

**Ville de TONNERRE**

# **RAPPORT D'ORIENTATION BUDGETAIRE 2024**

affiché le 12/12/23

## **# Tonnerre 2030**

**« Pour ce qui est de l'avenir, il ne s'agit pas de le prévoir mais de le rendre possible » Antoine de Saint-Exupéry**

La loi d'Administration Territoriale de la République (ATR) de 1992 a instauré la tenue d'un débat d'orientation budgétaire (DOB) dans les deux mois précédant le vote du budget pour les communes de plus de 3 500 habitants et pour les intercommunalités disposant d'une commune de plus de 3 500 habitants. Plus récemment, l'article 107 de la loi Nouvelle Organisation Territoriale de la République (NOTRe) a modifié les articles L 2312-1, L3312-1, L 5211-36 du CGCT relatifs au DOB en complétant les dispositions relatives à la forme et au contenu du débat. Le débat d'orientation budgétaire doit désormais faire l'objet d'un rapport d'orientation budgétaire.

***Conseil municipal : 11 décembre 2023***

## Sommaire

**Propos introductifs** (page n° 3)

**Éléments de contexte** (pages n° 3 à 5)

**Les orientations budgétaires 2024** (page n° 6)

**Les recettes réelles de fonctionnement** (pages n° 7 à 11)

- ✓ **La fiscalité directe locale**
- ✓ **Les autres éléments du chapitre « Impôts et taxes »**
- ✓ **L'évolution de la fiscalité professionnelle sur le territoire communautaire**
- ✓ **La dotation globale de fonctionnement**
- ✓ **L'évolution de la population légale**
- ✓ **Les autres dotations**
- ✓ **Les autres recettes réelles de fonctionnement**

**Les dépenses réelles de fonctionnement** (pages n° 12 à 15)

- ✓ **La masse salariale**
- ✓ **Le tableau des emplois**
- ✓ **Les charges à caractère général**
- ✓ **Les charges de gestion courante**
- ✓ **Les charges financières**

**Les budgets annexes** (page n° 16)

**La situation de la dette** (page n° 17)

**L'autofinancement** (page n° 18)

**Les travaux 2023 effectués en régie** (page n° 19)

## **Les investissements**

(pages n° 20 à 25)

**Les dépenses d'investissement 2023 et les restes à réaliser**

**Le financement des investissements 2023 et les restes à réaliser**

**Les investissements 2023 des budgets Cinéma et Camping**

**Les investissements 2024 portés par le budget principal**

**Le financement des investissements 2024**

**Les investissements 2024 des budgets Cinéma et Camping**

## Propos introductifs

### **Le débat d'orientation budgétaire constitue un temps fort de la vie municipale.**

Ce lundi 11 décembre 2023, sous la présidence de monsieur Cédric CLECH, maire de Tonnerre, l'assemblée délibérante posera les grandes lignes du budget 2024.

### **Entre contraintes et incertitudes, la feuille de route fait toutefois la part belle aux investissements d'avenir.**

Tracer les contours du budget 2024 pour les affiner au fil des prochaines semaines en vue d'une présentation définitive en février prochain, telle est la raison d'être du débat d'orientation budgétaire (DOB).

Malgré de réelles inquiétudes dont celles suscitées par l'inflation et la crise de l'énergie, de nombreux dossiers majeurs pour notre ville progressent.

**Ce projet de budget 2024** repose sur un socle consolidé par des objectifs clairement redéfinis par la majorité municipale actuelle :

- ✓ Une construction des prévisions facilitée par une capacité à les financer sur fonds propres,
- ✓ La mise en œuvre effective d'un ambitieux programme pluriannuel d'investissements définis selon des priorités et des contraintes,
- ✓ La clairvoyance permanente dans les relations financières avec nos partenaires au premier rang desquels se portent l'État, la Région et le Département,
- ✓ Des dépenses en cohérence avec les politiques publiques, en réponse aux besoins et aux attentes des habitants,
- ✓ Un poids de la dette compatible avec des ambitions mesurées et une réelle capacité à l'assumer dans la durée.

**Notre situation budgétaire**, telle qu'elle sera constatée à la clôture des comptes 2023, reste favorable au maintien d'une politique d'investissement dynamique.

Les orientations budgétaires 2024 traduisent une ambition renouvelée pour notre territoire et pour ses habitants.

Elles préservent les équilibres tout en maîtrisant notre endettement.

## Un contexte macroéconomique marqué par une baisse de l'inflation mais une situation dégradée pour les collectivités

### Le contexte économique national :

Le Projet de loi de finances pour 2024 a été élaboré de manière à amorcer un recul du déficit public tout en maintenant une politique d'investissement stratégique en matière de transition écologique et de soutien du pouvoir d'achat.

La fin du « quoi qu'il en coûte » se matérialise à travers différentes mesures :

- pour 10 milliards d'euros, la suppression de la plupart des dispositifs de soutien de l'Etat auprès des entreprises et des collectivités sur le coût de l'énergie ;
- pour 4,5 milliards d'euros, la réduction des aides aux entreprises ;
- pour 1 milliard d'euros, la réduction des aides à la politique de l'emploi ;
- pour 700 millions d'euros, la réforme de l'assurance chômage.

Parallèlement, le gouvernement programme 7 milliards d'euros supplémentaires en faveur de la transition écologique dont 1,8 milliard d'euros pour l'énergie, 1,6 milliard pour les transports et la mobilité, et 1,6 milliard d'euros pour la rénovation des logements.

Enfin, dans une logique de soutien à la consommation des ménages, le gouvernement prévoit d'indexer sur l'inflation le barème de l'impôt sur le revenu, les retraites et les prestations sociales.

L'évolution des principaux indicateurs de l'économie française dépendra en grande partie du contexte international et des conséquences des crises géopolitiques en cours. Ainsi, du fait des récents développements au Proche-Orient, l'hypothèse d'un nouveau choc pétrolier n'est pas exclue.

Le Projet de loi de finances pour 2024 retient les hypothèses suivantes :

	2023	2024
Croissance	1,0 %	1,4 %
Déficit public	-4,9 %	-4,4 %
Inflation	4,9 %	2,6 %
Endettement en % du PIB	109,7 %	109,7 %

### Le contexte économique local :

Dans le second fascicule de son rapport sur la situation financière et la gestion des collectivités territoriales et de leurs établissements, publié en octobre dernier, la Cour des comptes alerte sur la dégradation attendue des comptes des collectivités territoriales en 2023, par rapport à 2022.

Plusieurs raisons sont mises en avant :

- des recettes fiscales, en particulier de TVA et de droits de mutation, plus faibles qu'espérées ;
- un coût de l'énergie encore élevé ;
- des dépenses incompressibles, comme l'achat de biens et la rémunération des agents ;

Selon les prévisions du Projet de loi de finances pour 2024, au sens de la comptabilité nationale, les collectivités territoriales excèdent de financement de 4,8 milliards d'euros en 2022, connaîtraient un besoin de financement de 2,6 milliards d'euros en 2024.

La loi de programmation des finances publiques pour la période 2023 – 2027 ne contient plus de mesures coercitives pour les collectivités. Toutefois, elle fixe un objectif aux collectivités territoriales : leurs dépenses de fonctionnement ne doivent pas excéder l'inflation – 0,5 %.

### Principales mesures du PLF 2024 intéressant les collectivités locales

Ce document a été réalisé en tenant compte des derniers amendements retenus en application de l'article 49-3 lors de l'adoption de la seconde partie du PLF à l'Assemblée nationale le 8 novembre.

ARTICLE 6 (PLF initial)	Nouvelle exonération de taxe foncière sur les propriétés bâties pour les logements locatifs sociaux anciens ayant bénéficié d'une importante opération de rénovation.
ARTICLE 7 (PLF initial)	Prorogation des zonages existants pour les quartiers urbains et les territoires en reconversion industrielle, et création du dispositif « France Ruralités Revitalisation » à compter du 1er juillet 2024, qui harmonisera les ZRR, BER et ZRR. Les règles en matière d'exonérations fiscales et d'opérations éligibles seront harmonisées.
ARTICLE 24 (PLF initial)	Augmentation de l'enveloppe de DGF du bloc communal de 220 M€ : <ul style="list-style-type: none"> <li>• 90 M€ en + pour la dotation d'intercommunalité.</li> <li>• 60 M€ en – pour la dotation de compensation des EPCI (-1,5%).</li> <li>• 100 M€ en + pour la dotation de solidarité rurale.</li> <li>• 90 M€ en + pour la dotation de solidarité urbaine.</li> </ul> Minoration des variables d'ajustement de 67 M€ (DCRTP / FDPTP).
ARTICLE 25 (PLF initial)	Mise en place d'une compensation pour les communes ayant institué la taxe d'habitation sur les logements vacants et passant en zone dite « tendue ».
ARTICLE 52 (PLF initial puis amendements)	Faculté pour le Gouvernement de mettre en œuvre le bouclier tarifaire pour l'électricité pour les petites collectivités éligibles aux tarifs réglementés de vente de l'électricité. Possibilité de prolonger le dispositif amortisseur électricité en 2024.
ARTICLE 56 (PLF initial)	Création d'une garantie de sortie égale à 50 % du montant perçu l'année précédente pour les communes perdant le bénéfice de la part majoration de la dotation nationale de péréquation.
ARTICLE 57 (PLF initial)	La dotation de soutien aux communes pour la biodiversité et les aménités rurales voit son enveloppe passer de 41,6 à 100 millions d'euros. A compter de 2024, toutes les communes rurales (au sens de l'INSEE), dont une partie « significative » du territoire est couverte par une aire protégée, ou qui jouxte une aire marine protégée, pourront bénéficier de cette dotation.
ARTICLE 58 (PLF initial)	La dotation pour les titres sécurisés voit son attribution passer de 52,4 à 100 millions d'euros.

## Les orientations budgétaires pour 2024

**Poursuivre un programme d'investissement dynamique** pour transformer la ville vers une plus grande soutenabilité écoresponsable.

**La réalisation de ce programme d'investissement ambitieux nécessite :**

- de conserver un niveau satisfaisant d'autofinancement.
- de mobiliser le maximum de recettes d'investissement.
- d'assurer la soutenabilité de la dette en maintenant un recours à l'emprunt maîtrisé.
- d'optimiser la gestion des engagements pluriannuels.

**Maintenir la qualité du service public :**

- contenir les dépenses de fonctionnement pour préserver la capacité d'autofinancement brute de la ville.
- poursuivre une politique de stabilité fiscale par des taux d'imposition locaux inchangés.
- optimiser les recettes de fonctionnement courant.

