

Note de synthèse – BP 2024

Pour mémoire, le résultat de clôture de l'exercice 2023 s'établit comme suit :

SYNTHESE BUDGETAIRE ET BILAN 2023								
Bleu : Provisoire								
	PREVU 2023 BP + DM	REALISÉ Titres et Mdts émis en 2023	CA 2023	dont rattache à l'exercice	RAR	Total CA + RAR	Résultat Réel	Proposition d'affectation du résultat 2023
Total Dépenses	11 660 205,96 €	7 666 198,90 €	7 666 198,90					
FONCTIONNEMENT								
Recettes hors résultat N-1	6 999 612,52	8 039 437,76	8 039 437,76					
Résultat N-1	4 660 593,44		4 660 593,44					
Total recettes	11 660 205,96	12 700 031,20	12 700 031,20					
Résultat de fonctionnement		373 238,86	5 033 832,30			5 033 832,30	5 033 832,30	3 930 288,24
Total Dépenses	10 842 114,62	2 007 432,28	4 202 146,18		2 334 374,54	6 536 520,72		
Dont déficit investissement N-1	2 194 713,90		2 194 713,90					
INVESTISSEMENT								
Total Recettes	10 842 114,62	2 473 393,15	2 473 393,15		2 959 583,51			1 103 544,06
Réserves de fonct,N-1								
Excédent Invest,N-1			0,00					
Total recettes	10 842 114,62		2 473 393,15		2 959 583,51	5 432 976,66		
Résultat d'Investissement		465 960,87	-1 728 753,03		625 208,97	-1 103 544,06		0,00

Il s'en suit que l'affectation des résultats sera proposée comme suit :

001 : - 1.728.753,03 €

1068 : 1.103.544,06 €

002 : 3.930.288,24 €.

Nota : compte tenu de la bascule en nomenclature M57, de nouvelles imputations viennent impacter à la marge le regroupement de certaines imputations par chapitre. (Principalement, sur les charges et produits exceptionnels, désormais retracés pour la plupart dans les sections 65 et 75). On distinguera également la suppression des sections consacrées aux dépenses et recettes imprévues.

Section de fonctionnement – Dépenses :

Chapitre 11 :

Chapitre	Compte	BP 2023			BP 2024
		Prévu BP	Prévu TOTAL (BP + DM)	Réalisé	Prévu BP
		7 357 230,97	11 660 205,96 €	7 666 198,90 €	
TOTAL		11 749 815,96 €	11 660 205,96 €	7 666 198,90 €	11 035 839,45 €
Chapitre 11 - Charges à caractère général		1 649 063,18 €	1 873 490,18 €	1 497 482,29 €	1 985 386,00 €
	60228 - Autres fournitures consommables			621,00 €	
	6023 - Alimentation	- €	- €	- €	
		- €			
	6042 - Achats de prestations de service	72 140,00 €	77 140,00 €	89 476,53 €	100 040,00 €
	60611 - Eau et assainissement	450,00 €	450,00 €	- €	
	60612 - Energie - Electricité	- €	- €	350,00 €	
	60622 - Carburants	2 000,00 €	2 000,00 €	183,04 €	3 500,00 €
	60623 - Alimentation	21 700,00 €	23 350,00 €	22 082,83 €	12 300,00 €
	60624 - Produits de traitement	500,00 €	500,00 €	- €	
	60628 - Autres fournitures non stockées	2 238,00 €	2 238,00 €	853,55 €	1 738,00 €
	60631 - Fournitures d'entretien	37 000,00 €	37 000,00 €	31 571,34 €	25 000,00 €
	60632 - Fournitures de petit équipement	129 365,00 €	129 365,00 €	57 859,54 €	157 300,00 €
	60633 - Fournitures de voirie	13 000,00 €	13 000,00 €	8 715,95 €	11 500,00 €
	60636 - Vêtements de travail	13 200,00 €	13 200,00 €	7 786,64 €	13 150,00 €
	6064 - Fournitures administratives	10 900,00 €	12 100,00 €	7 255,95 €	10 350,00 €
	6067 - Fournitures scolaires	21 500,00 €	26 500,00 €	21 405,59 €	22 624,00 €
	6068 - Autres matières et fournitures	15 694,00 €	18 424,00 €	9 977,56 €	12 720,00 €
	611 - Contrats de prestations de service	109 470,00 €	109 470,00 €	112 410,27 €	175 200,00 €
	61351 -				1 800,00 €
	61358 - Locations mobilières	46 400,00 €	52 050,00 €	50 023,45 €	36 430,00 €
	614 - Charges locatives et de copropriété	1 500,00 €	1 500,00 €	385,31 €	1 500,00 €
	61521 - Terrains	90 000,00 €	165 000,00 €	146 957,41 €	90 000,00 €
	615221 - Entretien et réparation bâtiments publics	120 100,00 €	120 100,00 €	50 609,43 €	80 120,00 €
	615228 - Entretien et réparation autres bâtiments	10 000,00 €	10 000,00 €	1 318,99 €	
	615231 - Entretien et réparation voiries	150 000,00 €	150 000,00 €	145 259,52 €	380 000,00 €
	615232 - Entretien et réparation réseaux	20 000,00 €	30 000,00 €	28 756,64 €	57 500,00 €
	61524 - Bois et forêts	25 000,00 €	50 000,00 €	26 461,50 €	30 000,00 €
	61551 - Matériel roulant	11 000,00 €	11 000,00 €	14 837,67 €	15 000,00 €
	61558 - Autres biens mobiliers	5 700,00 €	15 700,00 €	10 908,64 €	13 200,00 €
	6156 - Maintenance	67 690,00 €	102 690,00 €	81 093,83 €	105 384,00 €
	6161 - Assurances multirisques	55 200,00 €	55 200,00 €	55 401,94 €	70 000,00 €
	6168 - Autres primes d'assurance	- €			
	617 - Etudes et recherches	13 000,00 €	13 000,00 €	11 970,04 €	1 800,00 €
	6182 - Documentation générale et technique	12 000,00 €	12 000,00 €	10 643,95 €	14 700,00 €
	6184 - Versements à des organismes de formation	20 000,00 €	20 000,00 €	11 377,00 €	25 000,00 €
	6185 - Frais de colloques et séminaires	1 500,00 €	1 500,00 €	- €	
	6188 - Autres frais divers	- €	- €		
	62268 - Honoraires	124 100,00 €	135 242,00 €	43 114,95 €	54 500,00 €
	6227 - Frais d'actes et de contentieux	71 100,00 €	71 100,00 €	88 879,57 €	65 000,00 €
	6228 - Divers	- €	- €	378,29 €	20 400,00 €
	6231 - Annonces et insertions	8 500,00 €	8 500,00 €	7 362,68 €	7 500,00 €
	6232 - Fêtes et cérémonies	80 000,00 €	84 555,00 €	75 407,59 €	77 000,00 €
	6234 -				2 500,00 €
	6236 - Catalogues et imprimés	7 000,00 €	12 000,00 €	10 424,80 €	27 000,00 €
	6237 - Publications	20 700,00 €	20 700,00 €	15 029,40 €	10 800,00 €
	6238 - Divers	1 500,00 €	6 500,00 €	3 003,60 €	1 500,00 €
	6247 - Transports collectifs	136 406,18 €	136 406,18 €	135 544,08 €	147 305,00 €
	6256 -> 6251 - Missions	3 600,00 €	3 600,00 €	2 826,46 €	5 000,00 €
	6257 - Réceptions	7 150,00 €	7 150,00 €	2 189,79 €	
	6261 - Frais d'affranchissement			6,60 €	
	6262 - Frais de télécommunication	22 980,00 €	27 980,00 €	22 777,25 €	30 050,00 €
	627 - Services bancaires et assimilés	1 150,00 €	6 150,00 €	1 656,69 €	
	6281 - Concours divers (Cotisations)	14 570,00 €	14 570,00 €	17 698,70 €	20 550,00 €
	6282 - Frais de gardiennage (église)			2 890,50 €	3 000,00 €
	6283 - Frais de nettoyage des locaux		- €	11 237,42 €	8 000,00 €
	62875 - Aux communes membres	3 500,00 €	3 500,00 €	3 673,65 €	
	62878 - A d'autres organismes				
	6288 - Autres services extérieurs	- €	- €	146,16 €	
	63512 - Taxes foncières	38 000,00 €	38 000,00 €	24 668,00 €	30 425,00 €
	63513 - Autres impôts locaux	4 500,00 €	4 500,00 €	- €	
	6354 - Droits d'enregistrement	3 000,00 €	5 500,00 €	- €	5 500,00 €
	6358 - Autres droits	3 060,00 €	13 060,00 €	10 801,00 €	
	637 - Autres impôts et taxes		- €	1 210,00 €	1 500,00 €

