

Décision modificative 2024

Budget principal

PRÉSENTATION CONSOLIDÉE DE LA DM

(Budget principal et budgets annexes)

	Dépenses*	Recettes*
Investissement	- 1 970 104 €	+ 1 560 721 €
Fonctionnement	+ 7 824 262 €	+ 4 293 437 €
TOTAL	+ 5 854 158 €	+ 5 854 158 €

*hors flux croisés et opérations d'ordre

PRÉSENTATION DE LA DM 2024 DU BUDGET PRINCIPAL

	Dépenses	Recettes
Investissement	- 1 987 928 €	+ 1 552 072 €
Fonctionnement	+ 7 169 005 €	+ 3 629 005 €
TOTAL	+ 5 181 077 €	+ 5 181 077 €



Baisse de l'autofinancement de 3,5 M€

DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT

+ 7 169 005 €

Les crédits budgétaires en dépenses de fonctionnement sont proposés par chapitre de la façon suivante :

Mouvements réels	CFU 2023	Voté 2024 avant DM	Propositions DM 2024	Total voté après DM
011 Charges à caractère général	23 476 221,89 €	30 402 770,57 €	3 561 548,00 €	33 964 318,57 €
012 Dépenses afférentes au personnel	70 984 316,71 €	73 945 138,56 €	299 700,00 €	74 244 838,56 €
014 Atténuation de produits	3 847 482,00 €	3 700 000,00 €	-302 258,00 €	3 397 742,00 €
016 Allocation personnalisée d'autonomie (APA)	42 950 162,11 €	47 732 756,98 €	-1 580 000,00 €	46 152 756,98 €
017 Revenu de solidarité active (RSA)	65 691 239,35 €	70 728 942,05 €	-1 133 400,00 €	69 595 542,05 €
65 Autres charges de gestion courante	122 368 680,77 €	129 642 564,77 €	5 883 652,00 €	135 526 216,77 €
66 Charges financières	605 953,28 €	2 090 000,00 €	350 000,00 €	2 440 000,00 €
67 Charges spécifiques	18 361,57 €	88 569,93 €	89 763,00 €	178 332,93 €
68 Dotations aux provisions et dépréciations	450 000,00 €	450 000,00 €		450 000,00 €
Total général	330 392 417,68 €	358 780 742,86 €	7 169 005,00 €	365 949 747,86 €

Les crédits budgétaires en dépenses de fonctionnement se décomposent de la manière suivante :

► Principales augmentations :

- Les achats, honoraires et frais divers
*(dont 1,8 M€ de fluides pour les collègues et
0,9 M€ de prestations CSA)* + 3,56 M€
- Les autres charges de gestion courante + 5,88 M€
 - Frais d'hébergement en ESSMS*
 - (Personnes en situation de handicap)* + 3,5 M€
 - Ajustement de la PCH* + 1,3 M€
- Charges financières et exceptionnelles + 0,44 M€

► Principales diminutions :

- Allocation personnalisée d'autonomie - 1,58 M€
- Revenu de solidarité active et dépenses d'insertion - 1,13 M€

Les crédits budgétaires en recettes de fonctionnement sont proposés par chapitre de la façon suivante :

Mouvements réels	CFU 2023	Voté 2024 avant DM	Propositions DM 2024	Total voté après DM
002 Résultat de fonctionnement reporté		16 268 009,84 €		16 268 009,84 €
013 Atténuations de charges	325 264,39 €	291 059,51 €	45 000,00 €	336 059,51 €
016 Allocation personnalisée d'autonomie (APA)	20 066 910,30 €	20 537 400,00 €	406 512,00 €	20 943 912,00 €
017 Revenu de solidarité active (RSA)	1 950 450,69 €	1 345 541,00 €	509 500,00 €	1 855 041,00 €
70 Produit des services, du domaine et ventes diverses	4 430 526,05 €	3 859 851,23 €	1 053 180,00 €	4 913 031,23 €
73 Impôts et taxes	134 714 665,13 €	137 366 794,00 €	2 016 498,00 €	139 383 292,00 €
731 Fiscalité locale	133 959 390,75 €	130 301 105,00 €		130 301 105,00 €
74 Dotations, subventions et participations	73 894 235,32 €	78 222 513,20 €	-542 909,00 €	77 679 604,20 €
75 Autres produits de gestion courante	5 320 275,31 €	4 760 772,08 €	128 095,00 €	4 888 867,08 €
76 Produits financiers	3 858,50 €			
77 Produits spécifiques	923 672,49 €	327 697,00 €	13 129,00 €	340 826,00 €
78 Reprise sur amortissements, dépréciations et provisions	435 700,00 €	400 000,00 €		400 000,00 €
Total général	376 024 948,93 €	393 680 742,86 €	3 629 005,00 €	397 309 747,86 €

