

# CONSEIL MUNICIPAL DU 04 AVRIL 2024



## BUDGETS 2024



S A M A T A N



# SOMMAIRE

- ▶ **Liste des documents préparés et disponibles**
- ▶ **Les grands axes budgétaires pour 2024**
- ▶ **L'affectation des résultats 2023**
- ▶ **La balance générale des deux budgets**
- ▶ **Le budget principal (BP)**
  - ▶ La section fonctionnement
    - ▶ Zoom subventions aux associations
    - ▶ Zoom fiscalité
  - ▶ La section investissement
  - ▶ La dette
- ▶ **Le budget annexe (BA) « Pôle médico social »**
  - ▶ La section fonctionnement
  - ▶ La section investissement
  - ▶ La dette
- ▶ **Votes**

## Les documents préparés et disponibles

### Pour le budget principal

- Le détail article par article
- Le récapitulatif chapitre par chapitre

### Pour le budget annexe (pôle médico social)

- Le détail article par article
- Le récapitulatif chapitre par chapitre



# Les grands axes budgétaires pour 2024

## Les priorités qui se dégagent de ce budget :

- ▶ Stabilité des taux d'imposition (la CCS va augmenter les siens)
- ▶ Conséquences de l'inflation et de la crise énergétique :

**Côté dépenses** : les matières premières et fournitures se sont stabilisées, mais à un niveau relativement élevé toutefois

**Côté recettes** : Dotations de l'Etat pour Samatan augmentent de 54 K€, soit + 6,44% et hausse des bases de fiscalité locale (+ 3,9%, soit un produit de + 39 K€)

- ▶ Rénovation de l'Ecole de Samatan :

Prise en compte budgétaire pour la Commune en 2024 : Fonds de concours en fonctionnement **140 000 €** (puis 200 000 € en 2025 et 200 000 € en 2026)

Ecole Définitive et travaux corollaires : **100 700 €**

*Dépenses de l'école provisoire : 68 000 € finalement prises par CCS pour couvrir son FNADT*

Quelle capacité à investir à côté de ce projet emblématique pour la ville ?



# Les grands axes budgétaires pour 2024

- ▶ Nécessité absolue de dégager des marges de manœuvre en fonctionnement :

Travail de la commission finances : prévision de la section de fonctionnement dégage 161 000 € d'excédent prévisionnel, par des mesures relativement drastiques, qu'il conviendra de suivre tout au long de l'année.

- ▶ Section d'investissement :

Intégration des travaux en Restes à Réaliser, des travaux inscrits en 2023 mais engagés ou en cours uniquement maintenant, puis des travaux urgents ou nécessaires, limités au maximum.

Besoin de financement par l'emprunt : 800 000 à 1 000 000 €

# Affectation du résultat

## ► Les résultats des exercices précédents engendrent des reports sur le budget 2024 :

► Excédent de fonctionnement 2023 :	+ 268 731,49 €
► Excédent de fonctionnement reporté :	+ 347 066,41 €
► Excédent de fonctionnement cumulé :	+ 615 797,90 €
► Déficit d'investissement 2023 :	- 276 916,48 €
► Excédent d'investissement reporté :	+ 89 353,59 €
► Solde cumulé d'investissement :	- 187 562,89 €
► Solde des restes à réaliser (RàR) :	- 125 486,00 €
► Solde cumulé d'investissement + RàR :	- 313 048,89 €

## ► Il faut donc inscrire sur le budget principal 2023 :

► Résultat d'investissement (déficit reporté) :	- 187 562,89 € (article 001 : dépense d'investissement)
► Solde Restes à Réaliser :	- 125 486,00 €
► Excédent de fonctionnement capitalisé :	+ 313 048,89 € (article 1068 : recette d'investissement)
► Excédent de fonctionnement reporté :	+ 302 749,01 € (article 002 : recette fonctionnement)

# La dette

**Pour équilibrer le budget, un emprunt de 800 000 € ...**

## **L'encours de la dette**

En 2024 poids de la dette : 281 418 € (hors Budget Annexe)

