

BUDGET PRINCIPAL 2024

Commune d'YFFINIAC

CONSEIL MUNICIPAL DU 18 MARS 2024

COMMISSION FINANCES DU 5 MARS 2024

Recettes de Fonctionnement

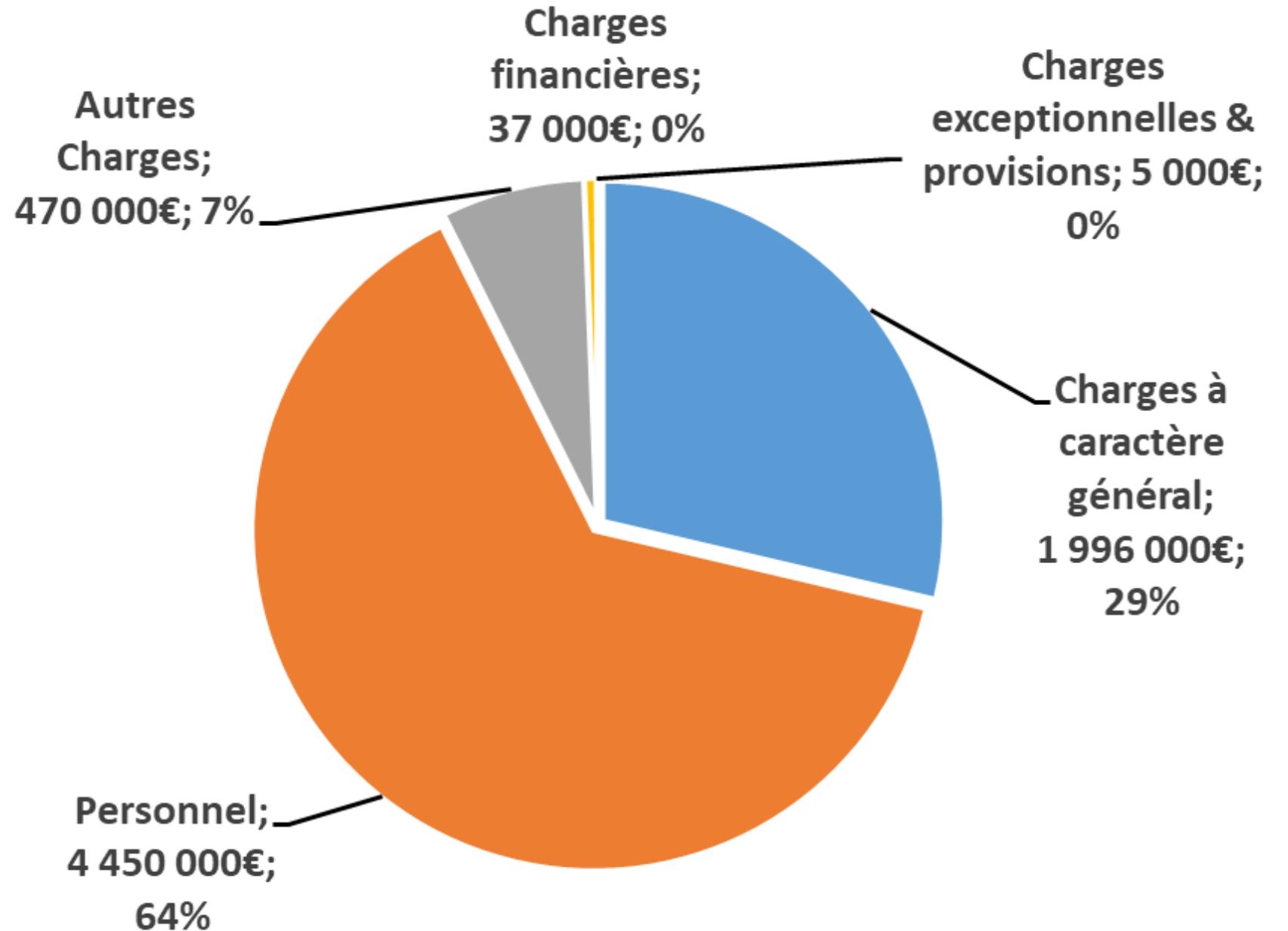
	Budget 2023	CA 2023	BP 2024	ECART BP2024/CA2023
Atténuation de salaires	138 000	114 073	140 000	+26
Produits des services	969 000	1 048 186	1 020 000	-28
Impôts et taxes	5 225 500	5 285 955	5 322 500	+37
Dotations et participations (<i>DETR, DGF</i>)	926 200	960 174	944 000	-16
Autres produits de gestion courante	50 000	64 425	58 000	-6
Sous total recettes gestion des services	7 308 700	7 472 788	7 484 500	+11
Produits exceptionnels	1 000	136 500	5 902	
Opérations d'ordre (Tvx régie)	155 097	71 465	255 600	
Total	7 468 797	7 680 836	7 746 000	+65

