

# Débat d'Orientation Budgétaire exercice 2024

Conseil Communautaire du 18 mars 2024

# CA 2023 Budget Général

<b>Section de fonctionnement</b>	<b>Dépenses</b>	<b>Recettes</b>
BP 2023	95 178 390 €	95 178 390 €
dont résultat reporté		3 438 922 €
Réalisé	89 209 662 €	90 174 071 €
Résultat de fonctionnement de l'exercice		964 409 €
Résultat fonctionnement cumulé 2023		4 403 331 €
<b>Section d'investissement</b>	<b>Dépenses</b>	<b>Recettes</b>
BP 2023	38 580 320 €	38 580 320 €
dont résultat reporté	12 641 556	
Réalisé	17 946 798 €	23 399 258 €
Résultat d'investissement de l'exercice		5 452 460 €
Résultat d'investissement cumulé 2023	7 189 096€	
<b>Restes à réaliser</b>	<b>Dépenses</b>	<b>Recettes</b>
	4 087 550 €	9 957 024 €
Solde des Restes à Réaliser		5 869 473
<b>Résultat cumulé 2023</b>	<b>3 083 709 €</b>	

# Affectation des résultats CA 2023

Résultat 2023	Dépenses	Recettes
Résultat fonctionnement cumulé 2023		4 403 331 €
Résultat d'investissement cumulé 2023	7 189 096€	
Restes à réaliser	Dépenses	Recettes
	4 087 550 €	9 957 024 €
Solde des RàR		5 869 473
Affectation des résultats	Dépenses	Recettes
Résultat d'investissement reporté (001)	7 189 096 €	
Excédent de fonct. capitalisé (1068)		1 319 622 €
Report de fonctionnement	Dépenses	Recettes
Report de fonctionnement (002)		3 083 709 €

# Capacité d'autofinancement CA 2023

	<b>CAF Brute BP 2023 (pour mémoire)</b>	<b>CAF brute CA 2023</b>	<b>CAF nette CA 2023</b>	<b>CRD au 31/12/23</b>	<b>Nb d'années de CAF pour rembourser l'emprunt (CA 2023)</b>
Budget Général	3 227 986 €	2 622 626 €	-1 646 043 €	46 113 101 €	17,58
BA Scènes-Vosges	416 146 €	311 299 €	62 617 €	1 307 261 €	4,20
BA Locations Commerciales	496 594 €	365 428 €	33 598 €	4 651 816 €	12,73
BA Zones Economiques	2 679 118 €	-9 926 €	-330 629 €	1 588 583 €	-160,05
BA Zone Eco Hermitage	662 896 €	30 785 €	-26 122 €	662 218 €	21,51
BA Réseau haut débit	-49 825 €	-40 831 €	-40 831 €	0 €	0,00
<b>TOTAL consolidés</b>	<b>7 432 915 €</b>	<b>3 279 382 €</b>	<b>-1 947 410 €</b>	<b>54 322 979 €</b>	<b>16,57</b>

- o La CAF brute au CA 2023 baisse essentiellement du fait de l'absence de rattachements des cessions de terrains du BA Zones Economiques et Zone Hermitage (si ces rattachements étaient réalisés, le désendettement serait de 8,2 ans).

# Contexte budgétaire pour la construction du BP 2024

- Evolution mécanique de la masse salariale (GVT, dégel du point d'indice, SMIC...) de + 5 % (à effectif constant)
- Evolution des taux d'intérêts à la baisse modérée
- Evolution nominale des bases de 3,9 %
- Evolution prévisionnelle de la fraction de TVA en compensation de la TH et de la CVAE de +4,50 %

# Les éléments particuliers du BP 2024

- Incertitude sur des recettes fiscales et les dotations (*notification autour du 31 mars 2024*)
- Incertitude sur les recettes de fraction de TVA notifiées en mars mais définitives en mars pour celles perçues en n-1 et modifiées en novembre pour celles perçues provisoirement en année n
- Baisse de la DGF et des compensations de l'Etat perçues suite à la réforme de la Taxe Professionnelle (DCRTP et FDPTP)