**Les orientations budgétaires 2024 en chiffres...**

- **Budget de fonctionnement : 7,754 M€** (Budget 2023 : 7,276 M€)
  - Dépenses de personnel : 2,65 M€ (+ 65 000€ par rapport au budget 2023)
  - Dépenses à caractère général : 1,6 M€.
  - Dépenses de soutien : 1,05 M€.
  - Recettes fiscales : 4,34 M€
  - Dotations : 1,636 M€
  - Produits des services et des immeubles : 0,742 M€
- **Autofinancement :**
  - Capacité d'autofinancement brute (hors filet inflation) : **CA 2023 : 1 367 684€ / BP 2024 : 1 304 829€** (pour mémoire **CA 2019 : 944 584€**)
  - Capacité d'autofinancement nette (hors filet inflation) : **CA 2023 : 669 591 € / BP 2024 : 671 522€** (pour mémoire **CA 2019 : 81 753€**)
- **Dette :**
  - Emprunt 2024 : **0,5 M€** dont 0,440 M€ pour le budget principal et 0,06 M€ pour le budget annexe « Cinéma ».
  - Annuité : **747 000€** dont 671 522€ de remboursement en capital
  - Niveau d'encours de la dette au 31-12-2024 (budget principal) : **4,55 M€** (au 31-12-2019 : 5,458 M€).
- **Budget d'investissement** (budget principal) : **3,5 M€** de réalisations nouvelles dont **0,180 M€** effectués en régie.
  - Travaux sur Site « Bouchez – salle polyvalente » : **1,388 M€** financés à hauteur de **0,956 M€**.
  - Travaux Vidéo-protection : **0,184 M€** - financés à hauteur de **0,103 M€**.
  - Réfection de chaussées : **0,427 M€**
  - Travaux Eglises Saint-Pierre et Notre-Dame : **0,347 M€** financés à hauteur de **0,235 M€**.
  - Equipements des services : **0,152 M€**
  - Travaux divers bâtiments : **0,385 M€** financés à hauteur de **0,055 M€**.
  - Rénovation des courts de tennis : **0,075 M€**
  - Travaux dans les cimetières : **0,094 M€**
  - Divers équipements (bornes électriques, aires de jeux) : **0,080 M€** financés à hauteur de **0,0358 M€**.
  - Divers (Moratoire SET, Travaux pour compte de tiers, Fonds façades, AC Investissement, contrat JVS) : **0,214 M€**

## Les recettes réelles de fonctionnement

Vue d'ensemble	CA 2019	CA 2020	CA 2021	CA 2022	CA 2023 (pro)	BP 2024
013 – Atténuation de charges	23 751 €	3 776 €	6 746 €	14 533 €	4 071 €	15 000 €
70 – Produits des services	370 527 €	224 487 €	222 026 €	314 800 €	445 198 €	486 184 €
73 – Impôts et taxes	3 787 753 €	3 806 722 €	3 878 522 €	3 962 891 €	4 183 198 €	4 344 892 €
74 – Dotations, subventions et participations	1 772 879 €	1 691 467 €	1 656 786 €	1 683 798 €	1 974 169 €	1 636 081 €
75 – Autres produits de gestion courante	115 767 €	117 225 €	130 433 €	123 320 €	164 451 €	256 145 €
76 – Produits financiers	27 €	24 €	21 €	20 €	28 €	30 €
77 – Produits exceptionnels	391 210 €	23 824 €	342 880 €	24 216 €	11 558 €	10 000 €
78 – Reprise sur provision (opération semi budgétaire)						68 625 €
<b>Fonctionnement courant</b>	<b>6 461 915 €</b>	<b>5 867 524 €</b>	<b>6 237 413 €</b>	<b>6 123 680 €</b>	<b>6 784 539 €</b>	<b>6 816 957 €</b>
Recettes spécifiques	-352 703 €		-321 604 €		-233 339 €	-68 625 €
<b>Périmètre constant</b>	<b>6 109 212 €</b>	<b>5 864 524 €</b>	<b>5 915 809 €</b>	<b>6 123 680 €</b>	<b>6 551 200 €</b>	<b>6 748 332 €</b>

Concernant les recettes spécifiques, la ville de Tonnerre a enregistré dans ses écritures :

- en **2019**, un versement du syndicat des eaux du Tonnerrois d'un montant de **352 703€** faisant suite au transfert des compétences « eau » et « assainissement » et à la suppression des budgets annexes qui les portaient. Les excédents de ces BA sont reversés dans le cadre d'un moratoire signé avec le SET en 2021.
- en **2021**, un legs consenti par madame Gillot, d'un montant de **321 604€** destiné à financer les travaux dans le cimetière Saint-Pierre.
- en **2023**, une participation versée par le Ministère de l'économie et des finances au titre du filet inflation d'un montant de **233 339€** en atténuation de l'augmentation du coût des fluides supportée par la ville de Tonnerre, en 2022.
- en **2024**, une reprise sur provision constatée antérieurement à hauteur de **68 625€** destinée à alimenter l'autofinancement pour amortir la correction budgétaire du compte 1068 du fait du passage en M57.

### Tendances:

Les produits de fonctionnement courant sont en progression sur la période 2018 – 2024 de **10,46 %**.

Les diminutions constatées en 2020 et 2021 résultent de la crise sanitaire. Les progressions en 2023 et 2024 sont la conséquence de la variation des bases des impôts locaux ainsi que l'enregistrement sur le budget principal de participations devant être reversées au pôle social (168 759€). Egalement par une bonne progression des recettes « Piscine » du fait de l'augmentation des tarifs à destination des entités publiques utilisatrices.

Au budget **2024**, les impôts et taxes représentent **64%** des recettes réelles de fonctionnement, les dotations **24%** et les produits des services **7%**.

Au CA **2019**, les impôts et taxes représentaient **62%** des recettes réelles de fonctionnement, les dotations **29%** et les produits des services **6%**.

## La Fiscalité Directe Locale

Envoyé en préfecture le 12/12/2023  
 Reçu en préfecture le 12/12/2023  
 Publié le  
 ID : 089-218904183-20231211-ROB\_2024-BF

	CA 2019	CA 2020	CA 2021	CA 2022	CA 2023 (pro)	BP 2024
<b>Impôts directs locaux</b>	2 865 294 €	2 860 458 €	2 926 605 €	2 988 869 €	3 168 074 €	3 340 357 €
Atténuation de produits	-261 115 €	-259 303 €	-263 346 €	-262 069 €	-271 916 €	-260 000 €
<b>Taux de la fiscalité</b>	<b>CA 2019</b>	<b>CA 2020</b>	<b>CA 2021</b>	<b>CA 2022</b>	<b>CA 2023 (pro)</b>	<b>BP 2024</b>
Taux de la TFpB techniquement majoré en 2021 du taux départemental suite à la suppression de la taxe d'habitation.	22,45 %	22,45 %	44,29 % dont 21,84% (taux départ.)			
Taux de la TFpNB	53,14 %	53,14 %	53,14 %	53,14 %	53,14 %	53,14 %
Taux de la Taxe d'habitation (RS et THLV à compter 2021)	25,80 %	25,80 %	25,80 %	25,80 %	25,80 %	25,80 %
<b>Base</b>	<b>CA 2019</b>	<b>CA 2020</b>	<b>CA 2021</b>	<b>CA 2022</b>	<b>CA 2023 (pro)</b>	<b>BP 2024</b>
Base de la Taxe foncière sur les propriétés bâties	6 136 470	6 085 171	5 638 465	5 790 292	6 195 612	6 536 371
Base de la Taxe foncière sur les propriétés non bâties	187 888	198 882	201 937	212 190	227 043	239 530
Base de la Taxe d'habitation	5 310 696	5 044 357				
Base Taxe d'habitation sur les résidences secondaires			624 716	615 921	659 035	695 282
Base Taxe d'habitation sur les logements vacants			206 658	161 678	172 995	182 510

En 2023, les bases progressent de 7 % du fait de la revalorisation forfaitaire des valeurs locatives cadastrales. Pour 2024, cette revalorisation est estimée à 5,5 %. Les taux sont inchangés depuis 2018. L'autonomie fiscale de la ville est restreinte à la taxe foncière pour la masse financière la plus conséquente de la fiscalité directe locale.

<b>Composition de la fiscalité directe locale</b>	<b>CA 2021</b>	<b>CA 2022</b>	<b>CA 2023 (pro)</b>	<b>BP 2024</b>
7311 – Taxes foncières – Propriétés bâties	2 519 206 €	2 588 861 €	2 744 117 €	2 894 959 €
7311 – Taxes foncières – Propriétés non bâties	107 309 €	112 758 €	120 651 €	127 287 €
7311 – Taxe d'habitation des résidences secondaires	161 177 €	158 908 €	170 031 €	179 383 €
7311 – Taxe d'habitation – Logements vacants	53 318 €	41 713 €	44 633 €	47 088 €
7311 – Coefficient correcteur	84 229 €	84 229 €	89 142 €	89 142 €
7311 – Taxe sur les friches commerciales	1 366 €	2 400 €	2 500 €	2 500 €
<b>Total</b>	<b>2 926 605 €</b>	<b>2 988 869 €</b>	<b>3 168 074 €</b>	<b>3 340 357 €</b>

<b>Autres éléments du chapitre « Impôts et taxes »</b>	<b>CA 2019</b>	<b>CA 2020</b>	<b>CA 2021</b>	<b>CA 2022</b>	<b>CA 2023 (pro)</b>	<b>BP 2024</b>
Autres impôts locaux – rôles supplémentaires	6 915 €	7 654 €	5 337 €	3 240 €	5 000 €	5 000 €
Attribution de compensation	574 435 €	574 435 €	574 435 €	574 435 €	574 435 €	574 435 €
Fonds de péréquation des ressources communales	59 163 €	59 538 €	60 507 €	62 368 €	59 365 €	60 000 €
Fonds départemental des DMTO	46 213 €	74 751 €	75 947 €	82 729 €	91 580 €	75 000 €
Utilisation du domaine public (droits de place)	22 040 €	16 300 €	18 391 €	19 048 €	15 000 €	15 000 €
Taxes sur les pylônes électriques	75 268 €	78 833 €	80 631 €	82 739 €	86 800 €	90 000 €
Taxe sur la consommation finale d'électricité	105 109 €	103 367 €	109 358 €	112 653 €	148 000 €	150 000 €
Taxes spécifiques liés aux activités de services (TLPE)	33 317 €	31 385 €	27 311 €	35 787 €	34 885 €	35 000 €
Taxes additionnelles aux droits de mutation	0 €	0 €	0 €	980 €	0 €	0 €
Autres taxes diverses			0 €	143 €	0 €	0 €

Depuis la mise en place de la fiscalité professionnelle unique (2016), le reversement au titre des attributions de compensation est inchangé.

Aucune révision des charges transférées n'a été effectuée par le niveau communautaire, ni conclusion d'un quelconque pacte fiscal ou attribution d'une Dotation de Solidarité Communautaire en l'acquit des charges de centralité supportées par la commune de Tonnerre en sa qualité de ville-centre.

