

Rapport d'orientations Budgétaires 2024



1. Eléments de contexte

- Marché de l'énergie et produits alimentaires toujours perturbés
- Croissance à 1,4% en 2024
- Forte inflation à 2,6% en 2024

2. Éléments de contexte local:

A - Dépenses

- Finalisation du projet d'envergure avec la livraison de l'école élémentaire et du restaurant scolaire
- Liquidation de la dernière tranche de paiement du nouveau stade de football synthétique mutualisé sur Saint-Bonnet-de-Mure
- Poursuite Schéma Directeur d'Assainissement (opération ventilée sur les 3 budgets)

2. Éléments de contexte local:

A - Dépenses

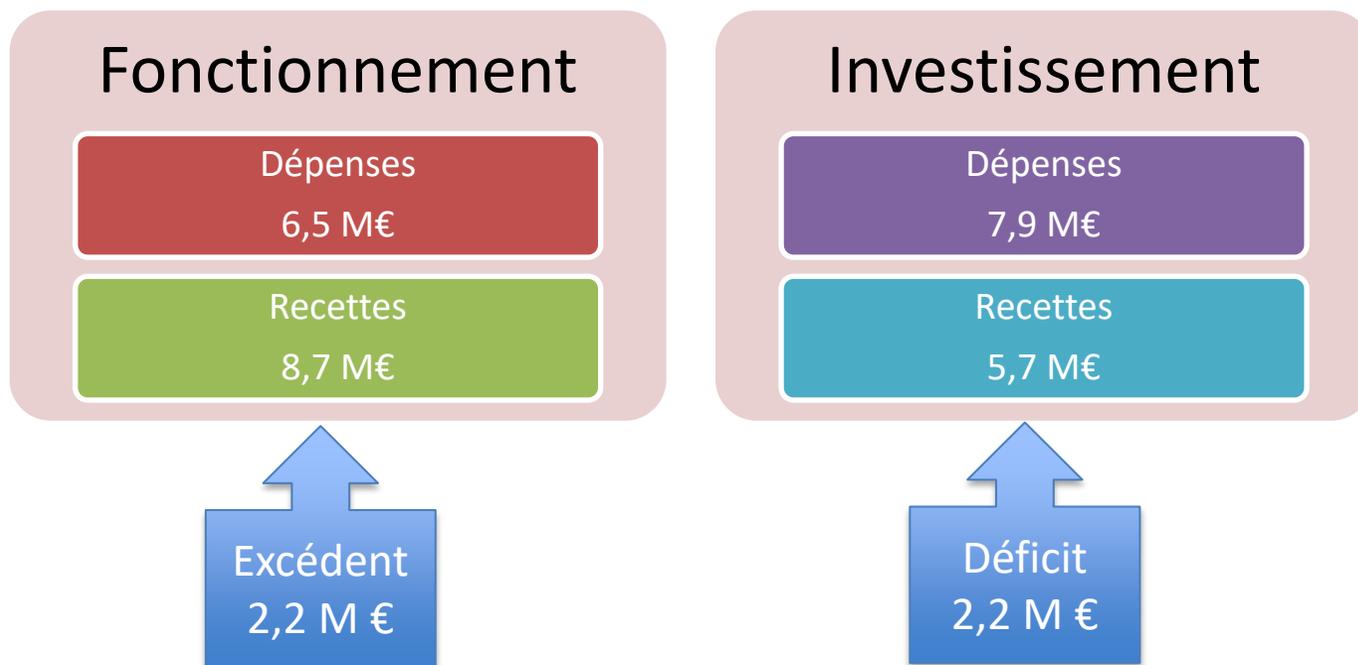
- Finalisation du projet d'envergure avec la livraison de l'école élémentaire et du restaurant scolaire
- Liquidation de la dernière tranche de paiement du nouveau stade de football synthétique mutualisé sur Saint-Bonnet-de-Mure
- Poursuite Schéma Directeur d'Assainissement (opération ventilée sur les 3 budgets)

2. Éléments de contexte local:

B – Recettes

- Recette de 2 100 000€ en prévision de la vente de l'ancien Hôtel Le Saint-Laurent
- Recette de 1 200 000€ avec la vente de l'ancien stade de football
- Recette de 300 000€ avec la vente d'un bien immobilier

3. Budget principal: Bilan 2023 prévisionnel



4. Le projet de budget 2024 (budget principal) Les choix

- Vente de deux biens: Ancien hôtel Le Saint-Laurent et le stade de football
- Pas d'augmentation des taux des impôts locaux en 2024
- Recours à un emprunt de 4 000 000€ réalisé en 2023 mais débloqué sur 2023 et 2024 en fonction des besoins réels afin d'en limiter le coût

