



CA2023

3 avril 2024



Commune de

FONTAINES
Saint-Martin



SOMMAIRE



Commune de **FONTAINES**
Saint-Martin

- 1/ Présentation du Compte Administratif 2023
- 2/ Vote du Compte de Gestion 2023
- 3/ Vote du Compte Administratif 2023
- 4/ Vote de l'Affectation des Résultats 2023
- 5/ Vote des Taux des Taxes pour 2024
- 6/ Présentation du Budget Primitif 2024
- 7/ Vote du Budget Primitif 2024



SOMMAIRE



Commune de **FONTAINES**
Saint-Martin

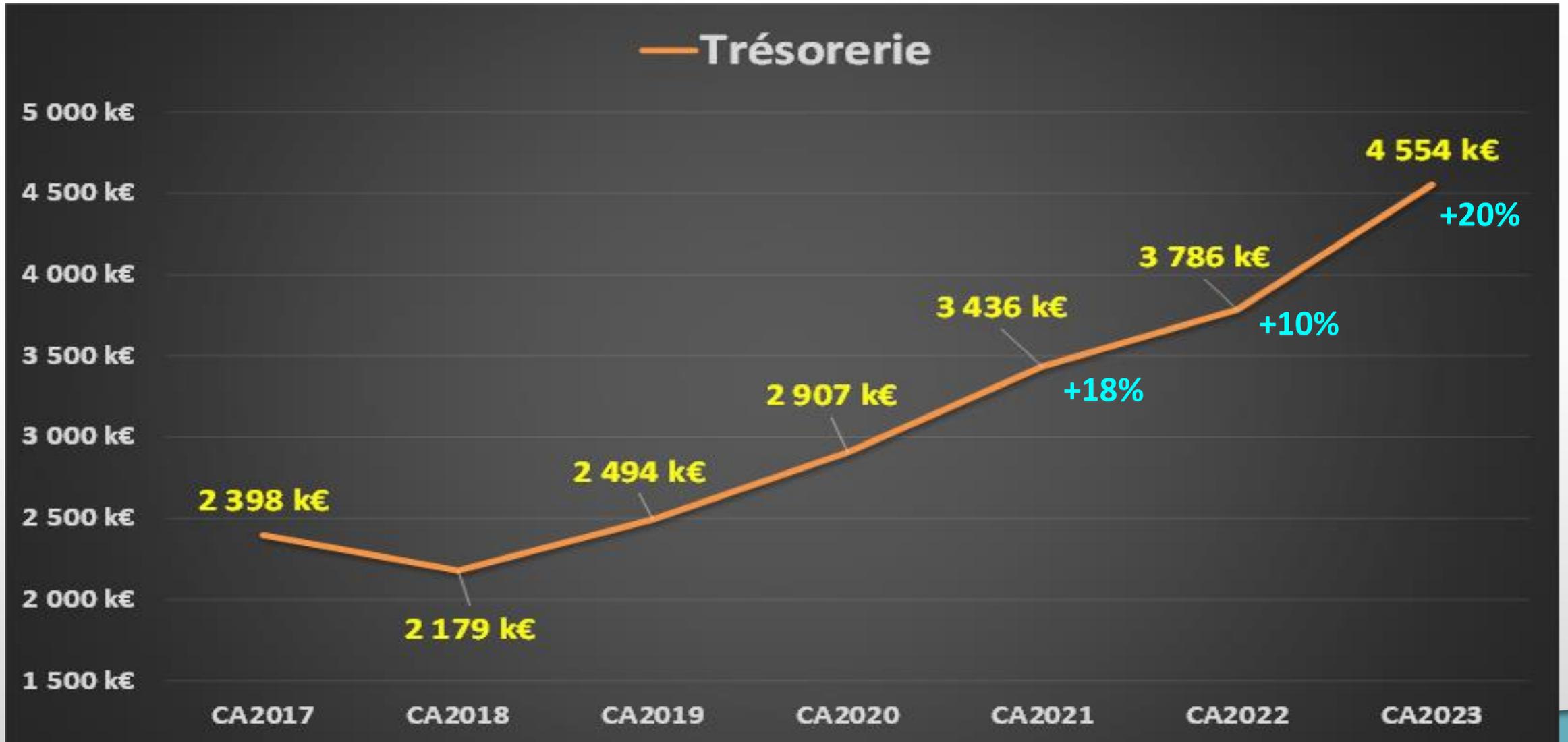
- 1/ **Présentation du Compte Administratif 2023**
- 2/ **Vote du Compte de Gestion 2023**
- 3/ **Vote du Compte Administratif 2023**
- 4/ **Vote de l'Affectation des Résultats 2023**
- 5/ **Vote des Taux des Taxes pour 2024**
- 6/ **Présentation du Budget Primitif 2024**
- 7/ **Vote du Budget Primitif 2024**

CA2023

Résultat CA2023

	CA2022	BP2023	CA2023	CA2023/BP2023
Excédent de Fonctionnement de l'exercice	1 147 426,46 €	570 460,99 €	1 124 375,69 €	
Excédent d'Investissement de l'exercice	83 671,00 €	456 680,19 €	790 560,11 €	
Excédent d'Investissement cumulé	2 638 767,20 €	3 095 447,39 €	3 429 327,31 €	
Trésorerie	3 786 193,66 €	3 665 908,38 €	4 553 703,00 €	767 509,34 €

CA2023



CA2023

Fonctionnement

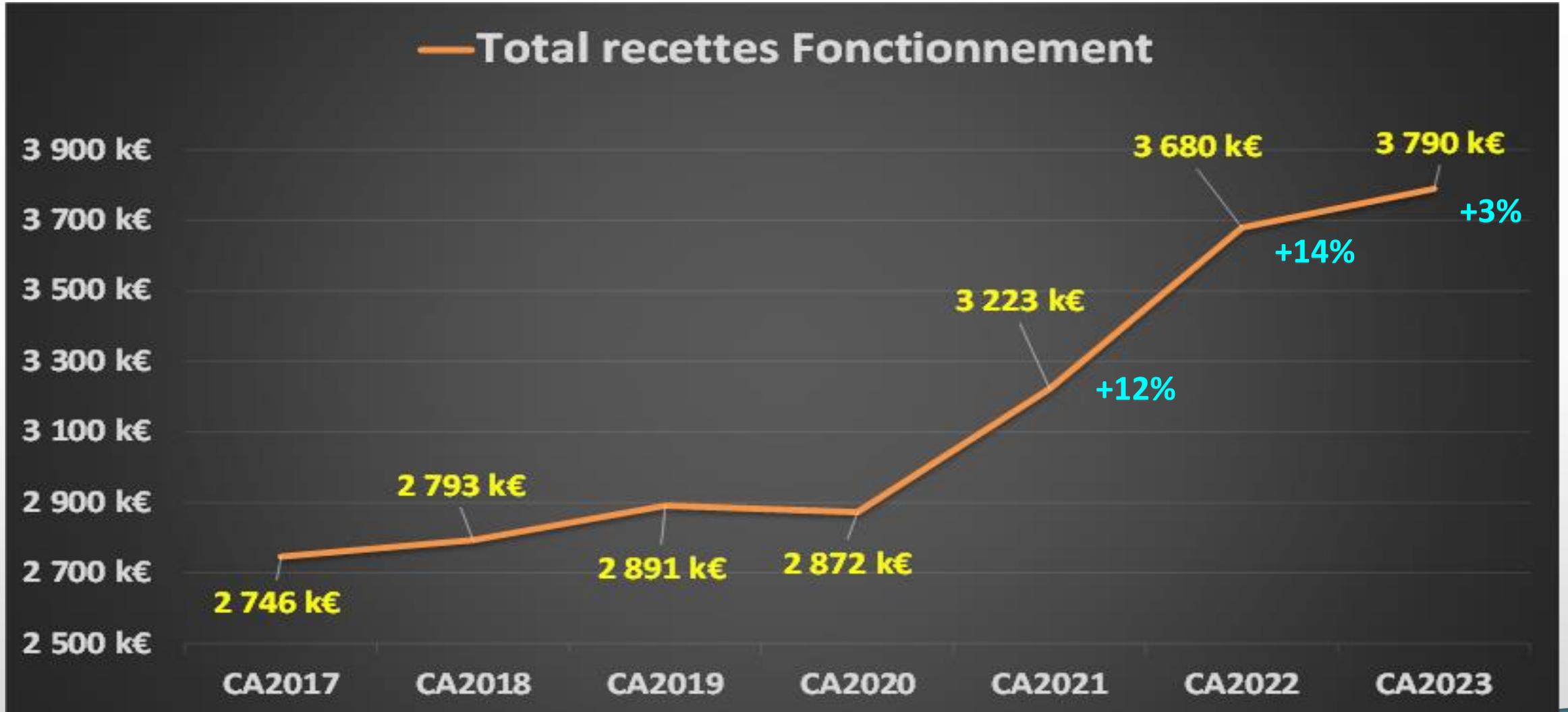
	CA2022	BP2023	CA2023	CA2023/BP2023	CA2023/CA2022
Total dépenses Fonctionnement	2 532 385,61 €	2 978 178,39 €	2 665 388,69 €	89%	105%
Total recettes Fonctionnement	3 679 812,07 €	3 548 639,38 €	3 789 764,38 €	107%	103%
Excédent de Fonctionnement de l'exercice	1 147 426,46 €	570 460,99 €	1 124 375,69 €		
Excédent de Fonctionnement cumulé	1 147 426,46 €	570 460,99 €	1 124 375,69 €		

CA2023

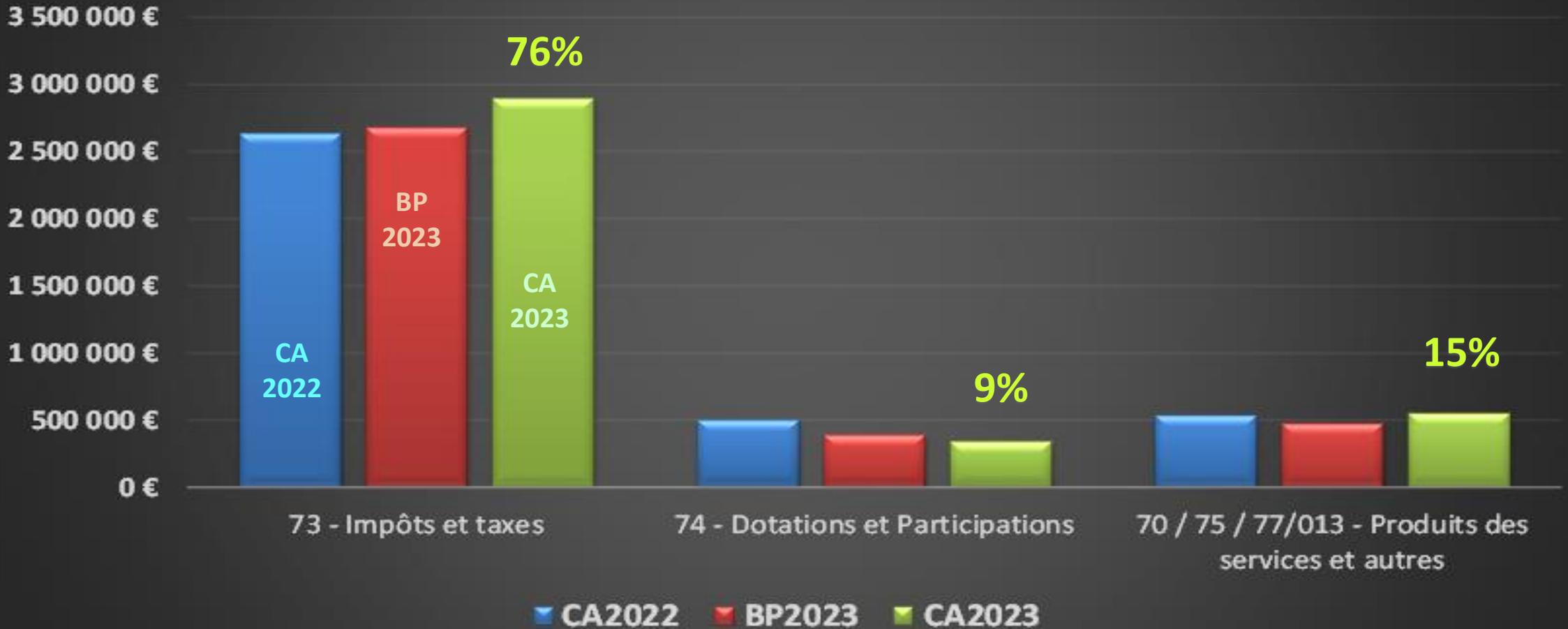
Fonctionnement Recettes

	CA2022	BP2023	CA2023	CA2023/BP2023	CA2023/CA2022
Total dépenses Fonctionnement	2 532 385,61 €	2 978 178,39 €	2 665 388,69 €	89%	105%
Total recettes Fonctionnement	3 679 812,07 €	3 548 639,38 €	3 789 764,38 €	107%	103%
Excédent de Fonctionnement de l'exercice	1 147 426,46 €	570 460,99 €	1 124 375,69 €		
Excédent de Fonctionnement cumulé	1 147 426,46 €	570 460,99 €	1 124 375,69 €		