#### Evolution de la fiscalité professionnelle sur le territoire communautaire depuis son transfert

	<b>CA 2016</b>	<b>CA 2017</b>	<b>CA 2018</b>	<b>CA 2019</b>	<b>CA 2020</b>	<b>CA 2021</b>	<b>CA 2022</b>	<b>Part Tonnerre (2022)</b>
CFE	895 000€	895 595€	947 472€	926 481€	768 174€	646 675 €	655 745 €	371 663 €
Taxe Additionnelle F.N.B	25 000€	27 435€	27 060€	27 705€	28 013€	27 886 €	28 812 €	5 453 €
CVAE	463 680€	555 157€	509 264€	490 291€	513 917€	484 058 €	465 442 €	249 722 €
IFER	226 543€	238 063€	313 311€	336 743€	364 439€	364 352 €	428 832 €	186 964 €
TASCOM	217 330€	277 257€	205 559€	226 997€	201 596€	216 361 €	231 472 €	215 664 €
Part salaire 2014	612 765€	595 738€	583 298€	569 905€	559 485€	548 466 €	536 435 €	510 989 €
Compensation CFE	3 247€	854 €	857 €	19 533€	152 974€	134 846 €	85 899 €	85 899 €
<b>Total</b>	<b>2 443 565 €</b>	<b>2 590 099 €</b>	<b>2 586 821 €</b>	<b>2 597 655 €</b>	<b>2 588 598 €</b>	<b>2 422 644 €</b>	<b>2 432 637 €</b>	<b>1 626 354 €</b>
								<b>66,85 %</b>

Les données 2022 ont été communiquées par la DDFIP 89 après saisine de la CADA :

- Sur la période 2016 – 2021, la fiscalité professionnelle connaît une légère diminution (20 921€). La CFE diminue au profit d'une compensation dégressive.
- En 2022, les entreprises et commerces implantés à Tonnerre participent à la fiscalité professionnelle du territoire communautaire à hauteur de 67%.
- Le coût des compétences transférées financées par la FPU, estimé en 2016, se rapporte au domaine scolaire (902 594€), à l'accueil de loisir sans hébergement (101 527), à la ZA de Vauplaine (24 998€) et à l'aire d'accueil des gens du voyage (20 872€).
- La ville de Tonnerre conteste ces prélèvements tacitement acceptés par la municipalité précédente.

### Les dotations

Dotation Globale de Fonctionnement	CA 2019	CA 2020	CA 2021	CA 2022	CA 2023 (pro)	BP 2024
Dotation forfaitaire	548 777 €	527 356 €	513 049 €	503 750 €	500 565 €	500 565 €
Dotation de solidarité rurale – Bourg Centre	313 925 €	311 798 €	323 645 €	334 157 €	357 029 €	357 029 €
Dotation de solidarité rurale – Péréquation	82 381 €	79 039 €	80 131 €	80 060 €	92 809 €	92 809 €
Dotation de solidarité rurale – Cible	107 713 €	119 181 €	131 261 €	142 921 €	143 703 €	143 703 €
Dotation de solidarité urbaine	242 101 €	217 891 €	193 681 €	169 471 €	145 261 €	145 261 €
Dotation nationale de péréquation	114 303 €	102 872 €	97 188 €	90 100 €	83 729 €	83 729 €
Attributions de péréquation et de compensation	209 490 €	233 219 €	146 023 €	149 009 €	158 032 €	158 032 €
<b>Total</b>	<b>1 618 690 €</b>	<b>1 591 356 €</b>	<b>1 484 978 €</b>	<b>1 469 468 €</b>	<b>1 481 128 €</b>	<b>1 481 128 €</b>

Evolution de la population légale	2018	2019	2020	2021	2022	2023
TONNERRE	4 998	4 966	4 761	4 654	4 546	4 508
52 Communes appartenant à la CCLTB	17 295	17 106	16 649	16 325	15 962	15 792

Autres Dotations	CA 2019	CA 2020	CA 2021	CA 2022	CA 2023 (pro)	BP 2024
744 – FCTVA	4 957 €	5 099 €	1 638 €	11 979 €	4 392 €	15 000 €
747 – Autres dotations	131 500 €	86 432 €	127 136 €	180 041 €	238 309 €	120 953 €
7485 – Dotation pour les titres sécurisés	8 580 €	8 580 €	8 580 €	8 580 €	14 000 €	14 000 €
7484 - 7488 – Autres attributions et participations	9 152 €		34 454 €	13 730 €	236 339 €	5 000 €

Une stabilité de la Dotation Globale de Fonctionnement a été retenue pour construire le budget 2024. Cette prévision s'explique d'une part, par une baisse due à l'évolution de la population et d'autre part, par les annonces gouvernementales concernant les critères de répartition des composantes de la dotation globale de fonctionnement.

En 2023, la progression des autres dotations (C/ 747) s'explique par l'encaissement du contrat d'intégration territoriale (68 316€) et des prestations CAF (100 442€) à reverser au pôle social, une diminution des financements pour les emplois aidés et un transfert de la participation versée par le CD89 pour l'utilisation des installations sportives à l'article 708.

<b>Les autres recettes réelles de fonctionnement</b>	<b>CA 2019</b>	<b>CA 2020</b>	<b>CA 2021</b>	<b>CA 2022</b>	<b>CA 2023 (pro)</b>	<b>BP 2024</b>
Vente de récolte et produits forestiers	30 747 €	12 368 €	14 939 €	13 027 €	6 052 €	20 000 €
Recettes Domaine public (Concessions et red. funéraires - Occupation dom. public - Bail de chasse)	24 145 €	25 281 €	18 208 €	38 828 €	38 098 €	35 000 €
Recettes des services (Culture – Sport – Loisirs - Autres)	204 951 €	74 744 €	103 752 €	161 782 €	217 911 €	225 000 €
Refacturation BA, CCAS, GFP – Divers.	110 684 €	112 094 €	85 126 €	101 894 €	185 000 €	206 184 €
Autres produits de gestion courante	115 767 €	117 225 €	130 433 €	123 320 €	164 451 €	256 145 €

<b>Détail de la ligne « Recettes des services »</b>	<b>CA 2019</b>	<b>CA 2020</b>	<b>CA 2021</b>	<b>CA 2022</b>	<b>CA 2023 (pro)</b>	<b>BP 2024</b>
Bibliothèque	3 317 €	2 409 €	2 279 €	2 280 €	1 776 €	2 000 €
Les Millésimes			6 081 €			
Académie de musique	34 880 €			21 497 €	28 157 €	30 000 €
Piscine - Tennis	148 425 €	64 371 €	92 835 €	131 625 €	186 064 €	186 000 €
Famille	2 726 €	1 672 €				
Patinoire	5 264 €	2 402 €		4 665 €	49 €	5 000 €
Transports	7 759 €	2 854 €				
Port de plaisance	1 630 €	621 €	1 890 €	1 372 €	1 865 €	2 000 €
Autres	950 €	403 €	532 €	262 €		

L'augmentation des refacturations s'explique principalement par la modification d'une imputation budgétaire du fait du changement de nomenclature (participation CD 89 au titre des installations sportives) et par l'augmentation des écritures croisées entre budgets du fait des travaux en régie.

En 2023, l'augmentation des autres produits de gestion courante s'explique par les loyers versés par la société SOLEIA 43 (14 152€) et par la convention de tournage signée avec BANIJAY Production (12 000€). En 2024, le chapitre 75 est majoré du reversement au titre de la ZA de Vauplaine (36 145€) et d'une indemnité estimée au titre de l'incendie de l'ancienne école maternelle des Lourdes (50 000€).

## Les dépenses réelles de fonctionnement

Vue d'ensemble	CA 2019	CA 2020	CA 2021	CA 2022	CA 2023 (pro)	BP 2024
011 – Charges à caractère général	1 266 410 €	1 382 426 €	1 287 832 €	1 603 607 €	1 439 382 €	1 600 000 €
012 – Charges de personnel	2 698 951 €	2 543 692 €	2 300 335 €	2 465 633 €	2 520 000 €	2 625 000 €
014 – Atténuation de produits	261 115 €	259 303 €	263 346 €	262 069 €	271 916 €	260 000 €
65 – Autres charges de gestion courante	629 099 €	623 881 €	711 709 €	745 150 €	1 048 579 €	1 048 503 €
66 – Charges financières	108 398 €	99 503 €	85 201 €	80 747 €	95 455 €	85 000 €
67 – Charges exceptionnelles	240 881 €	229 612 €	200 035 €	216 195 €	4 097 €	5 000 €
<b>Fonctionnement courant</b>	<b>5 204 853 €</b>	<b>5 138 416 €</b>	<b>4 848 459 €</b>	<b>5 373 401 €</b>	<b>5 379 431 €</b>	<b>5 623 503 €</b>

### Tendances :

Les charges de fonctionnement courant sont stables sur la période 2018 – 2023 (+ 3,35 % sur 5 ans). La diminution constatée en 2021 résulte de moindres dépenses sur les chapitres 011 et 012. Les charges progressent en 2022 et 2023 du fait des dépenses d'énergie et de l'inflation projetée sur les autres dépenses à caractère général. Les dépenses de personnel sont à la baisse par rapport à 2019, conséquence de la stratégie municipale mise en place à partir de 2020.

Par rapport à 2022, les dépenses réelles de fonctionnement sont en hausse de + 0,11 %

Au budget 2024, les charges de personnel représentent **46,7 %** des charges réelles de fonctionnement, les charges de gestion courante **28,5 %**, celles de soutien **18,7 %**, les atténuations de produits **4,5 %** et les charges financière **1,5 %**. En 2019, les % respectifs étaient de : **52 %**, **24,5 %**, **17 %**, **5 %** et **2 %**.

### Analyse de la masse salariale

	CA 2019	CA 2020	CA 2021	CA 2022	CA 2023 (pro)	BP 2024
Charges de personnel	2 698 951 €	2 543 692 €	2 300 335 €	2 465 633 €	2 520 000 €	2 625 000 €
Atténuation de charges	-23 751 €	- 3 775 €	- 6 745 €	- 14 533 €	- 4 071€	-15 000€

### Indicateurs de gestion

% masse salariale (012 - 013) / impôts et taxes (73 -014)	75,86 %	71,60 %	63,44 %	66,23 %	64,32 %	63,89 %
% masse salariale / (DRF – Travaux en régie)	51,80 %	49,43 %	47,31 %	45,99 %	48,54 %	47,95 %

Au BP 2024, les dépenses prévisionnelles de personnel sont estimées à hauteur de **2,625M€**.

Cette variation s'explique principalement par l'attribution de 5 points d'indice au 1er janvier 2024, les évolutions liées à la carrière des agents, le remplacement d'un agent ayant fait valoir ses droits à la retraite (accueil), le recrutement, en année pleine, de deux agents (l'un au service ressources humaines, l'autre aux services techniques) et la reconduction du dispositif dit des emplois saisonniers.

**Tableau des emplois :**

**Au 1<sup>er</sup> janvier 2024**

Rattachement	Nombre d'agents	Agents exerçant dans les services au 1 <sup>er</sup> janvier 2024						Tableau des emplois (en ETP)			
		Hommes	Femmes	Titulaires	Contractuels	A	B	C	ETP	Pourvus	Vacants
<b>VILLE</b>	<b>60</b>	<b>29</b>	<b>31</b>	<b>47</b>	<b>13</b>	<b>3</b>	<b>14</b>	<b>43</b>	<b>55,9</b>	<b>55,9</b>	<b>0</b>
Filière administrative	17	1	16	11	6	3	6	8	15,5	15,5	0
Filière technique	32	23	9	29	3	0	1	31	32	32	0
Filière sportive	6	3	3	2	4	0	6	0	4	4	0
Filière culturelle	3	0	3	3	0	0	1	2	2,4	2,4	0
Filière police	2	2	0	2	0	0	0	2	2	2	0
<b>CINEMA</b>	<b>2</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>1,57</b>	<b>0,43</b>
Filière technique	2	1	1	1	1	0	0	2	2	1,57	0,43
<b>CCAS</b>	<b>5</b>	<b>0</b>	<b>5</b>	<b>4</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>3</b>	<b>6</b>	<b>5</b>	<b>1</b>
Filière administrative	3	0	3	2	1	1	0	2	4	3	1
Filière animation	1	0	1	1	0	0	0	1	1	1	0
Filière médico-social	1	0	1	1	0	1	0	0	1	1	0
<b>TOTAL</b>	<b>67</b>	<b>30</b>	<b>37</b>	<b>52</b>	<b>15</b>	<b>5</b>	<b>14</b>	<b>48</b>	<b>63,9</b>	<b>62,47</b>	<b>1,43</b>

<b>Les charges à caractère général</b>	<b>CA 2019</b>	<b>CA 2020</b>	<b>CA 2021</b>	<b>CA 2022</b>	<b>CA 2023 (pro)</b>	<b>BP 2024</b>
Chapitre globalisé 011	1 266 410 €	1 382 426 €	1 287 832 €	1 603 607 €	1 400 871 €	1 600 000 €

En 2024, l'enveloppe des charges à caractère général est provisionnée à hauteur de 1,6 M€.