# BP 2024 – DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

## Nouvelles actions à intégrer

- Micro Folies en plein exercice
- Contrat de Canal
- Développement des aides GIEP (Gestion intégrée des eaux pluviales)
- Augmentation des aides économiques et des actions (Entreprendre ou Cœur des Territoires...)
- Ouverture de la médiathèque de Golbey
- Poursuite Efficacité Energétique des bâtiments et des opérations ENR
- Actions pour la mobilité : Développement VIL'VOLT libre service, extension CAP'IMAGINE et évolution tarifaire plus attractive



**BP 2024**

**Section de fonctionnement**

**Recettes**

# BP 2024 – RECETTES DE FONCTIONNEMENT

## Produits fiscaux à taux constants

	CA 2021	CA 2022	CA 2023	BP 2024	Ecart
<b>Taxe d'habitation</b>	762 110 €	786 228 €	1 120 455 €	1 165 000 €	+ 44 545 €
<b>Taxe foncière bâti</b>	4 351 686 €	4 490 643 €	4 777 878 €	4 965 000 €	+ 187 122 €
<b>TF non bâti</b>	122 427 €	126 555 €	135 053 €	140 000 €	+ 4 947 €
<b>CFE</b>	9 247 620 €	9 375 886 €	10 510 629 €	10 920 000 €	+ 409 371 €
<b>TA TFPNB</b>	73 559 €	75 082 €	75 468 €	80 000 €	+ 4 532 €
<b>FRACTION TVA TH</b>	18 083 343 €	19 857 573 €	20 379 205 €	21 300 000 €	+ 920 795 €
<b>FRACTION TVA CVAE</b>	6 560 029 €	6 040 823 €	7 005 278 €	7 320 000 €	+ 314 722 €
<b>Taxe GEMAPI</b>		600 182 €	642 763 €	670 000 €	+ 27 237 €
<b>total</b>	<b>39 200 774 €</b>	<b>41 352 972 €</b>	<b>44 646 729 €</b>	<b>46 560 000 €</b>	<b>+ 1 913 271 €</b>

- Une augmentation estimée à +1,9 M € liée à la revalorisation des bases fiscales de +3,90 % en 2024 et aux prévisions de progression de la fraction de TVA de +4,50 % (Loi de Finances 2024).

# BP 2024 – RECETTES DE FONCTIONNEMENT

## Fiscalité indirecte

	CA 2021	CA 2022	CA 2023	BP 2024	Ecart
<b>TASCOM</b>	1 940 034 €	2 177 952 €	2 285 536 €	2 300 000 €	+ 14 464 €
<b>IFER</b>	1 104 047 €	1 314 103 €	1 251 135 €	1 380 000 €	+ 128 865 €
<b>FNGIR</b>	1 261 920 €	1 261 920 €	1 261 920 €	1 260 000 €	- 1 920 €
<b>Compensation TF, CET</b>	4 360 543 €	4 543 291 €	4 889 755 €	5 130 000 €	+ 240 245 €
<b>Fond dép. péréquation TP</b>	136 309 €	130 145 €	131 130 €	125 000 €	- 6 130 €
<b>Compensation réforme TP</b>	1 093 667 €	1 093 667 €	1 093 667 €	1 080 000 €	- 13 667 €
<b>Total</b>	<b>9 896 520 €</b>	<b>10 521 078 €</b>	<b>10 913 143 €</b>	<b>11 275 000 €</b>	<b>+ 361 857 €</b>

- Une augmentation globale de + 360 K € liée au dynamisme des IFER et des compensations de TF et de CET (contribution économique territoriale) après réduction des bases de CFE et de TF pour les locaux industriels dans le cadre de la baisse des impôts de production initiée par l'Etat en 2021.
- La TASCOM a été revalorisée de façon prudentielle dans l'attente des notifications définitives.