Dépenses de Fonctionnement

	Budget 2023	CA 2023	BP 2024	ECART BP 2024/CA2023
Charges à caractère général	1 859 500	1 565 211	1 996 000	+ 430 (+27%)
Personnel	4 120 000	4 119 992	4 450 000	+ 330 (+8%)
Autres Charges	455 000	423 681	470 000	+ 46 (+11%)
Sous total dépenses gestion services	6 434 500	6 108 884	6 916 000	+ 807 (+13%)
Charges financières	42 000	39 675	37 000	- 2
Charges exceptionnelles & provisions	4 000	0	5 000	
Opérat° d'ordre: amortissements	348 000	475 669	400 000	-7 5
Total dépenses de fonctionnement	7 468 797	6 624 230	7 746 000	+ 1 121 (+17 %)

Excédent attendu ou constaté	640 297	1 056 606	388 000	
-------------------------------------	----------------	------------------	----------------	--

Répartition des dépenses réelles de fonctionnement



011 – Charges à caractère général

Attention, M57 => toutes les lignes 2024 ne correspondent pas aux lignes 2023

1 996 000 € (+ 430 K€/CA 2023)

+ 130 K€ / BP 2023

+27% / au CA 2023, + 7% / BP 202

- **Energie:** + 32 % : CA 2023 (Gaz X 4; Electricité : + 20 %) +80 K€
- **Eau:** Changement de prestataire (Véolia = > SAUR) + 8% / réalisé 2023 + 10 k€
- **Maison médicale:** Prise en charge des consommations refacturées 37 500 € (Eau, électricité, ménage) (Eau: 1,5K€; Electricité: 4 K€; ménage : 23 K€)
- **Alimentation:** +9 % (13 K€ / CA 2023)
- **Travaux en régie:** (*basculés ensuite en investissement => recettes de fonctionnement à terme*)
 - Service technique : 153k€ (CA2023: 125K€)
 - Espaces verts: 226 K€ (CA2023: 191K€)
 - Sports: 164 K€ (CA2023: 121K€)
 - Voirie : 345 K€ (CA2023: 202K€)

012 – Charges de personnel

4 450 K€ (+ 330 K€/CA 2022)

Dont 200 K€ pointés sur :

- Prime inflation : 47 K€
- Allocations de retour à l'emploi : 28 K€
- Assurances risques statutaires: + 46 K€
- création de 1,5 poste: +78k€

65 – Autres charges

470 000 € (+ 46 K€/CA 2023)

