

Projet de BP 2024

Conseil municipal du 25 janvier 2024



Sommaire

- 1 - Principes généraux
- 2 - Budget annexe ZAC St Christophe et La Prestière
- 3 - Budget annexe Espace Culturel
- 4 - Budget principal

1- Principes généraux

Le budget primitif de la ville de Vallet pour l'année 2024 a été élaboré selon les principes actés lors du débat d'orientations budgétaires qui s'est tenu le 14 décembre dernier :

- **Poursuivre une gestion rigoureuse des dépenses de fonctionnement afin de garder un autofinancement suffisant, d'autant plus dans le contexte actuel inflationniste**
- **Ne pas augmenter les taux de fiscalité locale**
- **Mettre en œuvre les projets du mandat conformément au programme**
- **Maîtriser l'endettement à un niveau soutenable**

2- Budget annexe ZAC St Christophe et La Prestière – Le fonctionnement

Quelques rappels :

Aménagement d'une zone en centre-ville de Vallet

Budget HT spécifique d'aménagement

Les principaux projets en 2024 :

Vente des terrains

Installation de la fibre, fin des travaux d'aménagement paysager

Dépenses de fonctionnement	BP 2023	BP 2024
6045 – Etudes et prestations de service	14 160,00 €	20 160,00 €
605 - Travaux	572 760,00 €	130 000,00 €
011 – Charges à caractère général	586 920,00 €	150 160,00 €
66111 - Intérêts réglés à l'échéance	4 500,00 €	18 500,00 €
66112 - Intérêts - rattachement des ICNE	580,00 €	850,00 €
66 - Charges financières	5 080,00 €	19 350,00 €
7133 - Annulation stock existant	195 635,00 €	305 500,00 €
71355 – Variation de stocks	787 635,00 €	475 010,00 €
042 - Opérations d'ordre entre section	983 270,00 €	780 510,00 €
608 - transfert des intérêts d'emprunt au coût de prod°	5 080,00 €	19 350,00 €
043 - Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonctionnement	5 080,00 €	19 350,00 €
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	1 580 350,00 €	969 370,00 €
Recettes de fonctionnement	BP 2023	BP 2024
7015 - Vente de lots	787 625,00 €	475 000,00 €
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	787 625,00 €	475 000,00 €
7588 - Autres produits divers de gestion courante	10,00 €	10,00 €
75 – Autres produits de gestion courante	10,00 €	10,00 €
71355 - variation stock de produits finis	787 635,00 €	475 010,00 €
042 - Opérations d'ordre entre section	787 635,00 €	475 010,00 €
796 - transfert des charges financières	5 080,00 €	19 350,00 €
043 - Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonctionnement	5 080,00 €	19 350,00 €
TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	1 580 350,00 €	969 370,00 €

2- Budget annexe ZAC St Christophe et La Prestière – L'investissement



Dépenses d'investissement	BP 2023	BP 2024
1641 - Emprunt	787 625,00 €	508 500,00 €
16 - Emprunts	787 625,00 €	508 500,00 €
355 - Stock produits finis	787 635,00 €	475 010,00 €
040 - Opérations d'ordre entre section	787 635,00 €	475 010,00 €
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	1 575 260,00 €	983 510,00 €

Recettes d'investissement	BP 2023	BP 2024
1641 - Emprunt	591 990,00 €	203 000,00 €
16 - Capital des emprunts	591 990,00 €	203 000,00 €
3355 – variation stock bien fini	195 635,00 €	305 500,00 €
3555 - Produits finis	787 635,00 €	475 010,00 €
040 - Opérations d'ordre entre section	983 270,00 €	780 510,00 €
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	1 575 260,00 €	983 510,00 €

3- Budget annexe de l'espace culturel – Le fonctionnement

DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT	BP 2023	BP 2024	% BP 2023 / BP 2024
Total 011 - Charges à caractère général	480 450,00	524 050,00	9,1%
Total 012 - Charges de personnel et frais assimilés	358 000,00	380 700,00	6,3%
Total 65 - Autres charges de gestion courante	28 000,00	28 350,00	1,3%
Total 66 - Charges financières	14 600,00	13 200,00	-9,6%
TOTAL DEPENSES RÉELLES DE FONCTIONNEMENT	881 050,00	946 300,00	7,4%
Total 042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	179 000,00	193 000,00	7,8%
TOTAL DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT	1 060 050,00	1 139 300,00	7,5%