La proposition relative aux charges à caractère général a été étudié de la manière la plus prudente possible, compte-tenu du contexte inflationniste.

Une augmentation de l'ordre de 400.000 euros par rapport à la réalisation N-1 a été ventilée sur les différentes imputations, dans le souci d'anticiper :

- L'augmentation des divers contrats de prestation (balayage, bail de voirie, prestations en matière d'éclairage public non couvertes par la Communauté de Communes, assurances, etc dont les renouvellements nous conduisent à revoir le périmètre des prestations compte-tenu de l'explosion des coûts annoncés).

Exemple : nouveau contrat d'assurance :

Objet	Année				
	2019	2020	2021	2022	2023
Lot 1B - Dommages aux biens	9 805,37 €	12 293,04 €	12 907,39 €	12 549,99 €	13 789,32 €
Lot 2B - RC	22 481,84 €	29 518,31 €	29 538,98 €	23 374,56 €	25 683,97 €
Lot 3B - Véhicules	4 039,11 €	6 486,47 €	6 515,04 €	6 946,78 €	7 492,62 €
Ajout tracteur J. Deere (2023)	-	-	-	-	222,31 €
Lot 4B - Protection fonctionnelle	Non souscrit	412,02 €	419,50 €	419,50 €	419,50 €
Lot 5 - Protection juridique	7 021,73 €	-	-	7 295,76 €	8 916,57 €
TOTAL	43 348,05 €	48 709,84 €	49 380,91 €	50 586,59 €	56 524,29 €

Objet	Nouveau contrat			
	Option 1	Hypothèse	Option 2	Hypothèse
Lot 1B - Dommages aux biens	48 055,00 €	Franchise 200 € Sf Incendie et dégat des eaux	43 929,72 €	Franchise 500 € sf tempête, grêle, attentats, émeutes...
Lot 2B - RC	10 843,85 €	0,51 % MS Option unique (contre 1,22 % précédement)	10 843,85 €	Idem
Lot 3B - Véhicules	7 233,62 €	Franchise : 250 €/Véhicule 800 €/Véhicules > 3,5 t	6 737,56 €	Franchise : 500 €/véhicule 1000 €/véhicules > 3,5 t.
Ajout tracteur J. Deere (2023)				
Lot 4B - Protection fonctionnelle	729,83		729,83 €	
Lot 5 - Protection juridique		<i>Marché déclaré sans suite, en attente de la nouvelle consultation</i>		
TOTAL	66 862,30 €		62 240,96 €	

- Le renforcement de l'entretien des divers bâtiments, notamment au niveau du groupe scolaire, du foyer rural et des gymnases, de manière à pouvoir renforcer la sécurité de l'accueil du public dans des bâtiments particulièrement vieillissants et procéder à des réparations urgentes.
- Ainsi, les crédits consacrés au Service Technique sont en augmentation de 389.225,39 €.
- Par prudence, également, eu égard à l'augmentation prévisible du coût des transports, les crédits sur le service scolaire ont été majorés de 50.000 €.