Par rapport à 2021, elle évolue de la manière suivante :

- Forte augmentation en 2022 du fait de l'augmentation du coût des fluides.
- Forte diminution en 2023 du coût des fluides du fait des mesures mises en place par la ville de Tonnerre, des effets du contrat subséquent contracté avec Gaz de Bordeaux et de l'abandon d'une taxation forfaitaire appelée par SUEZ .
- Abondement en 2023 des postes liés aux fournitures des services techniques du fait des travaux en régie, notamment en matière d'éclairage public ainsi que des achats et contrats de prestations de service .

<b>Le détail des dépenses du chapitre 011</b>	<b>CA 2019</b>	<b>CA 2020</b>	<b>CA 2021</b>	<b>CA 2022</b>	<b>CA 2023 (pro)</b>	<b>BP 2024</b>
Achats et contrats de prestations	26 163,00 €	19 120,89 €	25 525,92 €	42 408,05 €	85 933,16 €	101 000,00 €
Services techniques et sports	172 829,64 €	251 571,95 €	214 484,81 €	167 929,05 €	294 414,54 €	336 000,00 €
Fluides	632 801,74 €	631 813,81 €	550 898,42 €	920 893,25 €	581 600,90 €	645 000,00 €
Fêtes et cérémonies, Foire, Réceptions, Publications	47 408,28 €	60 943,62 €	78 192,45 €	62 160,34 €	55 204,01 €	108 000,00 €
Habillement, fournitures administratives, livres	12 981,18 €	23 562,36 €	22 529,55 €	22 493,04 €	25 428,37 €	25 000,00 €
Locations et charges locatives	38 750,68 €	38 768,35 €	48 199,18 €	47 886,59 €	33 142,94 €	38 500,00 €
Maintenance	104 069,36 €	126 391,81 €	111 791,70 €	107 057,06 €	121 560,87 €	125 000,00 €
Assurances hors celle du personnel	55 014,03 €	37 069,50 €	37 788,15 €	39 097,32 €	32 702,57 €	35 000,00 €
Colloques, Etudes, Documentation, Formation, Annonces	5 598,58 €	16 752,77 €	16 558,67 €	16 730,46 €	17 980,09 €	22 500,00 €
Transports et missions	46 059,93 €	45 607,04 €	36 853,92 €	48 668,35 €	66 967,10 €	63 000,00 €
Honoraires, conseils, contentieux, services bancaires	23 779,22 €	20 700,49 €	9 678,62 €	4 557,36 €	2 392,44 €	6 000,00 €
Affranchissement et télécommunications	23 402,84 €	28 244,25 €	33 076,60 €	29 572,81 €	25 599,25 €	27 000,00 €
Concours et redevances	48 146,13 €	48 810,56 €	52 344,39 €	60 501,68 €	26 022,82 €	35 000,00 €
Impôts	29 405,44 €	33 068,59 €	49 910,11 €	33 651,72 €	31 922,00 €	33 000,00 €
<b>Total</b>	<b>1 266 410,00 €</b>	<b>1 382 425,00 €</b>	<b>1 287 832,00 €</b>	<b>1 603 607,00 €</b>	<b>1 400 871,00 €</b>	<b>1 600 000,00 €</b>

<b>Les charges de gestion courante (M57)</b>	<b>CA 2019</b>	<b>CA 2020</b>	<b>CA 2021</b>	<b>CA 2022</b>	<b>CA 2023 (pro)</b>	<b>BP 2024</b>
653 : Indemnités élus	90 344 €	98 125 €	96 347 €	101 243 €	100 502 €	99 600 €
654 : Non-valeurs		4 999 €	5 314 €		0 €	5 000 €
655 : Service incendie	299 987 €	300 749 €	303 271 €	305 179 €	310 163 €	323 903 €
657 : Subvention CCAS	150 000 €	141 000 €	217 000 €	225 000 €	312 000 €	265 000 €
657 : Subventions associations	83 230 €	74 995 €	89 726 €	113 647 €	98 175 €	120 000 €
65 : Autres charges de gestion courante	5 537 €	4 013 €	52 €	80 €	3 100 €	25 000 €
67 – 65 : Autres charges	14 129 €	28 762 €	24 116 €	18 882 €	22 696 €	
674 – 658 : Subvention ZA Ovis	151 000 €	151 000 €	148 117 €	150 000 €	150 000 €	150 000 €
674 – 658 : Subvention Cinéma	75 752 €	10 023 €	27 021 €	47 313 €	51 942 €	60 000 €
674 – 658 : Subvention Camping		39 826 €	781 €	0 €	0 €	0 €
<b>Total</b>	<b>869 980 €</b>	<b>853 492 €</b>	<b>911 745 €</b>	<b>961 344 €</b>	<b>988 163 €</b>	<b>1 048 503 €</b>

Sur la période 2018 – 2023, les charges de gestion courante augmentent de 149 022€, principalement influencées par la subvention d'équilibre versée au pôle social du fait de son nouveau périmètre et du reversement de participations à caractère social versées sur le budget principal.

Le contingent incendie d'un niveau très élevé du fait de critères contestables établis par le SDIS augmente de 8 % sur la période 2019 à 2024.

<b>Les charges financières</b>	<b>CA 2019</b>	<b>CA 2020</b>	<b>CA 2021</b>	<b>CA 2022</b>	<b>CA 2023 (pro)</b>	<b>BP 2024</b>
66 – Charges financières	108 398 €	99 503 €	85 301 €	80 747 €	95 455 €	85 000 €
16 – Remboursement du capital	862 830 €	850 750 €	819 870 €	717 627 €	698 093 €	671 522 €
<b>Total</b>	<b>971 228 €</b>	<b>950 252 €</b>	<b>905 171 €</b>	<b>798 375 €</b>	<b>793 548 €</b>	<b>756 522 €</b>
La capacité de désendettement en nombre d'années (encours / CAF brute)	5,78	7,34	4,96	6,27	3,50	3,73

Sur la période 2019-2024, l'annuité du budget principal est en nette diminution (- 22 %), conséquence de la politique de désendettement menée par la collectivité locale.

Sur la période considérée, le recours à l'emprunt est le suivant : 700 000€ en 2018, 800 000€ en 2019, 745 000€ en 2020, 765 000€ en 2021, 400 000€ en 2022, 500 000€ en 2023 et 440 000€ envisagés en 2024.

### **Le Cinéma :**

En 2023, du fait de l'absence d'activité, la subvention d'équilibre versée par le budget principal s'élèvera à **52 000€** (2022 : 47 313€, 2021 : 31 759€, 2020 : 30 860€, 2019 : 65 850€, 2018 : 54 864€).

En investissement, le marché de rénovation incluant la maîtrise d'oeuvre d'un montant global de **1 184 000€** hors taxes est financé par des subventions s'élevant à **933 159€** (taux de financement : 80%). Le solde est assuré par l'autofinancement de ce budget et le recours à l'emprunt réalisé en 2022 pour 232 000€.

En 2024, les recettes sont inscrites à hauteur de **90 000€** (entrées : 65 000€, Publicité : 20 000€, divers : 5 000€). La subvention d'équilibre est estimée à **60 000€**.

Le budget d'investissement sera complété par diverses acquisitions assurant l'équipement scénographique de la partie théâtrale et les animations prévues au projet d'établissement. L'équilibre sera atteint par un recours à l'emprunt de **60 000€**.

### **Le Camping :**

Les recettes 2023 liées aux entrées du camping (**145 030 € HT**) atteignent un niveau jamais réalisé (80 720€ en 2022, 51 474€ en 2021, 21 807€ en 2020).

Ce budget dégagera, en fin d'année 2023, un résultat comptable de **72 000 €** incluant une provision au titre de la consommation d'eau des années 2020 à 2023.

Cette situation permet d'autofinancer les investissements 2023 (**39 696€**) ainsi que l'acquisition d'un mobil home initialement prévue en 2024 (**17 000€**).

Pour 2024, les recettes liées aux entrées sont inscrites pour **160 000€**. En investissement, des travaux de rénovation sont programmés pour **72 000€** dont 55 000€ réalisés en régie.

### **La ZA des OVIS :**

Par l'octroi d'une subvention du budget principal consentie à hauteur de **150 000€** (108 120 en 2016, 131 983€ en 2017, 151 703€ en 2018, 151 000€ en 2019, 151 000€ en 2020, 148 117€ en 2021, 150 000€ en 2022 et 150 000€ en 2023), le déficit global de ce budget annexe continue sa décrue.

**Au 31-12-2024**, il s'élèvera à **327 714€**. A la même date, l'encours de la dette incluant la créance Domanys s'élèvera à **686 200€**.

### **Le Pôle social :**

Du fait du retard concernant la mise en œuvre du contrat d'intégration territorial et l'ouverture du deuxième logement VIF, le résultat 2023 sera excédentaire de **64 000€**.

En 2024, le pôle social disposera d'un budget estimé à **420 000€**. Dans ce cadre, le recrutement d'un sixième collaborateur en charge du CTAI est envisagé ainsi qu'une convention tripartite avec l'UDAF et le conseil départemental pour gérer les situations de violences intrafamiliales

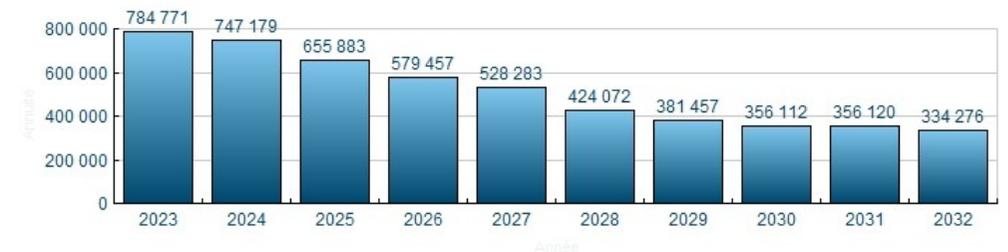
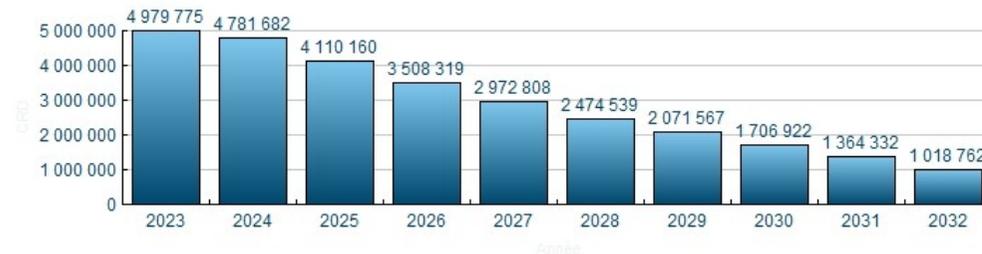
Le budget d'investissement sera essentiellement consacré à rénover et équiper les deux logements réservés aux femmes victimes de violences intrafamiliales.

