

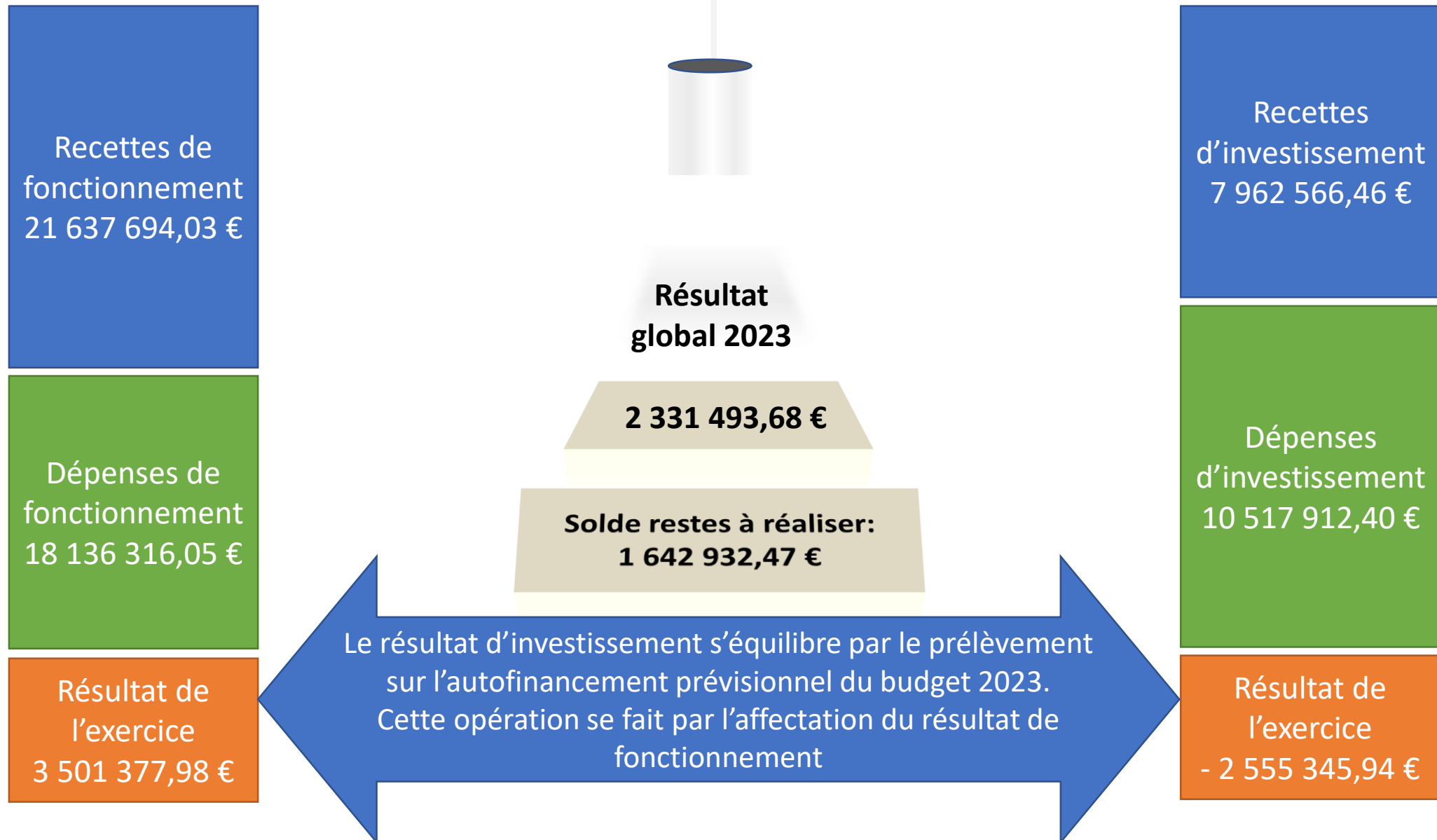


PRÉSENTATION DU COMPTE FINANCIER UNIQUE 2023

SAINT-CYR-SUR-LOIRE



Les grands équilibres

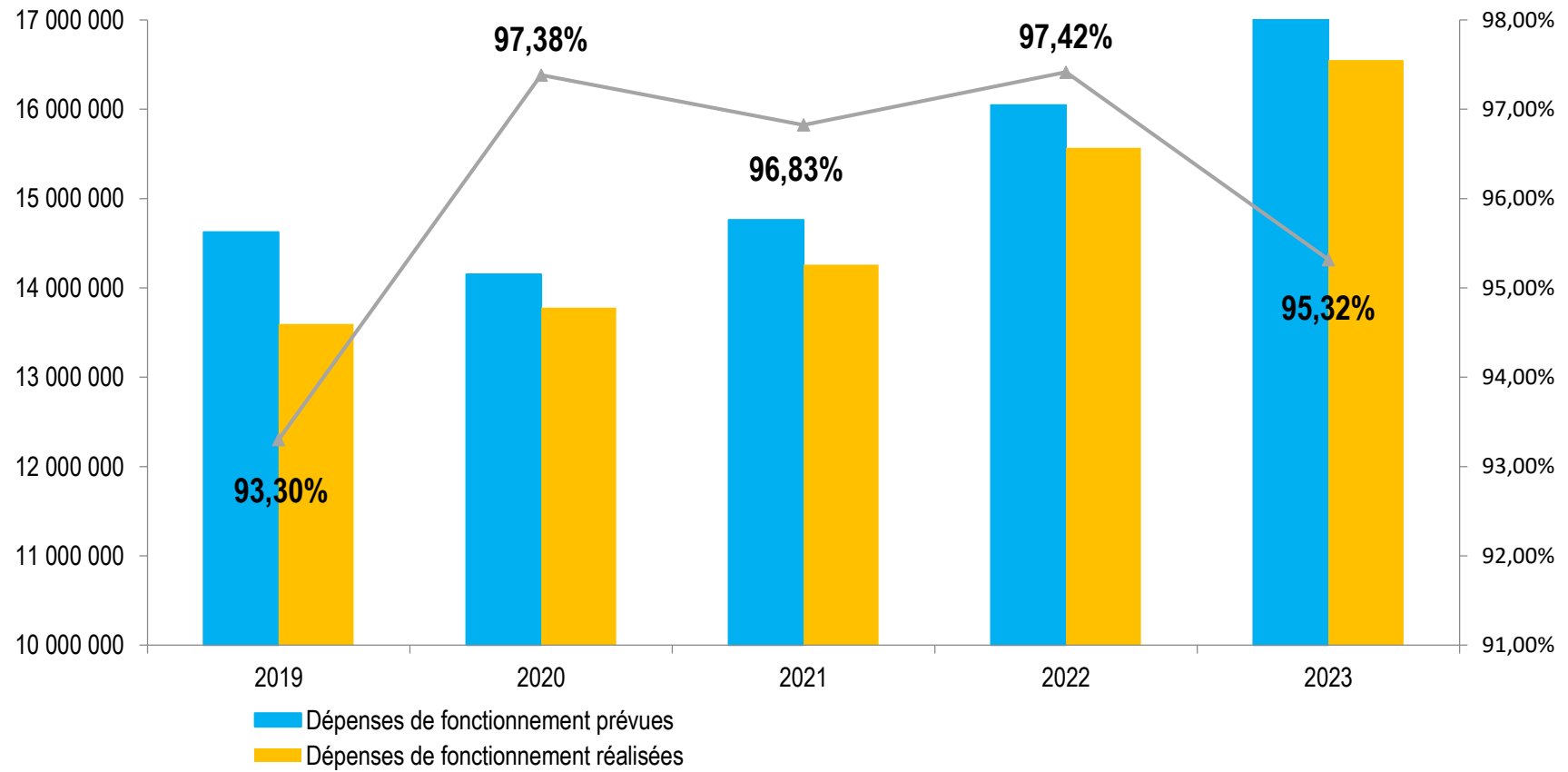


RESULTAT BUDGET PRINCIPAL 2023

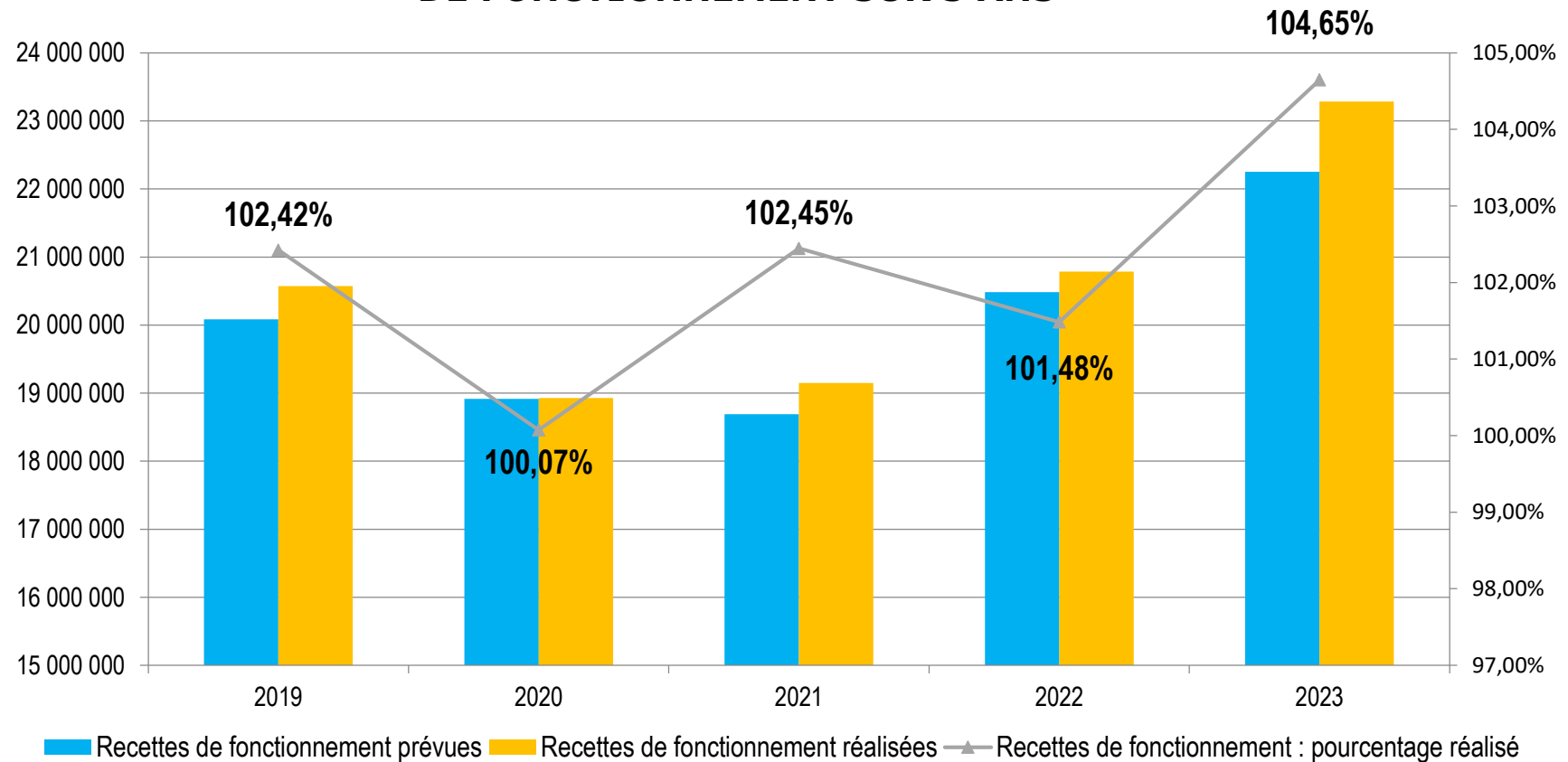
RESULTAT GLOBAL DE L'EXERCICE 2023

	Résultat à la clôture de l'exercice n-1	Part affectée à l'investissement	résultat de l'exercice 2023	Soldes des restes à réaliser	Résultat global
					Autofinancement
Fonctionnement	4 410 322,31 €	2 436 331,16 €	3 501 377,98 €		5 475 369,13 €
					Besoin de prélèvement sur l'autofinancement
Investissement	- 2 231 461,98 €		-2 555 345,94 €	1 642 932,47 €	- 3 143 875,45 €
Total reporté pour 2024					2 331 493,68 €

