
REPRISE DE PROVISIONS	8K€	2K€	- 6K€	-76%	8K€	- 6K€	-75%	
SOUS TOTAL	11 102K€	10 996K€	- 105K€	-1%	11 651K€	- 654K€	-6%	
EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT REPORTE	2 458K€	2 931K€	472K€	19%	2 467K€	463K€	19%	
TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	13 560K€	13 927K€	367K€	3%	14 118K€	- 191K€	-1%	

5. BP 2024 - RECETTES DE FONCTIONNEMENT PAR CHAPITRE HORS RESULTAT REPORTE



Données en italiques issues du CA 2023



6 – BUDGET PRIMITIF 2024

SECTION D'INVESTISSEMENT



6. BP 2024 - DÉPENSES D'INVESTISSEMENT

Envoyé en préfecture le 09/04/2024

Reçu en préfecture le 09/04/2024

Publié le

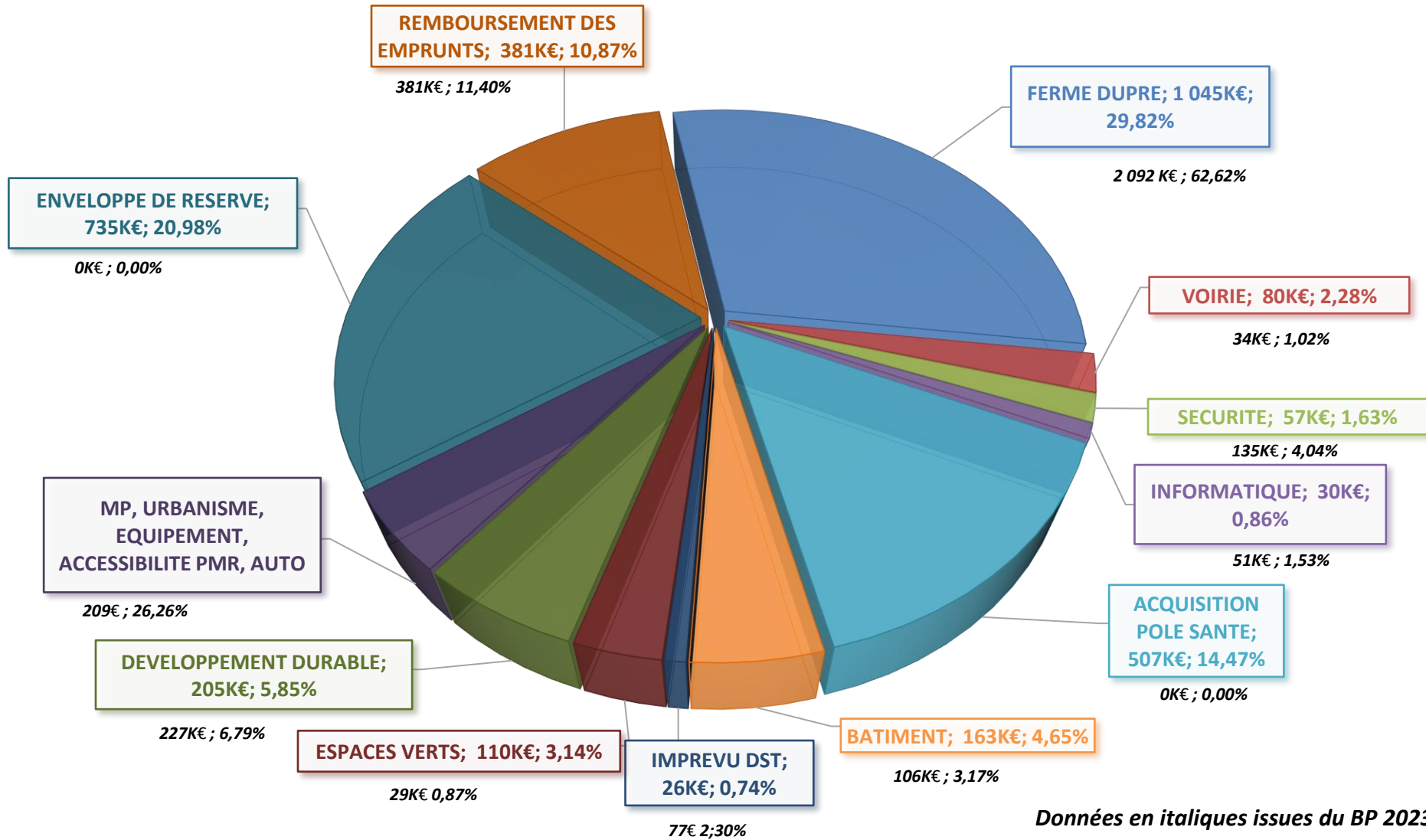


ID : 077-217702687-20240402-D2024_20-BF

1072K€+68K€
+43K€ = 1183K€
-347K€
RAR2023=
836K€ - 258K€
subventions =
578K€

DEPENSES D'INVESTISSEMENT	BP 2023 (+RAR 2022)	CA 2023	% REALISATIONS CA23/BP23	RAR 2023	BP 2024 SELON DOB	BP 2024 (+RAR 2023)	DIFF BP 2024/BP23	% EVOLUTION BP24/BP23	% EVOLUTION BP24/CA23	COMMENTAIRES
20/21 Aménagement et équipement PM		5K€			43K€	43K€	43K€		860%	
21 Réserve (enveloppe d'équilibre)					699K€	735K€	735K€			résultat prévisionnel 2024 hors subventions non notifiées
20 Etudes/MOE Ferme Dupré/Centre Bourg	172K€	29K€	17%	181K€	-181K€		-172K€	-100%	-100%	transfert sur l'AP/CP ferme Dupré
20/23 Complexe de raquette	27K€	22K€	81%				-27K€	-100%	-100%	
2401 Réhabilitation de la Ferme Dupré	2 092K€		0%		1 045K€	1 045K€	-1 047K€	-50%		inclus 181K€ RAR 2023 études - pas d'AP/CP en 2023
