

BUDGET PRIMITIF 2024

Diaporama CM du 19-12-2023

Un budget traduisant les objectifs politiques

- **Stabiliser la fiscalité locale**
- **Maintenir et adapter les services communaux proposés aux habitants**
- **Poursuivre un plan d'investissement ambitieux pour rester attractif**
- **Répondre aux exigences de la transition écologique et énergétique**

Taux communaux inchangés depuis 2009

Taxe foncière sur les propriétés bâties	35,35% (Gif 18,98% + Dép 16,37%)
Taxe d'habitation sur les résidences secondaires	16,38%
Taxe foncière sur les propriétés non bâties	58,70%

Comparaison des taux avec les communes voisines (source DGFIP taux 2023)

Commune	Taxe d'habitation sur les résidences secondaires	Taxe foncière sur les propriétés bâties
Gif	16,38%	35,35%
Orsay	17,57%	44,40%
Verrières	17,92%	41,72%
Longjumeau	19,69%	41,37%
Palaiseau	21,48%	34,09%

Des activités étoffées

- **Budgets des services maintenus (écoles, crèches, sports et loisirs, commerces, sécurité et prévention)**
- **Enveloppes supplémentaires dédiées à l'entretien du patrimoine**
- **Nouvelle ligne de bus scolaire (Hacquinière)**
- **Maintien des aides financières (subventions) et en locaux pour les associations (rénovation des Bergeries de Belleville, local de l'Académie du recyclage et de la réparation)**

Un niveau élevé de dépenses d'équipement

- **Programme d'investissement soutenu à hauteur de 15,75 M€ dont :**
 - ✓ **Travaux dans les écoles : 2,31 M€**
 - ✓ **nouveau CTM route de Chateaufort (3,4 M€ sur 2 ans) et rénovation énergétique de la Mairie principale et 10 allée du Parc (2,7 M€/2 ans)**
 - ✓ **livraison prévue de la piscine de Moulon à la rentrée 2024, et de la médiathèque à côté de la gare du Centre fin 2025 / début 2026**
 - ✓ **Programme de voirie de 3,4 M€ sous maîtrise d'ouvrage CPS**

Poursuite d'une politique de transition énergétique et écologique

- **Suivi du plan de sobriété (outils de contrôle de la consommation énergétique, trame noire, sensibilisation des agents et de la population, animations à la Maison de la transition écologique)**
- **Investissements : isolation de la mairie principale et du 10 allée du Parc, modernisation de l'éclairage public (réseau, ampoules leds)**

Les grandes masses du BP 2024

Dépenses réelles 30,7 M€

Recettes réelles 35,5 M€

F
O
N
C
T
I
O
N
N
E
M
E
N
T

Charges de personnel
17,8 M€

Fiscalité locale 22 M€

- .taxe foncière sur les propriétés bâties et non bâties
- .taxe d'habitation sur les résidences secondaires
- .taxe additionnelle aux droits de mutation
- .taxe sur la consommation finale d'électricité
- .taxe de séjour

Autres dépenses 12,4 M€
(achats, subventions, frais financiers)