CA2023

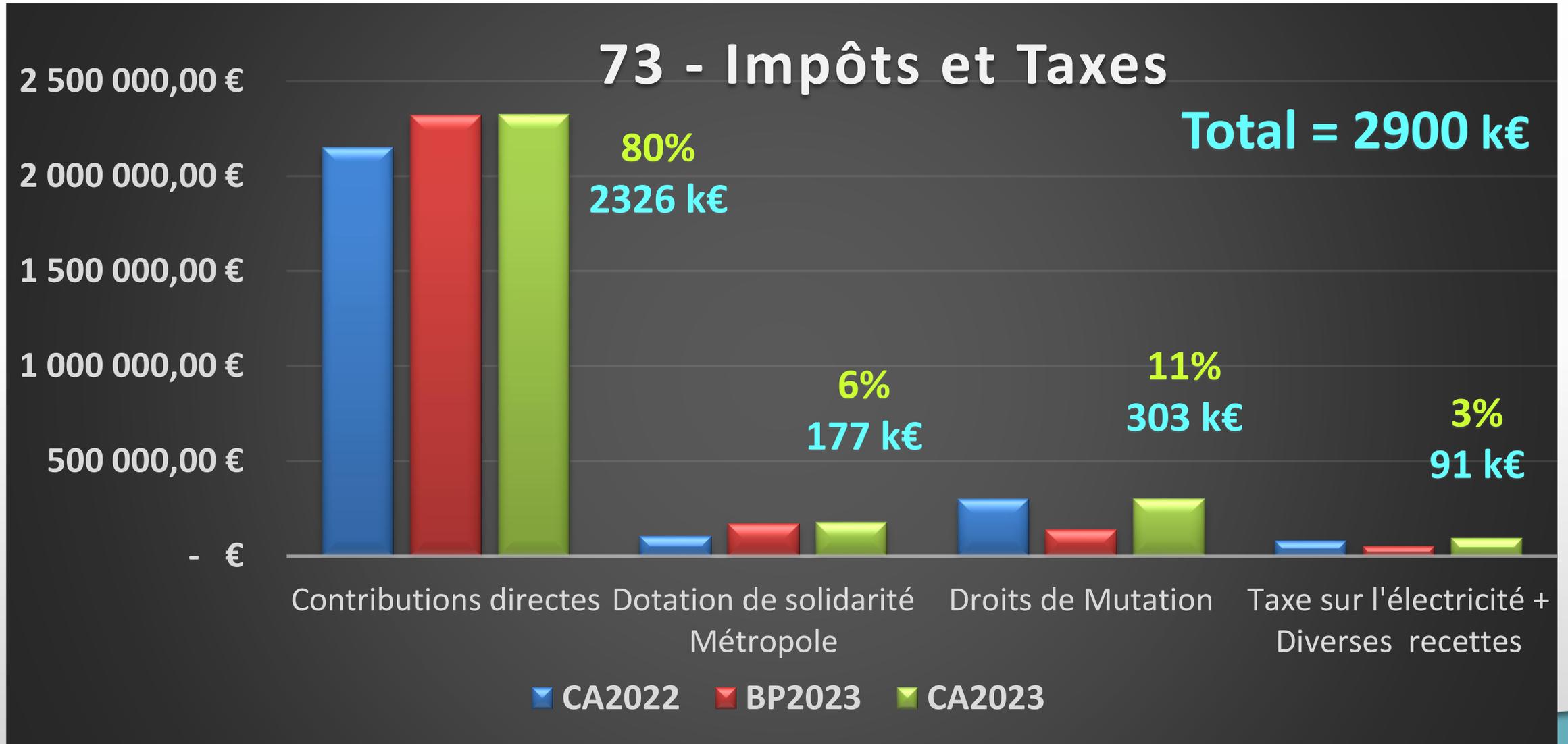


Recette de fonctionnement



CA2023

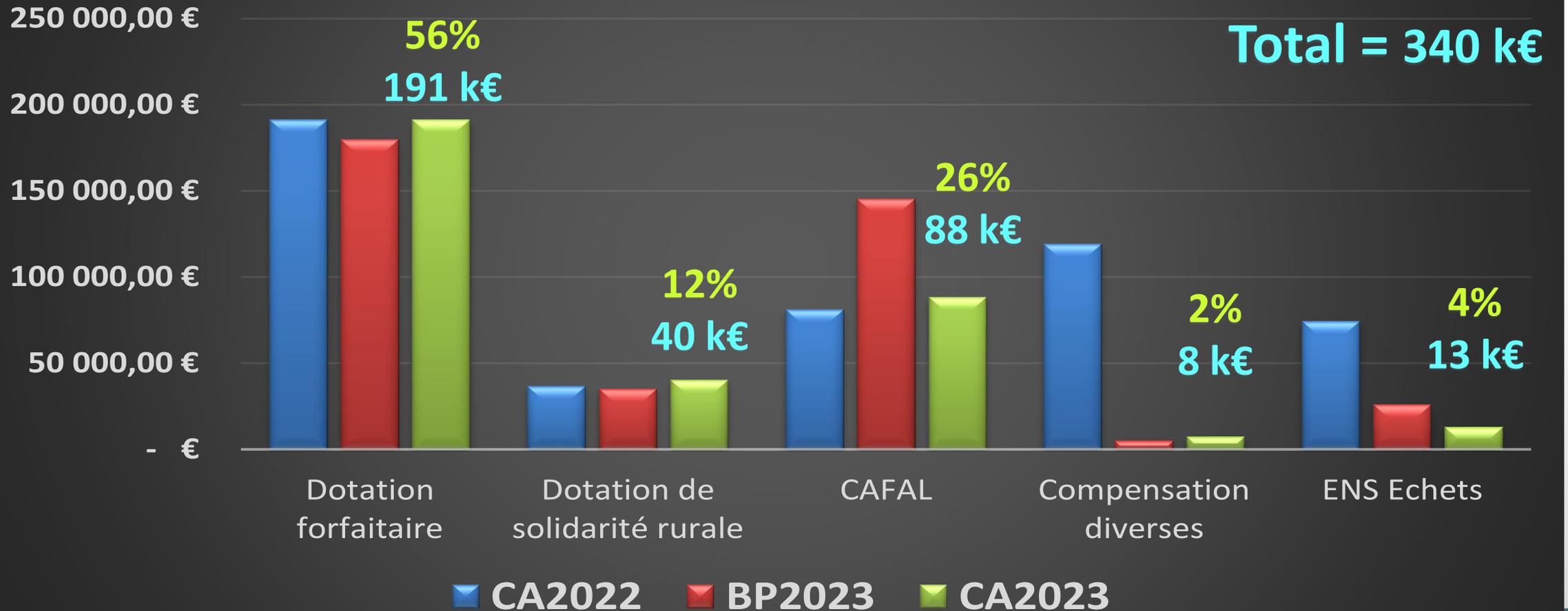
RECETTES FONCTIONNEMENT	CA2022	BP2023	CA2023	CA203/BP2023	CA2023/CA2022
73 - Impôts et taxes	2 639 132,22 €	2 682 132,00 €	2 896 986,35 €	108%	110%
74 - Dotations et Participations	502 652,68 €	391 369,16 €	340 408,64 €	87%	68%
70 / 75 / 77/013 - Produits des services et a	538 027,17 €	475 138,22 €	552 369,39 €	116%	103%
RECETTES FONCTIONNEMENT	3 679 812,07 €	3 548 639,38 €	3 789 764,38 €	107%	103%



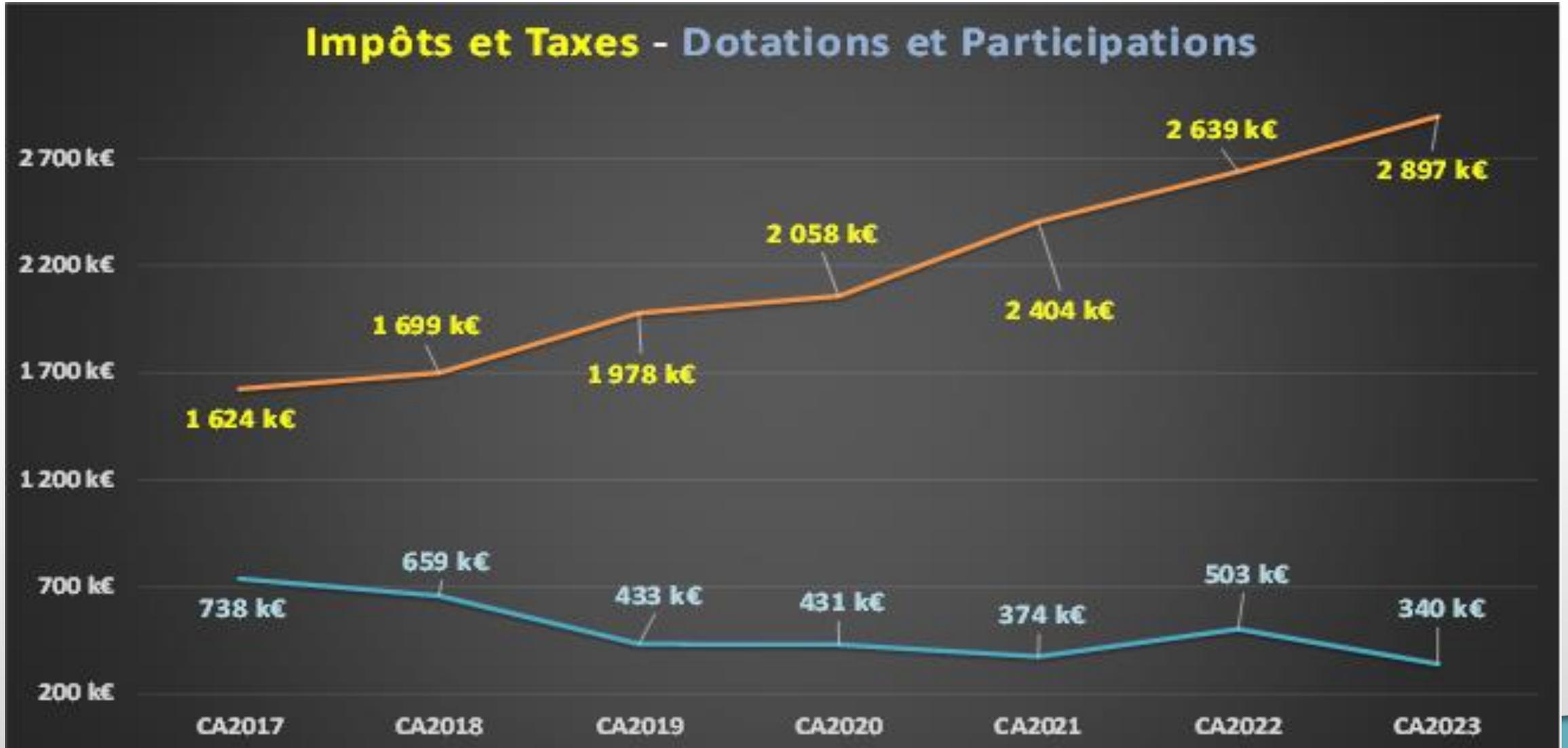
CA2023

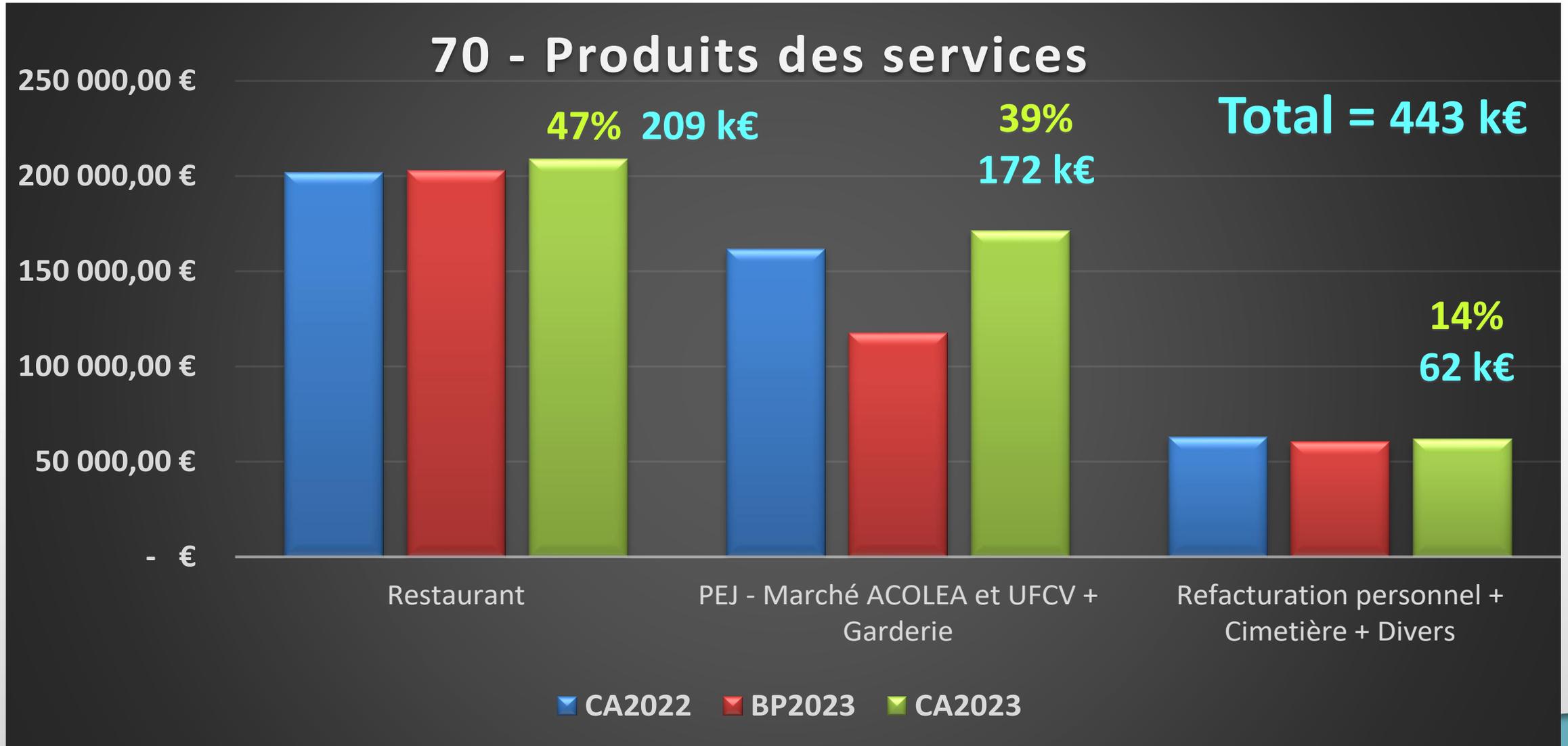
RECETTES FONCTIONNEMENT	CA2022	BP2023	CA2023	CA203/BP2023	CA2023/CA2022
73 - Impôts et taxes	2 639 132,22 €	2 682 132,00 €	2 896 986,35 €	108%	110%
Contributions directes	2 153 366,00 €	2 320 855,00 €	2 325 585,00 €	100%	108%
Dotations de solidarité Métropole	104 646,00 €	170 157,00 €	176 882,00 €	104%	169%
Droits de Mutation	301 484,79 €	140 000,00 €	302 989,31 €	216%	100%
Taxe sur l'électricité + Diverses recettes	79 635,43 €	51 120,00 €	91 530,04 €	179%	115%

74 - Dotations et Participations



RECETTES FONCTIONNEMENT	CA2022	BP2023	CA2023	CA203/BP2023	CA2023/CA2022
74 - Dotations et Participations	502 652,68 €	391 369,16 €	340 408,64 €	87%	68%
Dotation forfaitaire	191 434,00 €	180 000,00 €	191 339,14 €	106%	100%
Dotation de solidarité rurale	36 471,00 €	35 000,00 €	40 233,00 €	115%	110%
CAFAL	80 941,52 €	145 369,16 €	88 357,47 €	61%	109%
Compensation diverses	119 355,88 €	5 000,00 €	7 479,03 €	150%	6%
ENS Echets	74 450,28 €	26 000,00 €	13 000,00 €	50%	17%



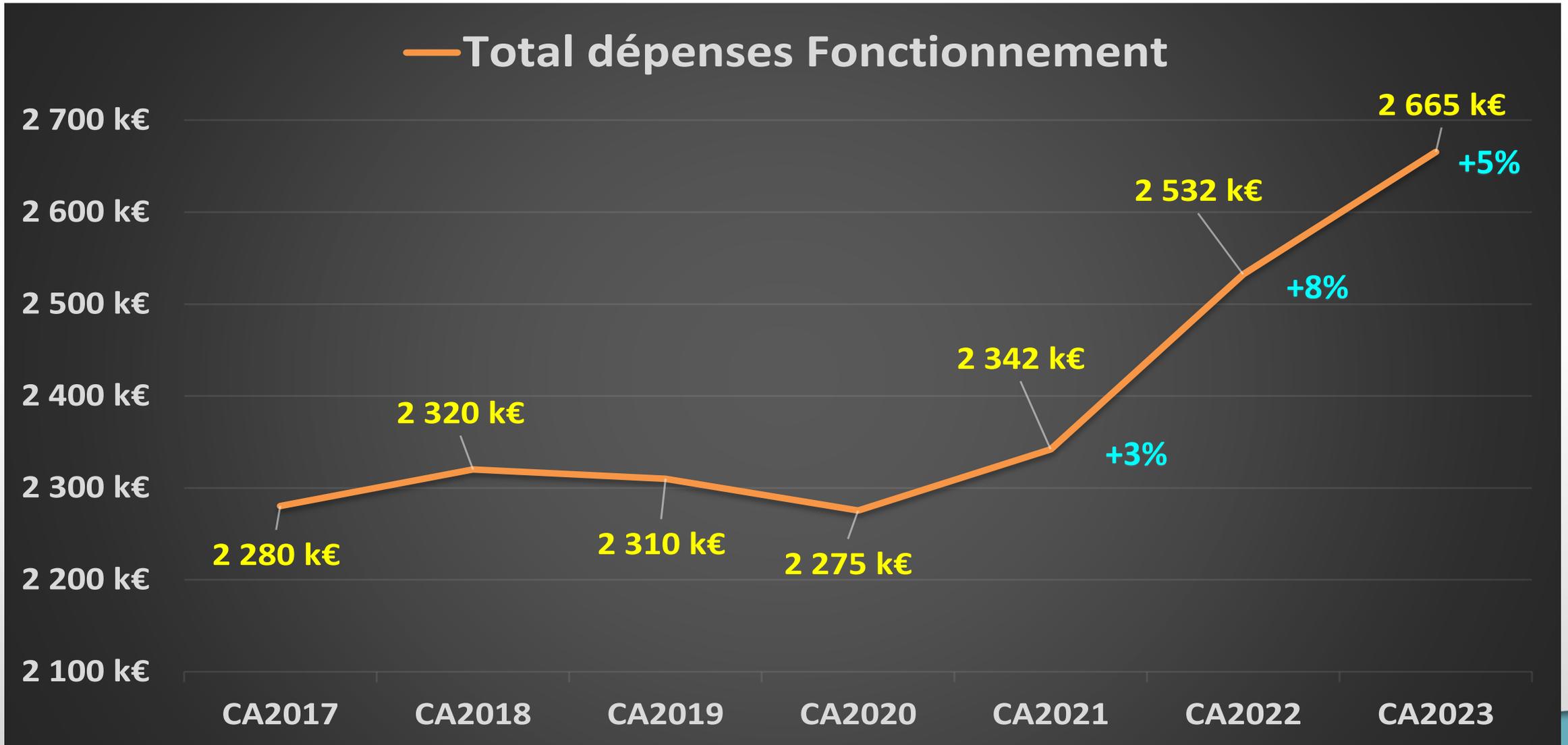


RECETTES FONCTIONNEMENT	CA2022	BP2023	CA2023	CA203/BP2023	CA2023/CA2022
70 - Produits des services	426 961,44 €	381 124,00 €	442 872,83 €	116%	104%
Restaurant	201 832,78 €	203 013,00 €	209 192,13 €	103%	104%
PEJ - Marché ACOLEA et UFCV + Garderie	161 983,14 €	117 611,00 €	171 524,23 €	146%	106%
Refacturation personnel + Cimetière + Divers	63 145,52 €	60 500,00 €	62 156,47 €	103%	98%

