

# PRESENTATION GENERALE DU BUDGET PRIMITIF 2024

## I - LES RESULTATS DE L'EXERCICE 2023

### 1) Pour mémoire : résultats de clôture de l'exercice 2022 :

Le compte administratif 2022 faisait apparaître :

- un solde cumulé débiteur de la section d'investissement de **3.770.890,46 €** ;
- un résultat cumulé créditeur de la section de fonctionnement de **11.341.209,98 €** ;

*Mais, compte tenu des restes à réaliser, le besoin net de financement de la section d'investissement, s'élevait à **6.906.074,83 €**. Il a été comblé par une reprise sur l'excédent de fonctionnement de 2022, suite à la délibération d'affectation du résultat. Il restait donc, un excédent réel de clôture égal à **4.435.135,15 €**.*

### 2) Les opérations de l'exercice 2023 :

Le total des **dépenses 2023** s'élève à **36.462.757,30 €**, soit :

- En fonctionnement **23.537.296,72 €**,
- En investissement **12.925.460,58 €**.

Les **recettes 2023** se chiffrent à **45.166.022,69 €**, soit :

- En fonctionnement **30.732.559,43 €**,
- En investissement **14.433.463,26 €**.

*Sur l'exploitation 2023, la section de fonctionnement a dégagé un excédent de **7.195.262,71 €** ; la section d'investissement, un excédent de **1.508.002,68 €**.*

Les résultats cumulés à la clôture de l'**exercice 2023** hors restes à réaliser, s'élèvent donc à :

- Section de fonctionnement excédent de **11.630.397,86 €**
- Section d'investissement déficit de **2.262.887,78 €**

Soit, un excédent brut de clôture égal à **9.367.510,08 €**.

### 3) Les restes à réaliser et à recouvrer de l'exercice 2023 :

A la clôture de l'exercice 2023, les restes à réaliser en **Investissement** s'élèvent à :

- Recettes **1.401.545,50 €**
- Dépenses **6.030.373,22 €**

Soit un solde négatif de **4.628.827,72 €**, qui porte le solde débiteur de la section d'investissement à **6.891.715,50 €**.

**Conformément à l'instruction budgétaire en vigueur administrative, une partie de l'excédent de fonctionnement sera affectée à la couverture des besoins de la section d'investissement pour un montant de **6.891.715,50 €**.**

Après cet autofinancement de la section d'investissement, **l'excédent disponible de clôture s'élèvera à **4.738.682,36 €**** contre 4.435.135,15 €, en 2022.

## II – LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DU BP 2024

Les **dépenses totales de fonctionnement** s'élèvent à **35.473.062,36 €**, contre 34.910.627,10 € en 2023, et comprennent :

- Les **dépenses réelles** pour un montant de **24.798.974,00 €** (24.976.218,00€ au BP 2023),
- Les **dépenses d'ordre**, pour un montant de **500.000,00 €** :
  - \* **500.000,00 €** pour les dotations aux amortissements.

Les dépenses réelles sont relativement stables, puisque, par rapport au BP 2022, elles ne diminuent que de 177.244,00€ soit -0,71%.

L'équilibre des opérations permettra un **virement à la section d'investissement de **10.174.088,36€****

## III – LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DU BP 2024

Les **recettes totales de fonctionnement** s'élèvent à **35.473.062,36 €**, contre 34.910.627,10 € en 2023, et comprennent :

- Les **recettes réelles** pour un montant de **30.684.380,00 €** (29.789.262,00 € au BP 2023) ;
- Les **recettes d'ordre**, pour un montant de **50.000,00 €** :
  - \* **50.000,00 €** pour les travaux en régie.

Les recettes réelles augmentent légèrement par rapport au BP 2023 de 895.118,00 €, soit + 3,00 %

Les recettes s'équilibrent par une **prise de l'excédent de clôture 2022 de **4.738.682,36 €****

## IV – LA DETTE COMMUNALE

L'**annuité remboursée** en 2024 s'élèvera à **2.298.978,84 €**, contre 2.168.318,99 € en 2023.

L'**encours** au 1er Janvier 2024 s'élève à **15.422.514,11 €**, contre 15.833.280,13 € en 2023.

En accord avec les possibilités établies dans le plan figurant dans le Rapport d'Orientations Budgétaires, et afin de soutenir l'effort d'investissement, la mobilisation d'un **emprunt de 1.800.000,00€** est inscrite au BP 2024.

## V – LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DU BP 2024

Les **dépenses totales d'investissement** s'élèvent à **31.778.683,00 €** contre 24.052.690,03 € en 2023 et comprennent :

- les **dépenses réelles** pour un montant de **23.435.422,00 €** (14.669.069,10 € au BP 2023);
- les **dépenses d'ordre** pour un montant de **50.000,00 €** (recettes d'ordre de fonctionnement équivalentes)

L'équilibre des dépenses s'effectue par la **reprise du déficit de clôture 2023 pour un montant de 2.262.887,78 €** d'une part et les **Restes à Réaliser 2023 pour un montant de 6.030.373,22 €** d'autre part.

## VI – LES RECETTES D'INVESTISSEMENT DU BP 2024

Les **recettes totales d'investissement** s'élèvent à **31.778.683,00 €** contre 24.052.690,03 € en 2023 et comprennent :

- les **recettes réelles** pour un montant de **12.811.333,64 €** (5.429.491,00€ au BP 2023);
- les **recettes d'ordre de section à section** pour un montant de **500.000,00 €** ;
- l'**épargne provenant des exercices antérieurs** pour un montant de **6.891.715,50 €**.
- Les **Restes à Réaliser 2023** pour un montant de **1.401.545,50 €**
- **Un virement de la section de fonctionnement** pour un montant de **10.174.088,36 €**.