

Rapport d'orientations Budgétaires 2024



RAPPORT D'ORIENTATIONS BUDGETAIRES

R.O.B. 2024

Partie I : Le contexte

A – Données macroéconomiques

B – Données au niveau local

Partie II : Les orientations budgétaires

Préambule

A – Fonctionnement Budget principal

1- Dépenses prévisionnelles

2- Recettes prévisionnelles

B – Investissement Budget principal

1- Dépenses prévisionnelles

2- Recettes prévisionnelles

C – Budget annexe

D – Etat de la dette

Partie III : Conclusions

Partie I : le contexte

A - Données macroéconomiques

En 2023, l'économie française pourrait parvenir à sortir progressivement de l'inflation sans recession, même si un contexte national peu favorable pèse sur la reprise. L'inflation continue de reculer en raison de la baisse des prix de l'énergies et du relachement des tensions inflationnistes exercées par les produits alimentaires et industriels.

L'année 2024 serait l'année de la baisse de l'inflation (+3,3% en moyenne annuelle et 2,3 % en glissement annuel en fin d'année) mais la croissance resterait modeste (+0,8%) en raison de la pleine matérialisation des effets des hausses des taux d'intérêts directeurs.

Dans ces conditions, le déficit public 2023 est révisé à la hausse à 172,1 milliards d'euros contre 164,9 milliards d'euros prévus dans la loi de finances initiale 2023.

A la fin du deuxième trimestre 2023, la dette publique s'établit à 3 046,9 milliards d'euros. Toutefois, exprimée en pourcentage du produit intérieur brut (PIB) et compte tenu de la forte croissance du PIB en valeur en 2nd trimestre, elle diminue 0,7 point par rapport au 1^{er} trimestre 2023 et s'établit à 111,8 %.

La dette publique nationale par habitant est de 43 060 euros.

A titre indicatif ce montant était de :

72,8 milliards en 1978

302 milliards en 1988

787 milliards en 1998

1 318 milliards en 2008

2 180 milliards en 2017

C'est dans ce contexte qu'intervient le projet de loi de finances pour 2024 dont les principales mesures pour le bloc communal sont :

- Fixation de la dotation globale de fonctionnement (DGF) à 27,1 milliards d'euros. La hausse de 222,5 millions d'euros par rapport à 2023, est destinée principalement au financement de la croissance des dotations de péréquation. Avec cette enveloppe supplémentaire, plus de 60 % des communes devraient voir leur DGF augmenter en 2024.
La Dotation de Solidarité Urbaine (DSU) progresse de 90 millions d'euros et la Dotation de Solidarité Rurale (DSR) de 100 millions (au moins 60 % de cette dernière étant affectée à la fraction « péréquation » que perçoit la quasi-totalité des communes de moins de 10 000 habitants).
- Renforcement de la dotation « biodiversité » qui devient la dotation de « valorisation des aménités rurales ». Elle est dotée de 100 millions d'euros (soit 58,4 millions de plus que pour la la dotation « biodiversité » en 2023).
- Définition des modalités de répartition de la dotation pour les titres sécurisés, dont l'enveloppe passe de 52,4 millions d'euros à 100 millions d'euros en 2024.
- Maintien du soutien massif à l'investissement local avec un effort financier au plus haut niveau, pour stimuler le développement territorial : 7 milliards de FCTVA (dont l'élargissement à certaines dépenses d'aménagements) et 4,5 milliards de dotations d'investissement local (y compris le fonds vert).

B – Données au niveau local

C'est dans ce contexte que s'inscrit le projet de budget 2024 de la collectivité.

- Superficie en HA du Territoire Communal : 2 734
- Population INSEE : 3 574
- Longueur de voirie : 52 088 mètres (mis à jour en 2020)
- Taxe foncière bâti (TFB) : 38,54 %
- Taxe foncière non bâti : 57,83 %
- Revenu imposable moyen/ habitant : 15 177 €
- Nombre d'agents : 64 Agents (ETP 47,64)

	TAUX MOYENS COMMUNAUX DE 2022	
	DEPARTEMENTAL	NATIONAL
TFB	39,78 %	38,28 %
TFNB	46,54 %	50,44 %

Partie II : les orientations budgétaires

La Municipalité entend construire son budget autour de 4 objectifs :

- Stabilité des taux pour 2024
- Poursuivre les efforts d'économie
- Maîtriser la dette
- Optimiser les recettes

EVOLUTION DES DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT

BUDGET PRINCIPAL

(Source CA)	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Compte administratif	3 134 895 €	3 079 960 €	2 952 498 €	2 881 079 €	3 019 259 €	3 038 566 €	Prévision 3 133 975 €	Prévision 3 393 497 €

EVOLUTION DU TAUX DES TAXES

La loi de finances pour 2020 a acté la suppression intégrale de la taxe d'habitation sur les résidences principales.

Depuis 2020, 80 % des foyers fiscaux ne payent plus la taxe d'habitation sur leur résidence principale. Pour les 20 % de ménages restant, l'allègement a été de 30 % en 2021 puis sera de 65 % en 2022 et en totalité en 2023.

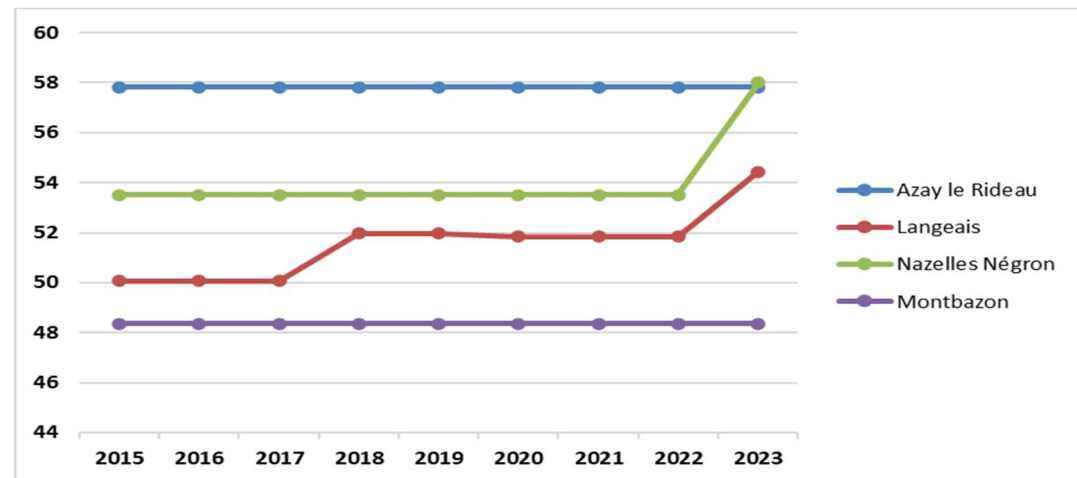
Cette disparition du produit fiscal de la taxe d'habitation sur les résidences principales est compensée pour les communes par le transfert de la part départementale de taxe foncière sur les propriétés bâties perçue sur leur territoire.

