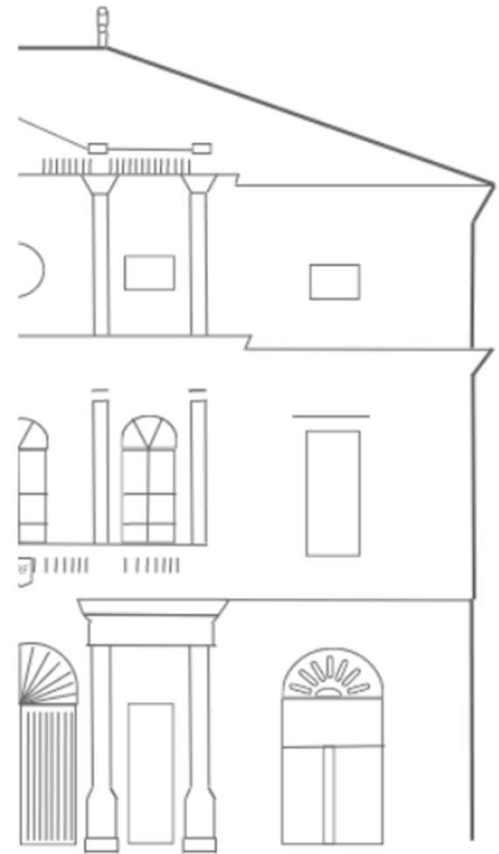




BUDGETS PRIMITIFS 2024

Conseil Municipal du 25 mars 2024



SOMMAIRE

01

Présentation générale
des budgets

02

Budget
Général

03

Budget annexe
Eau potable

04

En cours de dette

05

Budgets 2024
Pourquoi faire ?





01

Présentation générale des budgets

Tableau n°1 : Budget Primitif 2024 : 6.8 M€

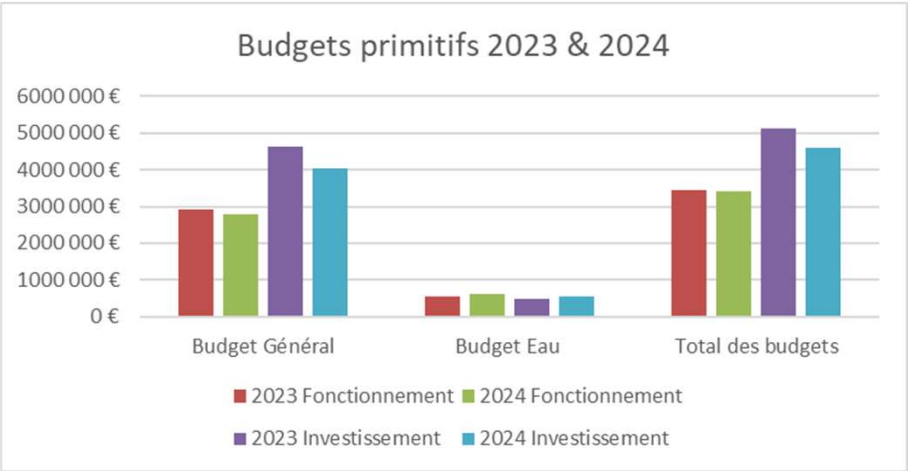
Tableau n°2 : Principes retenus pour la préparation de ces budgets

Tableau n°3 : Présentation globale des budgets – Fonctionnement et investissement

Budgets Primitifs 2024 : 6.8 M€

Tableau n°1

		Fonctionnement	Investissement	Total
Budget Général	2024	2 803 313 €	4 040 344 €	6 843 657 €
	2023	2 907 310 €	4 631 612 €	7 538 922 €
Budget Eau	2024	623 176 €	559 249 €	1 182 425 €
	2023	552 378 €	494 139 €	1 046 517 €
Total des budgets	2024	3 426 489 €	4 599 593 €	8 026 082 €
	2023	3 459 688 €	5 125 751 €	8 585 439 €



Budgets Primitifs 2024 – *Principes retenus pour la préparation de ces budgets*

Tableau n°2

Fiscalité directe :