RECETTES DE FONCTIONNEMENT	BP 2023	BP 2024	% BP 2023 / BP 2024
Total 70 - Ventes de produits fabriqués,...	335 000,00	379 000,00	13,1%
Total 74 - Subventions d'exploitation	127 900,00	125 350,00	-2,0%
Total 75 - Autres produits de gestion courante	44 000,00	44 000,00	0,0%
Total 77 - Produits exceptionnels	499 330,00	543 850,00	8,9%
TOTAL RECETTES RÉELLES DE FONCTIONNEMENT	1 006 230,00	1 092 200,00	8,5%
Total 042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	53 820,00	47 100,00	-12,5%
TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	1 060 050,00	1 139 300,00	7,5%



3- Budget annexe de l'espace culturel – L'investissement

DEPENSES D'INVESTISSEMENT	BP 2024
Remboursement capital	76 700,00
1641 - Emprunts en euros	76 700,00
Total Chapitre 16 - Emprunts et autres dettes	76 700,00
Petit matériel	3 500,00
Eclairage	20 000,00
Câblage	1 500,00
Tapis de danse - scène	5 000,00
2154 - Matériel scénique	30 000,00
Caméras	500,00
2183 - Matériel de bureau et informatique	500,00
Chaises pour compléter les existantes (x 115)	14 950,00
Fauteuil ergonomique bureau	500,00
2184 - Mobilier	15 450,00
Chariots pour chaises (x 5)	3 000,00
2188 - Autre immobilisations corporelles	3 000,00
Total Chapitre 21 - Immobilisations corporelles	48 950,00
Nettoyage drone	8 210,00
Installation tringlerie - salle Rabelais	3 000,00
Stores bureaux	2 000,00
Divers	7 040,00
2313 - Travaux de bâtiments	20 250,00
Total Chapitre 23 - Immobilisations en cours	20 250,00
Total dépenses réelles d'investissement	145 900,00
Total Chapitre 040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	47 100,00
Total dépenses d'investissement	193 000,00

RECETTES D'INVESTISSEMENT	BP 2024
2805 - Concessions et droits similaires, brevets, licences, ,,,	2 600,00
28088 - Autres immobilisations incorporelles	550,00
28131 - Bâtiments	145 000,00
28135 - Installations générales, agencements, amén. constructions	650,00
28154 - Matériel industriel	26 300,00
28183 - Matériel de bureau et matériel informatique	5 400,00
28184 - Mobilier	5 500,00
28188 - Autres	7 000,00
Total Chapitre 040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	193 000,00
Total recettes d'investissement	193 000,00

4- Budget principal

Le fonctionnement

Les dépenses

DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT (en €)	BP 2023	BP 2024	Ecart BP 2023/2024
011 - Charges à caractère général dont :	2 427 615	2 541 490	+4,7%
DSP petite enfance/enfance/jeunesse	452 000	472 000	+4,4%
Entretien et réparations	341 500	429 320	+25,7%
Energie - Electricité	240 000	310 000	+29,2%
Marché restauration scolaire	165 000	180 000	+9,1%
Maintenance	117 600	122 100	+3,8%
012 - Charges de personnel	4 121 800	4 252 580	+3,2%
014 - Atténuations de produits	1 000	300	-70,0%
65 - Autres charges de gestion courante dont :	1 333 240	1 399 760	+5,0%
Subvention au Champilambart	499 330	543 850	+8,9%
Subvention à l'Ecole Ste Marie	275 000	286 000	+4,0%
Subventions aux associations	238 000	243 500	+2,3%
Participation au CCAS	140 000	145 300	+3,8%
66 - Charges financières	52 500	73 000	+39,0%
67 - Charges exceptionnelles	1 000	3 000	+200,0%
68 – Dotations aux provisions	2 300	2 300	0,0%
TOTAL	7 939 455	8 272 430	+4,2%

