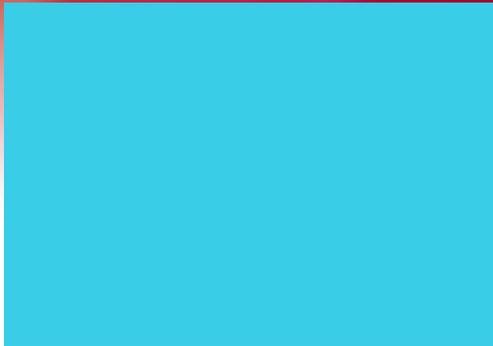




Budget primitif 2024

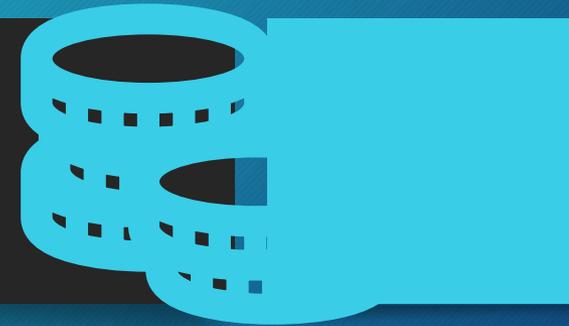
Conseil municipal du 28 mars 2024



Un budget 2024 conjoncturellement contraint

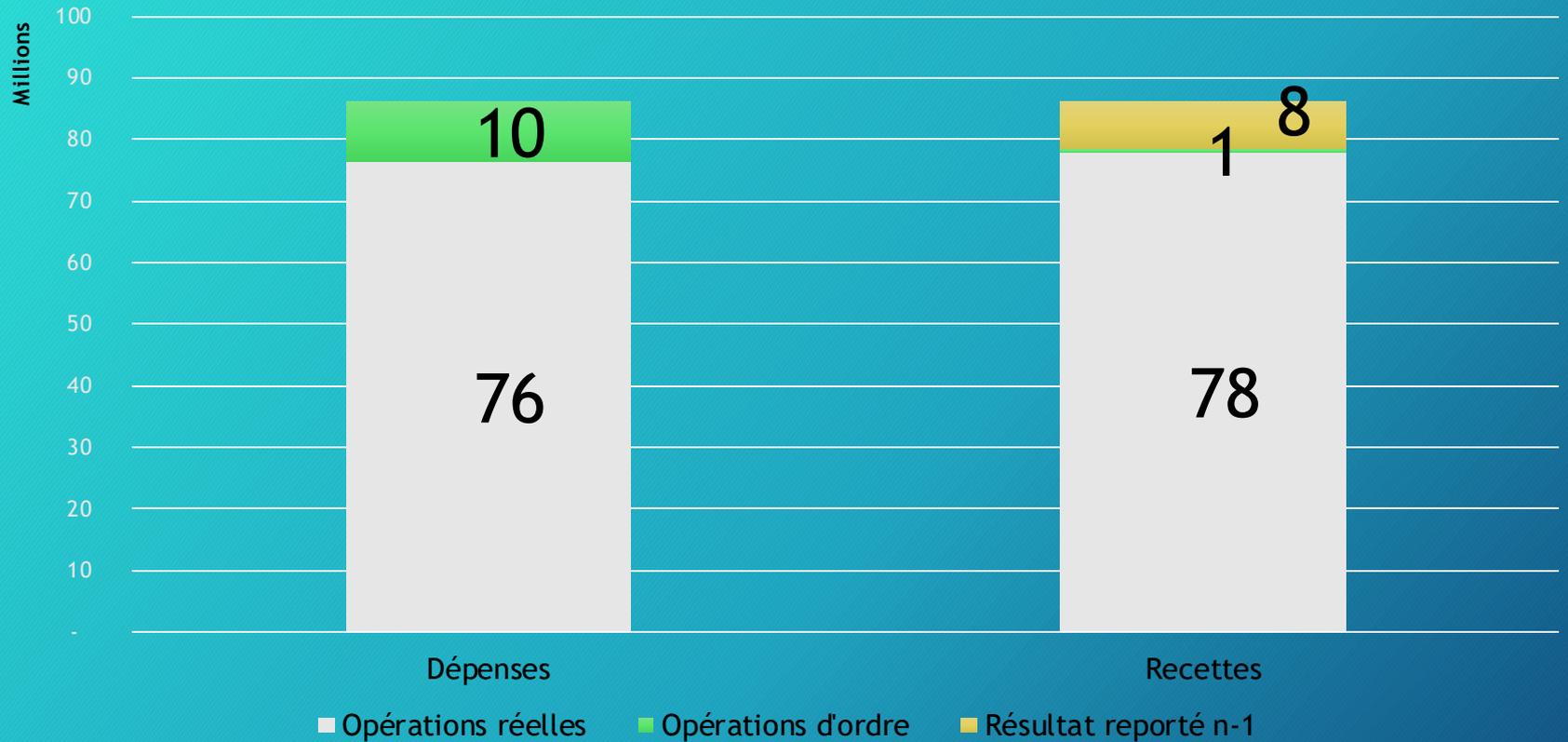
- Le résultat cumulé 2023 est inférieur à celui des années précédentes, puisque la Commune a autofinancé deux nouvelles écoles
- En conséquence, la section de fonctionnement est plus contrainte que d'habitude: 86 millions en 2024 contre 90 en 2023
- Au sein de cette section de fonctionnement toutefois, les dépenses réelles sont en hausse: 76 millions en 2024 contre 74 en 2023
- En effet, la collectivité a fait le choix
 - d'augmenter de 2% les dépenses des services pour accompagner la hausse des coûts
 - de diminuer le virement de la section de fonctionnement vers la section d'investissement
 - Ce qui revient à réduire temporairement les dépenses réelles d'investissement pour ne pas trop recourir à l'emprunt.
- A moyen terme, le ratio masse salariale / dépenses de fonctionnement reste stable malgré les revalorisations gouvernementales

