



**COMPTE ADMINISTRATIF 2023**

**BUDGET PRIMITIF 2024**

# Le COMPTE ADMINISTRATIF 2023 et l'AFFECTATION du RÉSULTAT



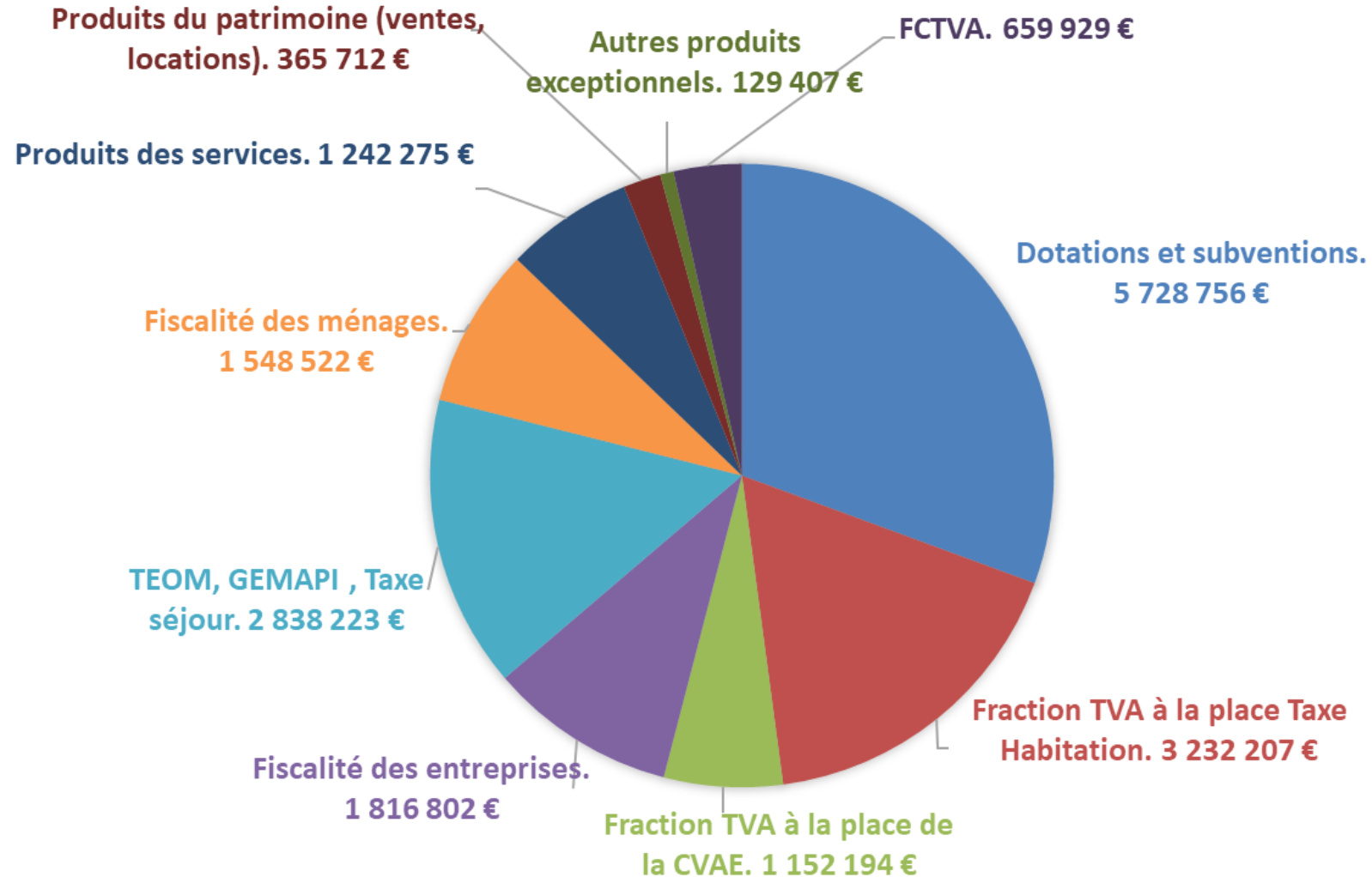
# Vue d'ensemble fonctionnement

## CA 2021 à 2023 – RECETTES

RECETTES	CA 2021	%	CA 2022	%	CA 2023	%
013 - Atténuations de charges	108 099 €	219%	113 792 €	112%	67 063 €	96%
70 - Produits des services	684 335 €	70%	1 146 033 €	102%	1 242 275 €	108%
73 - Impôts et taxes	9 670 330 €	101%	10 073 875 €	102%	11 607 616 €	100%
74 - Dotations et participations	2 546 645 €	93%	2 775 371 €	100%	2 675 312 €	99%
75 - Autres produits gestion courante	389 854 €	104%	409 558 €	108%	365 712 €	102%
<b>Sous total recettes courantes</b>	<b>13 399 263 €</b>		<b>14 518 630 €</b>		<b>15 957 979 €</b>	
76 - Produits financiers	0 €		0 €		51 600 €	100%
77 - Produits exceptionnels	84 211 €	120%	29 751 €	129%	129 407 €	110%
<b>TOTAL RECETTES REELLES</b>	<b>13 483 474 €</b>		<b>14 548 380 €</b>		<b>16 138 986 €</b>	
042 - Opérations d'ordre entre sections	221 749 €	98%	305 431 €	100%	344 982 €	100%
<b>TOTAL RECETTES</b>	<b>13 705 223 €</b>		<b>14 853 811 €</b>		<b>16 483 968 €</b>	

# CA 2023 : Répartition des recettes réelles

Total des recettes réalisées en 2023 : 18,7 M€ (fonctionnement et investissement)

