



Le Petit Bavard

Le site de la commune : saintsulpicedepommeray.fr
 Facebook : Mairie de Saint Sulpice de Pommeray

Spécial finances

Vous trouverez dans ce numéro « spécial finances » :

- Un retour sur le budget général 2023,
- Puis un aperçu des prévisions budgétaires pour l'année 2024.

Le conseil municipal s'est réuni le 2 avril 2024. Au cours de cette séance, le compte administratif et le compte de gestion 2023 ont été approuvés à l'unanimité, ainsi que le budget primitif 2024.

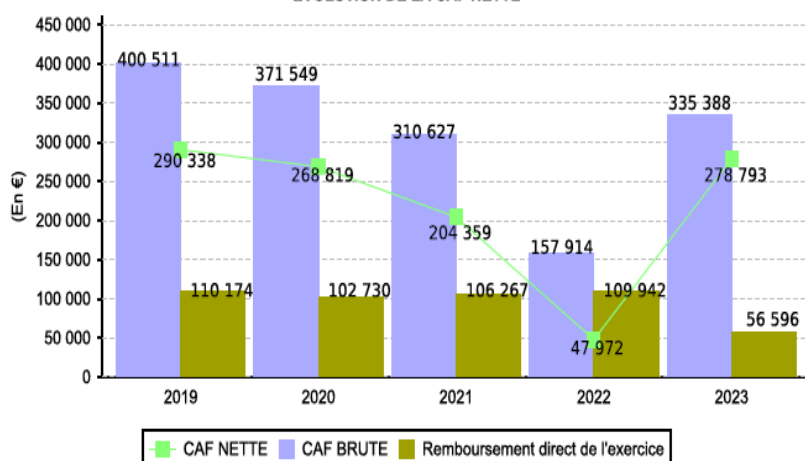
Les principaux constats

Les produits et les dépenses réels de fonctionnement sont en légère augmentation en 2023 par rapport à 2022 (+ 19 912 € pour les charges et + 196 063 € pour les produits).

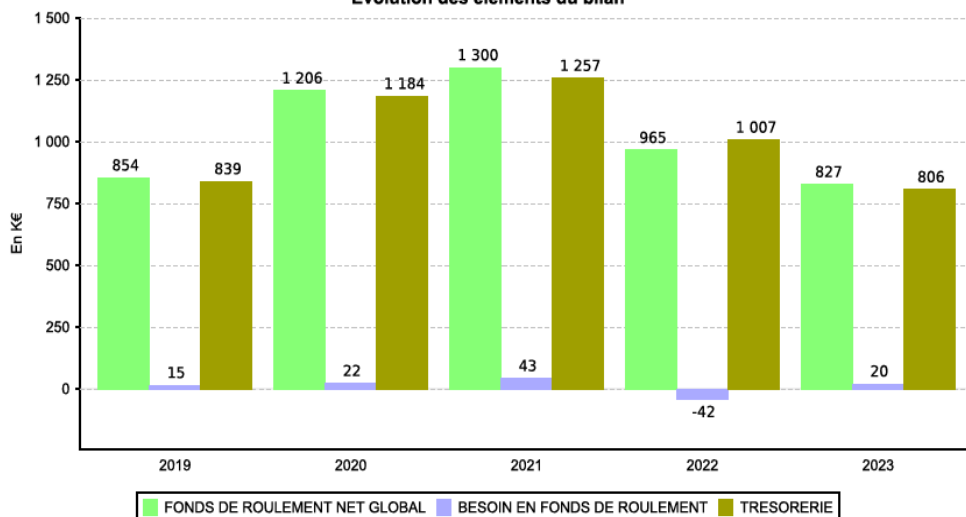
La CAF (Capacité d'Autofinancement) brute est de 335 388 €, et la CAF nette est de 278 793 € (elle représente l'excédent entre les produits réels de fonctionnement et les charges réelles de fonctionnement).

Le fonds de roulement, donc les réserves (826 932 €) ne couvrent pas une année de dépenses réelles de fonctionnement.

EVOLUTION DE LA CAF NETTE



Evolution des éléments du bilan



La commune est nettement moins endettée (90 €/habitant) que la moyenne départementale des communes de la même strate démographique (500 à 1 999 habitants).

La capacité de désendettement est le nombre d'années nécessaire pour rembourser la totalité des dettes. Elle ne représente que 0,51 années.

