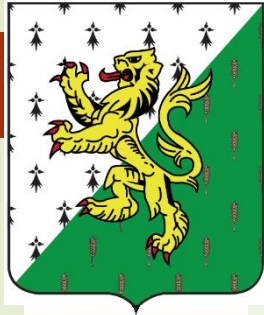


# ***DEBAT D'ORIENTATIONS BUDGÉTAIRES MARCILLY EN VILLETTE 2024***

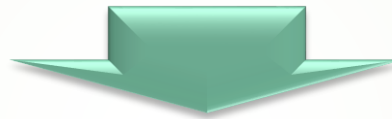




# Les objectifs

16 Avril 2014

***Ce débat permet à l'assemblée délibérante***



- De discuter des orientations budgétaires qui seront affichées dans le budget primitif.
- D'être informée sur l'évolution de la situation financière de la collectivité.
- De s'exprimer sur la stratégie financière de la collectivité.



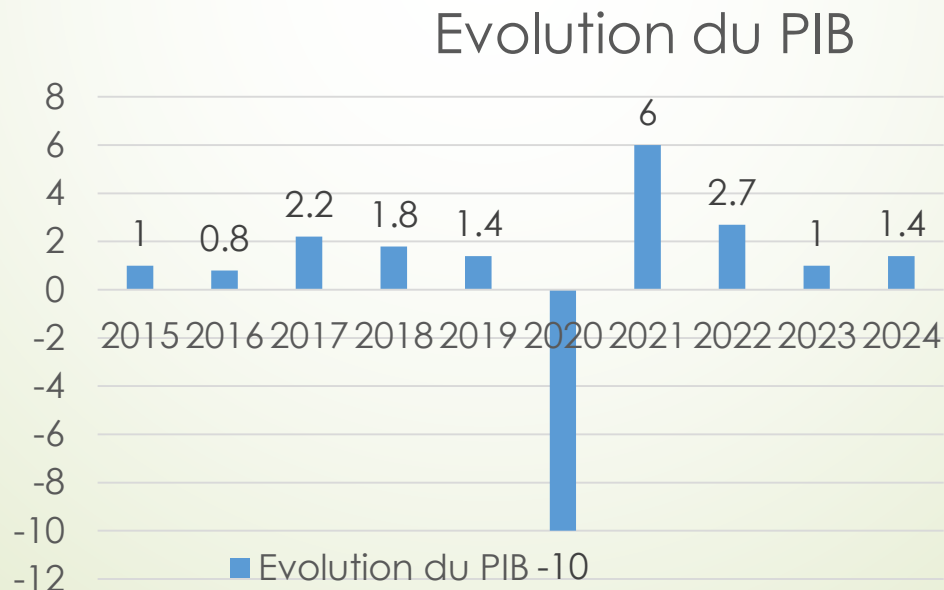
## Les obligations légales

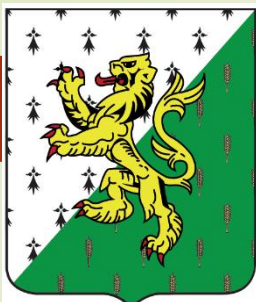
- La tenue du débat d'orientation budgétaire (DOB) est obligatoire dans les communes de plus de 3 500 habitants (*Article L.2312-1 du CGCT*)
- Ce débat doit avoir lieu dans les deux mois qui précèdent l'examen du budget.
- Le débat donne lieu à une délibération qui consiste à prendre acte de sa tenue.



# L'environnement général

**Le Projet de Loi de Finances 2024** s'inscrit dans un contexte de ralentissement de l'économie mondiale. La croissance estimée à 1 % en 2023 devrait être de 1,4 % en 2024. L'inflation passerait de 4,8 % à 2,6 %.





## L'environnement général

Le déficit public attendu en 2023 serait de **4,9 %** du PIB et de 4,4 % en 2024, soit 139,5 Md€, dont 52,2 Md€ pour la charge de la dette.

Le déficit public pour 2023 s'établirait à 172,1 Md€.

