

Budget primitif 2024 - Gleizé



## 1. Affectation du résultat du Compte Administratif 2023 :

- Pour rappel, le Compte Administratif 2023 présente les résultats suivants :

<b>Résultat de fonctionnement 2023</b>	<b>1 158 935,13 €</b>
Résultats antérieur reporté	<b>267 486,46 €</b>
Résultat à affecter	<b>1 426 421,59 €</b>
<b>SECTION INVESTISSEMENT</b>	
<b>Résultat d'investissement 2023</b>	<b>- 1 795 731,43 €</b>
Résultats antérieur reporté	<b>3 620 202,68 €</b>
Résultat à affecter	<b>1 824 471,25 €</b>
Restes à réaliser à financer (2 534 011,85 – 172 994)	<b>2 361 017,85 €</b>
Résultat après financement des restes à réaliser	<b>- 536 546,60 €</b>
<b>AFFECTATION DU RESULTAT</b>	
<b>Résultat de clôture de l'exercice 2023</b>	
En section d'investissement (R001)	<b>1 824 471,25 €</b>
Affectation en section investissement (1068)	<b>1 076 421,59 €</b>
Affectation En section de fonctionnement (R002)	<b>350 000 €</b>

## **2. Vote des taux d'imposition 2024 :**

Il est proposé de maintenir les taux pour 2024 en rappelant qu'ils ont été augmentés en 2023.

Actuellement les taux sont de :

- Taxe foncière sur les propriétés bâties (TFPB département + commune) : 33,14%
- Taxe foncière sur les propriétés non bâties (TFPBN) : 23,75%
- Taxe d'habitation (TH) : 11,77 %

	<b>Produits fiscalité directe 2023 (état 1386)</b>	<b>Taux d'imposition 2022</b>	<b>Bases prévisionnelles 2024</b>	<b>Taux d'imposition 2024</b>	<b>Produit fiscal attendu en 2024 (état 1259)</b>
<b>THRS (Taux figé de taxe d'habitation)</b>	<b>35 208,64 €</b>	<b>11.77 %</b>	<b>342 767</b>	<b>11.77 %</b>	<b>40 344 €</b>
<b>TFPB (Département +commune)</b>	<b>3 578 758,11 €</b>	<b>33.14 %</b>	<b>11 546 718</b>	<b>33.14 %</b>	<b>3 826 582 €</b>
<b>TFPBN</b>	<b>42 464,29 €</b>	<b>23.75 %</b>	<b>173 514</b>	<b>23.75 %</b>	<b>41 210 €</b>
<b>TOTAL</b>	<b>3 656 431,04 €</b>				<b>3 908 136 €</b>
<b>Coefficient correcteur</b>	<b>285 609,15 €</b>				<b>305 082 €</b>
<b>Allocations compensatrices</b>	<b>133 903,28 €</b>				<b>139 605 €</b>
<b>TOTAL</b>	<b><u>4 075 943,47 €</u></b>				<b>4 352 823 €</b>

**Le produit des contributions directes perçu par la commune devrait ainsi être égal, en 2024, à 4 352 823 €,**

**soit 276 879,53 € de plus que le produit 2023.**

### 3. Analyse budgétaire du Budget primitif 2024 :

Le budget 2024 sera voté avec la nouvelle nomenclature M57, qui aura un impact sur la maquette budgétaire. La création, l'éclatement et la suppression de nouveaux articles budgétaires, ainsi que le changement de chapitres vont générer sur certains chapitres un comparatif compliqué avec 2023.

➤ Les dépenses de fonctionnement

FONCTIONNEMENT DEPENSES		2023		BP 2024	Variation BP 2024/CA2023
Chapitre	Libellé	BP + DM2	Réalisé		
011	Charges à caractère général	1 988 527,38 €	1 688 600,48 €	1 794 350,00 €	6,26%
012	Charges de personnel	2 984 300,00 €	2 913 329,03 €	3 174 170,00 €	8,95%
014	Atténuation de produits	67 511,00 €	67 511,00 €	68 000,00 €	0,72%
023	Virement à la section d'investissement	800 780,48 €		251 501,00 €	
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	688 939,04 €	1 022 485,76 €	851 115,00 €	-16,76%
65	Autres charges de gestion courante	943 410,00 €	907 314,10 €	1 269 100,00 €	39,87%
66	Charges financières	65 785,56 €	65 737,05 €	103 930,00 €	58,10%
67	Charges exceptionnelles	14 100,00 €	12 661,00 €	900,00 €	-92,89%
68	Provisions			57 000,00 €	
<b>TOTAUX</b>		<b>7 553 353,46 €</b>	<b>6 677 638,42 €</b>	<b>7 570 066,00 €</b>	<b>13,36%</b>

**Dans le cadre du budget primitif 2024**, les charges à caractère général (chapitre 011) augmentent de 6,26% en comparaison avec le compte administratif 2023. Une attention particulière est portée sur la maîtrise du coût de l'électricité et la renégociation du marché de gaz qui arrive à échéance le 30 juin 2024.

