

# BUDGETS 2024

Conseil municipal

Lundi 25 mars 2024

**I. INTRODUCTION****II. LE BUDGET PRINCIPAL**

- 1. Les recettes de fonctionnement**
- 2. Les dépenses de fonctionnement**
- 3. Les dépenses d'investissement**
- 4. Les recettes d'investissement**
- 5. La dette**

**III. LES BUDGETS ANNEXES**

- 1. Le budget de l'eau**
- 2. Le budget du lotissement**

# I - INTRODUCTION

- Un budget 2024 qui intègre les résultats provisoires 2023:

REALISATION EN INVESTISSEMENT 2023		REALISATION EN FONCTIONNEMENT 2023	
Recettes	1 348 951.63	Recettes	7 410 307.23
Dépenses	918 500.35	Dépenses	5 824 225.83
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>430 451.28</b>	<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>1 586 081.40</b>
REPORT RESULTATS 2022		REPORT RESULTATS 2022	
Excédent	-112 021.07	Excédent	2 084 153.80
AFFECTATION DES RESULTATS sur BP 2024		AFFECTATION DES RESULTATS sur BP 2024	
<b>Excédent (R001)</b>	<b>318 430.21</b>	<b>Excédent (R002)</b>	<b>3 392 386.24</b>
RESTES A REALISER 2023			
Restes à réaliser - recettes	0.00		
Restes à réaliser - dépenses	596 279.17		
COMBLEMENT DU DEFICIT INVESTISSEMENT			
Comblement du déficit (R/1068)	277 848.96		

- Un budget 2024 qui s'équilibre comme suit :

**Fonctionnement**  
**10 224 285.42€**

**Investissement**  
**4 353 216.33€**

#### Le chapitre 70 : Produits des services et du domaine

<i>En milliers d'euros</i>	CA 2023	BP 2023	BP 2024	Ecart BP / BP-1 en k€	Ecart BP / BP-1 en %
Produits des services, du domaine et vente diverses	245	189	151	-38	-20.11%
Redevances et recettes du domaine (703)	32	24	20	-4	-16.67%
Prestations de services (706)	142	122	122	0	0.00%
Autres produits (708 et 701)	71	43	9	-34	-79.07%

**Prise en charge dans le BP des éléments suivants :**

- Retrait de la vente des terrains des zones d'activités à la Communauté de Communes Berry Loire Puisaye (encaissé en investissement)

#### Le chapitre 74 : Dotation, subvention et participation

<i>En milliers d'euros</i>	CA 2023	BP 2023	BP 2024	Ecart BP / BP-1 en k€	Ecart BP / BP-1 en %
<b>Dotations, subventions &amp; participations</b>	<b>1769</b>	<b>1600</b>	<b>1541</b>	<b>-59</b>	<b>-3.69%</b>
DGF Dotation Forfaitaire (7411)	514	510	510	0	0.00%
DSRurale	386	320	350	30	9.38%
Dotations de compensations (TP + CE) 748	692	649	649	0	0.00%
Autres dotations, subventions	177	62	61	-1	<b>-1.61%</b>

