



Ville d'Issoudun

## **NOTE DE PRESENTATION**

# **BUDGETS SUPPLEMENTAIRES 2024**

Ces budgets supplémentaires (BS) 2024 de la Ville ajustent les prévisions initiales des budgets primitifs, ceux-ci comportant les principales opérations de l'exercice budgétaire. Les BS sont traditionnellement destinés à la reprise des résultats et des reports de crédits de l'exercice précédent.

L'inflation et la crise énergétique ont fortement impacté le budget 2024 de la commune.

Grace à la gestion prudente, au travail de tous les services municipaux, à la recherche d'économie permanente et à des mesures fortes, le report du résultat 2023 permet de dégager des marges de manœuvre pour conforter les dépenses de fonctionnement et permettre la réalisation d'investissements.

Les mouvements, que prévoient ces BS, concernent essentiellement la prise en compte des crédits des opérations reportées ainsi que des ajustements en fonctionnement et en investissement.

## BUDGET PRINCIPAL DE LA COMMUNE

### L'EQUILIBRE GLOBAL

Ce budget supplémentaire s'équilibre globalement (y compris les reports) en dépenses et recettes à un montant total de 10 543 225,49€.

La section de fonctionnement s'équilibre à un montant total de 2 266 022,49€.

La section d'investissement s'équilibre à un montant total de 8 277 223€.

### SECTION DE FONCTIONNEMENT

#### ➤ Les dépenses de fonctionnement

Au titre des nouveaux crédits de dépenses, soit un montant global de 2 266 002,49 €, figurent essentiellement des inscriptions nécessaires telles que :

- le réajustement des crédits d'entretien et d'interventions diverses,
- des crédits pour les dépenses relatives au legs Mousnier (bois, domaines,...),-
- Réajustement des crédits des créances éteintes, non-valeur, provisions...,
- Réajustement des provisions pour risques et charges,
- un virement à la section d'investissement à hauteur de 1 500 500€.

### ➤ Les recettes de fonctionnement

Les opérations sur recettes sont essentiellement constituées de la reprise de l'excédent de fonctionnement 2023 (2 266 002,49€).

## SECTION D'INVESTISSEMENT

Sur le montant total de dépenses de 8 277 223€ (incluant les crédits reportés et le besoin d'autofinancement), les opérations nouvelles au BS représentent 28% du budget (2 103 500€).

### ➤ Les opérations nouvelles

Ces opérations sont principalement :

- Des crédits pour des travaux au cimetière de 381 000 €,
- Des crédits pour des travaux de voirie à hauteur de 570 000€,
- Un réajustement des crédits pour un parc urbain à hauteur 48 000€,
- Des crédits pour le remplacement d'une balayeuse et de divers véhicules à hauteur de 320 000€,
- Une provision pour la végétalisation et l'aménagement du quartier des Terres-Rouges (200 000€),
- Une provision pour l'aménagement d'un city stade du quartier de Bel Air (100 000€),
- Une provision pour la rénovation et la modernisation du PEPSI (200 000€).

### ➤ Les recettes d'investissement

La couverture des dépenses nouvelles est totalement autofinancée et assurée par un prélèvement de 1 500 500 € sur la section de fonctionnement et l'inscription de subventions.

## LES BUDGETS ANNEXES

Les budgets supplémentaires 2024 des services Eau, Assainissement, Lotissements communaux et Chauffage Urbain se limitent essentiellement à la reprise des reports 2023 et à leur affectation.