## La situation de la dette

Budget principal	CA 2019	CA 2020	CA 2021	CA 2022	CA 2023 (pro)	BP 2024
Montant	5 458 021 €	5 352 272 €	5 297 402 €	4 979 774 €	4 781 681 €	4 550 059 €
Population légale	4 966	4 761	4 654	4 546	4 508	4 508
Ratio / Tonnerre	1 099 €	1 124 €	1 138 €	1 095 €	1 052 €	1 009 €
Ratio / Strate (données DGFIP)	751 €	728 €	717 €	726 €		
<b>Budgets annexes</b>						
BA Cinéma – Créance CNC	19 464 €	19 464 €	19 464 €	19 464 €	19 464 €	19 464 €
BA Cinéma – Emprunt				226 335 €	212 570 €	258 565 €
BA Camping	2 820 €	0 €	0 €	41 950 €	39 399 €	36 803 €
ZA des Ovis – Emprunt	1 093 297 €	998 058 €	901 059 €	711 170 €	618 075 €	546 199 €
ZA des Ovis – Créance Domanys	350 000 €	280 000 €	245 000 €	210 000 €	175 000 €	140 000 €

La dette du budget principal continue sa décrue, accusant toutefois un niveau par habitant supérieur aux communes de même strate.

Ci-dessous, l'évolution du capital restant dû et de l'annuité au 1<sup>er</sup> janvier de chacune des 10 prochaines années, hors nouvel emprunt.



<b>L'autofinancement</b>	<b>CA 2019</b>	<b>CA 2020</b>	<b>CA 2021</b>	<b>CA 2022</b>	<b>CA 2023 (pro)</b>	<b>BP 2024</b>
<b>Recettes réelles de fonctionnement</b>	<b>6 461 916 €</b>	<b>5 867 524 €</b>	<b>6 237 414 €</b>	<b>6 123 680 €</b>	<b>6 784 539 €</b>	<b>6 748 332 €</b>
Opérations exceptionnelles	-352 703 €		-321 604 €		-233 339 €	
Retraitements CAF – Chapitre 013	-23 751 €	-3 776 €	-6 746 €	-14 533 €	-4 071 €	-15 000 €
Retraitements CAF – Chapitre 014	-261 115 €	-259 303 €	-263 346 €	-262 069 €	-271 916 €	-260 000 €
<b>Recettes réelles de fonctionnement CAF</b>	<b>5 824 346 €</b>	<b>5 604 446 €</b>	<b>5 645 718 €</b>	<b>5 847 078 €</b>	<b>6 275 213 €</b>	<b>6 473 332 €</b>

<b>Dépenses réelles de fonctionnement</b>	<b>5 204 853 €</b>	<b>5 138 416 €</b>	<b>4 848 459 €</b>	<b>5 373 401 €</b>	<b>5 379 431 €</b>	<b>5 623 503 €</b>
Opérations exceptionnelles						
Travaux en régie – Chapitre 72	-40 224 €			-44 218 €	-195 915 €	-180 000 €
Retraitements CAF – Chapitre 013	-23 751 €	-3 776 €	-6 746 €	-14 533 €	-4 071 €	-15 000 €
Retraitements CAF – Chapitre 014	-261 115 €	-259 303 €	-263 346 €	-262 069 €	-271 916 €	-260 000 €
<b>Dépenses réelles de fonctionnement CAF</b>	<b>4 879 762 €</b>	<b>4 875 337 €</b>	<b>4 578 368 €</b>	<b>5 052 581 €</b>	<b>4 907 529 €</b>	<b>5 168 503 €</b>

<b>Capacité d'autofinancement brute</b>	<b>944 584 €</b>	<b>729 108 €</b>	<b>1 067 350 €</b>	<b>794 497 €</b>	<b>1 367 684 €</b>	<b>1 304 829 €</b>
Taux d'épargne brute (CAF brute / RRF CAF)	<b>16,22 %</b>	<b>13,01 %</b>	<b>18,91 %</b>	<b>13,59 %</b>	<b>21,80 %</b>	<b>20,16 %</b>
				<b>-25,36 %</b>		

Annuité en capital	<b>862 830 €</b>	<b>850 750 €</b>	<b>819 870 €</b>	<b>717 627 €</b>	<b>698 093 €</b>	<b>671 522 €</b>
--------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------

<b>Capacité d'autofinancement nette</b>	<b>81 753 €</b>	<b>-121 641 €</b>	<b>247 480 €</b>	<b>76 870 €</b>	<b>669 591 €</b>	<b>633 307 €</b>
---	-----------------	-------------------	------------------	-----------------	------------------	------------------

L'épargne brute chute en 2022 du fait de la crise sanitaire et de l'inflation, remettant en cause les efforts consentis par la collectivité locale en 2021 pour redresser la situation financière héritée des années précédentes.

En 2023, hors filet inflation venant atténuer la dégradation 2022, l'épargne brute retrouve un niveau largement supérieur à 2021 du fait de la stratégie globale exposée dans le présent rapport d'orientation budgétaire conduisant à une optimisation de nos ressources.

Cette tendance est confirmée en 2024.

**Les travaux 2023 effectués en régie**

Envoyé en préfecture le 12/12/2023  
Reçu en préfecture le 12/12/2023  
Publié le  
ID : 089-218904183-20231211-ROB\_2024-BF

Eclairage public  
Cimetière des Lourdes  
Bike-Park (banc)  
Bike-park (Enherbement)  
Décloisonnement 10 rue du Prieuré  
Potelets  
Bus signalisation  
Coffrets Pâtis  
Barrière Cote Putois  
Cimetière Saint-Pierre

<b>Travaux en régie 2023 – Budget principal</b>		
<b>Achats</b>	<b>Main d'oeuvre</b>	<b>Total</b>
113 791,31 €	48 440,35 €	162 231,66 €
2 476,82 €	2 637,36 €	5 114,18 €
337,23 €	874,03 €	1 211,26 €
437,58 €	322,70 €	760,28 €
969,80 €	2 574,46 €	3 544,26 €
182,02 €	822,42 €	1 004,44 €
587,21 €	466,28 €	1 053,49 €
763,44 €	166,28 €	929,72 €
51,79 €	969,57 €	1 021,36 €
8 375,67 €	10 669,30 €	19 044,97 €
<b>127 972,87 €</b>	<b>67 942,75 €</b>	<b>195 915,62 €</b>

Local Poubelle  
Terrain de pétanque  
Cuisine  
Mobil Home

<b>Travaux en régie 2023 – Camping</b>		
<b>Achat</b>	<b>Main d'oeuvre</b>	<b>Total</b>
1 471,76 €	3 985,65 €	5 457,41 €
861,28 €	2 308,50 €	3 169,78 €
6 258,44 €	5 355,46 €	11 613,90 €
13 394,85 €	4 819,39 €	18 214,24 €
<b>21 986,33 €</b>	<b>16 469,00 €</b>	<b>38 455,33 €</b>