**Prise en charge dans le BP des éléments suivants :**

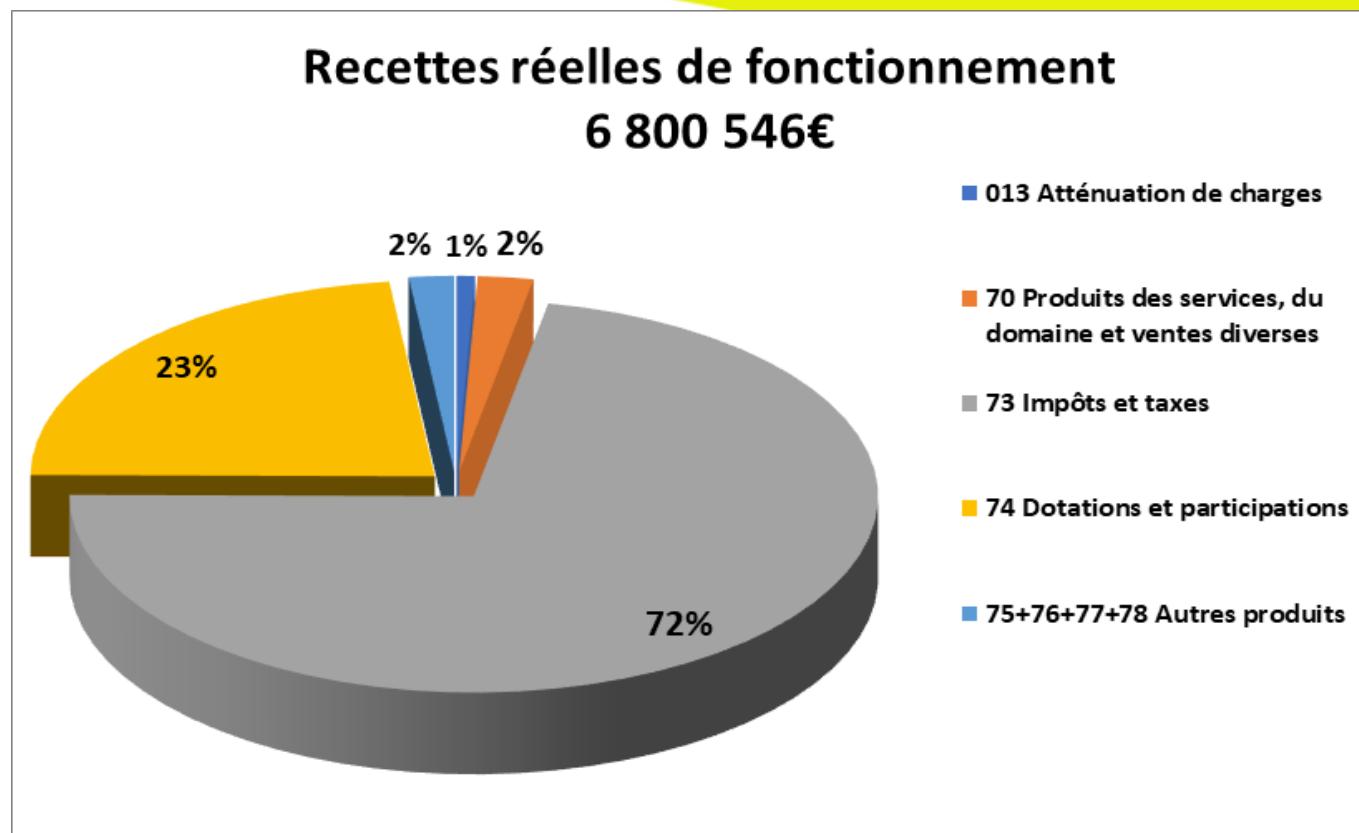
- Augmentation de la dotation de solidarité rurale

#### Le chapitre 73 : Impôts et taxes

<i>En milliers d'euros</i>	CA 2023	BP 2023	BP 2024	Ecart BP / BP-1 en k€	Ecart BP / BP-1 en %
Ressources fiscales	5090	4797	4907	110	2.29%
Contributions directes (TF et TH) 73111	2880	2740	2800	60	2.19%
Attribution de compensation (73211)	1161	1161	1161	0	0.00%
FNGIR (73221)	660	660	660	0	0.00%
Autres (dont Taxe Add Droit mut)	389	236	286	50	21.19%