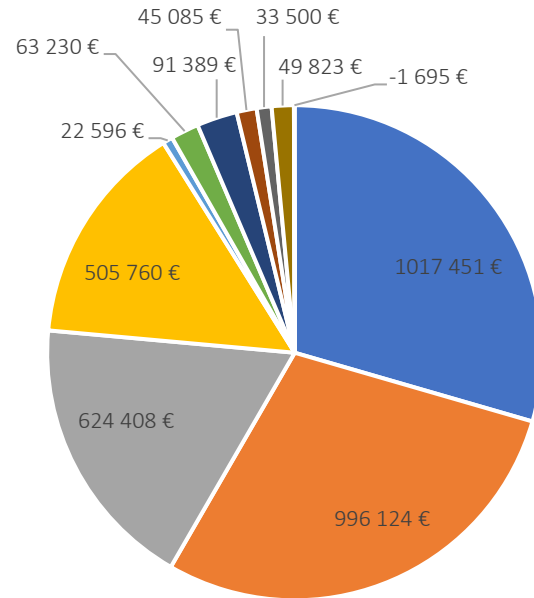


# CA 2023 : Répartition des recettes réelles

Détail des subventions et dotations perçues en 2023 : 5 728 756€

## Fonctionnement

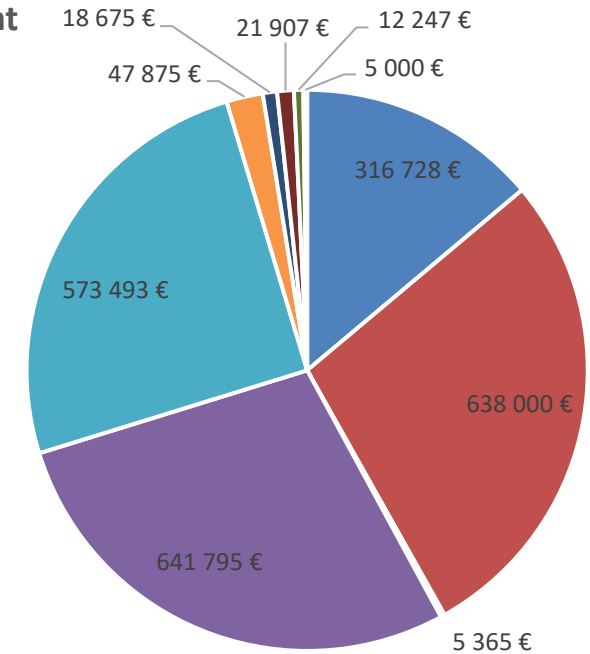
- CAF
- DGF
- Attribution de compensation
- Compensations fiscales
- Centre aquatique
- Culture
- Habitat & urbanisme
- Gendarmerie
- France Services
- Divers (CCML, RH, MEDF)
- Actions agricoles environnement



CAF	1 017 451 €
DGF	996 124 €
Attribution de compensation	624 408 €
Compensations fiscales	505 760 €
Centre aquatique	22 596 €
Culture	63 230 €
Habitat & urbanisme	91 389 €
Gendarmerie	45 085 €
France Services	33 500 €
Divers (CCML, RH, MEDF)	49 823 €
Actions agricoles environnement	- 1 695 €
<b>Total</b>	<b>3 447 671 €</b>

## Investissement

- Région
- Département PACTE Rhône
- Département ENV
- Communes
- État DSIL DETR
- CCML Sortie Ste Catherine
- CAF PENF
- ASA Irrigation Orliénas Taluyers
- SYTRAL Travaux quai bus



Région	316 728 €
Département PACTE Rhône	638 000 €
Département ENV	5 365 €
Communes	641 795 €
État DSIL DETR	573 493 €
CCML Sortie Ste Catherine	47 875 €
CAF PENF	18 675 €
ASA Irrigation Orliénas Taluyers	21 907 €
SYTRAL Travaux quai bus	12 247 €
Peugeot bonus e-partner	5 000 €
<b>Total</b>	<b>2 281 085 €</b>