ÉVOLUTION DE LA RÉALISATION DES DÉPENSES RÉELLES DE FONCTIONNEMENT SUR 5 ANS

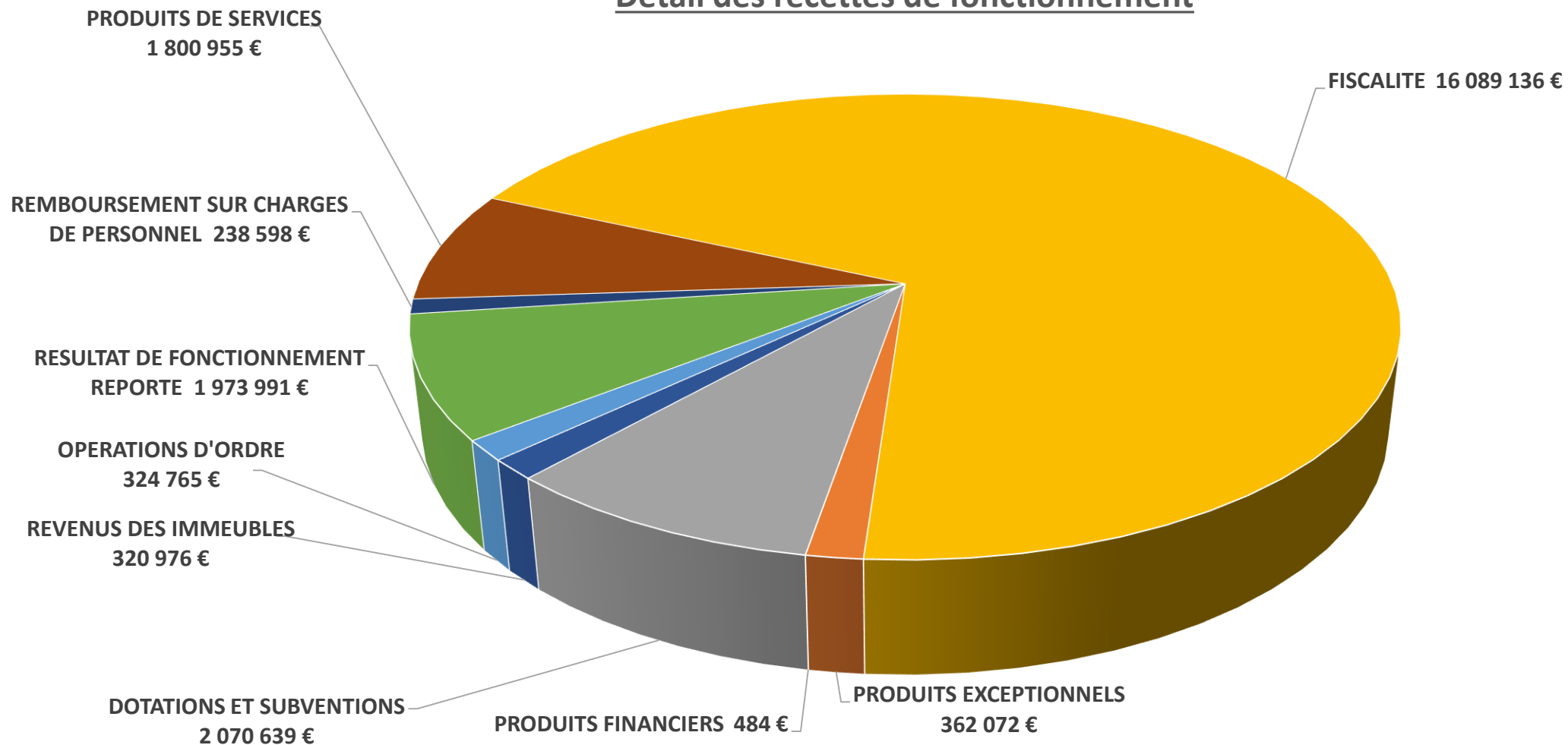


ÉVOLUTION DE LA RÉALISATION DES RECETTES RÉELLES DE FONCTIONNEMENT SUR 5 ANS



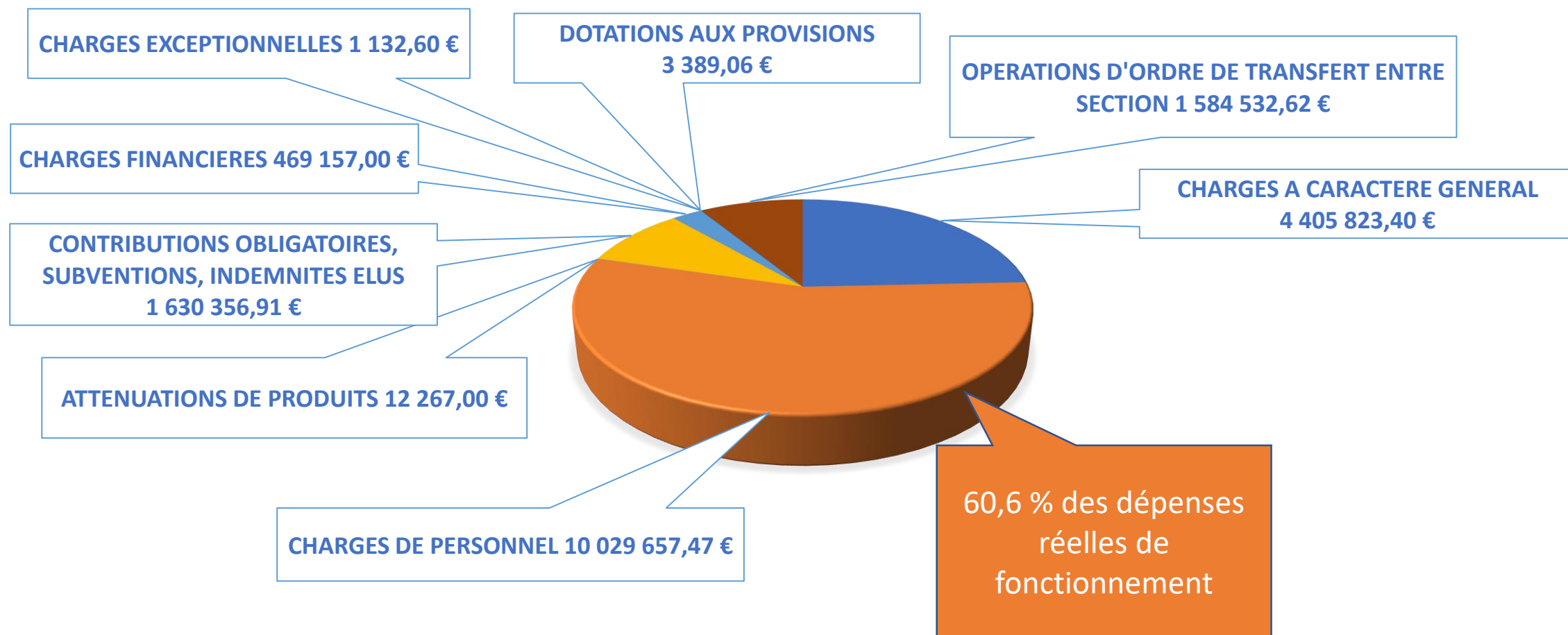