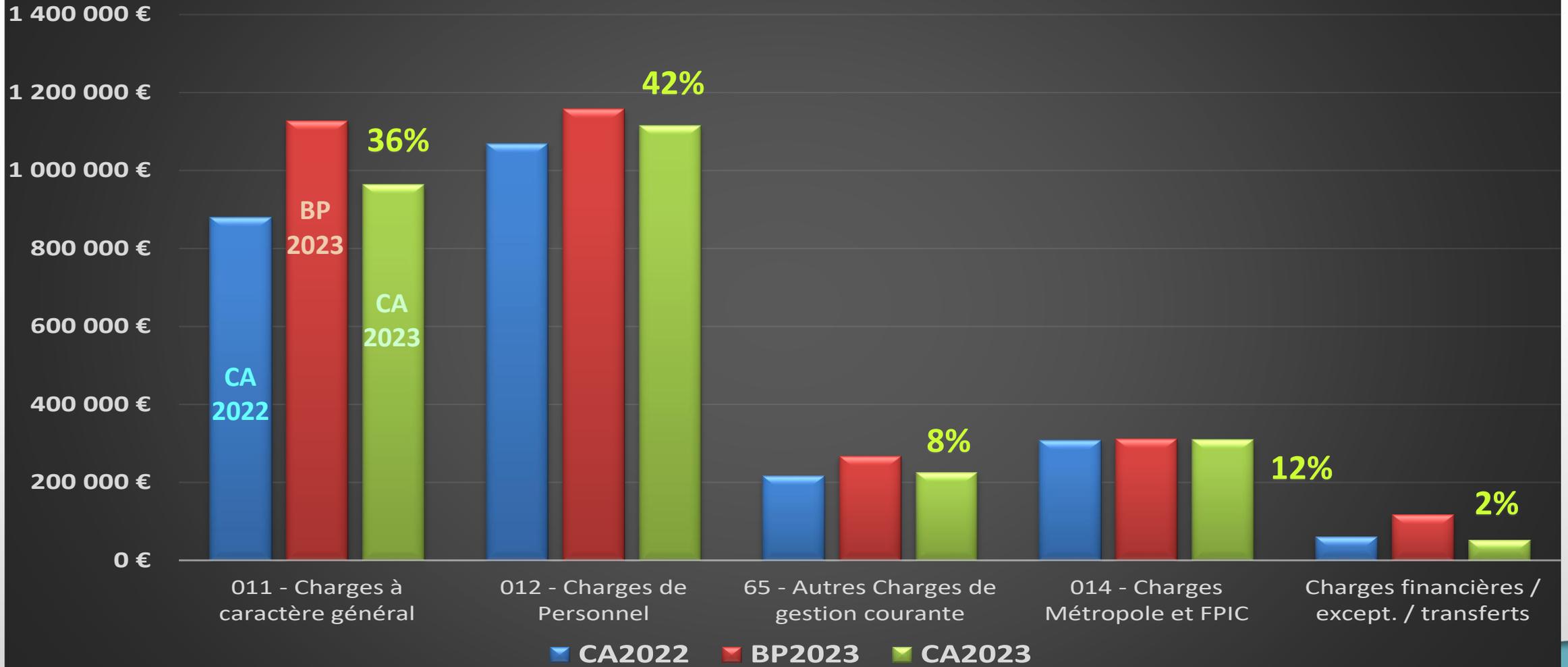
CA2023

Fonctionnement Dépenses

	CA2022	BP2023	CA2023	CA2023/BP2023	CA2023/CA2022
Total dépenses Fonctionnement	2 532 385,61 €	2 978 178,39 €	2 665 388,69 €	89%	105%
Total recettes Fonctionnement	3 679 812,07 €	3 548 639,38 €	3 789 764,38 €	107%	103%
Excédent de Fonctionnement de l'exercice	1 147 426,46 €	570 460,99 €	1 124 375,69 €		
Excédent de Fonctionnement cumulé	1 147 426,46 €	570 460,99 €	1 124 375,69 €		



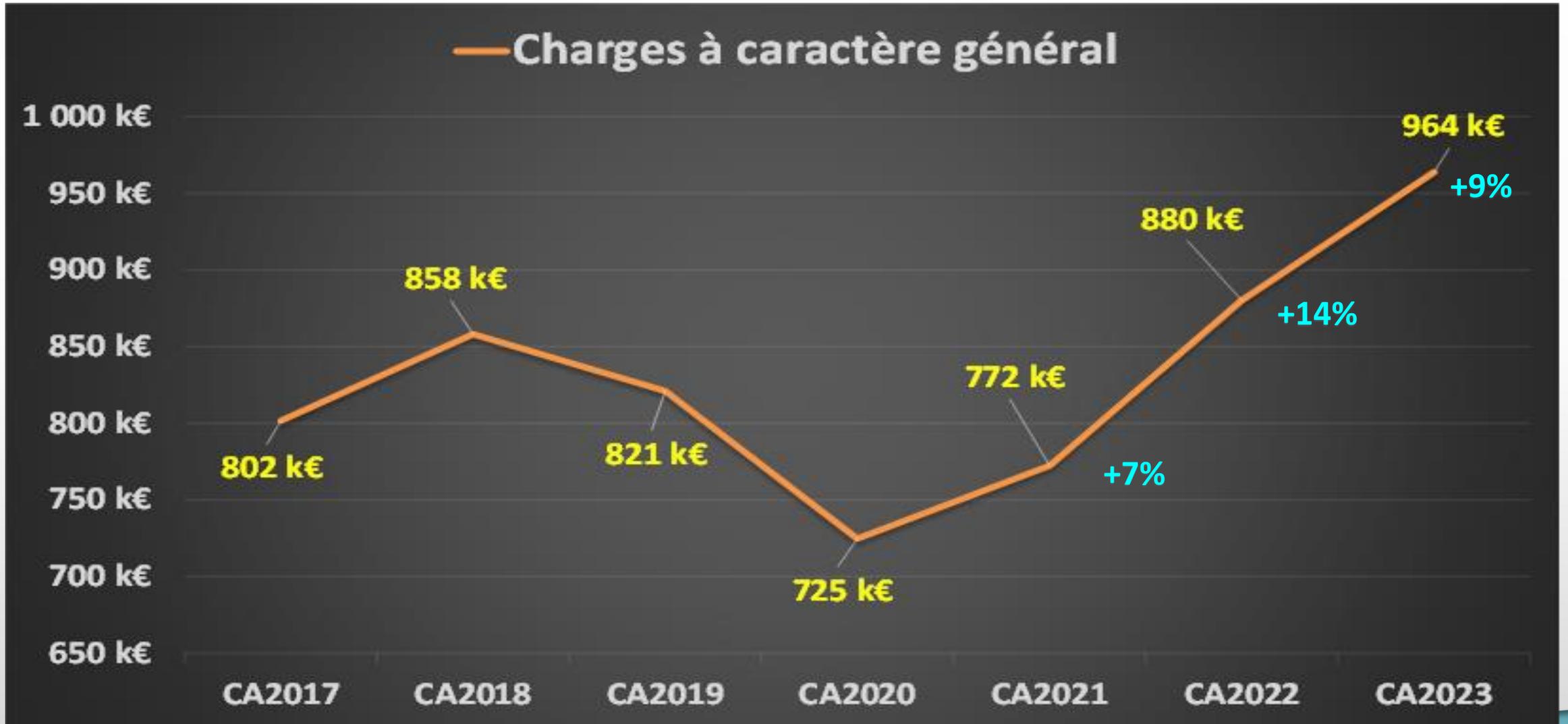
Dépenses de fonctionnement

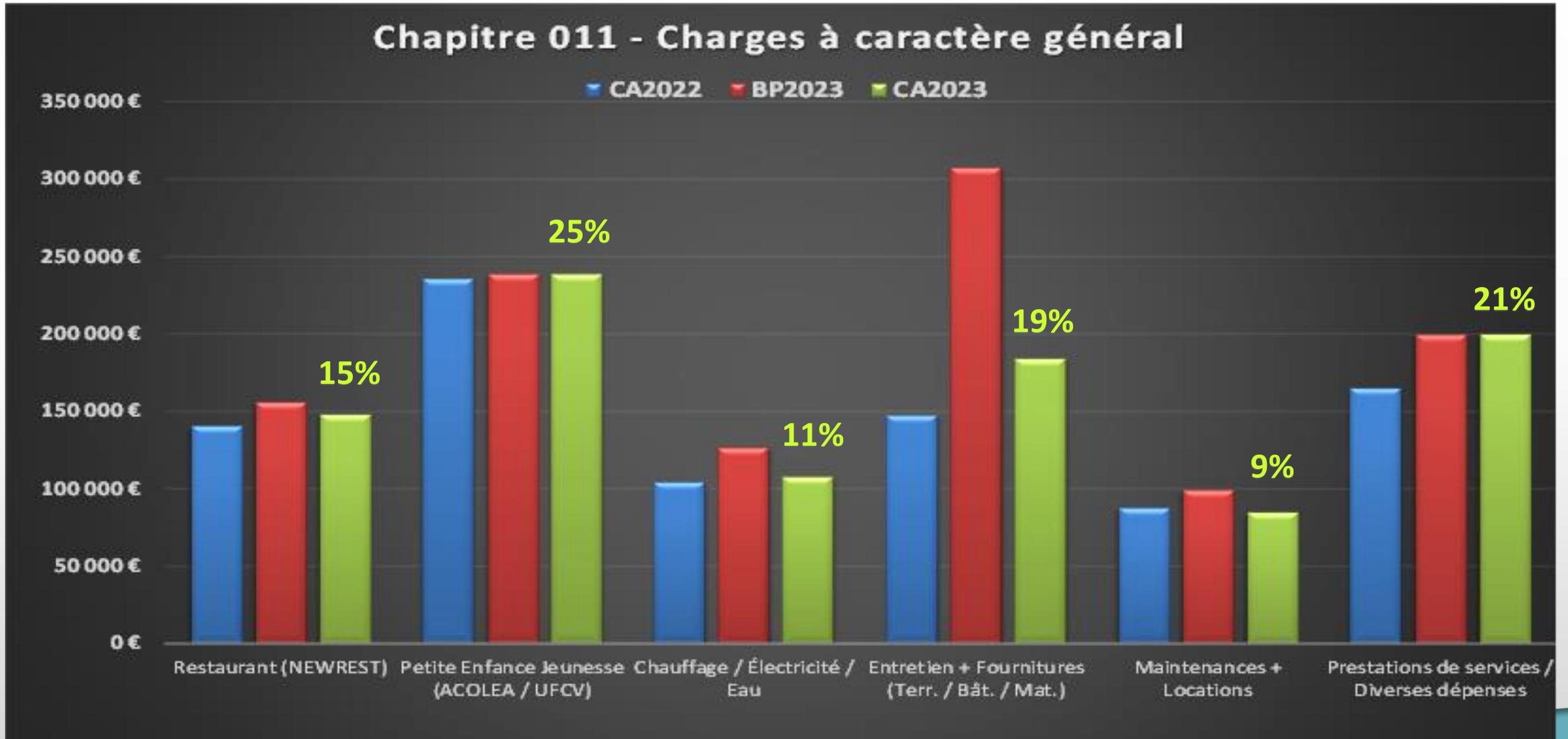


CA2023

DEPENSES FONCTIONNEMENT	CA2022	BP2023	CA2023	%
011 - Charges à caractère général	880 100,90 €	1 126 523,23 €	963 701,44 €	36%
012 - Charges de Personnel	1 068 553,42 €	1 157 334,15 €	1 115 249,72 €	42%
65 - Autres Charges de gestion courante	216 429,64 €	266 745,73 €	225 730,05 €	8%
014 - Charges Métropole et FPIC	307 764,00 €	310 567,00 €	309 222,00 €	12%
Charges financières / except. / transferts	59 537,65 €	117 008,28 €	51 485,48 €	2%
DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	2 532 385,61 €	2 978 178,39 €	2 665 388,69 €	100%