# Vision détaillée - Fiscalité

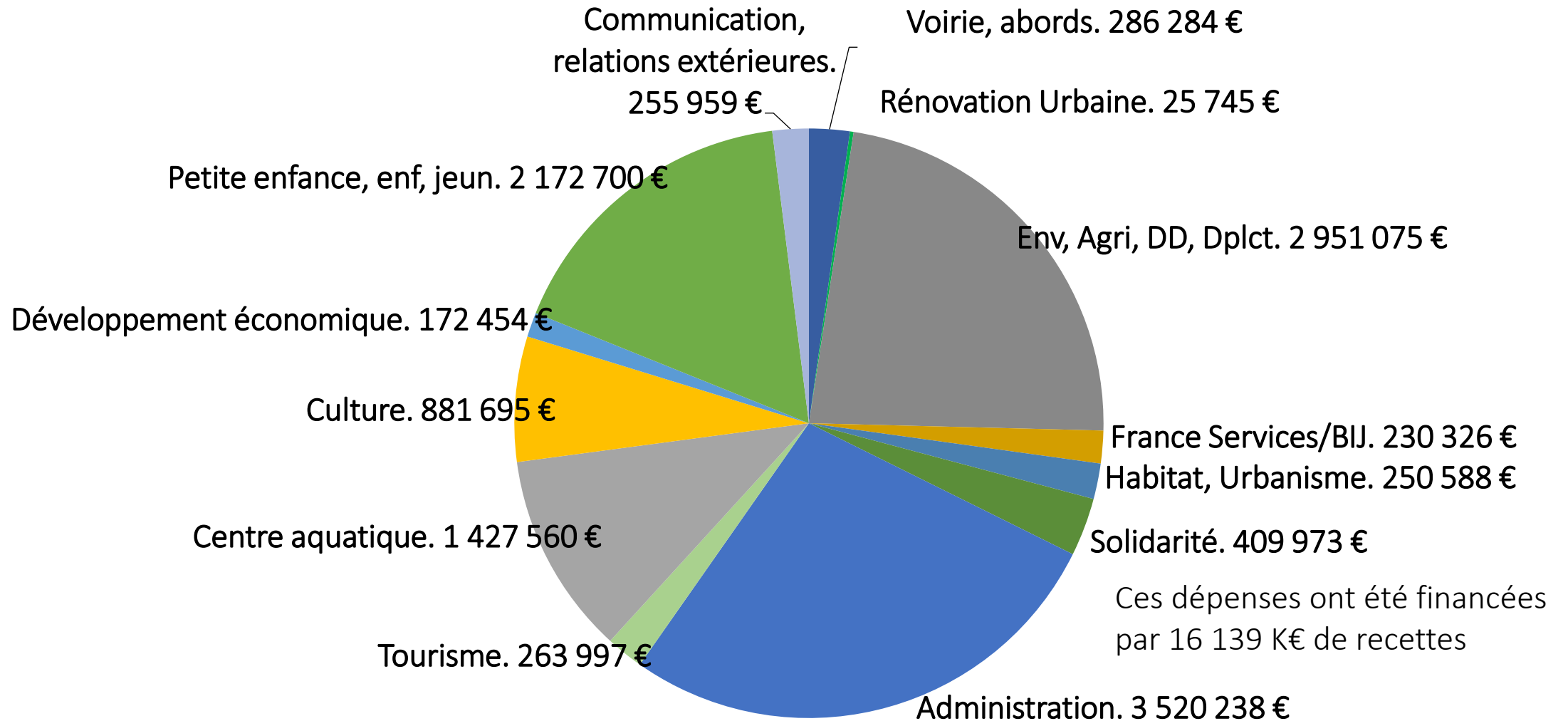
<b>COMPTE ADMINISTRATIF 2023</b>			Taux votés	<b>PRODUIT FISCAL BP 2024</b>			Taux proposés		
Fiscalité des ménages	TH RS	220 381	44,44%	3,80%	Fiscalité des ménages	TH RS	182 580	42,56%	3,80%
	TFB	1 253 455				TFB	1 310 392		
	TFNB	62 867				TFNB	64 942		
	TA/TFNB	11 819				TA/TFNB	11 849		
<i>total</i>		<i>1 548 522</i>			<i>total</i>		<i>1 569 763</i>		
Fiscalité des entreprises	CFE	1 816 802	52,14%	25,60%	Fiscalité des entreprises	CFE	2 001 854	54,28%	26,11%
	<i>total</i>					<i>1 816 802</i>	<i>total</i>		
Taxes spéciales	IFER	113 250	3,41%		Taxes spéciales	IFER	113 499	3,16%	
	TASCOM	5 698				TASCOM	3 088		
<i>total</i>		<i>118 948</i>			<i>total</i>		<i>116 587</i>		
		<b>3 484 272</b>					<b>3 688 204</b>		
		<b>100%</b>					<b>100%</b>		
GEMAPI		332 901			GEMAPI		263 501		
TAXE DE SEJOUR		18 121			TAXE DE SEJOUR		15 000		
TEOM		2 487 337			TEOM		2 594 701		taux par commune
VERST MOBILITE		84 084			VERST MOBILITE		84 000		
FRACTION TVA TH		3 232 207			FRACTION TVA TH		3 345 300		
FRACTION TVA CVAE		1 152 194			FRACTION TVA CVAE		1 172 000		
AC		624 408			AC		509 064		
FNGIR		192 092			FNGIR		192 092		
<b>PRODUIT FISCAL CA 2023</b>		<b>11 607 616</b>			<b>PRODUIT FISCAL ESTIME BP 2024</b>		<b>11 863 862</b>		