# BP 2024 – RECETTES DE FONCTIONNEMENT

## Autres produits de fiscalité locale

	CA 2021	CA 2022	CA 2023	BP 2024	Ecart
<b>Comp. perte de CET</b>	1 814 633 €	1 018 352 €	0 €	0 €	0 €
<b>TEOM et REOM</b>	9 781 077 €	10 227 152 €	10 969 061 €	11 495 000 €	+ 525 939 €
<b>Taxe de séjour</b>	278 967 €	370 170 €	428 819 €	440 000 €	+ 11 181 €
<b>Rôles supplémentaires</b>	142 945 €	100 645 €	139 948 €	100 000 €	- 39 948 €
<b>Total</b>	<b>12 017 622 €</b>	<b>11 716 319 €</b>	<b>11 537 828 €</b>	<b>12 035 000 €</b>	<b>+ 497 172 €</b>

- Les produits de la taxe de séjour, de la TEOM et de la REOM sont intégralement reversés respectivement à l'Office de Tourisme, au SICOVAD et au SICOTRAL
- Evolution spécifique du produit de TEOM de 90.000 € liée à fin du lissage sur Golbey.

# BP 2024 – RECETTES DE FONCTIONNEMENT

## Dotations

	CA 2021	CA 2022	CA 2023	BP 2024	Ecart
<b>DGF - Dotation d'interco.</b>	3 869 957 €	3 861 603 €	3 835 512 €	3 840 000 €	+ 4 488 €
<b>DGF - Dotation de compensation</b>	6 392 314 €	6 252 256 €	6 216 000 €	6 115 000 €	- 101 000 €
<b>FPIC CAE</b>	1 088 281 €	1 134 337 €	1 080 490 €	1 100 000 €	+ 19 510 €
<b>Total</b>	<b>11 350 552 €</b>	<b>11 248 196 €</b>	<b>11 132 002 €</b>	<b>11 055 000 €</b>	<b>- 77 002 €</b>

- Simulations de la DGF réalisée par l'AMF (Association des Maires de France) qui correspond en tendance aux mesures inscrites en Loi de Finances pour 2024
- Progression du FPIC à attendre (+2% estimation) (en attente des éléments de l'Etat)

# BP 2024 – RECETTES DE FONCTIONNEMENT

## Recettes des services et équipements

	CA 2021	CA 2022	CA 2023	BP 2024	Ecart
<b>Recettes des services</b>	2 476 911 €	3 085 164 €	3 568 356 €	3 415 000 €	- 153 356 €
<b>Participations</b> (CAF, subventions de fonctionnement,...)	3 822 776 €	6 110 463 €	5 136 576 €	4 515 000 €	- 621 576 €
<b>Total</b>	<b>6 299 687 €</b>	<b>9 195 627 €</b>	<b>8 704 932 €</b>	<b>7 930 000 €</b>	<b>- 774 932 €</b>

- « Recettes des services » et « Participations » en diminution : les recettes des services à caractère social ainsi que les recettes de la CAF sont en diminution suite au changement du mode de gestion des crèches de Dinozé, Pouxieux et Charmes à compter du 1<sup>er</sup> janvier 2024 (les recettes des usagers et de la CAF seront directement perçues par les associations gestionnaires de ces crèches).
- Evolution moyenne des autres recettes des services de 3%.

# BP 2023 – RECETTES DE FONCTIONNEMENT

## Autres recettes

	CA 2021	CA 2022	CA 2023	BP 2024	Ecart
<b>DGD (bibliothèques)</b>	136 296 €	1 471 122 €	273 998 €	445 000 €	+ 171 002 €
<b>Autres recettes</b> (recettes RH, revenu des immeubles...)	137 292 €	464 462 €	536 420 €	400 000 €	- 136 420 €
<b>Produits exceptionnels</b> (amortisseurs électricité, RH, ...)	623 348 €	836 402 €	633 130 €	621 000 €	- 12 130 €
<b>FCTVA</b>	156 313 €	60 336 €	110 397 €	121 000 €	+ 10 603 €
<b>Amortissements / Ecritures</b>	1 080 631 €	1 343 096 €	1 685 492 €	1 795 000 €	+ 109 508 €
<b>Total</b>	<b>2 133 880 €</b>	<b>4 175 418 €</b>	<b>3 239 437 €</b>	<b>3 382 000 €</b>	<b>+ 142 563 €</b>

- Des recettes exceptionnelles en diminution suite au passage en M57 au 1<sup>er</sup> janvier 2023 : transposition des comptes du chapitre 77 en M14 au chapitre 75 en M57 (ligne autres recettes)
- L'augmentation des amortissements résulte du passage en M57 : la 1<sup>ère</sup> année d'amortissement n'est plus réalisée en n+1 mais en année n.