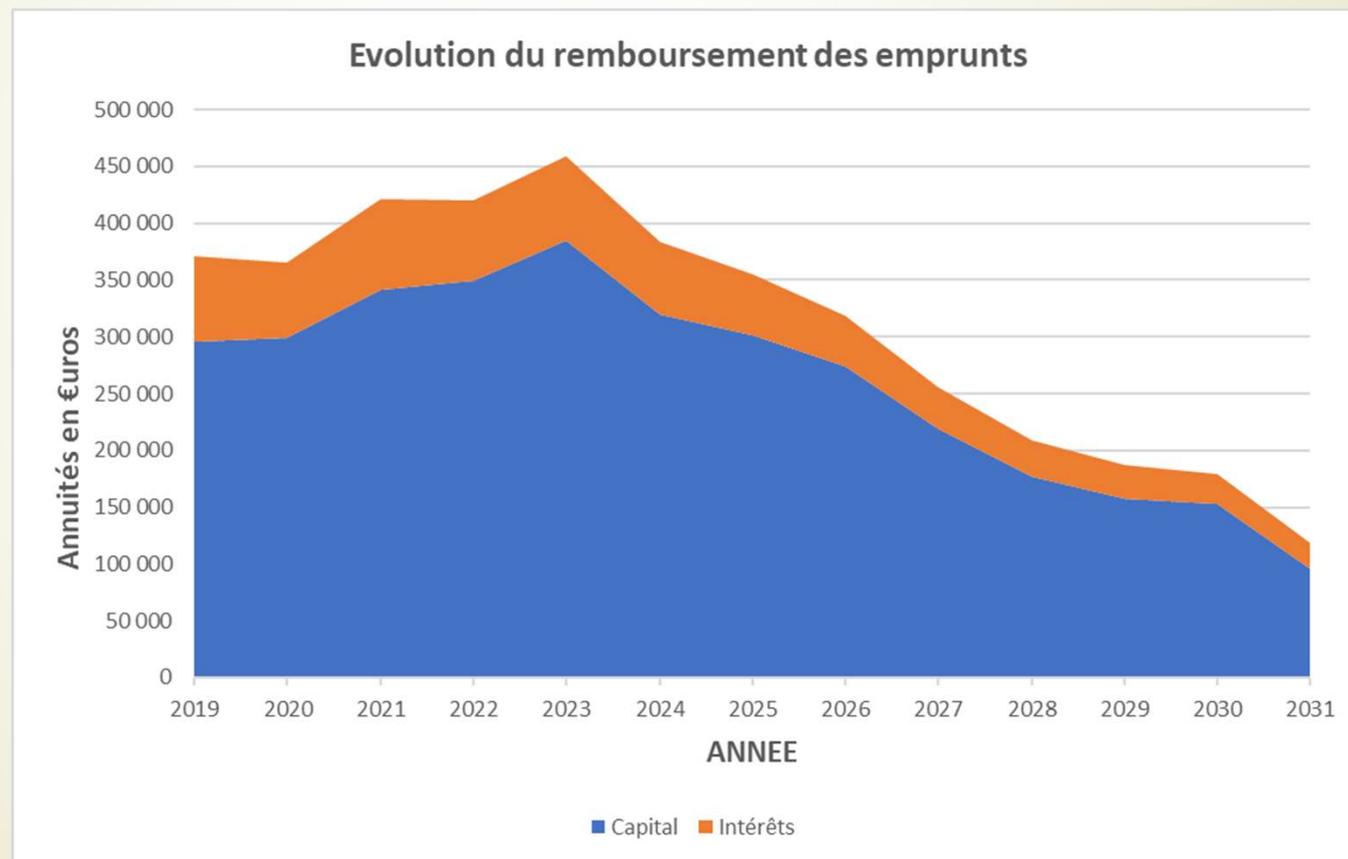
- ▶ Capital à rembourser : 239 643 €
- ▶ Intérêts à rembourser : 41 775 €
  
- ▶ Répartis sur 12 emprunts - 3 emprunts se sont finis en 2023  
aucun ne se finit en 2024, mais 2 en 2025 et 1 en 2026

## COMMUNE DE SAMATAN

### Tableau des amortissements des emprunts entre 2023 et 2030 (avec emprunts sur créances)

Emprunts Numéro / Objet	Amortis. pour l'exercice 2023	Amortis. pour l'exercice 2024	Amortis. pour l'exercice 2025	Amortis. pour l'exercice 2026	Amortis. pour l'exercice 2027	Amortis. pour l'exercice 2028	Amortis. pour l'exercice 2029	Amortis. pour l'exercice 2030
51019231336 / Acquisition Maison CAHUZAC	6 447,67	6 690,10	6 941,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2004018 / Espace culturel	30 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07051249 / RENOVATION MAIRIE	26 129,68	26 895,28	27 683,31	28 494,43	29 329,32	30 188,67	31 073,20	31 983,57
8009624 / CONSTRUCTION BOULODROME	35 980,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8178094 / RENOVATION VILLAGE VACANCES TR2	23 061,72	24 277,32	25 556,99	26 904,13	21 104,71	0,00	0,00	0,00
510897736691 / RENOVATION VILLAGE VACANCE	39 050,01	41 084,02	43 224,00	45 475,42	23 618,54	0,00	0,00	0,00
280954E / CCS reprise emprunt voirie centre bourg	16 072,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
510095651371 / CCS reprise emprunt voirie centre bourg	10 822,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
376664 / MAISON CONTE MAIRIE PROVISoire	26 069,73	26 523,34	26 984,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4817301 / Travaux réfection CVC salle JC Brialy	12 526,39	12 673,59	12 822,53	12 973,20	13 125,65	13 279,89	3 344,14	0,00
4817226 / ACCESSIBILITE TROTTOIRS ET POSTE	14 196,57	14 363,40	14 532,22	14 702,96	14 875,76	15 050,56	3 789,98	0,00
MON523384EUR / TRANSITION ENERGETIQUE	8 128,76	8 239,87	8 352,51	8 466,67	8 582,41	8 699,73	8 818,65	8 939,19
MON523385EUR / ACCESSIBILITE Piscine et Camping	6 502,99	6 591,89	6 681,98	6 773,33	6 865,92	6 959,78	7 054,91	7 151,35
MON523386EUR / Aménagement Chemin du Moutet	17 070,34	17 303,68	17 540,22	17 779,98	18 023,02	18 269,39	18 519,13	18 772,28
MON543020EUR/0544983 / Investissements 2021-2022	25 000,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00
<b>TOTAL</b>	<b>297 059,93</b>	<b>239 642,49</b>	<b>245 320,22</b>	<b>216 570,12</b>	<b>160 525,33</b>	<b>117 448,02</b>	<b>97 600,01</b>	<b>91 846,39</b>