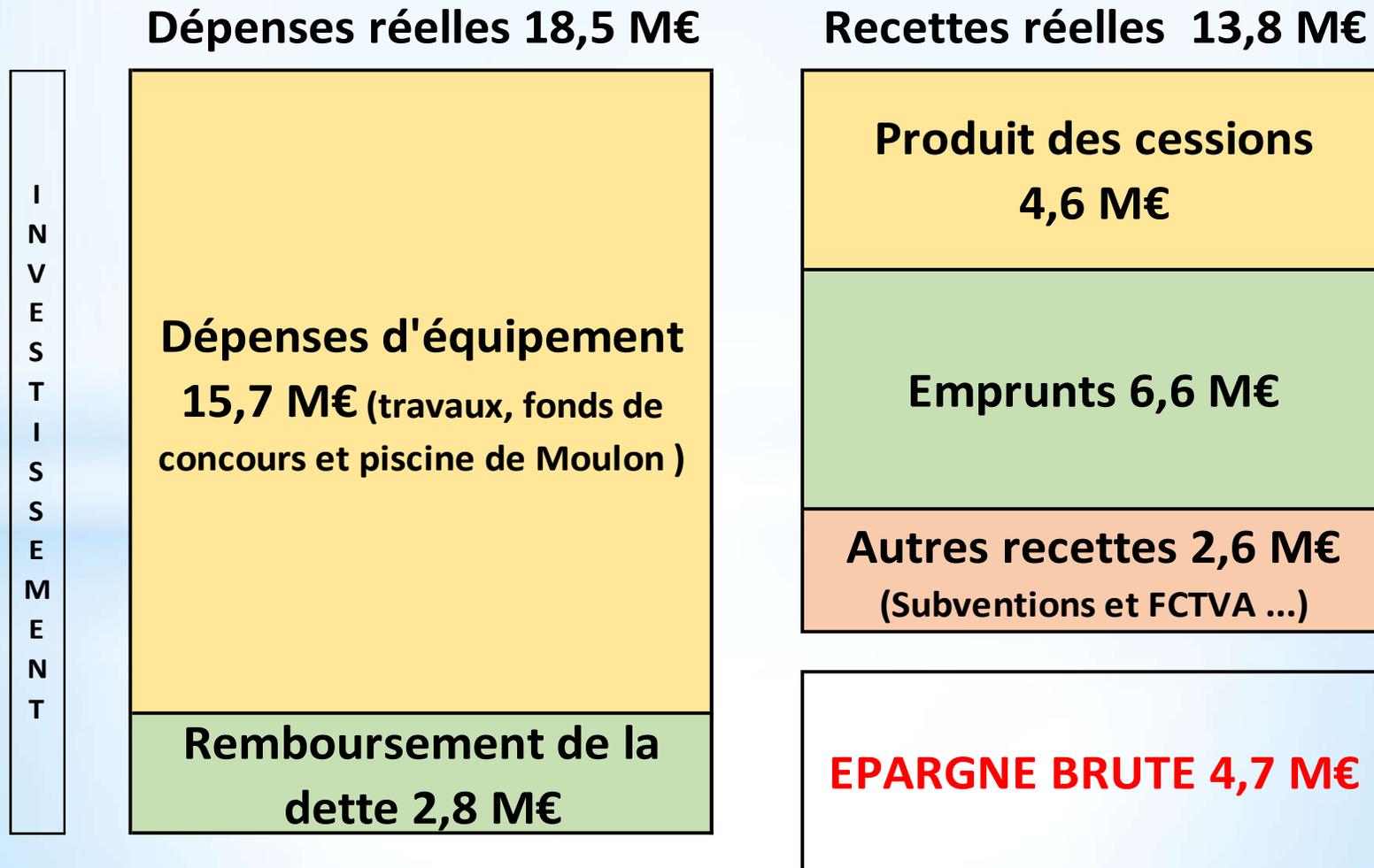
Produits des services et
du domaine 7,8 M€
(facturation, redevances et loyers)

Prélèvements 0,6 M€

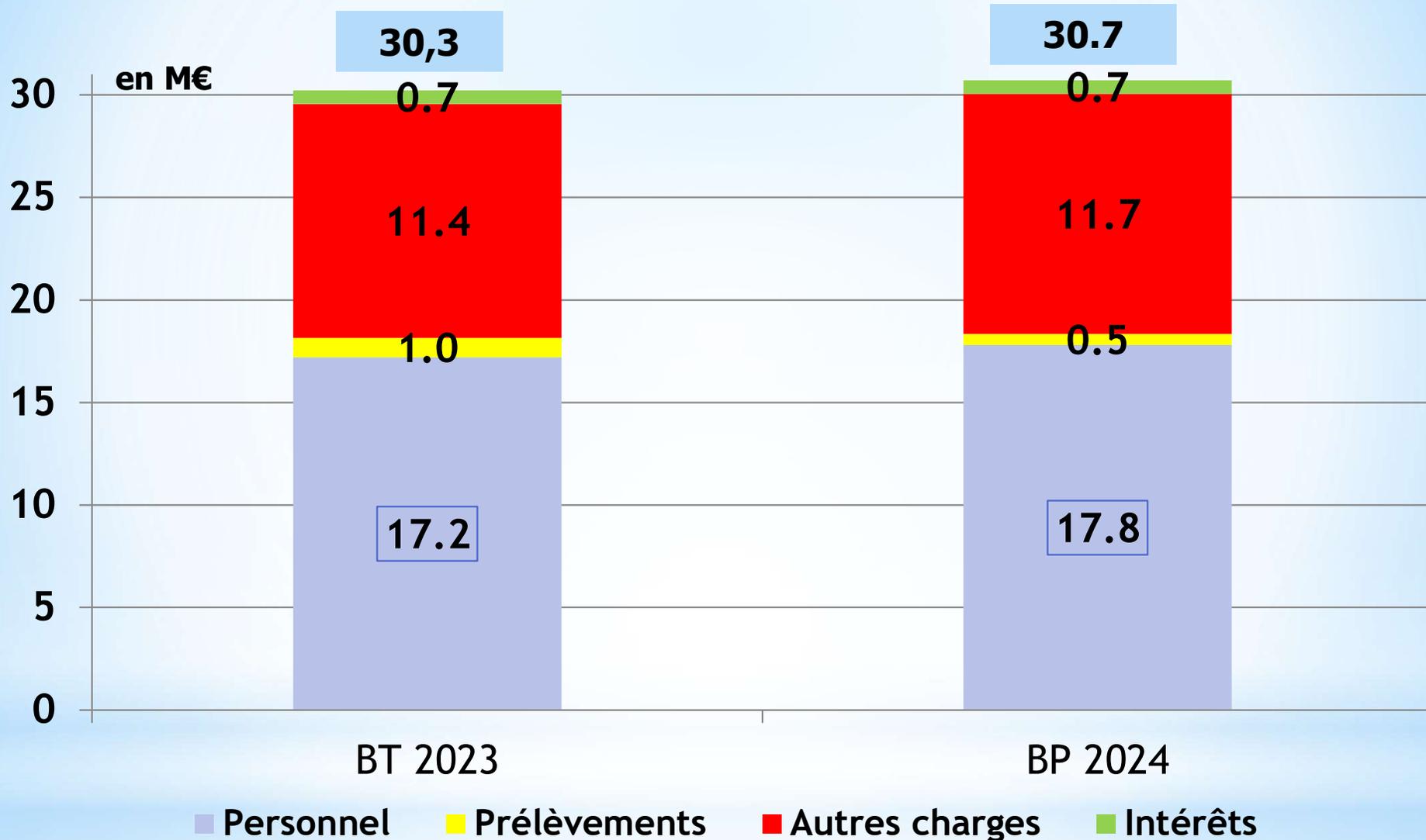
Autres recettes 5,7 M€
(DGF, CAF, subventions ...)