Les charges de personnel (chapitre 012) connaissent une augmentation de 8,95%. Cette augmentation au BP 2024 s'explique par le fait que des postes soient pourvus sur une année pleine, ce qui n'a pas été le cas en 2023 avec plusieurs vacances de postes (police municipale, directeur services techniques, responsable finances, agent marchés publics, agent bâtiment voirie). Un nouveau poste sera créé courant de l'année 2024 pour l'ouverture de la ludothèque à la maison de quartier d'Ouilly en lien avec la bibliothèque. En revanche, il n'a pas été envisagé de futures vacances de postes durant 2024, afin de refléter le plus fidèlement possible le montant de la gestion de nos emplois selon le modèle envisagé dans l'organigramme. Le budget intègre aussi la prime exceptionnelle pouvoir d'achat qui sera soumise au vote du conseil le 25 mars. Enfin, et de manière classique, le mécanisme de glissement vieillesse technicité a été pris en compte dans cette prévision. On rappelle l'adhésion à Plurélya concernant les prestations sociales des agents, environ 11 000 €.

Les opérations d'ordre de transfert entre sections, sur le chapitre 042 (amortissements des biens communaux), connaissant une diminution de -16,76% (en 2023, acquisition parcelle au Bourg qui avait augmenté le montant).

Le chapitre 65 regroupe ce que l'on dénomme les « autres charges de gestion courante ». Cela regroupe notamment les indemnités des élus et leurs accessoires (indemnités, cotisations, frais de mission). Le chapitre 65 regroupe également les admissions en non-valeurs et les créances irrécouvrables, les versements de subventions aux associations et au CCAS. Depuis le passage en M57, les droits d'utilisation de logiciels sous forme d'abonnement se trouve sous ce chapitre et on constate une nette augmentation du fait notamment de nouveaux logiciels en 2024 (services techniques, périscolaires).

Les charges financières (chapitre 66) augmentent au BP 2024. Ceci s'explique par le paiement des intérêts de la dette des nouveaux emprunts contractés ces 3 dernières années (montant des intérêts : 49 743 € en 2023 et 92 000 € en 2024), tout en prenant en compte les intérêts courus non échus.

Enfin, les charges exceptionnelles (chapitre 67) baissent. Cela ne concerne que des titres annulés sur exercices antérieurs. Pour 2024, il est envisagé la somme de 900 €. (Les versements dans le cadre des bourses et prix ont été transférés au chapitre 65).

➤ **Focus sur les charges à caractère général (chapitre 011) :**

• **Fluides :**

60611	Eau et assainissement	techniques	27 000,00 €
60612	Énergie - Électricité	finances	370 000,00 €
60621	Combustibles	techniques	2 000,00 €
60622	Carburants	techniques	21 000,00 €

Pour la gestion de la consommation d'eau, il est envisagé la pose de compteurs communicants pour plus de réactivité en cas de fuite ou surconsommation.

Pour l'électricité inscription de 220 000 €, le SYDER nous annonce un maintien des coûts du kWh et concernant le gaz, 150 000 €, le marché est à renouveler en juillet 2024 en espérant avoir les mêmes conditions que 2023.

Pour le carburant, il est à noter l'acquisition d'un nouveau véhicule (bâtiment voirie) et la présence des agents de police pour l'année complète

• **Alimentation :**

60623	Alimentation	scolaire	92 000,00 €
-------	--------------	----------	-------------

Maintien du coût de la part alimentaire du repas à 1.85€ par rapport à 2023 (pour rappel 2022 : 1,80 €), en prenant en compte la hausse du coût des denrées alimentaires.

- **Achats de matériels (Comptes 60628-60631-60632-60633) :**

Le budget 2024 reconduit les montants du BP 2023. Pour rappel, la fourniture de petits équipements est nécessaire pour les réparations des services techniques.

60628	Autres fournitures non stockées	finances	1 000.00
60631	Fournitures d'entretien	techniques	26 000.00
60632	Fournitures de petit équipement	finances / ST	46 700.00
60633	Fournitures de voirie	techniques	13 000.00

- **Frais de location (Comptes 6122-6132-61351-61358) :**

61221	crédit-bail mobilier	finances	3 800,00 €
6132	Locations immobilières	scolaire	6 000,00 €
61351	Matériel roulant (locations mobilières)	finances	3 600,00 €
61358	Autres locations mobilières	culture/communication	37 225,00 €

Le Budget primitif 2024 prévoit l'éclatement du compte 6135 en 2 comptes : 61351 (pour la location de la Zoé) et 61358 (pour la location des modulaires de l'école J. Baker et autres locations)

- **Entretien des espaces verts :**

61521	Terrains	81 000,00
-------	----------	-----------

Le lot tonte du marché d'entretien des espaces verts a été relancé en début d'année avec un maintien des coûts. Il est envisagé moins de passage d'intervention en 2024 au regard des prévisions du service. L'entretien du terrain synthétique et les reprises de concessions de cimetière sont compris dans cet article.

- **Entretien bâtiments :**

615221	Entretien et réparations bâtiments publics	130 000,00
--------	--	------------

615228	Entretien et réparations logements	75 000,00
--------	------------------------------------	-----------

Le budget d'entretien des logements communaux est augmenté de 25 000€ au regard des besoins de rénovation non effectués en 2023.

- **Entretien des voiries :**

615231	Entretien et réparations voiries	167 000,00
--------	----------------------------------	------------

L'entretien et les réparations des voiries sont fixés à 167 000 €, soit plus de 20 000€ au regard du réalisés car des travaux ne se sont pas réalisés en 2023 et se reportent cette année (marquage au sol).