## II – Budget principal

### 1 - Les Recettes de Fonctionnement



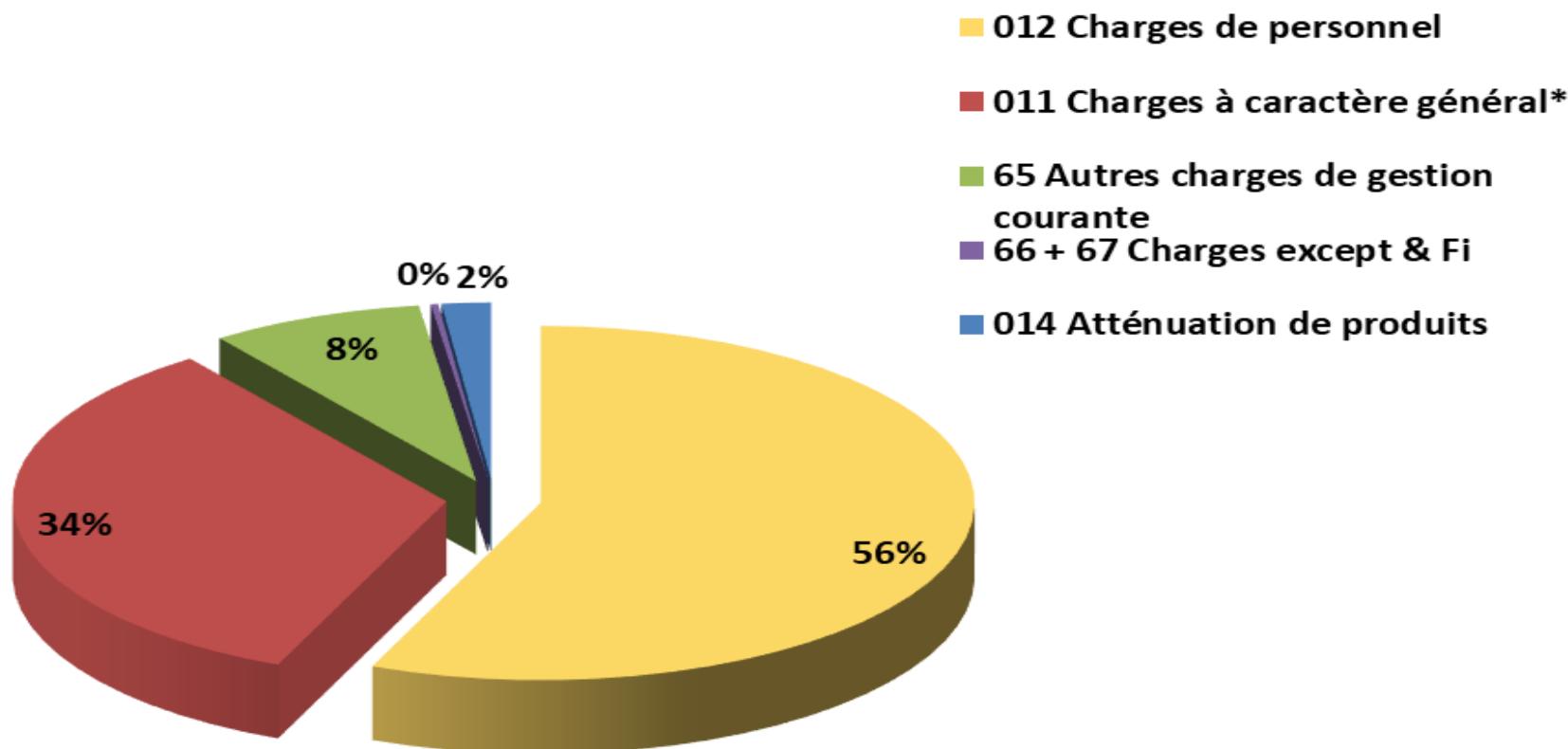
002	Solde d'exé reporté	3 392 386 €
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	31 353 €
	<b>TOTAL</b>	<b>10 224 285 €</b>

## II – Budget principal

### 2 - Les dépenses de Fonctionnement

<i>En milliers d'euros</i>	CA 2023	BP 2023	BP 2024	Ecart BP / BP-1 en k€	Ecart BP / BP-1 en %
Charges de personnel (012)	3461	3623	3623	0	0.00%
Charges à caractère général (011)	1547	2221	2160	-61	-2.75%
Autres charges de gestion courante (65)	M14 410	M14 431	M57 513	82	19.03%
Charges financières (66)	7	8	8	0	0.00%
Atténuation de produits (014)	99	116	118	2	1.72%
Charges exceptionnelles (67)	M14 12	M14 56	M57 7	-49	-87.50%
Dotations aux provisions et dépréciations (68)	0	3	3	0	0.00%
<b>Dépenses réelles de Fonctionnement sans réserve</b>	<b>5 536</b>	<b>6 458</b>	<b>6 432</b>	<b>-26</b>	<b>-0.40%</b>
Réserve Charges à caractère général (011)		881	1446	565	64.13%
Opérations d'ordre - amortissement (042)	287	231	300	69	29.87%
Dépenses imprévues (022)	0	300	M57	-300	-100.00%
Virement à la section d'investissement (023)		907	2046	1 139	125.58%
<b>Dépenses totales de Fonctionnement</b>	<b>5 823</b>	<b>8 777</b>	<b>10 224</b>	<b>1 447</b>	<b>16.49%</b>