Chaque commune se voit donc transférer le taux départemental de TFB (16,48 % pour notre territoire) qui vient s'additionner au taux communal TFB 2020. La somme de ces deux taux constitue le taux de référence, point de départ pour les délibérations de vote des taux 2021 pour les communes.

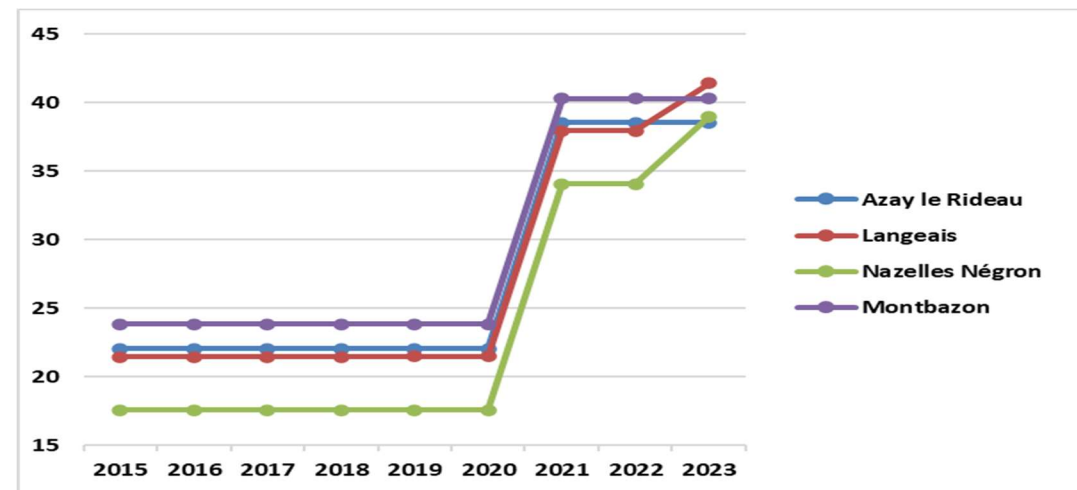
La taxe d'habitation demeure cependant pour les résidences secondaires et pour la taxe d'habitation sur les locaux vacants si délibération de la commune pour cette dernière. Le taux de taxe d'habitation était figé au taux voté au titre de l'année 2019. En 2023, La commune a retrouvé la possibilité de moduler les taux de taxe d'habitation sur les résidences secondaires et les logements vacants.

Pour 2023, le taux communal de la taxe foncière bati s'élève donc à 38,54 % et celui de la taxe d'habitation à 16,36 %.

EVOLUTION DE LA TAXE FONCIERE NON BATI 2015 à 2023



EVOLUTION DE LA TAXE FONCIERE BATI 2015 à 2023



NB : L'évolution pour AZAY LE RIDEAU, en 2021, est uniquement due à l'**addition** du taux départemental de TFB au taux communal conformément à la réforme voulue par le législateur.

Le Budget est constitué d'un Budget Principal et de 1 budget annexe : Legs BUOT

NB : Les données qui suivent se fondent sur le Compte Administratif (C.A) 2023 prévisionnel et seront arrêtées après arbitrages au moment du vote du budget 2024.

COMPTE ADMINISTRATIF 2023 BUDGET PRINCIPAL

SECTION DE FONCTIONNEMENT							
DEPENSES				RECETTES			
Chap		BP+DM	CA	Chap		BP+DM	CA
011	Charges à caractère général	1 168 587,00	883 153,00	013	Atténuation de charges	95 000,00	88 698,00
012	Charge de personnel	1 933 500,00	1 891 700,00	70	Vente de produits -prestation	394 300,00	407 184,00
014	Atténuation de produits	3 000,00	1 435,00	73	Impots et taxes	2 324 440,00	2 369 069,00
65	Autres charges de gestion courantes	259 770,00	251 363,00	74	Dotations	988 296,00	1 025 948,00
				75	Autres produits de gestion courantes	46 246,00	55 300,00
Total des dépenses de gestion courantes		3 364 857,00	3 027 651,00	Total des recettes de gestion courantes		3 848 282,00	3 946 199,00
66	Charges financières	90 000,00	90 000,00	76	Produits financiers	20,00	33,00
67	Charges exceptionnelles	2 000,00	1 324,00	77	Produits exceptionnels	3 200,00	3 201,00
68	Dotations provisions semi-budgétaire	17 000,00	15 000,00				
022	Dépenses imprévues	20 000,00					
Total des dépenses réelles de fonctionnement		3 493 857,00	3 133 975,00	Total des recettes réelles de fonctionnement		3 851 502,00	3 949 433,00
023	Virement à la section d'investissement	1 791 263,68		042	Opérations d'ordre entre sections	2 000,00	8 746,71
042	Opérations d'ordre entre sections	292 000,00	298 858,00				
Total des dépenses d'ordre de fonctionnement		2 083 263,68	298 858,00	Total des recettes d'ordre de fonctionnement			8 746,71
TOTAL		5 577 120,68	3 432 833,00	TOTAL		3 853 502,00	3 958 179,71
					Excédent de fonctionnement reporté n-1*	1 723 618,68	
					Total	5 577 120,68	

Excédent 2023	525 346,71
Excédent 2022	1 723 618,68
Excédent cumulé 2023	2 248 965,39