4- Budget principal

Le fonctionnement

Les recettes

RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT (en €)	BP 2023	BP 2024	Ecart BP 2023/2024
Atténuations de charges (remboursements arrêts de travail)	17 000	11 000	-35,3%
Produits des services <u>dont</u> :	666 750	743 800	+11,6%
Remboursement mises à disposition	364 500	410 000	+12,5%
Participation des familles – restauration scolaire	200 000	220 000	+10,0%
Impôts et taxes <u>dont</u> :	1 258 300	1 244 300	-1,1%
Attribution de compensation par CCSL	1 124 300	1 124 300	0,0%
Fiscalité locale <u>dont</u> :	4 985 500	5 206 000	+4,4%
Fiscalité	4 500 000	4 710 000	+4,7%
Droits de mutation	320 000	280 000	-12,5%
Dotations et participations <u>dont</u> :	1 608 525	1 687 525	+4,9%
DGF	1 260 000	1 295 000	+2,8%
Compensation exonération taxes foncières	290 000	300 000	+3,4%
Autres produits de gestion courante <u>dont</u> :	147 500	142 000	-3,7%
Revenus des immeubles	100 000	104 000	+4,0%
TOTAL	8 683 575	9 034 625	+4,0%

4- Budget principal – Le financement des projets d'investissement

Autofinancement brut de 762 495€, en hausse par rapport au BP 2023



Après remboursement du capital, autofinancement net de 349 525€



Avec des recettes d'investissement de 679 970€, l'emprunt d'équilibre s'élève à près de 2,2M€ pour financer les projets prévus à hauteur de 3,2 M€ en 2024.

4- Budget principal - L'investissement

	BP 2023	BP 2024	Ecart BP 2023/2024
Dépenses réelles d'investissement (en €)	3 857 110	3 612 320	-6,3%
16 – Emprunt (remboursement du capital)	461 670	412 670	-10,6%
20 – Immobilisations incorporelles	7 500	105 000	+1 300,0%
204 – Subventions versées	168 000	97 000	-42,3%
21 – Immobilisations corporelles	287 440	271 050	-5,7%
23 – Immobilisations en cours	2 932 500	2 672 600	-8,9%
4581 – Opération sous mandat	0	54 000	/
Recettes réelles d'investissement (en €)	3 112 990	2 850 125	-8,4%
10 – Dotations, fonds divers, réserves	297 000	625 970	+110,8%
13 – Subventions reçues	0	0	/
16 – Emprunt d'équilibre prévisionnel	2 815 990	2 170 155	-22,9%
4582 – Opération sous mandat	0	54 000	/

4- Budgets (tous)– Les principaux projets d'investissement 2024

- 1 Travaux de voirie en ville : giratoire (Luneau/Gabory), aménagement rues (Anjou, G^{al} Heurtaux) 734 k€
- 2 Conception de l'extension/réhabilitation du complexe sportif des Dorices 500 k€
- 3 Rénovation énergétique des bâtiments, travaux d'économie d'énergie (éclairage, isolation, etc.) 301 k€
- 4 Construction d'un bâtiment de stockage pour les associations 250 k€
- 5 Travaux de renforcement des chaussées et sécurisation des villages 228 k€
- 6 Rénovation de la couverture de l'Eglise 170 k€
- 7 Acquisition et étude d'aménagement intérieur du local commercial quartier St Christophe 130 k€
- 8 Fin des travaux d'aménagement paysager et installation fibre ZAC St Christophe (en HT) 130 k€
- 9 Végétalisation / Renaturation (pl. Charles de Gaulle, écoles, etc.) 111 k€
- 10 Schéma directeur des eaux pluviales 85 k€

4- Budget principal - Synthèse

	BP 2023	BP 2024	Ecart en %	Ecart en €
Recettes réelles de fonctionnement	8 683 575 €	9 034 625 €	+4,0%	+351 050 €
Dépenses réelles de fonctionnement	7 939 455 €	8 272 430 €	+4,2%	+332 975 €
Autofinancement brut (hors exceptionnel et provisions)	747 420 €	765 495 €	+2,7%	+20 075 €
Taux d'épargne brute	8,61%	8,50%	/	/
Recettes réelles d'investissement dont emprunt d'équilibre	3 112 990 € 2 815 990 €	2 850 125 € 2 170 155 €	-8,4%	-262 865 €
Dépenses réelles d'investissement dont dépenses d'équipement	3 857 110 € 3 227 440 €	3 612 320 € 3 102 650 €	-6,3%	-244 790 €