



# **BUDGET PRIMITIF**

---

## **2024**

**Synthèse de présentation du  
budget général**

# Proposition d'affectation du résultat 2023 sur BP 2024

a	Résultat de fonctionnement	1 415 299,04€
b	Résultat d'investissement	- 1 576 667,13 €
c	Reste à réaliser en dépenses d'investissement	1 663 484,04€
d	Reste à réaliser en recettes d'investissement	2 456 907,52
e=(d-c)	Solde des restes à réaliser en investissement	793 423,48€
f= -b-e	Besoin de financement à couvrir	783 243,65€
a-f	<b>Report à nouveau compte 002 (affectation sur BP 2024)</b>	<b>632 055,39€</b>

# BP 2024 : Dépenses de fonctionnement

		2023	2024	
011	Charges à caractère général	2 124 400,30 €	2 652 187,36 €	+24,8%
012	Charges de personnel et frais assimilés	7 397 558,00 €	7 600 115,00€	+2,7%
014	Atténuation de produit	330 000,00 €	317 000, 00€	-3,9%
65	Autres charges de gestion courante	594 934,57 €	566 519,19 €	-4,9%
	<b>TOTAL des dépenses de gestion</b>	<b>10 446 892,87 €</b>	<b>11 135 821,55 €</b>	<b>+6,6%</b>
66	Charges Financières	109 000,00€	107 000,00 €	-1,8%
67 +68	Charges exceptionnelles + Dotations aux provisions	5 430,00€	6 250,00 €	+15,1%
	<b>TOTAL des dépenses réelles de fonctionnement</b>	<b>10 561 322,87€</b>	<b>11 249 071,55€</b>	<b>+6,51%</b>
	Opérations d'ordres	307 415,00€	381 415,00€	+24,1%
	<b>Virement à la section d'investissement</b>	<b>700 000,00€</b>	<b>290 000,00€</b>	<b>-58,6%</b>
	<b>TOTAL DES DEPENSES</b>	<b>11 568 737,87 €</b>	<b>11 920 486,55 €</b>	<b>+3%</b>

# BP 2024 : Construction du budget de fonctionnement- faits marquants

## Dépenses

- Augmentation des dépenses d'entretien de voirie et des réseaux d'éclairages publics (61523) (+359 000€)
- Contrat de prestation de nettoyage +53 000€ (Augmentations des surfaces, marché, maison de santé, ...)
- Maitrise des charges de personnel (+202k€, soit +2,7%) malgré les hausses d'indices (+5 points) décidées par l'Etat, l'anticipation de l'augmentation possible cet été.
- Prise en compte de l'inflation prévisionnelle 2024 : +2,5%

## Recettes

- Baisse sur les droits de mutation (-150 000€)
- Baisse du reversement CCCY (-173 000€)
- Augmentation des recettes périscolaires (+68 500€)

# BP 2024 : Bilan et décisions

Entre les hausses de dépenses et les baisses de recettes incompressibles, **il faut que la commune dégage 868 500€** supplémentaires par rapport à 2023.

Avec, l'augmentation des bases imposées par l'Etat (+3,9%) (+237 000 € de recettes), **Beynes doit trouver 631 500€ pour équilibrer son budget de fonctionnement.**

Pour ce faire, il est **incontournable de recourir à une augmentation du taux d'imposition de +15,1%** sur le foncier bâti et non bâti, et sur la taxe d'habitation sur les résidences secondaires.  
(soit environ +630 000€\*)