SECTION D INVESTISSEMENT							
DEPENSES				RECETTES			
Chap		BP	CA	Chap		BP	CA
	Total des opérations d'équipement	2 411 029,19	632 278,76		Total des recettes d'équipement	458 640,00	450 000,00
10	Fonds divers			10	Dotations fonds divers	103 000,00	196 309,58
16	Emprunts	241 000,00	241 000,00	1068	Participation	177 026,12	177 026,12
020	Dépenses imprévues	20 000,00					
	Total des dépenses financières	261 000,00	241 000,00		Total des recettes financières	280 026,12	373 335,70
	Total des dépenses réelles d'investissement	2 672 029,19	873 278,76		Total des recettes réelles d'investissement	738 666,12	823 335,70
040	Opération d'ordre transfert entre sections	2 000,00	8 746,71	021	Virement de la section de fonctionnement	1 791 263,68	
				040	Opération d'ordre transfert entre sections	292 000,00	298 858,00
	Total des dépenses d'ordre investissement	2 000,00	8 746,71		Total des dépenses d'ordre investissement	2 083 263,68	298 858,00
	TOTAL	2 674 029,19	882 025,47		TOTAL	2 821 929,80	1 122 193,70
	Déficit d'investissement n-1	147 900,61					
	Total	2 821 929,80					

Excédent 2023	240 168,23
Déficit cumulé 2022	147 900,61
Excédent cumulé 2023	92 267,62

RESTES A REALISER AU 31/12/2023			
DEPENSES		RECETTES	
LIBELLE	MONTANT	LIBELLE	MONTANT
SIEIL	152 380,18		
Voie verte MO	89 880,00		
PLU-AOP	23 689,20		
Menuiseries mairie	164 702,41		
Eglise	116 838,90		
Bâtiments divers (ADAP,,,))	54 362,70		
Columbarium	5 456,25		
Total	607 309,64	Total	0

Solde reste à réaliser : - 607 309.64 €

BESOIN DE FINANCEMENT DE LA SECTION D INVESTISSEMENT	
Excédent d'investissement	92 267,62
Solde des restes à réaliser	-607 309,64
DEFICIT DE FINANCEMENT DE LA SECTION D INVESTISSEMENT 2023	515 042,02

AFFECTATION DU RESULTAT DE FONCTIONNEMENT 2023	
Excédent de fonctionnement 2023	2 248 965,39
Besoin de financement de la sect, invest,	515 042,02
EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT A REPENDRE AU BP 2024	1 733 923,37

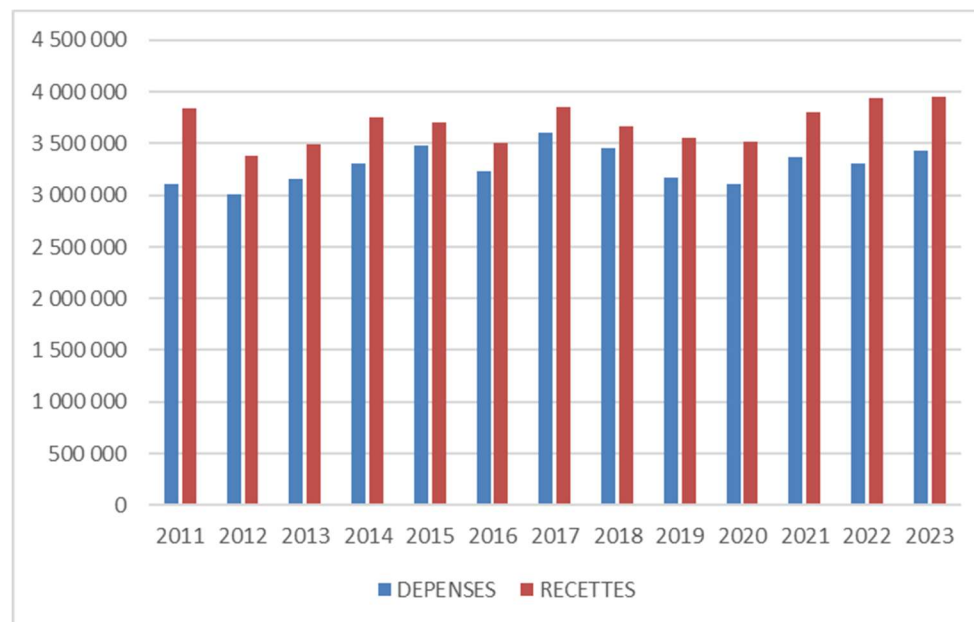
Capacité d'Autofinancement Brut 2023 (CAF) = (Recettes réelles- produits exceptionnels)-(dépenses réelles-dépenses exceptionnelles)

