

Note de synthèse du BUDGET PRIMITIF 2024 du budget principal de la commune de Mougères

1- Balance générale

BP2024

	FONCTIONNEMENT	INVESTISSEMENT
RECETTES	7 454 997.53	4 708 610.45
DEPENSES	7 454 997.53	4 708 610.45

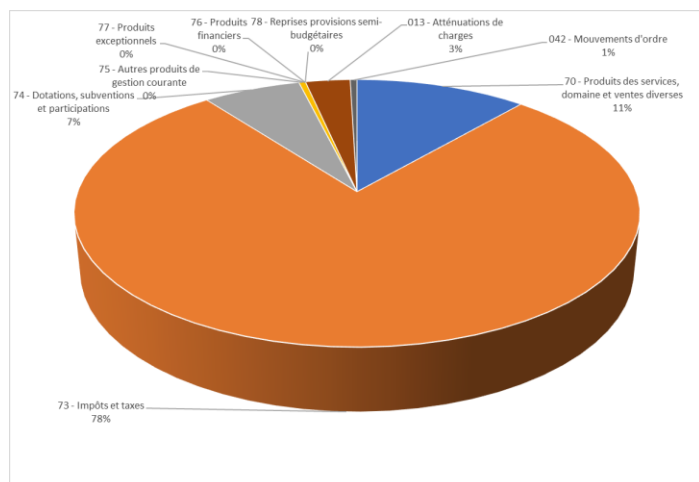
2- Section de fonctionnement

Elle retrace l'ensemble des recettes et dépenses nécessaires au fonctionnement courant des services de la commune.

A - Les recettes :

Les principales recettes de fonctionnement, **hors résultat N-1 reporté**, sont les suivantes :

- Les produits des impôts et taxes : **5.51 M€** dont fiscalité des 3 taxes : 3.175M€ (détail ci-après) avec une augmentation des taux des impôts directs locaux de 3% (commission des finances du 26/03/2024)
- Les dotations et participations : **459 K€** dont DGF 22 M€
- Les produits des services : **806 K€**
- Les produits de gestion courante : **31 €** (revenus des immeubles)
- Des atténuations de charges pour **210 K€** (dont 190 K€ de remboursements sur rémunérations du personnel)
- Les mouvements d'ordre pour **32 K€** dont 30 K€ pour les travaux en régie



RECETTES DE FONCTIONNEMENT 2024	7 053 503,24 €
70 - Produits des services, domaine et ventes	806 078,00 €
73 - Impôts et taxes	5 514 881,00 €
74 - Dotations, subventions et participations	459 538,80 €
75 - Autres produits de gestion courante	31 000,00 €
76 - Produits financiers	5,44 €
77 - Produits exceptionnels	- €
78 - Reprises provisions semi-budgétaires	- €
013 - Atténuations de charges	210 000,00 €
042 - Mouvements d'ordre	32 000,00 €

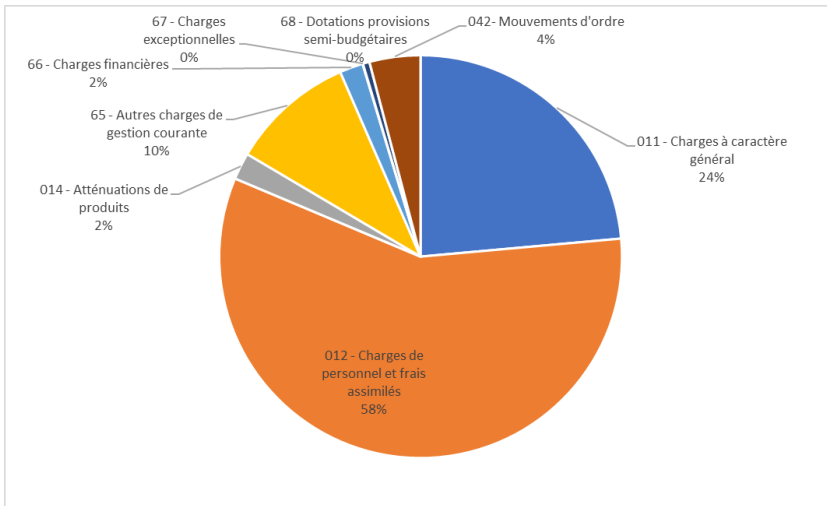
B - La fiscalité avec une augmentation des taux des impôts directs locaux de 3% :

Variation proportionnelle		Variation différenciée				
Coef. de variation proportionnelle	1.030099	Taux proposé	Variation proposée	Taux calculé	Produits mathématiques	Variation de produit fiscal
TFB	32.85		3	32.85	2 711 439	79 238
TFNB	49.71		3	49.71	39 072	1 140
TH	14.11		3	14.11	49 046	1 425
				TOTAL	2 799 557	81 803

C - Les dépenses :

Les principales dépenses de fonctionnement hors virement à la section de fonctionnement sont les suivantes :

- Masse salariale : **3,67 M€**
- Charges d'exploitation : **1,49 M€** (fluides, achats de matières premières, fournitures, assurances, entretien et réparations, prestations de services...)
- Des atténuations de produits pour **137.5 K€**
- subventions et participations : **635.6 K€** (subventions aux associations, indemnités aux élus, participations versées à différents organismes...)
- Charges financières (intérêts des emprunts) : **119.6 K€**
- Charges exceptionnelles : **2 K€**
- Dotations provisions : **33,9 K€** (CET + contentieux)
- les mouvements d'ordre : dotations aux amortissements pour **260 K€** (équilibrés avec les recettes d'investissements, chapitre 040, articles 28...)