Chapitre 12 : Charges de personnel

	BP 2023			BP 2024
	Prévu BP	Prévu TOTAL (BP + DM)	Réalisé	Prévu BP
Chapitre 12 - Charges de personnel	4 260 560,00 €	4 260 560,00 €	4 020 412,86 €	4 732 712,30 €
6218 - Autre personnel extérieur				101 076,80 €
6218 - Autre personnel extérieur	20 000,00 €	20 000,00 €	26 954,02 €	22 000,00 €
6331 - Versement de transport	52 000,00 €	52 000,00 €	45 515,05 €	54 000,00 €
6332 - Cotisations versées au FNAL	15 000,00 €	15 000,00 €	11 193,58 €	16 000,00 €
6336 - Cotisations CNFPT et centre de gestion	43 000,00 €	43 000,00 €	38 506,40 €	46 000,00 €
6338 - Autres impôts, taxes, etc	7 000,00 €	7 000,00 €	6 793,02 €	8 500,00 €
64111 - Rémunérations principales	1 450 000,00 €	1 450 000,00 €	1 497 345,24 €	1 655 000,00 €
64112 - NBI, SFT, et indemnités	100 000,00 €	100 000,00 €	80 415,35 €	112 000,00 €
64114 - Personnel titulaire : indemnité inflation	- €	- €		
64118 - Autres indemnités	443 200,00 €	443 200,00 €	404 310,04 €	550 000,00 €
64131 - Rémunérations	928 220,00 €	928 220,00 €	775 884,25 €	834 000,00 €
64134 - Personnel non titulaire - Indemnité inflation	- €	- €		
64138 - Autres indemnités			5 609,76 €	
6417 - Rémunération des apprentis	26 600,00 €	26 600,00 €	13 213,04 €	27 500,00 €
6451 - Cotisations à l'URSSAF	511 200,00 €	511 200,00 €	462 109,30 €	534 000,00 €
6453 - Cotisations aux caisses de retraite	500 500,00 €	500 500,00 €	493 079,49 €	590 500,00 €
6454 - Cotisations aux ASSEDIC	37 600,00 €	37 600,00 €	31 278,11 €	34 500,00 €
6455 - Cotisations pour assurance du personnel	90 700,00 €	90 700,00 €	90 843,05 €	106 085,50 €
6457 - Cotisations sociales liées à l'apprentissage	190,00 €	190,00 €	247,09 €	550,00 €
6458 - Cotisations aux autres organismes	25 350,00 €	25 350,00 €	25 648,27 €	28 000,00 €
6475 - Médecine du travail, pharmacie	7 500,00 €	7 500,00 €	8 835,99 €	9 500,00 €
6478 - Autres charges diverses	2 500,00 €	2 500,00 €	2 631,81 €	
6488 - Autres charges				3 500,00 €

Les charges de personnel, principalement retracées sur le chapitre 12, ont été prévues corrélativement à la projection en année pleine de l'ensemble des agents recrutés. Elles tiennent compte des revalorisations décidées au 1^{er} janvier 2024, ainsi que des postes dont l'ouverture a été décidée fin 2023.

Chapitre 014 – Atténuations de produits :

	Prévu BP	Prévu TOTAL (BP + DM)	Réalisé	Prévu BP
Chapitre 014 - Atténuations de produits	1 215 533,35 €	827 533,35 €	588 328,35 €	500 000,00 €
739115 - Amende SRU	600 000,00 €	212 000,00 €	- €	
739211 - Attribution de compensation	355 533,35 €	355 533,35 €	355 533,35 €	210 000,00 €
739223 - Fonds de péréquation (FPIC)	260 000,00 €	260 000,00 €	232 795,00 €	290 000,00 €

Ce chapitre bénéficie cette année de deux conditions favorables :

- D'une part, la notification de l'absence d'amende SRU, considérant la déduction des subventions foncières précédemment octroyées par la Commune au soutien de divers projets de logements sociaux,
- D'autre part, une attribution de compensation due à la Communauté de Communes minorée sous le double effet :
 - o De la déduction de subventions de la Caisse d'Allocations Familiales restant à percevoir par la CCCY au titre de la crèche Coeurs d'Enfants,
 - o De la réduction des charges transférées avec la reprise de la gestion de l'instruction en urbanisme par la Commune.

- Le fonds de péréquation des Intercommunalités et des Communes reste stable.

Chapitre 022 – Dépenses imprévues

Ce chapitre a été supprimé dans le cadre de la réforme de la M57.

	Prévu BP	Prévu TOTAL (BP + DM)	Réalisé	Prévu BP
Chapitre 022 - Dépenses imprévues	300 000,00 €	300 000,00 €	- €	- €
Chapitre supprimé M 57 - 022 - Dépenses imprévues	300 000,00 €	300 000,00 €	- €	

Chapitre 023 – Virement à la section d'investissement

	BP 2023			BP 2024
	Prévu BP	Prévu TOTAL (BP + DM)	Réalisé	Prévu BP
Chapitre 023 - Virement à la section d'investissement	3 263 557,43 €	3 325 285,17 €	- €	2 682 241,15 €
023 - Virement à la section d'investissement	3 263 557,43 €	3 325 285,17 €		2 682 241,15 €

Chapitre 042 – Opérations d'ordre de transfert

	BP 2023			BP 2024
	Prévu BP	Prévu TOTAL (BP + DM)	Réalisé	Prévu BP
Chapitre 042 - Opérations d'ordre de transfert	350 000,00 €	350 000,00 €	904 232,71 €	300 000,00 €
675 - Valeurs comptables des immobilisations cédées			655 774,20 €	
6811 - Dotations aux amortissements des immos	350 000,00 €	350 000,00 €	248 458,51 €	300 000,00 €

Ce chapitre est proposé en augmentation de 50.000 € compte tenu d'écritures de régularisation à émettre en 2023.