- Intégration du taux départemental Taxe sur foncier bâti :
 - Taxe sur le Foncier Bâti : 16,34 % + **24.36 %** soit 40.70 %
 - Taxe sur le Foncier Non Bâti : 43,09 %
- Le taux de la taxe d’habitation de nouveau voté en 2023, concerne uniquement les résidences secondaires, locaux non affectés à l’habitation principale et logements vacants depuis + 2 ans (si délibération)
- Bases : + 3,9 % (loi de Finances 2024) – Incidence : + 47 574 €

Contribution à l’effort national (dette publique) :

- Baisse de la Dotation Forfaitaire : 36 256 €- *Estimation AMF (écrêtement en 2024 – loi de finances 2024)*
- *Dotation de Solidarité Rurale 190 000 €*
Les dotations de péréquation dans la DGF progressent de 380M€ (dont 150M€ au titre de la DSR)

Recours à l’emprunt

Budget général : 350 K€
↳ Financement des 4 projets phares : aménagements urbains rue des sports – Aménagement rue Voltaire 2^{ème} tranche et Côte du Four – Mise aux normes accessibilité et sécurité incendie SALLE DES FÊTES – Aménagement d’un FOOT5/BASKET 3X3

Fiscalité et Fonds de concours TEC

Versée par TEC

- FPIC = 20 000 €
- Attribution de compensation 344 503 €

Versée par Moirans

- Travaux stade de Football : 50 000 € en 2024 (50 %)



BUDGETS PRIMITIFS 2024

Tableau n°3

	Budget Général			Budget Eau			TOTAL		
	BP 2023	CA 2023	BP 2024	BP 2023	CA 2023	BP 2024	BP 2023	CA 2023	BP 2024
Fonctionnement									
TOTAL des DEPENSES cumulées	2 054 550	2 247 100	1 867 115	164 180	155 193	174 501	2 218 730	2 402 293	2 041 616
TOTAL des RECETTES cumulées	2 907 310	3 547 262	2 803 313	552 378	542 415	623 176	3 459 688	4 089 677	3 426 489
Résultat N	852 760	1 300 161	936 198	388 198	387 222	448 675	1 240 958	1 687 383	1 384 873
Investissement									
TOTAL des DEPENSES cumulées	4 631 612	3 898 004	4 040 344	494 139	94 009	559 249	5 125 751	3 992 013	4 599 593
TOTAL des RECETTES cumulées	4 631 612	3 246 285	4 040 344	494 139	105 941	559 249	5 125 751	3 352 226	4 599 593





02

BUDGET GENERAL

Tableau n°4 : BP 2024 Fonctionnement par chapitre – Dépenses

Tableau n°5 : BP 2024 Fonctionnement par chapitre – Recettes

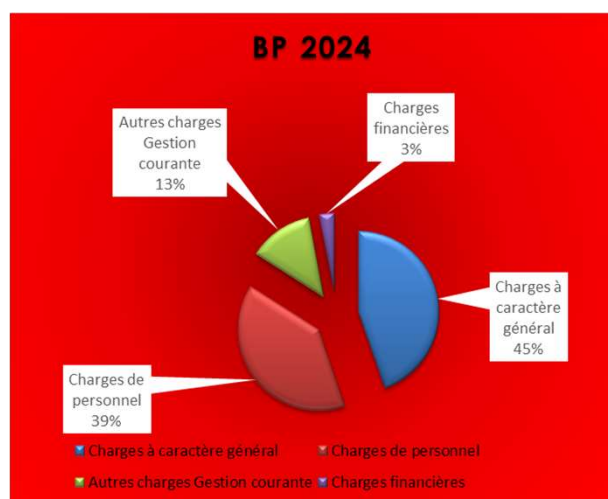
Tableau n°6 : BP 2024 Investissement par chapitre – Dépenses