**Les dépenses réelles de fonctionnement : 6 432 125€**



## II – Budget principal

### 3 - Les dépenses d'investissement

Chapitre	En milliers d'euros	CA 2023	BP 2023	BP 2024	Ecart BP / BP-1 en k€	Ecart BP / BP-1 en %
16	Emprunts et dettes assimilés (cautions)	108	109	115	6	5.50%
20	Immobilisations incorporelles	213	478	1045	567	118.62%
204	Subventions d'équipement versées	15	15	55	40	266.67%
21	Immobilisations corporelles	125	436	448	12	2.75%
23	Immobilisations en cours	391	1723	2037	314	18.22%
27	Autres immobilisations financières	0	36	25	-11	-30.56%
13	Subventions d'investissement	3	3	0	-3	-100.00%
10	Remboursement TLE	0	1	1	0	0.00%
<b>DEPENSES REELLES D 'INVESTISSEMENT</b>		<b>855</b>	<b>2801</b>	<b>3726</b>	<b>925</b>	<b>33.02%</b>
001	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté (déficit)	0	112		-112	-100.00%
040	Opération d'ordre - Transfert entre section	63	12	31	19	158.33%
	Restes à réaliser 2023		628	596	-32	-5.10%
	<b>TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>918</b>	<b>3553</b>	<b>4353</b>	<b>800</b>	<b>22.52%</b>

## II – Budget principal

### 3 - Les dépenses d'investissement

### NOUVEAUX PROGRAMMES

Programmes réalisés et/ou en cours	
Construction groupe scolaire	1 000 000 €
Installation toilettes automatiques Champ de Foire	10 000 €
Travaux Ad'Hap	30 000 €
Rénovation thermique mairie	960 000 €
Nouveaux Programmes	
Réserve foncière	150 000 €
extension réseau électrique ENEDIS terrain rue de Bois Curé	30 000 €
Systèmes informations mairie (changement serveur)	25 000 €
Jeux pour city park Jean Jaurès	80 000 €
Mise en place télégestion de 8 chaufferies	99 000 €
Restauration de l'église	784 276 €
Aides à l'habitat OPAH RU	24 000€
Aides au ravalement de façades OPAH RU	21 000 €

## II – Budget principal

### 3 - Les dépenses d'investissement

#### PROGRAMMES RECURRENTS

Programmes récurrents	
Opération façade	10 000 €
Logiciels divers	20 000 €
Véhicule(s)	30 000 €
Matériel Informatique	10 000 €
Matériel - MobilierPPI	127 656 €
Entretien Patrimoine Bâtiment	40 000 €
Voirie Communale	60 000 €
Renouvellement mobilier urbain	40 000 €
Reprise concession cimetière	12 000 €
Illuminations de noël	5 000 €

## RENOVATION ENERGETIQUE DE LA MAIRIE

### PLAN DE FINANCEMENT PREVISIONNEL

DEPENSES	MONTANT (HT)	MONTANT (TTC)	RESSOURCES	MONTANT	%
Lot1 - menuiseries extérieures	378 437	454 124	Etat (DSIL)	217 000	26.91
Lot2 - peinture	45 300	54 360	Région - Feder - Ademe	301 210	37.35
Lot3 - géothermie	109 490	131 388	Département 45	127 000	15.75
Lot4 - chauffage	164 690	197 628			
Lot5 - électricité	41 670	50 004			
S/Total travaux	739 587	887 504	S/TOTAL Subventions	645 210	80
Maîtrise d'œuvre	59 530	71 436			
Contrôle technique	5 250	6 300			
Coordination SPS	2 145	2 574	Autofinancement	161 302 €	20.00
<b>TOTAL</b>	<b>806 512 €</b>	<b>967 814 €</b>	<b>TOTAL</b>	<b>806 512 €</b>	<b>100%</b>