# BP 2024 – RECETTES DE FONCTIONNEMENT

## Synthèse

	CA 2021	CA 2022	CA 2023	BP 2024	Ecart
Produits fiscaux	39 200 774 €	41 352 972 €	44 646 729 €	46 560 000 €	+ 1 913 271 €
Fiscalité indirecte	9 896 520 €	10 521 078 €	10 913 143 €	11 275 000 €	+ 361 857 €
Autres produits de fiscalité	12 017 622 €	11 716 319 €	11 537 828 €	12 035 000 €	+ 497 172 €
Dotations (DGF, FPIC)	11 350 552 €	11 248 196 €	11 132 002 €	11 055 000 €	- 77 002 €
Recettes des services	6 299 687 €	9 195 627 €	8 704 932 €	7 930 000 €	- 774 932 €
dont Recettes RH (subv.)	439.396 €	527.527 €	802.997 €	804.000 €	+ 1.003 €
Autres recettes	2 133 880 €	4 175 418 €	3 239 437 €	3 382 000 €	+ 142 563 €
Résultat N-1	3 117 289 €	3 384 196 €	3 438 922 €	3 083 000 €	- 355 922 €
<b>Total</b>	<b>84 016 324 €</b>	<b>91 593 806 €</b>	<b>93 612 993 €</b>	<b>95.320.000 €</b>	<b>1 707 007 €</b>

- Des recettes globalement en hausse de 1,80 % (+4,11 % pour les produits de fiscalité). Hausse limitée par une contraction du résultat due à la forte réalisation des dépenses des services en 2023 et à la baisse de la fraction de TVA en compensation de la TH et de la CVAE



# Bilan des recettes : DOB vis-à-vis de la DDFIP

<i>Reprise des hypothèses DDFIP :</i>	91 205 000 €
<i>Affectation du résultat 2023 :</i>	3 085 000 €
<i>Amortissements :</i>	1 795 000 €
<i>Recette nouvelle TEOM Golbey :</i>	90 000 €
<i>Recette amortisseur électricité 2023 :</i>	200 000 €
<i>Non perception CAF pour crèches associatives</i>	- 1 075 000 €
<b>TOTAL</b>	<b>95 300 000 €</b>

**BP 2024**

**Section de fonctionnement**

**Dépenses**

# BP 2024 – Nouvelles actions à intégrer

- ENJOY VELO : +140 000 € en 2024 (210 K€ versés en 2023)
- Micro folies : +150 000 € (vis-à-vis du BP2023)
- Médiathèque de Golbey : 40 000 € en dépenses de fonctionnement
- Différentes études : 125 000 € (santé, Ubexy, Démonstrateur agricole...)
- Etude LEEA : 155 000 € (avec 82 000 € de recettes)
- Etudes de conformité des eaux pluviales : 60 000 €

**Soit un total de 670 000 €**

# BP 2024 – Charges nouvelles

(hors évolution de +3% simulée par la DDFIP)

- Contrats d'assurance : +200 000 €
- Contribution à La Souris Verte : +80 000 € (pas d'évolution depuis 2021)
- ESAL : +70 000 € (pas d'évolution depuis 2021)
- Evolution des chèques déjeuners pour les agents : +120 000 €
- Masse salariale spécifique (médiathèque, saisonniers contrat Canal) : +200 000 €
- Contribution au budget annexe Scènes-Vosges (nouveau mode de gestion et transfert de la Rotonde) : +200 000 €