Tableau n°7 : BP 2024 Investissement par chapitre – Recettes

BP 2024 – Budget Général – Fonctionnement - dépenses

Tableau n°4

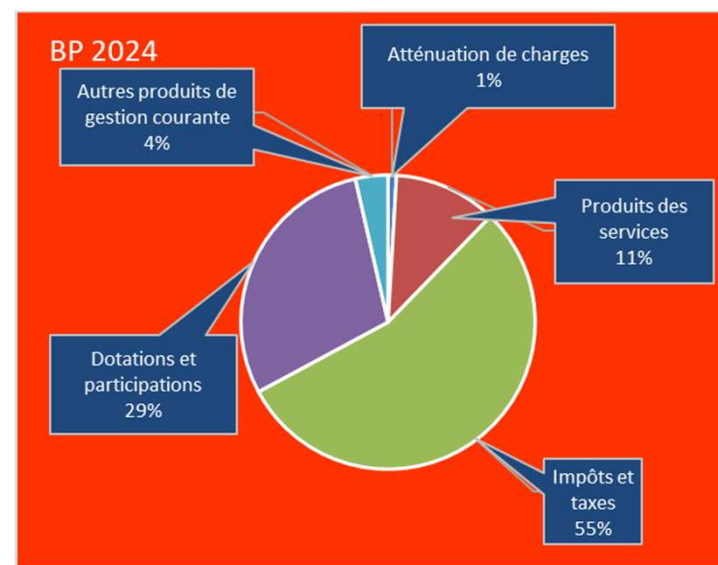
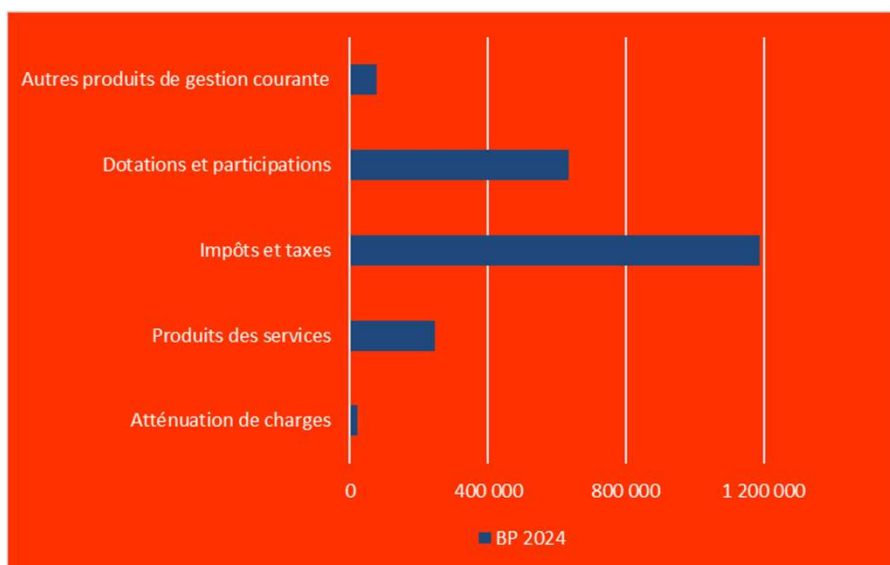
		BP 2023	CA 2023	BP 2024	Commentaires
011	Charges à caractère général	999 183	994 991	829 762	Electricité 70 000 € Baisse des prix - Remplacement interphone et alarme confinement GSRM (5331 €) - Anti-pince doigt, chauffage Ecole maternelle (14587 €) - Boite à vitesse camion MAN (11860 €) - Numérisation registres Etat Civil (4 545 €)- Magazine le "M"(6 000 €) - Vidéo VMA (1 500 €) - Publicité véhicule technique (2 280 €) - TEC (police interco 10 000 €- SDIS 9 000 € - Chef de projet PVD 8 500 € - Urbanisme 15 000 €)
12	Charges de personnel	698 077	696 390	730 245	Prime pouvoir d'achat, passages d'indices
65	Autres charges Gestion courante	259 005	220 372	241 843	Opération Façade 20 000 € - OPAH 15 000 €- Prime à l'accession 5334 € - Subvention OGE 67 914 € - Subvention CIAS Voyage 1 000 € - Subvention CCAS 2000 €
66	Charges financières	50 435	50 122	55 000	Extinction de la dette - Reprise emprunt Lotissement Les Cueilles
68	Dotations et provisions	550	541	-	Provision pour perte sur créances irrécouvrables
TOTAL DEPENSES REELLES		2 007 250	1 962 416	1 856 850	