Le compte 6156 (Maintenance) comprend les divers contrats de maintenance de la commune. Le montant prévisionnel 2024 est porté à 100 000€, avec une baisse de 20 000€. En effet, suite au passage à la nouvelle nomenclature comptable M57, les maintenances et abonnement de logiciels informatiques sont imputés au chapitre 65



- **Assurances de la commune :**

6161	Assurance multirisques	57 000,00
------	------------------------	-----------

Le montant des assurances est stable par rapport à 2023.

➤ **Focus sur les autres charges :**

- **Chapitre 042 opérations de transfert :**

Ce chapitre reprend les amortissements de nos acquisitions nouvelles (2023) et des années antérieures soit 651 112,10 €. La nomenclature M57 implique de commencer à amortir les biens dès l'acquisition au prorata temporis. Il a été prévu une somme de 200 000€ pour couvrir ce prorata. Ce chapitre entraîne une contrepartie en recettes d'investissement.

- **Chapitre 65 autres charges de gestion courante :**

On retrouve principalement :

- Les indemnités des élus (6531) : 130 000 €. On prévoit une légère augmentation du fait de la revalorisation du point d'indice en janvier 2024.
- La contribution du SYDER (65568) est budgétée car notre budget nous le permet en 2024 (Montant 2024 de 293 497,55 €, Montant 2023 : 239 989.65€).
- Le montant des refacturations frais de scolarité a été provisionné avec une estimation à la baisse de la part de la commune de Villefranche : total pour les 3 communes (Arnas, Villefranche et Limas) de 390 000€ pour l'année 2024.
- La participation au CCAS (657362) augmente de 55 000 € afin de prendre en charge les frais de participations des familles aux centres de loisirs des associations l'Agora et la Courte Echelle, ainsi que les éventuelles demandes d'aides, ce qui porte le montant total à 105 000€.
- 260 000 € seront alloués pour le versement des subventions aux associations. La subvention de fonctionnement de l'Agora est de 160 000€, les moyens humains alloués ont augmenté.

➤ **Les recettes de fonctionnement :**

FONCTIONNEMENT RECETTES		2023		BP 2024	Variation BP 2024/CA2023
Chapitre	Libellé	BP + DM2	Réalisé		
002	Excédent fonctionnement	267 486,46 €		350 000,00 €	
013	Atténuation de charges	35 000,00 €	46 975,35 €	45 000,00 €	-4,21%
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	21 300,00 €	223 070,18 €	20 000,00 €	-91,03%
70	Produits des services, du domaine et ventes diverses	562 500,00 €	639 355,23 €	585 001,00 €	-8,50%
73	Impôts et taxes	4 758 379,00 €	4 797 533,18 €	4 976 111,00 €	3,72%
74	Dotations, subventions et participations	1 590 688,00 €	1 599 604,75 €	1 328 954,00 €	-16,92%
75	Autres produits de gestion courante	210 000,00 €	207 145,89 €	255 000,00 €	23,10%
77	Produits exceptionnels	108 000,00 €	322 888,97 €	10 000,00 €	-96,90%
<b>TOTAUX</b>		<b>7 553 353,46 €</b>	<b>7 836 573,55 €</b>	<b>7 570 066,00 €</b>	<b>-3,40%</b>

**Les atténuations de charges** (chapitre 013) diminuent de 4,21% pour être portées à 45 000€. Elles concernent les remboursements des indemnités journalières des agents en arrêt de travail ainsi que la part salariale des tickets restaurants.

**Les opérations d'ordre de transfert entre section**, chapitre 042 diminuent de 91,03%. Cela s'explique notamment par la plus-value de la cession d'un terrain de 207 792,32 € en 2023. Il est prévu au BP 2024 les travaux en régie pour 20 000€.

**Le produit des services, du domaine et ventes diverses**, (chapitre 70) augmente d'environ 20 000€ en comparaison à la réalisation comptable de 2023.

**Le produit des contributions directes** (chapitre 73), connaît une légère augmentation de 3,72% liée à l'augmentation des bases uniquement.

**Les dotations, subventions et participations** (chapitre 74) augmentent de 7.55% par rapport à la réalisation de l'exercice 2023 principalement en raison d'une dotation pour le recensement (14 208€), d'une augmentation du FCTVA et de la dotation de solidarité rurale.

**Les autres produits de gestion courante** (chapitre 75) augmentent de 13.50% entre le réalisé 2023 et le prévisionnel 2024 car des logements vacants pourront être remis à la location suite à la réalisation de travaux.

**Les autres produits exceptionnels** (chapitre 77) 10 000 €, estimation de mandats annulés au cours de l'année notamment pour les régularisations de dépenses d'énergies.