La section de fonctionnement



BP 2024: 86 150 000 €

Rappel BP 2023 : 90 980 070,00 €



L'équilibre de
la section de fonctionnement

86
millions

Les recettes réelles de fonctionnement

Hors résultat cumulé de fonctionnement

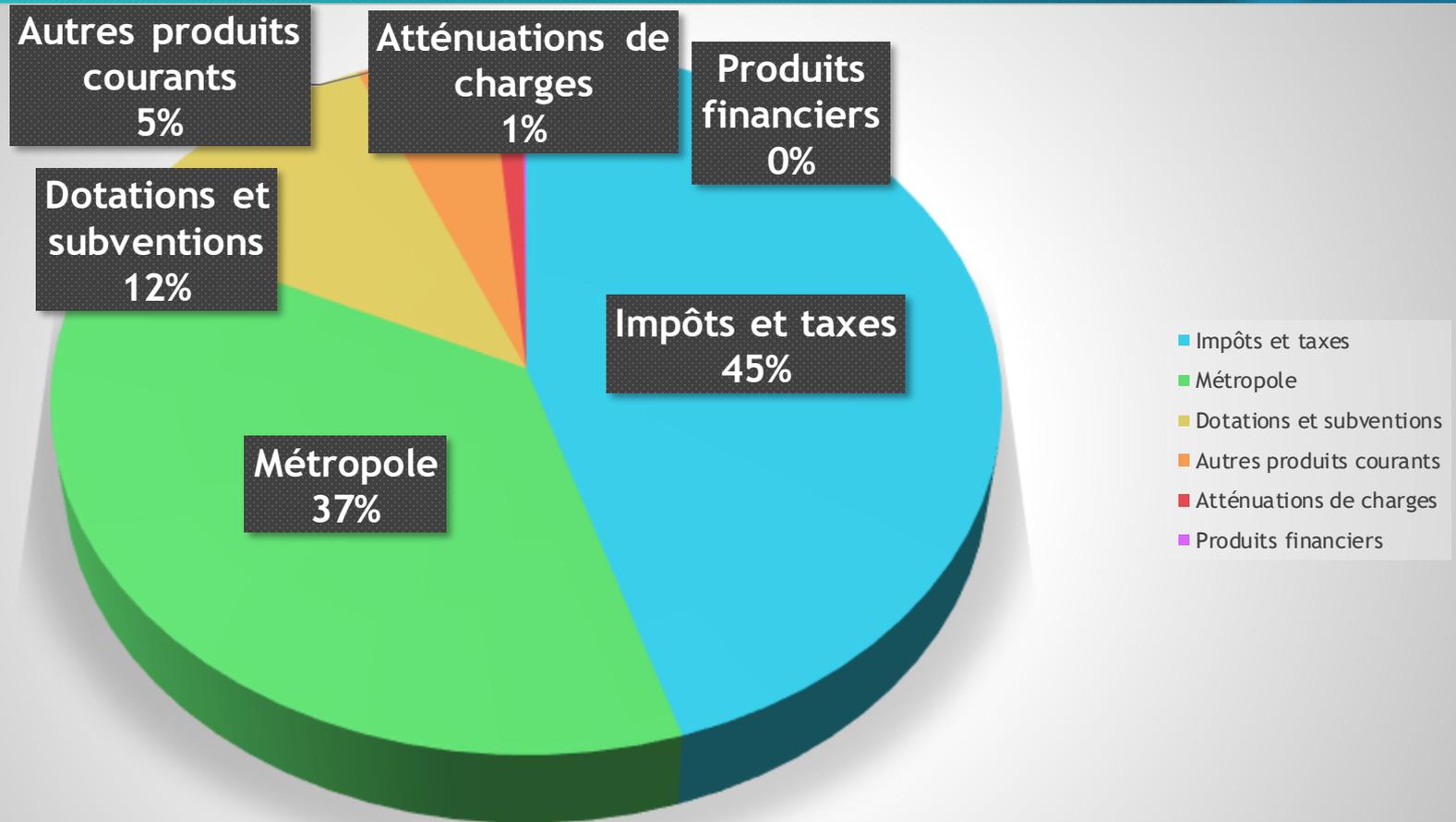
BP 2024: 77 916 150,74 €

Rappel BP 2023: 75 616 957,78 €

✓ Une dynamique de recettes réelles positive

	2022	2023	2024
Impôts et taxes	30 462 776,00 €	34 300 920,00 €	35 273 023,00 €
Métropole	28 425 800,00€	28 638 597,00 €	28 605 425,00 €
Dotations et subventions	7 992 250,50 €	8 076 622,00 €	9 087 908,00 €
Autres produits courants	3 146 370,79 €	3 533 181,00 €	3 863 117,74 €
Atténuations de charges	962 800,00 €	984 737,00 €	976 000,00 €
Produits financiers	70 000,00 €	82 901,00 €	110 677,00 €
Produits exceptionnels	1 089 590,75 €	0,00 €	0,00 €
Total des recettes réelles de fonctionnement	72 149 588,04 €	75 616 958,00 €	77 916 150,74 €