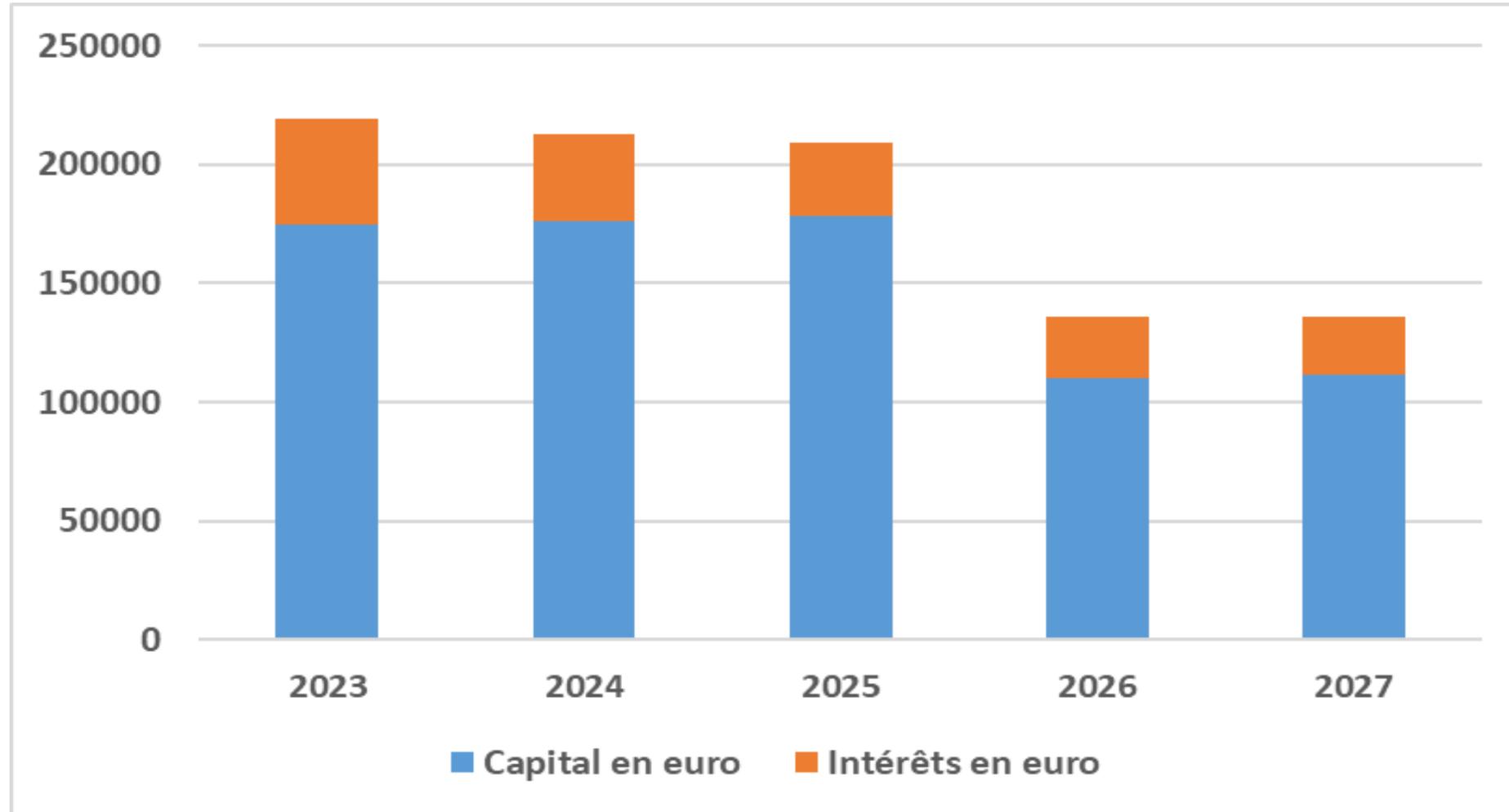
- Subventions et participations + 8 K€
(CCAS, Dumistes, ...)
- Indemnités élus (cotis & format° incluses) + 5 K€
- Droit d'utilisation informatique + 5K€
- Subventions aux associations +17 K€
- Créances admises en non-valeur ou éteintes + 4 K€

66 – Charges financières

37 000€ (- 2,6 K€/CA 2022)