Chapitre 65 – Autres charges de gestion courante

	BP 2023			BP 2024
	Prévu BP	Prévu TOTAL (BP + DM)	Réalisé	Prévu BP
Chapitre 65 - Autres charges de gestion courante	690 102,00 €	690 102,00 €	637 365,64 €	811 500,00 €
6512 - Droits d'utilisation - Informatique en nuage	47 152,00 €	47 152,00 €	32 024,32 €	35 000,00 €
65311 - Indemnités	100 950,00 €	100 950,00 €	98 113,66 €	116 000,00 €
65313 - Cotisations de retraite	6 900,00 €	6 900,00 €	6 292,83 €	9 000,00 €
65314 - Cotisations de sécurité sociale	8 800,00 €	8 800,00 €	7 982,57 €	9 500,00 €
65315 - Formation	5 000,00 €	5 000,00 €	640,00 €	2 500,00 €
6541 - Créances admises en non-valeur	5 000,00 €	5 000,00 €	- €	
6542 - Créances éteintes	2 000,00 €	2 000,00 €	- €	
65548 - Autres contributions	40 000,00 €	40 000,00 €	28 721,70 €	
657348 - Autres communes	8 300,00 €	8 300,00 €	8 153,29 €	8 500,00 €
657362 - CCAS	240 000,00 €	240 000,00 €	240 000,00 €	240 000,00 €
657364 - SPIC	40 000,00 €	40 000,00 €	40 000,00 €	200 000,00 €
65741 - Subventions de fonctionnement aux associations	186 000,00 €	186 000,00 €	172 536,00 €	175 000,00 €
65811 -				4 000,00 €
6584 -				10 000,00 €
658822 - Aides				
65888 - Autres			2 901,27 €	2 000,00 €

Ce chapitre est en forte augmentation sous l'effet de la création d'une nouvelle dépense correspondant à la création du SIVU Cœurs d'enfants avec les Communes de Neauphle-le-Château et Villiers-Saint-Frédéric. Pour la première année de fonctionnement, nous devons faire l'avance de la totalité des dépenses, les premières recettes ne pouvant être perçues avant l'exercice 2025 compte-tenu d'un changement méthodologique de la Caisse d'Allocations Familiales.

Chapitre 66 – Charges financières :

	BP 2023			BP 2024
	Prévu BP	Prévu TOTAL (BP + DM)	Réalisé	Prévu BP
Chapitre 66 - Charges financières	4 000,00 €	4 000,00 €	2 010,79 €	4 000,00 €
66111 - Intérêts réglés à l'échéance	4 000,00 €	4 000,00 €	1 944,18 €	4 000,00 €
661121 - Montant des ICNE de l'exercice			- 179,46 €	
661122 - Montant des ICNE de l'exercice N-1			89,73 €	
6616 - Intérêts bancaires et sur opération de financement			156,34 €	

Chapitre 67 – Charges **spécifiques** (M57)

	BP 2023			BP 2024
	Prévu BP	Prévu TOTAL (BP + DM)	Réalisé	Prévu BP
Chapitre 67 - Charges spécifiques	17 000,00 €	17 000,00 €	4 131,00 €	5 000,00 €
6712 - Amendes fiscales et pénales	10 000,00 €	10 000,00 €	- €	
6714 - Bourses et prix	2 000,00 €	2 000,00 €	- €	
6718 - Autres charges exceptionnelles	- €	- €		- €
673 - Titres annulés (sur exercices antérieurs)	5 000,00 €	5 000,00 €	4 131,00 €	5 000,00 €
6743 - Subventions de fonctionnement				

Chapitre 68 – Dotations aux amortissements et provisions.

	BP 2023			BP 2024
	Prévu BP	Prévu TOTAL (BP + DM)	Réalisé	Prévu BP
Chapitre 68 - Dotations aux amortissements	- €	12 235,26 €	12 235,26 €	15 000,00 €
6815 - Dotations aux provisions pour risques et charges		12 235,26 €	12 235,26 €	15 000,00 €



Section de fonctionnement – Recettes :

Résultat de fonctionnement reporté :

		BP 2023			BP 2024			
		Prévu après DM 1 et 2	Arrêté au 22/03/2024	% de réalisation	Transposition nomenclature M57		% Variation p/r N-1	Prévu
Chapitre	Compte							
002	002- Résultat de fonctionnement reporté	4 660 593,44 €	4 660 593,44 €	100	002	002- Résultat de fonctionnement reporté (excédent)		3 930 288,24 €
	002 - Résultat de fonctionnement reporté	4 660 593,44 €	4 660 593,44 €	100,00		002 - Résultat de fonctionnement reporté		3 930 288,24 €

Chapitre 013 – Atténuations de charges

		BP 2023			BP 2024		
		Prévu après DM 1 et 2	Arrêté au 19/03/2024	% Variation p/r N-1	Transposition nomenclature M57		Prévu
013	013 - Atténuations de charges	59 000,00 €	90 249,43 €	1,67	013	013 - Atténuations de charges	60 000,00 €
	6419 - Remboursements sur rémunération	59 000,00 €	79 485,43 €			6419 Remboursement sur rémunérations du personnel	40 000,00 €
	6459 - Remboursement sur charges de SS et de prévoyance		10 764,00 €			6459 Remboursement sur charges de SS et de prévoyance	20 000,00 €

Ce chapitre retrace les remboursements par l'assurance du personnel des congés maternité, accidents du travail, congés longue maladie ou longue durée.