Le Compte Financier Unique 2023 (CFU)

Détail des recettes de fonctionnement



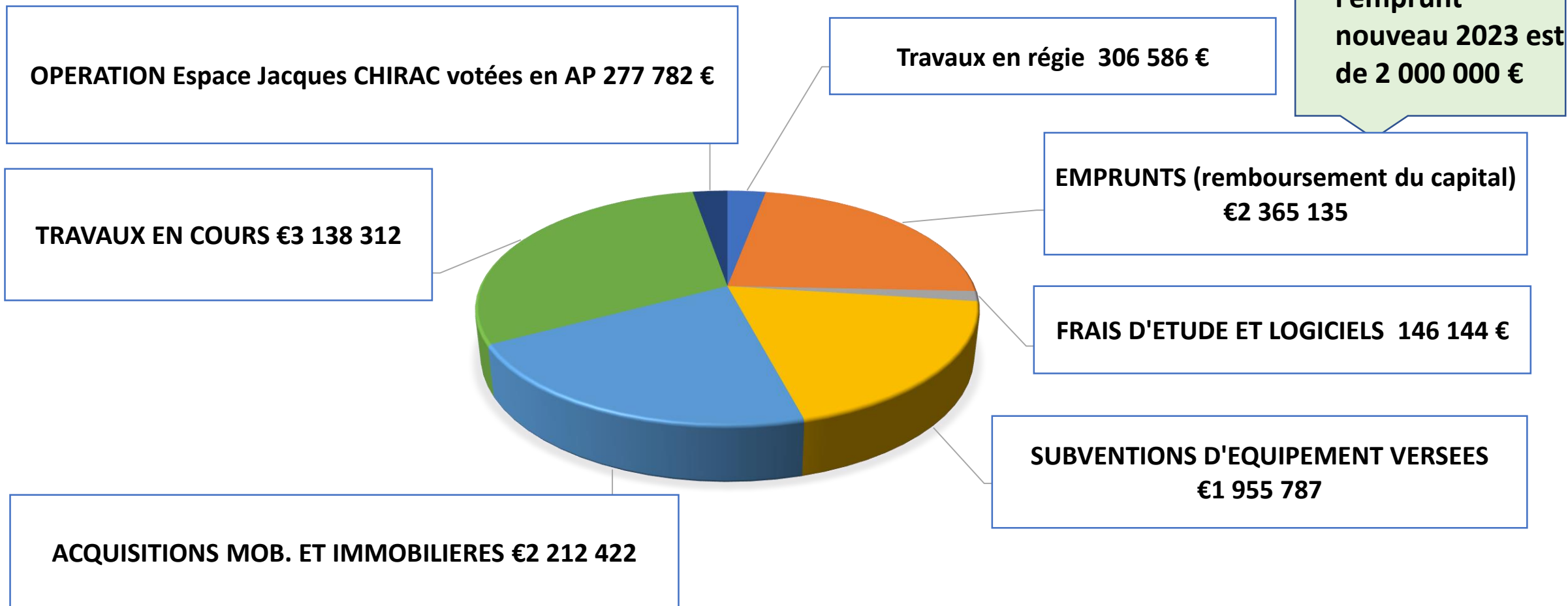
Le Compte Financier Unique 2023 (CFU)

Détail des dépenses de fonctionnement



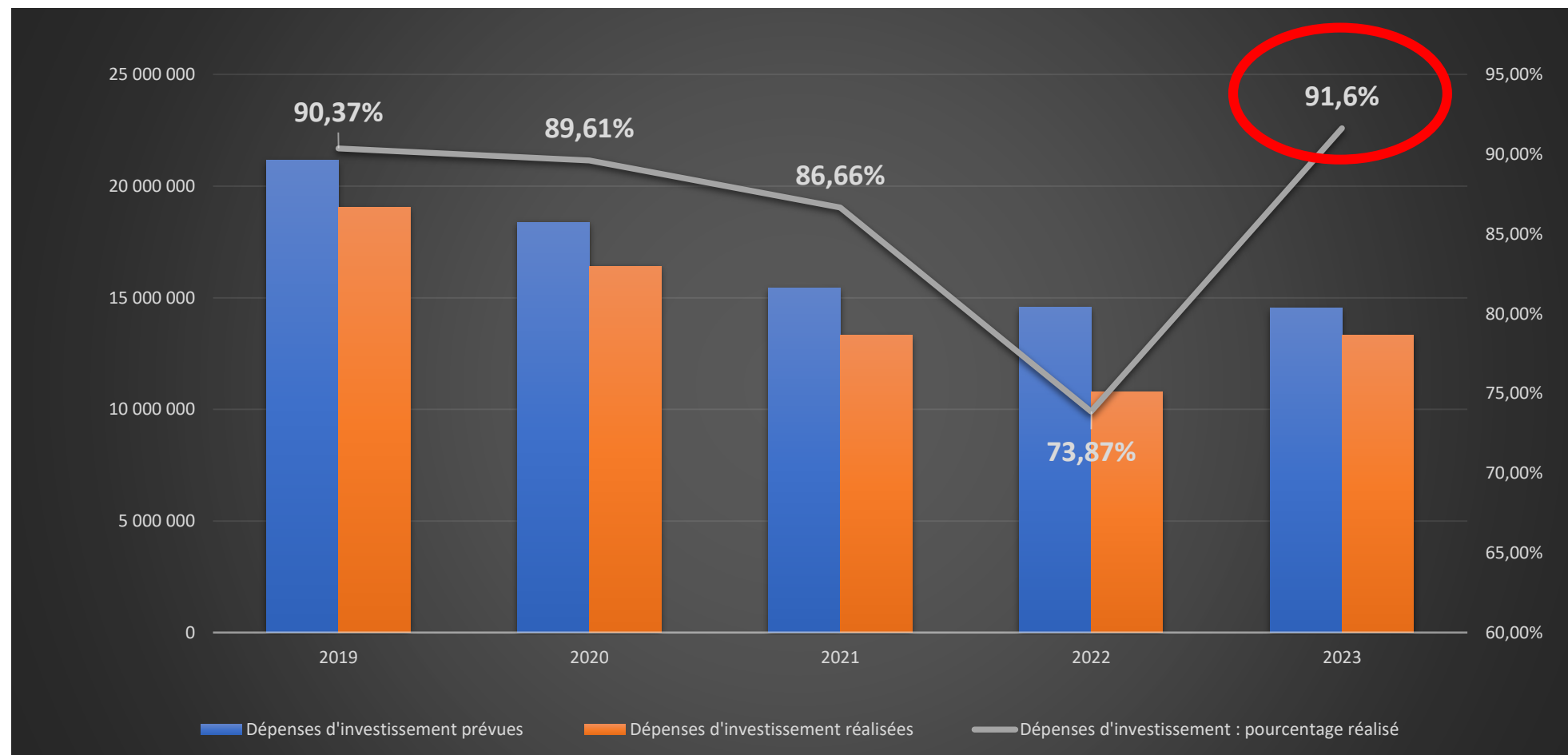
Le Compte Financier Unique 2023 (CFU)