2402 Acquisition d'un Pôle Santé (23)					507K€	507K€	507K€			
21 Aire de jeux					68K€	68K€	68K€			
20/21/23 Nouveaux investissements (études/équipements/travaux) et RAR N-1 compris	1 140K€	636K€	56%	347K€	726K€	1 072K€	-68K€	-6%	69%	certaines dépenses sont soumises aux notifications de subventions
21 Maison du centre ville	400K€		0%				-400K€	-100%		
Total des dépenses d'équipement	3 831K€	692K€	18%	528K€	2 907K€	3 470K€	-361K€	-9%	401%	
16 Emprunts et dettes assimilés	381K€	370K€	97%		381K€	381K€	0K€		3%	
16 Aide à l'émeute					7K€	8K€	8K€			
27 cautions à verser EPA France	8K€		0%		8K€	8K€	0K€	0%		
001 résultat d'investissement reporté							0K€			
Total des dépenses financières	389K€	370K€	95%	- €	396K€	397K€	8K€	2%	7%	
45411 opérations pour comptes de tiers (travaux d'office)	5K€		0%			5K€	0K€			travaux de voirie refacturés aux particuliers exemple enlèvement de déchets
Total des dépenses pour comptes de tiers	5K€	- €	0%	- €	- €	5K€	0K€	0%		
Total des dépenses réelles d'investissement	4 225K€	1 062K€	25%	528K€	3 303K€	3 872K€	-353K€	-8%	265%	
040 opérations d'ordre de transfert entre sections	15K€	14K€	93%		23K€	23K€	8K€	53%	64%	
041 opérations patrimoniales (intégrations des frais d'études)	110K€	96K€	87%		328K€	328K€	218K€	198%	242%	
Total des dépenses d'ordre d'investissement	125K€	110K€	88%	0K€	351K€	351K€	226K€	181%	219%	
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT	4 350K€	1 172K€	27%	528K€	3 654K€	4 223K€	-127K€	-3%	260%	