L'endettement restera élevé à **109,7 %** du PIB en 2024.  
(3000 milliards d'euros de dette au 27 octobre 2023)

La croissance en volume de la dépense publique serait de **-3,6%** par rapport à 2023



## L'environnement général

- ✓ La DGF sera augmentée de 320 millions d'euros; cela aura pour conséquence une augmentation ou le maintien du montant alloué, pour 95 % des communes
- ✓ Les dotations d'équipement des territoires ruraux (DETR) et dotations de soutien à l'investissement local (DSIL) sont maintenues à hauteur de 2 milliards d'euros (pas de compensation de l'inflation)



# Les chiffres clés

Strate  
2022

MARCILLY  
2022

MARCILLY  
2021

Strate  
2021

MARCILLY  
2020

Strate  
2020

<b>Autofinancement</b>	191	219	181	188	195	187
<b>Fonds de Roulement</b>	501	423	37	462	251	427
<b>Encours de la dette</b>	670	631	467	663	531	663

€ / Habitant



# Stratégie financière

- Maintenir une pression fiscale stable
- Optimiser l'utilisation du fonds de roulement
- Conserver une capacité d'autofinancement suffisante en maîtrisant les dépenses



***Permettre à la commune de poursuivre sa politique d'investissements***

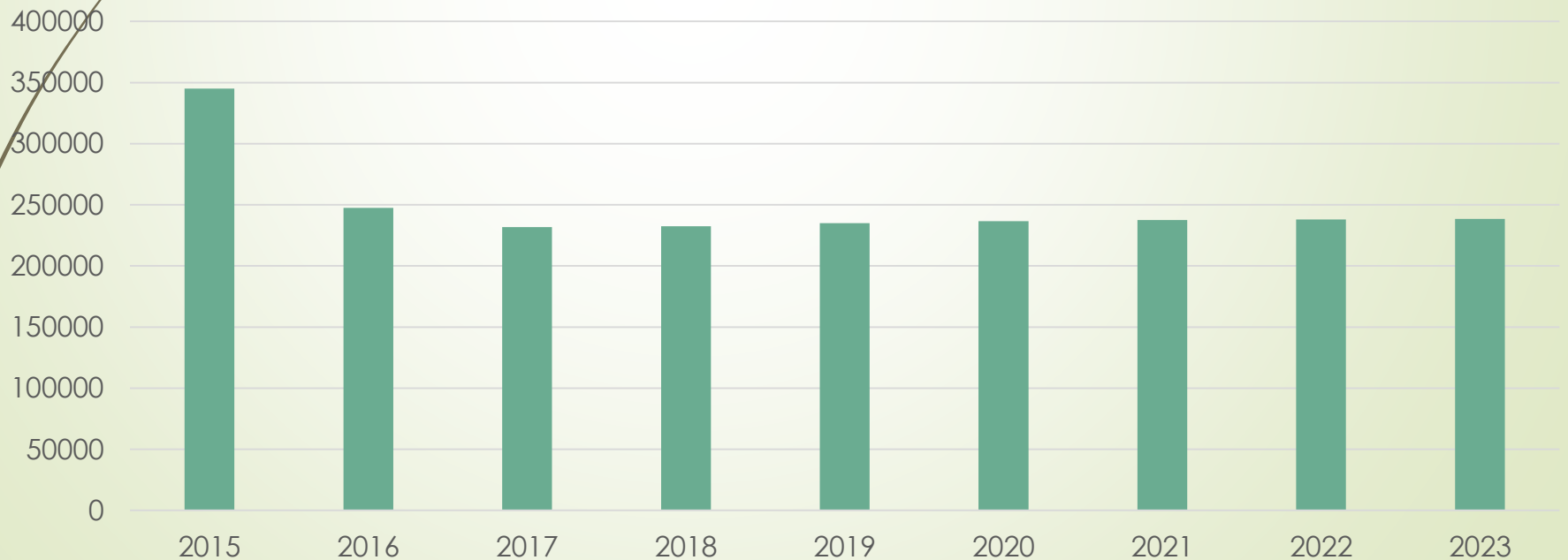




# Evolution DGF

DGF	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Montant	345000	247524	231741	232381	235008	236741	237611	238014	238497

## DGF





## TAXE FONCIERE

### En quelques chiffres

- **Montant total de la taxe foncière bâtie :**
  - ❑ 2023 : 725.041€
  - ❑ 2022 : 736.243€
  - ❑ 2021 : 659.693€
- **Montant total de la taxe foncière non bâtie :**
  - ❑ 2023: 49.386€
  - ❑ 2022 : 46.228€
  - ❑ 2021 : 45.643€



# L'évolution budgétaire 2023

## ➤ Dépenses de fonctionnement

- Charges à caractère général
- Charges de personnel
- Charges de gestion courante
- Charges financières
- Atténuation produits
- Autres
- 