EPARGNE BRUTE 4,7 M€

Les grandes masses du BP 2024



Evolution des dépenses de fonctionnement



Evolution contenue (+1,3%) grâce au changement d'imputation de l'attribution de compensation « Voirie » et à la baisse du coût de l'énergie (gaz)

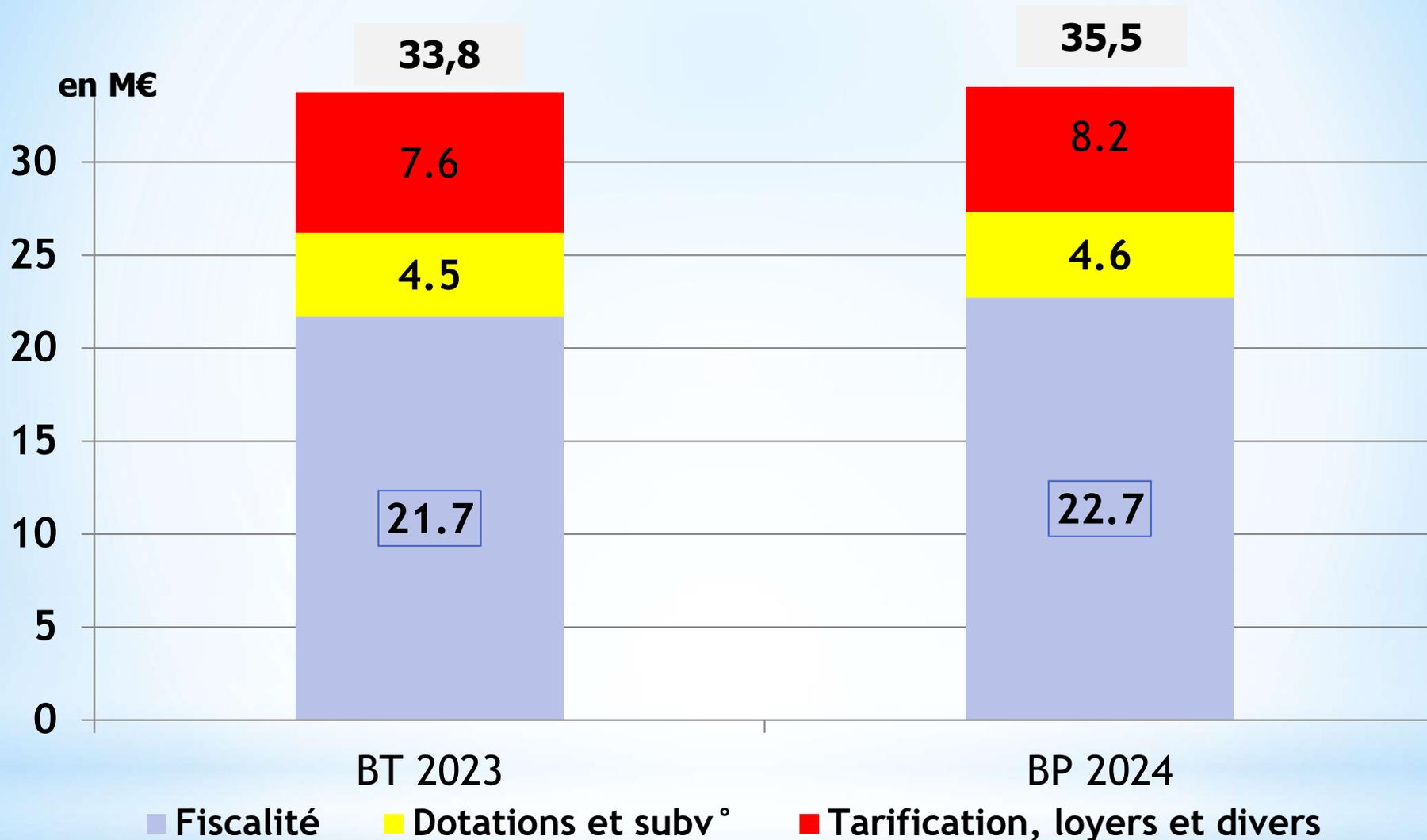
Détail des dépenses de fonctionnement

- **Charges de personnel : évolution contenue à +3,5% intégrant l'augmentation du point intervenue en juillet 2023 (+1,5%). Afin de maintenir la qualité des accueils périscolaires : augmentation en 2023 de la rémunération des encadrants des études surveillées et des animateurs**
- **Energie : anticipation d'une baisse du prix du gaz en 2024**
- **Moindre pression attendue en 2024 des fournisseurs pour l'augmentation des prix des marchés : alimentation, papier, fournitures, transports, matériaux d'équipement ...**

Détail des dépenses de fonctionnement

- **Maintien en 2024 de crédits supplémentaires de rénovation du patrimoine : école élémentaire de l'Abbaye, réfectoire et office de restauration de l'école de Belleville, rez de chaussée du château de l'Hermitage, espaces publics**
- **Changement de traitement comptable de la part d'attribution de compensation relative aux investissements « Voirie » diminuant fortement l'ACF qui passe de 828 K€ à 24 K€ en 2 ans**
- **Stabilité des subventions versées et des charges financières**