- Echancier de la dette en cours

ANNUITES DE LA DETTE



Total 219049

213047

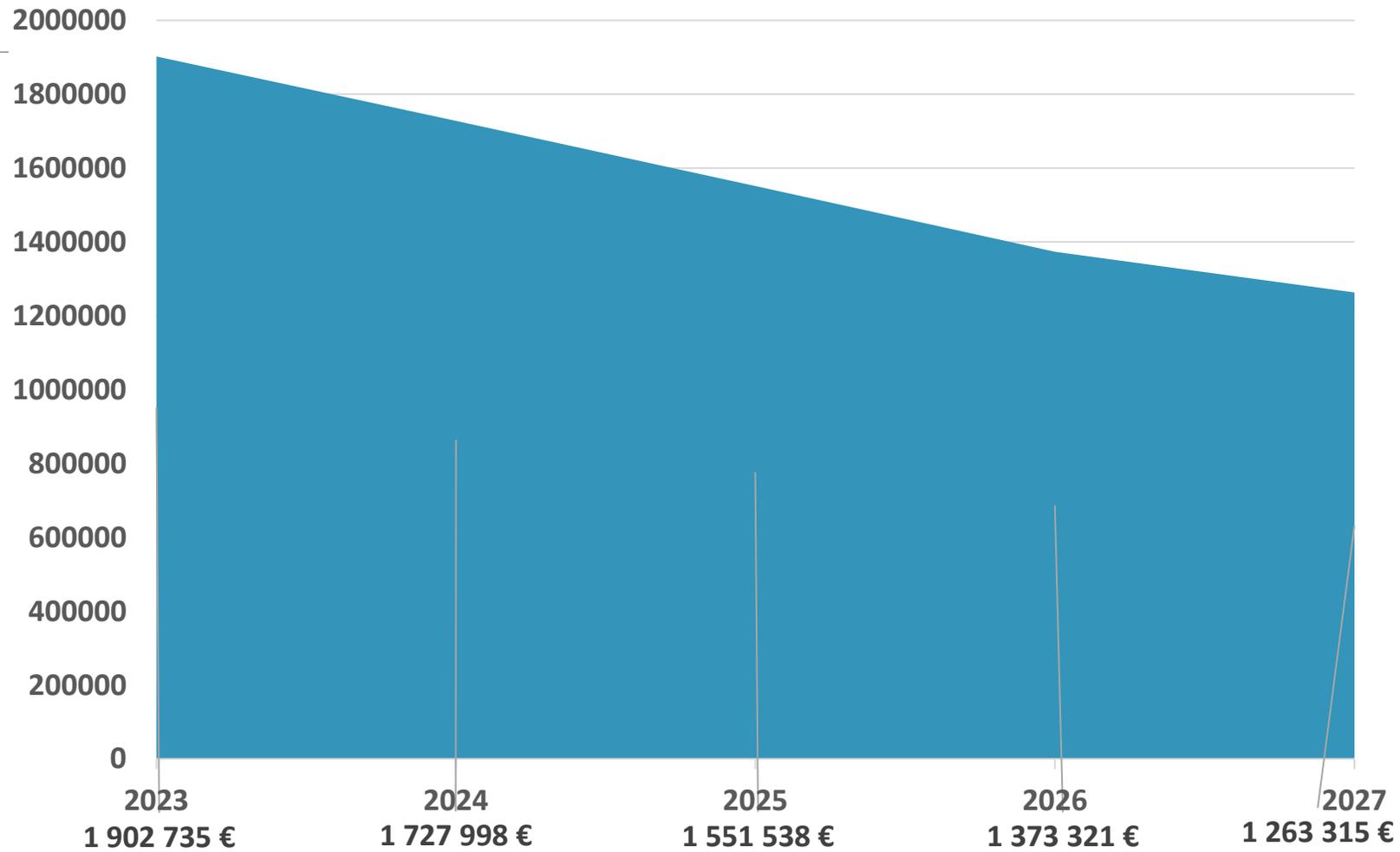
209330

135631

135632

ETAT DE LA DETTE

CRD au 01/01



042 + 023 – Epargne Brute

Recettes totales 7 746 000€

—
Dépenses réelles 6 958 000€

EPARGNE BRUTE 788 000€

Dont

Amortissements
400 000

Virement à la section
investissement
388 000

Recettes d'investissement

Subventions reports 2023 inclus	546 892
Ligne de trésorerie	0
FCTVA + Taxes d'aménagement	375 000
Résultat de fonctionnement 2023	1 056 606
Produits divers	15 000
Epargne brute	788 000
Excédent investissement 2023 (reporté)	996 351
TOTAL	3 787 850

Dépenses d'investissement

<u>Equipement 2024 (3 342 253)</u>	
• Fiches équipement « BP » (travaux en régie exclus) dont « Logement social » (329 K€) et « Maison médicale » (1 635 K€)	2 890 350
• Restes à réaliser 2022 reportés	451 903
Opération de tirage sur ligne de trésorerie (210 k€)	0
Remboursst capital dette	180 000
Opérations d'ordre	
• Travaux en régie & opérations patrimoniales (255 + 10)	265 000
• Reprise sur subventions	597
TOTAL DEPENSES	3 787 850

Besoin de financement

Total dépenses d'investissement	3 787 850 €
Total recettes d'investissement	3 787 850 €
Besoin en financement :	0 €