Les crédits budgétaires en recettes de fonctionnement se décomposent de la manière suivante :

►► Principales augmentations :

- Ajustement du fonds de péréquation des DMTO + 1,18 M€
- Ajustement du fonds de financement APA versé par la CNSA + 1,14 M€
- Produits des services, du domaine et ventes diverses + 1,05 M€
- Ajustement des frais de gestion de la TFPB + 0,84 M€

►► Principale diminution :

- Compensation des mesures « Ségur » des ESSMS de la protection de l'enfance - 0,56 M€

DÉPENSES D'INVESTISSEMENT

- 1 987 928 €

Les crédits budgétaires en dépenses d'investissement sont proposés par chapitre de la façon suivante :

Mouvements réels	CFU 2023	Voté 2024 avant DM	Propositions DM 2024	Total voté après DM
16 Emprunts et dettes assimilées	2 449 657,93 €	4 000 000,00 €		4 000 000,00 €
20 Immobilisations incorporelles	1 982 116,86 €	3 880 721,00 €	-327 054,00 €	3 553 667,00 €
204 Subventions d'équipements versées	25 192 597,41 €	41 208 526,10 €	187 227,00 €	41 395 753,10 €
21 Immobilisations corporelles	7 410 354,44 €	11 889 737,60 €	1 679 505,00 €	13 569 242,60 €
23 Immobilisations en cours	51 858 388,60 €	50 803 169,99 €	-1 583 866,00 €	49 219 303,99 €
26 Participations et créances rattachées	0,00 €	2 002 000,00 €	-2 000 000,00 €	2 000,00 €
27 Autres immobilisations financières	78 336,00 €	1 315 194,73 €	-6 600,00 €	1 308 594,73 €
458106 Caserne des pompiers	31 477,45 €			€
45 Aménagement foncier	184 322,40 €	258 426,00 €		258 426,00 €
458 Opération compte tiers CMS la Chapelle			62 860,00 €	62 860,00 €
Total général	89 187 251,09 €	115 357 775,42 €	-1 987 928,00 €	113 369 847,42 €

Les crédits budgétaires en dépenses d'investissement se décomposent de la manière suivante :

► **Principales augmentations :**

- Subvention au SDIS (rénovation de l'état-major) + 2,00 M€
- Matériels roulants + 1,60 M€
- Électrification ligne SNCF 4 + 0,40 M€

► **Principales diminutions :**

- Participation à la capitalisation de Y SCHOOLS - 2,00 M€
- Travaux divers (bâtiments et bords d'eau) - 1,44 M€
- Aires de covoiturage - 0,30 M€
- Participation pour la piste (SMATB) - 0,26 M€

Les crédits budgétaires en recettes d'investissement sont proposés par chapitre de la façon suivante :

Mouvements réels	CFU 2023	Voté 2024 avant DM	Propositions DM 2024	Total voté après DM
024 Produits des cessions d'investissement		2 222 055,00 €	191 609,00 €	2 413 664,00 €
10 Dotations, fonds divers et réserves	75 801 745,56 €	42 583 929,64 €	737 296,00 €	43 321 225,64 €
13 Subventions d'investissement	6 966 573,48 €	22 816 253,02 €	1 755 210,00 €	24 571 463,02 €
16 Emprunts et dettes assimilées	20 000 450,00 €	53 520 150,00 €	-1 239 850,00 €	52 280 300,00 €
20 Immobilisations incorporelles	621,03 €			
204 Subventions d'équipements versées	163 345,00 €			
21 Immobilisations corporelles	7 346,53 €		5 655,00 €	5 655,00 €
23 Immobilisations en cours	910 285,51 €	256 795,00 €	29 547,00 €	286 342,00 €
27 Autres immobilisations financières	1 471 881,74 €	1 728 696,93 €	9 925,00 €	1 738 621,93 €
458 Opération compte tiers CMS la Chapelle			62 680,00 €	62 680,00 €
Total général	105 322 248,85 €	123 127 879,59 €	1 552 072,00 €	124 679 951,59 €

Les crédits budgétaires en recettes d'investissement se décomposent de la manière suivante :

► Principales augmentations :

- Ajustement de subventions à percevoir **+ 1,76 M€**
 - ✓ dont 1 M€ de DSID pour le collège à Ervy-le Châtel
 - ✓ dont 0,6 M€ de participation de la commune et la société A2C (giratoire à Nogent-sur-Seine)
- FCTVA sur investissements 2023 **+ 0,74 M€**
- Produits de cession de matériels de transport **+ 0,19 M€**

► Principale diminution :