## RENOVATION de L'EGLISE SAINT ETIENNE de Briare 1ERE TRANCHE

### PLAN DE FINANCEMENT PREVISIONNEL

DEPENSES	MONTANT (HT)	MONTANT (TTC)	RESSOURCES	MONTANT
Travaux	625 273 €	750 328 €	Fondation du Patrimoine	300 000 €
MOE	28 291 €	33 949 €	Département (volet 4)	262 615 €
		0 €		
			Autofinancement	90 949 €
<b>TOTAL</b>	<b>653 564 €</b>	<b>784 277 €</b>	<b>TOTAL</b>	<b>653 564 €</b>

**GROUPE SCOLAIRE**
**COUT PREVISIONNEL**

	MONTANT TOTAL DU GROUPE SCOLAIRE		TRANCHE 1 (école maternelle, périscolaire/extrascolaire/ALSH+ restauration et office + locaux administratifs + parvis/parking/espaces verts)		TRANCHE 2 (école élémentaire)	
DEPENSES	MONTANT HT	MONTANT TTC	MONTANT HT	MONTANT TTC	MONTANT HT	MONTANT TTC
CONSTRUCTION AMENAGEMENTS	8 930 000.00 €	10 716 000.00 €	6 468 803.00 €	7 762 563.60 €	2 461 197.00 €	2 953 436.40 €
Maitrise d'œuvre	1 221 318.00 €	1 465 581.60 €	1 074 774.00 €	1 289 728.80 €	146 544.00 €	175 852.80 €
Autres prestations intellectuelles	346 132.00 €	415 358.40 €	234 682.00 €	281 618.40 €	111 450.00 €	133 740.00 €
S/total travaux	<b>10 497 450.00 €</b>	<b>12 596 940.00 €</b>	<b>7 778 259.00 €</b>	<b>9 333 910.80 €</b>	<b>2 719 191.00 €</b>	<b>3 263 029.20 €</b>
Assurance DO (2%)	178 600.00 €	214 320.00 €	129 376.00 €	155 251.20 €	49 224.00 €	59 068.80 €
Frais divers	87 846.00 €	105 415.20 €	83 346.00 €	100 015.20 €	4 500.00 €	5 400.00 €
Aléas (6%)	535 800.00 €	642 960.00 €	437 352.00 €	524 822.40 €	98 448.00 €	118 137.60 €
Révision des prix (6%)	738 615.00 €	886 338.00 €	466 696.00 €	560 035.20 €	271 919.00 €	326 302.80 €
<b>TOTAL</b>	<b>12 038 311.00 €</b>	<b>14 445 973.20 €</b>	<b>8 895 029.00 €</b>	<b>10 674 034.80 €</b>	<b>3 143 282.00 €</b>	<b>3 771 938.40 €</b>

## II – Budget principal

### 4 - Les recettes d'investissement

Chapitre	<i>En milliers d'euros</i>	CA 2023	BP 2023	BP 2024	Ecart BP / BP-1 en k€	Ecart BP / BP-1 en %
10	Dotations et autres	834	810	396	-414	-51.11%
13	Subventions	210	796	1 258	462	58.04%
16	Emprunt et dettes assimilées	0	0	0	0	0.00%
27	Autres immobilisations financières	17	30	34	4	13.33%
24	Produits de cessions	0	150	0	-150	-100.00%
	<b>RECETTE REELLES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>1 061</b>	<b>1 786</b>	<b>1 688</b>	<b>-98</b>	<b>-5.49%</b>
001	Excédent reporté	0	0	318	318	
021	Virement de la section de fonctionnement	0	907	2 047	1 140	125.69%
040	Opérations d'ordre entre section	287	231	300	69	29.87%
	<b>TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>1 348</b>	<b>2 924</b>	<b>4 353</b>	<b>1 429</b>	<b>48.87%</b>