➤ Focus sur les dépenses d'investissement

Chapitre/opération	CRBP 2024	Nouveaux crédits	BP 2024
001 - Solde d'exécution de la section d'investissement reporté			0
020 - Dépenses imprévues ( investissement )			- €
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections		20 000,00 €	20 000,00 €
041 - Opérations patrimoniales		800 000,00 €	800 000,00 €
10 - Dotations, fonds divers et réserves			- €
13 - subvention d'investissement			- €
16 - Emprunts et dettes assimilées		883 000,00 €	883 000,00 €
20 - Immobilisations incorporelles			- €
204 - Subventions d'équipement versées			- €
21 - Immobilisations corporelles	441 687,12 €	831 114,92 €	1 272 802,04 €
26 - participation et créances rattachées			- €
27 - autres immobilisations financières			- €
<b>TOTAL HORS OPERATIONS</b>	<b>441 687,12 €</b>	<b>2 534 114,92 €</b>	<b>2 975 802,04 €</b>
011 - MATERIEL : services techniques	12 832,54 €		12 832,54 €
012 - ECOLES : travaux et matériels	8 499,51 €		8 499,51 €
014 - VOIRIE	57 871,66 €		57 871,66 €
016 - TRAVAUX DE BATIMENTS	53 176,19 €		53 176,19 €
018 - MATERIEL : Mairie	10 764,00 €		10 764,00 €
019 - CULTURE/COMMUNICATION	9 540,21 €		9 540,21 €
020 - AMENAGT-ENVIRONNEM	15 679,77 €		15 679,77 €
022 - QUARTIERS/VIE ASSOCIATIVE			- €
023 - Grands aménagements	17 392,00 €		17 392,00 €
031 - SPORTS : travx, acquisitions	71 511,47 €		71 511,47 €

0200 - Aménagement intérieur médiathèque	503 188,98 €	27 045,00 €	530 233,98 €
0201- Aménagement liaison piétonne et sécurisation accès médiathèque	23 243,71 €		23 243,71 €
0202 - Vidéoprotection	225 976,84 €	140 000,00 €	365 976,84 €
0203 - sécurisation et désimperméabilisation rue George Sand et parking Bois Doré	227 647,85 €	17 340,00 €	244 987,85 €
0204 - extension cuisine centrale et passage en self	370 000,00 €	61 000,00 €	431 000,00 €
0205 - requalification restaurant scolaire chartonnaire - tranche 1 démolition			- €
0206 - Maison de quartier d'Ouilly	465 000,00 €	935 000,00 €	1 400 000,00 €
0207 - Liaison mode doux entre la route de Montmelas, la rue Valentine et l'allée du puits Sarrazin (Village Beaujolais)	20 000,00 €	106 000,00 €	126 000,00 €
0101 - Scolaire		62 860,00 €	62 860,00 €
0111 - Accessibilité voirie		15 762,00 €	15 762,00 €
0112 - Rénovation voirie		16 000,00 €	16 000,00 €
0113 - Mode doux voirie		7 000,00 €	7 000,00 €
0121 - Culture patrimoine		14 631,00 €	14 631,00 €
0131 - Communication		4 600,00 €	4 600,00 €
0141 - Plan arbre		51 200,00 €	51 200,00 €
0142 - Aménagement espaces verts		18 900,00 €	18 900,00 €
0143 - Aires de jeux		42 000,00 €	42 000,00 €
0144 - Mobilités - modes doux espaces publics		10 000,00 €	10 000,00 €
0151 - Mobilier urbain		25 000,00 €	25 000,00 €
0152 - Matériel technique bâtiments		19 200,00 €	19 200,00 €
0153 - Matériel Espaces verts / propreté		10 600,00 €	10 600,00 €
0154 - Véhicules		18 600,00 €	18 600,00 €
0155 - Matériel Voirie		8 400,00 €	8 400,00 €

0156 - Matériel Entretien et nettoyage		3 873,00 €	3 873,00 €
0161 - Matériel administratif		13 650,00 €	13 650,00 €
0171 - Rénovation énergétique		80 000,00 €	80 000,00 €
0181 - Mise en sécurité des ERP		31 000,00 €	31 000,00 €
0182 - Réhabilitations bâtiments municipaux hors scolaires		107 700,00 €	107 700,00 €
0183 - Réhabilitations logements communaux		30 000,00 €	30 000,00 €
0184 - Réhabilitations bâtiments scolaires		166 600,00 €	166 600,00 €
0186 - bâtiments et équipements sportifs		7 083,00 €	7 083,00 €
<b>TOTAL OPERATIONS</b>	<b>2 092 324,73 €</b>	<b>2 051 044,00 €</b>	<b>4 143 368,73 €</b>
<b>TOTAUX</b>	<b>2 534 011,85 €</b>	<b>4 585 158,92 €</b>	<b>7 119 170,77 €</b>

Détail des dépenses prévues dans le cadre du plan de mandat :

<b>Opération 0101</b>	<b>Scolaire – Ecoles</b> <b>Crédits nouveaux : 62 860,00 €</b>
<b><u>Branciard – matériel : 1 200 €</u></b>	
▪ Photocopieuse maternelle	1 200 €
<b><u>Cuisine centrale et offices - matériel : 3 958 €</u></b>	
▪ Réparation compresseur armoire positive	1 458 €
▪ Divers petits matériels / petits appareils électroménagers /couverts	2 500 €
<b><u>Brassens - matériel : 7 786,80 €</u></b>	
▪ Projet numérique dans les écoles : 2 tablettes + visualiseur + 10 PC ultra léger	7 786,80 €
<b><u>Joséphine BAKER maternelle - matériel : 8 200 €</u></b>	
▪ Projet numérique pour les écoles : couverture WIFI	2 000 €