Evolution des recettes de fonctionnement

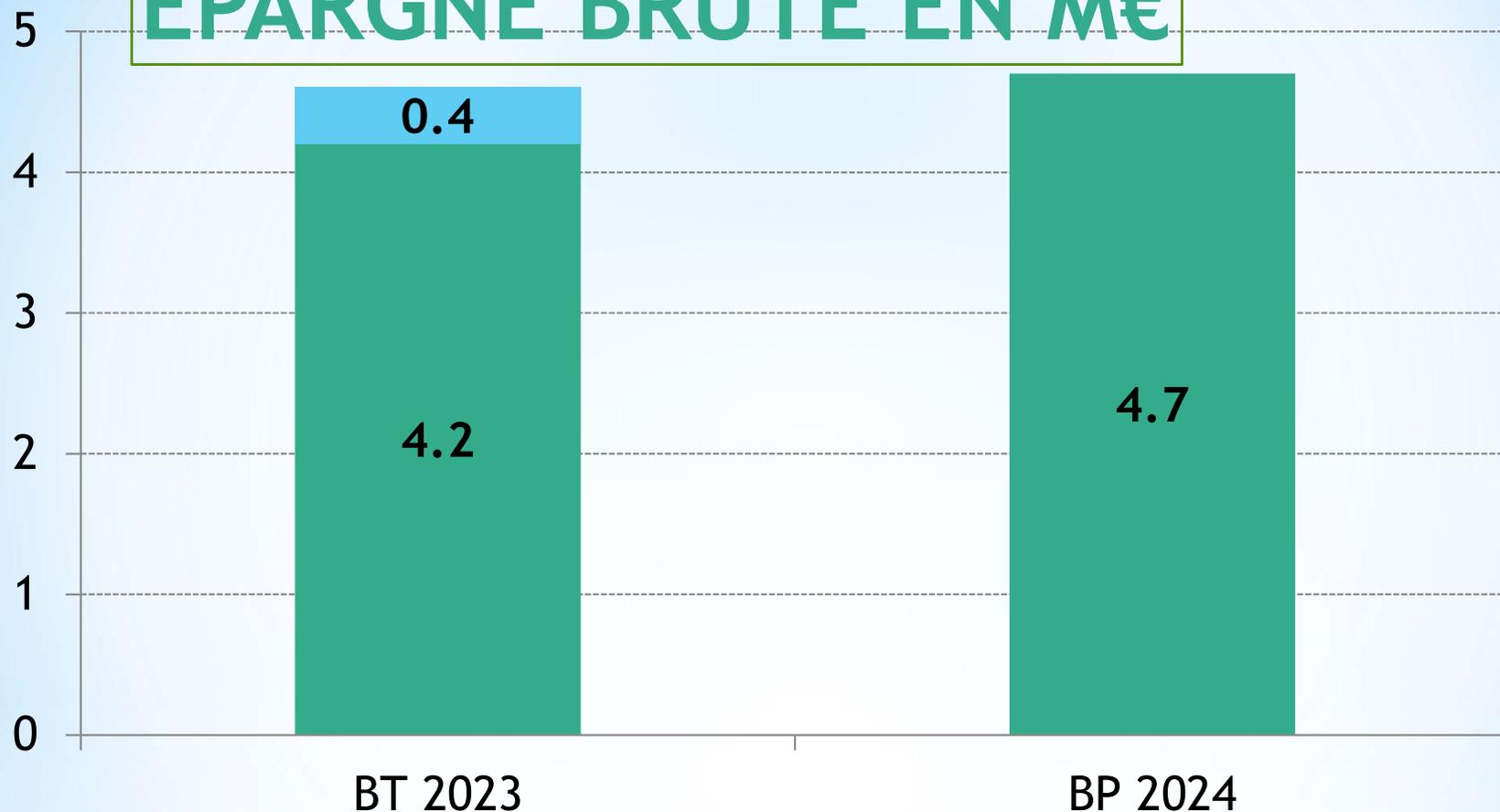


Comme en 2023, les recettes devraient essentiellement croître grâce à l'évolution des bases fiscales de la taxe foncière (Moulon et inflation).

Détail des recettes de fonctionnement

- **Progression attendue de l'ensemble des recettes : fiscalité (à taux constant, effet inflation), subventions (IDF Mobilité), tarifs (grâce à l'actualisation annuelle du prix des prestations), loyers (inflation)**
- **Recette ponctuelle : +86 K€ de loyers et remb. de charges provenant de la caserne de gendarmerie du Centre (attente du déménagement sur le plateau de Moulon) et des logements attenants (délai de vente)**

EPARGNE BRUTE EN M€



L'épargne brute prévisionnelle atteint 4,7 M€. Elle représente 13,7% des recettes réelles de fonctionnement nettes des prélèvements, ce qui est un niveau satisfaisant.

La partie bleue en 2023 représente la quote-part d'AC transférée vers la section d'investissement (elle était de 800 K€ avant 2023, elle disparaît en 2024).

Investissements orientés développement durable

- **Programme d'isolation par l'extérieur de la Mairie principale et de l'immeuble du 10 allée du Parc : 1,5 M€ en 2024 sur une enveloppe de 2,7 M€**
- **Reprise du réseau de chaleur école élémentaire de l'Abbaye (avec étanchéité et ravalement) : 730 K€. Aménagement d'un espace planté dans la cour (100 K€)**
- **Rénovation des liaisons douces, trottoirs et pistes cyclables : 330 K€**
- **Modernisation de l'éclairage public (avec le changement des armoires) : 240 K€**