6. BP 2024 – DEPENSES D'INVESTISSEMENT HORS RAR 2023



6. BP 2024 – RECAPITULATIF DES DEPENSE D'INVESTISSEMENT HORS GROS PROJETS

Envoyé en préfecture le 09/04/2024
 Reçu en préfecture le 09/04/2024
 Publié le
 ID : 077-217702687-20240402-D2024_20-BF



LIBELLE	Priorité 0	Priorité 1	Priorité New1	Total général
ACCESSIBILITÉ	5K€			5K€
SERVICES ADMINISTRATIF		8K€	64K€	72K€
BATIMENTS	126K€	13K€	24K€	163K€
DEJE ET IMPREVUS	1K€	15K€	8K€	24K€
DÉVELOPPEMENT DURABLE		79K€	126K€	205K€
DIVERS	7K€	32K€	10K€	49K€
DIRECTION DES RESSOURCES HUMAINES	3K€			3K€
ESPACES VERTS	30K€	5K€	74K€	109K€
IMPRÉVUS DST		26K€		26K€
INFORMATIQUE + RESEAUX			30K€	30K€
MARCHES			10K€	10K€
PETITE ENFANCE	2K€		1K€	3K€
SÉCURITÉ			57K€	57K€
VOIRIE	48K€	11K€	21K€	80K€
Total général	222K€	189K€	425K€	836K€