# Vue d'ensemble fonctionnement

## CA 2021 à 2023 – DÉPENSES

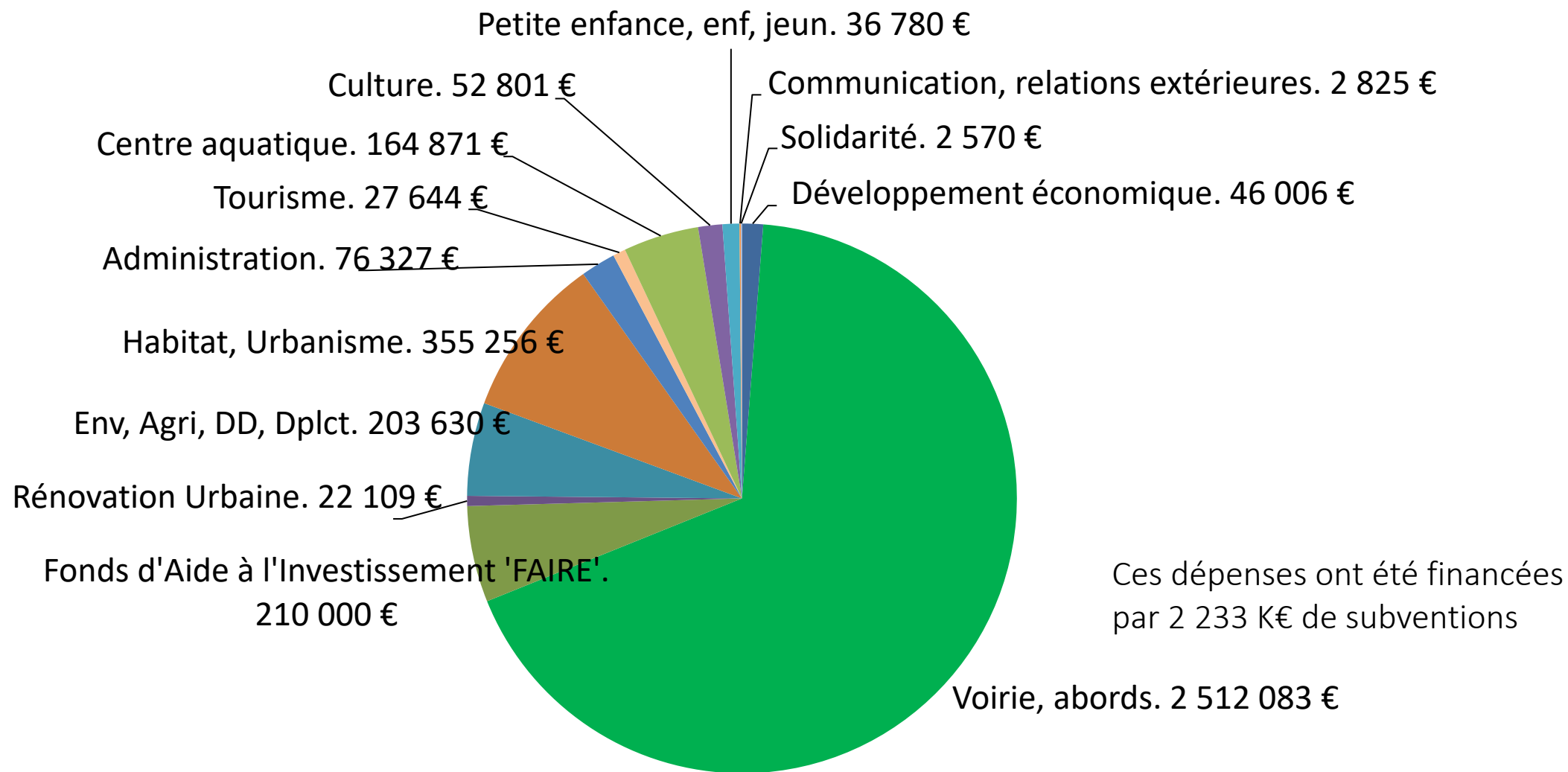
DEPENSES	CA 2021	%	CA 2022	%	CA 2023	%
011 - Charges à caractère général	1 810 390 €	75,15%	2 008 780 €	78,95%	2 223 728 €	82,55%
012 - Charges de personnel	3 947 696 €	98,94%	4 102 947 €	99,69%	4 285 904 €	99,53%
014 - Atténuations de produits	438 137 €	99,58%	452 953 €	99,23%	512 374 €	99,49%
65 - Autres charges gestion courante	4 738 686 €	97,92%	5 276 337 €	98,88%	5 361 170 €	95,87%
<b>Sous total dépenses courantes</b>	<b>10 934 910 €</b>		<b>11 841 017 €</b>		<b>12 383 176 €</b>	
66 - Charges financières	407 385 €	95,86%	392 628 €	99,98%	431 987 €	97,16%
67 - Charges exceptionnelles	415 509 €	99,28%	10 296 €	39,60%	8 207 €	36,80%
68 - Dotations aux provisions					25 222 €	100,00%
<b>TOTAL DEPENSES REELLES</b>	<b>11 757 804 €</b>		<b>12 243 942 €</b>		<b>12 848 592 €</b>	
042 - Dotation aux amortissements et écritures	547 162 €	100,55%	564 680 €	98,63%	592 954 €	103,57%
<b>TOTAL DEPENSES</b>	<b>12 304 966 €</b>		<b>12 808 622 €</b>		<b>13 441 546 €</b>	