# La dette : profil des remboursements

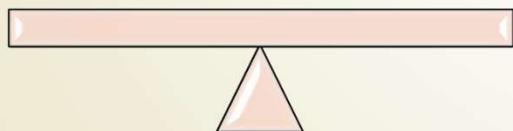


# La balance générale du budget principal

## ► Fonctionnement

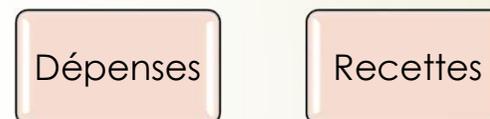


3 080 067 €

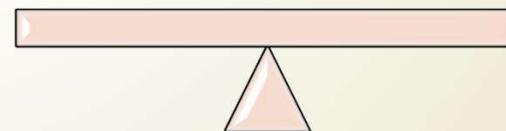


Pour mémoire budget 2023 : 2 997 470 €

## ► Investissement



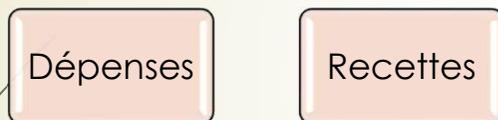
1 517 337 €



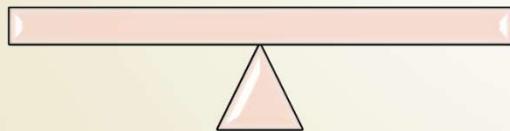
Pour mémoire budget 2023 : 1 733 478 €

# La balance générale du budget annexe « pôle médico social »

## ► Fonctionnement

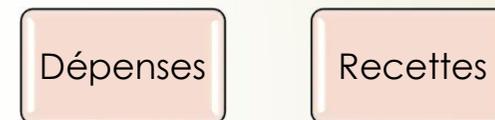


234 516 €

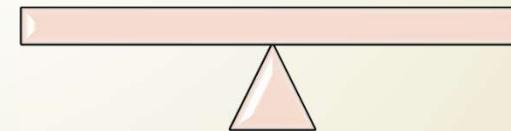


Pour mémoire budget 2023 : 234 516 €  
2022 : 172 523 €

## ► Investissement



280 636 €



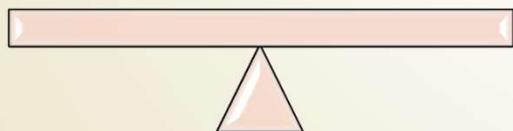
Pour mémoire budget 2023 : 618 280 €  
2022 : 1 042 900 €

# La balance générale consolidée

## ► Fonctionnement

Dépenses Recettes

3 314 583 €

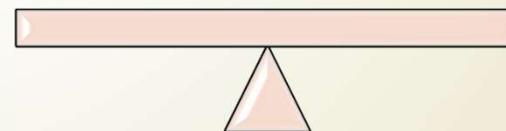


Pour mémoire budget 2023 : 3 231 986 €  
2022 : 2 752 468 €

## ► Investissement

Dépenses Recettes

1 797 973 €



Pour mémoire budget 2023 : 2 351 758 €  
2022 : 2 148 028 €

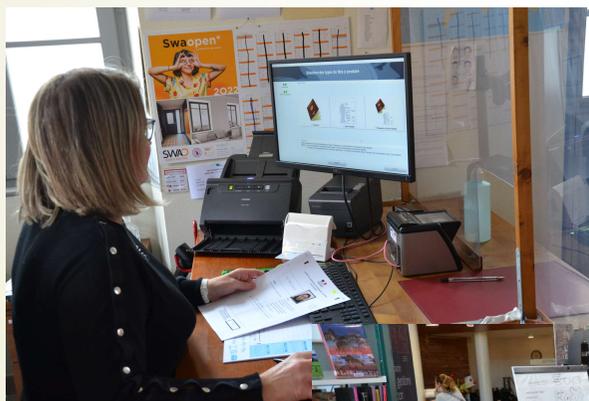


# BUDGET PRINCIPAL

2024



# FONCTIONNEMENT



# Bienvenue dans « l'univers fonctionnement »



# Dépenses de fonctionnement (chapitres)

Chapitres Dépenses	CA 2022	BP 2023	CA 2023	BP 2024	Commentaires 2024
Charges générales 011	615 889,05 €	813 550,00 €	812 856,47 €	780 925,00 €	Baisse de 4% par rapport à CA 2023 Intégration de la participation au loyer Cer France + déménagement
Charges de personnel 012	1 169 947,07 €	1 173 000,00 €	1 162 638,40 €	1 265 155,00 €	Hausse de 8,6% Essentiellement RIFSEEP mais pas seulement : hausse point d'indice, revalorisation catég C, augmentations traitements de contractuels
Charges courantes 65	320 625,11 €	372 800,00 €	372 724,88 €	502 265,00 €	Fonds de concours CCS 140 K€ Subventions : - 20 K€
Charges financières 66	47 034,72 €	53 570,00 €	53 169,71 €	44 280,00 €	Dette ancienne DONC intérêts baissent
Charges exceptionnelles 67	12 753,00 €	16 000,00 €	11 165,00 €	255 510,31 €	Réserve (résultat reporté - versement s° Invest) 254 K€
Prélèvement FNGIR 014	64 498,00 €	76 450,00 €	76 428,00 €	64 150,00 €	2023 : remboursement trop perçu fiscalité
Dépenses imprévues 022	0,00 €	16 200,00 €	0,00 €	0,00 €	On ne peut plus en inscrire en M57
Opérations d'ordre 042	71 689,63 €	94 245,00 €	94 744,07 €	95 820,00 €	Amortissements
Virement à section investissement 023	0,00 €	381 655,00 €	0,00 €	71 962,00 €	Obligation pour couvrir dette (inscrit mais pas forcément versé, on verra en fin d'année)
<b>TOTAL</b>	<b>2 302 436,58 €</b>	<b>2 997 470,00 €</b>	<b>2 583 726,53 €</b>	<b>3 080 067,31 €</b>	Réserve 254 K€ - financement école 150 K€