Document Adobe
Acrobat

6. BP 2024 –DEPENSE D’INVESTISSEMENT NE POUVANT PAS ATTENDRE LE VOTE DU BP AU 12/03/2024

Envoyé en préfecture le 09/04/2024

Reçu en préfecture le 09/04/2024

Publié le



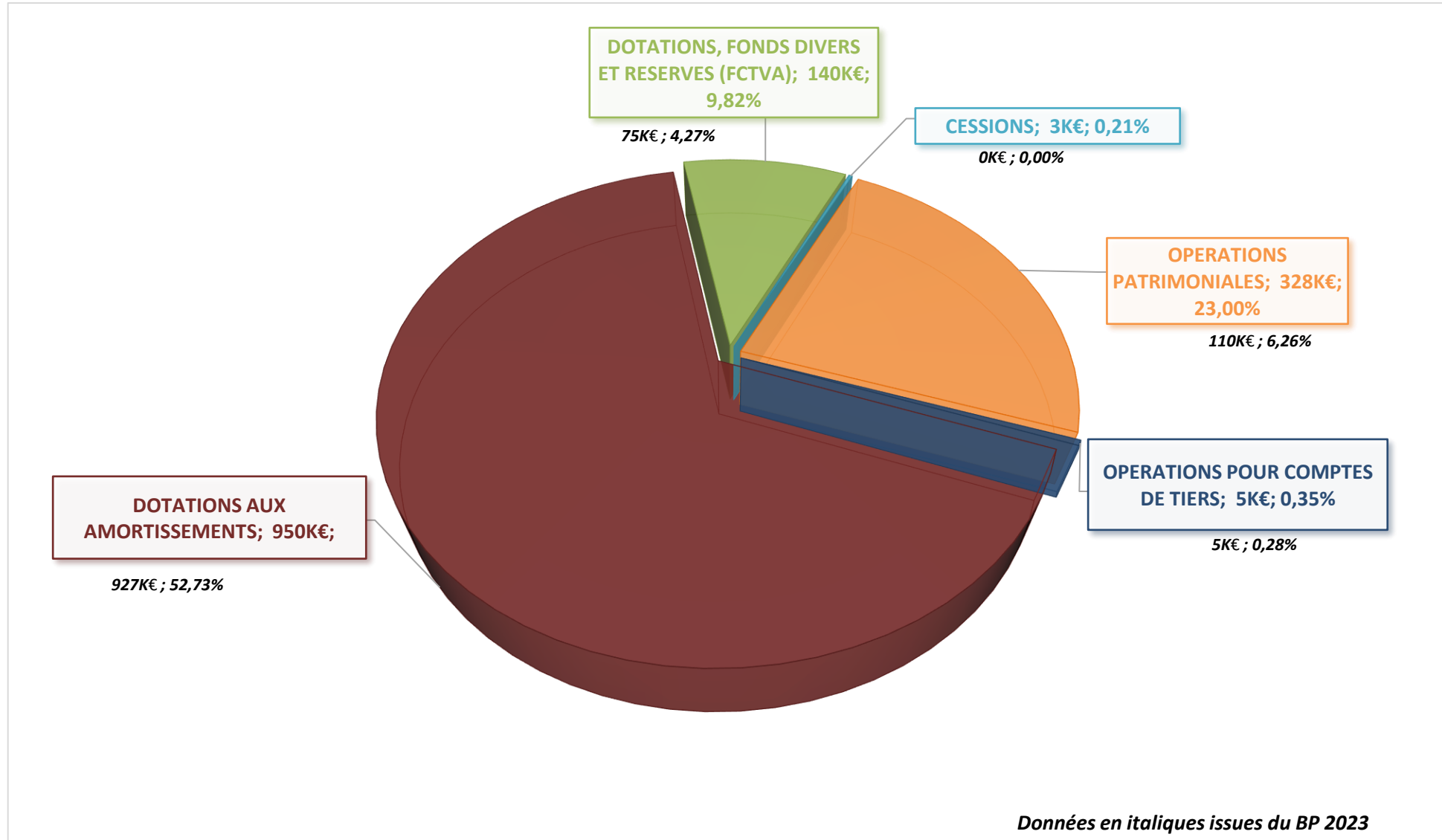
ID : 077-217702687-20240402-D2024_20-BF

GESTIONNAIRE	COMPTES	FONCTION	ANTENNE	OBJET	RAISON DE L'ACHAT OU DES TRAVAUX	Montant des travaux TTC
BATIMENTS	2158	213	GS2	Sonde d'ambiance	Fourniture et mise en place d'une sonde d'ambiance pour la salle polyvalente	1 190,00 €
BATIMENTS	2158	213	GS1	3 ballons d'eau chaude		940,00 €
BATIMENTS	2185	331	CLSH3	Remplacement téléphonique fixe		84,00 €
BATIMENTS	2158	020	HDV	Moteur et bras de porte de parking		2 906,00 €
BATIMENTS	2158	020	HDV	Moteur store HDV		523,00 €
BATIMENTS	2158	331	CLSH1	Moteur sur portail		2 226,00 €
BATIMENTS	21351	213	GS1	Chaudière 50 litres		311,00 €
BATIMENTS	21351	632	HALLE DU MARCHÉ	4m de cache en tôle/gouttière		1 102,00 €
BATIMENTS	2158	321	GYMNASE	Sonde d'ambiance		3 941,00 €
BATIMENTS	21351	213	GS2	Cassette salle de motricité		5 656,00 €
BATIMENTS	2188	213	GS3	Colonnes avec robinetteries		1 575,00 €
BATIMENTS	21351	331	CLSH2	Visiophone		2 688,00 €
BATIMENTS	21351	321	HALLESPORT	Bloc moteur		1 048,00 €
BATIMENTS	21351	020		Mise en place de serrures connectées		30 000,00 €
BATIMENTS	275		POLE SANTE	Dépôt de garantie pour l'acquisition		91 111,00 €
DRH	21838	201		Adaptation poste de travail - handicap	outils informatiques qui lui faciliterait le travail d'un agent. Nous allons nous rapprocher du référent handicap du centre de gestion Afin d'essayer d'avoir une subvention par le FIPHFP.	2 500,00 €
DEJE	2188	213	GS	Lave linge		466,00 €
SOUS TOTAL						148 267,00 €