# Dépenses réelles de fonctionnement 2023 par compétence 12,8 M€





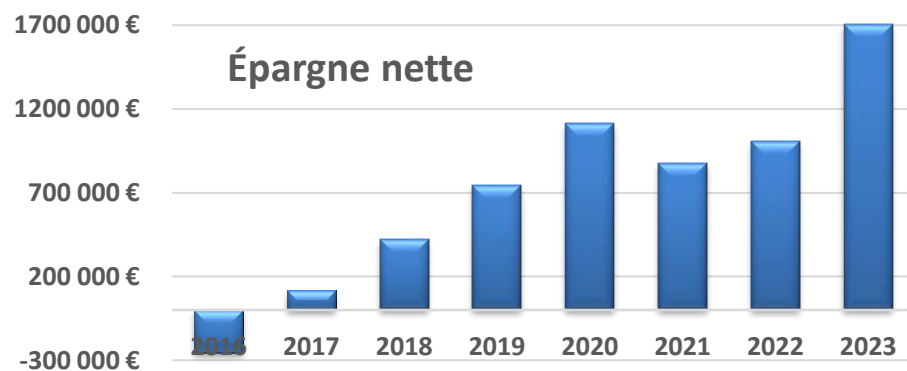
# Dépenses d'équipement 2023 par compétence : 3,7 M€



# Épargne nette CA 2023

DEPENSES REELLES		en €
Chap.	Libellé	CA 2023
011	Charges courantes	2 223 728
012	Personnel	4 285 904
65	Subventions (dont enfance + jeunesse) , aides, élus	5 361 170
014	Attribution de Compensation versée	512 374
022	Dépenses imprévues	0
66	Intérêts dette et frais financiers	431 987
67	Charges exceptionnelles	8 207
68	Provisions	25 222
<b>TOTAL Dépenses</b>		<b>12 848 592</b>

RECETTES REELLES		en €
Chap.	Libellé	CA 2023
70	Produits d'exploitation	1 242 275
73	Fiscalité + Attribution de Compensation reçue	11 607 616
74	Dotations (DGF + Comp. TP + subventions fonct° /Cafal, autres)	2 675 312
75	Loyers reçus (gendarmerie, TP, Centre Culturel)	365 712
013	Atténuations de charges (Remb. / Charges personnel)	67 063
76	Produits financiers	51 600
77	Produits exceptionnels	129 407
<b>TOTAL Recettes</b>		<b>16 138 986</b>



<b>Epargne Brute</b>	<b>3 290 394</b>
----------------------	------------------

(Total Recettes - Total Dépenses)

<b>Remboursement dette en capital</b>	<b>1 585 154</b>
---------------------------------------	------------------

(= annuité en capital)

<b>Epargne Nette</b>	<b>1 705 240</b>
----------------------	------------------

# Compte administratif 2023

## Budget principal

- Le Compte administratif 2023 du budget principal est arrêté à :

2023	Fonctionnement	Investissement
Dépenses	13 441 545,90 €	5 701 164,21 €
Recettes	16 483 968,12 €	5 848 601,10 €
<b>Résultat exercice 2023</b>	<b>3 042 422,22 €</b>	<b>147 436,89 €</b>
Résultat cumulé	4 034 624,56 €	- 2 403 611,36 €
Résultat global hors RAR	1 631 013, 20 €	
Restes à réaliser		- 117 175,37 €
<b>Résultat global après RAR</b>	<b>4 034 624,56 €</b>	<b>- 2 520 786,73 €</b>

# Compte administratif 2023

## Budget principal – Affectation du résultat

Suite au résultat de fonctionnement 2023 du budget principal **(+ 3 042 422,22 €)**, nous vous proposons d'affecter à la section d'investissement le montant de :

**2 520 786,73 €**

correspondant au besoin de financement de l'investissement en 2023.