Envoyé en préfecture le 12/12/2023

Reçu en préfecture le 12/12/2023

Publié le

ID : 089-218904183-20231211-ROB\_2024-BF

## Les dépenses d'investissement 2023 arrêtées au 01-12-2023 et le niveau des restes à réaliser

		Budget total	Reste sur report 2022	Engagé	Réalisé	Total
OPFI – 001	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	601 155,19 €			601 155,19 €	601 155,19 €
OPFI – 040	Opérations d'ordre entre sections – Travaux en régie – Achats	140 000,00 €		118 012,74 €	9 960,13 €	127 972,87 €
OPFI – 040	Opérations d'ordre entre sections – Travaux en régie – Estimation des dépenses de personnel	100 000,00 €		54 848,90 €	13 093,85 €	67 942,75 €
OPFI – 040	Opérations d'ordre entre sections – Plus ou moins-valeur sur cession	27,41 €			27,41 €	27,41 €
OPFI – 041	Opérations d'ordre entre sections – Amortissements des subventions	46 300,00 €			44 953,10 €	44 953,10 €
OPFI – 1068	Moratoire SET	60 368,45 €			60 368,45 €	60 368,45 €
OPFI – 1641	Remboursement du capital des emprunts	698 192,13 €			698 092,14 €	698 092,14 €
OPFI – 4541	Travaux pour compte de tiers	67 226,72 €	0,00 €	0,00 €	5 918,92 €	5 918,92 €
OPNI – 20422	Subvention d'investissement à des personnes de droit privé	40 000,00 €		20 743,00 €	15 815,00 €	36 558,00 €
OPNI – 13	Annulation subventions mal imputées en 2022	0,00 €			24 837,80 €	24 837,80 €
OPFI – 13	Reversement subvention perçue en 2022 sur 14 rue de la Fosse Dionne (791,85)	0,00 €			791,85 €	791,85 €
OPNI – 2046	Attribution de compensation CCLTB	65 390,00 €		10 896,76 €	54 483,80 €	65 380,56 €
0147.	Acquisition matériel - Services administratifs	14 000,00 €			13 275,35 €	13 275,35 €
0152.	Acquisition matériel – Service des sports	3 500,00 €		619,74 €	2 870,51 €	3 490,25 €
0154.	Acquisition matériel – Incendie	12 000,00 €		11 696,71 €	0,00 €	11 696,71 €
0155.	Acquisition matériel – Voirie	49 402,27 €	0,00 €	0,00 €	16 308,13 €	16 308,13 €
0156.	Acquisition matériel – Bâtiments	1 000,00 €			235,82 €	235,82 €
0157.	Acquisition matériel – Espaces verts	1 100,00 €			1 017,00 €	1 017,00 €
0158.	Acquisition matériel – Matériel technique	4 467,56 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €
0159.	Acquisition matériel – Festivités	50 000,00 €		0,00 €	49 992,79 €	49 992,79 €
0160.	Acquisition matériel – Véhicules	65 000,00 €		0,00 €	61 082,26 €	61 082,26 €
0285.	Acquisition matériel – Médiathèque	7 111,40 €	0,00 €		7 078,40 €	7 078,40 €
0204.	Acquisition matériel – Informatique	14 506,58 €	0,00 €	308,23 €	9 828,71 €	10 136,94 €
0204.	Contrat Millésime intégral	16 000,00 €			15 124,80 €	15 124,80 €
0131.	Forêt communale	5 100,00 €				0,00 €
0163.	Divers bâtiments municipaux	36 840,00 €		18 114,36 €	4 388,25 €	22 502,61 €
0167.	Gymnase (Diverses réparations)	26 000,00 €		0,00 €	22 410,75 €	22 410,75 €
0167.	Gymnase (Etude sur système de chauffage avec piscine)	2 160,00 €			2 160,00 €	2 160,00 €
0207.	Stades	5 000,00 €			1 793,05 €	1 793,05 €
0182.	Travaux piscine (Etude sur système de chauffage avec gymnase)	3 500,00 €			2 160,00 €	2 160,00 €
0182.	Remise en état portes aluminium	1 870,00 €			0,00 €	0,00 €
0182.	Remise en état sonorisation	1 760,00 €			1 765,27 €	1 765,27 €
0182.	Reconditionnement pompe de circulation	1 000,00 €		2 225,71 €		2 225,71 €
0182.	Travaux piscine (suite des travaux CTA )	207 031,17 €	0,00 €	102 802,80 €	104 256,06 €	207 058,86 €
0252.	Eglise Saint-Pierre – Dernière tranche (RAR : 2ème tranche)	276 055,89 €	9 216,00 €		4 687,62 €	13 903,62 €
0252.	Eglise Saint-Pierre – Etude sur l'orgue	21 660,00 €	0,00 €		21 660,00 €	21 660,00 €
0252.	Eglise Saint-Pierre – Tableaux 1 (Saint-Michel – Archange et démon)	40 000,00 €		0,00 €	40 667,20 €	40 667,20 €
0252.	Eglise Saint-Pierre – Tableaux 2 (Sainte Marie-Madeleine et Assomption)	50 000,00 €		30 894,00 €	16 694,00 €	47 588,00 €
0244.	Eglise Notre-Dame – Etude	30 000,00 €				0,00 €
0249.	Cimetière Saint-Pierre dont reprise de concessions	120 000,00 €		10 309,07 €	88 742,68 €	99 051,75 €
0264.	Cimetière Notre Dame dont reprise de concession	10 000,00 €		0,00 €	586,71 €	586,71 €
0265.	Cimetière des Lourdes dont reprise de concession	24 479,20 €	0,00 €	1 680,00 €	15 652,64 €	17 332,64 €
0290.	Acquisition Video-protection	75 000,00 €		3 597,96 €	4 835,11 €	8 433,07 €
0129.	Éclairage Public dont pose de luminaires + pose armoires et coffrets EP (hors travaux en régie)	190 202,40 €		78 573,60 €	108 644,94 €	187 218,54 €
0204.	Panneaux d'affichage numériques incluant la pose	50 000,00 €			48 858,60 €	48 858,60 €
0190.	Réfection Faubourg Saint-Michel incluant la Moe	303 193,02 €	22,36 €	51 988,62 €	240 056,65 €	292 067,63 €
0190.	Réfection revêtement City Stade	0,00 €			0,00 €	0,00 €
0190.	Réfection de chaussées	247 591,00 €		39 354,34 €	167 418,57 €	206 772,91 €
0191.	R.H.I. : étude « site Salle polyvalente – espace Bouchez »	29 856,00 €	0,00 €		17 184,00 €	17 184,00 €
0191.	R.H.I. : étude Fosse Dionne	0,00 €			0,00 €	0,00 €
0191.	R.H.I. : Bomage impasse communale	0,00 €			674,14 €	674,14 €
0191.	R.H.I. : Plan guide	53 640,00 €	27 510,00 €		26 130,00 €	53 640,00 €
0191.	R.H.I. :Etat descriptif de division en volume Bâtiment Gauthier de Sibert	0,00 €		1 900,00 €	0,00 €	1 900,00 €
0191.	R.H.I. : Réfection toiture du 14 rue de la Fosse Dionne	80 000,00 €			76 005,20 €	76 005,20 €
0268.	Aire de jeux – Bike Park	105 000,00 €		5 664,00 €	109 256,40 €	114 920,40 €
0268.	Remplacement jeux vandalisés à la capitainerie	0,00 €			1 654,58 €	1 654,58 €
0268.	Aire de jeux des Prés-hauts	106 000,00 €			84 834,46 €	84 834,46 €
0282.	Ecole des lourdes dont Moe - Travaux sur fin 2023 et 2024 (Moe en RAR 2022) – Pénalités de sortie	29 561,80 €	5 880,00 €		15 372,94 €	21 459,50 €
0282.	Démolition des préfabriqués des écoles maternelles des Lourdes et André Maire	0,00 €		1 128,00 €	0,00 €	1 128,00 €
0275.	Site « Polyvalente – Espace Bouchez » - Maîtrise d'oeuvre – Travaux sur fin 2023 et 2024	150 000,00 €		88 946,29 €	61 969,52 €	150 915,81 €
	<b>Total Dépenses</b>	<b>4 339 248,19 €</b>	<b>42 628,36 €</b>	<b>655 959,41 €</b>	<b>2 995 176,17 €</b>	<b>3 693 970,50 €</b>

## Le financement des investissements 2023 et le niveau des restes à réaliser

Envoyé en préfecture le 12/12/2023

Reçu en préfecture le 12/12/2023

Publié le

ID : 089-218904183-20231211-ROB\_2024-BF

		Budget total	Reste sur report 2022	Engagé	Réalisé	Total
OPFI – 10	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	0,00 €				0,00 €
OPFI – 10.	Excédent capitalisé	679 456,98 €			679 456,98 €	679 456,98 €
OPFI – 10.	FCTVA	131 927,05 €			131 927,05 €	131 927,05 €
OPFI – 10.	Taxes d'aménagement	8 398,15 €			21 412,44 €	21 412,44 €
OPFI – 021.	Virement de la section de fonctionnement	1 316 918,60 €				0,00 €
OPFI – 040.	Opérations d'ordre entre sections (amortissements de biens)	386 642,20 €			384 650,50 €	384 650,50 €
OPFI – 040.	Opérations d'ordre entre sections (cession des biens)	2 427,41 €			2 427,41 €	2 427,41 €
OPFI – 024.	Produit des cessions (rue l'Hôtel de ville, salle des Mulots, rue H Gérard, Hôtel Coeurderoy, Gauthier de Sibert, t	77 227,91 €			0,00 €	0,00 €
OPFI – 45.	Travaux pour compte de tiers	67 226,72 €			5 918,92 €	5 918,92 €
OPFI	Moratoire Commune de Tronchoy	3 000,00 €			3 000,00 €	3 000,00 €
OPFI	Contentieux Caserne de pompiers	113 000,00 €			113 671,45 €	113 671,45 €
OPFI	Reversement AC ZA de Vauplaine	40 000,00 €				0,00 €
OPFI	Avoir société SUEZ	0,00 €		13 780,75 €		13 780,75 €
OPNI – 16.	<b>Emprunt – Banque de territoire</b>	<b>500 000,00 €</b>			500 000,00 €	500 000,00 €
OPNI – 13.	Subvention d'investissement – RAR étude Bouchez	14 500,00 €			7 051,21 €	7 051,21 €
OPNI – 13.	Subvention d'investissement – RAR étude Fosse Dionne	14 145,00 €			14 145,00 €	14 145,00 €
OPNI – 13.	Subvention d'investissement – RAR Saint-Pierre (2ème tranche)	123 969,30 €			123 969,30 €	123 969,30 €
OPNI – 13	Subvention pour module de prise RDV état civil	0,00 €		1 000,00 €		1 000,00 €
13. OP 0129	Subvention d'investissement – Eclairage public (DETR 50%) sur 138 700€ (entreprises) et 90 000€ (acquisition a	95 291,67 €		81 426,00 €		81 426,00 €
13. OP 0129	Subvention d'investissement – Eclairage public (CD 89 « Villages de l'Yonne » à 30%)	57 175,00 €		48 856,00 €		48 856,00 €
13. OP 0190	Subvention d'investissement – Travaux de voirie dont faubourg Saint-Michel, route de Junay et Vaulichères (amer	22 500,00 €			31 971,00 €	31 971,00 €
13. OP 0191	Subvention d'investissement – Travaux toiture 14 rue de la Fosse Dionne (DETR)	34 378,00 €			31 603,99 €	31 603,99 €
13. OP 0192	Subvention d'investissement – Travaux toiture 14 rue de la Fosse Dionne (DRAC) – Réimputation	0,00 €			20 000,00 €	20 000,00 €
13. OP 0204	Subvention d'investissement – Affichage municipal (Banque des territoires = 20 000€)	20 000,00 €	20 000,00 €			20 000,00 €
13. OP 0182	Subvention d'investissement – Travaux piscine (DETR)	33 183,00 €	7 118,99 €		26 064,01 €	33 183,00 €
13. OP 0182	Subvention d'investissement – Travaux piscine (CD 89 – Villages de l'Yonne)	29 647,00 €	14 823,00 €		14 824,00 €	29 647,00 €
13. OP 0244	Subvention d'investissement – Etude Notre Dame (60 % sur HT - DETR + DRAC)	15 000,00 €				0,00 €
13. OP 0252	Subvention d'investissement - Eglise Saint-Pierre – dernière tranche – DRAC (60%) / DRAC (50 %, plafonnée à 1	100 000,33 €				0,00 €
13. OP 0252	Subvention d'investissement - Eglise Saint-Pierre – dernière tranche – Région (20%) / Région (0,00%)	0,00 €				0,00 €
13. OP 0252	Subvention d'investissement - Eglise Saint-Pierre – dernière tranche – DSIL (20%) / DSIL (30%)	64 999,66 €				0,00 €
13. OP 0252	Subvention d'investissement - Eglise Saint-Pierre – Etude Orgue – DRAC	11 288,20 €			11 288,20 €	11 288,20 €
13. OP 0253	Subvention d'investissement - Eglise Saint-Pierre – Etude Orgue – DRAC – Réimputation	0,00 €			4 837,80 €	4 837,80 €
13. OP 0252	Subvention d'investissement - Eglise Saint-Pierre – Etude Orgue – Convention association	16 126,00 €		0,00 €	16 227,66 €	16 227,66 €
13. OP 0252	Subvention d'investissement - Eglise Saint-Pierre – Tableaux 1 – DRAC (40% - HT)	13 333,33 €		0,00 €	13 682,00 €	13 682,00 €
13. OP 0252	Subvention d'investissement - Eglise Saint-Pierre – Tableaux 2 – DRAC (40% - HT)	13 200,00 €		13 204,00 €		13 204,00 €
13. OP 0252	Subvention d'investissement - Eglise Saint-Pierre – Tableaux 1 – Convention association	22 900,00 €		0,00 €	22 942,41 €	22 942,41 €
13. OP 0252	Subvention d'investissement - Eglise Saint-Pierre – Tableaux 2 – Convention association	23 900,00 €		23 949,41 €		23 949,41 €
13. OP 0268	Subvention d'investissement – Bike Park DETR (60 % sur HT)	52 500,00 €			52 342,00 €	52 342,00 €
13. OP 0268	Subvention d'investissement – Bike Park Région (20 % sur HT)	17 500,00 €			17 447,00 €	17 447,00 €
13. OP 0193	Subvention d'investissement - City Stade DETR (30 % sur HT)	21 250,00 €			21 209,00 €	21 209,00 €
13. OP 0193	Subvention d'investissement - City Stade (50 % sur HT ANS)	35 416,67 €		35 348,00 €		35 348,00 €
13. OP 0282	Subvention d'investissement – Ecole des lourdes (80 % sur HT)	0,00 €				0,00 €
13. OP 0275	Subvention d'investissement – Salle polyvalente – Espace Bouche pour Moe engagée (DETR - 23,08 % sur 86 6	100 000,00 €		39 051,98 €	6 000,00 €	45 051,98 €
13. OP 0285	Subvention d'investissement – Informatique Médiathèque (50 % DGD – Bibliothèque départementale (50 % Dépen	2 750,00 €			2 750,00 €	2 750,00 €
13. OP 0191	Subvention d'investissement – Etude Guide d'aménagement	26 820,00 €	28 975,00 €			28 975,00 €
13. OP 0290	Subvention d'investissement – vidéo surveillance (50% HT)	31 250,00 €				0,00 €
	<b>Total Recettes</b>	<b>4 339 248,19 €</b>	<b>70 916,99 €</b>	<b>256 616,14 €</b>	<b>2 280 819,33 €</b>	<b>2 608 352,46 €</b>
		(0,00 €)			-714 356,84 €	-1 085 618,04 €