4. Le projet de budget 2024 (budget principal) fonctionnement

Dépenses réelles : 7 216 000€

Charges de personnel : 3 255 000€

Charges à caractères générales : 1 800 000€

Autres charges gestion courantes : 1 500 000€

Fonds de péréquation : 450 000€

Intérêts : 211 000€

Recettes réelles : 10 069 000€

Résultat prévisionnel: 0€

Impôts et taxes: 6 000 000€

Produits de service : 452 000€

Dotations, subventions et participations : 232 000€

Revenus des immeubles, produits excep : 3 385 000€

Locations : 85 000€

Hôtel le Saint Laurent : 2 100 000€

Ancien stade de foot: 1 200 000€

4. Le projet de budget 2024 (budget principal) Investissement

Dépenses réelles : 6 260 000€

Remboursement de capital: 170 000€

Participation terrain synthétique : 190 000€

Achats études travaux: 5 900 000€

Recettes réelles : 2 580 000€

Subvention: 365 000€

FCTVA : 115 000€

Taxe d'aménagement: 100 000€

Nouvel emprunt : 2 000 000€

5. La santé financière (budget principal)

Dans l'attente
éléments
définitifs 2023

	2018	2019	2020	2021	2022	2023 provisoire
Recettes courantes de fonctionnement	6 062 021 €	6 987 144 €	6 418 302 €	6 615 419 €	7 635 956 €	6 114 756 €
Dépenses courantes de fonctionnement	5 004 299 €	5 560 058 €	5 312 736 €	5 824 303 €	6 067 008 €	5 899 181 €
Epargne de gestion	1 057 722 €	1 427 086 €	1 105 566 €	791 116 €	1 568 948 €	215 575 €
Produits financiers	2	2	2	2	2	0
Charges financières	101 512 €	88 185 €	77 749 €	66 819 €	61 058 €	41 733 €
Produits exceptionnels	8 102 €	105 628 €	301 773 €	48 244 €	117 216 €	82 028 €
Charges exceptionnelles	775 €	34 478 €	35 717 €	1 190 €	679 €	1 196 €
Epargne brute	963 539 €	1 410 053 €	1 293 875 €	771 353 €	1 624 429 €	254 674 €
Remboursement en capital de l'emprunt	448 455 €	338 097 €	353 497 €	246 075 €	255 802 €	110 903 €
Epargne nette	515 084 €	1 071 956 €	940 378 €	525 278 €	1 368 627 €	143 771 €
Taux d'épargne brute	15,89%	20,18%	20,16%	11,66%	21,27%	4,16%
Encours de la dette au 31/12	2 592 272 €	2 243 104 €	1 889 607 €	1 643 531 €	1 387 730 €	1 243 953 €
Remboursement de l'encours de la dette par année	2,5	1,6	1,7	2,1	0,9	5,8

6. Les ratios obligatoires (budget principal)

- Ratio 1 Dépenses réelles de fonctionnement : 1 065€
- Ratio 2 Produit des impositions directes : 473€
- Ratio 3 Recettes réelles de fonctionnement : 1 104€
- Ratio 4 Dépenses d'équipement brut : 1 332€
- Ratio 5 Capital restant dû au 31/12 : 226€
- Ratio 6 Dotation globale de fonctionnement : 2€

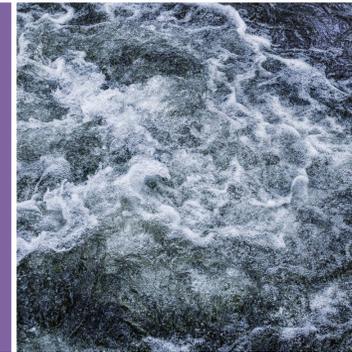
7. La dette:

A - Vue globale par budget au 31/12/2023



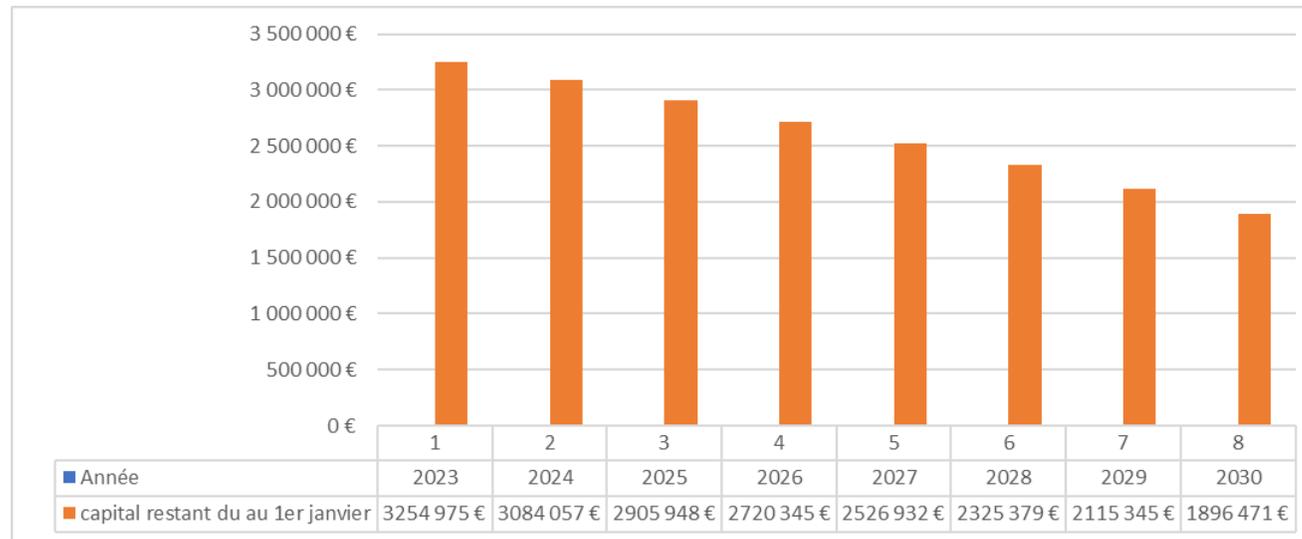
Budget principal
Dette totale \approx 3 480 000 €
(capital & intérêts)