Chapitre 042 : Opérations d'ordre de transfert entre sections

		BP 2023			BP 2024		
		Prévu après DM 1 et 2	Arrêté au 19/03/2024	% Variation p/r N-1	Transposition nomenclature M57		Prévu
042	042 - Opérations d'ordre de transfert en	161 000,00 €	90 307,11 €	-89,41	722	042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	85 000,00 €
	722 - Immobilisations corporelles	146 000,00 €	72 679,98 €			721 Immobilisations corporelles	70 000,00 €
	721 - Immobilisation incorporelles					7761 Immobilisation incorporelles	
	7761 - Différence sur réalisations		2 099,62 €			7761 Différence sur réalisations	
	7811 - Reprise sur amortissement des immo incorporelles		3 629,87 €			7811 Reprise sur amortissement des immo incorporelles	
	777 - Quote part des subventions d'investi	15 000,00 €	11 897,64 €			777 Quote part des subventions d'investissement transférées au compt	15 000,00 €

Ce chapitre retrace principalement les écritures relatives aux travaux effectués en régie et les amortissements.

Chapitre 70 – Produits des services, du domaine et diverses ventes

		BP 2023			BP 2024			
		Prévu après DM 1 et 2	Arrêté au 22/03/2024	% de réalisation	Transposition nomenclature M57	% Variation p/r N-1	Prévu	
70	70 - Produits des services, du domaine et	925 998,00 €	978 434,21 €	105,66267	70	70 - Produits des services, du domaine et diverses ven	2,40	948 747,21 €
	70311 - Concession dans les cimetières	15 000,00 €	14 500,00 €	96,67	70311	Concession dans les cimetières		15 000,00 €
	70321 - Droits de stationnement et de location sur la voie publique	80 000,00 €	120 942,00 €	151,18	70321	Droits de stationnement et de location sur la voie publique		40 000,00 €
	70323 - Redevance d'occupation du domi	8 700,00 €	- €	0,00	70323	Redevance d'occupation du domaine public communal		14 850,00 €
	70388 - Autres redevances et recettes diverses		990,29 €		70388	Autres redevances et recettes diverses		150,00 €
	7062 - Redevances et droits des services	500,00 €	879,00 €	175,80	7062	Redevances et droits des services à caractère culturel		500,00 €
	70632 - A caractère de loisirs	44 780,00 €	23 319,81 €	52,08	70632	A caractère de loisirs		111 700,00 €
	7067 - Redevances et droits des services	744 018,00 €	717 607,66 €	96,45	7067	Redevances et droits des services périscolaires et d'enseignement		688 047,21 €
	70688 - Autres prestation de services	13 000,00 €	12 618,50 €	97,07	70688	Autres prestation de services		14 000,00 €
	7078 - Autres marchandises		10,00 €		7078	Autres marchandises		
	70841 - Aux budgets annexes, CCAS ...		43 273,10 €		70841	Aux budgets annexes, CCAS ...		42 000,00 €
	70846 - Au GFP de rattachement	20 000,00 €	18 586,86 €	92,93	70846	Au GFP de rattachement		20 000,00 €
	70871 - par la collectivité de rattachement							
	70872 - par les budgets annexes		174,99 €		70872	par les budgets annexes		
	70875 - Par les communes membres		25 532,00 €		70875	Par les communes membres		2 500,00 €
	70876 - Par le GFP de rattachement				70876	Par le GFP de rattachement		
	70878 - Par d'autres redevables				70878	Par d'autres redevables		
	7088 - Autres produits d'activités annexes				7088	Autres produits d'activités annexes		

Le chapitre 70 – Produits des services est proposé à un niveau médiant par rapport aux précédents exercices. Pour mémoire, il retrace principalement les produits liés aux redevances d'occupation du domaine public et les redevances perçues auprès des familles pour les prestations liées à la restauration scolaire et aux activités péri et extra-scolaires.

Chapitre 73 – Impôts et taxes

		BP 2023		BP 2024		
		Prévu après DM 1 et 2	Arrêté au 19/03/2024	Transposition nomenclature M57	% Variation p/r N-1	Prévu
73	73 - Impôts et taxes	5 065 384,52 €	5 070 554,60 €		2,44	5 192 295,00 €
	73111 - Taxes foncières et d'habitation	4 360 788,52 €	4 399 841,00 €			4 576 699,00 €
	7318 - Autres impôts locaux ou assimilés					
	73211 - Attribution de compensation					
	73221 - FNGIR	112 596,00 €	112 596,00 €			112 596,00 €
	7336 - Droits de place	10 000,00 €	10 117,00 €	7318	Autres	10 000,00 €
	7351 - Taxe sur l'électricité	82 000,00 €	154 884,60 €	73141	Taxe sur la consommation finale d'électricité	140 000,00 €
	7368 - Taxe locale sur la publicité extérieure			73174	Taxe locale sur la publicité extérieure	3 000,00 €
	73681 - Emplacements publicitaires					
	7388 - Autres taxes diverses					
	7381 - Taxe additionnelle aux droits de n	500 000,00 €	390 794,87 €			350 000,00 €
	7388 - Autres taxes diverses		2 321,13 €	738	Autres impôts et taxes	

Compte-tenu de la revalorisation des bases décidée par l'Etat, l'équipe municipale a décidé de ne pas proposer d'augmentation des taux de fiscalité directe locale.

De même, le produit de la taxe additionnelle aux droits de mutation a été prévu à la baisse pour 350 k€.

Chapitre 74 – Dotations, subventions et participations.