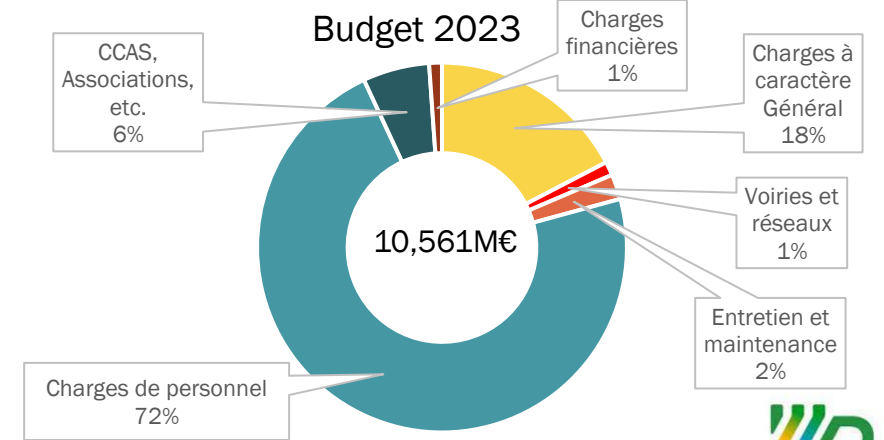
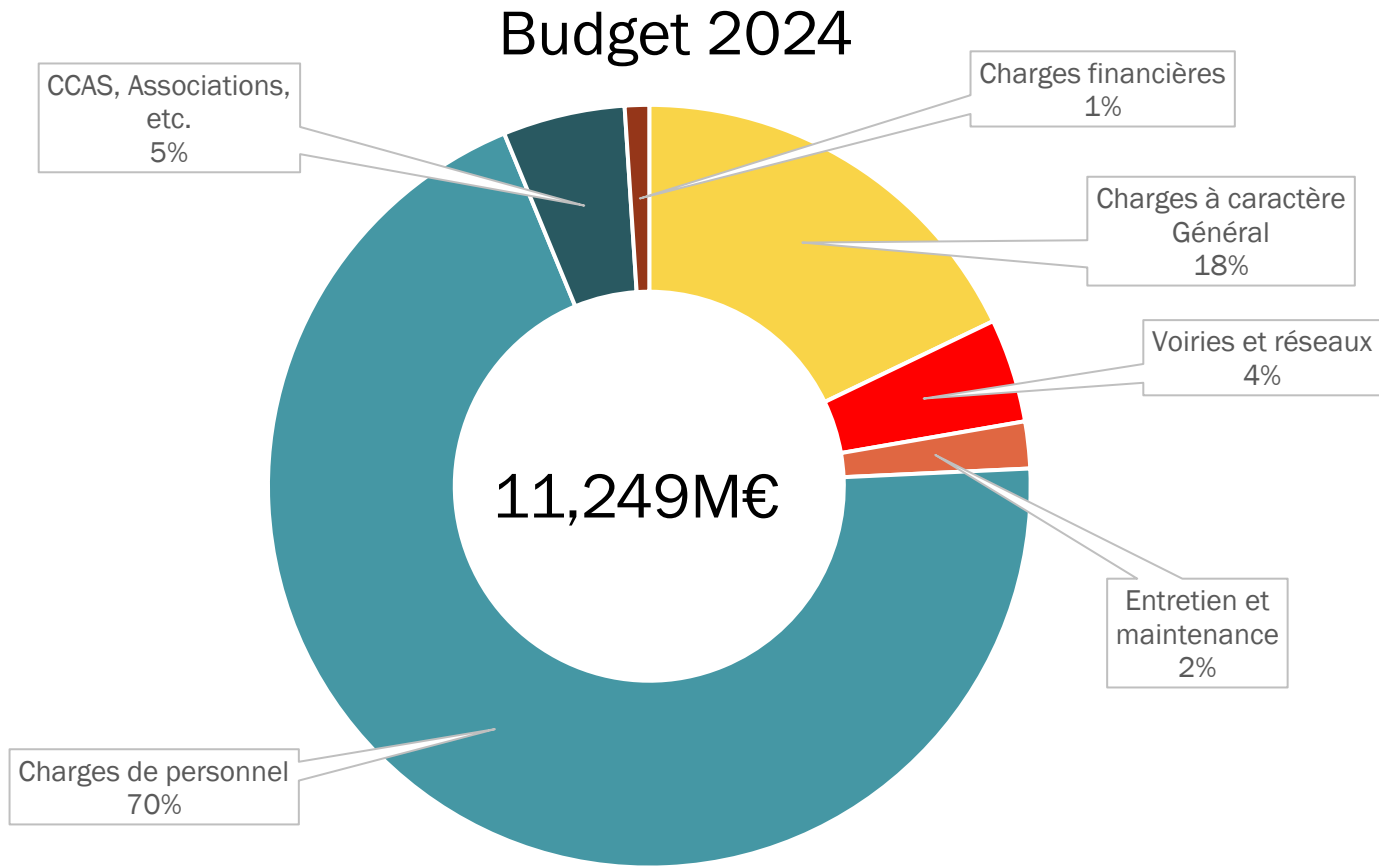
\* Hors coefficient correcteur de la suppression de la taxe d'habitation versé par l'Etat. Environ +33 000€ pour 2024)