<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ Projet numérique pour les écoles : acquisition et pose de vidéoprojecteurs dans les 3 classes</li> </ul>	6 200 €
<b>Joséphine BAKER élémentaire - matériel : 2 650 €</b>	
<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ Projet numérique pour les écoles : couverture WIFI</li> </ul>	2 650 €
<b>Doisneau - matériel : 27 095,20 €</b>	
<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ Projet numérique pour les écoles : ordinateur qui pilote VPI classe 4</li> </ul>	850 €
<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ Projet numérique pour les écoles : 6 tablettes Android et 15 PC ultra portables / un visualiseur connecté au VPI</li> </ul>	26 245,20 €
<b>Viollet - matériel : 1 850 €</b>	
<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ Porte-manteaux</li> </ul>	450 €
<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ Roulettes sous meubles existants</li> </ul>	500 €
<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ Range-chaussons</li> </ul>	500 €
<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ Remplacement des disques durs sur les 3 portables des classes par des disques SSD</li> </ul>	400 €
<b>Branciard – mobilier : 80 €</b>	
<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ Composteur</li> </ul>	80 €
<b>Brassens - mobilier: 2 820 €</b>	
<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ Table ovale</li> </ul>	220 €
<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ Sèche dessins sur roulettes (x2)</li> </ul>	450 €
<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ Kit planning avec fiche en T</li> </ul>	300 €
<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ Meubles avec 16 bacs plastique de rangement</li> </ul>	400 €
<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ Portique d'adresse double face (matériel de sport)</li> </ul>	150 €
<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ Panier de basket de sol (matériel de sport)</li> </ul>	120 €
<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ Panier de basket avec planche (matériel de sport)</li> </ul>	200 €
<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ Trampoline de sol (matériel de sport)</li> </ul>	100 €
<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ Haies basculantes (matériel de sport)</li> </ul>	200 €
<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ Kit découverte badminton (matériel de sport)</li> </ul>	100 €
<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ Composteur</li> </ul>	80 €
<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ Récupérateur d'eau ou cuve</li> </ul>	500 €

<b><u>Joséphine BAKER maternelle - mobilier : 580 €</u></b>	
▪ Composteur	80 €
▪ Récupérateur d'eau ou cuve	500 €
<b><u>Joséphine BAKER élémentaire - mobilier : 1 180 €</u></b>	
▪ 4 tabourets tailles différentes 5 roulettes pour classe ULIS	600 €
▪ Composteur	80 €
▪ Récupérateur d'eau ou cuve	500 €
<b><u>Doisneau - mobilier : 500 €</u></b>	
▪ Récupérateur d'eau ou cuve	500 €
<b><u>Viollet - mobilier : 4 960 €</u></b>	
▪ Meubles avec casiers classe 3	600 €
▪ Armoire haute 2 portes classe 3	900 €
▪ Meubles avec 32 casiers classe 2	800 €
▪ Meubles avec 12 étagères classe 2	600 €
▪ Armoire haute 2 portes classe 2	1 100 €
▪ Tabourets (x2) classe 2	200 €
▪ Tabourets sur roulettes	180 €
▪ Composteur	80 €
▪ Récupérateur d'eau ou cuve	500 €

<b>Opération 011...</b>	<b>Voirie</b> <b>Crédits nouveaux : 38 762,00 €</b>
<b><u>Voirie – Accessibilité (op 0111) : 15 762 €</u></b>	
▪ Création passage protégé rue de Tarare secteur anciennes filatures	6 000 €
▪ Alignement trottoir rue des écoles	4 762 €
▪ Aménagement trottoir avenue Alfred Gap en stabilisé	5 000 €



<b>Voirie – Rénovation (op 0112) : 16 000 €</b>	
▪ Sécurisation avenue des charmilles sortie hôpital	16 000 €
<b>Voirie – Mode doux (op 0113) : 7 000 €</b>	
▪ Mise en place de barrières pour canaliser piétons autour du rond-point Saint Roch	7 000 €

<b>Opération 0121</b>	<b>Culture - Patrimoine</b> <b>Crédits nouveaux : 14 631,00 €</b>
▪ Projecteurs LED	2 789 €
▪ Borne Wifi théâtre	573 €
▪ Fin acquisition logiciel bibliothèque BOM X	1 992 €
▪ Ecran électrique et vidéoprojecteur salle des fêtes	6 000 €
▪ Micro-ondes Salle Bardoly	300 €
▪ Acquisition artothèque / exposition ECORCES Denis Laveur (tirages)	657 €
▪ Acquisition artothèque / exposition ECORCES Denis Laveur (plaquimages)	1 320 €
▪ Matériel fêtes et cérémonies (imprévus)	1 000 €

<b>Opération 0131</b>	<b>Communication</b> <b>Crédits nouveaux : 4 600,00 €</b>
▪ signalétiques et objets de communication divers	2 400 €
▪ covering camion restauration scolaire	600 €
▪ développement site internet	500 €
▪ pieds pour grilles exposition	700 €
▪ rideau plan de travail bureau communication	300 €
▪ scanner graphiste	100 €

Opération 014...	Espace public Crédits nouveaux : 122 100,00 €	
<b><u>Plan arbre (op 0141) : 51 200 €</u></b>		
▪ Divers plantations d'arbres et d'arbustes		15 000 €
▪ Bureau d'études aménagements paysagers		20 000 €
▪ Diagnostic phytosanitaire 250 arbres		15 000 €
▪ Arbre de la solidarité		1 200 €
<b><u>Aménagement espaces verts (op 0142) : 18 900 €</u></b>		
▪ Création d'espaces verts		5 000 €
▪ Nichoirs pour lutter contre nuisibles		3 000 €
▪ Plantation arbres cour élémentaire J Baker		4 800 €
▪ Rénovation platelages passerelle et circulation microsite des Grands Moulins		6 100 €
<b><u>Aire de jeux (op 0143) : 42 000 €</u></b>		
▪ Aire de jeux adaptée Parc bois doré et aménagement paysager		37 000 €
▪ Accompagnement concertation rénovation aire de jeux des impasses		5 000 €
<b><u>Mobilités / Modes doux (op 0144) : 10 000 €</u></b>		
▪ Zone de rencontre lotissement Cerisiers		10 000 €