6. BP 2024 - RECETTES D'INVESTISSEMENT

RECETTES D'INVESTISSEMENT	BP 2023 (+RAR 2022)	CA 2023	% REALISATIONS CA23/BP23	RAR 2023	BP 2024 SELON DOB	BP 2024 (+RAR 2023)	DIFF BP 2024/2023	% EVOLUTION BP24/BP23	% EVOLUTION BP24/CA23	COMMENTAIRES
13 subventions d'investissement reçues	43K€	38K€	88%	190K€		190K€	147K€	342%	400%	RAR 2023
13 subvention aide à la relance à la construction		68K€					0K€		-100%	
16 emprunts et dettes assimilés (hors 165)	633K€	7K€	1%				-633K€	-100%	-100%	(équilibre) aide émeute
Total des recettes d'équipements	676K€	113K€	17%	190K€	0K€	190K€	-486K€	-72%	68%	
10 dotations, fonds divers et réserves (FCTVA)	75K€	100K€	133%		95K€	140K€		0%	40%	FCTVA et taxe d'aménagement
001 résultat d'investissement reporté	2 555K€	2 555K€	100%		2 617K€	2 607K€		0%	2%	
165 dépôts et cautionnements reçues	2K€		0%				-2K€	-100%		
024 produit des cessions d'immobilisations					2K€	3K€	3K€			
Total des recettes financières	2 632K€	2 768K€	106%	0K€	2 714K€	2 750K€	-485K€	-18%	-1%	
45 opérations pour comptes de tiers (travaux d'office)	5K€		0%			5K€	0K€	0%		tavaux de voirie refacturer aux particuliers exemple enlèvement de déchets
Total des recettes pour compte de tiers	5K€	0K€	0%		0K€	5K€	0K€	0%		
Total des recettes réelles d'investissement	3 313K€	2 881K€	87%	190K€	2 714K€	2 945K€	-971K€	-29%	3%	
021 virement de la section de fonctionnement										
040 opérations d'ordre de transfert entre sections	927K€	925K€	100%		950K€	950K€		0%	3%	amortissements
041 opérations patrimoniales (intégrations des frais d'études)	110K€	96K€	87%		328K€	328K€	218K€	198%	242%	MAJ des années précédentes + Ferme Dupré
Total des recettes d'ordre d'investissement	1 037K€	1 021K€	99%	0K€	1 278K€	1 278K€	218K€	21%	25%	
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT	4 350K€	3 902K€	90%	190K€	3 992K€	4 223K€	-753K€	-17%	9%	
R 001 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE	0K€	2 730K€		-338K€	338K€	0K€				

6. BP 2024 – RECETTES D'INVESTISSEMENT HORS RAR 2023



6. BP 2024 – RECAPITULATIF

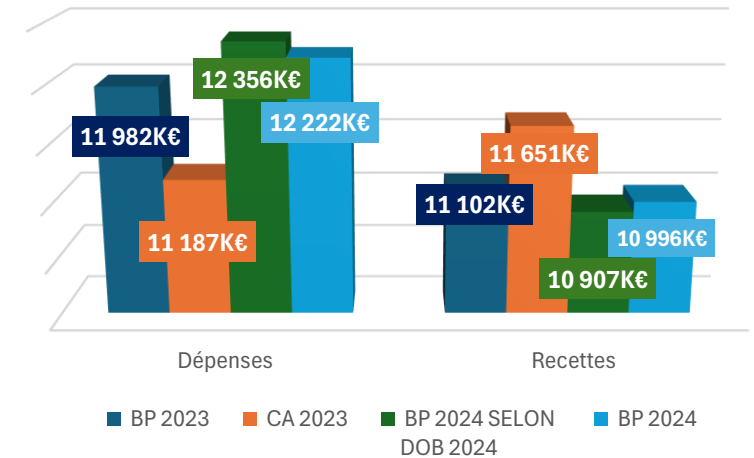
Envoyé en préfecture le 09/04/2024
 Reçu en préfecture le 09/04/2024
 Publié le
 ID : 077-217702687-20240402-D2024_20-BF