	Taux 2023	Taux 2024	Progression
Taxe sur le foncier bâti	32,36	37,25	+4,89
Taxe sur le foncier non bâti	86,79	99,90	+13,11
Taxe d'habitation	12,88	14,82	+1,94

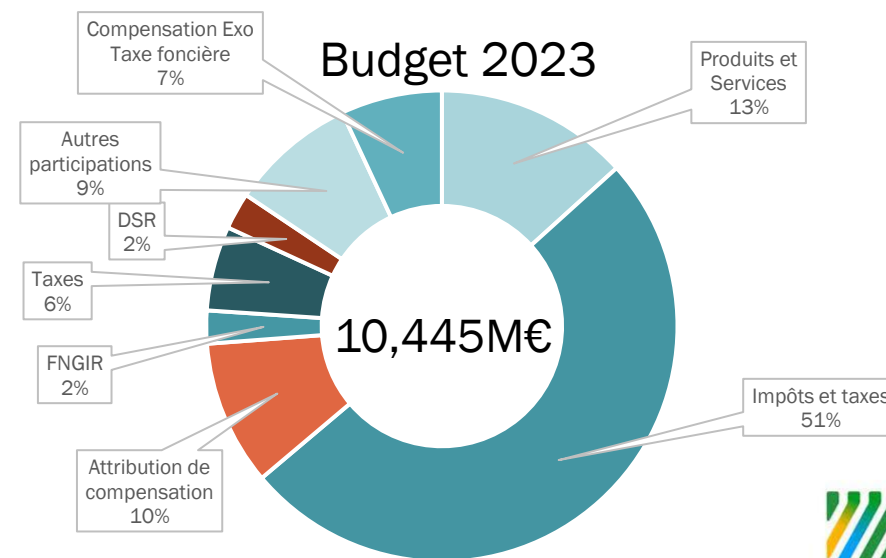
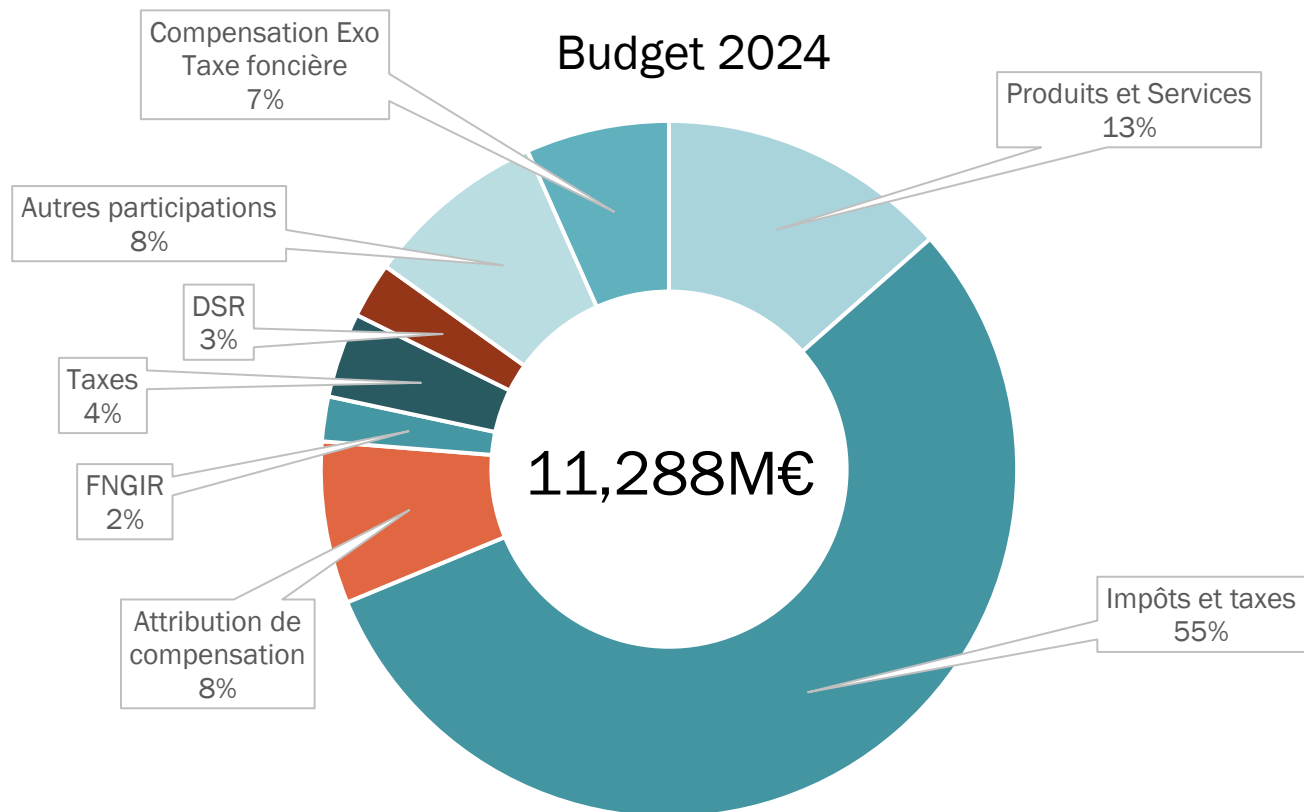
# BP 2024 : Recettes de fonctionnement