Détail des dépenses d'investissement



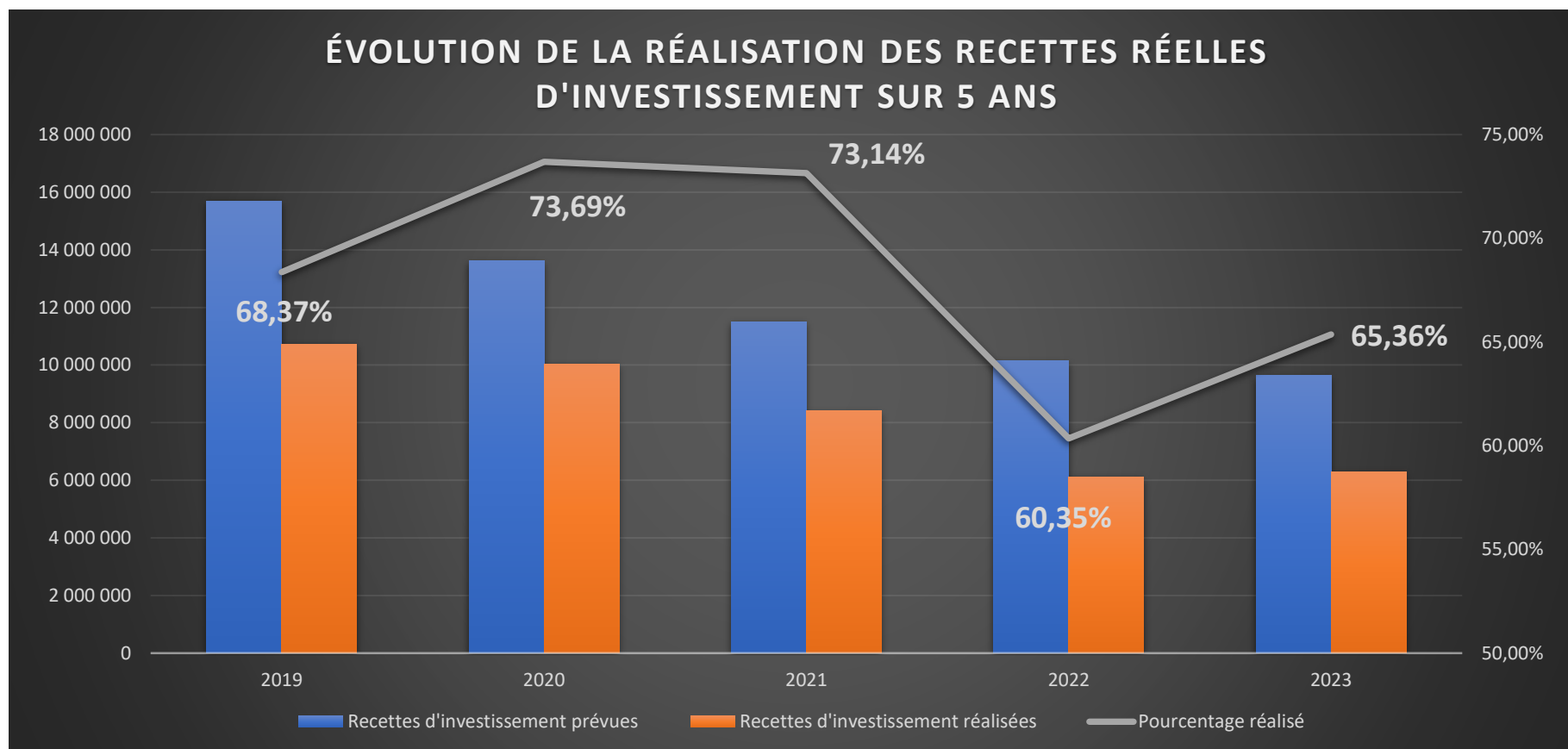
Le Compte Financier Unique 2023 (CFU)

Evolution de la réalisation des dépenses réelles d'investissement sur 5 ans



Le Compte Financier Unique 2023 (CFU)

Evolution de la réalisation des recettes réelles d'investissement sur 5 ans



Le taux de réalisation est en amélioration par rapport à 2022.

Aussi il convient de préciser que c'est à mettre en corrélation avec la nature des financements avec une part importante de subventions qui crée un décalage pour la partie recouvrement

Le taux d'exécution dépend de versement des subventions à la commune, si toutes les subventions notifiées (1,5M€) sont versées le taux serait de 75,83%

Il reste 1 M € en cours de recouvrement

Le Compte Financier Unique 2023 (CFU)

Evolution des 3 épargnes





PRÉSENTATION DU BUDGET PRIMITIF 2024

SAINT-CYR-SUR-LOIRE



Le Projet de Budget Primitif principal
pour 2024 :
36,9 M€

dont
22,8 M€ de crédits de fonctionnement
et
14,1 M€ de crédits d'investissement

Les budgets annexes représentent
quant à eux 21,1 M€

LE BUDGET PRINCIPAL 2024 : les équilibres financiers

Recettes	Dépenses
Fonctionnement 22 820 000 €	
Recettes réelles de fonctionnement (fiscalité, dotations, produits des services...) 22 500 000 €	Dépenses réelles de fonctionnement (charges de personnel, subventions versées, charges courantes...) 18 870 000 €
Recettes d'ordre (travaux en régie amortissement subventions) 320 000 €	Virement à la section d'investissement y compris amortissement 3 950 000 €
Investissement 14 130 794,25 €	
Virement de la section de fonctionnement 3 950 000€	Remboursement d'emprunts 2 335 000 €
Autres recettes propres (subventions, FCTVA, Taxe aménagement, Résultat affecté) 6 737 861,25 €	Dépenses d'équipement : Travaux Matériel, mobilier, parc auto, systèmes d'information, études 6 688 986,25 € + 320 000 € (Travaux en régie)
Emprunts 1 800 000 €	
Solde restes à réaliser 2023 1 642 933 €	Solde reporté 4 786 808 €

LE BUDGET PRINCIPAL 2024 : détail de la section de fonctionnement

	Chapitre	Fonctionnement			
		Dépenses		Recettes	
		Pour mémoire BP 2023	BP 2024	Pour mémoire BP 2023	BP 2024
011	Charges à caractère général	4 953 804,86 €	4 792 674,40 €		
012	Charges de personnel	10 217 393,00 €	10 441 832,85 €		
013	Atténuation de charges			250 200,00 €	245 000,00 €
014	Atténuation de produits	15 700,00 €	25 000,00 €		
023	Transfert entre sections	3 932 282,05 €	3 950 000,00 €		
65	Autres charges de gestion courante	1 677 252,00 €	1 665 258,00 €		
66	Charges financières	494 545,88 €	604 865,00 €		
67	Charges spécifiques	1 200,00 €	8 500,00 €		
68	Dotations semi budgétaires	5 300,00 €	1 906,75 €		
042	Dotations, amortissements, provisions	1 282 000,00 €	1 329 963,00 €	326 590,00 €	240 000,00 €
002	Résultat de fonctionnement reporté			1 973 991,15 €	2 331 493,68 €
70	Produits de services, domaine Ventes et Travaux			1 794 052,00 €	1 769 899,00 €
73	Impôts et taxes			15 787 180,79 €	15 770 927,00 €
74	Dotations, subventions, participations			1 790 145,85 €	1 858 553,00 €
75	Autres produits de gestion courante			657 318,00 €	436 427,32 €
76	Produits financiers				167 500,00 €
77	Produits spécifiques				200,00 €
	Total	22 579 477,79 €	22 820 000,00 €	22 579 477,79 €	22 820 000,00 €

LE BUDGET PRINCIPAL 2024 : détail de la section d'investissement

	Chapitre	Investissement			
		Dépenses		Recettes	
		Pour mémoire BP 2023	BP 2024	Pour mémoire BP 2023	BP 2024
10	Dotations, fonds divers et réserves			3 137 050,00 €	3 654 875 €
13	Subventions d'investissement			1 887 795,56 €	1 673 023 €
16	Emprunts et dettes	2 493 750,00 €	2 265 000,00 €	4 200 000,00 €	1 800 000 €
20	Immobilisations incorporelles	245 517,22 €	448 300,00 €		
204	Subventions d'équipement	2 139 590,00 €	1 291 250,00 €		
21	Immobilisations corporelles	2 757 912,84 €	2 571 888,29 €		
23	Immobilisations en cours	4 340 114,50 €	2 447 548,04 €		
001	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	2 231 461,98 €	4 786 807,92 €		
021	Transfert entre sections			3 932 282,05 €	3 950 000 €
040	Dotations aux amortissements	326 590,00 €	240 000,00 €	1 282 000,00 €	1 329 963 €
041	Opérations patrimoniales	162 027,47 €	80 000,00 €	162 027,47 €	80 000,00 €
RAR23	Reste à réaliser 2023	204 869,18 €			
REP23	Report 2023	2 846 369,44 €	1 366 045,81 €	2 641 500,26 €	3 008 840,06 €
Total		15 741 500,26 €	15 496 840,06 €	15 741 500,26 €	15 496 840,06 €