Il restera **1 513 837,83 €** en excédent de fonctionnement à reporter.

# APPROBATION du Compte de Gestion 2023, CA 2023

## Affectation du Résultat 2023

1. Adoption du **compte de gestion 2023** du budget principal
2. Désignation d'un **Président de séance** pour l'adoption du Compte Administratif
3. Adoption du **compte administratif 2023** du budget principal (Le Président se retire de la séance après les débats au moment du vote)
4. Adoption de **l'affectation du résultat 2023** du Budget principal

# APPROBATION DES TAUX DE FISCALITÉ

- Taxe d'Habitation sur les Résidences Secondaires : 12,75 %
- Taxe Foncier Bâti : 3,80 %
- Taxe Foncier Non Bâti : 9,70 %
- Cotisation Foncière des Entreprises (CFE) : 26,11 %
- Produit GEMAPI : 263 501 €
- Taxe d'Enlèvement Ordures Ménagères (TEOM) par commune

# Fiscalité – TEOM

## Taux par commune

PERIMETRE (communes)	Taux 2022	Taux 2023	Taux 2024
BEAUVALLON	8,51%	7,38%	7,37%
CHABANIERE	7,51%	7,24%	7,18%
CHAUSSAN	9,39%	9,24%	9,18%
MORNANT	7,10%	7,51%	7,60%
ORLIENAS	7,04%	6,60%	6,68%
RIVERIE	8,19%	8,65%	8,54%
RONTALON	8,64%	8,99%	8,92%
SAINT ANDRE LA COTE	9,08%	9,38%	9,11%
SAINT LAURENT D'AGNY	7,81%	7,34%	7,37%
SOUCIEU EN JARREST	7,81%	7,72%	7,71%
TALUYERS	6,71%	6,41%	6,43%
Total moyen COPAMO	7,56%	7,37%	7,38%

# Le BUDGET PRIMITIF 2024





# Vue ensemble fonctionnement BP Recettes

M14

M57

RECETTES	BP 2022	BP 2023	BP 2024
013 - Atténuations de charges	76 000 €	70 000 €	67 000 €
70 - Produits des services	1 113 200 €	1 149 112 €	1 087 017 €
73 - Impôts et taxes	3 837 970 €	5 123 275 €	5 218 456 €
731 - Fiscalité locale	6 078 330 €	6 361 908 €	6 597 998 €
74 - Dotations et participations	2 666 100 €	2 679 616 €	2 579 388 €
75 - Autres produits gestion courante	380 000 €	353 586 €	431 193 €
<b>Sous total recettes courantes</b>	<b>14 151 600 €</b>	<b>15 737 497 €</b>	<b>15 981 052 €</b>
77 - Produits exceptionnels	23 100 €	79 345 €	7 600 €
<b>TOTAL RECETTES REELLES</b>	<b>14 174 700 €</b>	<b>15 816 842 €</b>	<b>15 988 652 €</b>
042 - Opérations d'ordre entre sections	305 150 €	344 983 €	411 824 €
002 - Excédent antérieur reporté Fonc	1 123 743 €	992 202 €	1 513 838 €
<b>TOTAL RECETTES</b>	<b>15 603 593 €</b>	<b>17 154 027 €</b>	<b>17 914 314 €</b>

# Vue ensemble fonctionnement BP Dépenses

DEPENSES	BP 2022	BP 2023	BP 2024
011 - Charges à caractère général	2 519 100 €	2 673 484 €	2 573 271 €
012 - Charges de personnel	4 115 500 €	4 276 070 €	4 599 552 €
014 - Atténuations de produits	442 300 €	461 074 €	582 637 €
65 - Autres charges gestion courante	5 277 951 €	5 587 191 €	5 480 122 €
<b>Sous total dépenses courantes</b>	<b>12 354 851 €</b>	<b>12 997 819 €</b>	<b>13 235 582 €</b>
66 - Charges financières	392 700 €	444 597 €	445 819 €
67 - Charges exceptionnelles	8 300 €	22 300 €	1 000 €
68 - Dotations aux provisions	- €	25 222 €	5 000 €
022 - Dépenses imprévues Fonct	40 215 €	29 754 €	- €
<b>TOTAL DEPENSES REELLES</b>	<b>12 796 066 €</b>	<b>13 519 692 €</b>	<b>13 687 401 €</b>
042 - Dotation aux amortissements et écritures d'ordre de cessions	572 500 €	593 185 €	729 091 €
023 - Virement à la sect° d'investis.	2 235 027 €	3 041 150 €	3 497 822 €
<b>TOTAL DEPENSES</b>	<b>15 603 593 €</b>	<b>17 154 027 €</b>	<b>17 914 314 €</b>