Soit $(3\,949\,433 - 3\,201) - (3\,133\,975 - 1\,324) = 813\,581 \text{ €}$

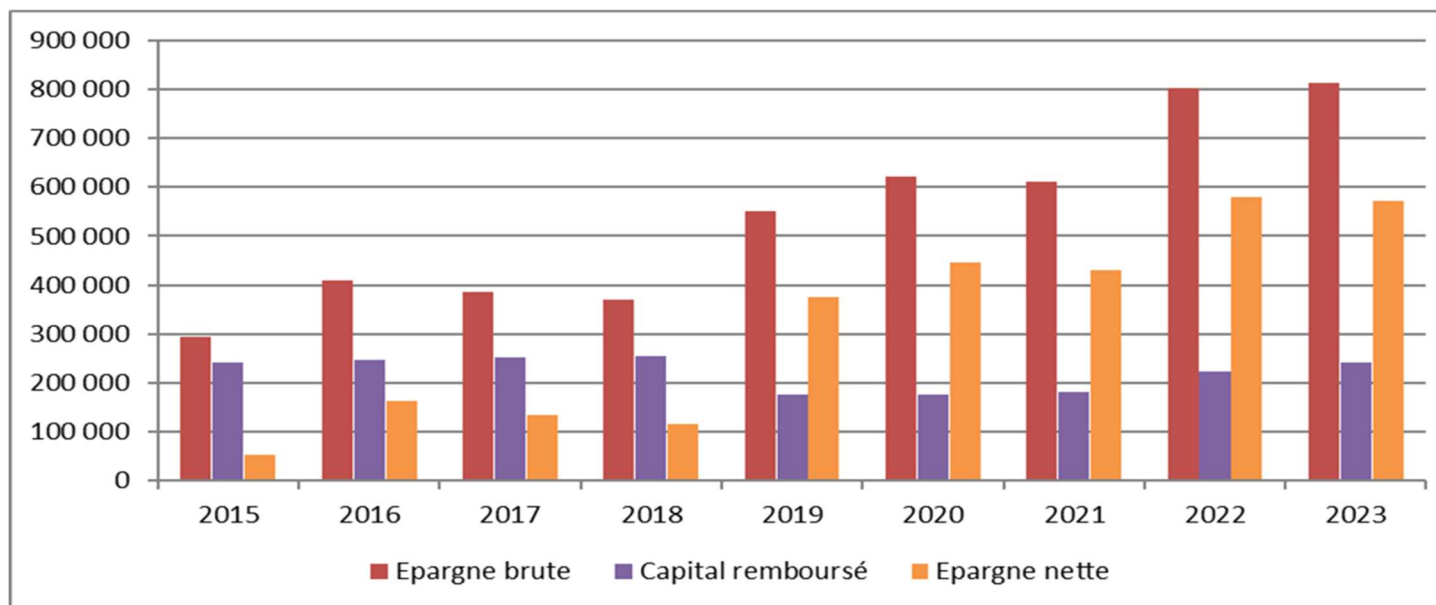
Remboursement du capital 241 000 €

Capacité Autofinancement Nette 2023 572 581 €

EVOLUTION DES RECETTES ET DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT BUDGET PRINCIPAL



EVOLUTION DE LA MARGE DE MANŒUVRE BUDGETAIRE (BUDGET PRINCIPAL)



NB : - Epargne Brute (différence entre les recettes et les dépenses réelles de fonctionnement dont les intérêts de la dette et hors des produits de cessions d'immobilisations)

- Epargne Nette (Epargne brute moins le remboursement du capital de la dette)

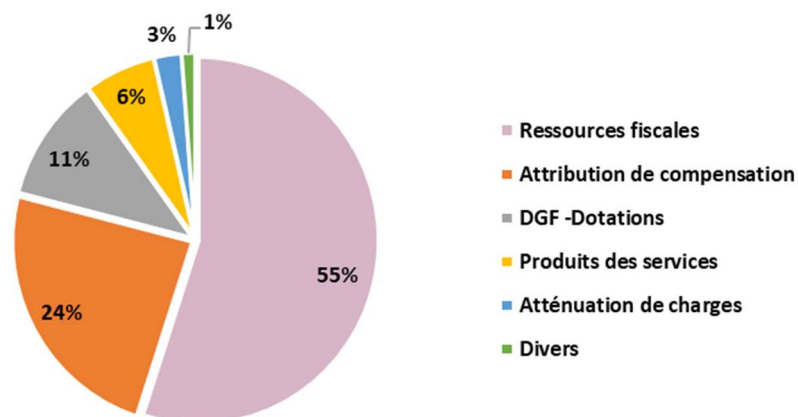
A / Le fonctionnement Budget Principal 2024

1 – Recettes prévisionnelles

Recettes globales 3 912 710 €

Dont ressources fiscales : 2 153 000 €
Dont DGF et dotations diverses : 937 000 €
Dont produits des services : 432 050 €
Dont attribution de compensation : 248 440 €
Dont atténuation de charges : 95 000 €
Dont divers : 47 220 €

Recettes prévisionnelles de fonctionnement

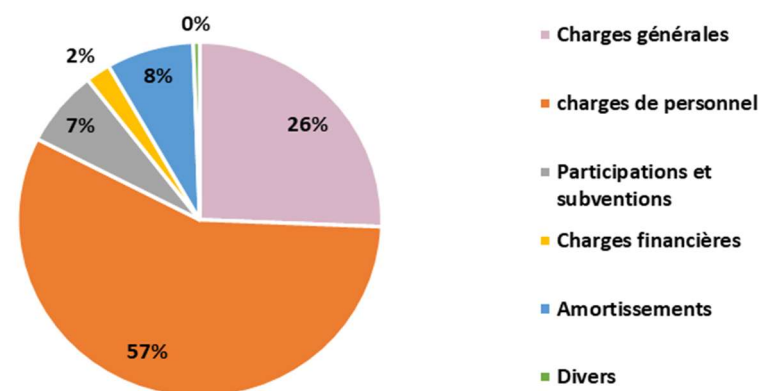


2/ Dépenses prévisionnelles

Dépenses globales : 3 758 482 €

Dont charges générales : 963 382 €
Dont charges de personnel : 2 138 000 €
Dont participations et subventions : 261 100 €
Dont charges financières : 83 000 €
Dont Amortissement : 292 000 €
Dont divers : 21 000 €

Dépenses prévisionnelles de fonctionnement



Capacité d'Autofinancement Brut 2024 prévisionnelle (CAF) = (Recettes réelles- produits exceptionnels)-(dépenses réelles- dépenses exceptionnelles)

Soit $(3\,912\,710 - 200) - (3\,466\,482 - 2\,000) = 448\,028 \text{ €}$

Remboursement du capital	241 000 €
Capacité Autofinancement Nette 2024 prévisionnelle	207 028 €

B/ L'Investissement Budget Principal 2024

1 – Recettes prévisionnelles

Recettes globales : 1 037 012 €

- FCTVA : 310 000 €
- Taxe aménagement : 50 000 €
- Amortissement : 292 000 €
- Vente terrain : 283 940 €
 - ADMR Les maisonnées : 267 420 €
 - M. et Mme BRUNET : 16 520 €
- Subvention (notifiée) : 101 072 €
 - Voie douce : 101 072 €

2 – Dépenses prévisionnelles

Dépenses globales : 2 732 000 €

- Remboursement dette en capital : 241 000 €
- Dépenses équipement courant : 393 500 €
 - Dont voirie : 165 950 €
 - Dont bâtiments : 73 200 €
 - Dont affaires scolaires : 11 300 €
 - Dont divers : 143 050 €
- Travaux église : 800 500 €
- Voie douce Langeais Luré La Gare : 950 000 €
- Arrêt cyclo : 30 000 €
- Parcours santé : 50 000 €
- Dissimulation des réseaux avenue de la Gare - 2ième T : 125 000 €
- Viabilisation des terrains des maisonnées : 15 000 €
- Aménagement piéton D39 Route de Villedry : 60 000 €
- Réfection des vannes du moulin : 67 000 €

C – Budget annexe

Budget Legs BUOT

SECTION DE FONCTIONNEMENT							
DEPENSES				RECETTES			
		BP 2023	CA 2023			BP 2023	CA 2023
011	Charges à caractère général	33,17	0,00	002	Excédent de fonctionnement	33,17	33,17
TOTAL		33,17	0,00	TOTAL		33,17	33,17