Opération 0151	Matériel Technique Crédits nouveaux : 85 673,00 €	
<b><u>Mobilier urbain (Opération 0151) : 25 000 €</u></b>		
▪ Corbeilles propreté		6 000 €
▪ Installation dispositif réduction entrée du parking du parc de Bois Doré		12 000 €
▪ Transpalette		7 000 €

**Bâtiments / CTM / matériel (Opération 0152) : 19 200 €**

▪ Perforateur à batterie	2 000 €
▪ Remplacement benne	10 000 €
▪ Transpalette	600 €
▪ Divers matériel (sertisseuse écrou, affuteuse forets, remplacement outillages...)	3 000 €
▪ Remplacement compresseur d'air 200 litres	3 600 €

**Espaces verts / Propreté (Opération 0153) : 10 600 €**

▪ Matériel (2 souffleurs, 2 tronçonneuses sur batterie, taille-haie perche sur batterie, pompes d'arrosage électriques)	7 000 €
▪ Installation dispositif réduction entrée du parking du parc de Bois Doré	3 600 €

**Véhicules (Opération 0154) : 18 600 €**

▪ Connecteur automatique pour lame à neige	3 600 €
▪ Véhicule Gestionnaire Technique bâtiments voirie	15 000 €

**Voirie (Opération 0155) : 8 400 €**

▪ Panneaux signalisation et de rue	8 400 €
------------------------------------	---------

**Entretien et nettoyage (Opération 0156) : 3 873 €**

▪ Aspirateur traineau J.Baker maternelle	450 €
▪ Aspirateur à dos maison quartier La Claire	840 €
▪ Sèche-linge Ecole Doisneau	350 €
▪ Balai à réservoir ergonomique Salle Bardoly et Salle Doisneau	433 €
▪ Aspirateur à eau école J Baker	400 €
▪ Chariot d'entretien ergonomique école B Branciard	1 400 €

<b>Opération 0161</b>	<b>Matériel administratif</b> <b>Crédits nouveaux : 13 650 €</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ 3 claviers sans fil et 1 souris ergonomique</li> <li>▪ double bras pour écran responsable espaces verts</li> <li>▪ ordinateur gestionnaire technique bâtiment voirie</li> <li>▪ double écran gestionnaire technique bâtiment voirie</li> <li>▪ matériel Plan Communal de Sauvegarde</li> <li>▪ onduleur Plan Communal de Sauvegarde et chargeur</li> <li>▪ gilet pare-balle</li> <li>▪ divers mobilier</li> <li>▪ matériel informatique divers</li> </ul>	1 000 € 600 € 1 700 € 1 000 € 1 100 € 750 € 1 500 € 3 000 € 3 000 €

<b>Opération 0171</b>	<b>Rénovation énergétique</b> <b>Crédits nouveaux : 80 000 €</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ changement chaudière J. Baker</li> <li>▪ installation têtes thermostatiques radiateurs avec système de blocage</li> </ul>	60 000 € 20 000 €

<b>Opération 018...</b>	<b>Travaux bâtiments</b> <b>Crédits nouveaux : 342 383,00 €</b>
<b><u>Mise en sécurité des ERP (op 0181) : 31 000 €</u></b>	
<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ travaux sécurisation incendie école Doisneau et mairie</li> <li>▪ changement alarme incendie salle des fêtes</li> <li>▪ rénovation des battants de 2 cloches de l'Eglise du Bourg</li> </ul>	10 000 € 17 000 € 4 000 €
<b><u>Réhabilitations bâtiments municipaux hors scolaires (op 0182) : 107 700 €</u></b>	
<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ système accès à carte divers bâtiments</li> <li>▪ citerne souple récupération d'eau de pluie 50m3 au centre technique municipal</li> <li>▪ grillage stockage centre technique municipal</li> </ul>	9 000 € 6 000 € 5 000 €

▪ création plateforme déchets balayage voirie avec séparateur hydrocarbures	15 000 €
▪ liaison HDMI vidéoprojecteur salle du conseil municipal	2 500 €
▪ remplacement extincteurs	6 000 €
▪ 80 housses de protection extincteurs écoles	2 000 €
▪ terrasse espace saint Vincent	10 000 €
▪ installation 6 sèche-mains dans divers sanitaires	4 200 €
▪ création de toilettes dans l'Eglise pour usage du personnel	8 000 €
▪ imprévus	40 000 €
<b><u>Réhabilitations Logements communaux (op 0183) : 30 000 €</u></b>	
▪ rénovation performance énergétique (menuiseries / chauffe aux thermodynamiques / VMC / isolation combles)	30 000 €
<b><u>Réhabilitations Bâtiments scolaires (op 0184) : 166 600 €</u></b>	
<b><u>Branciard travaux : 59 100 €</u></b>	
▪ rénovation toilettes du préau, salle bleue et maternelles	57 000 €
▪ départ électrique pour coffret forain manifestations	1 500 €
▪ cale porte pour le local à vélo avec serrure sur organigramme	600 €
<b><u>Brassens travaux : 10 000 €</u></b>	
▪ placards pour la salle de motricité, porte et casiers	10 000 €
<b><u>Joséphine BAKER maternelle - Travaux : 3 000 €</u></b>	
▪ Rénovation du brise-vue sur la clôture de la cour	3 000 €
<b><u>Joséphine BAKER élémentaire - Travaux : 63 500 €</u></b>	
▪ Automatisation portail bois doré	8 000 €
▪ Rénovation de la cour avec barrières anti-racine	30 000 €
▪ Raccordement sanitaires préau au réseau d'eaux usées	11 000 €
▪ Filet pare-ballons préau	1 500 €
▪ Changement porte Rased	3 000 €
▪ Changement portes chaufferies	7 000 €
▪ Stores classes 6 et 7	1 500 €