Section de fonctionnement
 (hors résultat N-1, réserve)

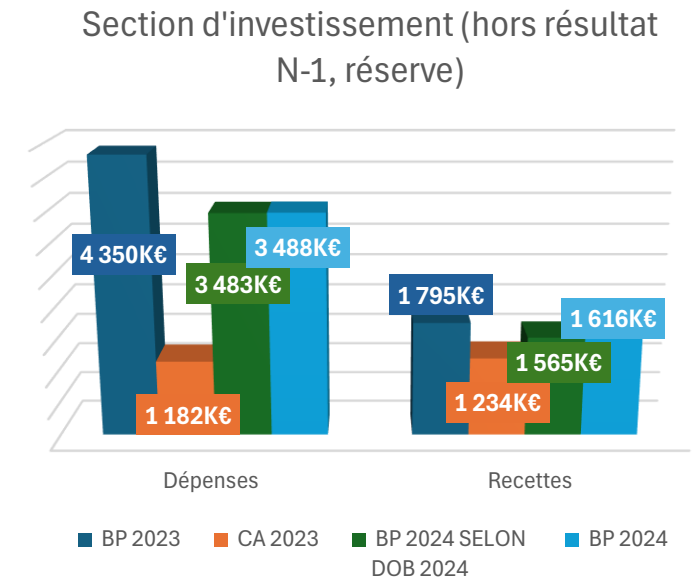
SECTION DE FONCTIONNEMENT

EQUILIBRE GENERAL EN K€	BP 2023	CA 2023	BP 2024 SELON DOB 2024	BP 2024	% EVOLUTION BP24/BP23	% EVOLUTION BP24/CA23
Recettes de fonctionnement (hors résultat antérieur)	11 102K€	11 651K€	10 907K€	10 996K€	-1%	-5%
Dépenses de fonctionnement (hors réserve)	11 982K€	11 187K€	12 356K€	12 222K€	2%	10%
Résultat de fonctionnement excédent ou déficit	-881K€	463K€	-1 449K€	-1 226K€	39%	-365%
Excédent de fonctionnement N-1	2 458K€	2 467K€	2 917K€	2 931K€	20%	19%
Résultat de fonctionnement après excédent de fonctionnement reporté	1 578K€	2 931K€	1 468K€	1 705K€	8%	-59%



SECTION D'INVESTISSEMENT

EQUILIBRE GENERAL EN K€	BP 2023	CA 2023	BP 2024 SELON DOB 2024	BP 2024	% EVOLUTION BP24/BP23	% EVOLUTION BP24/CA23
Recettes d'investissement (hors résultat antérieur avec emprunt)	1 795K€	1 234K€	1 565K€	1 616K€	-10%	31%
Dépenses d'investissement (hors réserve)	4 350K€	1 182K€	3 483K€	3 488K€	-19%	195%
Résultat d'investissement excédent ou déficit	-2 555K€	52K€	-1 918K€	-1 872K€	-26%	-3682%
Excédent d'investissement N-1	2 555K€	2 555K€	2 617K€	2 607K€	2%	2%
Résultat d'investissement après excédent d'investissement reporté	0K€	2 607K€	699K€	735K€		-72%



CONCLUSION

En fonctionnement :

- Affectation du résultat 2023 : 2 931 K€
- BP 2024 = 13 927 K€ équilibré en dépense et en recette
- Pas d'augmentation des taux de la fiscalité directe locale
- Résultat prévisionnel 2024 excédentaire minimum de 1 705 K€

En investissement:

- Affectation du résultat 2023 : 2 607 K€
- BP 2024 = 4 223 K€ équilibré en dépense et en recette
- Pas de transfert de la section de fonctionnement
- Résultat prévisionnel hors subventions 735 K€
- Opération Ferme Dupré/Centre bourg = 1 045 K€ pour 2024, acquisition d'un pôle santé 507 K€ pour 2024
- Enveloppe investissement annuel de 578 K€




ANNEXES =

- **CHAPITRE 011**
 - **RATIOS**
- **GLOSSAIRE DES ABREVIATIONS**



BP 2024 - DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT CHAPITRE 011 HORS RESERVE (1/2)

Envoyé en préfecture le 09/04/2024
 Reçu en préfecture le 09/04/2024
 Publié le
 ID : 077-217702687-20240402-D2024_20-BF



Natures	LIBELLE	CA PREVISIONNEL 2023	Projet BP ROB 2024	Projet BP 2024
6041	ETUDES	2K€	2K€	2K€
6042	PREST SERVICES	175K€	638K€	621K€
60611	EAU ASSAINISSEMENT	62K€	57K€	57K€
60612	ENERGIE ELECTRICITE	473K€	753K€	753K€
60613	CHAUFFAGE URBAIN	275K€	0K€	0K€
60621	COMBUSTIBLE	11K€	11K€	11K€
60622	CARBURANT	15K€	16K€	16K€
60623	ALIMENTATION	441K€	80K€	80K€
60624	PROD TRAITEMENT	1K€	2K€	2K€
60628	FOURNIT NON STOCKEES	12K€	17K€	16K€
60631	FOURNIT ENTRETIEN	25K€	26K€	26K€
60632	FOURNIT PETIT EQUIPEMENT	60K€	74K€	73K€
60633	FOURNIT VOIRIE	1K€	3K€	3K€
60636	VETEMENTS TRAVAIL	16K€	20K€	20K€
6064	FOURNIT ADMINISTRATIVES	12K€	29K€	29K€
6065	LIVRES...	0K€	8K€	8K€
60668	AUTRES PROD PHARMACEUTIQUES	4K€	3K€	3K€
6067	FOURNIT SCOLAIRE	21K€	10K€	10K€
6068	AUTRES MATIERES FOURNIT	33K€	33K€	31K€
611	PREST SERVICES	307K€	322K€	302K€
61358	AUTRES LOCATION MOBILIERES	37K€	60K€	60K€
61521	TERRAINS	303K€	320K€	320K€
615221	BATIMENTS	126K€	88K€	88K€
615231	VOIRIE	102K€	96K€	96K€
61551	MATERIEL ROULANT	21K€	21K€	21K€
61558	AUTRES BIENS MOBILIERS	49K€	82K€	82K€
6156	MAINTENANCE	221K€	255K€	255K€
6168	AUTRES	21K€	23K€	27K€