# La section fonctionnement

## Zoom sur les subventions aux associations

- ▶ Précédemment, dans M14, Articles 6574 (ordinaires) et 6745 (exceptionnelles)  
Désormais, dans M57, les 2 types de subventions s'inscrivent au 65748
- ▶ Rappel méthodologique : un travail collaboratif, minutieux qui nécessite du temps
  - ▶ Dossier unique transmis en début d'année par le SG (puis collecté et pointé ensuite)
  - ▶ Réunion des adjoints pour examen de chaque dossier (fixer méthode, grille d'évaluation et critères, enveloppe)
  - ▶ Réunion des commissions ad hoc
  - ▶ Relecture globale en réunion DOB

	<b>SUBV ORDINAIRE</b>	<b>SUBV EXCEP</b>	<b>TOTAL</b>
<b>Culture</b>	49 500 €	0 €	<b>49 500 €</b>
<b>Sports</b>	43 050 €	1 700 €	<b>44 750 €</b>
<b>Divers</b>	850 €	0 €	<b>850 €</b>
<b>TOTAL</b>	<b>93 400 €</b>	<b>1 700 €</b>	<b>95 100 €</b>

*Total auquel il faut rajouter :*  
2 429 € versés à la Mission Locale  
500 € à l'Asso 32 du Foie Gras

Pour mémoire en 2023, réellement versées : Ordinaires : 107 123 € / Exceptionnelles : 11 165 € / Total : 118 288 €  
En 2022, réellement versées : Ordinaires : 105 473 € / Exceptionnelles : 12 753 € / Total : 118 226 €

# Recettes de fonctionnement (chapitres)

Chapitres Recettes	CA 2022	BP 2023	CA 2023	BP 2024	Commentaires 2024
Excédent fonctionnement reporté 002	0,00 €	347 066,41 €	347 066,41 €	302 749,01 €	
Produits divers 13	28 270,41 €	5 004,59 €	25 831,27 €	5 540,00 €	<i>Remboursements maladie</i>
Ventes et divers 70	33 548,28 €	30 500,00 €	33 909,25 €	31 500,00 €	<i>Basé sur années précédentes mais sera sûrement en hausse avec augmentations des tarifs, location guinguette, etc</i>
Impositions directes 731	920 177,00 €	989 057,00 €	995 109,00 €	1 111 342,00 €	<i>Taux inchangés et bases + 3,9% (+ 39K€)</i>
Impôts et taxes 73	365 610,90 €	357 212,00 €	364 689,43 €	275 150,00 €	<i>Droits de place marché et foires (70 K), taxe pylones/droits mutation (14 K€) désormais au c/731</i>
Dotations 74	909 207,22 €	939 680,00 €	923 955,51 €	994 836,00 €	<i>Dotations : + 6,44% (+ 54 K€)</i>
Produits gestion courante 75	283 093,45 €	290 000,00 €	335 802,01 €	325 000,00 €	<i>Perte 6 mois loyer CER France + abandon vente cartons comprimés</i>
Produits financiers 76	27,59 €	30,00 €	44,14 €	30,00 €	
Produits exceptionnels 77	30 980,99 €	5 000,00 €	169 197,41 €	0,00 €	<i>2023 : gros remboursement assurance et puis désormais, plus de produits exceptionnels</i>
Opérations d'ordre 042	0,00 €	33 920,00 €	3 920,00 €	33 920,00 €	<i>Amortissements subventions + travaux en régie</i>
<b>TOTAL</b>	<b>2 570 915,84 €</b>	<b>2 997 470,00 €</b>	<b>3 199 524,43 €</b>	<b>3 080 067,01 €</b>	

# La section fonctionnement

## Zoom sur la fiscalité

### ► Stagnation des taux

- La procédure de suppression TH est définitivement terminée pour les résidences principales
- **Depuis 2024, nous revotons un taux de TH pour les résidences secondaires et logements vacants**
- **Rappel :** le produit perçu pour la TFB n'est pas Base x taux car il est appliqué un coefficient correcteur : n'est perçu que le produit anciennement perçu par la TH
- Augmentation 2024 des bases fiscales de + 3,9% décidée par l'Etat pour compenser l'inflation pour les collectivités