Budget	prévu
780	670
825	795
205	185
35	35
34	30
186	3
<b>2065</b>	<b>1698</b>

Prévision

**CAF  $\cong$  703 K€**

## ➤ Recettes de fonctionnement

- Report fonctionnement 2022
- Produits des services
- Impôts et taxes
- Dotations et subventions
- Atténuation de charges
- Autres produits
- Produits exceptionnels

Budget	prévu
195	195
187	187
1001	1078
596	596
36	39
50	88
	218
<b>2065</b>	<b>2401</b>



## L'évolution budgétaire 2023

### ➤ Dépenses d'investissement

- Immobilisations
- Emprunts
- Autres

### Budget Prévision

1655	965
185	185
<u>130</u>	<u>49</u>

**1970 1188**

### ➤ Recettes d'investissement

- Report 2022 fonctionnement
- Report 2022 investissement
- Dotations et subventions
- Emprunts et cautions
- Autres produits

### Budget Prévision

186	
429	429
862	648
10	7
<u>483</u>	<u>230</u>

**1970 1314**



**CAF  $\cong$  126K€**



# Les perspectives budgétaires (BP 2024)

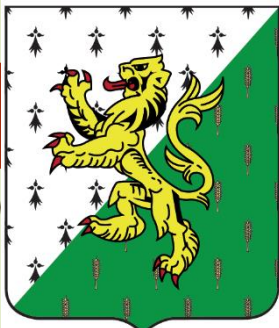
## Hors éléments exceptionnels :

### ➤ **Dépenses de fonctionnement 1829 K€**

• Charges à caractère général	780
• Charges de personnel	780
• Charges de gestion courante	205
• Charges financières	30
• Virement investissement	122
• Autres (FPIC)	34

### ➤ **Recettes de fonctionnement 1829K€**

• Produits des services	197
• Impôts et taxes	979
• Dotations et subventions	418
• Atténuation de charges	5
• Autres produits	55
• Report sur excédent 2023	175



PROJETS D'INVESTISSEMENT	Coût/ Estimation TTC	Dotations et subventions potentielles
AGENCEMENT PEUPLERAIE	120000	
AGENCEMENT VOIRIE	393598	
INFORMATIQUE ECOLE MATERNELLE	950	
INFORMATIQUE ATELIER	800	
ETUDE CHAUFFERIES	30000	14832 ADEME
LOGICIEL CIMETIERE	9000	
AGENCEMENT CIMETIERE	25000	
MATERIEL VOIRIE	4000	
ACHAT DE BARNUMS	4000	
PASSERELLE MOULIN DES BOIS	52000	
PASSERELLE LAVOIR	52000	
RESTAURATION MOBILIER EGLISE	24000	8000 DRAC
MOBILIER ECOLE	1500	
EQUIPEMENT DOJO	15000	
PLAN VELO INCA	9000	
ECRAN SALLE CONSEIL	800	
ECLAIRAGE SCENIQUE CHANTALOUF	7280	
MARQUAGE VOIRIE	1932	
<b>Total</b>	<b>746860€</b>	<b>22832€</b>