▪ Départ électrique pour coffret forain manifestations	1 500 €
<b><u>Doisneau - Travaux : 5 500 €</u></b>	
▪ Rideaux occultant dans les classes	3 500 €
▪ Film occultant restaurant scolaire	2 000 €
<b><u>Viollet - Travaux : 25 500 €</u></b>	
▪ Création d'une salle de pause pour ATSEM / personnel éducatif	20 000 €
▪ Départ électrique pour coffret forain manifestations	1 500 €
▪ Rideau séparatif salle d'évolution	4 000 €
<b><u>Bâtiments et équipements sportifs : 7 083 €</u></b>	
▪ Remplacement de la borne escamotable rue des Peupliers	4 000 €
▪ Peinture rond central grande salle	2 220 €
▪ Installation Wifi	863 €

Opération 0200	Aménagement intérieur bibliothèque Crédits nouveaux : 27 045 €- RAR : 503 188,98 €	
▪ Travaux : création médiathèque et salle culturelle - lot 4 (plus-value)		351 €
▪ Matériel informatique		4 749,40 €
▪ Installation WIFI		1 353,60 €
▪ Créations diverses communication		2 464 €
▪ Réalisation / pose signalétique		5 595 €
▪ Ecran d'information		2 400 €
▪ Reportage photographique		1 140 €
▪ Chariot ergonomique		1 400 €
▪ Vidéoprojecteur salle animation		4 000 €
▪ Equipement salle de pause		200 €
▪ Mobilier salon de lecture		2 000 €
▪ Plans d'intervention : évacuation et extincteurs		1 392 €

<b>Opération 0201</b>	<b>Aménagement liaison piétonne et sécurisation accès médiathèque</b> <b>Crédits nouveaux : - € - RAR : 23 243,71€</b>
<b>Opération 0202</b>	<b>Vidéoprotection</b> <b>Crédits nouveaux : 140 000 € - RAR : 225 976,84€</b>
▪ Travaux 2 <sup>ème</sup> phase	140 000 €
<b>Opération 0203</b>	<b>Sécurisation et désimperméabilisation rue George Sand et parking Bois Doré</b> <b>Crédits nouveaux : 17 340 € - RAR : 227 647,85 €</b>
▪ Maîtrise d'œuvre	17 340 €
<b>Opération 0204</b>	<b>Extension cuisine centrale et passage en self</b> <b>Crédits nouveaux : 61 000 € - RAR : 370 000 €</b>
▪ Mandat BSA	51 000 €
▪ Mobilier Branciard et isolation bungalows J.Baker	10 000 €
<b>Opération 0206</b>	<b>Construction de la maison de quartier d'OUILLY</b> <b>Crédits nouveaux : 935 000 € - RAR : 465 000 €</b>
▪ Mandat BSA	935 000 €

<b>Opération 0207</b>	<b>Liaison mode doux entre la route de Montmelas, la rue Valentine et l'allée du puits Sarrazin (Village Beaujolais) Crédits nouveaux : 106 000 € - RAR : 20 000 €</b>
	<ul style="list-style-type: none"> <li style="display: flex; justify-content: space-between;"><span>▪ Travaux et aménagements paysagers</span><span>106 000 €</span></li> </ul>

	<b>Hors opération Crédits nouveaux : 2 534 114,92 € - RAR : 441 687,12 €</b>
	<ul style="list-style-type: none"> <li style="display: flex; justify-content: space-between;"><span>▪ Remboursement emprunts/cautions</span><span>883 000,00 €</span></li> <li style="display: flex; justify-content: space-between;"><span>▪ Chapitre 040 Amortissement subvention / travaux en régie</span><span>20 000,00 €</span></li> <li style="display: flex; justify-content: space-between;"><span>▪ Acquisition terrains</span><span>831 114,92 €</span></li> <li style="display: flex; justify-content: space-between;"><span>▪ Opérations patrimoniales</span><span>800 000,00 €</span></li> </ul>



## Chapitre 16 – Emprunts : Récapitulatif de la dette

Dans le cadre de la loi de finances 2024, les collectivités de plus de 3.500 habitants ont aussi désormais la possibilité "d'identifier et isoler" la part de leur endettement consacrée à financer des investissements concourant à des objectifs environnementaux (art. 192), ce que l'on appelle couramment la "dette verte". Concernant notre Commune, un prêt à la Caisse d'Epargne d'un montant de 851 691.40 € a été souscrit en 2021 pour financer les travaux de rénovation énergétique de la Salle St Roch.