## Les investissements 2023 des budgets Cinéma et Camping

		Budget total	Reste sur report 2022	Engagé	Réalisé	Total
<b>Cinéma 2023 (Budget HT)</b>						
OPFI	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	0,00 €				0,00 €
OPFI	Opérations d'ordre entre sections	769,65 €			769,65 €	769,65 €
	Opérations d'ordre entre sections – Travaux en régie	0,00 €				0,00 €
OPFI	Remboursement du capital des emprunts	13 764,44 €			13 764,44 €	13 764,44 €
5005.	Maîtrise d'oeuvre	47 043,21 €	16 470,49 €	7 150,00 €	22 765,60 €	46 386,09 €
5005.	Travaux de réhabilitation et d'aménagement	1 122 305,92 €	214 778,21 €	254 947,79 €	647 879,38 €	1 117 605,38 €
	<b>Total Dépenses</b>	<b>1 183 883,22 €</b>	<b>231 248,70 €</b>	<b>262 097,79 €</b>	<b>685 179,07 €</b>	<b>1 178 525,56 €</b>
10.	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	225 779,64 €			225 779,64 €	225 779,64 €
10.	Excédents capitalisés	0,00 €				0,00 €
13.	Subvention d'investissement - Taux de 80 % sur investissement réel hors Moe dont DETR = 440 880€ et Région =	881 760,00 €	387 038,00 €	281 059,00 €	220 440,00 €	888 537,00 €
13.	Subvention d'investissement - Subvention CNC sur Moe	51 399,66 €		4 136,00 €	11 428,00 €	15 564,00 €
13.	Subvention d'investissement - Application mobile et matériels (casques, écran tactile) : Région BFC (40%) - Dépai	0,00 €				0,00 €
16.	<b>Emprunt</b>	<b>0,00 €</b>				0,00 €
021.	Virement de la section d'investissement	22 519,66 €				0,00 €
040.	Opérations d'ordre entre sections	2 424,26 €			2 424,26 €	2 424,26 €
	<b>Total Recettes</b>	<b>1 183 883,22 €</b>	<b>387 038,00 €</b>	<b>285 195,00 €</b>	<b>460 071,90 €</b>	<b>1 132 304,90 €</b>
		0,00 €			-225 107,17 €	-46 220,66 €
<b>Camping 2023 (Budget HT)</b>						
OPFI	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	3 348,71 €			3 348,71 €	3 348,71 €
OPFI	Opérations d'ordre entre sections – Amortissements des subventions	6 465,45 €			6 465,45 €	6 465,45 €
OPFI – 040	Opérations d'ordre entre sections – Travaux en régie – Fournitures	40 000,00 €			21 986,33 €	21 986,33 €
OPFI – 040	Opérations d'ordre entre sections – Travaux en régie – Personnel	40 000,00 €			16 469,00 €	16 469,00 €
OPFI	Remboursement du capital des emprunts	2 551,11 €			2 551,11 €	2 551,11 €
5005.	Acquisition de Mobil Home	51 000,00 €		17 000,00 €		
5005.	Mise aux normes électriques (étude)	6 000,00 €			52 437,89 €	69 437,89 €
5005.	Mise aux normes électriques immédiate (bornes hors service, arrêt automatique sanitaires, intensité éclairage exté	15 000,00 €				
5005.	Travaux de réhabilitation et d'aménagement	11 095,13 €				
	<b>Total Dépenses</b>	<b>175 460,40 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>17 000,00 €</b>	<b>103 258,49 €</b>	<b>120 258,49 €</b>
10.	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	0,00 €				0,00 €
10.	Excédents capitalisés	0,00 €				0,00 €
16.	Dépôts et cautionnement reçus	0,00 €			2 000,00 €	2 000,00 €
021.	Virement de la section d'investissement	78 546,43 €				0,00 €
040.	Opérations d'ordre entre sections	11 722,67 €			11 722,67 €	11 722,67 €
16.	<b>Emprunt</b>	<b>0,00 €</b>				0,00 €
13.	Subvention d'investissement - CCLTB	0,00 €			2 500,00 €	2 500,00 €
13.	Subvention d'investissement - Taux à 40% DETR et 20% Région sur 6000€ sur diagnostic	3 600,00 €				0,00 €
13.	Subvention d'investissement - Taux à 40% DETR et 20% Région sur 15000€ de mise aux normes électriques	9 000,00 €				0,00 €
13.	Subvention d'investissement - Taux à 60% sur Mobil Home Région (20% de 44 523€) = 8 904,60€ - Etat = 40% de	26 713,80 €			13 993,14 €	13 993,14 €
13.	Subvention d'investissement - Taux à 20 % DETR et 20 % Région sur travaux de réhabilitation et d'aménagement	45 877,50 €	0,00 €		33 346,07 €	33 346,07 €
	<b>Total Recettes</b>	<b>175 460,40 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>63 561,88 €</b>	<b>63 561,88 €</b>
		0,00 €			-39 696,61 €	-56 696,61 €

## Les investissements 2024 du budget principal

Envoyé en préfecture le 12/12/2023

Reçu en préfecture le 12/12/2023

Publié le

ID : 089-218904183-20231211-ROB\_2024-BF

		Crédit 2024	Report	Budget total
OPFI – 001	Correction 1068 – Passage M57	103 413,76 €	0,00 €	103 413,76 €
OPFI – 001	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	714 356,84 €	0,00 €	714 356,84 €
OPFI – 040	Opérations d'ordre entre sections – Plus ou moins-value sur cession	0,00 €	0,00 €	0,00 €
OPFI – 041	Opérations d'ordre entre sections – Amortissements des subventions	78 184,74 €	0,00 €	78 184,74 €
OPFI – 1068	Moratoire SET	60 368,45 €	0,00 €	60 368,45 €
OPFI – 1641	Remboursement du capital des emprunts	<b>671 522,66 €</b>	0,00 €	671 522,66 €
OPFI – 4541	Travaux pour compte de tiers	40 000,00 €	0,00 €	40 000,00 €
OPNI – 2042	Subvention d'investissement à des personnes de droit privé	30 000,00 €	20 743,00 €	50 743,00 €
OPNI – 2046	Attribution de compensation CCLTB	66 500,00 €	10 896,76 €	77 396,76 €
OPFI – 040	Opérations d'ordre entre sections – Travaux en régie – Achats	100 000,00 €	118 012,74 €	218 012,74 €
OPFI – 040	Opérations d'ordre entre sections – Travaux en régie – Estimation des dépenses de personnel	80 000,00 €	54 848,90 €	134 848,90 €
0147.	Acquisition matériel administratif	10 000,00 €	0,00 €	10 000,00 €
0152.	Acquisition matériel sportif	10 000,00 €	619,74 €	10 619,74 €
0154.	Acquisition matériel incendie	10 000,00 €	11 696,71 €	21 696,71 €
0155.	Acquisition matériel – Voirie	10 000,00 €	0,00 €	10 000,00 €
0156.	Acquisition matériel – Bâtiments	10 000,00 €	0,00 €	10 000,00 €
0157.	Acquisition matériel – Espaces verts	10 000,00 €	0,00 €	10 000,00 €
0158.	Acquisition matériel – Matériel technique	10 000,00 €	0,00 €	10 000,00 €
0159.	Acquisition matériel – Festivités	10 000,00 €	0,00 €	10 000,00 €
0160.	Acquisition matériel – Véhicules	50 000,00 €	0,00 €	50 000,00 €
0285.	Acquisition Médiathèque	2 500,00 €	0,00 €	2 500,00 €
0204.	Acquisition matériel informatique	20 000,00 €	308,23 €	20 308,23 €
0204.	Contrat Millésime intégral	18 000,00 €	0,00 €	18 000,00 €
0131.	Forêt communale	5 000,00 €	0,00 €	5 000,00 €
0163.	Divers bâtiments municipaux dont toilettes publiques rue du Prieuré et Pâtis	100 000,00 €	18 114,36 €	118 114,36 €
0285.	Travaux climatisation médiathèque	20 000,00 €	0,00 €	20 000,00 €
0285.	Provision pour décontamination du fonds ancien	30 000,00 €	0,00 €	30 000,00 €
0167.	Gymnase (Diverses réparations)	5 000,00 €	0,00 €	5 000,00 €
0207.	Stades (diverses réparations)	5 000,00 €	0,00 €	5 000,00 €
0207.	Rénovation des courts de tennis	75 000,00 €	0,00 €	75 000,00 €
0182.	Travaux piscine (RAR = Etude sur système de chauffage avec gymnase) / Changement de chaudière	60 000,00 €	0,00 €	60 000,00 €
0182.	Travaux piscine (suite des travaux CTA )	0,00 €	102 802,80 €	102 802,80 €
0182.	Reconditionnement pompe de circulation	0,00 €	2 225,71 €	2 225,71 €
0182.	Remise en état de la charpente de la piscine	40 000,00 €	0,00 €	40 000,00 €
0182.	Citerne pour récupération eau de pluie	20 000,00 €	0,00 €	20 000,00 €
0252.	Eglise Saint-Pierre – Dernière tranche – Moe	3 381,76 €	9 216,00 €	12 597,76 €
0252.	Eglise Saint-Pierre – Dernière tranche	260 000,00 €	0,00 €	260 000,00 €
0252.	Eglise Saint-Pierre – Tableaux 2 (Sainte Marie-Madeleine et Assomption)	0,00 €	30 894,00 €	30 894,00 €
0252.	Eglise Saint-Pierre – Tableaux 3 (Crucifixion – Saint-Pierre – Saint-Paul)	34 536,60 €	0,00 €	34 536,60 €
0244.	Eglise Notre-Dame – Etude	50 000,00 €	0,00 €	50 000,00 €
0249.	Cimetière Saint-Pierre dont reprise de concessions (Legs de 321 000€ à exécuter sur 4 exercices à compter budget 2022)	80 000,00 €	10 309,07 €	90 309,07 €
0264.	Cimetière Notre Dame dont reprise de concession	7 000,00 €	0,00 €	7 000,00 €
0265.	Cimetière des Lourdes dont reprise de concession	7 000,00 €	1 680,00 €	8 680,00 €
0290.	Acquisition Vidéo-protection	184 815,36 €	3 597,96 €	188 413,32 €
0129.	Éclairage Public dont pose de luminaires par une entreprise + armoires et coffrets EP (hors travaux en régie)	0,00 €	78 573,60 €	78 573,60 €
0XXX.	Bornes de recharge électrique (gare et capitainerie)	50 000,00 €	0,00 €	50 000,00 €
0190.	Réfection Faubourg Saint-Michel incluant la Moe	0,00 €	52 010,98 €	52 010,98 €
0190.	Réfection de chaussées	427 500,00 €	39 354,34 €	466 854,34 €
0191.	R.H.I : Plan guide	0,00 €	27 510,00 €	27 510,00 €
0191.	R.H.I :Etat descriptif de division en volume Bâtiment Gauthier de Sibert	0,00 €	1 900,00 €	1 900,00 €
0267.	Aménagement de la place de la halle Daret	10 000,00 €	0,00 €	10 000,00 €
0268.	Aire de jeux – Bike Park	0,00 €	5 664,00 €	5 664,00 €
0268.	Aire de jeux Les Lices	10 000,00 €	0,00 €	10 000,00 €
0268.	Remplacement jeux vandalisés à la capitainerie	0,00 €	1 654,58 €	1 654,58 €
0268.	Remplacement des jeux	10 000,00 €	0,00 €	10 000,00 €
0282.	Ecole des Lourdes dont Moe – Pénalités sur annulation du marché	0,00 €	6 086,56 €	6 086,56 €
0191.	R.H.I : Travaux de démolition des préfabriqués des écoles maternelles des Lourdes et André Maire	100 000,00 €	1 128,00 €	101 128,00 €
0275.	Site « Polyvalente – Espace Bouchez » - Travaux sur 2024 - 2025 – Maîtrise d'oeuvre engagée sur 2023	0,00 €	88 946,29 €	88 946,29 €
0275.	Site « Polyvalente – Espace Bouchez » - Travaux sur 2024 – 2025	1 388 542,22 €	0,00 €	1 388 542,22 €
	<b>Total Dépenses</b>	<b>5 097 622,39 €</b>	<b>698 794,33 €</b>	<b>5 796 416,72 €</b>