JANVIER 2023



# Endettement net

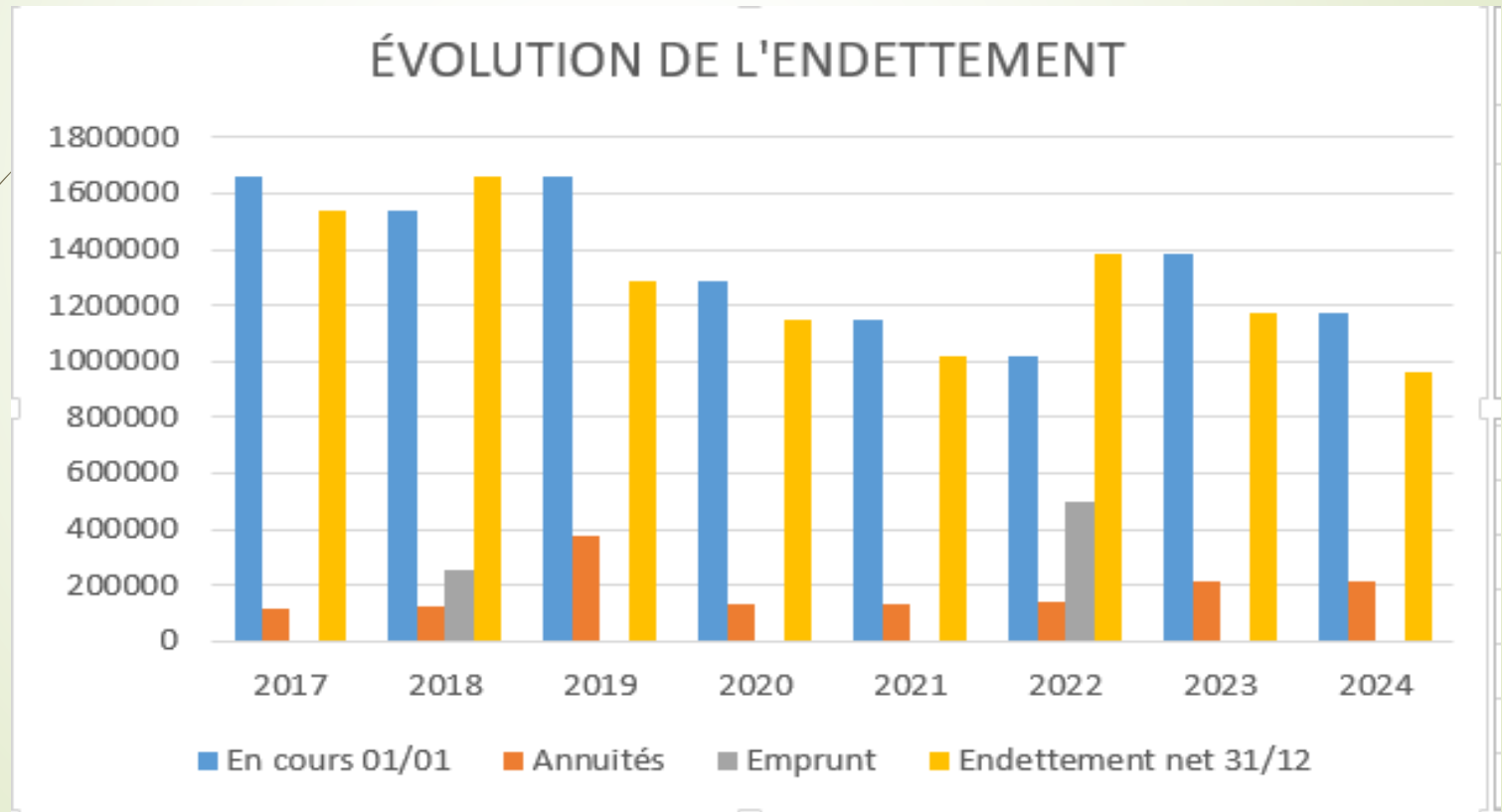
(€)

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
En cours 01/01	1 657 000	1 538 000	1 661 000	1 283 000	1 152 000	1 020 000	1 381 446	1 171 658
Annuités	119 000	127 000	378 000	131 000	132 000	138 554	209 788	209 051
Emprunt		250 000				500 000		
Endettement net 31/12	1 538 000	1 661 000	1 283 000	1 152 000	1 020 000	1 381 446	1 171 658	962 607

JANVIER 2023



# ENDETTEMENT







# Les perspectives budgétaires (BP 2024)

## Hors éléments exceptionnels :

➤ <b>Dépenses d'investissement</b>	<b>935K€</b>
• Emprunts	175
• immobilisations	746
• Autres	14
➤ <b>Recettes d'investissement</b>	<b>935K€</b>
• Report fonctionnement 2023	703
• Report investissement 2023	126
• Dotations	0
• Subventions	23
• Autres produits	83



# BUDGET EAU



# L'évolution budgétaire 2023 EAU

## ➤ Dépenses de fonctionnement

- Charges à caractère général
- Charges de personnel
- Charges de gestion courante
- Charges financières
- Dotations amortissements
- Atténuation produits
- Autres

## Budget Prévision

82	82
18	18
2	2
1	1
125	122
32	32
<u>2</u>	<u>2</u>
<b>262</b>	<b>258</b>



**CAF  $\cong$  5 K€**

## ➤ Recettes de fonctionnement

- Produits des services
- Autres produits
- Report fonctionnement
- Quote-part subvention investissement

## Budget Prévision

227	227
3	3
11	12
<u>21</u>	<u>21</u>
<b>262</b>	<b>263</b>



## L'évolution budgétaire 2023 EAU

### ➤ Dépenses d'investissement

- Amortissement subvention
- Emprunts
- Immobilisations
- 

### Budget Prévision

21	10
7	7
<u>353</u>	<u>71</u>
<b>381</b>	<b>88</b>

### ➤ Recettes d'investissement

- Dotations amortissements
- FCTVA
- Report 2022

### Budget Prévision

125	121
1	15
<u>255</u>	<u>255</u>
<b>381</b>	<b>391</b>



**CAF  $\cong$  303K€**



# Endettement net Service de l'eau

(€)