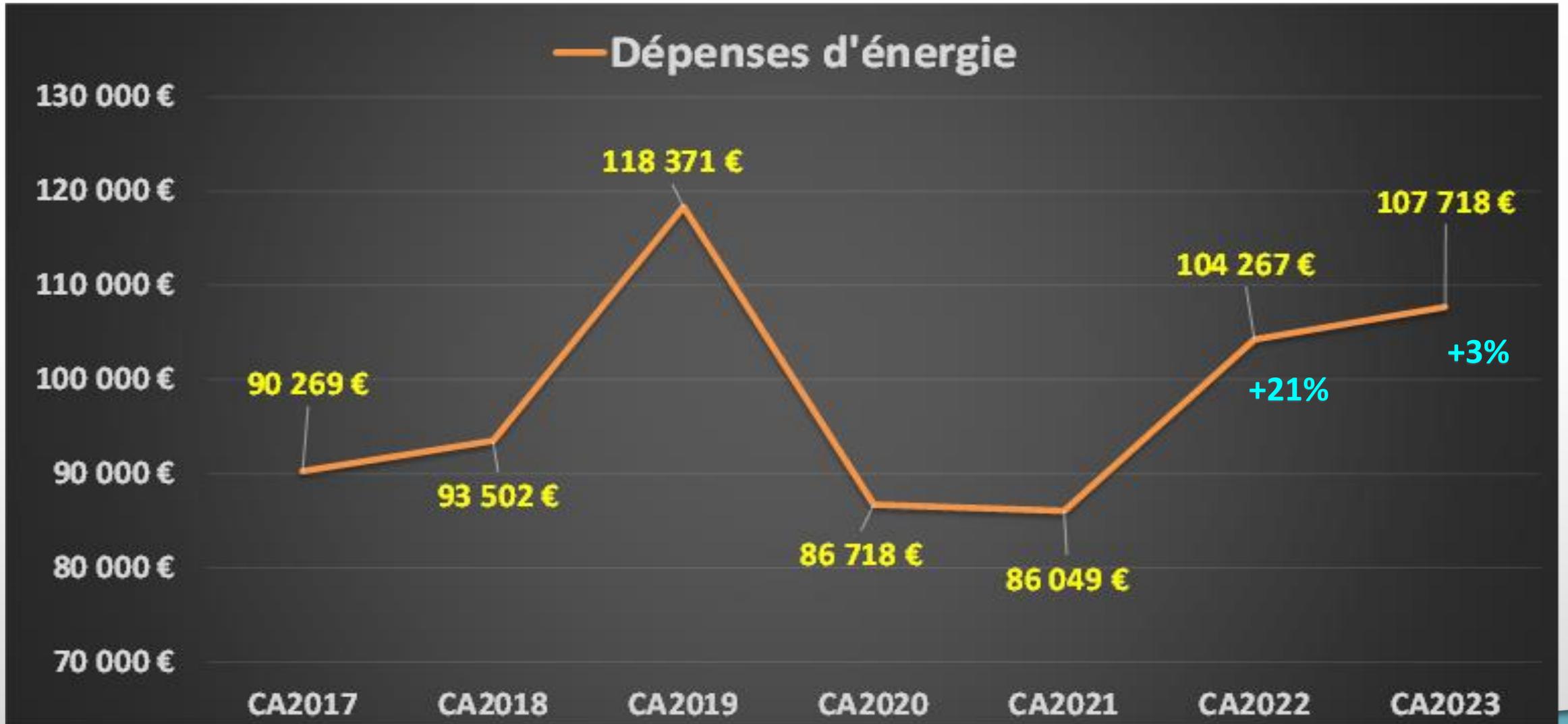
CA2023



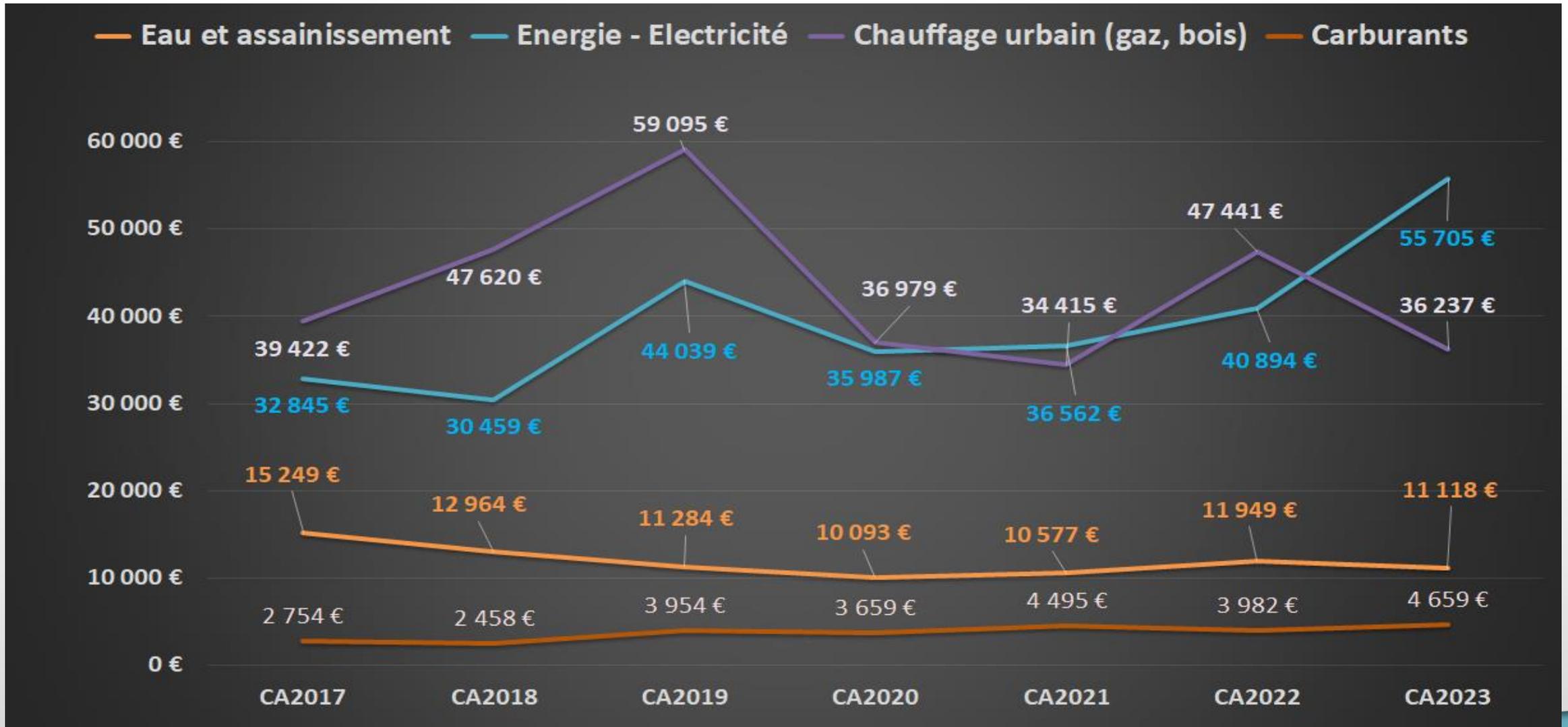


DEPENSES FONCTIONNEMENT	CA2022	BP2023	CA2023	CA2023/BP2023	CA2023/CA2022
011 - Charges à caractère général	880 100,90 €	1 126 523,23 €	963 701,44 €	86%	109%
Restaurant (NEWREST)	140 440,28 €	155 843,67 €	147 996,86 €	95%	105%
Petite Enfance Jeunesse (ACOLEA / UFCV)	235 707,62 €	238 630,91 €	238 630,92 €	100%	101%
Chauffage / Électricité / Eau	104 266,50 €	126 341,20 €	107 718,17 €	85%	103%
Entretien + Fournitures (Terr. / Bât. / Mat.)	147 246,57 €	307 239,01 €	184 034,73 €	60%	125%
Maintenances + Locations	87 516,74 €	98 996,72 €	85 590,90 €	86%	98%
Prestations de services / Diverses dépenses	164 923,19 €	199 471,72 €	199 729,86 €	100%	121%