Budget 2024 une dynamique d'avenir

LES GRANDS AXES BUDGETAIRES 2024

FONCTIONNEMENT :
22 820 000 €

INVESTISSEMENT:
13 000 000 €

7 Millions d'euros de programme
d'investissement

Acquisitions foncières :
1,5 Millions €

Travaux rénovation centre de loisirs, écoles
et centre technique 1,2 Millions€

Ombrière parking Escale et étude mini
réseau de chaleur complexe sportif
550 K €

Programme d'équipements:
1 Millions € dont achat de balayeuse 233K€
et renouvellement lumières Escale 150 K€

Les grandes lignes du budget 2024

Le fonctionnement

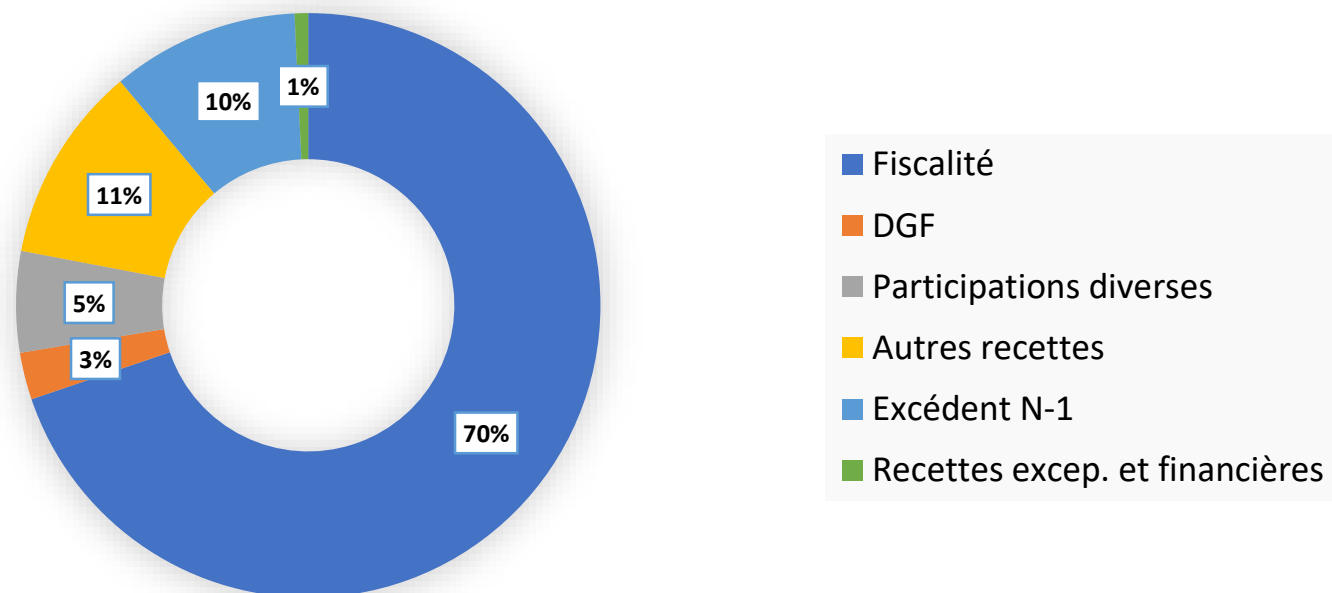
- La section de fonctionnement est en augmentation de 7% en comptabilisant la progression de l'autofinancement de 25% :
- Les dépenses réelles de fonctionnement évoluent de 2,16% principalement la charge de la dette + 24% (+120 K€) et les actions nouvelles qui représentent 16% (+ 70 K€) de l'augmentation des charges à caractère général.
- Les dépenses du personnel évoluent de 1,1% suite aux mesures indiciaires et à la revalorisation des prélèvements obligatoires entrées en application le 1^{er} janvier 2024.
- Le Budget 2024 prévoit une progression des recettes de fonctionnement de 967 K€, soit une hausse de 5% par rapport au budget 2023.

L'augmentation s'explique par l'effet de la revalorisation des bases fiscales de 3,9%, des nouvelles recettes financières pour 167 K€ et une progression des recettes de 4%

Cette dynamique est atténuée par la baisse des recettes des droits de mutation estimée à – 25% pour 2024 après – 20% en 2023 soit une diminution de recettes de 450K€ sur 2 ans.

Les recettes de fonctionnement

Répartition des recettes prévisionnelles 2024 de fonctionnement



Les grandes lignes du budget 2024

Les flux financiers avec Tours Métropole

- L'attribution de compensation (AC): 1,85 M € :

L'attribution de compensation inscrite au budget 2024 est en légère baisse (- 17 000€) suite à l'ajustement par la Commission d'évaluation des charges transférées (CLECT) du niveau de transfert de charges relatif à l'entretien des espaces verts.

La dotation de solidarité communautaire (DSC): 410 K€

La DSC de Saint-Cyr-Sur-Loire pour 2024 est évaluée à 410 K€ au même niveau que 2023.

- Les fonds de concours Métropolitains:
 - Fonds de concours fonctionnement piscine et gymnase 210 K€.
 - Fonds vert reconduit pour 2024 avec un maximum de 284 K€ pour Saint-Cyr-Sur-Loire

Les grandes lignes du budget 2024

La fiscalité directe

- Maintien des taux de fiscalité locale inchangés depuis 15 ans.
- Le produit attendu des impôts directs (12,4 M€) est estimé sur les bases de 2023, réévaluées de 3,9 % (niveau de l'inflation constaté sur 12 mois de novembre 2022 à 2023).
- En attendant les notifications, cette estimation réaliste permet de réaliser l'équilibre du budget avec la reprise des résultats antérieurs (2,3 M€).

Les grandes lignes du budget 2024

Dotations et participations

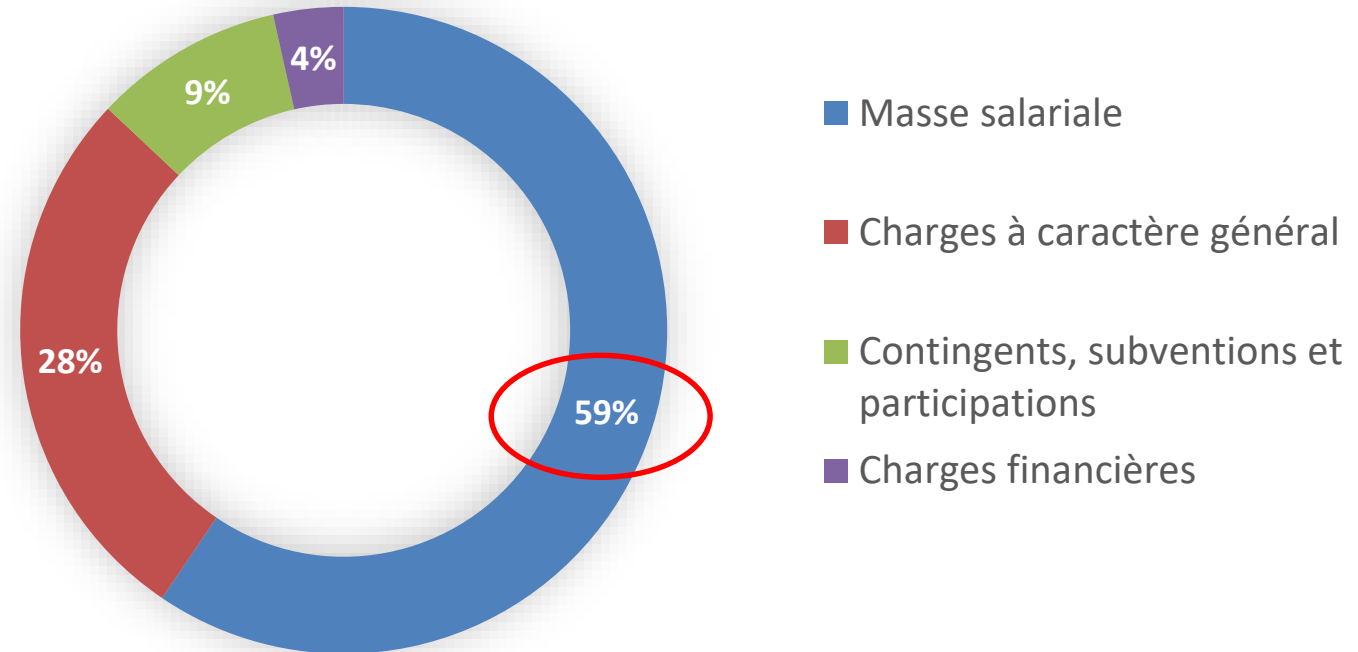
en K €	BP 2023	BP2024
Dotation globale de fonctionnement (DGF)	550	550
Dotation Nationale de Péréquation (DNP)	24,6	24,6
Total	574,6	574,6

Les autres participations :