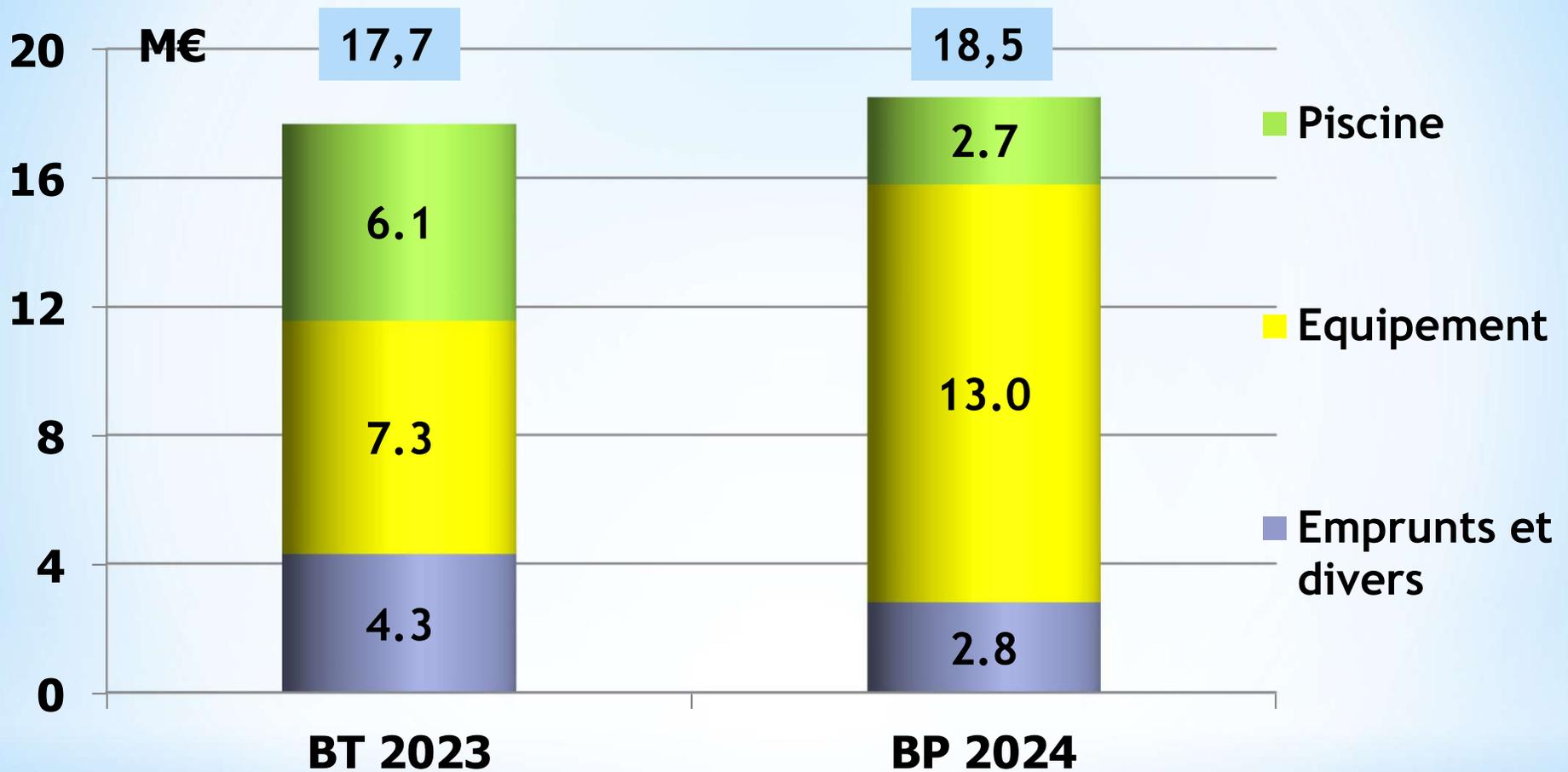
Suite du PPI

- **Aménagement des locaux de deux bâtiments du nouveau CTM route de Chateaufort : 1,8 M€ en 2024 sur une enveloppe de 3,4 M€**
- **Travaux de voirie CPS : 3,4 M€ (rues de l'Ancienne Ferme à Courcelle avec enfouissement des réseaux, du Vieux Damiette, chemin des Passiflores, modernisation de l'éclairage public)**
- **Réfection de la piste d'athlétisme autour du terrain d'honneur + main courante : 380 K€**
- **Trottoirs, parkings, réseau électrique et nouveau transformateur de l'avenue de la Terrasse : 430 K€**