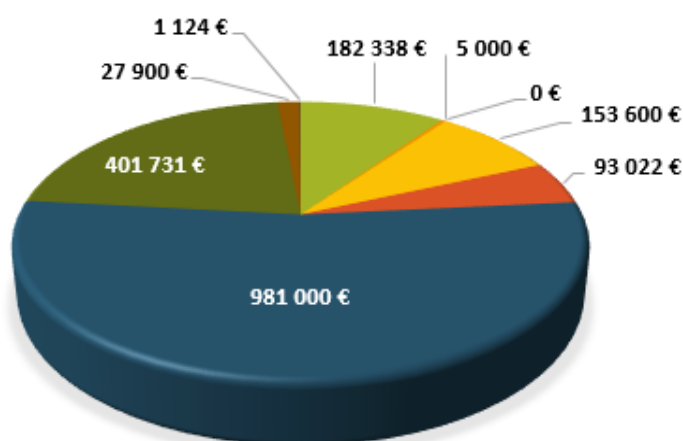
BUDGET GENERAL 2023

	Dépenses	Recettes	Excédent
FONCTIONNEMENT	1 500 189,32 €	2 082 527,35 €	582 338,03 €
INVESTISSEMENT	761 425,84 €	1 004 896,19 €	243 470,35 €



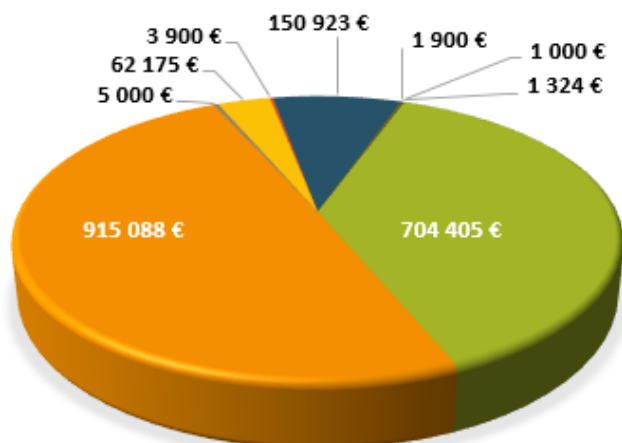
BUDGET DE FONCTIONNEMENT 2024 1 845 715,03 €

RECETTES DE FONCTIONNEMENT



- Solde d'exécution de fonctionnement reporté : 182 338 € (10 %)
- Atténuation des charges : 5 000 € (1 %)
- Opérations d'ordre de transferts entre section : 0 € (0 %)
- Produits de services : 153 600 € (8 %)
- Impôts et taxes : 93 022 € (5 %)
- Fiscalité locale : 981 000 € (53 %)
- Dotations et participations : 401 731 € (22 %)
- Autres produits de gestion courante : 27 900 € (1 %)
- Reprise sur amortissements : 1 124 € (0 %)

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT



- Charges à caractère général : 704 405 € (38 %)
- Charges de personnel : 915 088 € (50 %)
- Atténuation de produits (FPIC) : 5 000 € (1 %)
- Virement section investissements : 62 175 € (3 %)
- Opérations d'ordre de transferts entre section : 3 900 € (0 %)
- Autres charges de gestion courante : 150 923 € (8 %)
- Charges financières : 1 900 € (0 %)
- Charges exceptionnelles : 1 000 € (0 %)
- Dotations amort. prov. : 1 324 € (0 %)

BUDGET D'INVESTISSEMENT 2024

924 497,34 €

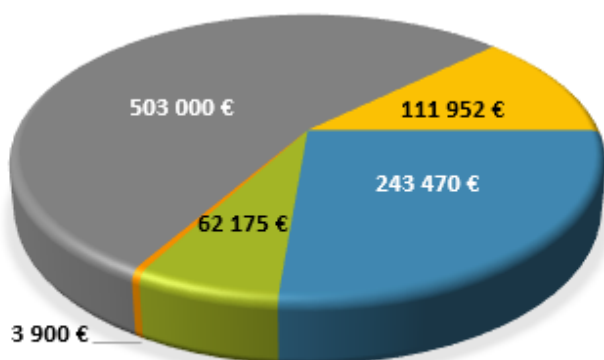
Un budget d'investissement 2024 important mais équilibré.

L'excédent de fonctionnement 2023 (400 000,00 €) conjugué au solde d'exécution d'investissements reporté de 243 470,35 € permet d'autofinancer une partie des dépenses d'investissement.

Les subventions d'investissement attendues à ce jour (111 951,96 €) viennent compléter nos ressources ainsi que 93 000 € de FCTVA sur les dépenses d'immobilisations 2023 et 10 000 € attendu sur la taxe d'aménagement.

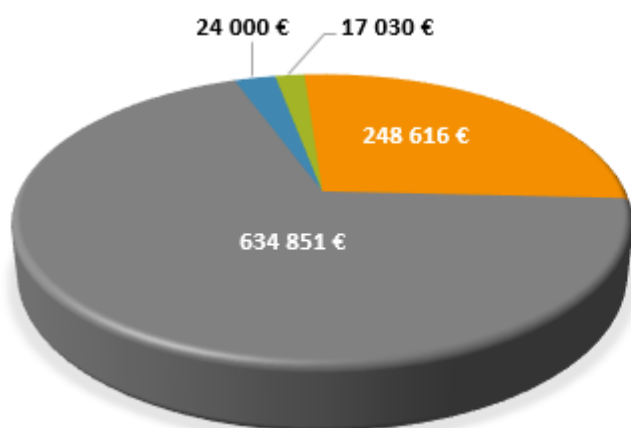


RECETTES D'INVESTISSEMENT



- Solde d'exécution d'investissement reporté : 243 470 € (26 %)
- Virement Section de fonctionnement : 62 175 € (7 %)
- Opérations ordre transferts entre sections : 3 900 € (0 %)
- Dotations, fonds divers et réserves : 503 000 € (55 %)
- Subventions d'investissement : 111 952 € (12 %)