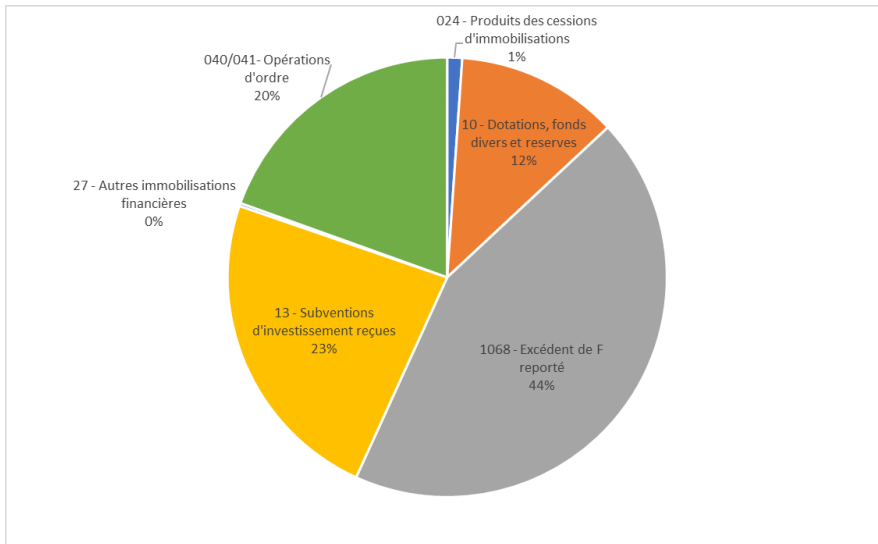
DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	6 359 753,32 €
011 - Charges à caractère général	1 498 387,21 €
012 - Charges de personnel et frais	3 672 615,00 €
014 - Atténuations de produits	137 500,00 €
65 - Autres charges de gestion courante	635 693,00 €
66 - Charges financières	119 626,11 €
67 - Charges exceptionnelles	2 000,00 €
68 - Dotations provisions semi-	33 932,00 €
042 - Mouvements d'ordre	260 000,00 €

3- Section d'investissement

A - Les recettes :

Les principales recettes d'investissement hors virement de la section de fonctionnement et emprunt d'équilibre sont les suivantes :

- les produits de cession d'immobilisation : **30 M€**
- Les Dotations, Fonds divers, Réserves : **1.528 M€** (FCTVA 160 K€ et Taxe d'aménagement **168 K€ - excédent de fonctionnement reporté 1.2 M€**)
- Les subventions d'investissement pour **643 K€**
- les mouvements d'ordre pour **535 K€** dont dotations aux amortissements pour **260 K€** (équilibrés avec les dépenses de fonctionnement, c/68)



RECETTES D'INVESTISSEMENT 2024	2 742 488,22 €
024 - Produits des cessions d'immobilisations	30 000,00 €
10 - Dotations, fonds divers et réserves	328 000,00 €
1068 - Excédent de F reporté	1 200 000,00 €
13 - Subventions d'investissement reçues	643 182,92 €
27 - Autres immobilisations financières	6 000,00 €
040/041 - Opérations d'ordre	535 305,30 €

B - Les dépenses :

Les **PRINCIPALES** dépenses d'investissement sont les suivantes :

- Le déficit N-1 d'investissement de **530 K€** repris au chapitre/article 001
- Le remboursement en capital de la dette : **572 K€** (détail capital restant dû ci-après) + **21,4 K€** pour le portage GALHARET
- Les dépenses d'équipement brut (chapitre 20, 204, 21 et 23) pour **3.272 M€ (avec les RAR)** pour les opérations suivantes :

- Pour les investissements récurrents :