Suite du PPI

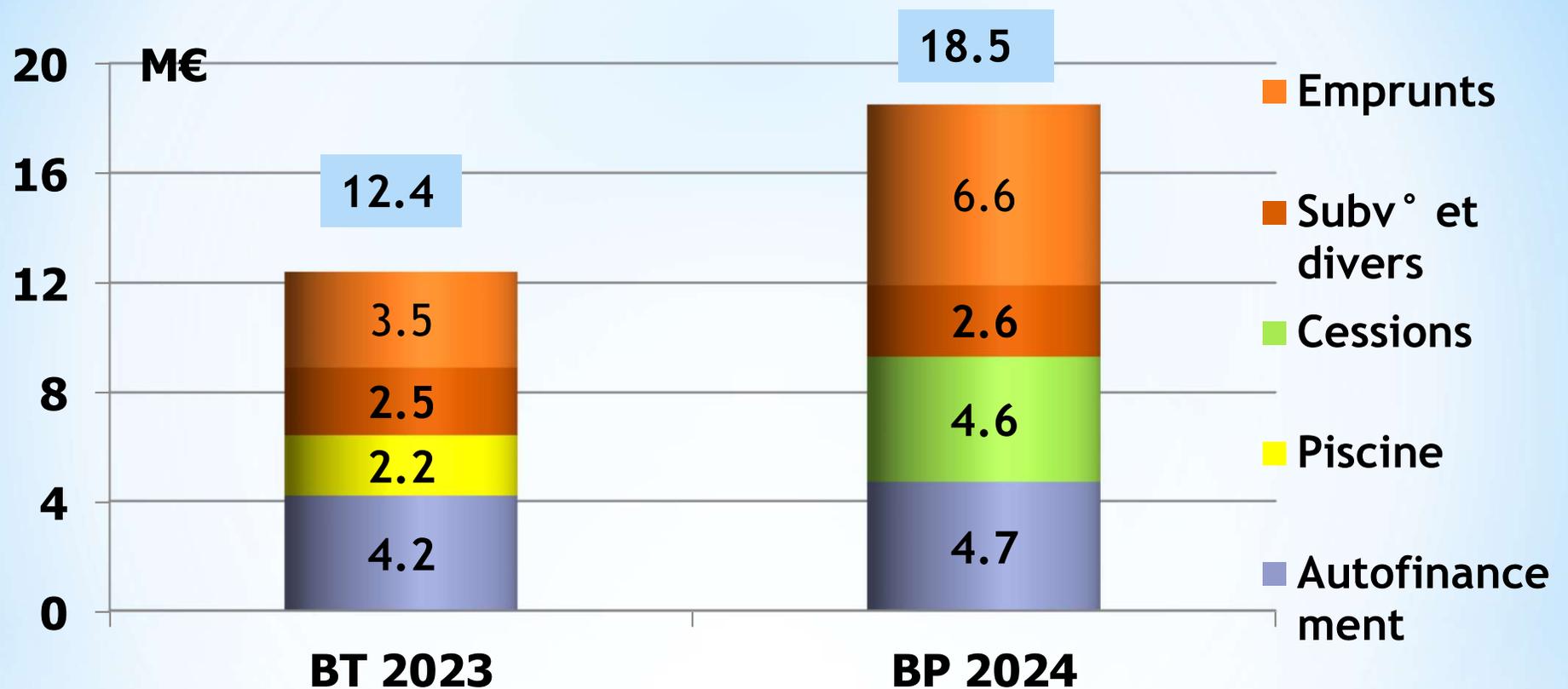
- **Piscine de Moulon : reversement de 2,7 M€ à 80% des travaux (prévu en avril) puis solde à la rentrée**
- **Médiathèque de la gare : versement du second acompte de 673 K€ (prévu en fin d'année)**
- **Et aussi en 2024 : la refonte du site internet, la poursuite du déploiement de la vidéoprotection, l'affichage administratif et les écrans d'informations numériques, l'installation de 5 tables de ping pong extérieures, les études (réaménagement de la caserne de gendarmerie de la Vallée)**