## 5 – La dette

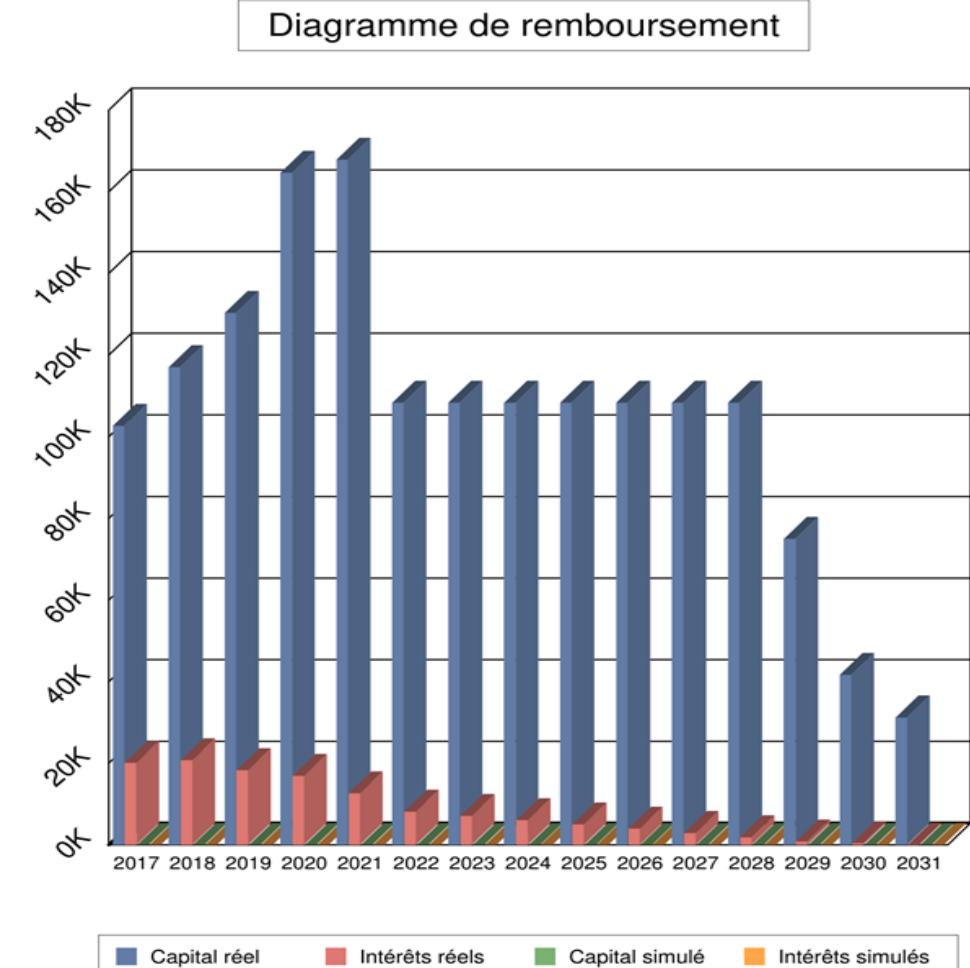
## Evolution de la dette :

Situation au 01/01/2024 (en capital restant dû) :

Un encours de la dette à 689 584€ contre 797 917€ au 01/01/2023

Soit une baisse en volume de 108 K€ et un portefeuille d'emprunts sécurisé à taux fixes.

Une capacité de désendettement de 0.39 année fin 2024.