Les crédits alloués pour 2024 : 1 091 686,83 €

Les restes à réaliser (RAR) 2023 : 345 980, 57 €

Cela concerne les opérations suivantes :

opération	Investissements récurrents	RAR 2023	BP2024	TOTAL BP2024
2742022	Achat de matériels et équipements divers	20 362,52 €	172 504,26 €	192 866,78 €
2982022	Acquisitions foncières	3 044,00 €	6 000,00 €	9 044,00 €
3122022	Equipements EJS	- €	9 449,32 €	9 449,32 €
322	Sécurité incendie	6 179,54 €	- €	6 179,54 €
3272022	Matériels informatiques et téléphoniques	13 782,00 €	23 247,13 €	37 029,13 €
3302022	Travaux sur bât communaux (hors écoles)	245 065,21 €	179 342,55 €	424 407,76 €
3442023	programme travaux forestiers	957,00 €	- €	957,00 €
3532021	Programme voirie communale 2021	2 284,02 €	- €	2 284,02 €
3532022	Programme voirie communale	9 050,76 €	313 099,55 €	322 150,31 €
3882022	Gestion différenciée des espaces verts	6 878,82 €	25 000,00 €	31 878,82 €
3952020	Schéma de défense contre l'incendie	1 043,00 €	35 747,71 €	36 790,71 €
3982022	Travaux Ecoles	6 677,66 €	22 409,00 €	29 086,66 €
399	Véhicules		62 280,00 €	62 280,00 €
401	Logiciel RH - NTIC	7 795,68 €	- €	7 795,68 €
404	Accessibilité	9 537,60 €	17 000,00 €	26 537,60 €
406	Chemin de Pagadoï	13 322,76 €	225 607,31 €	238 930,07 €
		345 980,57 €	1 091 686,83 €	1 437 667,40 €

- Pour les projets de la mandature :

Les crédits alloués pour 2024 : 1 510 916,73 €

Les restes à réaliser 2023 : 323 649,74 €

opération	projets mandature	RAR 2023	BP2024	TOTAL BP2024
3552020	Aménagement secteur Hiribarnia (études)	14 640,00 €	20 000,00 €	34 640,00 €
386	Salles des assoc et esp jeux Elizaberri	22 150,96 €	- €	22 150,96 €
3972020	Enfouissement réseaux Cigaro & co.	3 712,28 €	- €	3 712,28 €
3972021	Lot. Beltzaenea enfouiss tr2 et voirie	8 850,03 €	- €	8 850,03 €
4002020	Mobilité douce	91 286,69 €	6 000,00 €	97 286,69 €
402	Eglise Saint Jean Baptiste	- €	228 946,00 €	228 946,00 €
403	Annexe mairie	- €	75 000,00 €	75 000,00 €
405	Chemin Larretxea	94 947,22 €	300 000,00 €	394 947,22 €
407	Chemin de Beltzaenea	2 320,00 €	- €	2 320,00 €
408	Chemin de Cigaro	31 320,00 €	5 000,00 €	36 320,00 €
409	TE64 remise aux normes éclairage public	54 422,56 €	134 942,20 €	189 364,76 €
413	Plan communal de sauvegarde (PCS)	- €	12 518,12 €	12 518,12 €
410	ELENA scénario 4	- €	684 288,41 €	684 288,41 €
414	Agroforesterie	- €	- €	- €
412	Etude pour extension cimetièrre	- €	5 000,00 €	5 000,00 €
415	Création Arrêts de bus Kattalin	- €	39 222,00 €	39 222,00 €
		323 649,74 €	1 510 916,73 €	1 834 566,47 €

- les mouvements d'ordre pour **535 K€** (équilibrés avec les recettes de fonctionnement, c/722)

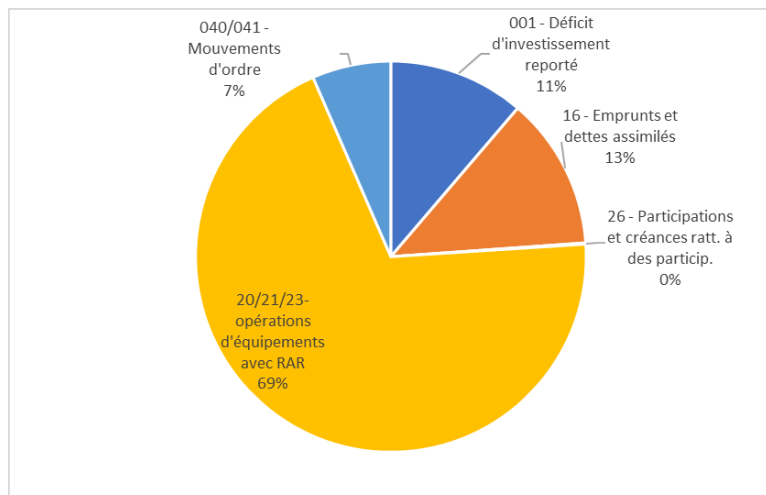
Envoyé en préfecture le 12/04/2024

Reçu en préfecture le 12/04/2024

Publié le



ID : 064-216404079-20240411-2024041106-DE



DEPENSES D'INVESTISSEMENT 2024	4 708 610,45 €
001 - Déficit d'investissement reporté	530 282,23 €
16 - Emprunts et dettes assimilés	593 789,05 €
26 - Participations et créances ratt. à des particip	5 000,00 €
20/21/23- opérations d'équipements avec RAR	3 272 233,87 €
040/041 - Mouvements d'ordre	307 305,30 €