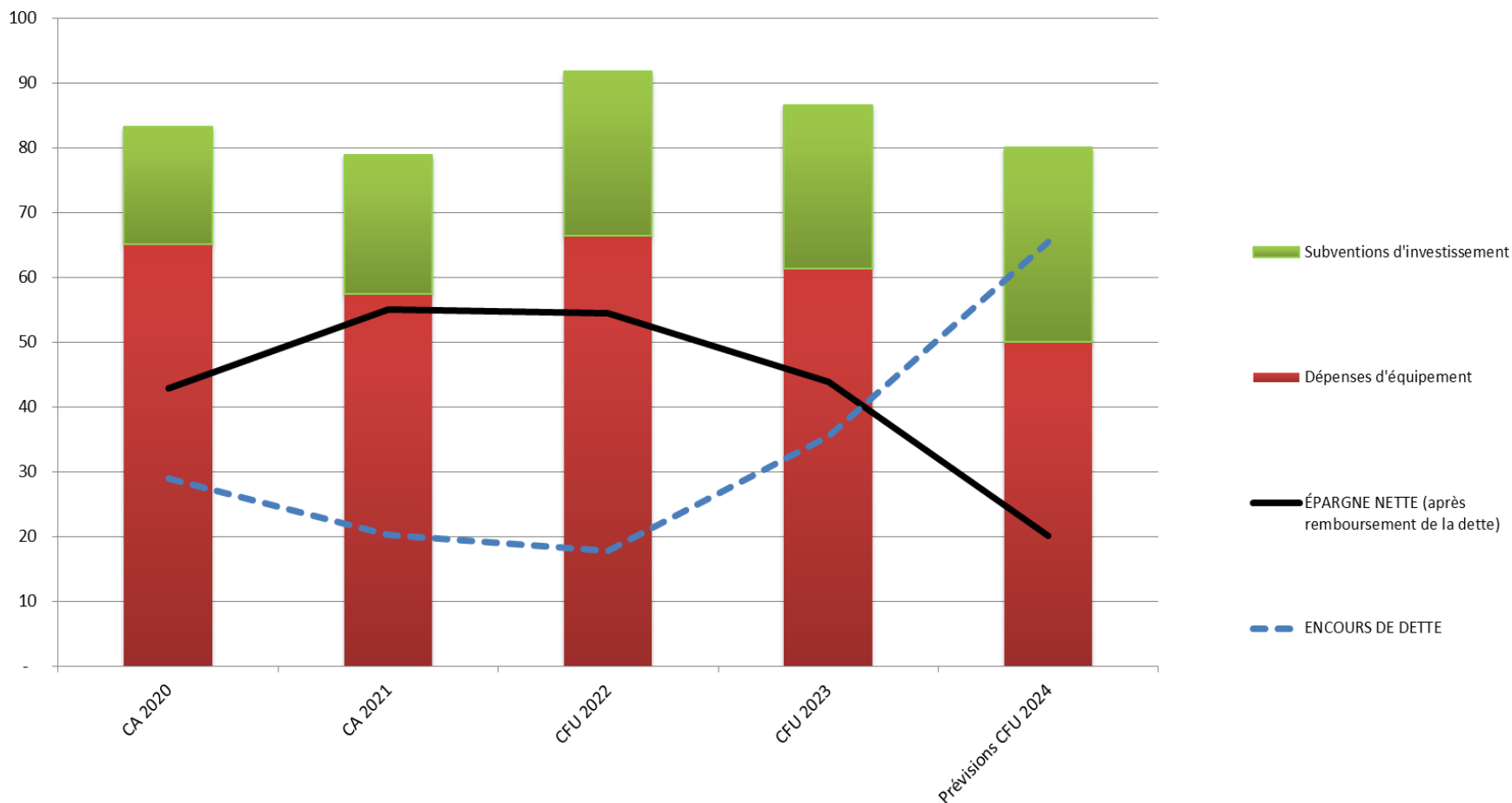
- Réduction de l'emprunt d'équilibre **- 1,24 M€**

SYNTHÈSE DU BUDGET PRINCIPAL APRÈS DM 2024

	DÉPENSES	RECETTES
FONCTIONNEMENT	Dépenses de fonctionnement 365,95 M€	Recettes de fonctionnement 397,31 M€ <i>(dont 16,27 M€ de résultat de fonctionnement reporté)</i>
	ÉPARGNE BRUTE 31,36 M€	ÉPARGNE BRUTE 31,36 M€
INVESTISSEMENT	Dépenses d'investissement 156,04 M€ <i>(dont 4 M€ de remboursement de la dette et 42,6 M€ de solde d'exécution reporté)</i>	Recettes d'investissement 124,68 M€ <i>(dont 52,58 M€ d'emprunt d'équilibre et 33,08 M€ d'excédent de fonctionnement capitalisé)</i>
TOTAL	521 989 700 €	521 989 700 €