## III – Les budgets annexes

### 1 – Le budget Eau

<b>EXPLOITATION</b>					
<i>En euros</i>	<b>CA 2023</b>	<b>BP 2023</b>	<b>BP 2024</b>	<b>Ecart (val)</b>	<b>ecart (%)</b>
<b>DEPENSES</b>	<b>142 500 €</b>	<b>605 531 €</b>	<b>643 027 €</b>	<b>37 496 €</b>	<b>6.19%</b>
Charges à caractère général	11 451 €	138 980 €	102 500 €	-36 480 €	-26.25%
Charges financières	0 €	0 €	0 €	0 €	0.00%
Dépenses imprévues	0 €	8 000 €	8 000 €	0 €	0.00%
Opérations d'ordre entre sections	31 460 €	31 460 €	31 460 €	0 €	0.00%
Virement Section Investissement	0 €	427 091 €	501 067 €	<b>73 976 €</b>	17.32%

<i>En euros</i>	<b>CA 2023</b>	<b>BP 2023</b>	<b>BP 2024</b>	<b>Ecart (val)</b>	<b>ecart (%)</b>
<b>RECETTES</b>	<b>607 149 €</b>	<b>609 051 €</b>	<b>643 027 €</b>	<b>33 976 €</b>	<b>5.58%</b>
Vente de produits, prestations	70 016 €	71 000 €	70 000 €	-1 000 €	-1.41%
Opérations d'ordre en sections	3 789 €	3 789 €	3 789 €	0 €	0.00%
Produits exceptionnels	5 000 €	5 919 €	5 000 €		
Résultat d'exploitation	528 343 €	528 343 €	564 238 €	35 895 €	6.79%

## III – Les budgets annexes

### 1 – Le budget Eau

INVESTISSEMENT					
En €uros	CA 2023	BP 2023	BP 2024	Ecart (val)	ecart (%)
<b>DEPENSES</b>	<b>3 789 €</b>	<b>511 397 €</b>	<b>613 166 €</b>	<b>101 769 €</b>	<b>19.90%</b>
Résultat d'investissement reporté				0 €	0.00%
Emprunts et dettes	0 €	0 €		0 €	0.00%
Immobilisations incorporelles	0 €	65 000 €	65 000 €	0 €	0.00%
Immobilisations corporelles	0 €	155 000 €	160 000 €	5 000 €	3.23%
Immobilisations en cours	0 €	270 608 €	366 377 €	95 769 €	35.39%
Opérations d'ordre en sections	3 789 €	3 789 €	3 789 €	0 €	-0.01%
Dépenses imprévues	0	17 000 €	18 000 €	1 000 €	5.88%

En €uros	CA 2023	BP 2023	BP 2024	Ecart (val)	ecart (%)
<b>RECETTES</b>	<b>56 635 €</b>	<b>511 397 €</b>	<b>613 166 €</b>	<b>101 769 €</b>	<b>19.90%</b>
Opérations d'ordre en sections	31 460 €	31 460 €	31 460 €	0 €	0.00%
Résultat d'investissement reporté	25 175 €	52 846 €	80 639 €		
Virement de la sect de fonct	0 €	427 091 €	501 067 €	73 976 €	17.32%

### III – Les budgets annexes

#### 2 – Le budget Lotissement

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT				
article	Niv	intitulé	observations	PREVISIONS
71355	042	Variation du stock	Annul stock initial	55 989.30
71355	042	Variation du stock	constatation des recettes	35 407.55
			TOTAL	91 396.85

RECETTES DE FONCTIONNEMENT				
article	Niv	intitulé	observations	PREVISIONS
002	002	résultat fonct. reporté	excédent	3 765.50
7015		vente terrains aménagés	vente parcelles	31 642.05
71355	042	variation terrains aménagés	intégration stock final	55 989.30
			TOTAL	91 396.85

## III – Les budgets annexes

### 2 – Le budget Lotissement

DEPENSES D'INVESTISSEMENT				
article	Niv	intitulé	observations	PREVISIONS
001	001	résultat inv. reporté	déficit	60 942.55
3555	040	Stock final - terrains	intégration du stock final	55 989.30
			TOTAL	116 931.85

RECETTES D'INVESTISSEMENT				
article		intitulé	observations	PREVISIONS
1687	16	avance commune	Versement par la commune	25 535.00
3555	040	reprise stock initial-terrains	Annul stock initial-Terrains	55 989.30
3555	040	terrains aménagés	sortie du stock vendu	35 407.55
			TOTAL	116 931.85

**MERCI DE VOTRE  
ATTENTION**