Excédent de fonctionnement 2023 33,17

SECTION D INVESTISSEMENT							
DEPENSES				RECETTES			
		BP 2023	CA 2023			BP 2023	CA 2023
21	Dépenses d'équipement	4 189,23	0,00	001	Excédent d'investissement	4 189,23	4 189,23
TOTAL		4 189,23	0,00	TOTAL		4 189,23	4 189,23

Excédent d'investissement 2023 4189,23

Résultat global	
Excédent de fonctionnement 2023	33,17
Excédent d'investissement 2023	4189,23
Excédent global	4 222,40

D - Etat de la dette

Tableau de la dette

Objet de la dette	date début et fin	Durée	Taux	Montant	capital restant dû au 01/01/2024	ANNUITE 2024		
						Capital	Intérêts	T O T A L
CONSTRUCTION SALLE POLYVALENTE	du 05/01/2007 au 05/10/2036	30 ans	4.350	600 000,00	260 000,00	20 000,00	10 983,76	30 983,76
CONSTRUCT° VESTIAIRES COMPL SP	du 15/03/2011 au 15/12/2030	20 ans	3.320	546 000,00	233 173,60	30 099,23	7 369,21	37 468,44
FINANCEMENT PPI	du 15/04/2022 au 15/01/2037	15 ans	0,77	750 000,00	666 893,09	47 994,41	4 996,71	52 991,12
TOTAL CREDIT AGRICOLE				1 896 000,00	1 160 066,69	98 093,64	23 349,68	121 443,32
TRAVAUX SALLE POLYVALENTE	du 30/08/05 au 30/05/2035	30 ans	4.020	1 500 000,00	791 453,36	55 301,08	30 989,72	86 290,80
TOTAL CREDIT FONCIER				1 500 000,00	791 453,36	55 301,08	30 989,72	86 290,80
TRAVAUX DIVERS COMMUNE	du 10/01/2015 au 10/10/2029	15 ans	2.640	420 000,00	188 381,01	29 330,36	4 762,60	34 092,96
FINANCEMENT TX DIVERS	du 24/11/2012 au 24/08/2024	12 ans	4.770	150 000,00	12 120,86	12 120,86	290,22	12 411,08
TX RUE GREVY/MEDIATHEQUE	du 20/04/2014 au 20/01/2034	20 ans	3.790	340 000,00	206 123,45	16 243,38	8 198,56	24 441,94
TRAVAUX MEDIATHEQUE	du 05/11/2014 au 05/08/2034	20 ans	3.200	275 000,00	169 657,42	13 394,96	5 354,36	18 749,32
TOTAL CAISSE EPARGNE				1 185 000,00	576 282,74	71 089,56	18 605,74	89 695,30
ACHAT DU MOULIN	du 15/11/2011 au 15/11/2034	24 ans	4.970	342 210,00	201 940,00	14 540,00	10 203,69	24 743,69
TOTAL BFT				342 210,00	201 940,00	14 540,00	10 203,69	24 743,69
TRAVAUX 11 RUE PIERRE RONSARD	du 27/11/2012 au 27/08/2027	15 ans	4.600	50 000,00	15 874,44	3 970,52	662,40	4 632,92
TOTAL BANQUE POPULAIRE				50 000,00	15 874,44	3 970,52	662,40	4 632,92
TOTAL GENERAL BUDGET				4 973 210,00	2 745 617,23	242 994,80	83 811,23	326 806,03

Emprunts garantis

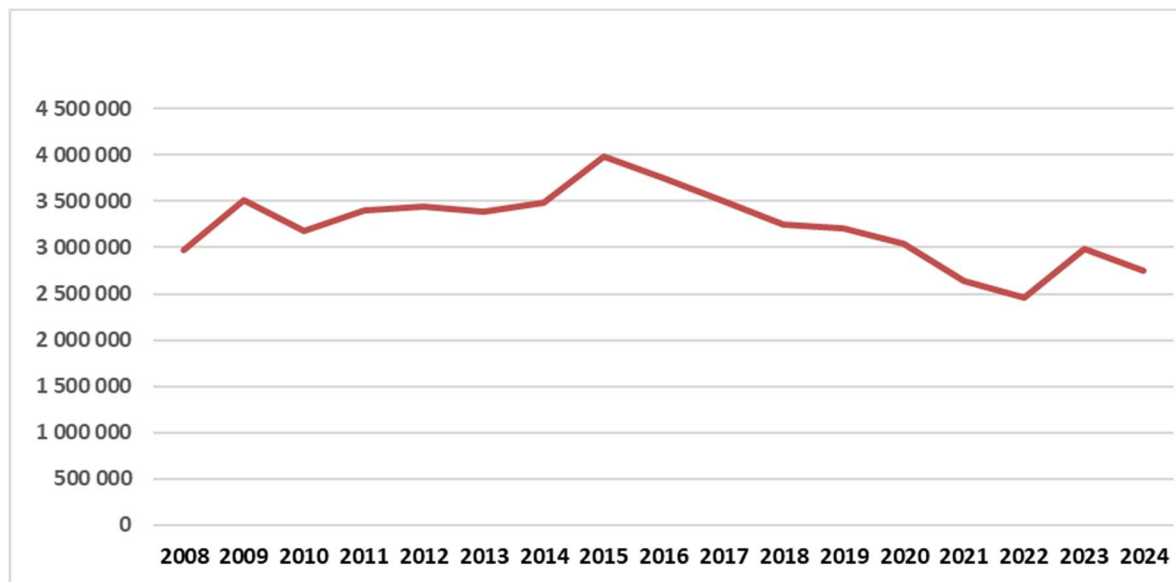
Numéro de contrat	Année d'Encaissement	Objet de l'Emprunt	Capital garanti	Durée	Etablissement Preteur	Taux Initial	Bénéficiaire	Fin de garantie	Capital restant garanti au 31/12/2023	Capital restant garantis au 01/01/2026
3001	2005	TERRASSE DE BELLEVUE	385 368	19,25	CAISSE DES DEPOTS	3,45	TOURAINÉ LOGEMENT	2024	206 403,48	0,00
3002	2003	TERRASSE DE BELLEVUE	51 450	38,67	COMITE INTERPROFESSIONNELLE LOGEMENT TOURAINÉ	1,25	TOURAINÉ LOGEMENT	2041	51 450,00	51 450,00
201400	2016	LOGEMENT TX 8 MAI	41 528	14	CAISSE DES DEPOTS	0,5	TOURAINÉ LOGEMENT	2030	19 363,31	13 829,05
4001	2007	LES MAISONNEES	278 448	35	CAISSE DES DEPOTS	3,4	OPAC 37	2042	192 631,05	174 397,43
10004	1999	LOGEMENTS DE L ISLETTE TOURAINÉ LOGEMENT	334 316	31	CAISSE DES DEPOTS	4,3	TOURAINÉ LOGEMENT	2030	34 226,75	3 875,01
5001	2005	ACCUEIL MEDICALISES AUTISTES	62 500	19	CAISSE PRIM.ASSURANCE MALADIE	0,0	ADMR	2024	3 125,00	0,00
200802	2008	ILOTS RABELAIS	105 980	40,83	CAISSE DES DEPOTS	3,8	OPAC 37	2048	84 413,20	80 488,74
60278	2018	REHABILITATION DE 18 LOGEMENTS	126 000	19,58	CAISSE DEPOTS ETCONSIGNATION PARIS	0,3	TOURAINÉ LOGEMENT	2037	93 980,82	91 796,06
0209481	2017	REABILITATION DE 18 LOGEMENTS LOCATIFS	266 096	21	CAISSE DEPOTS ETCONSIGNATION PARIS	1,35	TOURAINÉ LOGEMENT	2038	208 857,28	184 340,03
134601	2023	TOURAINÉ LOGEMENT-ATELIERS TR2	478 887	40	BANQUE DES TERRITOIRES	2,8	TOURAINÉ LOGEMENT	2063	478 887,00	462 294,04
151695	2024	VALLOIRE HABITAT	1 599 850	40	BANQUE DES TERRITOIRES	3,65	VALLOIRE HABITAT	2062	1 599 850,00	1 586 931,01
							TOTAL		2 973 187,89	2 649 401,37

