

LE BUDGET PRIMITIF 2024

1°) DISPOSITION COMMUNES

A) Généralités

Le Budget primitif a été largement examiné lors de la commission des finances le 13 mars 2024.

Il fédère le travail préparatoire des différentes commissions et services qui ont amenés à exprimer et préciser leurs demandes. Il vous est proposé après mise en œuvre des arbitrages nécessaires, en application des orientations qui vous ont été présentées le 07 mars 2023. A noter en présentation la colonne pour mémoire ne comporte que le BP n-1.

Le budget primitif 2024 de fonctionnement s'établit à 6 916 103,00 € (en 2023 -6 758 311,93 €) dont des résultats reportés pour 1 551 750,08 € (2023-1 625 938,93 €) et à 3 960 571,20 € (2023 4 311 354,21 €) en investissement. Soit un total global de **10 876 674,20 €**.

-Comme annoncé dans les orientations budgétaires, le budget de fonctionnement, s'appuie sur un maintien des taux des impôts directs et une maîtrise des coûts de fonctionnement pour préserver la capacité d'auto-financement.

Le virement à la section d'investissement sera de 1 600 000 €, contre 1 700 000 € l'année précédente.

1°) LE BUDGET DE FONCTIONNEMENT

Des recettes globales de 6 916 106,00 € Les montants proposés avec les éléments de débuts d'année sont :
(p46-47)

Chapitre 013 : Atténuations des charges		50 000,00 €
(Rembt assurance absence du personnel)		
Chapitre 70 : Produits des services		495 960,00 €
Dont article		
7062 Redevance culturelle conservatoire de musique	66 510 €	
7066 redevances à caractère social	48 000 €	
7067 périscolaire	253 700 €	
70841 Mise à disposition personnel Budget annexe Eau	37 000 €	
70843 Mise à dispo personnel Budget annexe CCAS	37 100 €	
(que l'on retrouvera en dépense au 65 Subv CCAS, mis à dispo du personnel)		
70 876 GFP de rattachement (Personnel adm+ entre mis à dispo CCDH)	37 900 €	
Chapitre 73 : Impôts et taxes (hors fiscalité locale)		163 933,00 €
73121 attributions de compensation (transfert CCDH)	53 933 €	
73331 FSRIF (Fonds de solidarité de la Région Ile de France)	110 000 €	
Chapitre 731 Fiscalité locale		3 303 513,06 €
Dont article		
73111 Contribution taxes foncière et habitation (-real 2023 2 843 666 €)	2 949 213 €	
73123 Taxe aux droits de mutation nous proposons (Réalisé 2023 250k€ -2022 393k€ -2021 298k€ -2020 255K€)	230 000 €	
73141 Taxe sur l'électricité pour	120 000 €	
Chapitre 74 : Dotations subventions et Participation		1 121 500,00 €
Dont article		
74111-Dotation forfaitaire (584162 € en 2022)	587 000 €	

741121-Dotation de solidarité rurale-DSR	347 000 €
744 FCTVA (sur le fonctionnement)	15 870 €
747888 Autres organismes -CAF sub PPS (real2023 52 387€- 2022 28 336€- 2021- 27 183€ 2020-36 403€)	35 000 €
74833 Etat -Compensation exo taxe foncière	53 130 €
74836 Attrib.fonds dept péréquation de la TP	54 000 €
7485 Dotations pour les titres sécurisés (2 postes)	26 500 €

Au Chapitre 75 : Autres produits de gestion courante 209 459,59 €

Dont article

752 Revenus des immeubles 204 520 €

Dont la convention AFTAM(ALZHEIMER)p/an-12 k€ +
maison médical 35 k€

75888 Le reste des pts divers, columbarium, insertion bref, 4 939 ,59 €

Soit un total des RECETTES REELLES de fonctionnement de	5 344 365,65 €
042 Opérations d'ordre (amortissements sur invest subventionné)	19 987,27 €

RECETTES DE FONCTIONNEMENTS	5 364 352,92 €
RESULTAT REPORTE de 2023	1 551 750,08 €
	=====
CUMUL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENTS	6 916 103,00 €

Les dépenses de fonctionnements :

- Ce budget comporte des mesures nouvelles, une augmentation du coût de l'énergie de +16 % pour le Gaz avec le nouveau marché et 10% sur les taxes d'électricité, une hausse déjà entamée fin 2023 des transports scolaires pour Hudolia, des nouvelles dépenses pour le nouveau bâtiment « pôle solidaire », maintenance, entretien, assurance, taxe foncière. Une baisse des assurances suivant le nouveau contrat. Une augmentation du point d'indice de la fonction publique depuis le 1^{er} juillet 2023 pour une année complète en 2024, mais également celle de janvier 2024, relèvement du SMIC à la même date, les avancements de grade et d'échelon, une hausse de la cotisation d'assurance statutaire, des heures supplémentaires pour les élections européennes, un complément pour la mise en place des astreintes de la Police municipale, une provision pour la monétisation du CET.