		2023	2024	
013	Atténuation de charges	49 420,00€	97 000€	+96%
70	Produits services, domaines et ventes diverses	1 305 380,30€	1 436 622,80€	+10%
73	Impôts et taxes	1 198 798,02€	1 025 181,36€	-14%
731	Fiscalité locale	5 556 697,00€	6 334 540,00€	+13,9%
74	Dotations et participations	2 267 370,00€	2 300 265,00€	+1,45%
75	Autres produits de gestion courante	67 420,00€	94 562,00€	+40%
	<b>TOTAL des recettes de gestion</b>	<b>10 445 085,32€</b>	<b>11 288 171,16€</b>	<b>+8%</b>
76 +042	Produits financiers et exceptionnels Opérations d'ordres	10€	10€ 250€	
	<b>TOTAL des recettes réelles de fonctionnement</b>	<b>10 445 095,32€</b>	<b>11 288 431,16€</b>	<b>+8%</b>
	Résultat reporté	1 123 642,55€	632 055,39€	-43,8%
	<b>TOTAL DES RECETTES</b>	<b>11 568 737,80€</b>	<b>11 920 486,55€</b>	<b>+3%</b>

# BP 2024 : Répartition par type de dépenses



# BP 2024 : Répartition par type de recettes





# BP 2024 : Dépenses d'investissement

		2023	2024	
20	Immobilisations Incorporelles	129 360,00	69 260,00	-46%
21	Immobilisation Corporelles	1 707 755,00	1 431 566, 76€	-16%
16	Emprunts et dettes assimilées	600 000€	650 000€	+8,3%
10	Fonds Divers	0€	15 000€	
040	Opérations d'ordre	0	250€	
	<b>TOTAL des dépenses réelles d'investissement</b>	<b>2 437 115,00€</b>	<b>2 166 076,76€</b>	<b>-11,1%</b>

# BP 2024 : Dépenses Nouvelles d'investissements

11	Bâtiments administratifs	232 312,90€
12	Voirie et espace vert	557 000,00€
13	Equipements scolaires, culturels et sportifs	218 596,43€
14	Equipement Sanitaire et social	3 400,00 €
15	Transport	22 000,00€
16	Info-communication	1 800, 00€
17	Réseaux	308 216,93€
18	Urbanisme	57 000,00€
19	Autres équipements	100 500,00€
	<b>TOTAL des nouvelles dépenses d'investissement</b>	<b>1 500 826,76</b>

# BP 2024 : Top 5 des investissements

Voirie	502 000 €
Eclairage public	308 000 €
Renouvellement matériel Scolaire et Sportif	218 000 €
Frais d'études CTM	87 000 €
Mur de Contre escarpe	85 000 €

# BP 2024 : Recettes d'investissements

13	Subventions	456 661,76€
16	Emprunt d'équilibre Cautions baux médicaux	568 000,00€ 10 000€
10	Dotations et fonds divers	460 000, 00€
1068	Excédent de fonctionnement	783 243,65€
021	Autofinancement	290 000,00€
040	Opérations d'ordre	381 415€
	<b>TOTAL des recettes d'investissement</b>	<b>2 949 320,41€</b>



**Merci**

---