77,9 millions € de recettes réelles



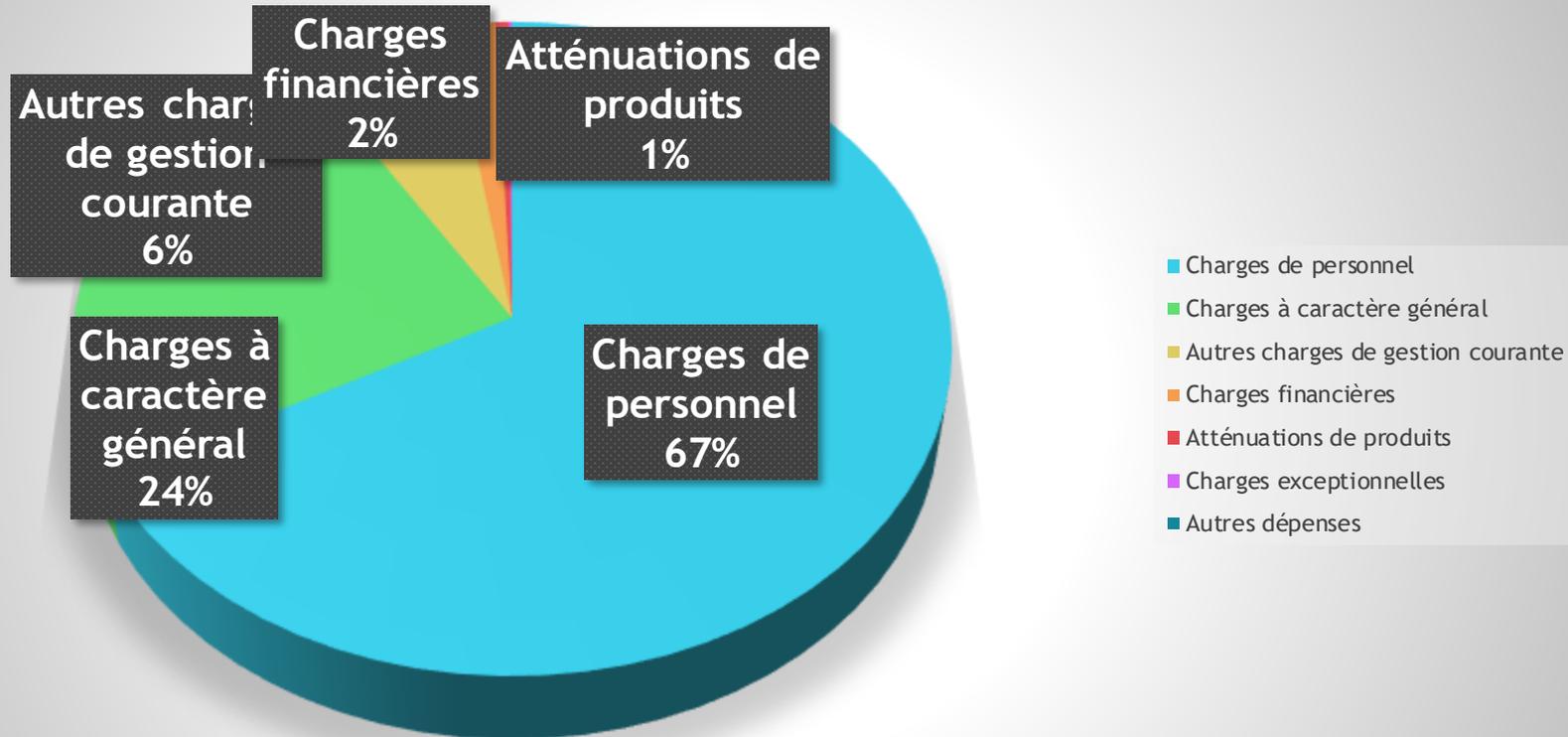
Les dépenses réelles de fonctionnement

BP 2024: 76 240 000 €

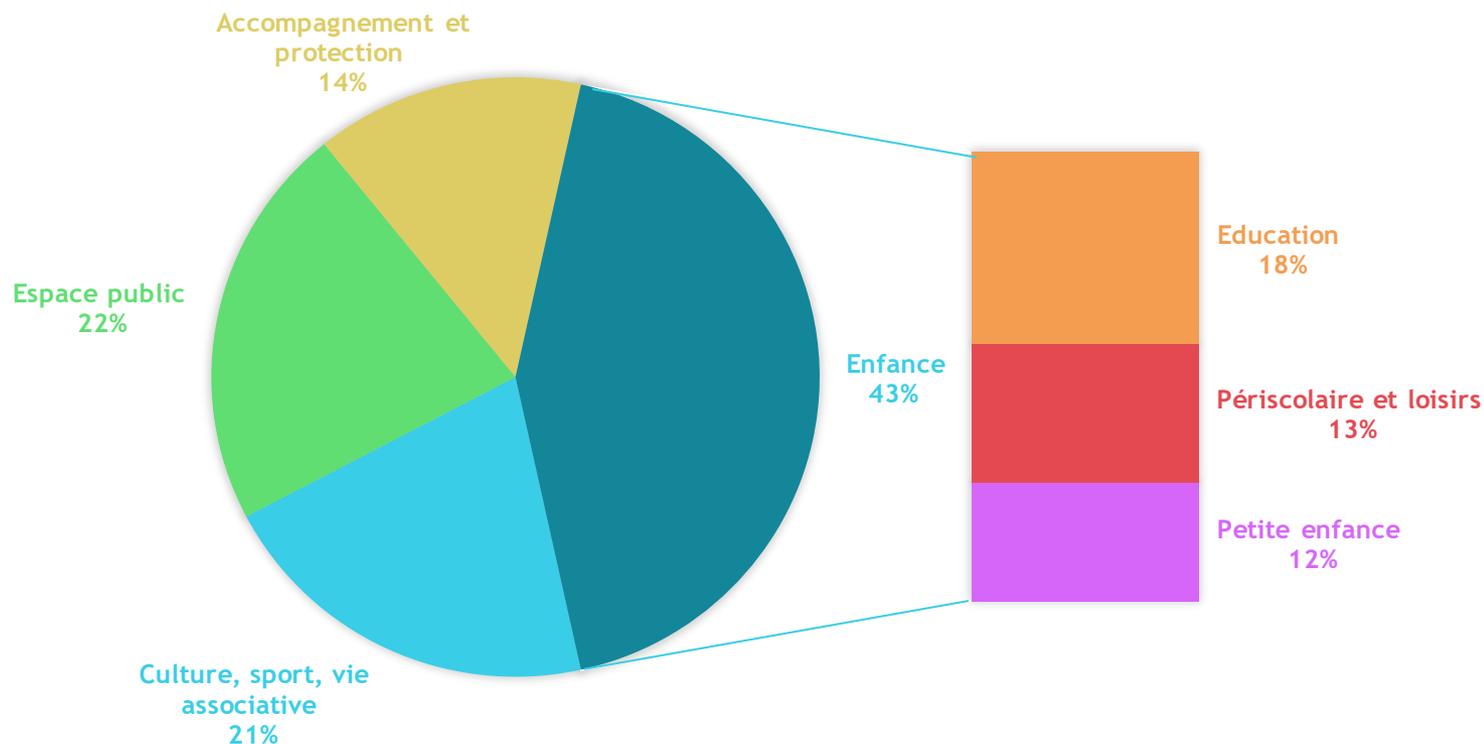
Rappel BP 2023: 74 479 480 €

- ✓ Des dépenses réelles qui augmentent moins vite que les recettes réelles
- ✓ Une masse salariale qui reste stable en valeur relative

	2022	2023	2024
Charges de personnel	49 000 000 €	50 000 000 €	51 200 000 €
Charges à caractère général	16 081 000 €	18 300 000 €	18 300 000 €
Autres charges de gestion courante	4 193 000 €	4 590 000 €	4 800 000 €
Charges financières	600 000 €	800 000 €	1 430 000 €
Atténuations de produits	281 500 €	449 480 €	410 000 €
Charges exceptionnelles (Hors cessions d'immo.)	560 000 €	340 000 €	100 000 €
Autres dépenses	1 120 000 €	0 €	0 €
Total des dépenses réelles de fonctionnement	71 835 500 €	74 479 480 €	76 240 000 €
Ratio DR/RR ↗	99,56%	98,50%	97,85%
Ratio MS/DR ⇨	68,21%	67,13%	67,16%