DEPENSES D'INVESTISSEMENT



- Emprunts et dettes assimilées : 24 000 € (3 %)
- Subv. d'équipement versées : 17 030 € (2 %)
- Immobilisations corporelles : 248 616 € (27 %)
- Immobilisations en cours : 634 851 € (67 %)

INVESTISSEMENTS 2024	RAR 2023	BP 2024
EMPRUNTS		24 000,00
SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT VERSEES	8 030,00	9 000,00
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	45 860,32	202 756,00
Terrains nus (parcelle AH 51 sente piétonne)		11 500,00
AGENCEMENTS ET AMÉNAGEMENTS DE TERRAINS		
Plantations d'arbres et d'arbustes		780,00
Déplacement clôture sur servitude parcelle AE 172		1 560,00
Clôture panneaux soudés Pôle Santé		5 700,00
Création sente rue des Rosiers		3 720,00
CONSTRUCTIONS		
Ecole élémentaire : travaux d'isolation extérieure		6 000,00
INSTALLATIONS GÉNÉRALES, AGENCEMENT ET AMÉNAGEMENTS		
Logements : mise aux normes électriques	3 882,05	
Gymnase : mise aux normes électriques		15 000,00
Ecole maternelle : chauffe-eau		1 020,00
Restaurant scolaire : remplacement revêtement du sol des 2 salles		16 400,00
Ecole maternelle : réfection du sol salle motricité		5 600,00
Logement : changement de 2 velux		3 030,00
Supérette : porte d'entrée		5 900,00
Logement : douche à l'italienne		5 000,00
Pot à boue sur toutes les chaudières		2 800,00
RÉSEAUX DE VOIRIE		
Marquage en résine thermoplastique (passage piétons, stop ...)		6 460,00
Route de Fossé : création d'un bateau		4 200,00
INSTALLATIONS DE VOIRIE		
Panneaux - signalétique		2 000,00
Panneau aire de jeux à proximité du restaurant scolaire		114,00
RÉSEAUX DIVERS		
Restaurant scolaire : séparation réseau d'eau adoucie et non adoucie		5 000,00
Terrain stabilisé : modification réseaux électrique + coffret		895,00
Salle polyvalente : création lignes électriques + disjoncteurs		1 150,00
MATÉRIEL ET OUTILLAGE D'INCENDIE & DE DÉFENSE CIVILE		
1 poteau incendie : 3 rue des Tamaris	3 000,00	
1 poteau incendie : rue des Tilleuls		3000,00
Extincteurs		1 500,00
AUTRES INSTALLATIONS MATÉRIEL OUTILLAGE TECHNIQUES		
Supérette : remplacement moteur électrique volet roulant	867,12	
Salle polyvalente : pose de compteur divisionnaire	2 227,10	
Mairie : batterie portes automatiques		637,00
Salle polyvalente : portes automatiques		10 200,00
Compteur intermédiaire de gaz (écoles – dojo)		2 000,00
Restaurant scolaire : moteur sauteuse		2 000,00
Rue des Tilleuls : bornes de recharge véhicules électriques		6 000,00
Modélisme : pose d'un radiateur par fluide caloporteur		1 200,00
MATÉRIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE		
Mairie : processeur pour vidéosurveillance		2 240,00
SEJ : matériel outils de pointage pour la facturation		4 500,00
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES		
Ecole maternelle : structure de jeux	33 170,28	
Salle polyvalente : portants industriels vestiaires	533,85	
Supérette : horloge astronomique et alimentation enseigne	804,37	
Lanterne rue des Tilleuls	1 375,55	
Bibliothèque : extension ouvrages		3 000,00
Restaurant scolaire : four, plaque de cuisson, lave-vaisselle...		46 000,00
SEJ : matériel équipement		500,00
Rideaux salle du foyer, écoles		5 400,00
Ecole maternelle : mini congélateur		150,00
Restaurant scolaire : vaisselle		1 500,00
Salle polyvalente : vidéoprojecteur		4 000,00
Drapeaux		100,00
Salle polyvalente : rampe + projecteurs scène		5 000,00
IMMOBILISATIONS EN COURS	180 920,32	453 930,70
CONSTRUCTIONS		
Construction d'un bâtiment pour le SEJ (premières études)		50 000,00
Ecole élémentaire : rénovation sanitaires		150 000,00
INSTALLATIONS MAT. OUTIL. TECHNIQUES		
Aménagement rue des Tilleuls (programme pluriannuel)	146 145,59	185 000,00
Rénovation du réseau d'éclairage public	34 774,73	36 500,00
Programme de voirie 2024		32 430,70
	234 810,64	689 686,70
BUDGET RESTE A REALISER 2023 + PREVISIONNEL 2024		924 497,34