Ratio d'endettement budget principal

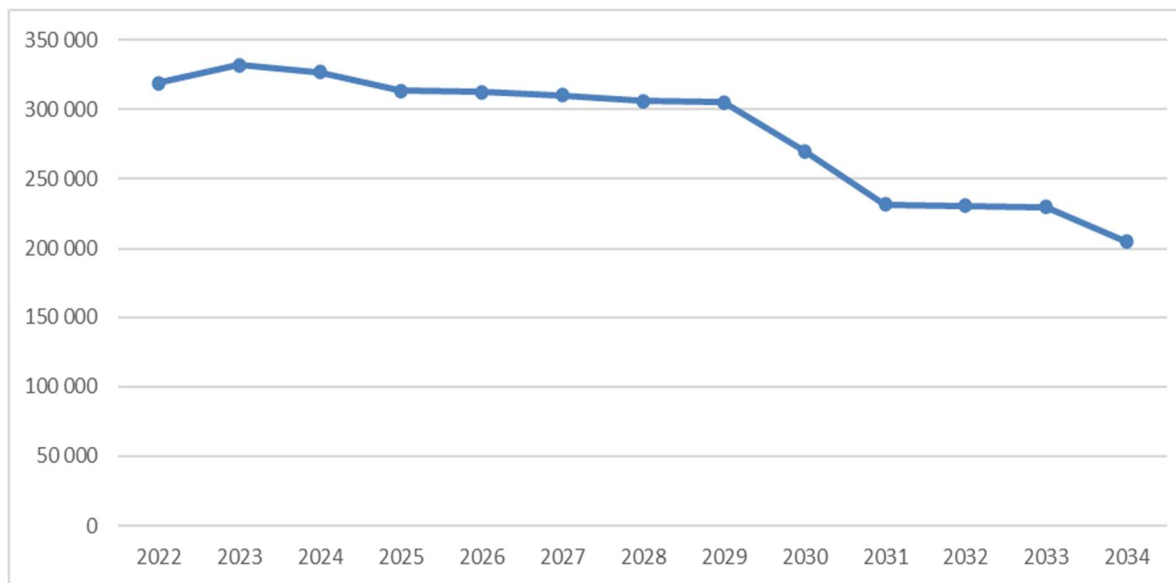
Règle prudentielle d'endettement

	Produits de fonctionnement réels (Hors pdts exceptionnels)	Charges de fonctionnement (hors charges exceptionnelles)	CAF Brute	Capital remboursé	CAF Nette	Encours de la dette	Ratio endettement
	A	B	C	D	E	F	G
Situation au 31/12/2017	3 523 587	3 136 721	386 866	252 182	134 684	3 245 274	8,39
Situation au 31/12/2018	3 447 248	3 076 611	370 637	255 242	115 395	3 207 755	8,65
Situation au 31/12/2019	3 504 101	2 952 498	551 603	169 295	382 308	3 038 459	5,51
Situation au 31/12/2020	3 491 758	2 870 868	620 890	174 848	446 042	2 639 589	4,25
Situation au 31/12/2021	3 631 030	3 019 259	611 771	180 760	431 011	2 458 829	4,02
Situation au 31/12/2022	3 837 273	3 034 863	802 410	222 307	580 103	2 986 503	3,72
Situation prévisionnelle au 31/12/2023	3 946 232	3 132 651	813 581	241 000	572 581	2 745 617	3,37

Evolution encours de la dette



Evolution annuité de la dette 2022 à 2034



Evolution du besoin de financement

En K€	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
CAPITAL DÛ AU 01/01	3 740	3 497	3 245	3 207	3 038	2 639	2 458	2 986	2 745
ANNUITE DE LA DETTE	385	395	384	282	506 (1)	290	319	331	326

(1) Dont 224 000 € remboursement prêt FCTVA

Il faut être extrêmement vigilant sur le fait que chaque année les dotations de l'Etat ne sont versées qu'à compter du mois de juin ; il y a donc un fond de roulement à assurer avec les excédents de l'année N-1.