Budget assainissement
dette totale \approx 493 000 €
(capital & intérêts)



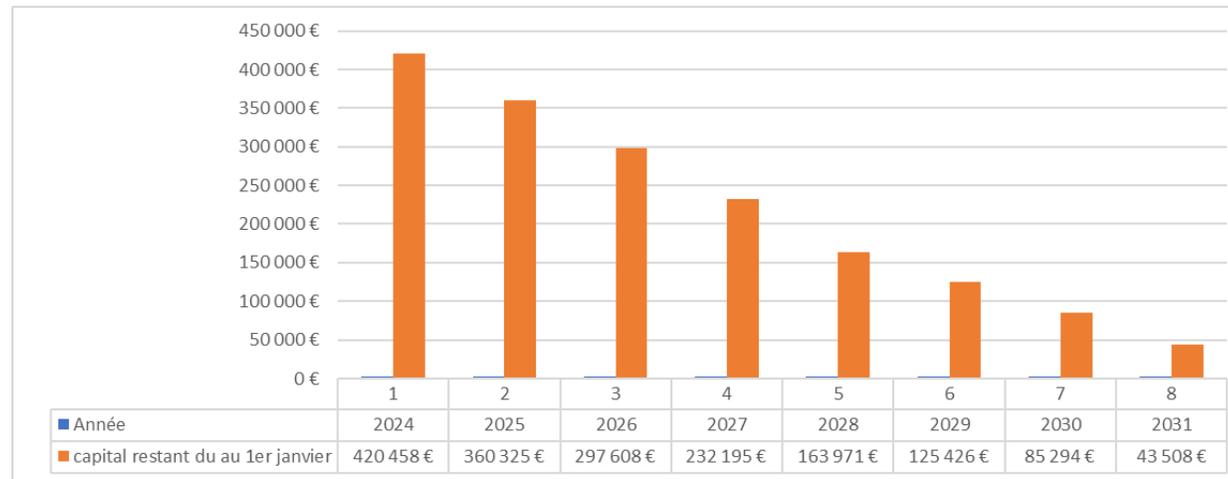
7. La dette :

B - Profil d'extinction pour le budget principal



7. La dette

C - Profil d'extinction pour le budget
assainissement



8. Zoom sur la tranche 2024 de la Programmation Pluriannuelle d'Investissement

- L'école élémentaire et du restaurant scolaire – finalisation – 2 000 000€
- Finalisation de la participation dans le cadre de l'entente pour le nouveau stade de football synthétique situé à Saint Bonnet de Mure – 190 000€
- Travaux schéma directeur d'assainissement (eau pluviale) – 174 000€
- Aménagement des nouveaux locaux de la police municipale – 200 000€

9. Budget annexe de l'assainissement

A Bilan 2023 prévisionnel

Fonctionnement: Excédent de 1 110 000€

Investissement: Déficit de 1 011 000€

10. Budget annexe de l'assainissement

B Projet de budget 2024

BP assainissement 2024	Dépenses réelles	Recettes réelles
Fonctionnement	18 000€	485 767€
Investissement	1 027 000€	240 000€

Afin d'équilibrer le budget de l'assainissement 2024, un emprunt sera nécessaire.

Le budget 2024 est structuré autour de la mise en œuvre des opérations liées au schéma directeur d'assainissement.

Les travaux préconisés par le schéma directeur d'assainissement sont chiffrés pour ce budget annexe à 4 800 000 € TTC jusqu'en 2029.

10. Budget annexe de l'eau

A Bilan 2023 prévisionnel

Fonctionnement: Excédent de 365 000€

Investissement: Excédent de 344 000€

10. Budget annexe de l'eau

B Projet de budget 2024

BP assainissement 2024	Dépenses réelles	Recettes réelles
Fonctionnement	3 000€	500 000€
Investissement	228 000€	344 000€