		BP 2023		BP 2024			
		Prévu après DM 1 et 2	Arrêté au 13/03/2024	Transposition nomenclature M57		% Variatio n p/lt N-1	Prévu
74	74 – Dotations, subventions et participations	713 230,00 €	1 071 680,84 €			5,09	751 509,00 €
	7411 - Dotation forfaitaire	200 000,00€	228 653,00€	74111	Dotation forfaitaire des Communes		230 000,00€
	74121 - Dotation de solidarité rurale	65 000,00€	76 466,00€	741121	Dotation de solidarité rurale (DSR) des communes		80 000,00€
	744 - FCTVA	45 000,00€	48 180,89€				50 000,00€
	7461 - DGD	-1		74611	DGD		
	74718 - Autres	52 000,00€	44 532,48€				45 000,00€
	7472 - Régions	79 615,00€	129 792,29€				35 000,00€
	7473 - Départements	2 000,00€	2 167,46€				1 900,00€
	74748 - Autres communes	20 000,00€	49 430,46€				8 000,00€
	74751 - GFP de rattachement (1)	35 000,00€					70 000,00€
	7478 - Autres organismes	135 000,00€	98 566,26€	747888	Autres		135 000,00€
	7482 - Compensation pour perte de taxe additionnelle	-1	371,00€				400,00€
	748311 - Compensation des pertes de bases d'imposition						
	748312 - Dotation compensation de la	54 090,00€	58 597,00€	748312	D.C.R.T.P.		51 732,00€
	748314 - Dotation unique compensations spécifiques taxe professionnelle			748813	Dotation unique des compensations spécifiques à la taxe professionnelle		
	74834 - Etat - Compensation au titre des exonérations des taxes foncières	10 525,00€	10 525,00€	74833	Etat - Compensation au titre des exonérations de taxe foncière		11 477,00€
	74835 - Etat - Compensation au titre des exonérations de taxe d'habitations			74834	Etat - Compensation au titre des exonérations de taxe d'habitation		
	7484 - Dotation de recensement						
	7485 - Dotation pour les titres sécurisés	15 000,00€	19 000,00€				18 000,00€
	7488 - Autres attributions et participations		305 339,00€				
	75888 - Fbrst assurance			75888	Autres produits divers de gestion courante (Déplacement suite suppression chapitre 77 - M57)		15 000,00€

Le montant des dotations n'est toujours pas connu à la date de rédaction de la présente note.

Le montant des autres concours ayant été notifié au travers de l'état 1259, il est donc reporté de manière précise.

Chapitre 75 – Autres produits de gestion courante

		BP 2023		BP 2024			
		Prévu après DM 1 et 2	Arrêté au 13/03/2024	Transposition nomenclature M57		% Variatio n p/lt N-1	Prévu
75	75 – Autres produits de gestion	55 000,00 €	54 028,02 €			19,12	68 000,00 €
	752 - Revenus des immeubles	55 000,00€	46 886,96€		3107: Dote maj/détail des logements communaux par SG		65 000,00€
	757 - Redevances versées par les fermiers et les concessionnaires						
	7588 - Autres produits divers de gestion courante		7 141,06€				3 000,00€

Ce chapitre correspond principalement aux revenus locatifs des biens du domaine privé de la Commune.

Chapitre 77 – Produits exceptionnels

76	76 – Produits financiers		- I			#DIV/0!	- I
	7688 – Autres produits financiers						- I
77	77 – Produits exceptionnels	20 000,00 I	684 183,55 I			#DIV/0!	- I
	7711 – Débits et pénalités perçus			755	Débits et pénalités reçues		
	7713 – Libéralités reçues			756	Libéralités reçues		
	7718 – Autre produits exceptionnels su	20 000,00 I	30 313,78 I	75888	Autres produits divers de gestion courante		
	773 – Mandats annulés exercices antérieurs		195,19 I				
	775 – Produits de cessions d'immobilisations		653 674,58 I				
	7788 – Produits exceptionnels divers			75888	Autres produits divers de gestion courante		
TOTAL		11 660 205,96 €	12 699 578,41 €				11 035 839,45 €

Ces chapitres ont été profondément modifiés par la réforme de la M57 et vidés de leur substance. La plupart des recettes précédemment retracées sur le chapitre 77 sont désormais rattachées au chapitre 75.

La section de fonctionnement est donc présentée de manière équilibrée tant en dépenses qu'en recettes pour un montant respectivement de :

	BP 2024
Dépenses de fonctionnement	11 035 839,45 €
Recettes de fonctionnement	11 035 839,45 €

Section d'investissement – Dépenses :

Pour mémoire :

Le solde d'exécution de la section d'investissement reporté procède de la décision d'affectation du résultat.

Le chapitre – Opérations d'ordre de transfert entre sections prévoit d'une part, les amortissements des subventions et d'autre part, les travaux en régie.

Les tableaux reportés pages suivantes retracent la ventilation proposée sur la section d'investissement.

Comme annoncé à la faveur du rapport d'orientations budgétaires, nos principaux partenaires ayant annoncé un gel probable de leurs dispositifs de subvention, les investissements 2024 seront strictement limités aux programmes de travaux déjà engagés.

Tous les programmes dont le plan de financement n'est pas encore acquis par la réception de subventions notifiées seront différés.

L'exercice 2024 sera consacré au montage des dossiers de subvention pour les prochaines opérations d'envergure, et notamment l'agrandissement du groupe scolaire et la rénovation fonctionnelle et énergétique du gymnase Phélypeaux. Idem pour la voirie, dans l'attente de la notification du contrat triennal Voirie.

Opérations significatives :

- Eglise : Une prévision de 375.500 € est proposée pour lancer les études préalables nécessaires au montant des recherches de financement pour la rénovation intérieure de l'église.

- Gai Relais : Une prévision de dépenses de 70.000 € pour l'aménagement de la cuisine du tiers-lieu est identifiée, à majorer de 15.000 € pour la mise aux normes des toilettes PMR, rendue nécessaire par une erreur d'exécution dans les travaux de réhabilitation du bâtiment.

- Achat du terrain du Fond de Bierval : (Incluant les frais de mutation) 440 k€ - Opération n° 18, majorée d'une prévision de précaution de 50 k€ pour acquérir des terrains fragiles.

- Voiries : La prévision totale proposée s'élève à 1.332.950,70 €, incluant la réfection de la première partie de la Rue Saint Louis et de la Rue des Mazières, des travaux d'accessibilité pour l'Agence Postale Communale et l'Espace France Service au niveau de la Place Foch, et la réfection de la canalisation d'eaux pluviales débouchant au rond-point de Châteauvillain.