**Soit un total de 870 000 €**

# BP 2024 - Economies spécifiques

- Electricité : - 750 000 € (nouveau marché et auto-consommation)
- Office de Tourisme : - 100 000 € (car +100 000 € de taxe de séjour en 2023)
- Contribution au budget annexe Locations Commerciales : - 270 000 € (recettes nouvelles)
- Contribution au budget annexe Zones Economiques : - 200 000 € (nouvelles cessions)
- Remboursement de l'équipe Stades : - 280 000 € (désormais intégré aux dépenses RH)
- Suppression reversement CAF aux crèches associatives (directement perçues) : - 1 075 000 €

**Soit un total de 2 675 000 € qui compense les nouvelles dépenses**

# BP 2024 – DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

## Ressources Humaines

- Evolution du SMIC de + 1,7 % au 1<sup>er</sup> janvier 2024
- Pas d'évolution du point d'indice (mais prise en compte en année pleine du dégel au 1<sup>er</sup> juillet 2023 de +1,5% et +5 points d'indice par agent en janvier 2024)

Budget principal	CA 2021	CA 2022	CA 2023	BP 2024	Ecart
<b>Dépenses</b>	16 795 639 €	18 596 810 €	20 683 520 €	22 250 000 €	
<b>Recettes</b>	439 396 €	527 527 €	802 997 €	900 000 €	
<b>Besoin net</b>	<b>16 356 243 €</b>	<b>18 069 283 €</b>	<b>19 880 523 €</b>	<b>21 350 000 €</b>	<b>+ 1 469 477 €</b> <i>soit +7,39 %</i>

- Une évolution nette prévisionnelle de près de 1,5 M€ soit une augmentation de + 7,39%
- Augmentation liée au GVT pour 3 % environ et au dégel du point d'indice et au SMIC pour 2%
- Augmentation des chèques déjeuners (+0,6%) et des effectifs (+1,8%)

# BP 2024 – DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

## Attribution de compensation et reversement

	CA 2021	CA 2022	CA 2023	BP 2024	Ecart
<b>Attribution de compensation</b>	26 999 752 €	26 828 478 €	26 526 835 €	26 395 000 €	- 131 835 €

	CA 2021	CA 2022	CA 2023	BP 2024	Ecart
<b>TEOM SICOVAD</b>	9 647 614 €	9 984 447 €	10 624 599 €	11 040 000 €	+ 415 401 €
<b>REOM SICOTRAL</b>	370 774 €	353 700 €	334 750 €	450 000 €	+ 115 250 €
<b>total</b>	<b>10 018 388 €</b>	<b>10 338 147 €</b>	<b>10 959 349 €</b>	<b>11 490 000 €</b>	<b>+ 530 651 €</b>

- Attributions de compensation : baisse de 134 K€ (transferts en année pleine de la salle ronde de la Rotonde et du plan d'eau du site des Woodies)
- SICOVAD : estimation augmentation de +3,9 % (évolution des bases en attente données DDFIP)
- SICOTRAL : évolution due au décalage de perception de la redevance suite au problème informatique du SICOTRAL

# BP 2024 – DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

## Contributions syndicales et organismes

	CA 2021	CA 2022	CA 2023	BP 2024	Ecart
<b>Participations syndicales,...</b>	7 637 676 €	7 892 851 €	8 890 699 €	8 980 000 €	+ 89 301 €
<b>Subventions associations,...</b>	2 005 228 €	2 103 650 €	2 550 830 €	3 000 000 €	+ 449 170 €
<b>total</b>	<b>9 642 904 €</b>	<b>9 996 501 €</b>	<b>11 441 529 €</b>	<b>11 980 000 €</b>	<b>+ 538 471 €</b>

- Soit une hausse de + 538 K€
  - Participations : + 176 K€ pour le SDIS (à la charge de la CAE)
- Subventions :
  - Subventions aux associations de droit privé : 3 M€