#### Taux en 2020

- TH : 16,31%
- TFB : 20,40%
- TFNB : 54,13%

#### Taux en 2023

- TH : 16,31%
- TFB : 54,25%
- TFNB : 54,13%

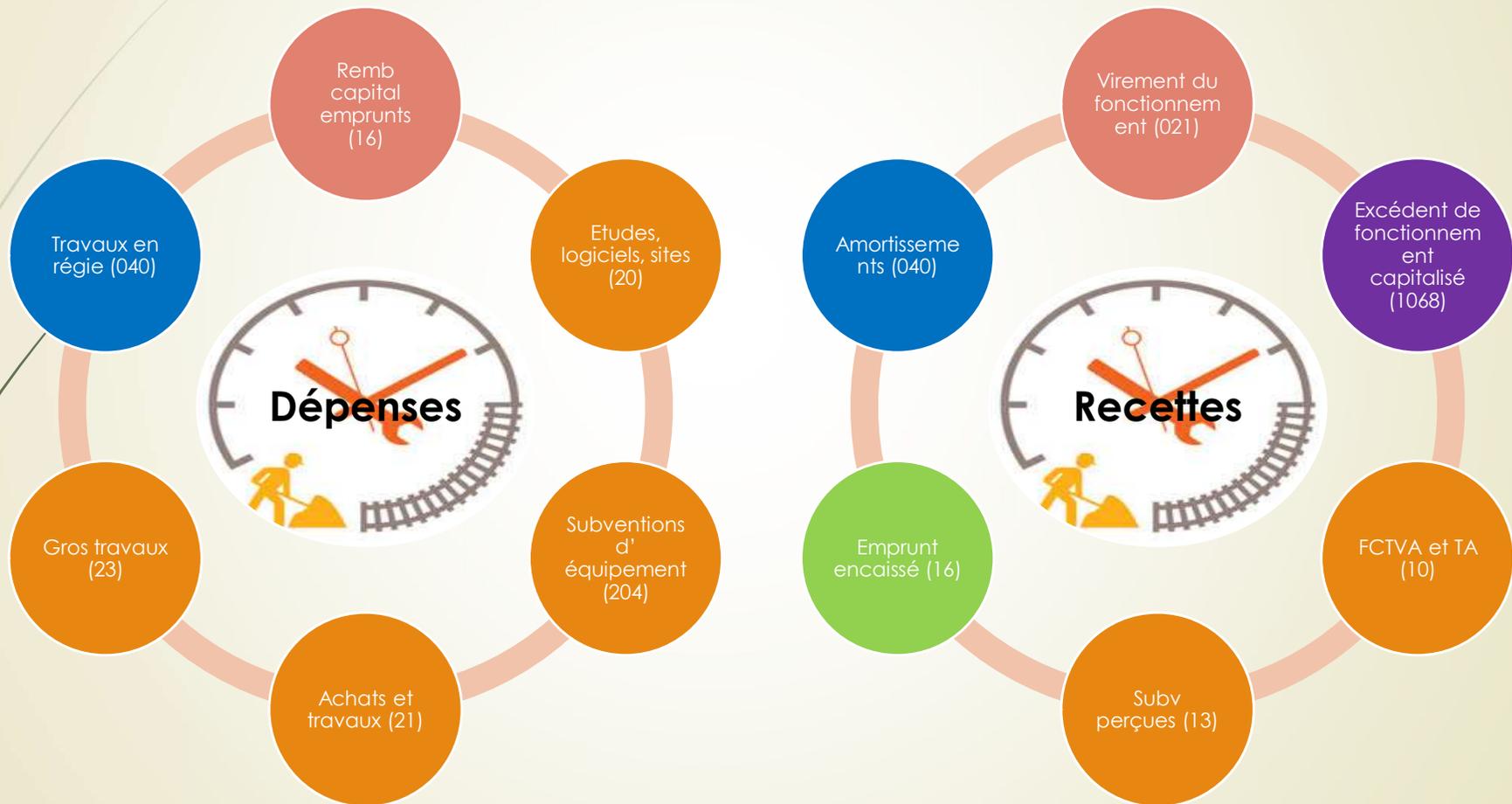
#### Taux proposés en 2024

- TH : 16,31%
- TFB : 54,25%
- TFNB : 54,13%

# INVESTISSEMENTS



# Bienvenue dans « l'univers investissement »



# Dépenses d'investissement (chapitres)

Chapitres Dépenses	RàR 2023	Prop Nouvelles	BP 2024
Déficit d'investissement reporté 001	0,00 €	187 562,89 €	187 562,89 €
Subventions investissement 13	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Emprunts (capital payé) 16	0,00 €	241 000,00 €	241 000,00 €
Immo corporelles : études et Logiciels 20	7 260,00 €	70 650,00 €	77 910,00 €
Subv équipements versées 204	7 845,00 €	509,11 €	8 354,11 €
Immobilisations corporelles 21	181 531,00 €	787 059,00 €	968 590,00 €
Dépenses imprévues 020	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Immobilisations en cours 23	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Opérations d'ordre 040	0,00 €	33 920,00 €	33 920,00 €
<b>TOTAL</b>	<b>196 636,00 €</b>	<b>1 320 701,00 €</b>	<b>1 517 337,00 €</b>

# Recettes d'investissement (chapitres)

Chapitres Recettes	RàR 2023	Prop Nouvelles	BP 2024
Excédent d'investissement reporté 001	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Virement de la section fonct 021	0,00 €	71 962,00 €	71 962,00 €
Dotations 10	0,00 €	362 050,00 €	362 050,00 €
Subventions 13	71 150,00 €	115 000,00 €	186 150,00 €
Emprunts et dettes encaissés 16	0,00 €	801 355,00 €	801 355,00 €
Produits des cessions 024	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Opérations d'ordre 040	0,00 €	95 820,00 €	95 820,00 €
<b>TOTAL</b>	<b>71 150,00 €</b>	<b>1 446 187,00 €</b>	<b>1 517 337,00 €</b>