Les participations en hausse de 5,6% par rapport au budget 2023 (+28 K€) soit 527 K€, elles comprennent principalement les dispositifs partenariaux avec la Caisse d'Allocations Familiales (CAF)

Les dépenses de fonctionnement

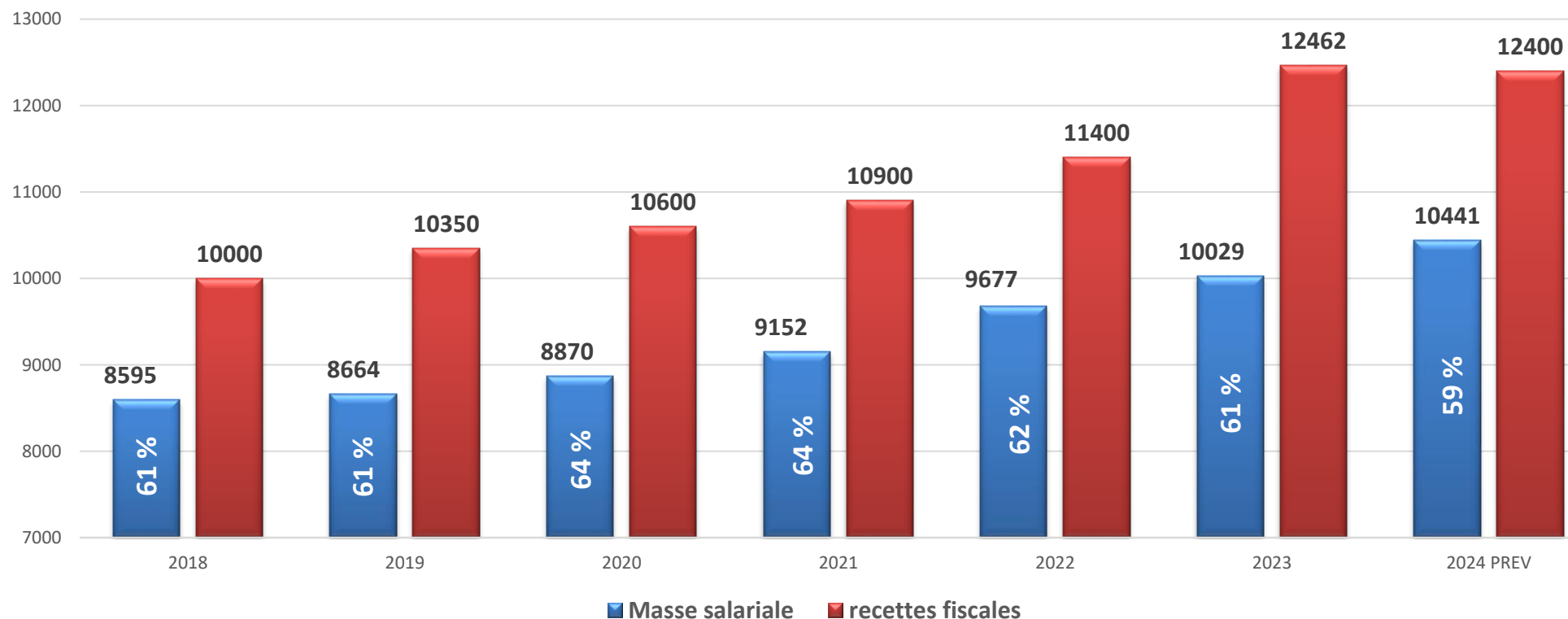
Répartitions des dépenses prévisionnelles de fonctionnement 2024



La masse salariale

- Ce poste augmente de + 1,11% par rapport au BP2023 (et + 4,12% par rapport au réalisé 2023).

Evolution de la masse salariale réalisée comparée à celle des recettes fiscales



A titre d'exemple les taux des communes de la Métropole du strate de Saint-Cyr-Sur-Loire :

- Saint Avertin: 65%
- Saint-Pierre-des-Corps : 66%
- La ville centre Tours: 60%

Ce poste représente 59% des dépenses réelles de fonctionnement pour 2024

Les budgets des services

Les dépenses gérées par les services sont en hausse : une augmentation qui s'explique notamment par l'effet de l'augmentation des taxes sur la fourniture du GAZ, l'évolution des espaces verts à entretenir et les nouvelles actions.

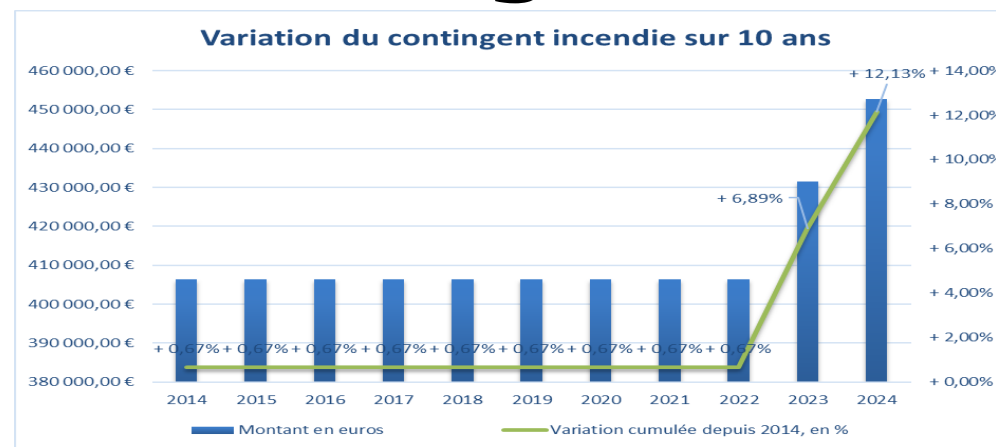
Elles s'élèveront à 4,8 M€ en 2024 (4,6 M€ en 2023) et représenteront 21% des dépenses de fonctionnement.

Actions nouvelles:

- ❖ Terre de jeux 40 K€**
- ❖ Noel enchanté 10 K€**
- ❖ Commémoration centenaire de la mort d'Anatole France 6,5 K€**
- ❖ Parcours de sculptures et spectacle marionnettes 4K€**

Les subventions et contingents

Augmentation de 5% par rapport à 2023
Et 12% cumulé



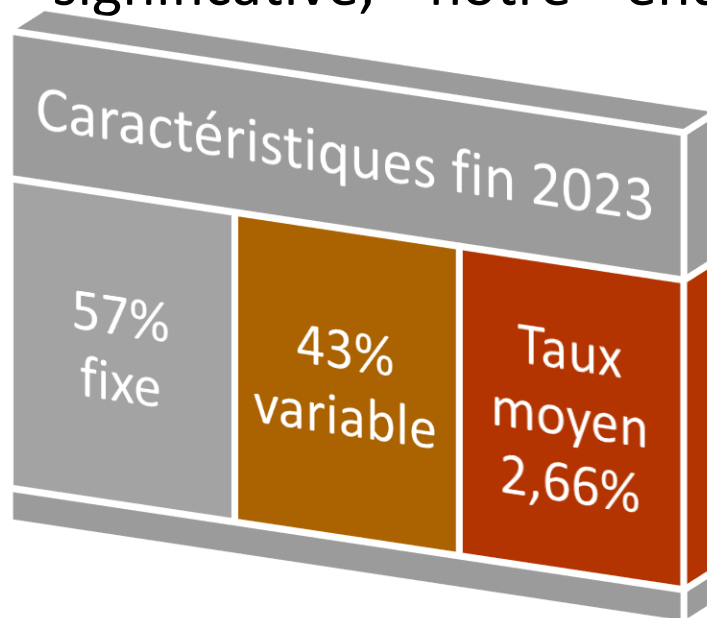
Les subventions versées aux associations sont revues à la hausse 379 200 €

La subvention d'équilibre versée au CCAS est budgétée à 428 000 € en augmentation de 10 000 € pour compenser les mesures salariales