# BP 2024 – DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

## Contribution aux budgets annexes

	CA 2021	CA 2022	CA 2023	BP 2024	Ecart
<i>Scènes Vosges</i>	610 000 €	910 000 €	970 000 €	1 170 000 €	+ 200 000 €
<i>Zone Hermitage Charmes</i>	34 832 €	0 €	0 €	0 €	0 €
<i>Zones Economiques</i>	1 039 500 €	120 000 €	350 000 €	150 000 €	- 200 000 €
<i>Locations commerciales</i>	358 839 €	480 000 €	270 000 €	0 €	- 270 000 €
<i>Réseau haut débit</i>	0 €	0 €	0 €	50 000 €	+ 50 000 €
<b>total</b>	<b>2 043 171 €</b>	<b>1 510 000 €</b>	<b>1 590 000 €</b>	<b>1 370 000 €</b>	<b>- 220 000 €</b>

# BP 2024 – DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

## Autres dépenses

	CA 2021	CA 2022	CA 2023	BP 2024	Ecart
<b>Dotation Solidarité Communautaire (DSC)</b>	205.265 €	102.503 €	200 151 €	200 000 €	- 151 €
<b>Charges exceptionnelles</b>	119.474 €	190.820 €	6 915 €	25 000 €	+ 18 085 €
<b>Taxe de séjour</b>	318.568 €	349.594 €	413 448 €	415 000 €	+ 1 552 €
<b>Prestations par les communes, Pass Communautaire,...</b>	543.065 €	366.445 €	398 717 €	440 000 €	+ 41 283 €
<b>Autres versements (cotisations, sub diverses)</b>	150.469 €	139.502 €	37 163 €	50 000 €	+ 12 837 €
<b>Autres dépenses (plans d'affaires EGD, créances éteintes, remboursement personnel des Communes,...)</b>	1.675.968 €	1.624.522 €	1 286 296 €	1 435 000 €	+ 148 714 €
<b>total</b>	<b>3.012.809 €</b>	<b>2.773.386 €</b>	<b>2 342 690 €</b>	<b>2 565 000 €</b>	<b>+ 222 310 €</b>

# BP 2024 – DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

## Synthèse

	CA 2021	CA 2022	CA 2023	BP 2024	Ecart
<i>Ressources Humaines</i>	16 795 639 €	18 596 810 €	20 683 520 €	22 250 000 €	+ 1 566 480 €
<i>Attribution de compensation, reversements</i>	37 018 140 €	37 166 625 €	37 486 184 €	37 885 000 €	+ 398 816 €
<i>Contributions syndicales, assoc.</i>	9 642 904 €	9 996 501 €	11 441 529 €	11 980 000 €	+ 538 471 €
<i>Dépenses des services</i>	6 100 732 €	7 335 236 €	8 277 672 €	8 100 000 €	- 177 672 €
<i>Fluides (chauffage, électricité...)</i>	1 436 872 €	2 240 538 €	2 957 063 €	2 125 000 €	- 832 063 €
<i>Contribution budgets annexes</i>	2 043 171 €	1 510 000 €	1 590 000 €	1 370 000 €	- 220 000 €
<i>Charges financières (Intérêts d'emprunts...)</i>	440 028 €	449 144 €	1 087 295 €	1 030 000 €	- 57 295 €
<i>Amortissements</i>	2 438 537 €	2 810 764 €	3 343 709 €	3 385 000 €	+ 41 291 €
<i>Autres dépenses</i>	3 012 809 €	2 773 386 €	2 342 690 €	2 565 000 €	+ 222 310 €
<b>total</b>	<b>78 928 832 €</b>	<b>82 879 004 €</b>	<b>89 209 662 €</b>	<b>90 690 000 €</b>	<b>+ 1 480 338 €</b>

# Bilan des dépenses : DOB vis-à-vis de la DDFIP

○ Reprise hypothèse DDFIP :	86 530 000 €
○ Amortissements :	+ 3 385 000 €
○ Nouvelles actions 2024 :	+ 670 000 €
○ Charges nouvelles 2024 (hors RH) :	+ 670 000 €
○ Economies spécifiques (hors électricité prise en compte par DDFIP) :	- 1 925 000 €
○ Evolution RH (effectifs et chèques déjeuners) :	+ 360.000 €
○ Autres évolutions dépenses (au-delà des +3%) :	+ 1 000 000 €
<b>TOTAL :</b>	<b>90 690 000 €</b>