BP 2024 – Budget Général – Fonctionnement - recettes

Tableau n°5

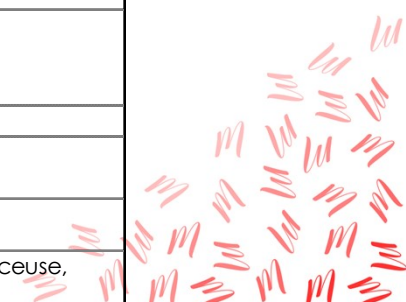
		BP 2023	CA 2023	BP 2024	Commentaires
013	Atténuation de charges	31 000	36 588	20 000	Rem.boursement arrêts maladie
70	Produits des services	234 968	432 682	245 193	Ventes de bois 150 000 € - Loyer ITAS 10 200 € - Rem.b.frais ALSH 33 000 € et Chauffage crèche 10 000 € TEC -
73	Impôts et taxes	1 135 544	1 206 020	1 188 186	+ 3.9 % base d'imposition(+47 574 €) - Attribution compensation TEC 344 503 € - Reversement FPIC 20 000 € - Taxe électricité 60 000 € - taxe additionnelle aux droits de mutation 50 000 €
74	Dotations et participations	652 927	694 105	634 203	DGF 36 256 € - DSR 190 000 / Compensation TF 384 647 €
75	Autres produits de gestion courante	82 723	101 396	77 273	Location des appartements volatile. location Salle des Fêtes
76	Produit financier	0	11	-	
77	Produits des cessions d'immo		174 000	-	
78	Reprise amort, provisions	100 000	100 924	-	
TOTAL DES RECETTES REELLES		2 237 162	2 745 726	2 164 855	



BP 2024 – Budget Général – Investissement - dépenses

Tableau n°6

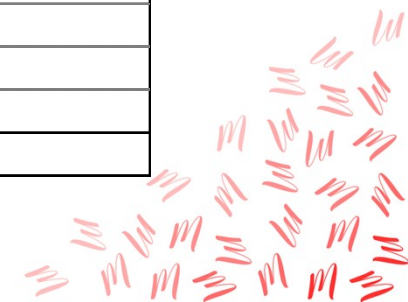
		BP 2023	CA 2023	BP 2024	Commentaires
16	Emprunt et dettes assimilées	342 344	339 976	403 019	Remboursement de la dette , reprise emprunt lotissement, remboursement des cautions (logements communaux)
20	Immobilisations incorporelles	4 200	2 040	4 460	Refonte Site internet - logiciel location des salles
204	Subventions d'équipement versées	165 420	100 420	196 504	Fonds de concours Stade Foot (50 000 €) - Travaux effacement réseaux rue Voltaire 2e tranche (100 400 €)
21	Immobilisations corporelles	912 426	675 410	466 455	
2111	Acquisition de terrain		80 092	48 450	Terrains Poirier(9 600€), Carnet(27 125 €), Descours (6 700 €), Besson (5 025 €)
21311	Construction et aménagement bâtiments scolaires		24 020	23 483	volets maternelle 19 783 + 5 stores occultants
21318	Construction et aménagement autres bâtiments publics		78 245	20 950	Gendarmerie 20 950 € (éclairage, sonnette PMR, porte garage),
2128	Aménagement aire de fitness et pumtrack		292 602	1 740	
2128	Démolition 3 ilots en Centre Ville		35 328		
2128	Aménagement Foot 5 sur Plateau sportif			118 266	
21611	Œuvre d'art			100 000	
2152	Aménagements et installations de voirie		35 806	122 363	Aménag giratoire(5 000€) ; mur soutènement rue V.Hugo(33 863 €), voirie lotissement Les Cueilles (78 400 €) - zone sportive Eclairage Hélicoptère (5 100 €)
215738	Matériel de voirie		85 323	1 950	Portail et clôture pour terrain Vulpillat
2158	Autres installations, matériels et outillages techniques		7 080	1 400	Attelage Véhicule TRAFIC
2183	matériel de bureau et informatique		1 739	15 500	Borne ARTURE 4 500 € - Serveur informatique 11 000 €
2184	Mobilier		19 331	-	
2188	Autres matériels		15 842	12 353	Lampe Trépied, coffrets , scie à ruban, élagueuse, perceuse, rabot