Elles se décomposent en deux catégories(p17) :

- Les dépenses réelles pour 5 034 979,38 €
- Les dépenses d'ordre pour 1 881 123,62 €

Chapitre 011 : Charges à caractère général soit **1 742 648,00 €**

-3 % par rapport à 2023,
(p41-44)

Voici les principaux postes.....

Chapitre 011 - Charges à caractère général		
Comptes - Articles et libellés	Montant	Sous totaux
6042 - Achats de prestations de services -restauration scolaire	266 580,00 €	266 580,00 €
60 -Achats fournitures energie et autres		577 040,00 €
60611 - Eau et assainissement	33 500,06 €	
60612 - Energie - Electricité	305 372,94 €	
60622 - Carburants	22 550,00 €	
60623 - Alimentation	8 900,00 €	
60628 - Autres fournitures-Fleurissement	21 400,00 €	
60631 - Fournitures d'entretien	8 000,00 €	
60632 - Fournitures de petit équipement	103 720,00 €	
60633 - Fournitures de voirie	16 000,00 €	
60636 - Habillement et vêtements de travail	13 800,00 €	
6064 - Fournitures administratives	10 725,00 €	
6065 - Livres, disques, cassettes...	6 690,00 €	
60668 - Autres produits pharmaceutiques	1 175,00 €	
6067 - Fournitures scolaires	25 207,00 €	
61- Contrats locations-charges locatives		144 610,00 €
611 - Contrats de prestations de services	112 745,00 €	
61228 - Crédit-bail - Autres services extérieurs	10 350,00 €	
6132 - Locations immobilières	1 100,00 €	
61351 - Locations matériel roulant	18 105,00 €	
61358 - Autres locations mobilières	1 000,00 €	
614 - Charges locatives et de copropriété	1 310,00 €	
61-Entretien et réparation		239 435,00 €
615221 - Entretien et réparations sur bâtiments publics	20 000,00 €	
615228 - Entretien et réparations sur autres bâtiments	5 500,00 €	
615231 - Entretien et réparations sur voiries	80 000,00 €	
615232 - Entretien et réparations sur réseaux	40 000,00 €	
61551 - Entretien et réparations sur matériel roulant	29 950,00 €	
61558 - Entretien et réparations sur autres biens mobiliers	12 690,00 €	
6156 - Maintenance	51 295,00 €	
61-Assurances		44 865,00 €
6161 - Primes d'assurances multirisques	30 735,00 €	
6168 - Autres primes d'assurance	14 130,00 €	
61-Etudes, documentations,formation, divers		49 600,00 €
617 - Etudes et recherches	4 000,00 €	
6182 - Documentation générale et technique	5 850,00 €	
6184 - Versements à des organismes de formation	7 500,00 €	
6185 - Frais de colloques et séminaires	500,00 €	
6188 - Autres frais divers	31 750,00 €	
62-Honoraires, frais, annonces		46 900,00 €
62268 - Autres honoraires, conseils..	10 000,00 €	
6227 - Frais d'actes et de contentieux	10 000,00 €	
6228 - Rémunérations d'intermédiaires et honoraires - Divers	16 900,00 €	
6231 - Annonces et insertions	10 000,00 €	
62-Fêtes et cérémonies, publications (brefs)		82 208,00 €
6232 - Fêtes et cérémonies	54 078,00 €	
6236 - Catalogues et imprimés et publications	28 130,00 €	
62-Transports, déplacements		21 100,00 €
6248 - Transports de biens et transports collectifs - Divers	21 100,00 €	
6251 - Voyages, déplacements et missions		
62-Frais de poste, téléphone, nettoyage, divers		57 860,00 €
6261 - Frais d'affranchissement	12 000,00 €	
6262 - Frais de télécommunications	33 320,00 €	
627 - Services bancaires et assimilés	1 300,00 €	
6281 - Concours divers (cotisations...)	5 715,00 €	
6282 - Frais de gardiennage	800,00 €	
6283 - Frais de nettoyage des locaux	3 575,00 €	
62875 - Remboursements de frais aux communes membres du GFP	1 150,00 €	
62-autres dépenses imprévues		160 000,00 €
6288 - Autres services extérieurs	160 000,00 €	
63-Taxes diverses		52 450,00 €
63512 - Taxes foncières	35 000,00 €	
63513 - Autres impôts locaux	5 000,00 €	
637 - Autres impôts, taxes et versements assimilés (autres organismes)	12 450,00 €	

Chapitre 012 Charges de personnel**2 810 050 ,00 €**

+8,7 % par rapport BP+DM, dont des mesures obligatoires pour +4,3%, et des mesures supplémentaires pour +4,4%.