- Parc de Loisirs intergénérationnel : Le marché de travail n'ayant été attribué qu'en 2024, tant les dépenses que les recettes relatives à ce projet seront prévus en crédits nouveaux sur 2024 à l'opération n° 51 pour 1.850.000,00 €.

- Voies douces des Mousseaux au Centre bourg figure en Restes à réaliser pour un montant de 834.223,46 €. (Opération n° 52)

- Stade de la Bonde : Est prévu dans les restes à réaliser pour 670.538,52 € à l'opération 59. Il est prévu en nouveaux crédits 2024 une somme supplémentaire de 40.000 €, correspondant à la création d'un terrain de tennis ballon, qui viendra améliorer cet équipement.

- Agrandissement de JP3 : le marché de maîtrise d'œuvre est prévu pour 55.000 €, afin de préparer la phase administrative du projet, ainsi que la préparation des demandes de subvention.

- Vidéoprotection : Une somme de 87.088 € est prévue pour le règlement de l'IRU fibre noire et la transformation du système de vidéosurveillance.

Hors opération, pour un montant global de 1.096.716,07 €

- Surcharge foncière (substitution amende SRU) : 150 k€

- Evaluation environnementale du PLU : 30 k€

- Extension ou renforcement de réseau électrique : 30 k€

- Les autres dépenses sont principalement fléchées pour apporter des améliorations dans divers bâtiments au niveau du service technique. (Montant total prévu : 859.209 €). Et notamment :

- 160.000 € pour des travaux de mise aux normes électriques dans les écoles et au foyer rural,
- 260.000 € qui correspond au montant maximum du marché de signalisation horizontale et verticale,
- 30.000 € d'études structurelles sur bâtiments (Médiathèque suite apparition de fissures et gymnase de la Bonde, compte tenu du décalage annoncé des travaux du nouveau collège),
- 10.000 € pour des aménagements et plantations dans le parc de la Mairie,
- 30.000 € : Eclairage public Rue de la Chicaudière
- Environ 100.000 € à répartir sur diverses installations et aménagements (dont le remplacement de la chaudière du conservatoire). A noter que le coût pour le remplacement de la chaudière du gymnase Phélypeaux n'a pas encore pu être défini, compte tenu de la complexité des enjeux.

Pour mémoire, le solde d'exécution négatif à reporter au 001 s'élève à 1.728.753,03 €.

JOUARS-PONTCHARTRAIN - 78 - Budget communal	BP 2024
VOTE DU BUDGET	
SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES DEPENSES	

Chap/ art	Libellé E14PO.rpt	Pour mémoire budget précédent	Proposition nouvelle	Vote de l'assemblée délibérante
20	Immobilisations incorporelles (sauf opérations et 204)	179 966,24	106 700,00	
2031	Frais d'études	70 246,24	35 000,00	
2033	Frais d'insertion	15 000,00	10 000,00	
2051	Concessions et droits similaires	94 720,00	61 700,00	
204	Subventions d'équipement versées (hors opérations)	150 000,00	150 000,00	
20422	Subv. pers. droit privé - Bâtiments et installations	150 000,00	150 000,00	
21	Immobilisations corporelles (hors opérations)	1 028 652,57	1 035 716,07	
2115	Terrains bâtis	1 857,20	0,00	
2121	Plantations d'arbres et d'arbustes	31 360,24	10 000,00	
2128	Autres agencements et aménagements	160 000,00	16 000,00	
21312	Constructions bâtiments scolaires		0,00	
21318	Constructions autres bâtiments publics	960,00	2 500,00	
21351	Install générales .. des constructions - Bâtiments publics	45 351,14	128 864,00	
21352	Install générales .. des constructions - Bâtiments privés		14 000,00	
2152	Installations de voirie	8 342,00	260 000,00	
21533	Réseaux câblés	15 000,00	0,00	
21534	Réseaux d'électrification		60 000,00	
21568	Autre matériel et outillage d'incendie et de défense civile	19 607,86	10 000,00	
215731	Matériel roulant	10 000,00	0,00	
215738	Autre matériel et outillage de voirie		5 000,00	
2158	Autres installations, matériel et outillage techniques	408 485,25	205 000,00	
21612	Biens historiques et culturels immobiliers: Dép. ultér. immo.		2 000,00	
2181	Installations générales, agencements et aménagements divers	74 346,39	98 145,00	
21828	Autres matériels de transport	42 000,00	0,00	
21838	Autre matériel informatique	54 690,96	119 600,00	
21841	Matériel de bureau et mobilier scolaires		13 900,00	
21848	Autres matériels de bureau et mobiliers	144 130,38	83 207,07	
2188	Autres immobilisations corporelles	12 521,15	7 500,00	
23	Immobilisations en cours (hors opérations)	427 039,00	61 000,00	
2312	Agencements et aménagements de terrains (en cours)		0,00	
2313	Constructions (en cours)	92 367,50	1 000,00	
2315	Installations, matériel et outillage techniques (en cours)	128 774,04	30 000,00	
2316	Restauration des biens historiques et culturels	22 257,66	0,00	
2328	Autres immobilisations incorporelles	183 619,80	30 000,00	
	Opération d'équipement n° 123	15 000,00	87 088,00	
	Opération d'équipement n° 13	8 233,20	0,00	
	Opération d'équipement n° 14	5 802,40	375 500,00	
	Opération d'équipement n° 15	139 157,55	85 600,00	
	Opération d'équipement n° 18	1 520 000,00	490 000,00	
	Opération d'équipement n° 21	804 034,81	1 332 950,70	
	Opération d'équipement n° 50	320 000,00	0,00	
	Opération d'équipement n° 51	1 822 834,08	1 850 000,00	
	Opération d'équipement n° 52	870 210,78	0,00	
	Opération d'équipement n° 53	6 659,92	0,00	
	Opération d'équipement n° 54	78 000,00	0,00	
	Opération d'équipement n° 55	20 000,00	0,00	
	Opération d'équipement n° 57	196 494,17	0,00	
	Opération d'équipement n° 59	708 556,00	40 000,00	
	Opération d'équipement n° 60	69 760,00	0,00	
	Opération d'équipement n° 61	90 000,00	55 000,00	
	Total des dépenses d'équipement	8 460 400,72	5 669 554,77	
10	Dotations, fonds divers et réserves		0,00	