Dépenses réelles d'investissement



Les dépenses d'équipement sont légèrement supérieures à 2023 (les acquisitions des Arcades de Chevy et du terrain d'assiette de la médiathèque ont été décidées en 2022 et financées sur les restes à réaliser de 2022 non compris dans le BT 2023).

Recettes d'investissement

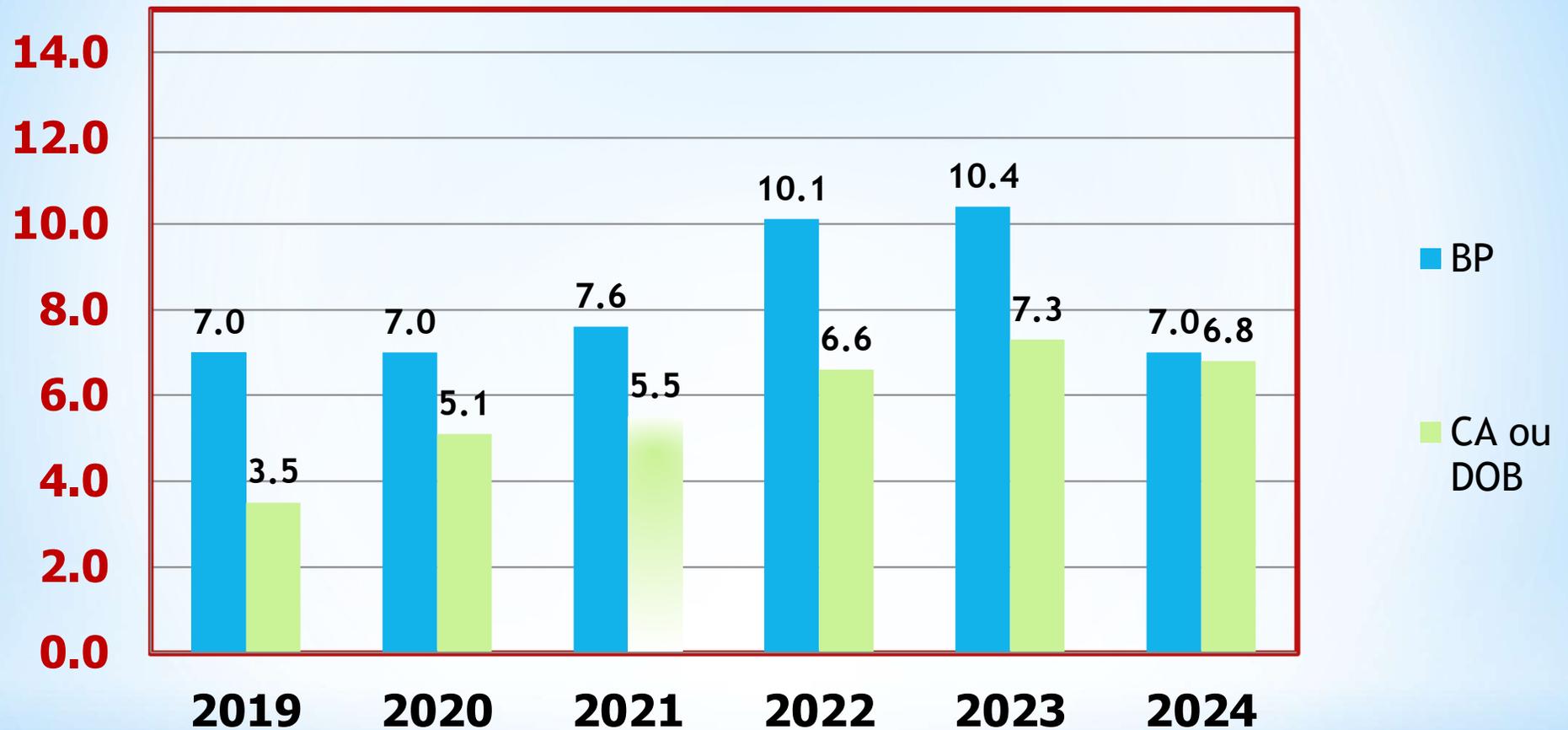


.Les recettes 2023 sont inférieures à celles prévues en 2024 du fait de la reprise du résultat excédentaire d'investissement au BS 2023, ce qui a permis de diminuer le montant du financement par l'emprunt.

.Outre la bonne tenue de l'autofinancement en 2024, les principaux écarts concernent l'inscription de recettes de cessions (logements de l'immeuble de la caserne de gendarmerie de la vallée, ainsi que deux autres biens immobiliers), et l'emprunt d'équilibre.

CAPACITE DE DESENDETTEMENT EN ANNEES

Années



La capacité de désendettement se calcule en années en divisant l'endettement par l'épargne brute.

Comme annoncé au DOB, la capacité de désendettement de la commune, et donc sa solvabilité, demeurent tout à fait satisfaisantes.

SECTION DE FONCTIONNEMENT

DEPENSES PROPOSEES AU VOTE

Chapitres	Libellé des dépenses de fonctionnement	BT 2023	BP 2024
011	Charges à caractère général	9 193 105	9 295 570
012	Charges de personnel	17 200 000	17 800 000
014	Atténuations de produits	953 670	549 000
65	Autres charges de gestion courante	2 153 475	2 387 090
66	Charges financières	667 000	660 000
67	Charges spécifiques	83 750	14 100
68	Provisions	68 495	
Total	Dépenses réelles	30 319 495	30 705 760
023	<i>Virement à la section d'invest.</i>	2 883 656	3 349 425
042	<i>Opérations d'ordre entre sections</i>	1 340 000	1 400 000
Total	Dépenses d'ordre	4 223 656	4 749 425
	TOTAL	34 543 151	35 455 185

SECTION DE FONCTIONNEMENT