012 - Charges de personnel et frais assimilés		
Comptes - Articles et libellés	Montant	Sous totaux
Rémunérations personnel extérieur		144 400,00 €
6216 - Personnel affecté par le GFP de rattachement	85 800,00 €	
6218 - Autre personnel extérieur	58 600,00 €	
Cotisations et taxes		64 913,50 €
6331 - Versement mobilité	25 631,00 €	
6332 - Cotisations versées au F.N.A.L.	7 764,50 €	
6336 - Cotisations au CNFPT et au CDGFPT	26 711,00 €	
6338 - Autres impôts, taxes et versements assimilés sur rémunération	4 807,00 €	
Rémunérations brutes		1 834 376,00 €
64111 - Personnel titulaire - Rémunération principale	1 062 950,00 €	
64112 - Personnel titulaire - SFT et indemnité de résidence	17 680,00 €	
64113 - Personnel titulaire - NBI	11 170,00 €	
64118 - Personnel titulaire - Autres indemnités	265 080,00 €	
64131 - Personnel non titulaire - Rémunérations	431 440,00 €	
64132 - Personnel non titulaire - SFT et indemnité de résidence	9 890,00 €	
64138 - Personnel non titulaire - Primes et autres indemnités	36 166,00 €	
Charges sociales		766 360,50 €
6451 - Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	309 824,00 €	
6453 - Cotisations aux caisses de retraite	357 630,00 €	
6454 - Cotisations aux A.S.S.E.D.I.C.	19 307,00 €	
6455 - Cotisations pour assurance du personnel	64 563,00 €	
6456 - Versement au F.N.C. du supplément familial	4 820,00 €	
6458 - Cotisations aux autres organismes sociaux	100,00 €	
64732 - Allocations de chômage versées aux A.S.S.E.D.I.C.	- €	
6475 - Médecine du travail, pharmacie	7 001,50 €	
6478 - Autres charges sociales diverses	146,00 €	
6488 - Autres charges, participation transport employeur	2 969,00 €	
TOTAL		2 810 050,00 €

Chapitre 014 : Atténuations de produits **soit** **100 000,00 €**

- Le FPIC 100 000,00 €
(Fond de Péréquation des ressources Intercommunales et Communales)
(96 617 € en 2023-)

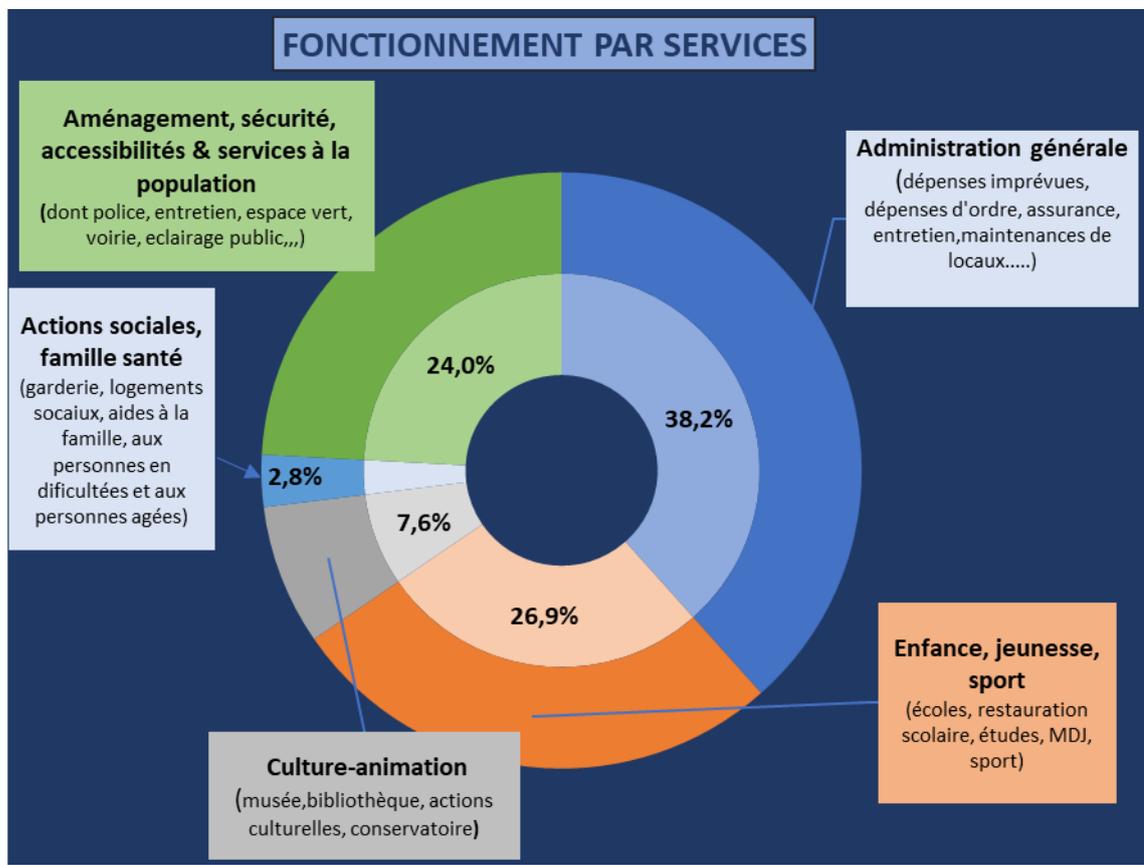
Chapitre 65 : Autres charges de gestion **soit** **338 382,38 €**