# La dette

**Pour équilibrer le budget, un emprunt de 800 000 € ...**

## **L'encours de la dette**

En 2024 poids de la dette : 281 418 € (hors Budget Annexe)

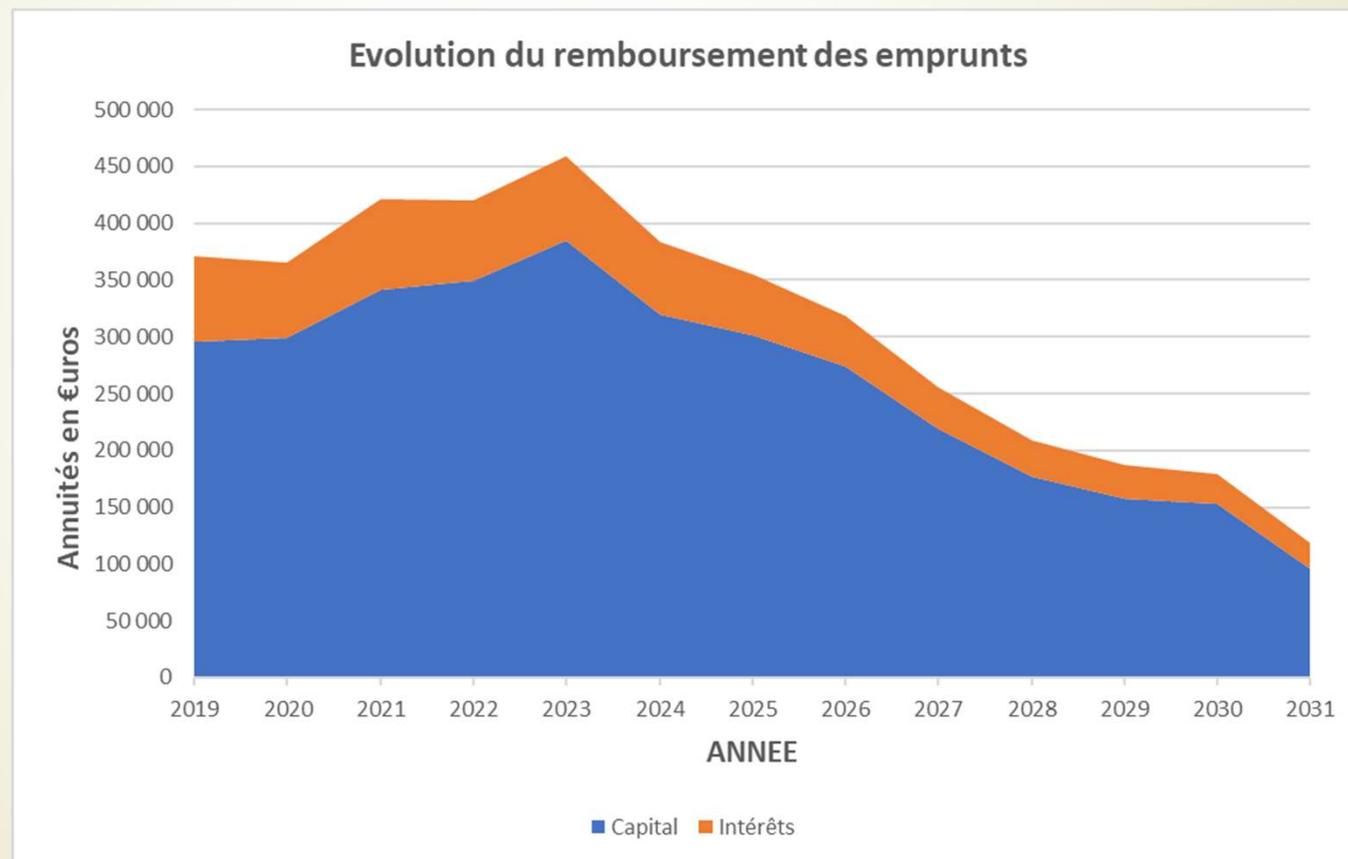
- ▶ Capital à rembourser : 239 643 €
- ▶ Intérêts à rembourser : 41 775 €
  
- ▶ Répartis sur 12 emprunts - 3 emprunts se sont finis en 2023  
aucun ne se finit en 2024, mais 2 en 2025 et 1 en 2026

## COMMUNE DE SAMATAN

Tableau des amortissements des emprunts entre 2023 et 2030 (avec emprunts sur créances)