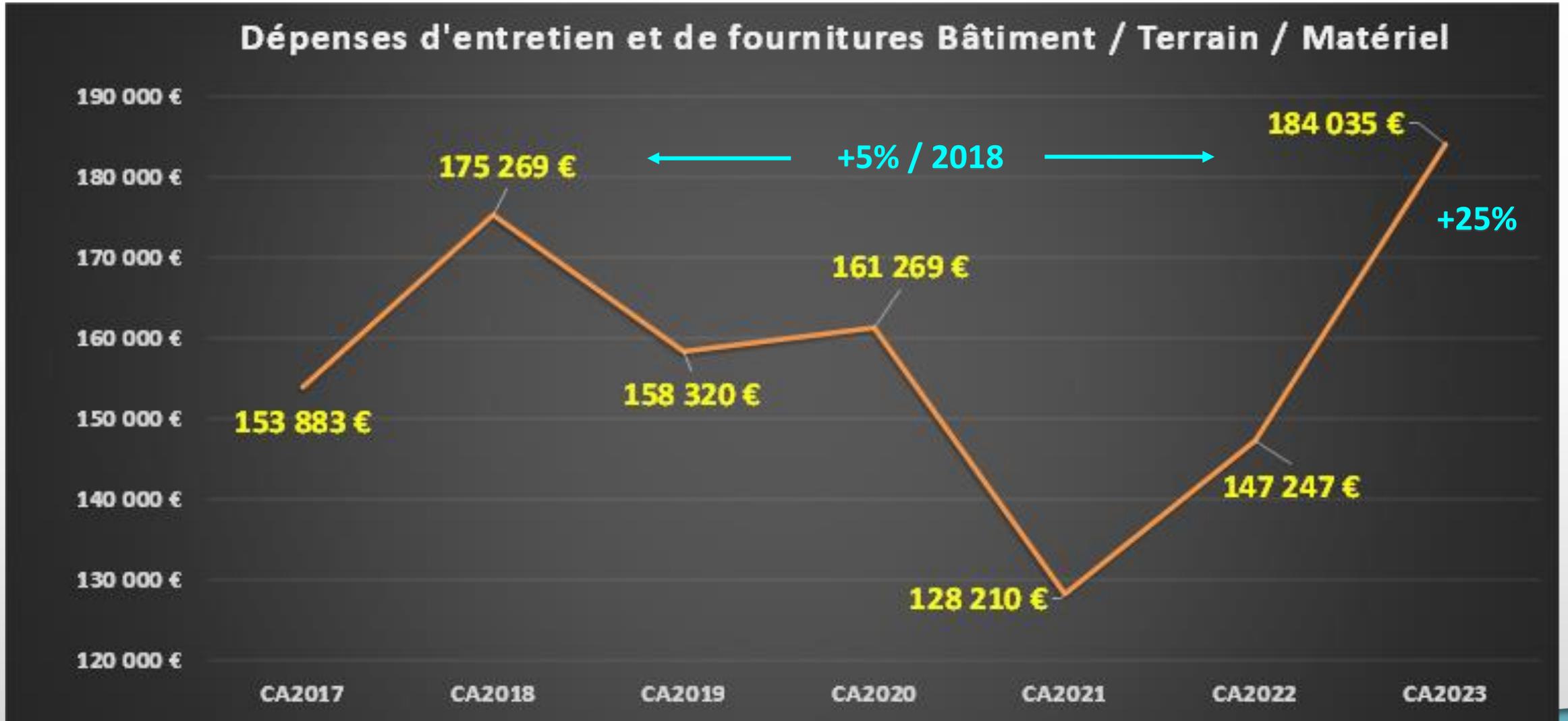
CA2023



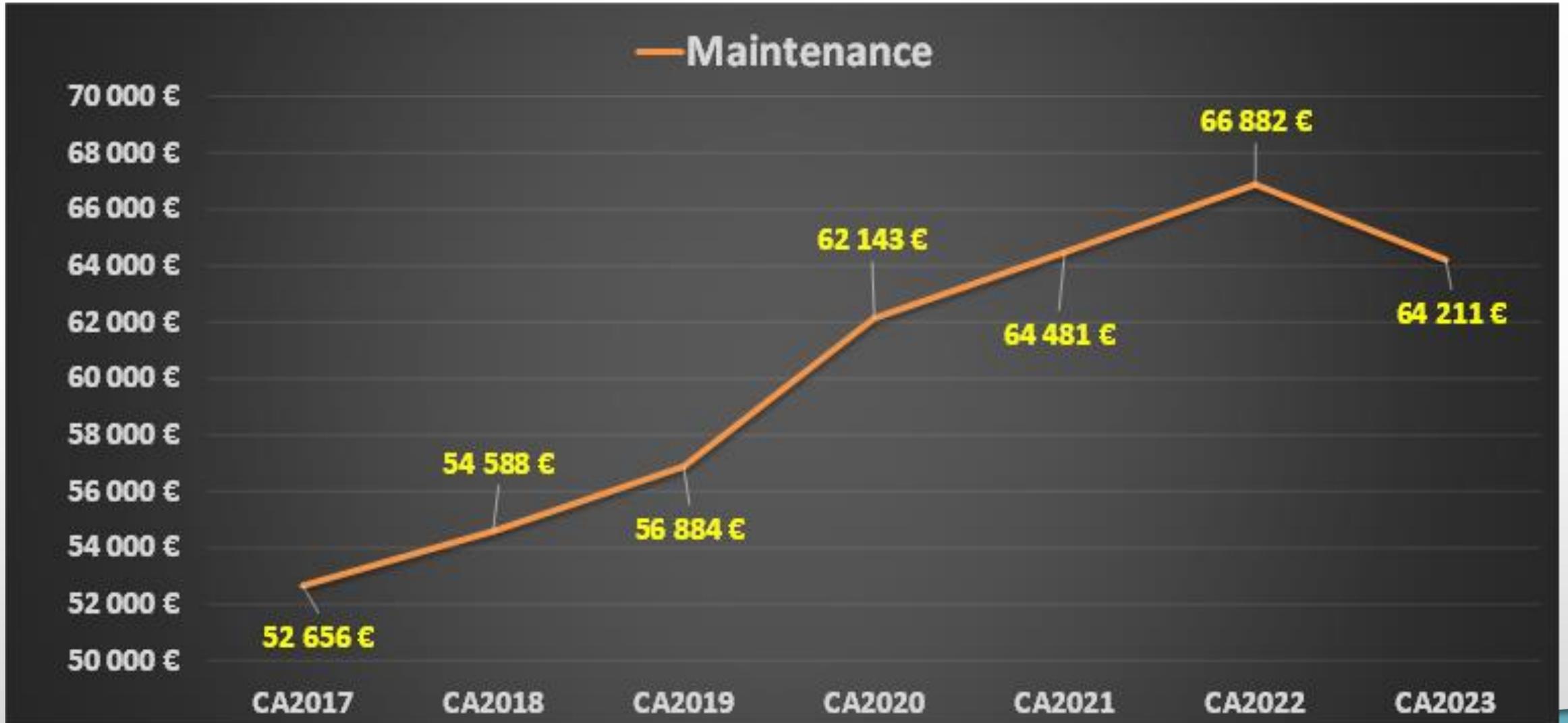
CA2023



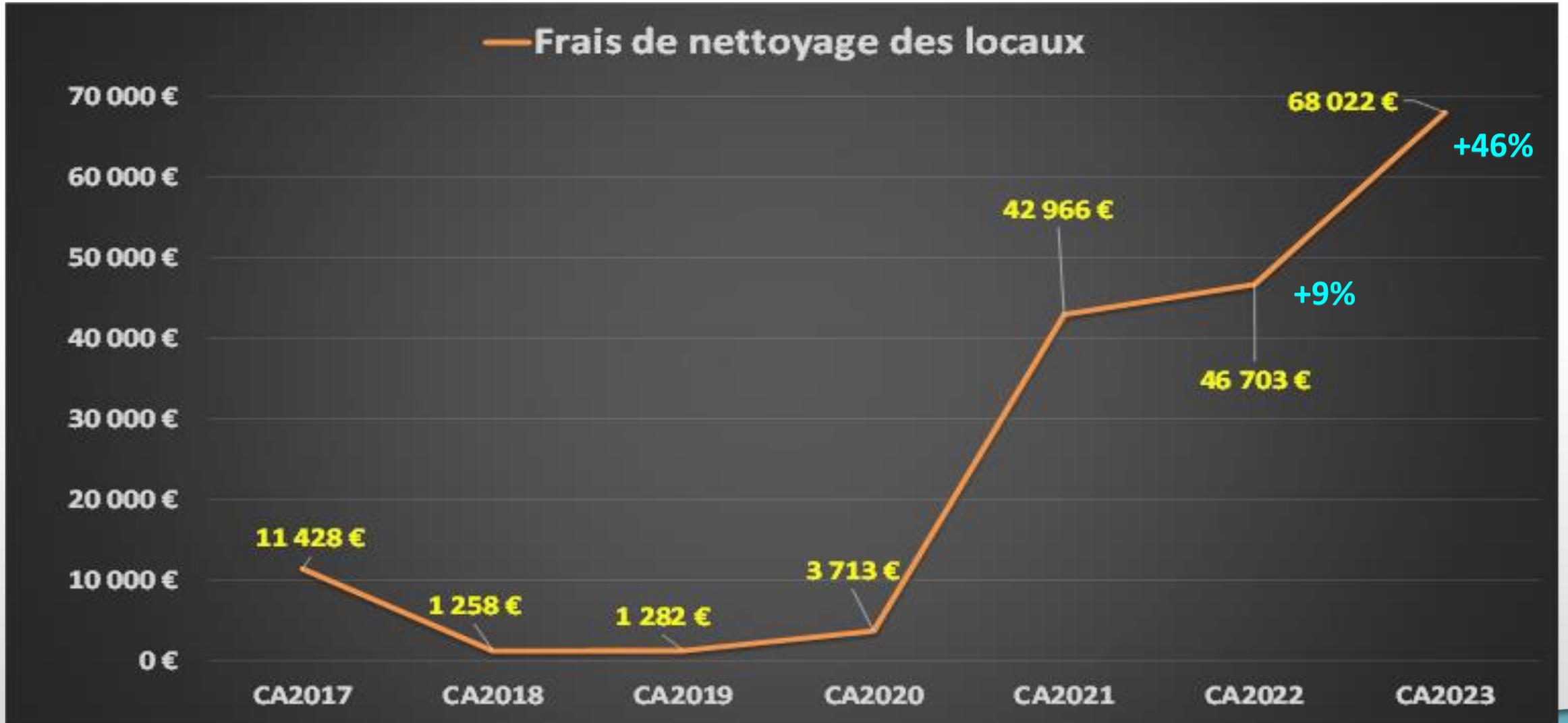
CA2023



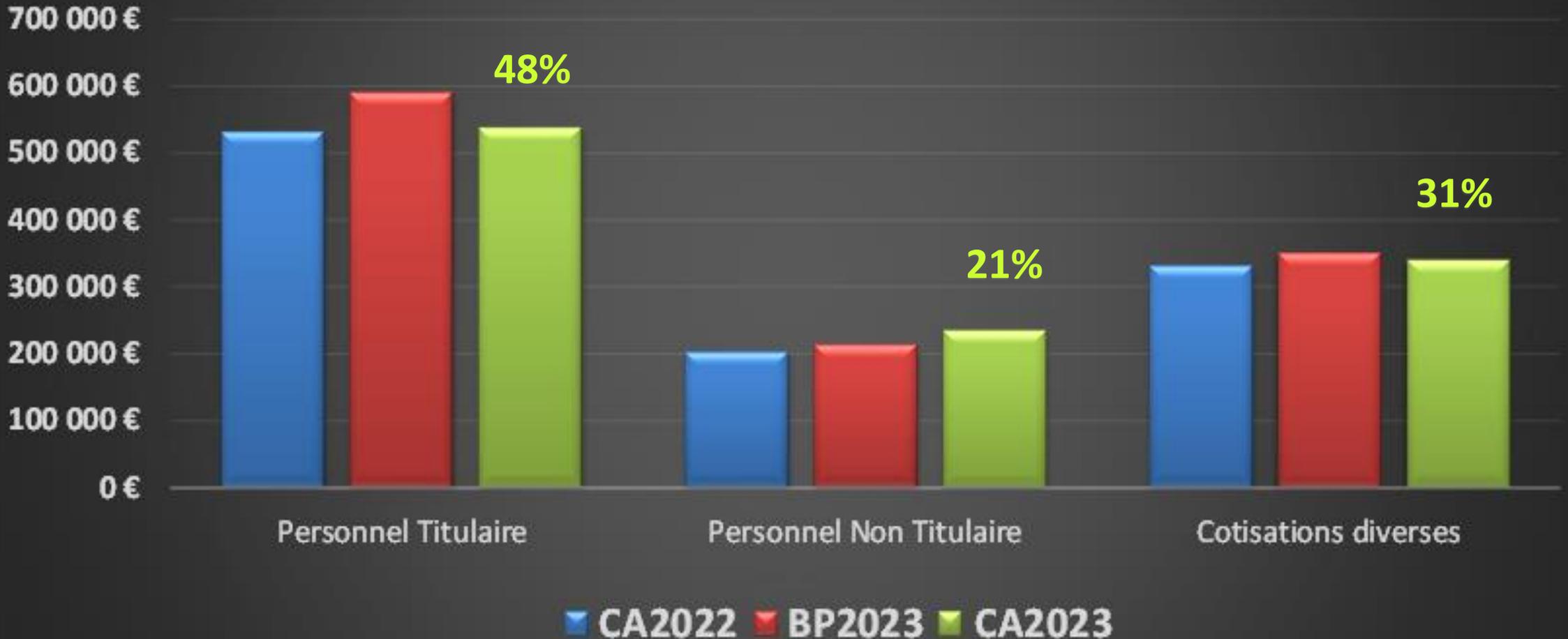
CA2023



CA2023

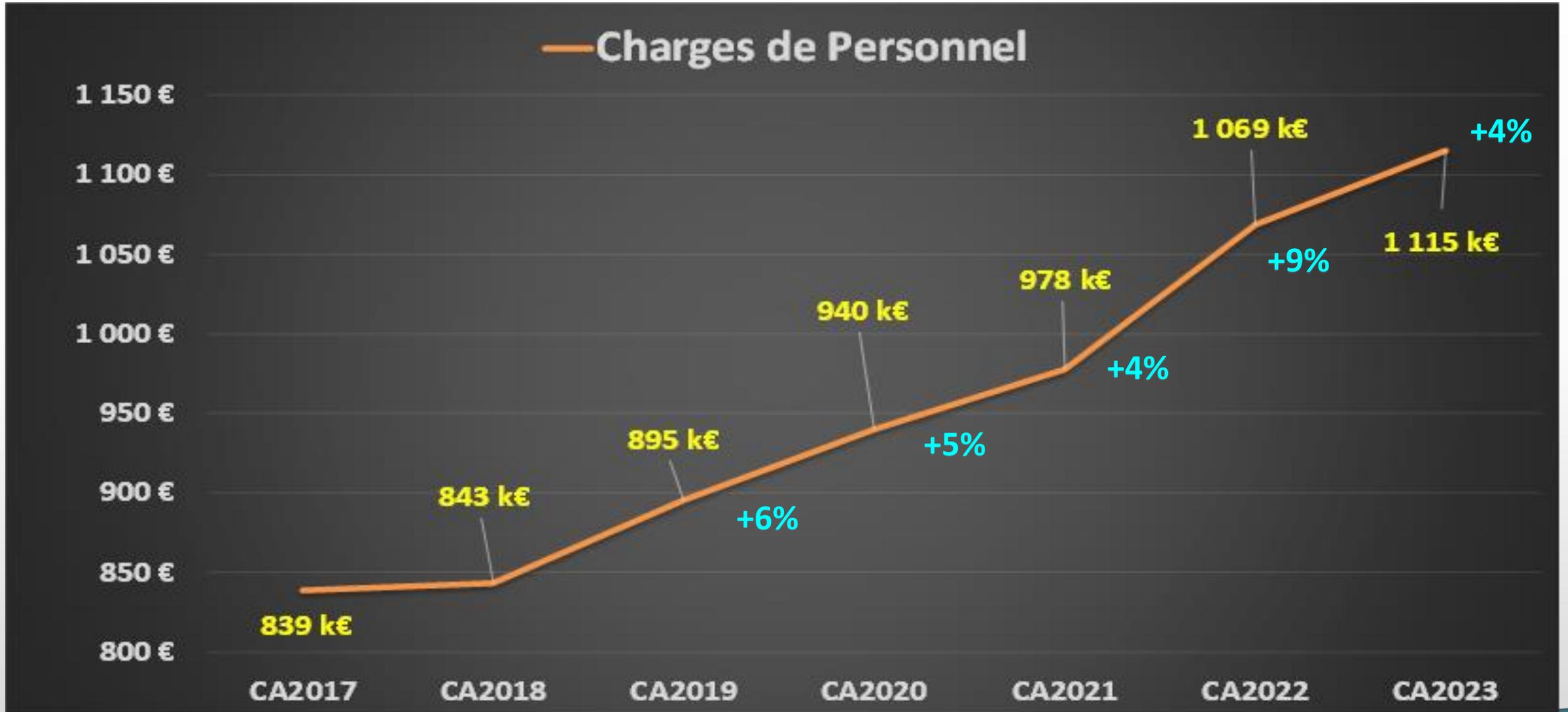


Chapitre 012 - Charges de personnel

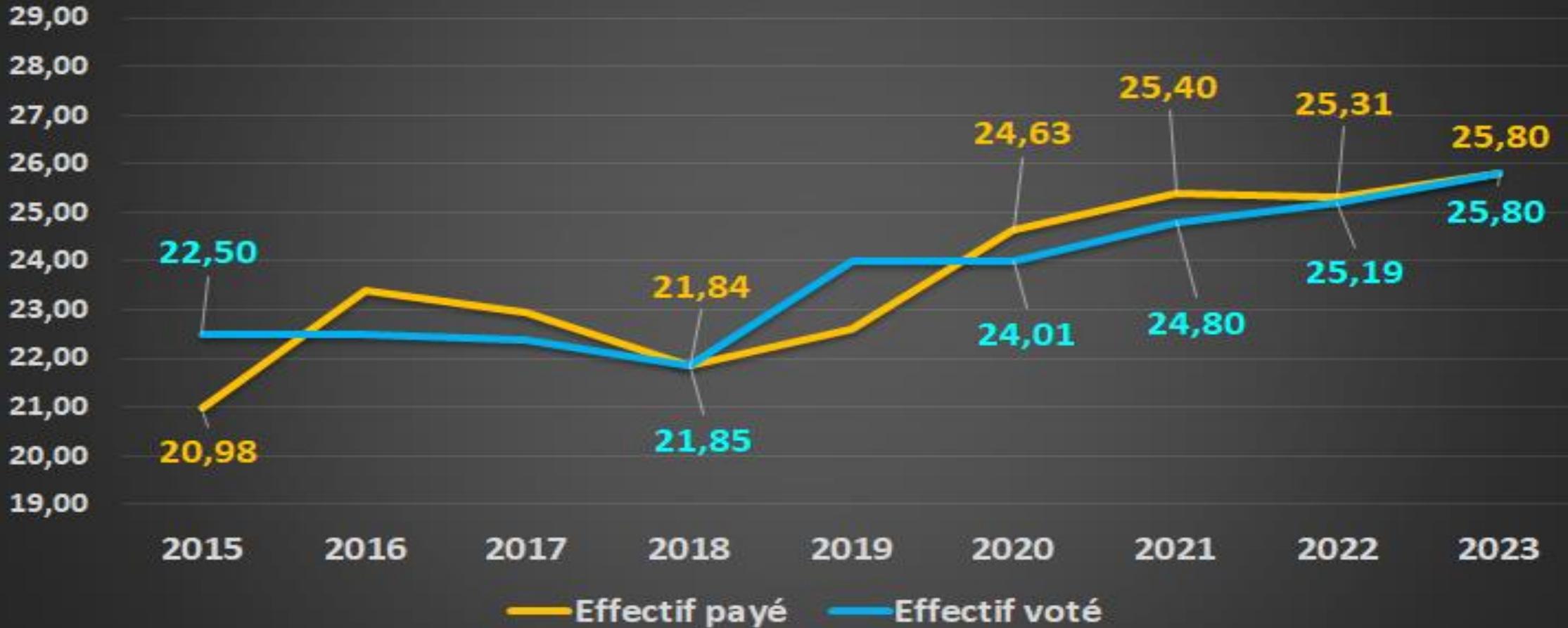


DEPENSES FONCTIONNEMENT	CA2022	BP2023	CA2023	CA203/BP2023	CA2023/CA2022
012 - Charges de Personnel	1 068 553,42 €	1 157 334,15 €	1 115 249,72 €	96%	104%
Personnel Titulaire	532 481,78 €	590 937,73 €	538 734,05 €	91%	101%
Personnel Non Titulaire	203 653,97 €	214 714,46 €	235 634,17 €	110%	116%
Cotisations diverses	332 417,67 €	351 681,97 €	340 881,50 €	97%	103%