# INVESTISSEMENT Dépenses

## CA 2023 - BP 2024

DEPENSES	CA 2022	BP 2023 <i>yc Report 2022</i>	CA 2023	BP 2024 <i>yc Report 2023</i>
16 - Remboursement capital dette	1 295 484 €	1 603 904 €	1 585 154 €	1 302 946 €
20 - Licences informatiques	707 €	91 386 €	7 386 €	25 800 €
204 - Subventions d'équipement	29 942 €	147 700 €	114 809 €	26 277 €
21 - Immobilisations corporelles	536 213 €	426 598 €	298 723 €	417 363 €
26 - Participation capital SCIC	50 000 €	0 €	0 €	0 €
27 - Consignation	15 000 €	0 €	0 €	0 €
Opérations d'équipement	3 067 386 €	4 626 233 €	3 291 983 €	6 598 363 €
13 - Subventions d'investissement - remb.	0 €	0 €	0 €	0 €
020 - Dépenses imprévues Investissement	0 €	20 000 €	0 €	0 €
45 - Opérations compte tiers : Subv. AMI SEQUOIA & France Relance Logement	0 €	40 550 €	37 500 €	161 782 €
<b>TOTAL DEPENSES REELLES</b>	<b>4 994 733 €</b>	<b>6 956 370 €</b>	<b>5 335 555 €</b>	<b>8 532 530 €</b>
040 - Opérations d'ordre entre sections	305 431 €	344 983 €	344 982 €	411 824 €
041 - Opérations d'ordre patrimoniales		100 000 €	20 627 €	870 280 €
001 - Déficit antérieur reporté		2 551 048 €		2 403 611 €
<b>TOTAL DEPENSES</b>	<b>5 300 164 €</b>	<b>9 952 402 €</b>	<b>5 701 164 €</b>	<b>12 218 245 €</b>

# INVESTISSEMENT Recettes

## CA 2023 - BP 2024

RECETTES	CA 2022	BP 2023 <i>yc Report 2022</i>	CA 2023	BP 2024 <i>yc Report 2023</i>
16 - Emprunt d'équilibre réel	500 000 €	500 000 €	0 €	500 000 €
10 - FCTVA + Taxe Aménagement	672 610 €	988 562 €	777 166 €	1 054 097 €
10 - Affection des résultats	1 228 326 €	2 176 769 €	2 176 769 €	2 520 787 €
27 - Equilibre des budgets annexes	260 000 €			
27 - Remboursement cautions		15 000 €		15 000 €
13 - Subventions d'équipement	1 239 246 €	2 203 846 €	2 281 085 €	2 224 812 €
024 - Produit des cessions		330 840 €		644 575 €
45 - Opérations compte tiers : Subv. AMI SEQUOIA & France Relance Logement	37 500 €	3 050 €		161 782 €
<b>TOTAL RECETTES REELLES</b>	<b>3 937 681 €</b>	<b>6 218 067 €</b>	<b>5 235 020 €</b>	<b>7 121 052 €</b>
040 - Amortissement des immobilisations	564 680 €	593 185 €	592 954 €	729 091 €
041 - Opérations d'ordre patrimoniales		100 000 €	20 627 €	870 280 €
<i>021 - Virement de la section fonctionn.</i>		3 041 150 €		3 497 822 €
<b>TOTAL RECETTES</b>	<b>4 502 361 €</b>	<b>9 952 402 €</b>	<b>5 848 601 €</b>	<b>12 218 245 €</b>

# Principales dépenses d'équipement en 2024

Avenue de Verdun phase 2	100 000 €
Infrastructures transports en commun	106 680 €
Avenue de Verdun phase 1	296 917 €
Programme de transition écologique	320 350 €
Fonds d'Aide à l'Investissement et à la Réalisation des Équipements	400 000 €
Délocalisation crèche Orliénas	500 000 €
Ombrières Centre aquatique	661 547 €
Plan vélo	1 906 683 €
Travaux voirie	2 059 371 €
Remboursement capital emprunts	1 302 946 €