Objectifs :

- Maîtriser l'emprunt
- Rester sous le ratio prudentiel d'endettement de 12 ans

Partie III : Conclusion

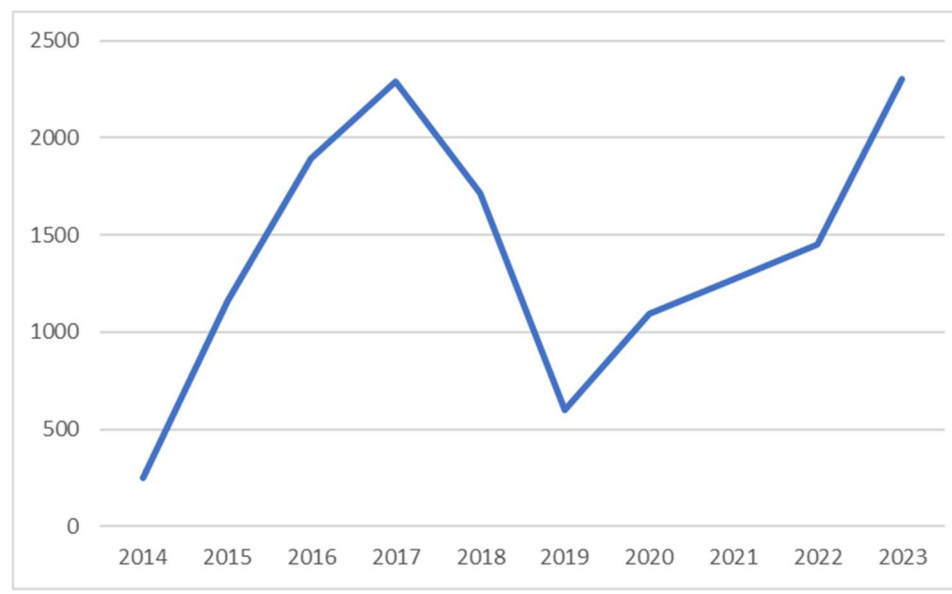
Dans un contexte national extrêmement contraint et notamment en pleine crise énergétique, les marges de manœuvre communales demeurent réduites en matière de fiscalité directe locale et de recours à l'emprunt.

L'orientation générale pour 2024 sera la poursuite des économies permettant de dégager des marges de manœuvre qui, avec la recherche indispensable de financement extérieurs, permettront de mener des projets d'avenir pour Azay-le-Rideau.

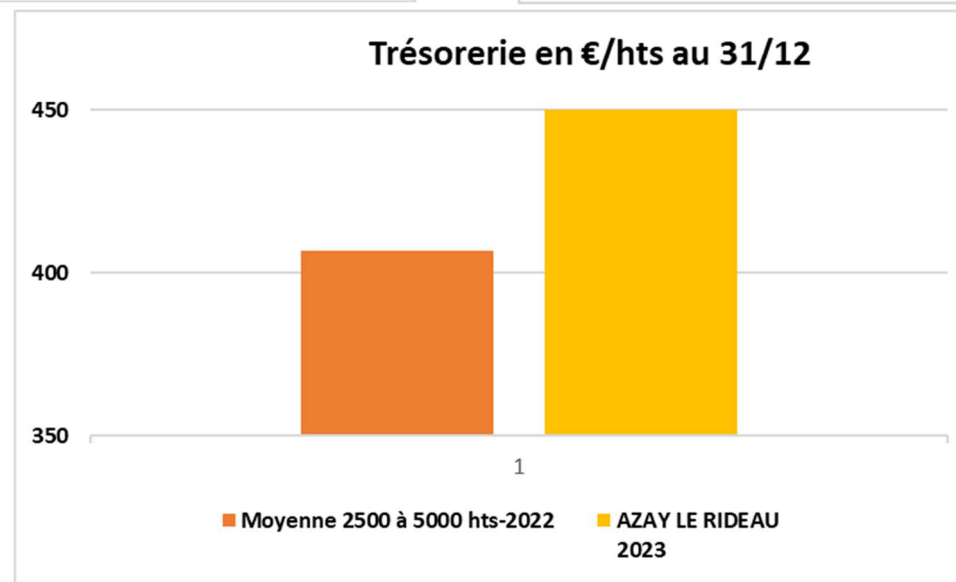
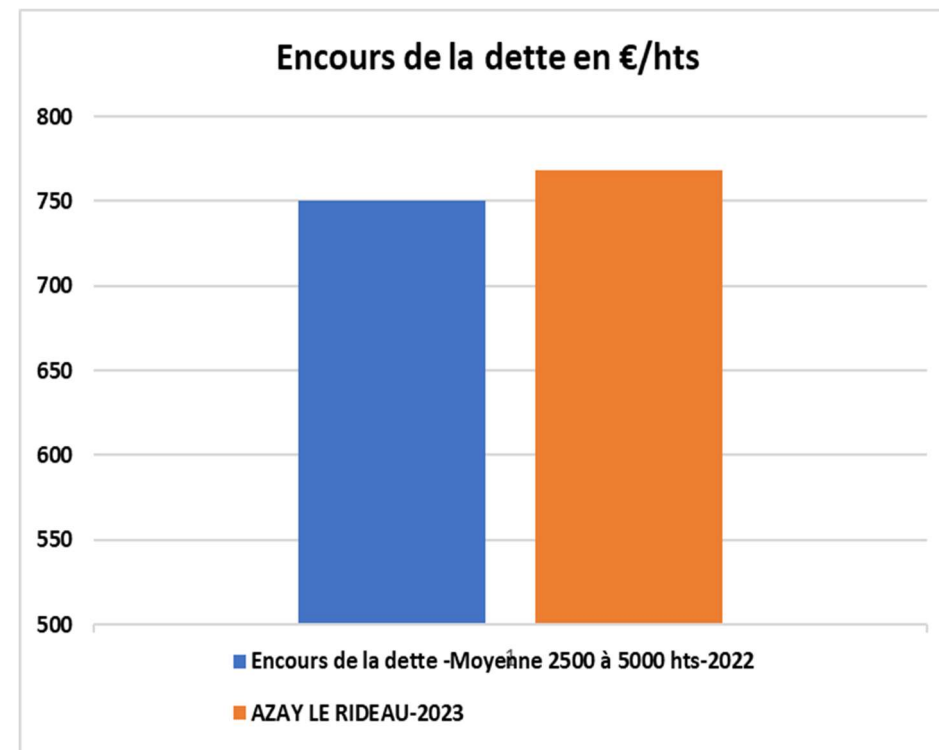
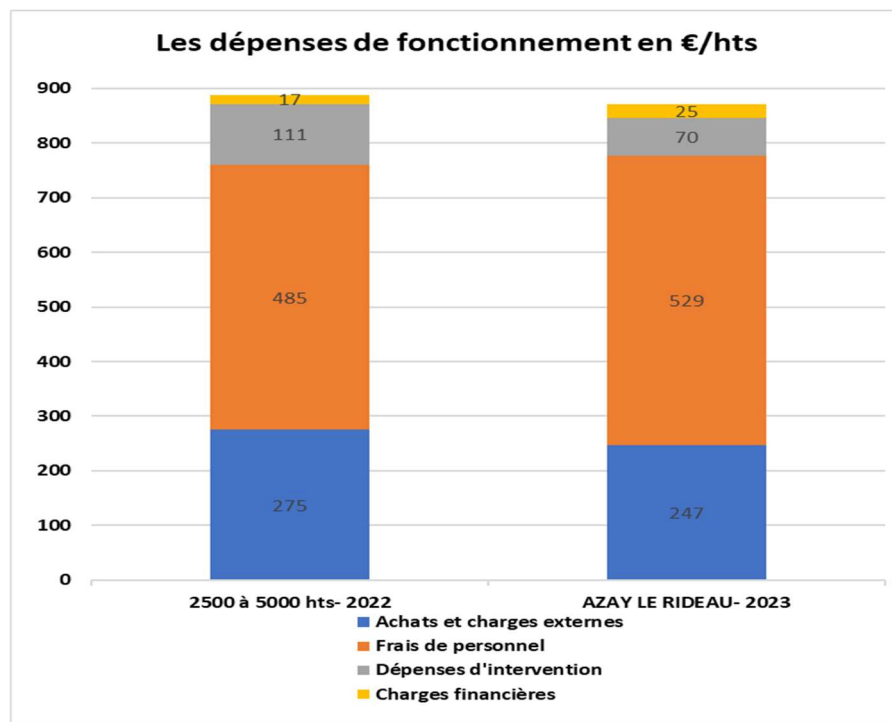
La commune en début de mandat a eu recours à l'emprunt alors que les taux étaient au plus bas ce qui lui permet aujourd'hui de mener et financer son PPI.