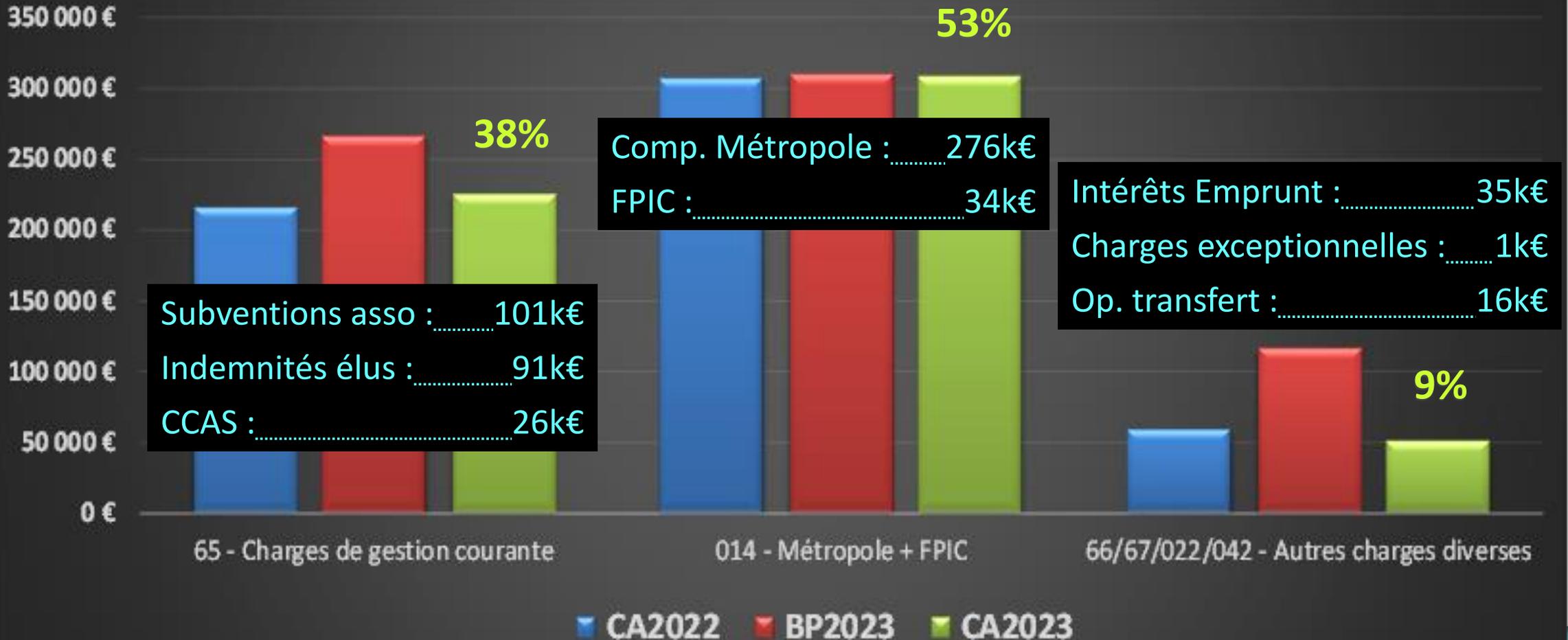
CA2023



Evolution des effectifs du personnel

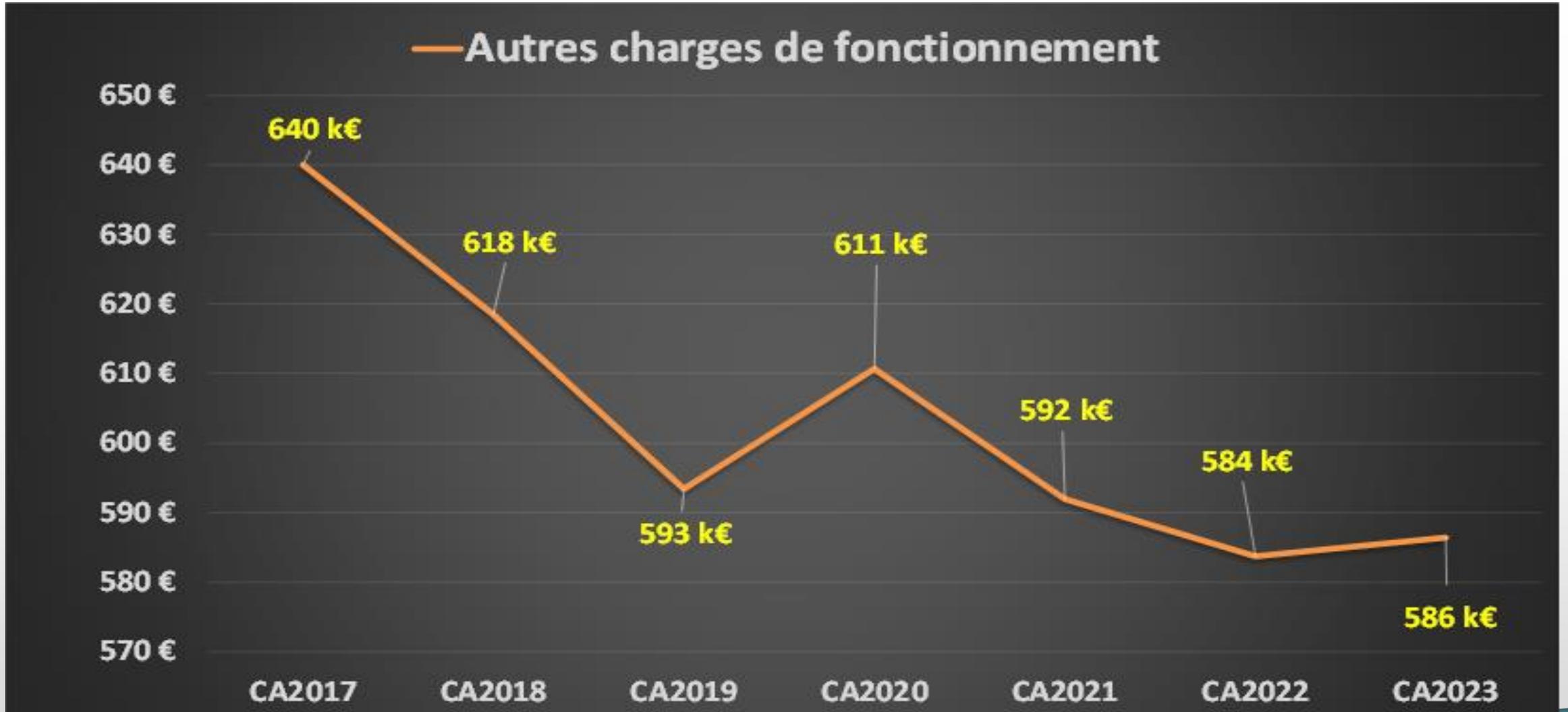


65/66/67/022/042 - Autres charges de fonctionnement

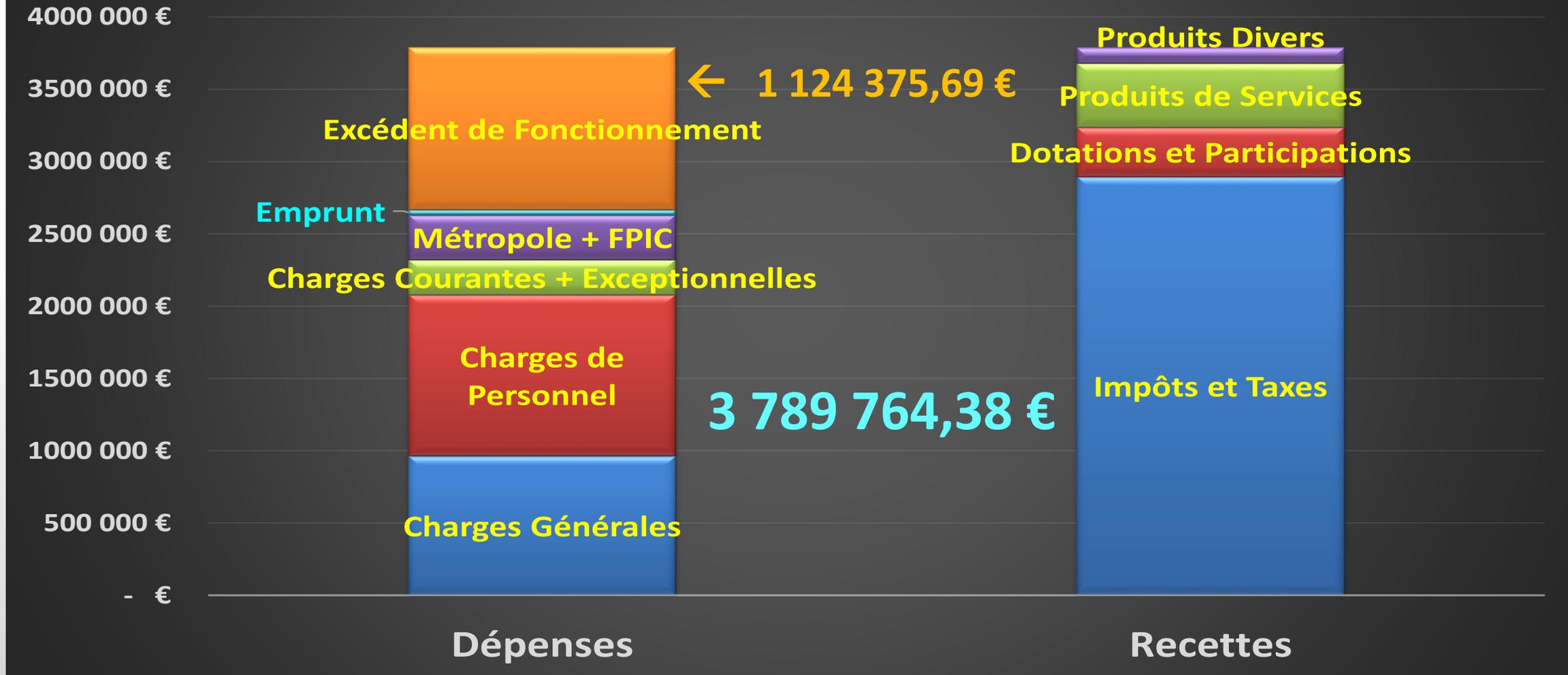


CA2023

DEPENSES FONCTIONNEMENT	CA2022	BP2023	CA2023	CA203/BP2023	CA2023/CA2022
65 - Charges de gestion courante	216 429,64 €	266 745,73 €	225 730,05 €	85%	104%
Indemnités élus + cotisations + frais	89 171,16 €	101 450,00 €	91 124,25 €	90%	102%
CCAS	15 642,03 €	26 000,00 €	26 000,00 €	100%	166%
Sub. de fonct. aux associations	101 613,31 €	125 405,90 €	101 111,30 €	81%	100%
Licences + cloud + démoúst.	10 003,14 €	13 889,83 €	7 494,50 €	54%	75%
014 - Métropole + FPIC	307 764,00 €	310 567,00 €	309 222,00 €	100%	100%
66/67/022/042 - Autres charges diverses	59 537,65 €	117 008,28 €	51 485,48 €	44%	86%



Section de Fonctionnement CA2023



CA2023

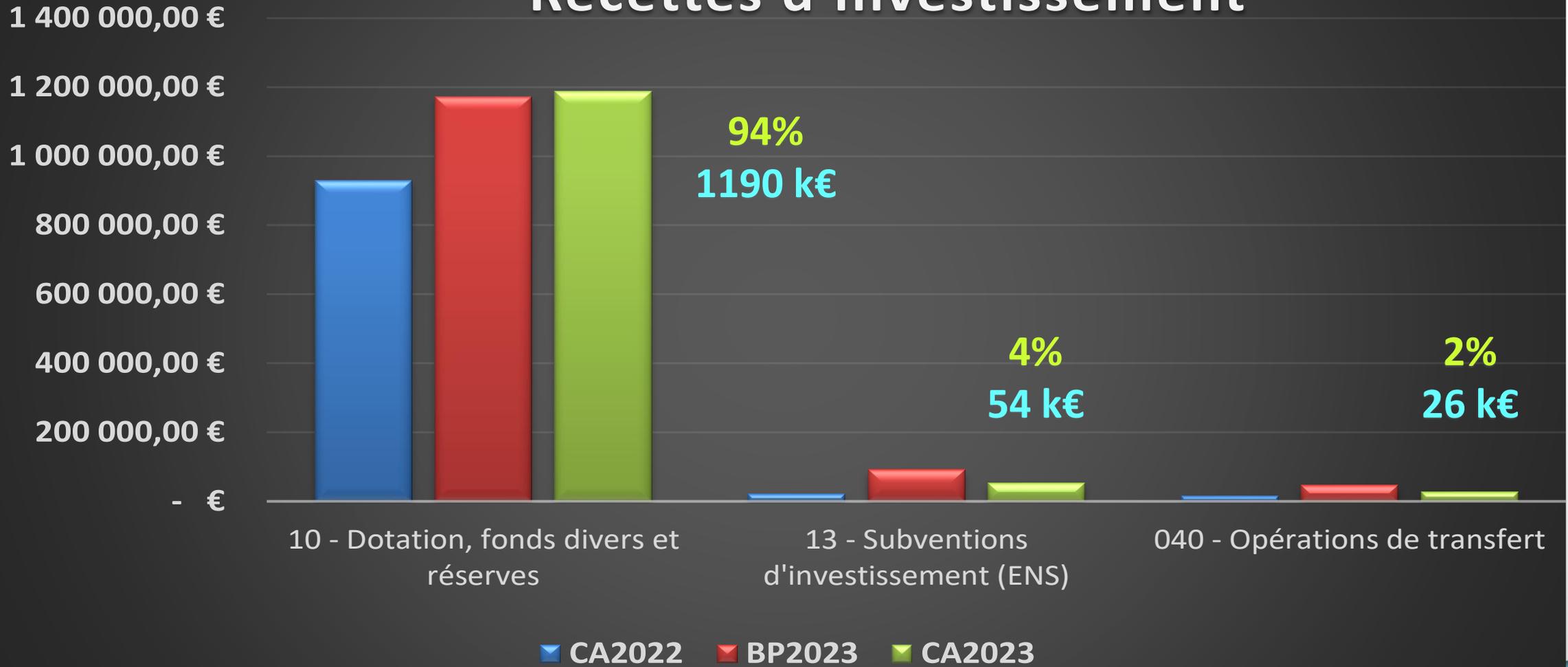
Investissement

	CA2022	BP2023	CA2023	CA2023/BP2023	CA2023/CA2022
Total dépenses Investissement	882 135,40 €	2 354 023,45 €	477 391,92 €	20%	54%
Total recettes Investissement	965 806,40 €	2 810 703,64 €	1 267 952,03 €	45%	131%
Excédent d'Investissement de l'exercice	83 671,00 €	456 680,19 €	790 560,11 €		

Investissement Recettes

	CA2022	BP2023	CA2023	CA2023/BP2023	CA2023/CA2022
Total dépenses Investissement	882 135,40 €	2 354 023,45 €	477 391,92 €	20%	54%
Total recettes Investissement	965 806,40 €	2 810 703,64 €	1 267 952,03 €	45%	131%
Excédent d'Investissement de l'exercice	83 671,00 €	456 680,19 €	790 560,11 €		

Recettes d'investissement



RECETTES D'INVESTISSEMENT	CA2022	BP2023	CA2023	CA203/BP2023	CA2023/CA2022
10 - Dotation, fonds divers et réserves	928 511,72 €	1 172 426,46 €	1 187 364,64 €	101%	128%
F.C.T.V.A.	47 723,98 €	25 000,00 €	39 938,18 €	160%	84%
Excédents fonctionnement capitalisés	880 787,74 €	1 147 426,46 €	1 147 426,46 €	100%	-
13 - Subventions d'investissement (ENS)	21 700,00 €	91 500,00 €	53 810,21 €	59%	248%
040 - Opérations de transfert	15 594,68 €	46 777,18 €	26 777,18 €	57%	172%
RECETTES D'INVESTISSEMENT	965 806,40 €	1 310 703,64 €	1 267 952,03 €	97%	131%

CA2023

Investissement Dépenses

	CA2022	BP2023	CA2023	CA2023/BP2023	CA2023/CA2022
Total dépenses Investissement	882 135,40 €	2 354 023,45 €	477 391,92 €	20%	54%
Total recettes Investissement	965 806,40 €	2 810 703,64 €	1 267 952,03 €	45%	131%
Excédent d'Investissement de l'exercice	83 671,00 €	456 680,19 €	790 560,11 €		

Dépenses d'investissement

700 000,00 €
600 000,00 €
500 000,00 €
400 000,00 €
300 000,00 €
200 000,00 €
100 000,00 €
- €

Total = 477 k€

21 - Immobilisations corporelles

20 - Immobilisations incorporelles

16 - Emprunt + Op. de transfert

■ CA2022 ■ BP2023 ■ CA2023

22%
106 k€

33%
159 k€

45%
212 k€

CA2023

DEPENSES INVESTISSEMENT	CA2022	BP2023	CA2023	CA203/BP2023	CA2023/CA2022
21 - Immobilisations corporelles	581 513,74 €	432 367,03 €	105 732,10 €	24%	18%
20 - Immobilisations incorporelles	107 433,67 €	189 143,00 €	159 146,40 €	84%	148%
16 - Emprunt + Op. de transfert	193 187,99 €	212 513,42 €	212 513,42 €	100%	110%
DEPENSES INVESTISSEMENT	882 135,40 €	834 023,45 €	477 391,92 €	57%	54%

Structure Communale	BP2023	CA2023
Projet école - Frais d'études	136 403,00 €	118 019,40 €
Projet ENS (Espace Naturel Sensible) - Chemin Marinade	106 240,00 €	53 969,00 €
Services Techniques et Administratif - Divers matériels	75 762,11 €	31 968,40 €
Espaces Verts - Passerelle bois accès restaurant scolaire	19 284,00 €	19 284,00 €
Réserves - Achats divers principalement informatique	51 619,35 €	17 692,44 €
Cimetières	24 060,00 €	14 960,00 €
Ecoles + Périscolaire + Crèche + Restaurant	18 141,57 €	8 985,26 €
Vidéoprotection	60 000,00 €	- €
MJC - Rénovation thermique	50 000,00 €	- €
Services Techniques - Nouveau véhicule	50 000,00 €	- €
Environnement Durable	30 000,00 €	- €
	621 510,03 €	264 878,50 €

Structure Communale

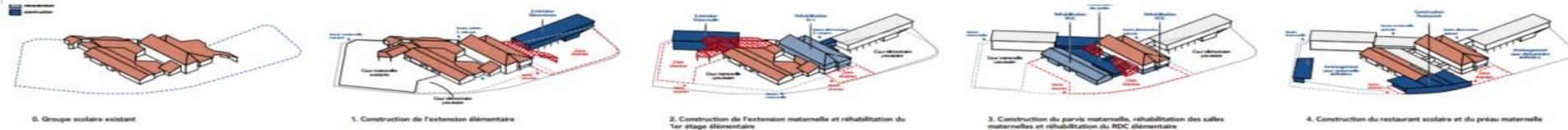
Projet école - Frais d'études

BP2023

136 403,00 €

CA2023

118 019,40 €



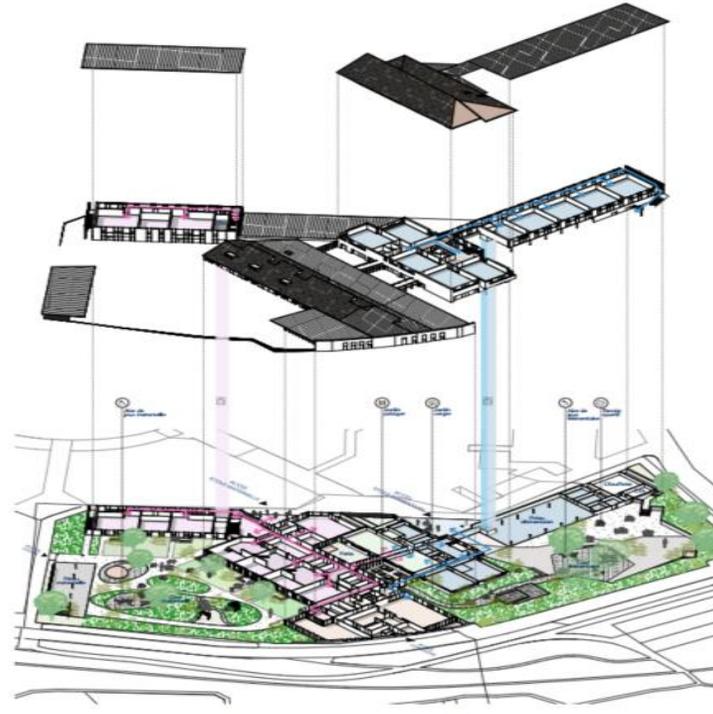
Stratégie de phasage. Expression libre



Implantation bioclimatique vient servir l'existant, libère les cours et s'ouvre vers le coteau. Plan masse. Echelle 1.500



Coupe Ouest-Est sur l'école maternelle. Echelle 1.200



Un groupe scolaire fonctionnelle et fluide. Expression libre. Axonométrie

53 969,00 €

31 968,40 €

19 284,00 €

17 692,44 €

14 960,00 €

8 985,26 €

- €

- €

- €

- €

264 878,50 €

Structure Communale	BP2023	CA2023
Projet école - Frais d'études	136 403,00 €	118 019,40 €
Projet ENS (Espace Naturel Sensible) - Chemin Marinade	106 240,00 €	53 969,00 €



31 968,40 €
19 284,00 €
17 692,44 €
14 960,00 €
8 985,26 €
- €
- €
- €
- €
264 878,50 €

Structure Communale

	BP2023	CA2023
Projet école - Frais d'études	136 403,00 €	118 019,40 €
Projet ENS (Espace Naturel Sensible) - Chemin Marinade	106 240,00 €	53 969,00 €
Services Techniques et Administratif - Divers matériels	75 762,11 €	31 968,40 €



19 264,00 €

17 692,44 €

14 960,00 €

8 985,26 €

- €

- €

- €

- €

621 510,03 €

264 878,50 €

Structure Communale	BP2023	CA2023
Projet école - Frais d'études	136 403,00 €	118 019,40 €
Projet ENS (Espace Naturel Sensible) - Chemin Marinade	106 240,00 €	53 969,00 €
Services Techniques et Administratif - Divers matériels	75 762,11 €	31 968,40 €
Espaces Verts - Passerelle bois accès restaurant scolaire	19 284,00 €	19 284,00 €



17 692,44 €
14 960,00 €
8 985,26 €
- €
- €
- €
- €
264 878,50 €

Structure Communale	BP2023	CA2023
Projet école - Frais d'études	136 403,00 €	118 019,40 €
Projet ENS (Espace Naturel Sensible) - Chemin Marinade	106 240,00 €	53 969,00 €
Services Techniques et Administratif - Divers matériels	75 762,11 €	31 968,40 €
Espaces Verts - Passerelle bois accès restaurant scolaire	19 284,00 €	19 284,00 €
Réserves - Achats divers principalement informatique	51 619,35 €	17 692,44 €

					14 960,00 €
					8 985,26 €
					- €
					- €
					- €
					- €
					264 878,50 €

Structure Communale

Projet école - Frais d'ét
Projet ENS (Espace Na
Services Techniques e
Espaces Verts - Passe
Réserves - Achats divers
Cimetière