Emprunts Numéro / Objet	Amortis. pour l'exercice 2023	Amortis. pour l'exercice 2024	Amortis. pour l'exercice 2025	Amortis. pour l'exercice 2026	Amortis. pour l'exercice 2027	Amortis. pour l'exercice 2028	Amortis. pour l'exercice 2029	Amortis. pour l'exercice 2030
51019231336 / Acquisition Maison CAHUZAC	6 447,67	6 690,10	6 941,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2004018 / Espace culturel	30 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07051249 / RENOVATION MAIRIE	26 129,68	26 895,28	27 683,31	28 494,43	29 329,32	30 188,67	31 073,20	31 983,57
8009624 / CONSTRUCTION BOULODROME	35 980,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8178094 / RENOVATION VILLAGE VACANCES TR2	23 061,72	24 277,32	25 556,99	26 904,13	21 104,71	0,00	0,00	0,00
510897736691 / RENOVATION VILLAGE VACANCE	39 050,01	41 084,02	43 224,00	45 475,42	23 618,54	0,00	0,00	0,00
280954E / CCS reprise emprunt voirie centre bourg	16 072,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
510095651371 / CCS reprise emprunt voirie centre bourg	10 822,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
376664 / MAISON CONTE MAIRIE PROVISoire	26 069,73	26 523,34	26 984,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4817301 / Travaux réfection CVC salle JC Brialy	12 526,39	12 673,59	12 822,53	12 973,20	13 125,65	13 279,89	3 344,14	0,00
4817226 / ACCESSIBILITE TROTTOIRS ET POSTE	14 196,57	14 363,40	14 532,22	14 702,96	14 875,76	15 050,56	3 789,98	0,00
MON523384EUR / TRANSITION ENERGETIQUE	8 128,76	8 239,87	8 352,51	8 466,67	8 582,41	8 699,73	8 818,65	8 939,19
MON523385EUR / ACCESSIBILITE Piscine et Camping	6 502,99	6 591,89	6 681,98	6 773,33	6 865,92	6 959,78	7 054,91	7 151,35
MON523386EUR / Aménagement Chemin du Moutet	17 070,34	17 303,68	17 540,22	17 779,98	18 023,02	18 269,39	18 519,13	18 772,28
MON543020EUR/0544983 / Investissements 2021-2022	25 000,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00
<b>TOTAL</b>	<b>297 059,93</b>	<b>239 642,49</b>	<b>245 320,22</b>	<b>216 570,12</b>	<b>160 525,33</b>	<b>117 448,02</b>	<b>97 600,01</b>	<b>91 846,39</b>

# La dette : profil des remboursements





# BUDGET ANNEXE POLE MEDICO SOCIAL

2024

# Affectation du résultat

## ► Les résultats des exercices précédents engendrent des reports sur le budget 2024 :

► Excédent de fonctionnement 2023 :	+ 43 053,39 €
► Excédent de fonctionnement reporté :	+ 120 356,13 €
► Excédent de fonctionnement cumulé :	+ 163 409,52 €
► Résultat d'investissement 2023 :	- 580 330,40 €
► Résultat d'investissement reporté :	+ 391 233,96 €
► Solde cumulé d'investissement :	- 189 096,44 €
► Solde des restes à réaliser (RàR) :	+ 100 000,00 €
► Solde cumulé d'investissement :	- 89 096,44 €

## ► Il faut donc inscrire sur le budget principal 2024 :

► Résultat d'investissement (déficit reporté) :	- 189 096,44 €	(article 001 : dépense d'investissement)
► Excédent de fonctionnement capitalisé :	+ 89 096,44 €	(article 1068 : recette d'investissement)
► Excédent de fonctionnement reporté :	+ 74 313,08 €	(article 002 : recette fonctionnement)

# Les Dépenses de fonctionnement

BUDGET ANNEXE POLE MEDICO-SOCIAL - DEPENSES DE FONCTIONNEMENT 2024							
Chapitre	Article	Libellé	BP 2023	CA 2023	BP 2024	Commentaires BP 2024	
Chap 011	60611	Eau et assainissement	1 000,00 €	625,60 €	1 000,00 €		
	60612	Electricité	15 000,00 €	17 527,07 €	18 000,00 €		
	60621	Combustibles					
	Charges à caractère général	60631	Fournitures d'entretien				
		60632	Fournitures petit équipement	46 901,00 €	0,00 €	41 263,08 €	Réserve de fonctionnement
		6135	Locations mobilières	100,00 €	70,00 €	100,00 €	Location conteneurs OM
		615228	Autres bâtiments	13 000,00 €	19 192,53 €	15 000,00 €	Entretien locaux + contrôle électrique mais en 2023, 8360€ fuite clim
		6156	Maintenance	8 000,00 €	4 975,60 €	6 000,00 €	Maintenance ascenseurs, porte piétonne et clim
		6162	Primes assurances	11 100,00 €	11 096,79 €	11 083,00 €	
					- 11 082,76 €		
				2 200,00 €	2 202,97 €		
		6226	Honoraires	1 000,00 €	739,98 €	800,00 €	
		627	Services bancaires				
<b>Total 011</b>			<b>98 301,00 €</b>	<b>45 347,78 €</b>	<b>93 246,08 €</b>		
<b>Autres charges de gestion courante</b>						Précédemment mis en charges exceptionnelles	
	<b>65888</b>	<b>Autres charges de gestion courante</b>	0,00 €		4 000,00 €		
<b>Total 65</b>			<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>4 000,00 €</b>		
Chap 66	66111	Intérêts LT réglés à échéance	23 115,00 €	23 114,75 €	21 300,00 €		
	<b>6618</b>	<b>Intérêts Prêt-relais réglés à échéance</b>	500,00 €	281,67 €	850,00 €		
<b>Total 66</b>			<b>23 615,00 €</b>	<b>23 396,42 €</b>	<b>22 150,00 €</b>		
Charges exceptionnelles	6718	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	10 000,00 €	3 679,82 €		Les charges exceptionnelles n'existent plus en M57	
	678	Autres charges exceptionnelles	0,00 €				
<b>Total 67</b>			<b>10 000,00 €</b>	<b>3 679,82 €</b>			
Chap 022	22	Dépenses imprévues	6 500,00 €		0,00 €		
<b>Total 022</b>			<b>6 500,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>		
Chap 023	23	Virement à la section d'investissement	96 100,00 €		90 481,00 €		
<b>Total 023</b>			<b>96 100,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>90 481,00 €</b>		
<b>Total général dépenses fonctionnement (sans 23)</b>			<b>138 416,00 €</b>	<b>72 424,02 €</b>	<b>119 396,08 €</b>		
<b>Total général dépenses fonctionnement (avec 23)</b>			<b>234 516,00 €</b>	<b>72 424,02 €</b>	<b>209 877,08 €</b>		