## Le financement des investissements 2024

Envoyé en préfecture le 12/12/2023

Reçu en préfecture le 12/12/2023

Publié le

ID : 089-218904183-20231211-ROB\_2024-BF

		Crédit 2024	Report	Budget total
OPFI – 10	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	0,00 €	0,00 €	0,00 €
OPFI – 10.	Excédent capitalisé	1 085 618,04 €	0,00 €	1 085 618,04 €
OPFI – 10.	FCTVA	240 429,91 €	0,00 €	240 429,91 €
OPFI – 10.	Taxes d'aménagement	8 052,64 €	0,00 €	8 052,64 €
OPFI – 021	Virement de la section de fonctionnement	1 725 942,61 €	0,00 €	1 725 942,61 €
OPFI – 040	Opérations d'ordre entre sections (amortissements de biens)	398 172,56 €	0,00 €	398 172,56 €
OPFI – 040	Opérations d'ordre entre sections (cession des biens)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
OPFI – 024	Produit des cessions (14 rue de la Fosse Dionne, rue l'Hôtel de Ville, salle des Mulots, rue H Gérard, Hôtel Coeurderoy, Gauthier de Sib	60 000,00 €	0,00 €	60 000,00 €
OPFI – 45.	Travaux pour compte de tiers	40 000,00 €	0,00 €	40 000,00 €
OPFI – 21	Avoir société SUEZ	0,00 €	13 780,75 €	13 780,75 €
OPNI – 13	Subvention pour module de prise RDV état civil	0,00 €	1 000,00 €	1 000,00 €
OPFI – 13	Reversement AC ZA de Vauplaine sur investissement de 2018 à 2023 soit (14469€ + 3000€)*6 – Voir PV CLECT 27-09-2017	104 814,00 €	0,00 €	104 814,00 €
OPNI – 16	<b>Emprunt</b>	440 000,00 €	0,00 €	440 000,00 €
13. OP 0129	Subvention d'investissement – Eclairage public (DETR 50%) sur 138 700€ (entreprises) et 90 000€ (acquisition ampoules pour W en rég	0,00 €	81 426,00 €	81 426,00 €
13. OP 0129	Subvention d'investissement – Eclairage public (CD 89 « Villages de l'Yonne » - 30% HT)	0,00 €	48 856,00 €	48 856,00 €
13. OP XXXX	Subvention d'investissement – Bornes de recharge électrique (50% HT)	20 833,33 €	0,00 €	20 833,33 €
13. OP 0285	Subvention d'investissement – Travaux climatisation médiathèque et récupération fond ancien (50% HT)	20 833,33 €		
13. OP 0190	Subvention d'investissement – Amendes de police sur travaux de voirie dont en RAR : Faubourg Saint-Michel, Route de Junay et Vaulic	0,00 €	0,00 €	0,00 €
13. OP 0190	Subvention d'investissement – Enfouissement des réseaux	0,00 €	0,00 €	0,00 €
13. OP 0204	Subvention d'investissement – Affichage municipal (Banque des territoires = 20 000€)	0,00 €	20 000,00 €	20 000,00 €
13. OP 0182	Subvention d'investissement - Travaux piscine CTA + Chaudière (DETR)	0,00 €	7 118,99 €	7 118,99 €
13. OP 0182	Subvention d'investissement – Travaux piscine CTA + Chaudière (CD 89 – Villages de l'Yonne)	0,00 €	14 823,00 €	14 823,00 €
13. OP 0182	Subvention d'investissement – Citerne eau de pluie – Piscine (60% HT)	10 000,00 €	0,00 €	10 000,00 €
13. OP 0244	Subvention d'investissement – Etude Notre Dame (60% sur HT - DETR + DRAC)	25 000,00 €	0,00 €	25 000,00 €
13. OP 0244	Subvention d'investissement – Etude Notre Dame (Convention 40% sur HT)	16 666,67 €	0,00 €	16 666,67 €
13. OP 0252	Subvention d'investissement - Eglise Saint-Pierre – dernière tranche – DRAC (60%) / DRAC (50%, plafonnée à 100 000€)	100 000,00 €	0,00 €	100 000,00 €
13. OP 0252	Subvention d'investissement - Eglise Saint-Pierre – dernière tranche – DSIL (20%) / DSIL (30%)	64 884,60 €	0,00 €	64 884,60 €
13. OP 0252	Subvention d'investissement - Eglise Saint-Pierre – Tableaux 2 – DRAC (40% - HT)	0,00 €	13 204,00 €	13 204,00 €
13. OP 0252	Subvention d'investissement - Eglise Saint-Pierre – Tableaux 2 – Convention association	0,00 €	23 949,41 €	23 949,41 €
13. OP 0252	Subvention d'investissement - Eglise Saint-Pierre – Tableaux 3 – DRAC (40% - HT)	11 512,20 €	0,00 €	11 512,20 €
13. OP 0252	Subvention d'investissement - Eglise Saint-Pierre – Tableaux 3 – Convention association	17 268,30 €	0,00 €	17 268,30 €
13. OP 0267	Subvention d'investissement – Aménagement de la Halle Daret (60% HT)	5 000,00 €	0,00 €	5 000,00 €
13. OP 0268	Subvention d'investissement – City Stade (50% sur HT ANS ou Domanys)	0,00 €	35 348,00 €	35 348,00 €
13. OP 0268	Subvention d'investissement - Aire de jeux des Lices et renouvellement des jeux vandalisés (60% HT)	10 000,00 €	0,00 €	10 000,00 €
13. OP 0282	Subvention d'investissement – Démolition des préfabriqués des écoles maternelles des Lourdes et André Maire (60% HT en plus du ver	25 000,00 €	0,00 €	25 000,00 €
13. OP 0275	Subvention d'investissement – Salle polyvalente – Espace Bouchez (MOE)	0,00 €	39 051,98 €	39 051,98 €
13. OP 0276	Subvention d'investissement – Salle polyvalente – Espace Bouchez (Travaux)	956 688,41 €	0,00 €	956 688,41 €
13. OP 0191	Subvention d'investissement – Etude Guide d'aménagement	0,00 €	28 975,00 €	28 975,00 €
13. OP 0290	Subvention d'investissement – Vidéo surveillance – FIPD (18,72% HT)	28 813,33 €	0,00 €	28 813,33 €
13. OP 0290	Subvention d'investissement – Vidéo surveillance – DETR (48,16% HT)	74 187,00 €	0,00 €	74 187,00 €
	<b>Total Recettes</b>	<b>5 489 716,93 €</b>	<b>327 533,13 €</b>	<b>5 796 416,73 €</b>

## Les investissements 2024 des budgets Cinéma et Camping

Cinéma 2024 (Budget HT)			
OPFI	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	225 107,17 €	225 107,17 €
OPFI	Opérations d'ordre entre sections	727,74 €	727,74 €
OPFI	Remboursement du capital des emprunts	14 004,48 €	14 004,48 €
OPFI	Opérations d'ordre entre sections – Travaux en régie	0,00 €	0,00 €
5005.	Maîtrise d'oeuvre	0,00 €	23 620,49 €
5005.	Travaux de réhabilitation et d'aménagement	50 000,00 €	469 726,00 €
	<b>Total Dépenses</b>	289 839,39 €	493 346,49 €
			<b>783 185,88 €</b>
10.	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	0,00 €	0,00 €
10.	Excédents capitalisés	0,00 €	0,00 €
021.	Virement de la section d'investissement	14 575,72 €	14 575,72 €
040.	Opérations d'ordre entre sections	2 485,26 €	2 485,26 €
16.	<b>Emprunt</b>	60 000,00 €	60 000,00 €
13.	Subvention d'investissement – Taux de 80 % sur investissement réel hors Moe dont DETR = 440 880€ et Région = 440 880€)		668 097,00 €
13.	Subvention d'investissement - Subvention CNC sur Moe		4 136,00 €
13.	Subvention d'investissement - Application mobile et matériels (casques, écran tactile, scénographie théâtrale) : Région BFC (40%) - Dép	33 891,90 €	0,00 €
	<b>Total Recettes</b>	110 952,88 €	672 233,00 €
			<b>783 185,88 €</b>
			<b>0,00 €</b>
Camping 2024 (Budget HT)			
OPFI	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	39 696,61 €	39 696,61 €
OPFI	Opérations d'ordre entre sections – Amortissements des subventions	4 051,28 €	4 051,28 €
OPFI	Remboursement du capital des emprunts	2 595,59 €	2 595,59 €
OPFI – 040	Opérations d'ordre entre sections – Travaux en régie – Fournitures	35 000,00 €	35 000,00 €
OPFI – 040	Opérations d'ordre entre sections – Travaux en régie – Estimation des dépenses de personnel	20 000,00 €	20 000,00 €
5005.	Acquisition 1 Mobil Home	0,00 €	17 000,00 €
5005.	Autres acquisitions (Tente de réception, Local pour vélos, Jeux d'enfants, Frigidaire et Micro-ondes)	13 500,00 €	13 500,00 €
5005.	Mise aux normes électriques (Bornes hors service, Branchements électriques, étude d'ensemble)	4 091,68 €	4 091,68 €
5005.	Travaux de réhabilitation et d'aménagement (Piscine – étude)	0,00 €	0,00 €
	<b>Total Dépenses</b>	118 935,16 €	17 000,00 €
			<b>135 935,16 €</b>
10.	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	0,00 €	0,00 €
10.	Excédents capitalisés	56 696,61 €	56 696,61 €
040.	Opérations d'ordre entre sections	19 791,23 €	19 791,23 €
021.	Virement de la section d'investissement	59 447,32 €	59 447,32 €
OPFI – 024.	Produit des cessions	0,00 €	0,00 €
16.	Dépôts et cautionnement reçus	0,00 €	0,00 €
16.	<b>Emprunt</b>	0,00 €	0,00 €
13.	Subvention d'investissement – Mobil Home 2023 - Taux à 60% dont Région = 20 % - Etat = 40%	0,00 €	0,00 €
13.	Subvention d'investissement sur travaux en régie, acquisitions et mise aux normes 2024	0,00 €	0,00 €
	<b>Total Recettes</b>	135 935,16 €	0,00 €
			<b>135 935,16 €</b>
			<b>0,00 €</b>