BP 2024 – Budget Général – Investissement - dépenses

Tableau n°6

		BP 2023	CA 2023	BP 2024	Commentaires
23	Immobilisation en cours	2 022 560	1 375 228	1 913 688	
	Hôtel de ville et Grenette - Mise aux normes SSI et Accessibilité		16 238	2 160	Mission coordination SSI Hôtel de Ville
	Eglise Saint Nicolas - Rénovation façade Nord et pignon		49 933	15 002	Solde Tranche 1 & 2
	Accessibilité- SSI - réno énergétique salle des fêtes et cinéma		43 002	268 014	Prévision 10 % de travaux à réaliser
	Rénovation énergétique des bâtiments - SDIE			54 300	Elaboration du Schéma Directeur Immobilier & Energétique
	Projet urbain et paysager - Parvis arrière hôtel de ville , rue voltaire		1800		
	Voie cyclable				Report en 2025
	Projet urbain et paysager - Ilôt salle des fêtes / av Jean Jaurès		40 336		
	Projet urbain et paysager - Opération Balcon		10 080	8 160	
	Projet urbain et paysager - Parvis du musée		1 085 073	76 606	Restes à réaliser
	Projet urbain et paysager - Tranche 2023 Voltaire / Côte du Four		74 216	449 190	
	Aménagement espaces publics (tranche 2024)		16 500		
	Projet Urbain et paysager - Rue des Sports			810 595	100 % des travaux
	Projet Urbain et paysager - Rue des Sports (assainissement)			111 909	Reste à charge par TEC
	Projet Urbain et paysager - Phase 2 (MOE)			10 000	
	Aménagement terrain Perrier II - Géomètre			6 800	
	SIDEC Effacement urbain Eclairage Public rue des Sports			23 721	
	SIDEC - RVS 2023			22 820	
	SIDEC - RVS 2024			44 899	
	SIDEC - Eclairages publics rue Voltaire		38 050	9 512	solde 20 %
020	Dépenses imprévues				
	TOTAL DEPENSES REELLES (+ restes à réaliser)	3 446 950	2 493 074	2 984 126	



BP 2024 – Budget Général – Investissement - recettes

Tableau n°7

		BP 2023	CA 2023	BP 2024	Commentaires
10	Dotations, fonds divers et réserve	1 242 016	1 254 848	914 093	
	FCTVA	340 000	352 692	340 000	
	Taxe d'aménagement	13 000	13 140	8 000	
	Excédent de fonctionnement capitalisé	889 016	889 016	566 093	
13	Subventions d'investissement	1 853 097	907 256	1 570 939	
	Hôtel de ville et Grenette - Mise aux normes SSI et Accessibilité	27 768	26 689		Solde subvention
	Mise aux normes accessibilité et SSI - Salle des fêtes et cinéma			126 800	10 % d'avancement
	Eglise St Nicolas Rénovation façade nord	130 861	37 115	38 885	Solde tranche 1 et 2
	Schéma Directeur Immobilier			22 600	
	Projet urbain et paysager - Tranche 2023 Voltaire / Côte du Four	265 907		345 600	
	Projet urbain et paysager -Rue des sports			565 625	
	Œuvre d'art(			70 000	
	Parvis arrière Hôtel de ville et Grenette	47 698	45 422		Solde subvention
	Opération balcon	5 550	2 100		
	Aire de fitness et Pumptrack	140 000	116 000	24 000	Solde en 2024
	Foot 5 sur plateau sportif	96 000		64 000	
	Champ de foire et cinéma	171 500	174 889		
	Aménagement abords du Musée et des écoles	967 813	505 041	313 429	
138	Autres subvention invest. non transf.				
16	Emprunt et dettes assimilées	350 000	350 000	350 000	
165	Dépôts et cautionnements reçus	2 819	938	2 819	
20	Immobilisations incorporelles				
21	Immobilisations corporelles				
23	Immobilisation en cours		72 245		
	Remboursement avance forfaitaire - Aménag.musée		16 080		
	Effacement Eclairage public - Aménagement du musée		56 165		
024	Produits des cessions d'immobilisations	216 620.00	174 000.00	45 700.00	Cession VALORIS
27	Autres Immobilisation financières				
	TOTAL DES RECETTES REELLES	3 664 552	2 759 286	2 883 551	