# Les Recettes de fonctionnement

BUDGET ANNEXE POLE MEDICO-SOCIAL - RECETTES DE FONCTIONNEMENT 2024						
Chapitre	Article	Libellé	BP 2023	CA 2023	BP 2024	Commentaires BP 2024
002	002	Excédent fonct reporté	120 356,13 €	120 356,13 €	74 313,08 €	
<b>Total 002</b>	<b>002</b>		<b>120 356,13 €</b>	<b>120 356,13 €</b>	<b>74 313,08 €</b>	
Chap 70 Produits des services	70878	Remb. Frais par d'autres redevables	33 309,87 €	33 340,08 €	49 716,00 €	<i>Charges locatives :</i> MSP : (1027+241) €/mois GESTES : 735 €/mois MSA : 239 €/mois CH32 : 720 €/mois CD32 : 1 181 €/mois
<b>Total 70</b>	<b>70</b>		<b>33 309,87 €</b>	<b>33 340,08 €</b>	<b>49 716,00 €</b>	
Chap 74 participation	74741	Commune (versement depuis BP)	0,00 €		0,00 €	
<b>Total 74</b>	<b>74</b>		<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	
Chap 75 Prod	752	Revenus des immeubles	80 850,00 €	82 137,33 €	85 848,00 €	<i>Loyers PMS :</i> MSP : (3 368 + 375) €/mois GESTES : 1 828 €/mois MSA : 395 €/mois CH32 : 1 188 €/mois
<b>Total 75</b>	<b>75</b>		<b>80 850,00 €</b>	<b>82 137,33 €</b>	<b>85 848,00 €</b>	
<b>recettes fonctionnement</b>		<b>sans 002</b>	<b>114 159,87 €</b>	<b>115 477,41 €</b>	<b>135 564,00 €</b>	
<b>recettes fonctionnement</b>		<b>avec 002</b>	<b>234 516,00 €</b>	<b>235 833,54 €</b>	<b>209 877,08 €</b>	
		<b>SOLDE</b>	<b>0,00 €</b>	<b>163 409,52 €</b>	<b>0,00 €</b>	
				<b>43 053,39 €</b>		

# L'investissement

DEPENSES	RàR 2023	Prop Nouvelles	BP 2024	RECETTES	RàR 2023	Prop Nouvelles	BP 2024
Déficit d'inv reporté 001	0,00 €	189 096,40 €	189 096,40 €	Excédent Inv reporté (001)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Emprunts (capital payé) 16	0,00 €	81 540,00 €	81 540,00 €	Dotations diverses 10	0,00 €	89 155,40 €	89 155,40 €
Immobilisations corp. 21	0,00 €	10 000,00 €	10 000,00 €	Subventions 13	100 000,00 €	0,00 €	100 000,00 €
Constructions en cours 23	0,00 €	0,00 €	0,00 €	Emprunts et cautions 16	0,00 €	1 000,00 €	1 000,00 €
				Virement de la section fct 021	0,00 €	90 481,00 €	90 481,00 €
<b>TOTAL sans 001</b>	<b>0,00 €</b>	<b>91 540,00 €</b>	<b>91 540,00 €</b>	<b>TOTAL sans 001 et 021</b>	<b>100 000,00 €</b>	<b>90 155,40 €</b>	<b>190 155,40 €</b>
<b>TOTAL avec 001</b>	<b>0,00 €</b>	<b>280 636,40 €</b>	<b>280 636,40 €</b>	<b>TOTAL avec 001 et 021</b>	<b>100 000,00 €</b>	<b>180 636,40 €</b>	<b>280 636,40 €</b>
	<i>Vérif.</i>		280 636,40 €		<i>Vérif.</i>		280 636,40 €
<b>Résultat Investissement</b>			<b>0,00 €</b>				

# LA DETTE

- ▶ **Le prêt-relais : 930 000 € sur 3 ans à 0,65%**  
**410 000 € remboursés en 2022 et 520 000 € remboursés début 2023**
- ▶ **Le BA comprend un premier emprunt de l'achat initial**
  - ▶ Montant emprunté : 300 000 € Taux 2,64% 10 ans
  - ▶ Coût du crédit : 42 741,60 €
  - ▶ Remboursement trimestriel de 8 558,09 € (soit 34 232,36 €/an)
  - ▶ **IL SE TERMINE EN 2024**
- ▶ **En 2019, il est souscrit à 2 emprunts long terme :**
  - ▶ 1° emprunt LT : 700 000 € à 1,30% sur 25 ans (La Banque Postale)
  - ▶ 2° emprunt LT : 700 000 € à 2,09% sur 20 ans (Crédit Mutuel)



# VOTES

2024



# Les votes

Vote BP

Affectation du résultat du BP  
Vote des taux des taxes locales

Vote des subventions

(les membres d'associations n'assistent pas aux débats afférents et ne participent pas au vote)

Vote du Budget principal

Vote BA

- Affectation du résultat du BA
- Vote du budget annexe