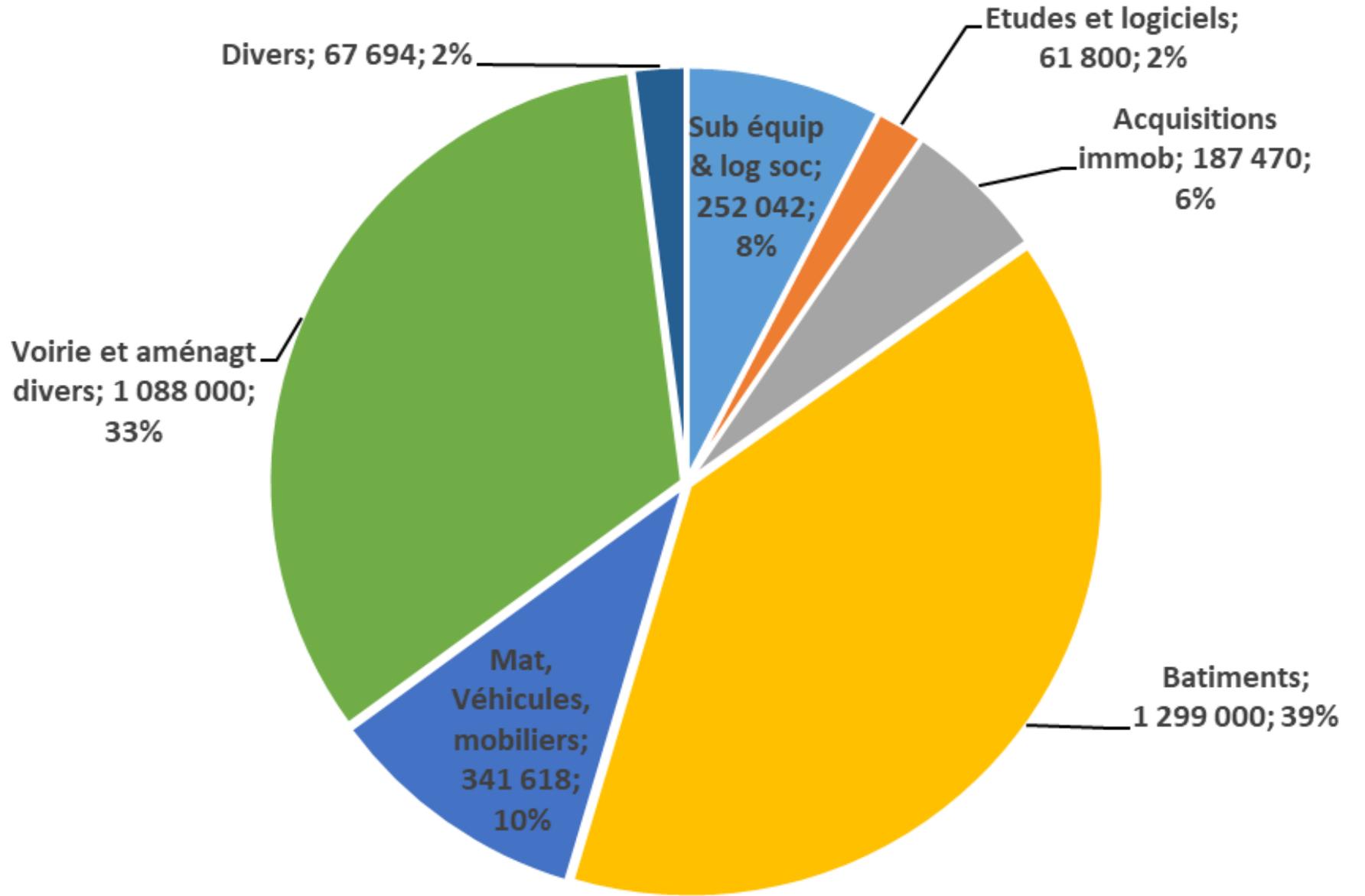
Fiches équipements *travaux en régie inclus*

	REPORTS 2023	BP	TOTAL
Subventions d'équipement <u>avec log sociaux</u>	96 188 (dont log Soc 82 500)	155 854 (dont log Soc 85 355)	252 042 (dont log Soc 167 855)
Etudes et logiciels	0	61 800	61 800
Acquisitions immobilières	687	186 783	187 470

Fiches équipements *travaux en régie inclus*

	REPORTS 2022	BP	TOTAL
Bâtiments	348 161	995 468	1 299 000
Matériels, Véhicules, mobiliers	0	341 618	341 618
Voirie et Aménagements divers	6 866	1 081 134	1 088 000
Divers (<i>équipements, informatique, mobilier</i>)		67 694	67 694
TOTAL EQUIPEMENTS	451 902	2 890 351	3 342 253

Répartition
fonctionnelle
Equipements
2024 (reports
inclus)



CONCLUSION

En 2024, la croissance des charges de fonctionnement est absorbée par des ressources suffisantes, sans obérer notre capacité d'investissement et sans recours à l'emprunt.

Les dépenses de fonctionnement permettent de soutenir un niveau de qualité de service attendu par nos concitoyens.

Les choix d'investissements sont guidés par une volonté de proposer des équipements et des aménagements efficaces dans le respect de l'environnement.