DÉPENSES D'INVESTISSEMENT, ÉPARGNE NETTE ET DETTE DEPUIS 2020

BUDGET PRINCIPAL DU DÉPARTEMENT
Dépenses d'investissement,
épargne nette et dette depuis 2020



Décision modificative 2024

Budgets annexes

Budget annexe du Centre départemental de l'enfance

Mouvements réels	Dépenses	Recettes
Investissement	17 824 €	17 824 €
Fonctionnement	0 €	0 €
Total	17 824 €	17 824 €

L'équilibre de la DM 2024 du budget du CDE intègre :

- en dépenses d'investissement : provision de l'excédent d'investissement (17,8 K€).
- en recettes d'investissement : une augmentation du FCTVA (+14,8 K€) et le versement du bonus pour l'acquisition d'un véhicule électrique (3 K€).

Aucune proposition n'est inscrite en fonctionnement, seuls des déplacements de crédits ont été réalisés entre le chapitre 016 (dépenses afférentes à la structure) et le chapitre 011 (dépenses d'exploitation)

soit globalement une diminution de 274 471 € du financement par le budget principal.

Budget annexe de l'immobilier d'entreprises

Mouvements réels	Dépenses	Recettes
Investissement	750 €	750 €
Fonctionnement	+ 251 000 €	+ 251 000 €
TOTAL	+ 251 750 €	+ 251 750 €

L'équilibre de la DM 2024 du budget annexe Immobilier d'entreprises intègre principalement :

- en dépenses d'investissement : remboursement de l'avance du budget principal (750 €).
- en dépenses de fonctionnement : l'annulation de titres sur exercices antérieures (211 000 €), des dépenses de fluides (40 000 €).
- en recettes d'investissement : dépôts et cautionnement reçus (750 €).
- en recettes de fonctionnement : diminution de la prise en charge du déficit par le budget principal (-117 706 €), annulation de mandats sur exercices antérieurs (274 750 €), revenus des immeubles (69 583 €) et remboursements de frais annexes (charges, taxes foncières...) par leurs occupants (24 373 €).

Et globalement une diminution de 118 456 € du financement par le budget principal.

Budget annexe du Laboratoire départemental

Mouvements réels	Dépenses	Recettes
Investissement	- 15 000 €	- 15 000 €
Fonctionnement	+ 25 000 €	+ 25 000 €
TOTAL	+ 10 000 €	+ 10 000 €

L'équilibre de la DM 2024 du budget annexe du Laboratoire départemental d'analyses intègre :

- en dépenses d'investissement : travaux sur le bâtiment (-15 000 €).
- en dépenses de fonctionnement : fluides (25 000 €).
- en recettes d'investissement : la diminution de l'avance du budget principal (- 15 000 €).
- en recettes de fonctionnement : prestations de services (14 556 €) une prise en charge du déficit du budget annexe par le budget principal (9 528 €) et la facturation de taxes d'analyse (916 €).

Et globalement une diminution de 5 472 € du financement par le budget principal.

Budget annexe des zones d'activités

Mouvements réels	Dépenses	Recettes
Investissement	+ 9 175 €	0 €
Fonctionnement	0 €	+ 9 175 €
TOTAL	+ 9 175 €	+ 9 175 €

L'équilibre de la DM 2024 du budget annexe du Laboratoire départemental d'analyses intègre :

- en dépenses d'investissement : remboursement de l'avance du budget principal (9 175 €).
- en recettes de fonctionnement : vente de terrains aménagés (9 175 €).

Et globalement une diminution de 9 175 € du financement par le budget principal.

Budget annexe des Ports et lacs de la Forêt d'Orient

Mouvements réels	Dépenses	Recettes
Investissement	8 400 €	8 400 €
Fonctionnement	5 308 €	5 308 €
TOTAL	+ 13 708 €	+ 13 708 €

L'équilibre de la DM 2024 du budget annexe du Laboratoire départemental d'analyses intègre :

- en dépenses d'investissement : travaux d'aménagement à Port Mesnil (8 400 €).
- en dépenses de fonctionnement : charges de personnel (4 000 €) et une augmentation de la cotisation foncière (1 308 €).
- en recettes d'investissement : augmentation de l'avance du budget principal (8 400 €).
- en recettes de fonctionnement : subvention d'équilibre versées par le budget principal pour 4 700 €, participation des commerçants pour l'animation de la base (358 €) et autres produits exceptionnels (250 €).

Et globalement une augmentation de 13 100 € du financement par le budget principal.

LE DÉPARTEMENT

A vos
côtés