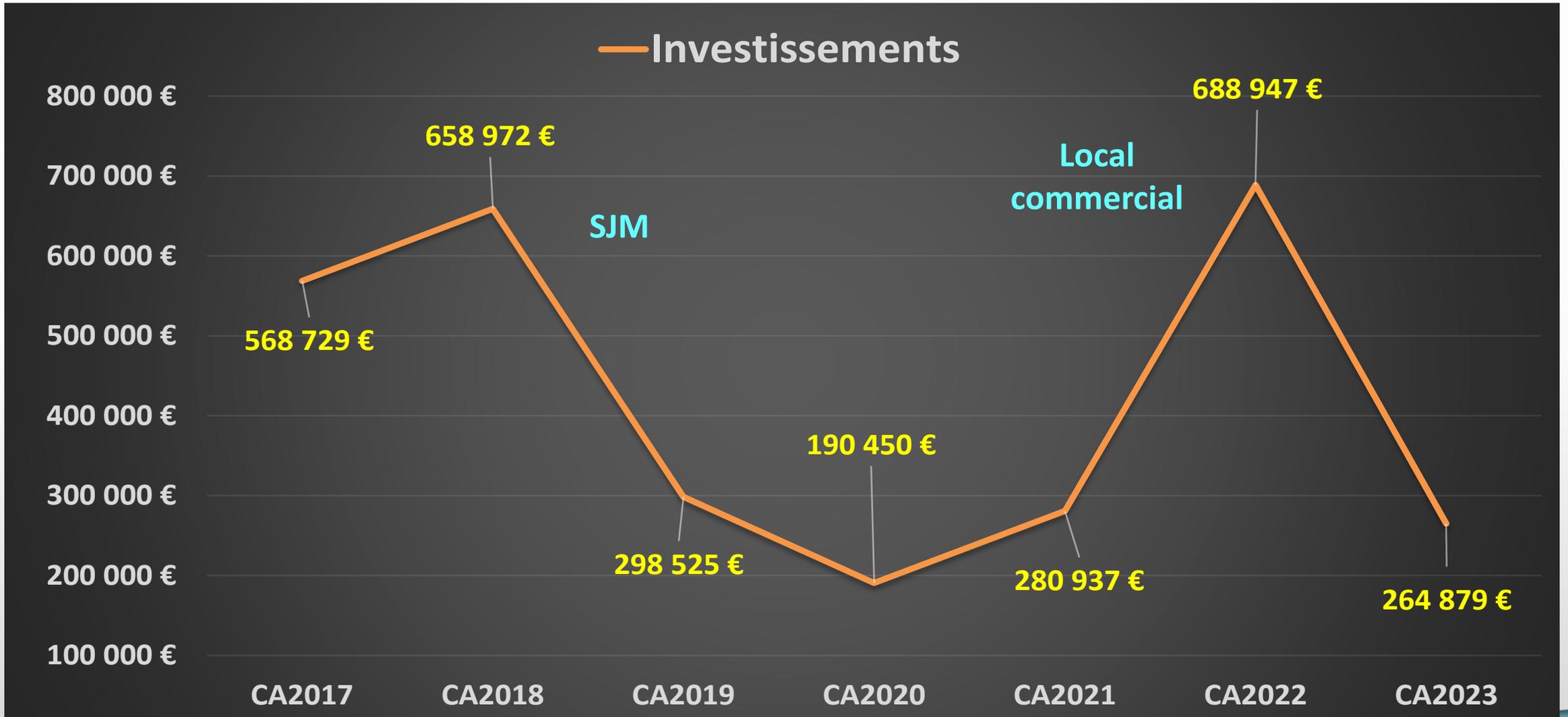
BP2023

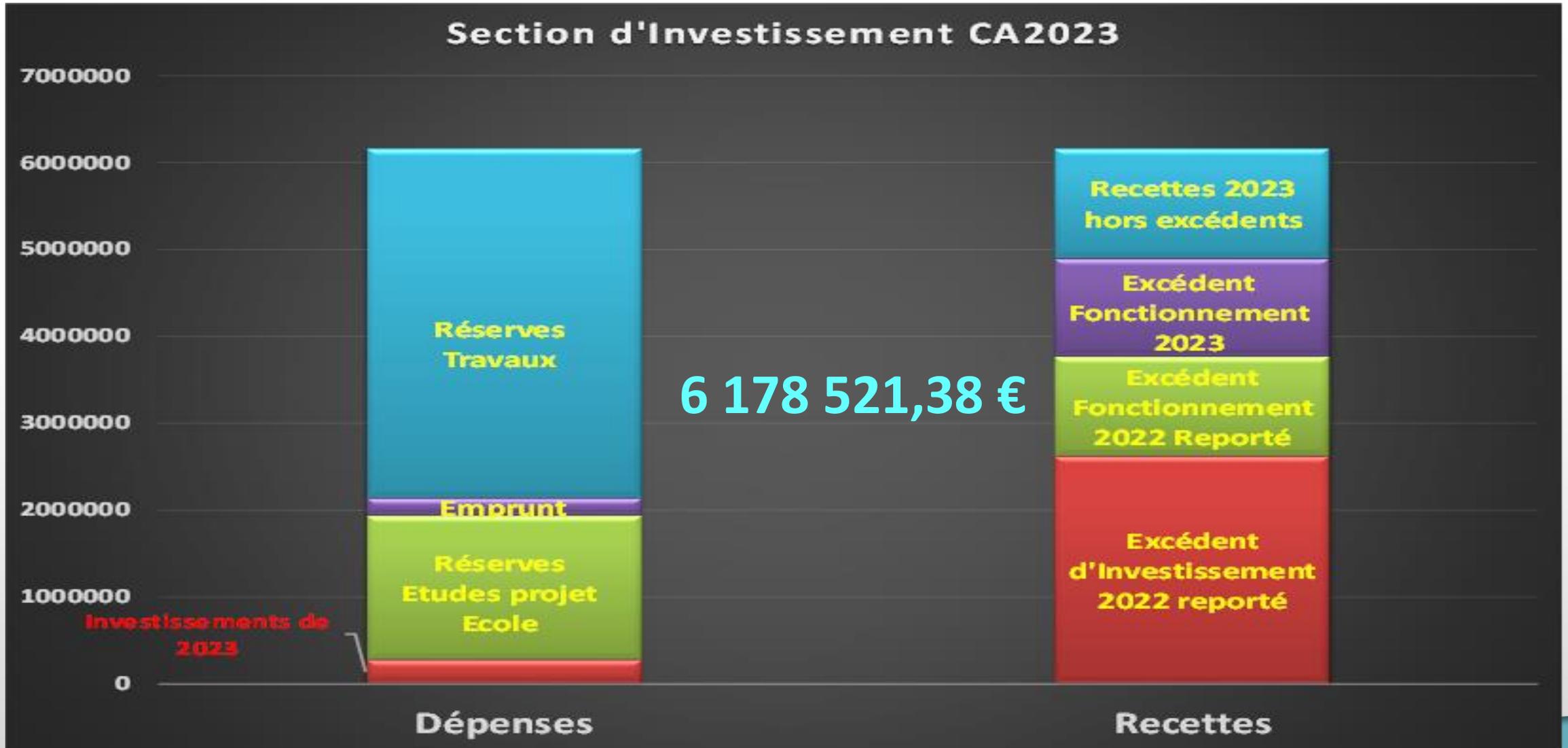
CA2023

136 403,00 €	118 019,40 €
106 240,00 €	53 969,00 €
75 762,11 €	31 968,40 €
19 284,00 €	19 284,00 €
51 619,35 €	17 692,44 €
24 060,00 €	14 960,00 €
18 141,57 €	8 985,26 €
60 000,00 €	- €
50 000,00 €	- €
50 000,00 €	- €
30 000,00 €	- €
621 510,03 €	264 878,50 €

Structure Communale	BP2023	CA2023
Projet école - Frais d'études	136 403,00 €	118 019,40 €
Projet ENS (Espace Naturel Sensible) - Chemin Marinade	106 240,00 €	53 969,00 €
Services Techniques et Administratif - Divers matériels	75 762,11 €	31 968,40 €
Espaces Verts - Passerelle bois accès restaurant scolaire	19 284,00 €	19 284,00 €
Réserves - Achats divers principalement informatique	51 619,35 €	17 692,44 €
Cimetières	24 060,00 €	14 960,00 €
Ecoles + Périscolaire + Crèche + Restaurant	18 141,57 €	8 985,26 €
	60 000,00 €	- €
	50 000,00 €	- €
	50 000,00 €	- €
	30 000,00 €	- €
	621 510,03 €	264 878,50 €

CA2023



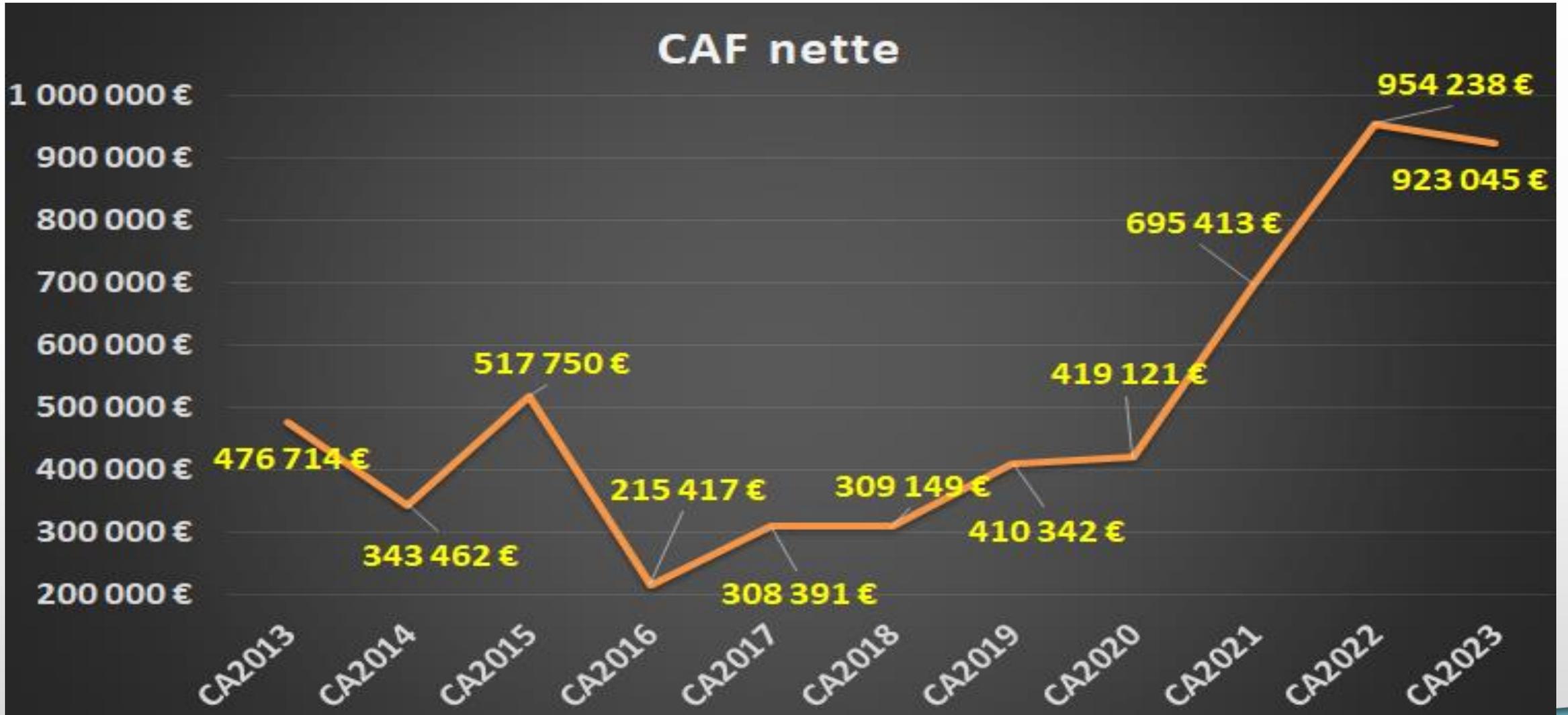


CA2023

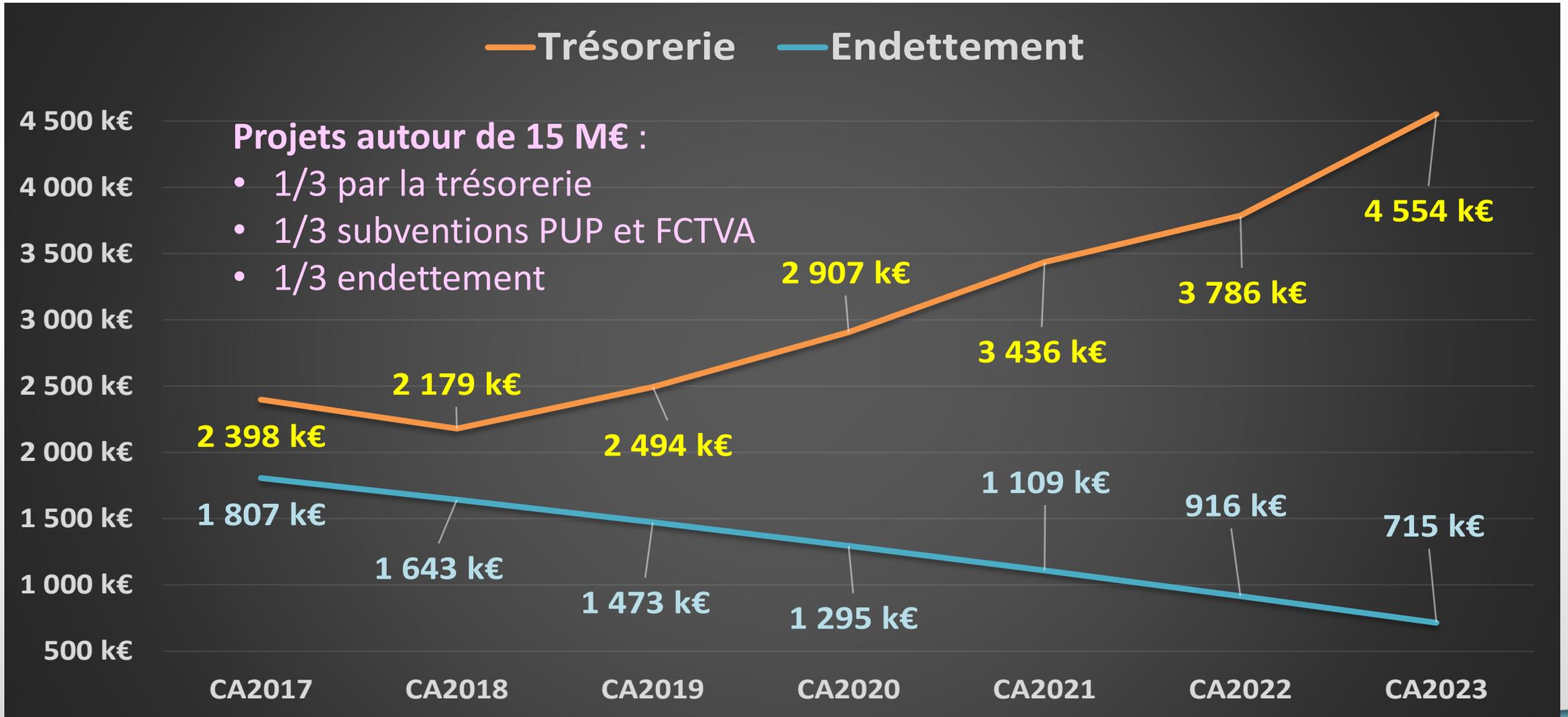
	CA2022	BP2023	CA2023	CA2023/BP2023
Total dépenses Fonctionnement	2 532 385,61 €	2 978 178,39 €	2 665 388,69 €	89%
Total recettes Fonctionnement	3 679 812,07 €	3 548 639,38 €	3 789 764,38 €	107%
Total dépenses Investissement	882 135,40 €	2 354 023,45 €	477 391,92 €	20%
Total recettes Investissement	965 806,40 €	2 810 703,64 €	1 267 952,03 €	45%
Excédent de Fonctionnement de l'exercice	1 147 426,46 €	570 460,99 €	1 124 375,69 €	
Excédent de Fonctionnement cumulé	1 147 426,46 €	570 460,99 €	1 124 375,69 €	
Excédent d'Investissement de l'exercice	83 671,00 €	456 680,19 €	790 560,11 €	
Excédent d'Investissement cumulé	2 638 767,20 €	3 095 447,39 €	3 429 327,31 €	
Trésorerie	3 786 193,66 €	3 665 908,38 €	4 553 703,00 €	767 509,34 €

CA2023

CAF nette



CA2023



CA2023

2022

Excédent de Fonctionnement
→ 1 147 426,46 €

→ 0,00 €

→ 1 147 426,46 €

Excédent d'investissement cumulé

→ 2 638 767,20 €

Trésorerie

→ 3 786 193,66 €



2023

Excédent Fonctionnement
→ 1 124 375,69 €

Excédent Cumulé
→ 1 124 375,69 €

→ 790 560,11 €

Excédent d'investissement cumulé

→ 3 429 327,31 €

Trésorerie

→ 4 553 703,00 €





Résultats Compte de Gestion 2023

- La section de fonctionnement présente :
 - un excédent de **1 124 375,69 €** dans le budget de la commune.
- La section d'investissement présente :
 - un excédent de **3 429 327,31 €** dans le budget de la commune.