Dont l'article

65311 Indemnités	108 440,00 €
65313 Cotisations retraite (élus)	7 540,00 €
65314 Cotisations SS	13 800,00 €
65568 Autres contributions (SIBSO Eau pluviale-15400 mètres linéaires)	15 280,00 €
657362 Subvention CCAS	75 600,00 €
65748 Subvention aux associations	71 250,00 €
65811 Droit d'utilisation informatique (logiciel en full weeb)	16 839,38 €
65818 Autres redevances, brevets, licences, (Contrat "autorisation de copies numériques" + Certificats électroniques "consultation cartes grise)	15 050,00 €

Chapitre 66 : Charges financières en aug nouvel emprunt	41 399,00 €
Chapitre 67 : Charges exceptionnelles	2 500,00 €
(pour titres annulés)	

Un total de dépenses réelles	5 034 979,38 €
Chapitre 023 virement à la section d'investissement	1 600 000,00 €
Chapitre 042 opérations d'ordre de transfert les dotations	281 123,62 €
6811 Dotations amortissements	281 123,62 €
Total des dépenses d'ordre	1 881 123,62 €
Total des dépenses de fonctionnement	6 916 103,00 €



2°) LE BUDGET D'INVESTISSEMENT

Les recettes d'investissement se répartissent en

Voir p 19

- Recettes réelles 1 495 942,05 €
 - Recettes d'ordre 1 881 123,62 €
- (p36-37)

Recettes d'équipement

0,00 €

Recettes financières

93 500,00 €

Au chapitre 10 Dotations

92 000,00 €

Dont FCTVA 2024 sur investissements 2023 75 000,00 €

TLE-taxé aménagement réalisé 2023- 17 984€ 17 000,00 €

Au chapitre 16 emprunts et dettes assimilées

Dépôts et cautions 1 500,00 €

Soit un total de recette réelle	93 500,00 €
Chapitre 021 Virement de la section de fonctionnement pour	1 600 000,00 €
Chapitre 040 Opérations d'ordre	281 123,62 €
- les amortissements	281 123,62 €
Soit un total de recette d'ordre de	1 881 123,62 €
Affectation 1068,recettes	583 505,53 €
Un total de recette globale de	2 558 129,15 €
Des restes à réaliser	1 402 442,05 €
Total des recettes d'investissement cumulées	3 960 571,20 €

Les dépenses d'investissement voir p17-

- Dépenses réelles 3 320 476,47 €
- Dépenses d'ordre 19 987,27 €

(p25)