03

BUDGET ANNEXE Eau Potable

Tableau n°8 : BP 2024 Fonctionnement – Dépenses

Tableau n°9 : BP 2024 Fonctionnement – Recettes

Tableau n°10 : BP 2024 Investissement – Dépenses

Tableau n°11 : BP 2024 Investissement – Recettes

BP 2024 – *Budget Eau potable – Fonctionnement - dépenses*

Tableau n°8

Dépenses de fonctionnement

	BP 2023	CA 2023	BP 2024
011 Charges à caractère général	47 188.00	38 201.93	60 000.00
6061 Fournitures non stockables	20 000.00	20 735.93	20 000.00
Consommation d'eau commune	20 000.00	20 735.93	20 000.00
61523 Entretien et réparations sur biens immobil	5 000.00	0.00	5 000.00
6155 Autres biens mobiliers	5 000.00	0.00	5 000.00
Réparation de poteaux d'incendie	5 000.00		
6287 Remboursement de frais			
622 Honoraires	17 188.00	17 466.00	30 000.00
Contrôle DSP - Devis S. Paulin	14 092.00	17 466.00	
Etude Plan Pluriannuel Investissements - Veolia			
Campagne de tests débit pression			
MOE - Etude sur canalisation rue Roche Rive			
Schéma communal de défense incendie -	3 096.00		
66 Charges financières	18 351.00	18 350.30	15 860.00
66111 Intérêts des emprunts, dettes	19 940.00	19 940.00	17 520.00
661121 ICNE de l'exercice	14 322.00	14 320.36	12 660.00
661122 ICNE de l'exercice N-1	-15 911.00	-15 910.06	-14 320.00
67 Charges exceptionnelles			
TOTAL DES DEPENSES REELLES	65 539.00	56 552.23	75 860.00
023 Virement à la section d'investissement	388 198.00		
042 Opérations d'ordre de transfert entre secti	98 641.00	98 641.00	98 641.00
6811 Dotation aux amort. Immos incorp et cop	98 641.00	98 641.00	
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE	486 839.00	98 641.00	98 641.00
TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION	552 378.00	155 193.23	174 501.00



BP 2024 – *Budget Eau potable – Fonctionnement - recettes*

Tableau n°9

Recettes de fonctionnement

		BP 2023	CA 2023	BP 2024
70	Ventes de produits fabriqués, prestations	221 500.00	211 160.51	202 500.00
70878	Aux locataires	1 500.00	3 092.72	2 500.00
70121	Contre valeur taxe sur les consommations	220 000.00	208 067.79	200 000.00
75	Autres produits de gestion courante	3 600.00	3 976.68	4 000.00
757	Frais de contrôle Veolia	3 600.00	3 976.68	4 000.00
77	Produits exceptionnels (sinistre PI)			
TOTAL DES RECETTES REELLES		225 100.00	215 137.19	206 500.00
042	Opérations d'ordre de transfert entre secti	29 454.00	29 453.93	29 453.93
777	Subventions transférées au résultat	29 454.00	29 453.93	
778	Trop perçu SDEI			
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		29 454.00	29 453.93	29 454.00
TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION		254 554.00	244 591.12	235 954.00
002	Excédent antérieur reporté	297 824.00	297 824.00	387 222.00
TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION		552 378.00	542 415.12	623 176.00
RESULTAT			387 221.89	448 675.00



BP 2024 – *Budget Eau potable – Investissement - dépenses*

Tableau n°10

Dépenses d'investissement		BP 2023	CA 2023	BP 2024
21	Immobilisations corporelles	100 000.00	0.00	162 449.00
	Travaux de sectorisation EP rue Pasteur			
	Reprise alimentation Place de Verdun			
	Réducteur de pression - Rte de St-Laurent			
23	Immobilisations en cours	300 130.00	0.00	300 000.00
16	Emprunts et dettes assimilée	64 555.00	64 554.68	67 346.00
TOTAL DES DEPENSES REELLES		464 685.00	64 554.68	529 795.00
040	Opérations d'ordre de transfert entre section	29 454.00	29 453.93	29 454.00
041	Opérations patrimoniales			
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE		29 454.00	29 453.93	29 454.00
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT		494 139.00	94 008.61	559 249.00
D001	Déficit d'investissement reporté N-1			
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT AVEC DEFICIT		494 139.00	94 008.61	559 249.00