	2023	2024	2025
En cours 01/01	22189,11	15062,97	7959,45
Annuités	7959,45	7959,45	7959,45
Endettement net 31/12	15063,97	7959,45	0



# Les perspectives budgétaires (BP 2024) EAU

## Hors éléments exceptionnels :

➤	<b>Dépenses de fonctionnement</b>	<b>267 K€</b>
•	Charges à caractère général	95
•	Charges de personnel	18
•	Atténuations de produits	27
•	Charges financières	1
•	Amortissements	125
•	Autres	1
➤	<b>Recettes de fonctionnement</b>	<b>267K€</b>
•	Produits des services	227
•	Redevances	33
•	FCTVA	2
•	Report sur excédent 2023	5



# Les perspectives budgétaires (BP 2024) EAU

## Hors éléments exceptionnels :

➤	<b>Dépenses d'investissement</b>	<b>430K€</b>
•	Emprunts	7
•	Subvention amortissement	21
•	immobilisations	381
•	Autres (dont frais d'études)	21
➤	<b>Recettes d'investissement</b>	<b>430K€</b>
•	Report fonctionnement 2023	303
•	Amortissements	125
•	FCTVA	2

JANVIER 2023



# BUDGET ASSAINISSEMENT





# L'évolution budgétaire 2023

## ASSAINISSEMENT

### ➤ Dépenses de fonctionnement

- Charges à caractère général
- Dotations amortissements
- Atténuations de produits
- Charges financières
- Autres

### Budget Prévision

173	145
75	74
10	10
5	5
<u>6</u>	<u>0</u>
<b>269</b>	<b>234</b>



**CAF  $\cong$  51K€**

### ➤ Recettes de fonctionnement

- Report fonctionnement 2022
- Produits des services
- Subvention budget général
- Quote part subventions

### Budget Prévision

66	66
113	129
50	50
<u>40</u>	<u>40</u>
<b>269</b>	<b>285</b>



# L'évolution budgétaire 2023 ASSAINISSEMENT

## ➤ Dépenses d'investissement

- Amortissement Subvention équipement
- Immobilisations
- Emprunts

## Budget Prévision


40	40
34	11
<u>15</u>	<u>15</u>
<b>89</b>	<b>66</b>

## ➤ Recettes d'investissement

- Dotations amortissements
- FCTVA
- Dotations
- Virement section de fonctionnement
- Report exercice 2022

## Budget Prévision

74	74
1	3
2	
5	
<u>7</u>	<u>7</u>
<b>89</b>	<b>84</b>



**CAF  $\cong$  18K€**

JANVIER 2023



# Endettement net Service de l'assainissement

(€)

	2023	2024	2025
En cours 01/01	109633,14	95453,66	80383,19
Annuités	15070,47	15708,89	16381,30
Endettement net 31/12	95453,66	80383,19	64674,20



# Les perspectives budgétaires (BP 2024) ASSAINISSEMENT

## Hors éléments exceptionnels :

➤	<b>Dépenses de fonctionnement</b>	<b>231 K€</b>
•	Charges à caractère général	125
•	Atténuations de produits	10
•	Dotations amortissements	75
•	Charges financières	4
•	Autres	1
•	Virement section investissement	16
➤	<b>Recettes de fonctionnement</b>	<b>231K€</b>
•	Produits des services	140
•	Quote-part subventions	40
•	Report excédent 2023	51



# Les perspectives budgétaires (BP 2024) ASSAINISSEMENT

## Hors éléments exceptionnels :

➤	<b>Dépenses d'investissement</b>	<b>113K€</b>
•	Emprunts	15
•	Amortissement subvention investissement	40
•	immobilisations	18
•	Autres (dont frais d'études)	40
➤	<b>Recettes d'investissement</b>	<b>113K€</b>
•	Report section 2023	18
•	Report section fonctionnement 2024	12
•	Dotations FCTVA	3
•	Amortissements	80



# BUDGET LA CHAISE



# L'évolution budgétaire 2023

## LA CHAISE

➤ **Dépenses de fonctionnement**

- Charges à caractère général
- 

**Budget Prévu**

$$\begin{array}{r} 7 \quad 4 \\ \hline 7 \quad 4 \end{array}$$

➤ **Recettes de fonctionnement**

- Report fonctionnement 2022

**Budget prévu**

$$\begin{array}{r} 7 \quad 7 \\ \hline 7 \quad 7 \end{array}$$


**CAF  $\cong$  3K€**