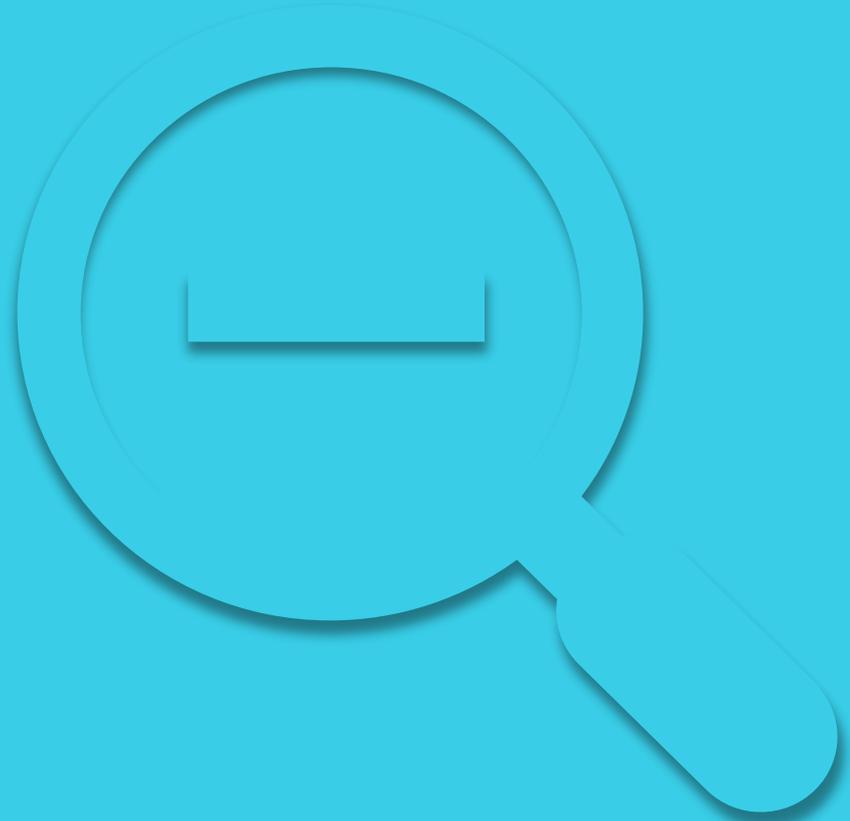
76,2 millions € de dépenses réelles



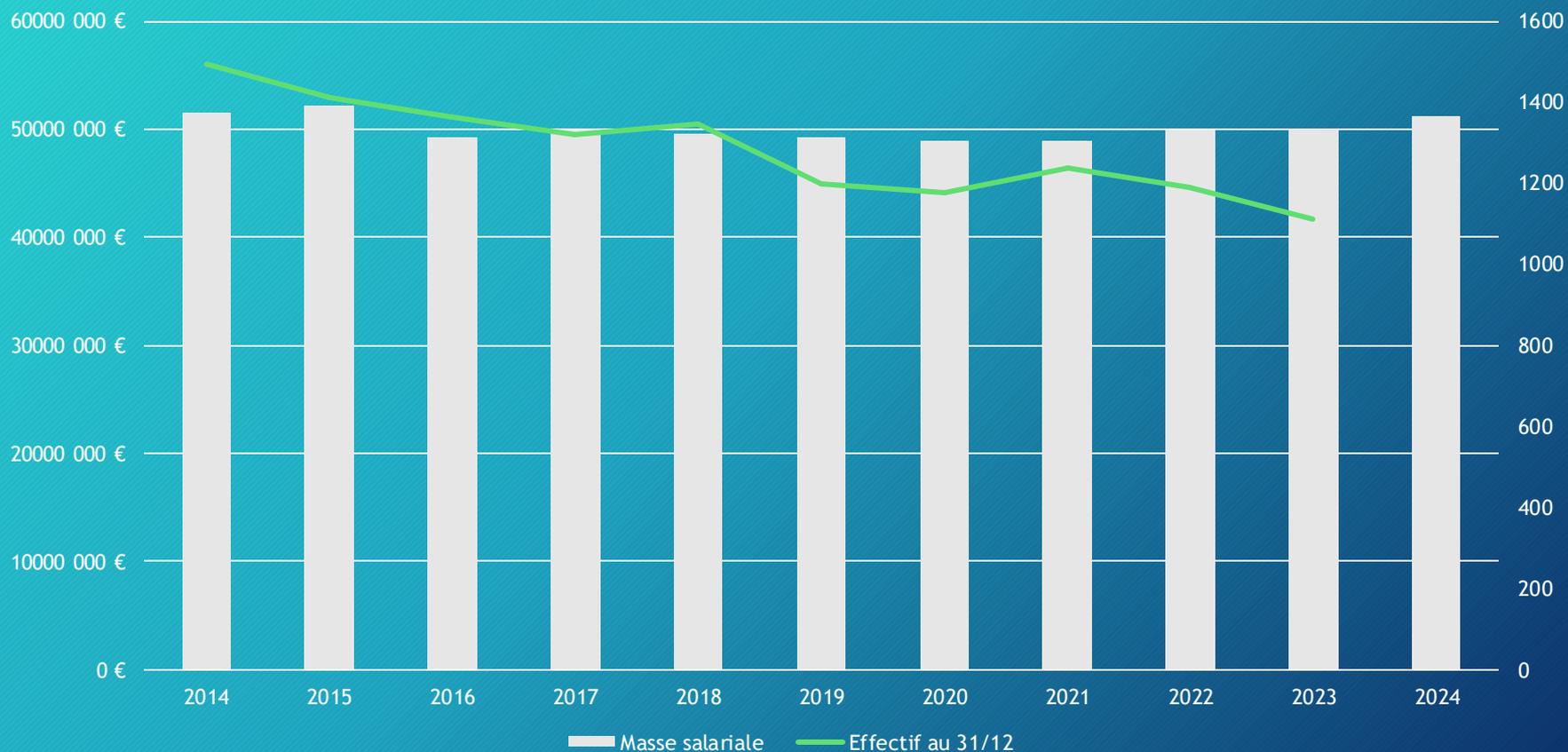
Répartition des dépenses par politique publique

Coûts complets incluant les dépenses de personnel

Zoom sur la masse salariale



La masse salariale se maintient alors que les effectifs baissent



Les salaires ne représentent que 69% de la masse salariale

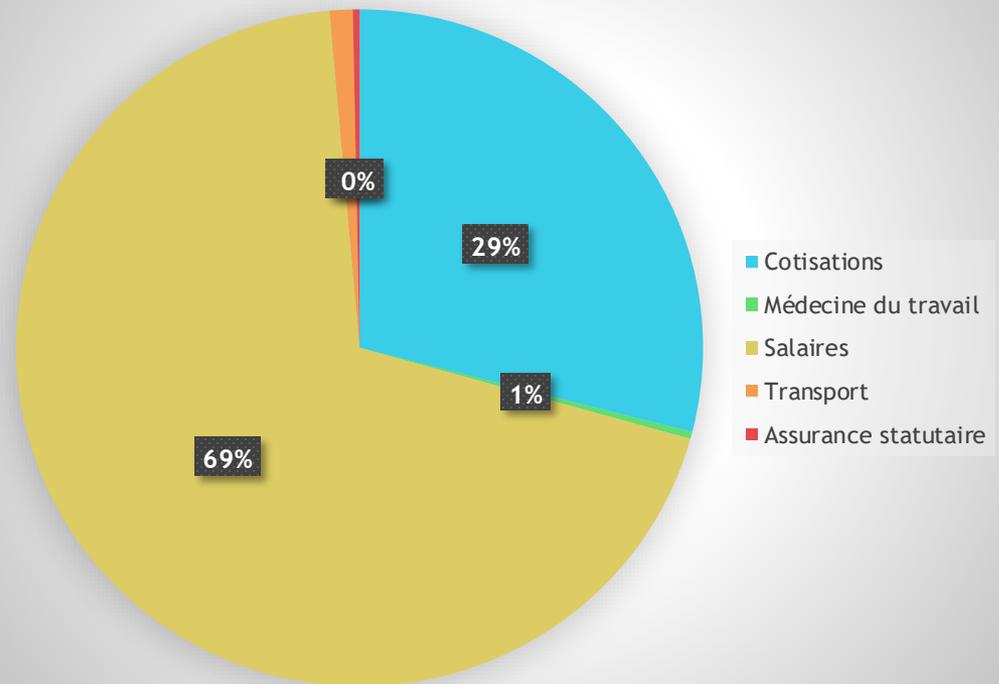
Les salaires augmentent sous l'effet de l'effet GVT et des augmentations décidées par l'Etat.

Les autres coûts augmentent également sous l'effet de l'inflation.

Le BP augmente donc entre 2023 et 2024 alors que les effectifs baissent.

Toutefois, il augmente beaucoup moins que si la collectivité n'optimisait pas ses effectifs.

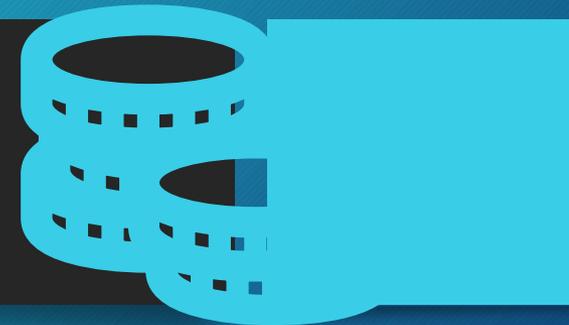
Répartition de la masse salariale



Entre 2021 et 2024, le chap. 012 n'augmente que de 2,2 millions alors que les mesures gouvernementales représentent à elles seules + 2,6 millions.