Cette situation, dans un contexte national et international sous pression, n'est plus vraie et nombre de collectivités qui n'avaient pas anticipé les choses se retrouvent aujourd'hui en difficulté avec une montée des taux.

TRESORERIE AU 31/12 EN k€



NB : 2019 transfert des excédents eau et assainissement à la CCTVI pour 964 K€.



Annexe 1

CA 2023

SECTION DE FONCTIONNEMENT	
TOTAL RECETTES	3 958 179,71
TOTAL DEPENSES	3 432 833,00
EXCEDENT 2023	525 346,71
EXCEDENT CUMULE 2022	1 723 618,68
TOTAL EXCEDENTS FONCT.	2 248 965,39

SECTION D INVESTISSEMENT	
TOTAL RECETTES	1 122 193,70
TOTAL DEPENSES	882 025,47
Excédent 2023	240 168,23
Déficit 2022	-147 900,61
TOTAL EXCEDENT INVEST.	92 267,62

<u>RESTES A REALISER</u>		
	DEPENSES	RECETTES
SIEIL	152 380,18	
Voie verte MO	89 880,00	
PLU-AOP	23 689,20	
Menuiseries mairie	164 702,41	
Eglise	116 838,90	
Bâtiments divers (ADAP,,,))	54 362,70	
Columbarium	5 456,25	
Total	607 309,64	0,00
Solde	-607 309,64	

EXCEDENT INVEST. 2023	92 267,62
Solde des RAR (besoin)	-607 309,64
Besoin de financem, sect, invest,	-515 042,02

Affectation du résultat de fonctionnement 2023

Section d'investissement 2023	515 042,02
Section de fonctionnement 2023	1 733 923,37
Total	2 248 965,39

PREVISION BP 2024

SECTION DE FONCTIONNEMENT

TOTAL RECETTES	3 915 210,00
TOTAL DEPENSES	3 685 497,00
EXCEDENT 2024	229 713,00
EXCEDENT 2023	1 733 923,37
TOTAL EXCEDENTS FONCT.	1 963 636,37
REMBOURSEMENT DE CAPITAL	241 000,00
RESTE POUR INVESTISSEMENT	1 722 636,37

SECTION D'INVESTISSEMENT 2024

	Dépenses	Recettes
Reste disponibles excédents de fonctionnement		1 722 636,37
Taxe aménagement		50 000,00
Amortissement		292 000,00
FCTVA 2022		310 000,00
Ventes terrains		283 940,00
Total	0,00	2 658 576,37
Solde	2 658 576,37	

Annexe 2

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023 PREVISIONS
Produits et services	312 181,85	411 091,00	458 824,50	327 937,82	397 728,35	456 339,39	407 184,00
Fiscalité	1 908 985,69	1 880 985,00	1 928 991,00	1 968 575,87	2 051 881,15	2 203 992,21	2 369 069,00
Dotations de l'Etat	1 046 293,17	987 947,00	981 411,00	1 082 130,01	1 020 869,62	996 346,18	1 025 948,00
Autres recettes	251 232,58	167 223,81	134 873,40	113 115,36	160 551,07	180 594,79	144 031,00
(A) Total des recettes de fonctionnements	3 518 693,29	3 447 246,81	3 504 099,90	3 491 759,06	3 631 030,19	3 837 272,57	3 946 232,00
Charges de personnel	1 980 684,79	1 908 181,63	1 792 812,00	1 780 209,68	1 876 647,15	1 885 089,91	1 891 700,00
Moyens généraux	755 837,00	813 319,12	786 461,00	739 468,75	794 035,41	774 501,45	883 153,00
Autres dépenses de fonctionnement	265 744,84	234 958,45	255 367,00	241 854,11	231 230,72	277 151,16	267 798,00
(B) Total dépenses de fonctionnement hors frais financiers	3 002 266,63	2 956 459,20	2 834 640,00	2 761 532,54	2 901 913,28	2 936 742,52	3 042 651,00
(C) Marge brute (A-B)	516 426,66	490 787,61	669 459,90	730 226,52	729 116,91	900 530,05	903 581,00
(D) Frais financiers	132 628,78	120 151,00	117 856,00	109 335,36	117 345,25	98 120,14	90 000,00
(E) Epargne Brute (C-D)	383 797,88	370 636,61	551 603,90	620 891,16	611 771,66	802 409,91	813 581,00
(F) Annuités dette en capital	252 182,00	255 242,00	169 295,00	186 848,00	180 760,00	222 307,44	241 000,00
(G) Epargne nette (E-F)	131 615,88	115 394,61	382 308,90	434 043,16	431 011,66	580 102,47	572 581,00