# BP 2024 – Equilibre Fonctionnement

	BP 2021	BP 2022	BP 2023	BP 2024
<b>Recettes</b>	<b>83.153.150 €</b>	<b>88.797.821 €</b>	<b>95.178.390 €</b>	<b>95.320.000 €</b>
Dépenses	81.330.070 €	83.386.468 €	89.931.561 €	90.690.000 €
Réserve	206.240 €	683.805 €	497.457 €	300.000 €
Autofinancement	3.616.840 €	4.727.548 €	4.749.372 €	4.330.000 €
<b>Dépenses totales</b>	<b>85.153.150 €</b>	<b>88.797.621 €</b>	<b>95.178.390 €</b>	<b>95.320.000 €</b>

- Objectif de maîtrise des dépenses de fonctionnement et optimisation des recettes pour tendre vers un autofinancement de 5 M € conforme à notre PPI
- Attente des notifications des ressources fiscales (hypothèses actuelles sans dynamisme physique des bases)

**BP 2024**

**Section Investissement**

# BP 2024 – Recettes d'investissement

## EMPRUNTS

○ Nouvel emprunt : 4.794.965 € qui correspond aux remboursements de capital en 2024 :

<i>Budget principal</i>	4.012.347 €
<i>Scènes Vosges</i>	255.620 €
<i>Souris Verte</i>	367.249 €
<i>Locations commerciales</i>	345.786 €
<i>Zones économiques</i>	109.917 €
<i>Zone Hermitage</i>	59.810 €
<i>Déduction emprunt SEM TERR ENR (2,4 M€)</i>	-120.000 €
<i>Déduction emprunt Maison de l'Habitat (3,2 M€)</i>	-160.000 €
<i>Déduction emprunt LEEA 2023 (1.040.400 €)</i>	-75.764 €

**Ratio de la dette** : 490 € / habitant (contre 475 € pour la moyenne de la strate)

# BP 2024 - Hypothèse d'investissement

	<b>DEPENSES</b>		<b>RECETTES</b>
<b>Déficit 2023</b>	7.189.000 €	<b>Virement Fonctionnement</b>	<b>5 000 000 €</b>
		<b>Affectation résultat</b>	1.319.000 €
<b>Emprunts</b>	4.012.000 €	<b>Emprunts</b>	4.795.000 €
<b>Opérations RAR 2023</b>	4.088.000 €	<b>Recettes RAR 2023</b>	9.957.000 €
<b>Opérations Nouvelles</b>	15.407.000 €	<b>FCTVA</b>	2.600.000 €
		<b>Subv. nles opérations</b>	5.500.000 €
<b>Amortissement</b>	1.800.000 €	<b>Amortissement</b>	3.400.000 €
<b>Comptes de tiers</b>	75.000 €	<b>Comptes de tiers</b>	0 €
<b>TOTAL</b>	<b>32.571.000 €</b>	<b>TOTAL</b>	<b>32.571.000 €</b>

- Hypothèse : intégration de l'auditorium de la Louvière qui sera toutefois réalisé sur le budget annexe Scènes-Vosges



# Capacité d'investissement 2024

○ Crédits nouveau 2024 : 15,4 M€

Dépenses inscrites au PPI 2024 (pour mémoire) :

○ Investissement 2024 pour dépenses régulières : 4,7 M€

○ Investissement 2024 pour dépenses initiées : 8,1 M€

○ Investissement 2024 pour nouvelles opérations : 3,3 M€

TOTAL : 16,1 M€

# Éléments complémentaires : Etudes rétrospectives et prospectives

- Prospective en matière d'épargne et d'endettement (Etude rétrospective et prospective de la DDFIP)
- Besoins en financement prospectif (Etude rétrospective et prospective de la DDFIP)
- Analyse de la dette (« Audit de la dette » Finances Active et « Synthèses de la dette par budget » Finances Active)
- Rapport sur la situation en matière d'égalité entre les femmes et les hommes
- Rapport sur la situation du personnel
- Rapport sur la situation en matière de développement durable