# Principales recettes d'investissement en 2024

Subvention Région vidéoprotection ZIP Platières	76 310 €
Reversement taxe d'aménagement des zones activités	120 000 €
Subvention CAF délocalisation crèche Orliénas	140 000 €
Autres subventions / dépenses voirie	148 139 €
Subvention Pacte Rhône	270 667 €
Co financement des communes / voirie	792 314 €
FCTVA	934 097 €
Autofinancement	2 301 251 €
Affectation résultat	2 520 787 €

# Financement de l'investissement

- Budget d'investissement (BP + reports 2023) : 12 218 245 €
- Recettes propres : 10 671 183 €
  - Autofinancement 2024 : 4 226 912 €
  - Affection du résultat de fonctionnement 2022 : 2 520 787 €
  - Subventions / Taxes d'Aménagement : 2 344 812 €
  - FCTVA : 934 097 €
  - Produit des cessions : 644 575 €
- Emprunt : 500 000 €
  - 500 000 € (nouvel emprunt) à contracter selon l'exécution des dépenses d'investissement
- Autres recettes : 1 047 062 €
  - 15 000 € = autres immobilisations financières (Déconsignation terrain Jullien)
  - 100 000 € = financement des avances sur les marchés publics (en dépenses et en recettes)
  - 161 782 € = AMI Séquoia (en dépenses et en recettes)
  - 770 280 € = écritures pour ligne de trésorerie (en dépenses et en recettes)

# SUIVI des AP/CP

**AP/CP Voirie Mornant – Avenue de Verdun 1 : 2 338 880 € - Financements : 801 009 €**

• Réalisé 2019	11 448 €	• Réalisé 2022	745 692 €	• CP 2024	296 917€
• Réalisé 2020	5 208 €	• Réalisé 2023	1 215 777 €		
• Réalisé 2021	63 838 €				

**AP/CP Voirie 2021-2026 : 7 502 000 € - Financements : 1 909 165 €**

• Réalisé 2022	860 157 €	• CP 2024	2 059 371€
• Réalisé 2023	814 485 €	• CP 2025	1 100 000 €
		• CP 2026	2 667 987 €

**AP/CP Fonds Transition écologique : 1 840 031 € - Financements 34 128 €**

• Réalisé 2021	156 300 €	• CP 2024	320 350 €
• Réalisé 2022	227 456 €	• CP 2025	300 000 €
• Réalisé 2023	286 738 €	• CP 2026	549 187 €



# SUIVI des AP/CP

## AP/CP Plan vélo : 2 136 000 € - Financements : 982 706 €

- |                |          |           |             |
|----------------|----------|-----------|-------------|
| • Réalisé 2022 | 35 365 € | • CP 2024 | 1 906 683 € |
| • Réalisé 2023 | 55 850 € | • CP 2025 | 100 000 €   |
|                |          | • CP 2026 | 38 102 €    |

## AP/CP PLH n° 3 : 2 170 200 €

- |                |           |           |           |           |           |
|----------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| • Réalisé 2023 | 61 502 €  | • CP 2026 | 464 200 € | • CP 2029 | 412 633 € |
| • CP 2024      | 43 965 €  | • CP 2027 | 455 100 € |           |           |
| • CP 2025      | 365 200 € | • CP 2028 | 367 600 € |           |           |

## AP/CP Soutien à l'agriculture : 500 000 €

- |                |          |           |           |
|----------------|----------|-----------|-----------|
| • Réalisé 2023 | 34 547 € | • CP 2025 | 140 000 € |
| • CP 2024      | 20 000 € | • CP 2026 | 305 453 € |

# SUIVI des AP/CP – AE/CP

AP/CP Délocalisation crèche A Petits Pas Orléanas : 1 570 000 €  
Financements : 555 000 €

- CP 2024 500 000 €
- CP 2025 1 070 000 €

AP/CP Voirie Mornant – Avenue de Verdun 2 : 3 715 080 €  
Financements : 1 406 495 €

- CP 2024 100 000 €
- CP 2025 2 614 000 €
- CP 2026 1 001 080 €

AP/CP FAIRE Fonds d'Aide à l'Investissement et à la Réalisation des  
Équipements des communes du Pays Mornantais : 1 000 000 €

- Réalisé 2023 210 000 €
- CP 2024 400 000 €
- CP 2025 390 000 €

# SUIVI des AP/CP – AE/CP

AE/CP Fonds de transition écologique : 264 969 €

- |                |          |           |          |
|----------------|----------|-----------|----------|
| • Réalisé 2021 | 8 080 €  | • CP 2024 | 30 380 € |
| • Réalisé 2022 | 36 362 € | • CP 2025 | 55 000 € |
| • Réalisé 2023 | 35 934 € | • CP 2026 | 99 213 € |

# APPROBATION du BUDGET PRIMITIF 2024

1. Budget principal 2024
2. Vote des AP/CP et AE/CP 2024

**COMPTE ADMINISTRATIF 2023**

**BUDGET PRIMITIF 2024**

**Merci de votre attention**