Au chapitre 20 Immobilisations incorporelles	53 000,00 €
2031 Frais d'étude -études investigations réseaux	49 000,00 €
2033 Frais insertion publication marché public travaux	4 000,00 €
Au chapitre 21 immobilisation corporelles un total de	901 103,75 €
Qui se décompose	
2111 – Terrains nus	20 000,00 €
2121-Plantations d'arbres	8 500,00 €
2128 – Autres agencements	10 000,00 €
Ouvrages des Cloiseaux	10 000,00 €
21318 Autres bâtiment publics	4 700,00 €
Stockage hydrocarbures	4 700,00 €
21351-Install générales des constructions - Bâtiments publics	172 250,00 €
Conformités bâtiments divers	20 000,00 €
Changement ardoise Mairie	2 250,00 €
Aménagement Pôle solidaire	150 000,00 €
21352-Install générales des constructions - Bâtiments privés	47 000,00 €
Réfection toiture du lavoir	16 000,00 €
Aménagement extérieur Maison Alzheimer	11 000,00 €
Remplacement fenêtre et isolation Maison Alzheimer	20 000,00 €
2151 - Réseaux de voirie	372 500,00 €
Reprise espace derrière le gymnase	7 500,00 €
Divers travaux voiries et imprévus	30 000,00 €
Rue du Moulin	90 000,00 €
Trottoir rue de la Chesnais	60 000,00 €
Réfection rue du Fief	125 000,00 €
Chemin de la Zac	60 000,00 €
2152 - Installation de voirie	6 000,00 €
Panneaux de signalisation	6 000,00 €
215731- Matériel roulant	100 000,00 €
Véhicules service technique (Kangoo, Traffic, Pickup)	
2158 - Autres installations, matériel et outillage techniques	9 000,00 €
Outillage Espaces vert	6 000,00 €
Outillages bâtiments	3 000,00 €
21838 - Autres matériel informatique (prog pluriannuel)	15 950,00 €



21841 - Matériels de bureau et mobiliers scolaire (lits, tables, chaises)	4 000,00 €	
21848 - Autres matériels de bureau et mobiliers	21 800,00 €	
Fauteuils, vestiaires, armoires, coffre, chaises	6 800,00 €	
Matériels, mobiliers, pour salle de réunion 8 Ter	15 000,00 €	
2185 - Matériel de téléphonie	1 000,00 €	
2188 - Autres immobilisations corporelles	108 403,75 €	
Vidéosurveillance, et centrales d'alarme	26 000,00 €	
Mobilier urbain	7 950,00 €	
Banderoles, barnum	6 000,00 €	
Limiteur de son salle Orgery	4 000,00 €	
Gilets pare-balle	1 453,75 €	
Baby-foot écoles	1 000,00 €	
Dépenses imprévues	62 000,00 €	
Opérations d'équipements AP/CP		1 811 104,76 €
CP Bâtiment PDB	418 740,00 €	
CP Construction cantine PDB	1 171 307,80 €	
CP Eclairage Public	164 056,96 €	
AP/CP Agrandissement et mise aux normes centre technique	57 000,00 €	
TOTAL DES DEPENSES D'EQUIPEMENT		2 765 208,51 €
Au chapitre 16 Emprunts et dettes		266 438,90 €
1641 Emprunts	264 938,90 €	
165 Dépôts et cautions	1 500,00 €	
TOTAL DES DEPENSES REELLES		3 031 647,41 €
040 Opérations d'ordre (amort sur bien subventionne)		19 987,27 €
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE		19 987,27 €
Report d'exécution, résultat 2023		530 107,46 €
RAR 2023		288 829,06 €
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT		3 870 571,20 €

En résumé (p9)

Un budget de fonctionnement en recettes de **5 364 352,92 €**, en dépenses de **6 916 103,00 €** des reports 2023 pour **1 551 750,08 €** un global de la section de fonctionnement de **6 916 103,00 €**.

Un budget d'Investissement en recette pour **2 558 129,15 €** des RAR pour **1 402 442,05 €** soit un total de **3 960 571,20 €**, en dépenses pour **3 051 634,68 €** (dont 265k€ de remboursement de la dette), des RAR pour **288 829,06 €** des soldes reportés pour **530 107,46 €** soit un total de **3 870 571,20 €** budget en suréquilibre de **90 000 €** correspondant aux provisions.

DEPENSES		RECETTES	
TOTAL DES DEPENSES = 10 876 k€		TOTAL DES RECETTES = 10 876 k€	
DEPENSES DE FONCTIONNEMENT 5 316 k€		RECETTES DE FONCTIONNEMENT 5 364 k€	
EPARGNE BRUTE 1 600 k€		REPORT-RESULTAT 2023 1 552 k€	
Total fonctionnement	6 916 k€	Total fonctionnement	6 916 k€
remboursement du capital de la dette 265 k€		EPARGNE BRUTE 1 600 k€	
DEPENSES D'INVESTISSEMENT 2 786 k€ RAR 2023 289 k€ EXCEDENT REPORT 530 k€		RECETTES D'INVESTISSEMENT 958 k€ RAR 2023 1 402 k€	
Total investissement	3 870 k€	Total investissement	3 960 k€

BUDGET EN SUREQUILIBRE DE 90 K€

Provisions
pour
travaux