RECETTES PROPOSEES AU VOTE

Chapitres	Libellé des recettes de fonctionnement	BT 2023	BP 2024
70	Produits des services et domaine	5 468 345	5 794 300
73	Impôts et taxes	743 400	754 325
731	Fiscalité locale	20 933 000	21 969 000
74	Dotations et participations	4 480 805	4 629 590
75	Autres produits de gestion courante	1 846 725	2 027 770
013	Atténuations de charges	270 000	270 000
76	Produits financiers	19 490	10 200
77	Recettes exceptionnelles	150	0
78	Reprises sur provisions	830	0
	TOTAL	33 762 745	35 455 185

SECTION D'INVESTISSEMENT

DEPENSES PROPOSEES AU VOTE

Chapitre	Libellé dépenses d'investissement	BT 2023	BP 2024
10	Dotations et fonds divers	162 766	10 000
13	Subventions reversées	675 000	0
16	Emprunts et dettes assimilées	3 438 120	2 757 000
20	Immobilisations incorporelles	154 800	296 300
204	Subventions d'équipement	1 281 825	2 404 300
21	Immobilisations corporelles	5 835 140	10 316 575
4541	Opération pour compte de tiers	6 116 802	2 732 000
Total	Dépenses réelles	17 664 453	18 516 175
041	<i>Opérations patrimoniales (Ordre)</i>	<i>1 837 000</i>	<i>500 000</i>
	TOTAL	19 501 453	19 016 175

SECTION D'INVESTISSEMENT

RECETTES PROPOSEES AU VOTE

Chapitre	Libellé recettes d'investissement	BT 2023	BP 2024
10	Dotations (hors 1068)	1 676 000	820 000
13	Subventions d'investissement	468 000	1 536 540
16	Emprunts et dettes assimilées	3 481 285	6 643 010
165	Cautions	190 510	5 000
27	Autres immobilisations financières	206 950	135 200
024	Cessions d'immobilisations	16 300	4 627 000
4542	Opération pour compte de tiers	2 150 000	0
Total	Recettes réelles	8 189 045	13 766 750
<i>021et040</i>	<i>Autofinancement</i>	<i>4 223 656</i>	<i>4 749 425</i>
<i>041</i>	<i>Opérations patrimoniales</i>	<i>1 837 000</i>	<i>500 000</i>
Total	Recettes d'ordre	6 060 656	5 249 425
	TOTAL	14 249 701	19 016 175