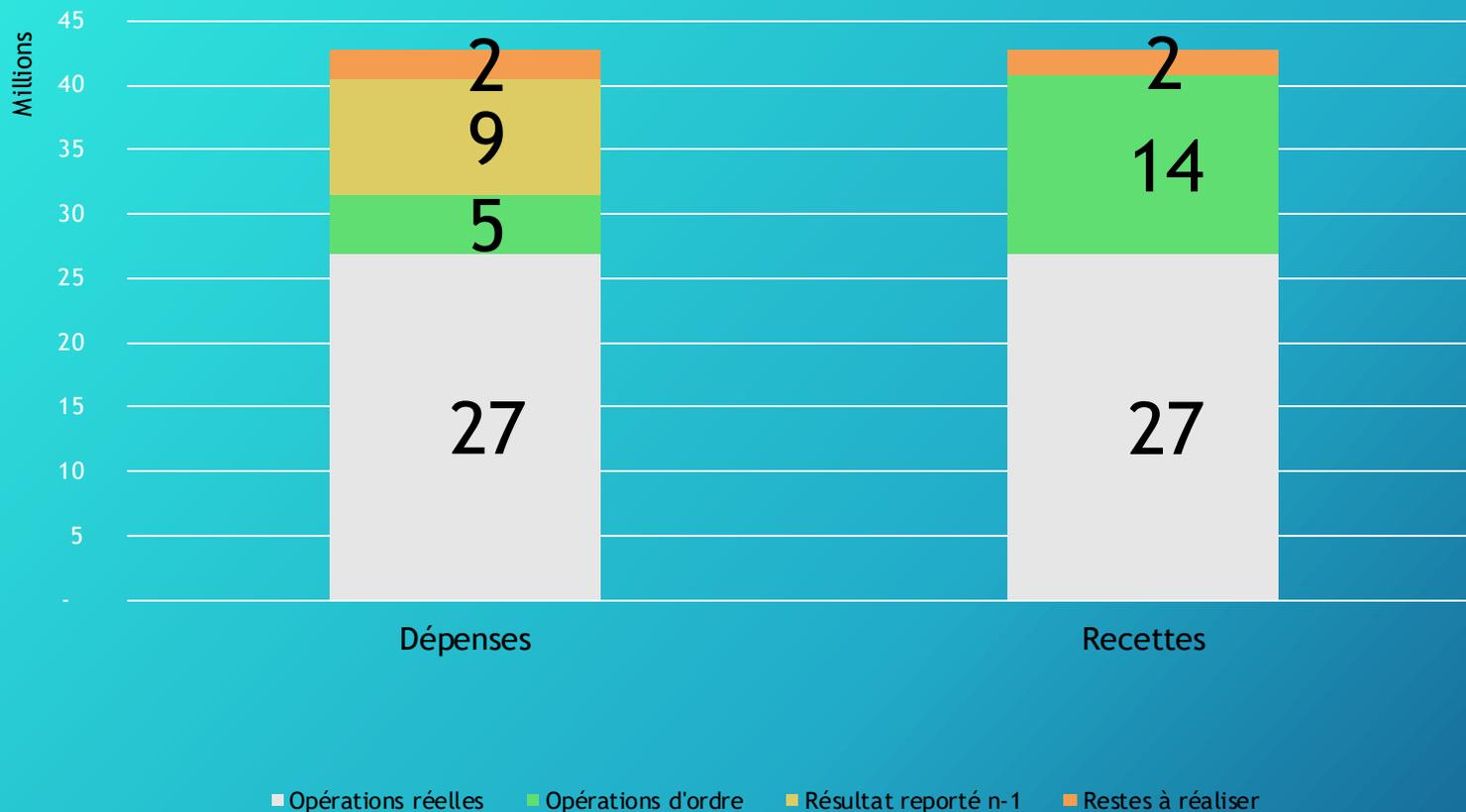
	2021	2022	2023	2024
Indemnité inflation		93 500 €		
Augmentation du point de 3,5% au 1er juillet 2022 et effet report sur 2023	0 €	648 000 € (6 mois)	1 296 000 € (12 mois)	1 296 000 € (12 mois)
Augmentation du point de 1,5% au 1er juillet 2023 et effet report sur 2024	0 €		289 000 € (6 mois)	578 000 € (12 mois)
Augmentation de 5 points en janvier 2024	0 €			485 000 € (12 mois)
Prime pouvoir d'achat				305 000 €
Total	0 €	741 500 €	1 585 000 €	2 664 000 €
	2021	2022	2023	2024
Masse salariale (BP - chap. 012)	49 millions	49 millions	50 millions	51,2 millions