Emprunt	Organisme prêteur	N° contrat	1ere échéance	dernière échéance	Capital	Amortissements (1641)	Capital restant dû après échéance
Financement SYDER 2019	CAISSE D'EPARGNE	5805149	25/03/2020	25/12/2024	26 000,00	26 000,00 €	- €
Financement investissements 2019	CAISSE D'EPARGNE	5803311	25/03/2020	25/12/2034	513 333,28	46 666,68 €	466 666,60 €
Prêt relais 2021 achat terrain PELLETIER	CAISSE D'EPARGNE	A0121107	15/09/2021	09/06/2024	600 000,00	600 000,00 €	- €
Prêt rénovation énergétique salle Saint Roch	CAISSE D'EPARGNE	A0121104	25/10/2021	25/04/2040	851 691,40	46 855,35 €	804 836,05 €
Prêt travaux rue des Chères	CAISSE FRANCAISE DE FINANCEMENT LOCAL	MON540085EUR	01/01/2022	01/10/2041	540 000,00	30 000,00 €	510 000,00 €
Emprunt investissements 2023	BANQUE POSTALE	MON546316EUR	01/04/2024	01/01/2044	1 300 000,00	48 750,00 €	1 251 250,00 €
prêt rénovation salle Saint Roch (tranche n°2) + rue Saint Vincent	CREDIT MUTUEL DU SUD-EST	1,02781E+20	01/01/2023	01/10/2042	957 432,48	43 274,24 €	914 158,24 €
Prêt rénovation école Georges Brassens	LA BANQUE POSTALE "LONG TERME"	MON5437402EUR	01/04/2023	01/01/2043	721 875,00	<b>37 500,00 €</b>	<b>684 375,00 €</b>
<b>TOTAL</b>					<b>5 510 332,16</b>	879 046,27 €	4 631 285,89 €

➤ Focus sur les recettes d'investissement

<b>RECETTES D'INVESTISSEMENT</b>				
<b>Chapitre</b>	<b>BP 2023+ DM</b>	<b>Réalisé 2023</b>	<b>BP 2024</b>	<b>Variation BP 2024/CA 2023</b>
001-solde d'exécution de la section d'investissement reporté	3 620 202,68 €		1 824 471,25 €	
021 - Virement de la section de fonctionnement	800 780,48 €	- €	251 501,00 €	
024 - Produits de cessions	240 000,00 €	- €	- €	
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	688 939,04 €	1 022 485,76 €	851 115,00 €	-16,76%
041 - Opérations patrimoniales	3 124 176,66 €	2 222 517,19 €	800 000,00 €	-64,00%
10 - Dotations, fonds divers et réserves	374 933,00 €	372 292,50 €	1 895 421,59 €	409,12%
13 - Subventions d'investissement	889 724,00 €	716 730,00 €	520 561,00 €	-3,23%
16 - Emprunts et dettes assimilées	1 386 273,37 €	1 303 125,21 €	803 106,93 €	-38,37%
21- immobilisations corporelles	- €		- €	
27 - Autres immobilisations financières	- €		- €	
<b>TOTAUX</b>	<b>11 125 029,23 €</b>	<b>5 637 150,66 €</b>	<b>7 119 170,77 €</b>	<b>26,29%</b>

- **Chapitre 040 opérations de transfert** : écritures d'ordre, contrepartie de la dépense de fonctionnement pour l'amortissement des immobilisations
- **Chapitre 041 opérations patrimoniales** : écritures d'ordre, contrepartie de la dépense d'investissement pour l'intégration des travaux réalisés dans le cadre de versement d'avances.
- **Chapitre 10 autres charges de gestion courante** :

10222	F.C.T.V.A.	619 000,00 €
10226	Taxe d'aménagement	200 000,00 €

Il convient d'ajouter aussi la somme affecter lors du résultat du CA 2023 pour un montant de 1 076 421.59 €

- **Chapitre 13 subventions d'investissement** :

1321	Etat et établissements nationaux	126 000,00 €
1322	Région	307 498,00 €
1323	Département	
13256	AC d'investissement	87 063,00 €

Des demandes de subventions, non intégrées dans le budget 2024, ont été faites aux différents organismes pour les projets suivants :

- Maison de quartier d'OUILLY (DSIL - Région)
- Extension du restaurant scolaire (DETR)
- Vidéoprotection espaces publics et zones d'activités (Région)

- **Chapitre 16 emprunts et dettes assimilées :**

165	Dépôts et cautionnements reçus	3 106,93 €
1641	Emprunts en euros	800 000,00 €

Au compte 165, une prévision de 3 106,93 € est faite en vue d'encaissement de cautions pour de nouveaux locataires.

Un emprunt pour équilibrer la section d'investissement est budgétisé à hauteur de 800 000 €

#### 4. **Synthèse du budget primitif pour 2024 :**

SECTIONS	Dépenses			Recettes		
	Reports et RAR 2023	Dépenses 2024	Total	Reports et RAR 2023	Recettes 2024	Total
<b>FONCTIONNEMENT</b>		7 570 066,00 €	7 570 066,00 €		7 570 066,00 €	7 570 066,00 €
<b>INVESTISSEMENT</b>	2 534 011,85 €	4 585 158,92 €	7 119 170,77 €	172 994,00 €	6 946 176,77 €	7 119 170,77 €
<b>TOTAL</b>	2 534 011,85 €	12 155 224,92 €	<b>14 689 236,77 €</b>	172 994,00 €	14 516 242,77 €	<b>14 689 236,77 €</b>