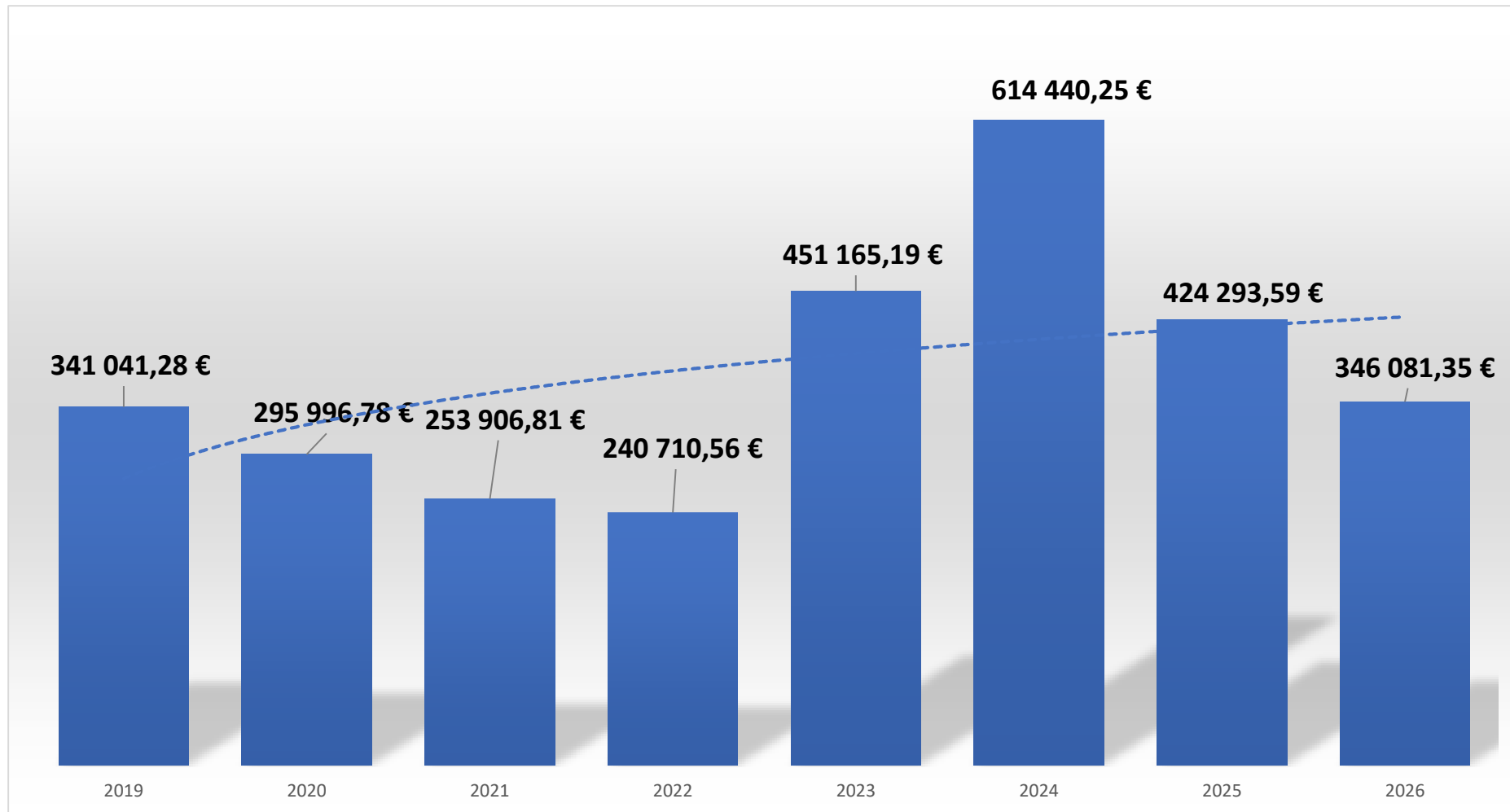
Globalement, ce poste correspond à 7,3% du budget et augmente de 2,7%.

Les charges financières

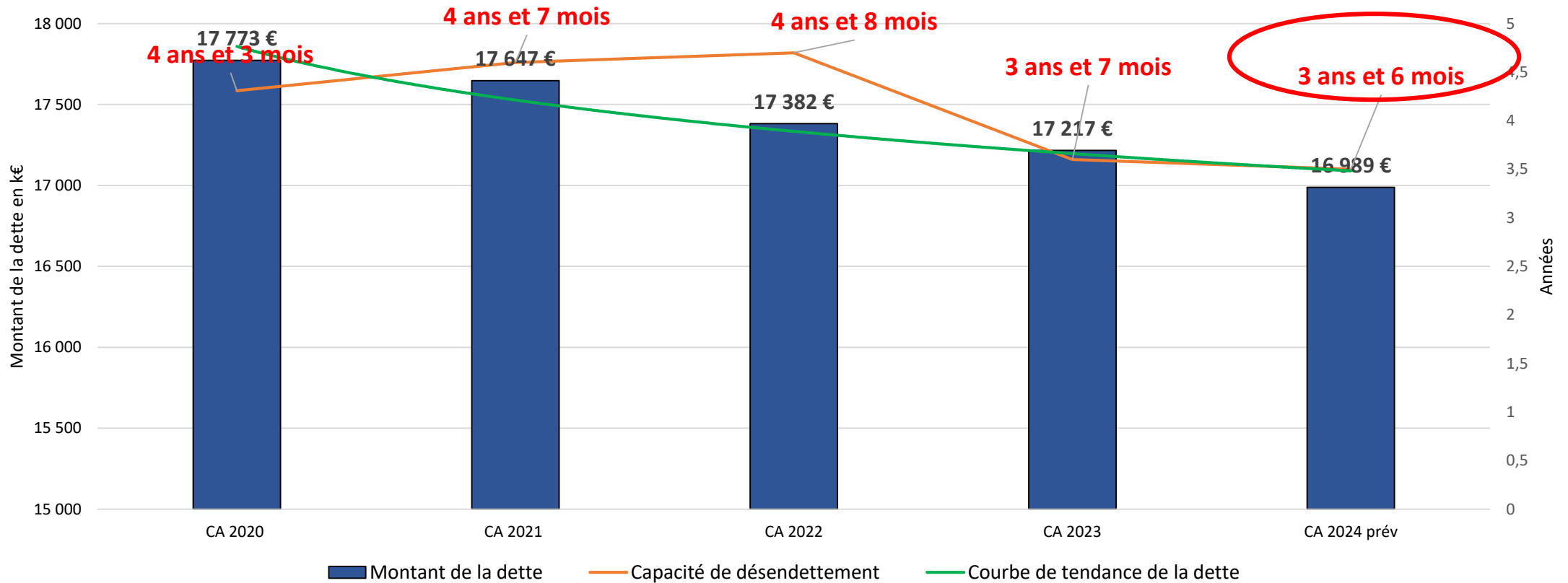
- Les charges financières sont en augmentation de + 24 % ; ces charges sont évaluées à 614 K€ pour 2024 (contre 494 k€ en 2023).
- Malgré cette augmentation significative, notre endettement est durablement soutenable et sécurisé.



L'évolution des intérêts



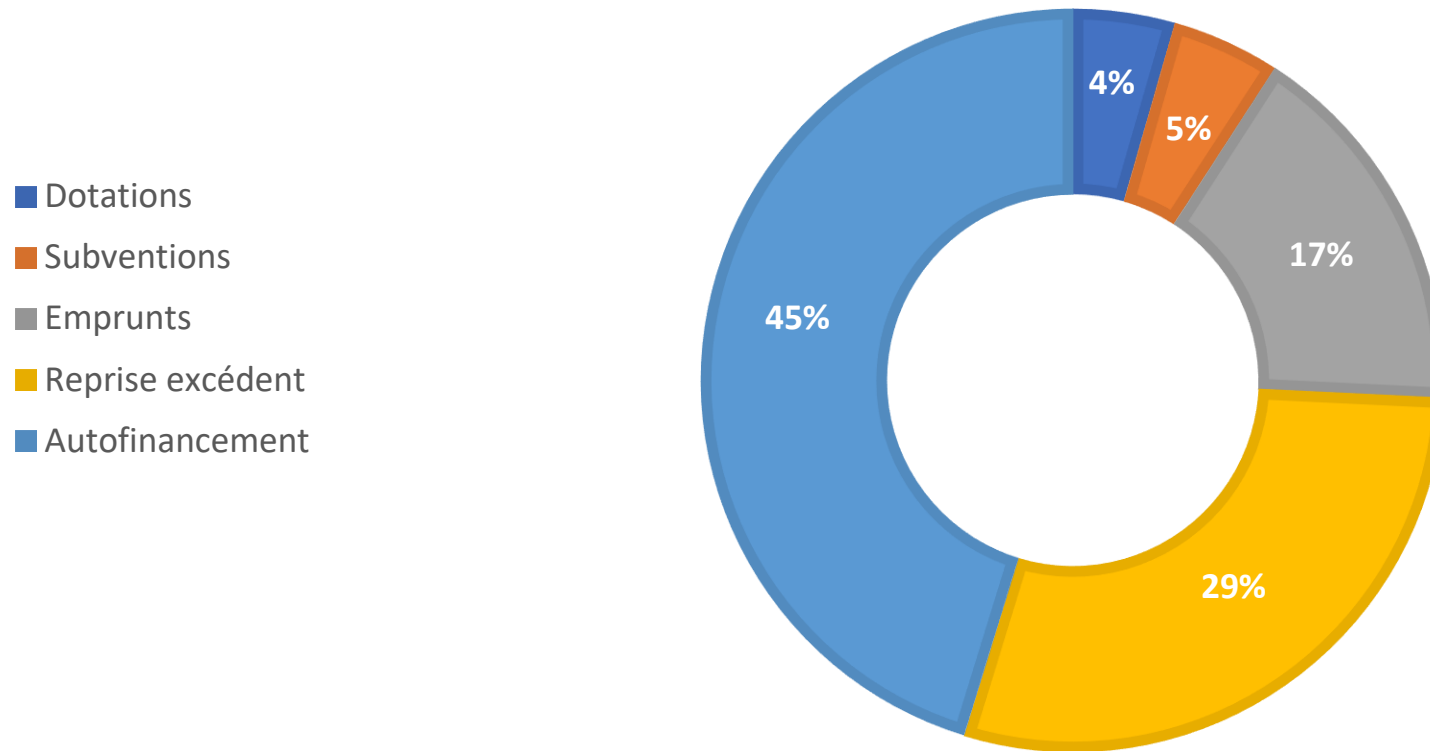
Niveau d'endettement et capacité de désendettement (en nombre d'années)