La section d'investissement



BP 2024: 42 743 400,00 €

Rappel BP 2023: 41 619 436,32 €



L'équilibre de
la section d'investissement

42
milli
ons

Les recettes réelles d'investissement

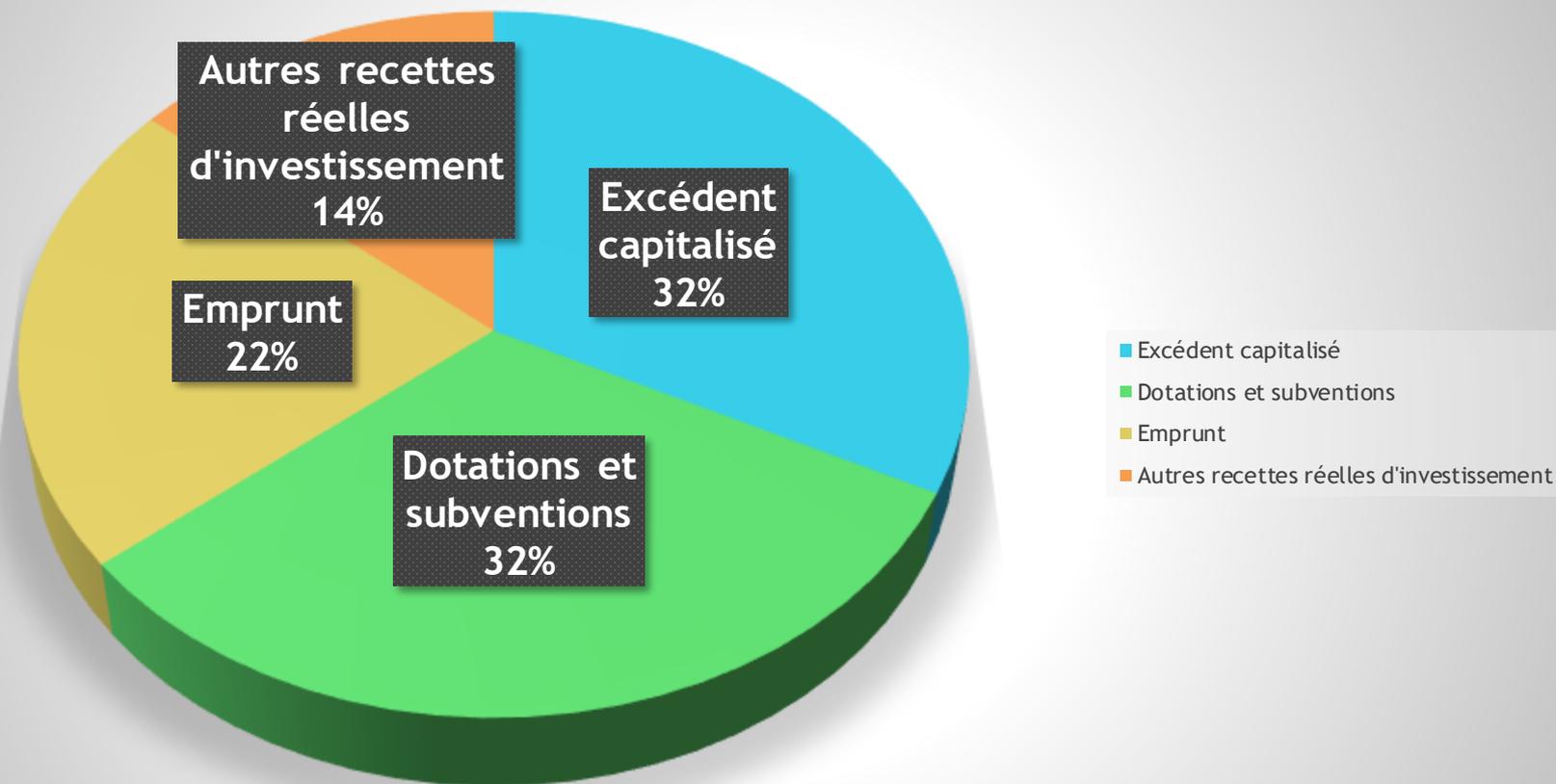
BP 2024: 28 833 400 €

Rappel BP 2023: 22 118 846,32 €

- ✓ Des recettes réelles largement portées par l'excédent capitalisé
- ✓ Un recours à l'emprunt largement maîtrisé

	2022	2023	2024
Excédent capitalisé	1 293 153 €	3 349 443 €	9 324 992 €
Dotations et subventions	7 930 299 €	8 275 040 €	9 184 236 €
Recettes liées à l'emprunt	7 203 688 €	6 701 500 €	6 301 500 €
Autres recettes réelles d'investissement	1 345 241 €	3 792 863 €	4 022 672 €
Excédent d'investissement reporté	5 227 619 €	-	-
Total des recettes réelles d'investissement	23 000 000 €	22 118 846 €	28 833 400 €
Ratio Emprunt / RR 	31,32%	30,30%	21,85%