BP 2024 – *Budget Eau potable – Investissement - recettes*

Tableau n°11

Recettes d'investissement		BP 2023	CA 2023	BP 2024
13	Subventions d'investissement	0.00		0.00
16	Emprunts reçus			0.00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0.00	0.00	0.00
1068	Autres réserves - Affectation du résultat	0.00		
TOTAL DES RECETTES REELLES		0.00	0.00	0.00
021	Virement de la section d'exploitation	388 198.00		448 675.00
040	Opérations d'ordre entre section	98 641.00	98 641.00	98 641.00
041	Opérations patrimoniales			
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		486 839.00	98 641.00	
R001	Excédent d'investissement reporté N-1	7 300.00	7 300.00	11 933.00
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT		486 839.00	105 941.00	559 249.00
RESULTAT DE L'ANNEE		0	11 932	0





04

EN-COURS DE DETTE

Tableau n°12 : En cours de dette – 2017-2024

En cours de dette – 2017 à 2024

Tableau n°12

Encours de la Dette	Budget principal	Eau	TOTAL
En cours de la dette 2017	2 717 118 €	812 870 €	4 761 895 €
En cours de la dette 2018	2 383 171 €	749 075 €	4 272 376 €
Encours de la dette 2019	2 229 167 €	682 693€	4 018 972 €
En cours de la dette 2020	2 515 474 €	613 455 €	3 128 929 €
En cours de la dette 2021	2 609 687 €	543 390 €	3 153 077 €
En cours de la dette 2022	3 009 687 €	481 504 €	3 491 191 €
En cours de la dette 2023	2 676 684 €	416 949 €	3 443 633 €
En cours de la dette 2024	2 772 788 €	346 604 €	3 119 392€



05

Budgets Primitifs 2024 – Pourquoi faire ?

BUDGET PRIMITIFS 2024 = 6.8 M€ - Pourquoi faire ?

Tableau n°13

Fonctionnement : 2,8 millions €

Entretien du patrimoine (626 K€) : bâtiments communaux, voirie, éclairage public, véhicules & engins, forêt, fleurissement, illuminations etc.

Eau potable (60 K€) : fonctionnement des réseaux de collecte

Education (77 K€) : crédits scolaires et RASED, séjours pédagogiques et actions éducatives (écoles)

Culture et animation (65 K€) : cinéma, comité culturel d'animation, adhésions aux labels, actions de communication (écho du Mont Robert etc.), subventions aux associations

Action sociale (9.5 K€) : repas des personnes âgées, colis de Noël, cartes jeunes

Gestion des ressources humaines (730 K€) : 15.77 équivalents temps plein (16 agents)

Investissement : 4 millions €

Opération Petites Villes de Demain:

Aménagement Rue voltaire / Côte du four : 449 K€ TTC

Opération balcons-jardins : 8 K€ TTC

Eclairages publics : 100 K€ TTC

Aménagement rue des sports: 922 K€ TTC

Parvis du musée : 76 K€ TTC

Eglise St Nicolas - rénovation de la façade Nord et pignon : 15 K€ TTC

Accessibilité et incendie Salle des fêtes / cinéma : 268 K€ TTC

Rénovation énergétique des bâtiments : 54 K€ TTC

Equipements sportifs - Foot 5 : 118 K€ TTC

Travaux bâtiments communaux : 33 K€ TTC

Voirie : mur soutènement, aménagement giratoire : 38 K€ TTC

Lotissement Les Cueilles : travaux de voirie 78 K€ HT

Œuvre d'art : 100 K€ TTC

Acquisitions terrains CARNET (27 K€ TTC) – POIRIER, DESCOURS, BESSON (21 K€ TTC) - Acquisitions de matériels (31 K€ TTC)