Capacité de désendettement



REPARTITION DES RECETTES D'INVESTISSEMENT PREVISIONNELLES 2024



Les grandes lignes du budget 2024

- L'investissement : 8 Millions d'investissement en 2024
 - > La Ville proposera cette année, un programme d'investissement encore très ambitieux, de 7 millions d'euros:
 - >Acquisitions foncières (1,5 M€),
 - >130 K€ pour l'extension du dispositif vidéo protection (Autorisation de programme de 0,2 M€)
 - >110 K€ pour des travaux dans les écoles (végétalisation Périgourd, travaux sur les espaces extérieurs du groupe scolaire),
 - >80 K € pour l'installation de portiques pour la sécurisation du complexe Guy DRUT
 - >30 K € dans le cadre du programme « l'art dans la rue » pour l'achat de l'œuvre « la fourmi »
 - >20 k€ en crédits de paiement pour les études dans le cadre d'une autorisation de programme de 2.8 M€ pour la réhabilitation du bâti de l'ancienne école Anatole FRANCE,
 - >Ce programme sera financé par un prélèvement sur la section de fonctionnement de 5,2 M€, affectation de résultat 2023 de 3,1 M €, des subventions et dotations de 1 million d'euros.
 - >L'investissement total en 2024 (ville + compétences métropole) s'élèvera à 8 millions d'euros.

LE PROGRAMME PRÉVISIONNEL D'ÉQUIPEMENT DE LA VILLE



Théâtre de verdure
100 K €



Balayeuse 233 K€



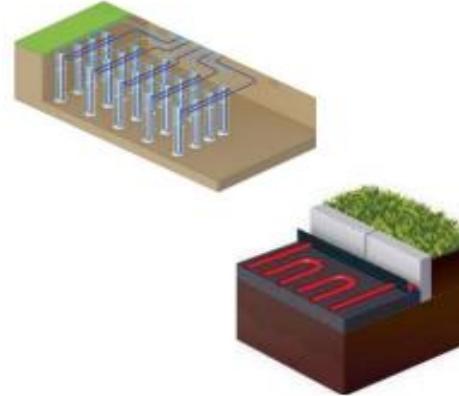
Bancs AREA métalliques Montréal
Remplacement mobilier Carré Vert
Remplacement mobilier Promenade des
Gabares
33 K €



Etudes CŒUR DE
VILLE 350 K €



Accueil 80 K€



Etudes MINI RESEAU
DE CHALEUR 200 K€



OMBRIERE 500 K€

LE PROGRAMME PRÉVISIONNEL D'ÉQUIPEMENT DE LA VILLE



Etudes 0,15 M €
Projet 5,5 M€



Gestion technique
centralisée 90 K€

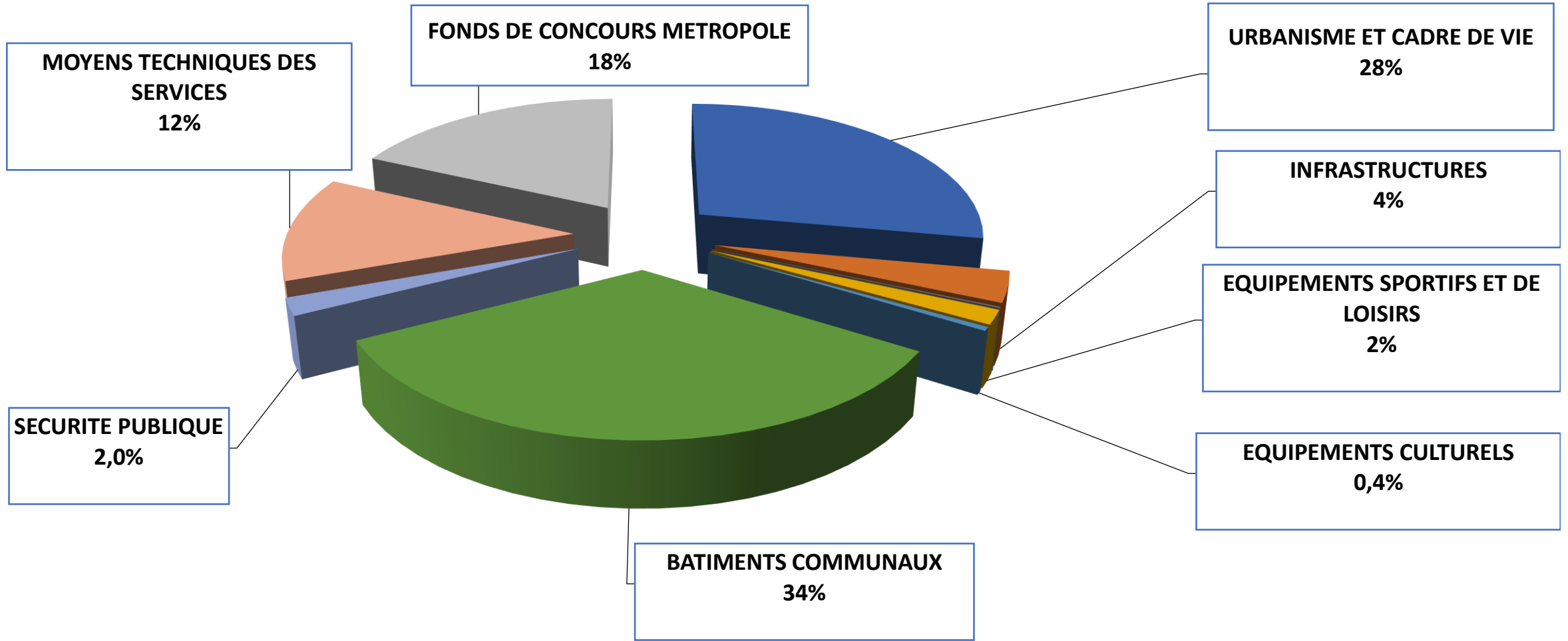


Réhabilitation Périgourd
400 K€



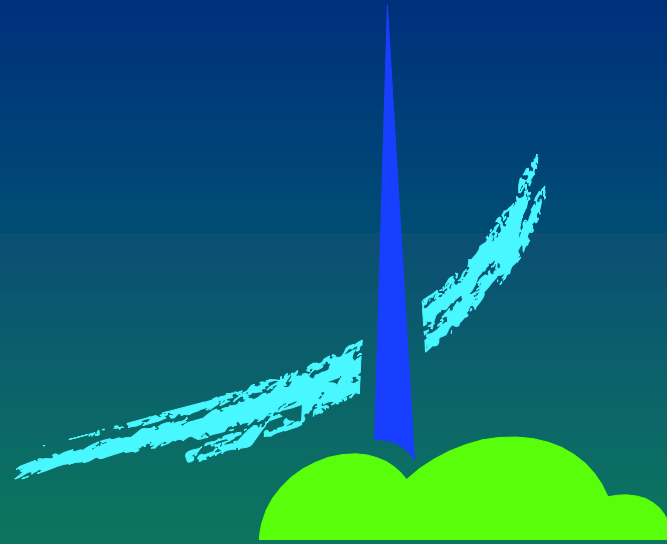
Travaux
extension CTM
600 K€
Projet 1000K€

REPARTITION DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT PREVISIONNELLES 2024



Les budgets annexes : prévisions 2024

	BA BOIS RIBERT	BA CHARLES DE GAULLE	BUDGET ANNEXE CROIX DE PIERRE	BUDGET ANNEXE EQUATOP	BUDGET ANNEXE LA ROUJOLLE	BUDGET ANNEXE MENARDIERE LANDE PINAUDERIE	Total
011 - Charges à caractère général	1 078 770,00€	0,00€	3 146 126,70€	281 272,74€	2 125 785,50€	11 661 376,25€	18 293 331,19€
65 - Autres charges de gestion courante	2 303 688,28€	250 000,00€	0,00€	0,00€	10,00€	0,00€	2 553 698,28€
66 - Charges financières	6 000,00€	25 721,35€	199 971,76€	0,00€	0,00€	67 538,11€	299 231,22€
Total des dépenses réelles	3 388 458,28€	275 721,35€	3 346 098,46€	281 272,74€	2 125 795,50€	11 728 914,36€	21 146 260,69€



Saint-Cyr-sur-Loire

l'escale



www.saint-cyr-sur-loire.com