28,8 millions de recettes réelles





Evolution de la dette depuis 2012

Les dépenses réelles d'investissement

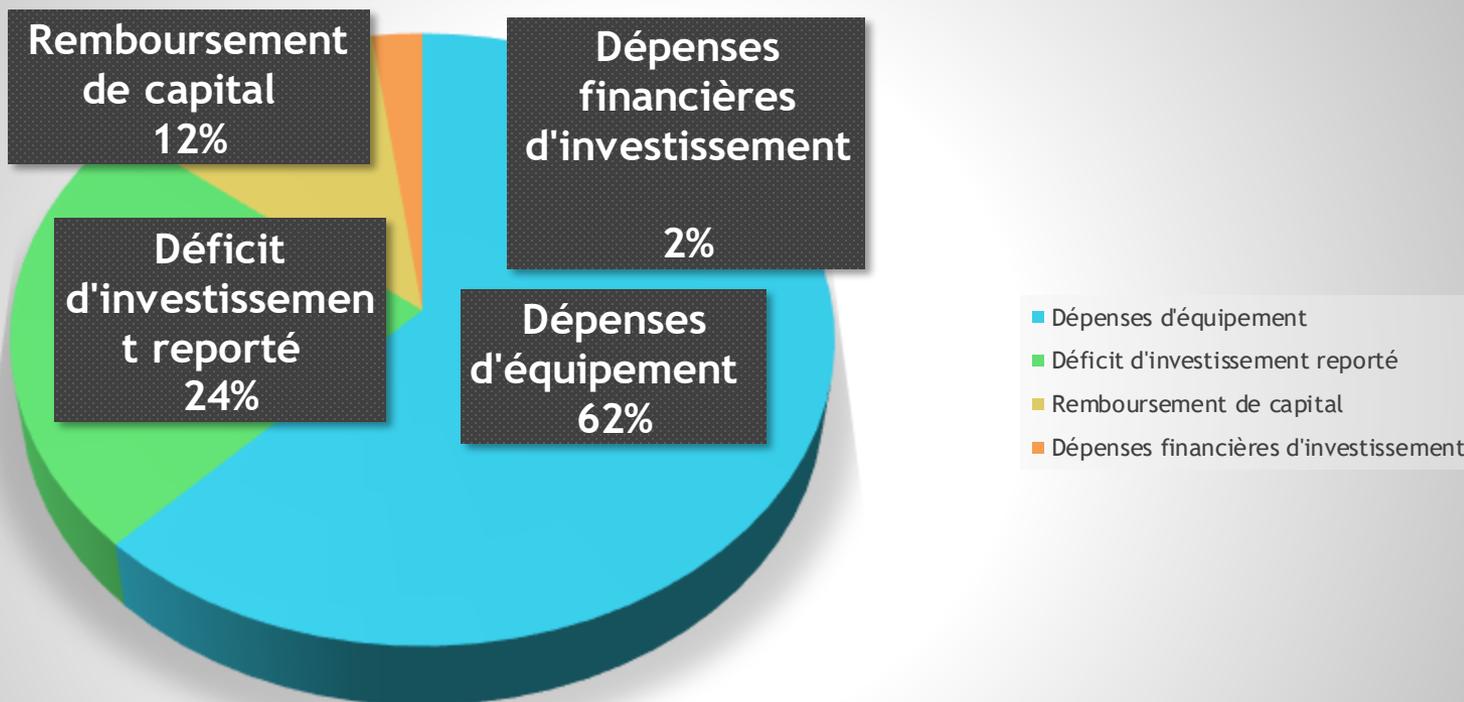
BP 2024: 38 213 400 €

Rappel BP 2023: 38 159 436,32 €

- ✓ 23 millions de reports et crédits nouveaux
- ✓ 9 millions de déficit correspondant aux travaux des deux écoles qui sont autofinancées par la commune

	2022	2023	2024
Dépenses d'équipement	32 597 053,46 €	33 115 408,14 €	23 785 782,39 €
Déficit d'investissement reporté	-	264 778,18 €	9 004 197,61 €
Remboursement de capital	4 641 392,00 €	4 490 000,00 €	4 600 000,00 €
Dépenses financières d'investissement	702 565,00 €	289 250,00 €	823 420,00 €
Total des dépenses réelles d'investissement	37 941 010,46 €	38 159 436,32 €	38 213 400,00 €

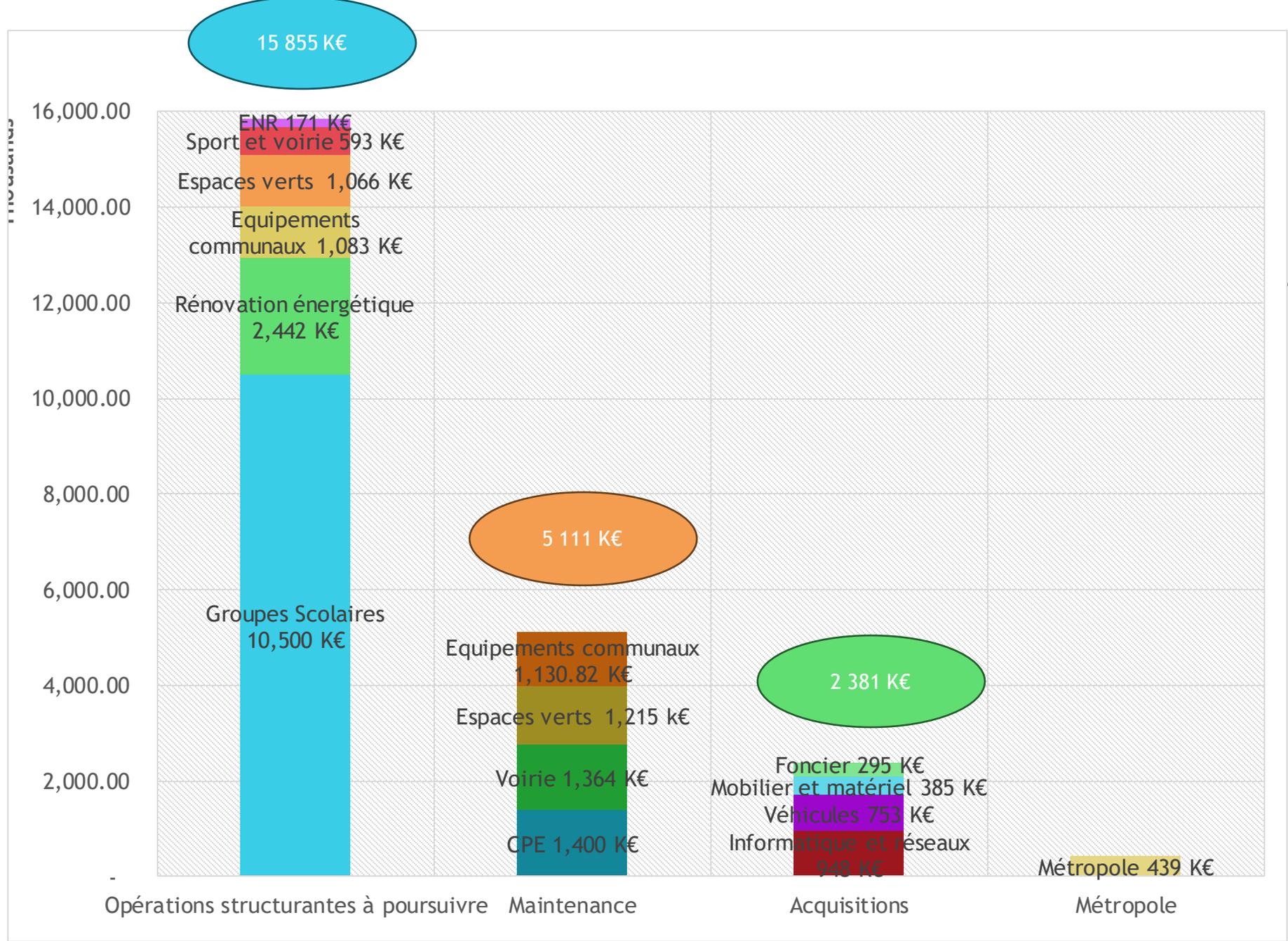
38,2 millions de dépenses réelles



Les opérations d'équipement en un coup d'oeil

BP 2024: 23 785 782,39 €

Rappel BP 2023 : 33 115 408,14€



Merci pour votre attention