JOUARS-PONTCHARTRAIN - 78 - Budget communal

BP 2024

VOTE DU BUDGET

SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES DEPENSES

Chap/ art	Libellé	Pour mémoire budget précédent	Proposition nouvelle	Vote de l'assemblée délibérante
13	Subventions d'investissement		0,00	
16	Emprunts et dettes assimilées	26 000,00	27 000,00	
1641	Emprunts en euros	26 000,00	27 000,00	
26	Participations et créances rattachées à des participations		0,00	
27	Autres immobilisations financières		0,00	
020	Dépenses imprévues		0,00	
Total des dépenses financières		26 000,00	27 000,00	
TOTAL DEPENSES REELLES DE L'EXERCICE		8 486 400,72	5 696 554,77	
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	161 000,00	85 000,00	
	Reprises sur autofinancement antérieur	15 000,00	15 000,00	
13911	Subv. inv. actifs amort. - Etat et établissements nationaux	150,00	2 500,00	
13912	Subv. inv. actifs amort. - Régions	2 000,00	2 500,00	
13913	Subv. inv. actifs amort. - Départements	3 000,00	2 500,00	
139151	Subv. inv. actifs amort. - GFP de rattachement	5 850,00	2 500,00	
13918	Autres subv. d'invest. rattachées aux actifs amortissables	3 000,00	2 500,00	
139311	Subv. inv. fonds équip. - DGE		2 500,00	
139361	Subv. inv. fonds équip. - Dotation équipement territoires ruraux	1 000,00	0,00	
	Charges transférées	146 000,00	70 000,00	
2312	Agencements et aménagements de terrains (en cours)	20 000,00	20 000,00	
2313	Constructions (en cours)	106 000,00	25 000,00	
2315	Installations, matériel et outillage techniques (en cours)	20 000,00	25 000,00	
TOTAL DEPENSES D'ORDRE DE L'EXERCICE		161 000,00	85 000,00	
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)		8 647 400,72	5 781 554,77	

+

RESTES A REALISER 2023

+

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES

9 844 682,34

Section d'investissement – Recettes:

JOUARS-PONTCHARTRAIN - 78 - Budget communal		BP 2024		
VOTE DU BUDGET				
SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES RECETTES				
Chap/ art	Libellé	Pour mémoire budget précédent	Proposition nouvelle	Vote de l'assemblée délibérante
13	Subventions d'investissement (hors 138)	3 528 505,84	1 561 813,62	
1311	Subv. transf. Etat et établissements nationaux	16 502,00	352 000,00	
1312	Subv. transf. Régions	10 000,00	0,00	
1321	Subv. non transf. Etat et établissements nationaux	1 128 960,30	195 000,00	
1322	Subv. non transf. Régions	596 376,23	63 632,62	
1323	Subv. non transf. Départements	1 435 617,11	619 106,00	
13251	Subv. non transf. GFP de rattachement	341 050,20	0,00	
13362	Fonds équip. amort. - Dotation soutien à l'investissement local		215 075,00	
13461	Fonds équip. non amort. - Dot. équipement territoires ruraux		117 000,00	
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)		0,00	
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)		0,00	
21	Immobilisations corporelles	200 000,00	887 500,00	
2115	Terrains bâtis	200 000,00	887 500,00	
Total des recettes d'équipement		3 728 505,84	2 449 313,62	
10	Dotations, fonds divers et réserves	1 838 323,61	1 453 544,06	
10222	FCTVA	704 285,00	200 000,00	
10226	Taxe d'aménagement	258 670,00	150 000,00	
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés	875 368,61	1 103 544,06	
138	Autres subventions d'investissement non transférables	90 000,00	0,00	
1388	Autres subventions d'investissement non transférables	90 000,00	0,00	
27	Autres immobilisations financières		0,00	
024	Produits des cessions d'immobilisations	1 510 000,00	0,00	
Total des recettes financières		3 438 323,61	1 453 544,06	
TOTAL RECETTES REELLES		7 166 829,45	3 902 857,68	
021	Virement de la section de fonctionnement	3 325 285,17	2 682 241,15	
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	350 000,00	300 000,00	
281351	Amort. install générales. des constructions - Bâtiments publics	350 000,00	300 000,00	
TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT		3 675 285,17	2 982 241,15	
TOTAL RECETTES D'ORDRE DE L'EXERCICE		3 675 285,17	2 982 241,15	
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et ordres)		10 842 114,62	6 885 098,83	
			+	
		RESTES A REALISER 2023		2 959 583,51
			+	
		R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE		0,00
			=	
		TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES		9 844 682,34

Les recettes d'investissement sont majoritairement composées :

- Du virement de la section de fonctionnement pour 2.682.241,15 €
- De l'affectation du résultat au 1068 pour 1.103.544,06 €
- De projet de ventes :

- Propriété du 1, Chemin Vert à Ergal, pour laquelle la date de signature est fixée au mois d'avril 2024,
 - De la mise en vente des deux maisons situées au 15 et 17, Rue de Chennevière.
- De subventions sur les diverses opérations.

La section d'investissement est donc présentée de manière équilibrée tant en dépenses qu'en recettes pour un montant respectivement de :

Dépenses d'investissement	9 844 682,34 €
Recettes d'investissement	9 844 682,34 €