4. BP 2024 - DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT CHAPITRE 011 HORS RESERVE (2)

Natures	LIBELLE	CA PREVISIONNEL 2023	Projet BP ROB 2024	Projet BP 2024
6182	DOCUMENTATION	7K€	7K€	7K€
6184	FORMATION	29K€	47K€	47K€
6185	FRAIS COLLOQUES SEMINAIRES	2K€	4K€	4K€
6188	AUTRES FRAIS DIVERS	75K€	102K€	102K€
62261	HONORAIRES MEDICAUX	5K€	9K€	9K€
62268	AUTRES HONORAIRES CONSEIL	1K€	4K€	4K€
6227	FRAIS ACTES CONTENTIEUX	4K€	5K€	5K€
6228	DIVERS	0K€	0K€	0K€
6231	ANNONCES INSERTION	18K€	23K€	23K€
6232	FETES ET CEREMONIES	25K€	33K€	33K€
6234	RECEPTION	8K€	12K€	11K€
6236	CATALOGUES IMPRIMERIE	26K€	31K€	31K€
6238	DIVERS	5K€	10K€	10K€
6241	FRAIS TRANSPORT	0K€	0K€	0K€
6245	TRANSPORT PERSONNES EXT	41K€	60K€	57K€
6247	TRANSPORT PERSONNEL	2K€	3K€	3K€
6251	VOYAGES DEPLACEMENT	3K€	6K€	5K€
6261	FRAIS AFFRANCHISSEMENT	12K€	15K€	15K€
6262	FRAIS TELECOMMUNICATIONS	19K€	22K€	22K€
627	SERVICES BANCAIRES	4K€	5K€	4K€
6281	COTISATIONS	10K€	13K€	13K€
6282	FRAIS DE GARDIENNAGE	4K€	5K€	5K€
6283	NETTOYAGE DES LOCAUX	343K€	351K€	351K€
62876	DOSSIERS URBANISME	26K€	30K€	40K€
6288	AUTRES	1K€	3K€	3K€
63512	TAXES FONCIERES	8K€	8K€	8K€
6355	TAXES IMPOTS SUR VEHICULES	0K€	0K€	0K€
6358	AUTRES DROITS		0K€	0K€
637	AUTRES IMPOTS	1K€	14K€	14K€
	TOTAL	3 516K€	3 872K€	3 841K€

RATIOS

RATIOS FINANCIERS : en €/habitant

ENCOURS DE DETTE	3 961K€	3 582K€	3 202K€	3 202K€	Moyenne nationale de la strate 2021
POPULATION	9 022	9 257	9 230	9 209	
RATIOS FINANCIERS	CA 2021	CA 2022	CA 2023	PROJET BP 2024	
Dépenses réelles de fonctionnement (DRF) / population. (montant en €)	1 034	1 065	1 112	1 409	911
Produit des impositions directes / population. (montant en €)	577	576	698	688	501
Recettes réelles de fonctionnement (RRF) / population. (montant en €)	1 170	1 196	1 261	1 192	1 121
Dépenses d'équipement brut / population. (montant en €)	162	71	75	377	304
Encours de dette / population. (montant en €)	439	387	347	348	774
DGF / population. (montant en €)	20	13	16	14	154
Charge de personnel (= Dépenses de personnel / DRF= coefficient de rigidité)	61%	59%	59%	49%	57%
Marge d'autofinancement (= DRF + remb. dette en capital/RRF)	92%	93%	92%	122%	89%
Taux d'équipement (= Dépenses d'équipement brut/RRF)	14%	6%	6%	32%	27%
Taux d'endettement (= Encours de la dette/RRF)	38%	32%	28%	29%	69%

DRF Dépenses Réelles de fonctionnement
 RRF : Recettes réelle de fonctionnement

GLOSSAIRE DES ABREVIATIONS

- RRF = Recettes Réelles de Fonctionnement (avec mouvements réels de trésorerie, hors opérations d'ordres et écritures comptables)
- RRI = Recettes Réelles d'Investissement
- DRF = Dépenses Réelles de Fonctionnement
- DRI = Dépenses Réelles d'Investissement
- BP = Budget Primitif (premier budget de l'année, basé sur des prévisions, doit être équilibré)
- CA = Compte Administratif (comptes de clôture de l'ordonnateur)
- CG = Compte de Gestion (comptes de clôture du comptable)
- TH = Taxe d'Habitation (THRP = sur Résidences Principales; THRE/THRS = sur résidences d'été/secondaires)
- **TFB/TFNB** = Taxe Foncière sur propriétés Bâties /Non Bâties
- **DMTO** = Droits de Mutation à Titre Onéreux (droits et taxes sur transactions immobilières)
- TCCFE = Taxe Communale sur la Consommation Finale d'Electricité
- FCTVA = Fonds de Compensation de la TVA
- RODP = Redevance d'Occupation du Domaine Public
- CRC = Chambre Régionale des Comptes