Compte de Gestion 2023





SOMMAIRE



Commune de **FONTAINES**
Saint-Martin

- 1/ Présentation du Compte Administratif 2023
- 2/ Vote du Compte de Gestion 2023
- 3/ **Vote du Compte Administratif 2023**
- 4/ Vote de l'Affectation des Résultats 2023
- 5/ Vote des Taux des Taxes pour 2024
- 6/ Présentation du Budget Primitif 2024
- 7/ Vote du Budget Primitif 2024

CA2023

	CA2022	BP2023	CA2023	CA2023/BP2023
Total dépenses Fonctionnement	2 532 385,61 €	2 978 178,39 €	2 665 388,69 €	89%
Total recettes Fonctionnement	3 679 812,07 €	3 548 639,38 €	3 789 764,38 €	107%
Total dépenses Investissement	882 135,40 €	2 354 023,45 €	477 391,92 €	20%
Total recettes Investissement	965 806,40 €	2 810 703,64 €	1 267 952,03 €	45%
Excédent de Fonctionnement de l'exercice	1 147 426,46 €	570 460,99 €	1 124 375,69 €	
Excédent de Fonctionnement cumulé	1 147 426,46 €	570 460,99 €	1 124 375,69 €	
Excédent d'Investissement de l'exercice	83 671,00 €	456 680,19 €	790 560,11 €	
Excédent d'Investissement cumulé	2 638 767,20 €	3 095 447,39 €	3 429 327,31 €	
Trésorerie	3 786 193,66 €	3 665 908,38 €	4 553 703,00 €	767 509,34 €



Compte Administratif 2023

Section de fonctionnement

Dépenses prévues	3 548 639,38 €	Recettes prévues	3 548 639,38 €
Dépenses réalisées	2 665 388,69 €	Recettes réalisées	3 789 764,38 €

Résultat de l'exercice 2023 : excédent de **1 124 375,69 €**

Résultat cumulé (compte tenu des résultats antérieurs) : excédent de **1 124 375,69 €**



Compte Administratif 2023

Section d'investissement

Dépenses prévues	6 019 931,83 €	Recettes prévues	6 019 931,83 €
Dépenses réalisées	477 391,92 €	Recettes réalisées	1 267 952,03 €

Résultat de l'exercice 2023 : excédent de **790 560,11 €**

Résultat cumulé (compte tenu des résultats antérieurs) : excédent de **3 429 327,31 €**

Compte Administratif 2023





SOMMAIRE



Commune de **FONTAINES**
Saint-Martin

- 1/ Présentation du Compte Administratif 2023
- 2/ Vote du Compte de Gestion 2023
- 3/ Vote du Compte Administratif 2023
- 4/ **Vote de l'Affectation des Résultats 2023**
- 5/ Vote des Taux des Taxes pour 2024
- 6/ Présentation du Budget Primitif 2024
- 7/ Vote du Budget Primitif 2024



Affectation des résultats 2023

- L'excédent de fonctionnement de **1 124 375,69 €** :
 - au compte 002 de la section de fonctionnement pour un montant de **0 €**.
 - au compte 1068 de la section d'investissement pour un montant de **1 124 375,69 €**.
- L'excédent d'investissement de **3 429 327,31 €** au compte 001 de la section d'investissement.

Affectation des résultats 2023





SOMMAIRE



Commune de **FONTAINES**
Saint-Martin

- 1/ Présentation du Compte Administratif 2023
- 2/ Vote du Compte de Gestion 2023
- 3/ Vote du Compte Administratif 2023
- 4/ Vote de l'Affectation des Résultats 2023
- 5/ Vote des Taux des Taxes pour 2024
- 6/ Présentation du Budget Primitif 2024
- 7/ Vote du Budget Primitif 2024

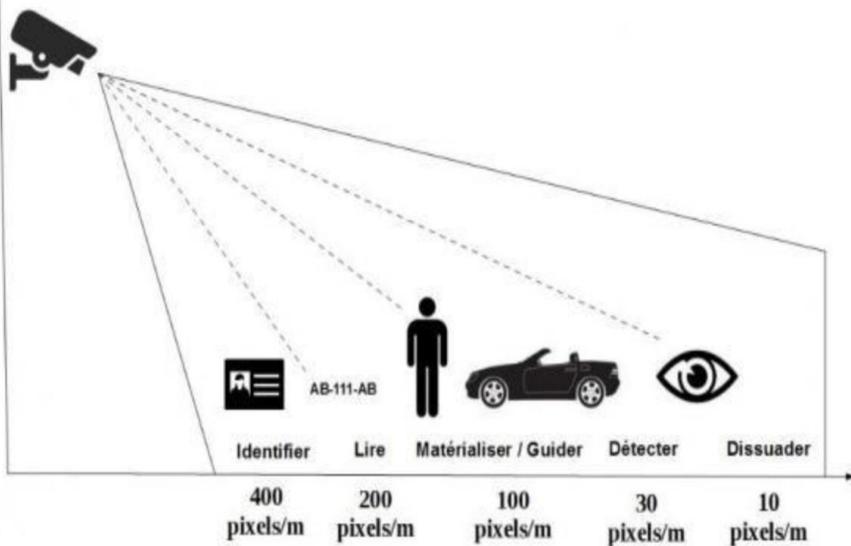
€ Taux des taxes directes communales 2024

Maintien des taux de 2023

- Taxe Foncier Bâti → 34,00 %
- Taxe Foncier Non Bâti → 44,34 %
- Taxe Habitation RS et LMNAHP → 16,89 %

Vote des Taux des Taxes 2024





SOMMAIRE



Commune de **FONTAINES**
Saint-Martin

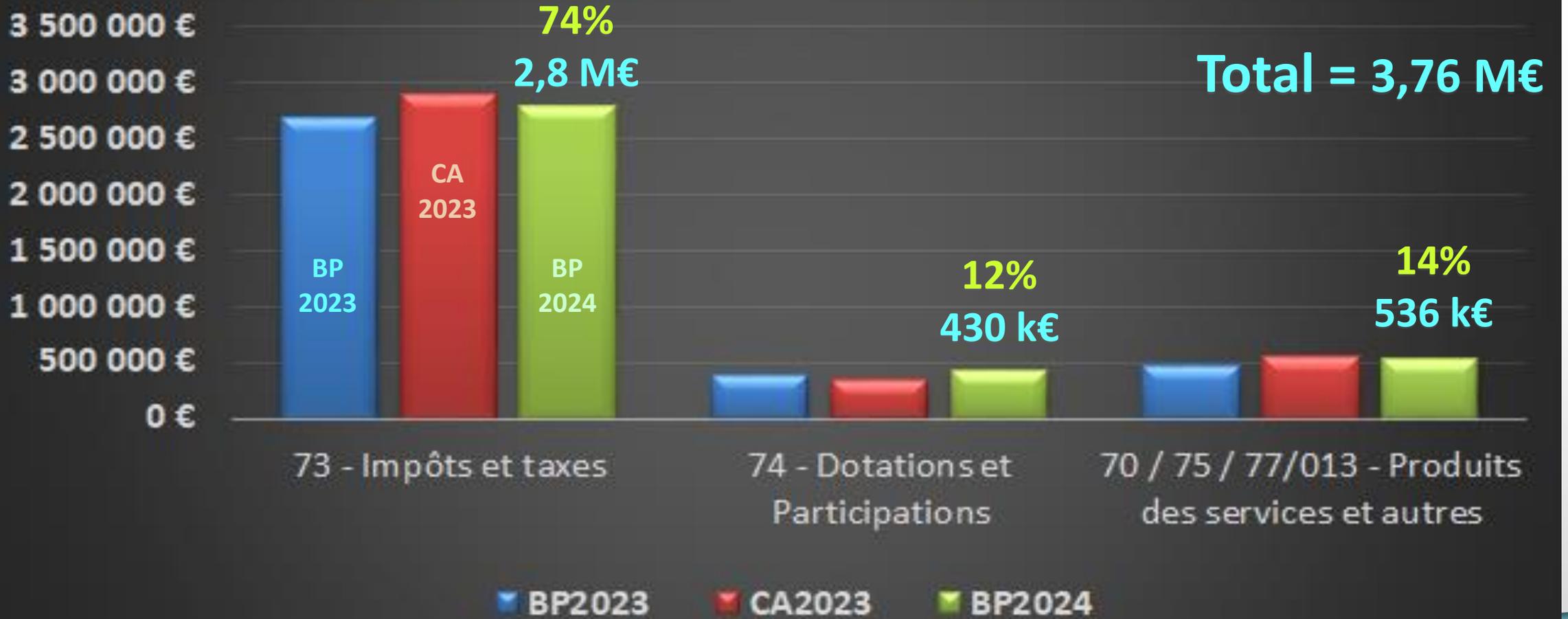
- 1/ Présentation du Compte Administratif 2023
- 2/ Vote du Compte de Gestion 2023
- 3/ Vote du Compte Administratif 2023
- 4/ Vote de l'Affectation des Résultats 2023
- 5/ Vote des Taux des Taxes pour 2024
- 6/ Présentation du Budget Primitif 2024
- 7/ Vote du Budget Primitif 2024

BP2024

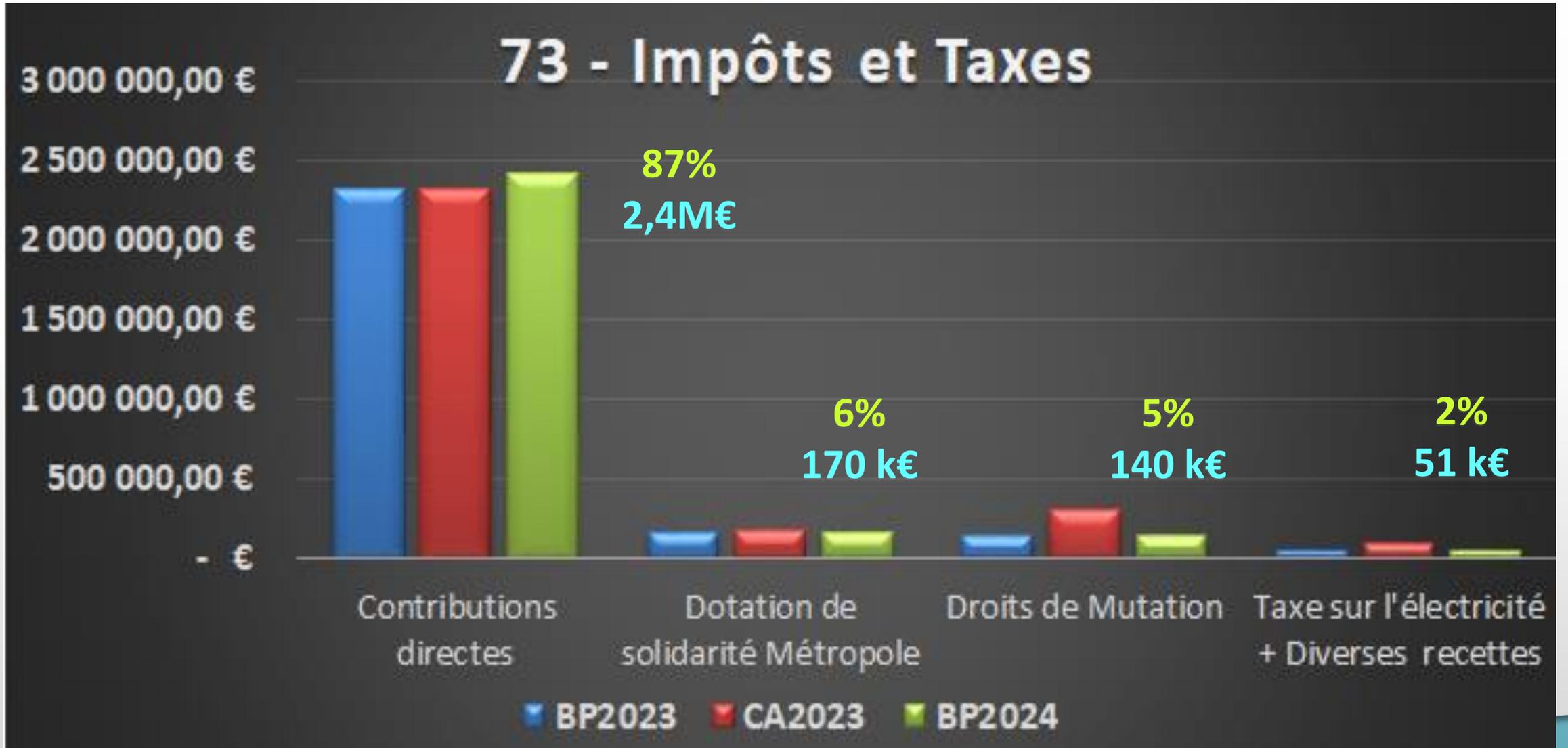
Fonctionnement Recettes

	BP2023	CA2023	BP2024	BP2024/CA2023	BP2024/BP2023
Total dépenses Fonctionnement	2 978 178,39 €	2 665 388,69 €	3 325 292,95 €	125%	112%
Total recettes Fonctionnement	3 548 639,38 €	3 789 764,38 €	3 758 878,55 €	99%	106%
Excédent de Fonctionnement de l'exercice	570 460,99 €	1 124 375,69 €	433 585,60 €		

Recette de fonctionnement



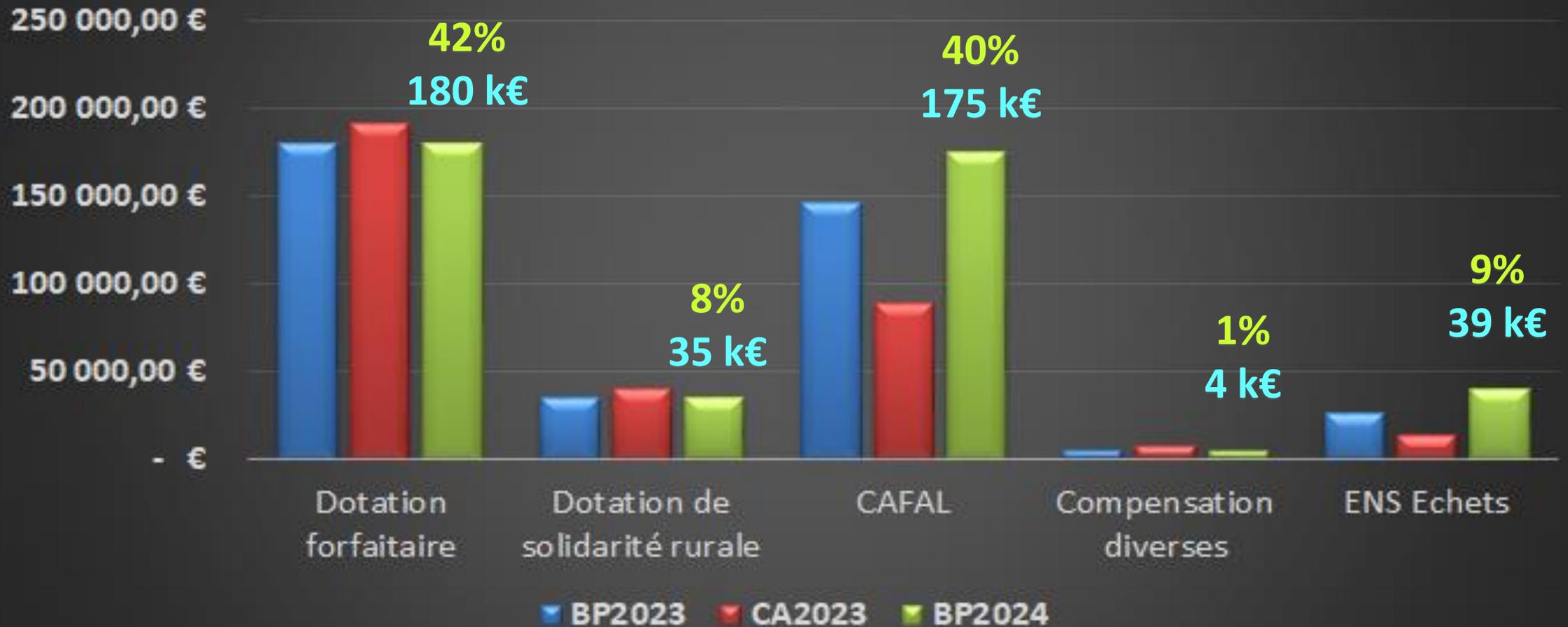
RECETTES FONCTIONNEMENT	BP2023	CA2023	BP2024	BP2024/CA2023	BP2024/BP2023
73 - Impôts et taxes	2 682 132,00 €	2 896 986,35 €	2 789 683,00 €	96%	104%
74 - Dotations et Participations	391 369,16 €	340 408,64 €	433 211,80 €	127%	111%
70 / 75 / 77/013 - Produits des services et a	475 138,22 €	552 369,39 €	535 983,75 €	97%	113%
RECETTES FONCTIONNEMENT	3 548 639,38 €	3 789 764,38 €	3 758 878,55 €	99%	106%



BP2024

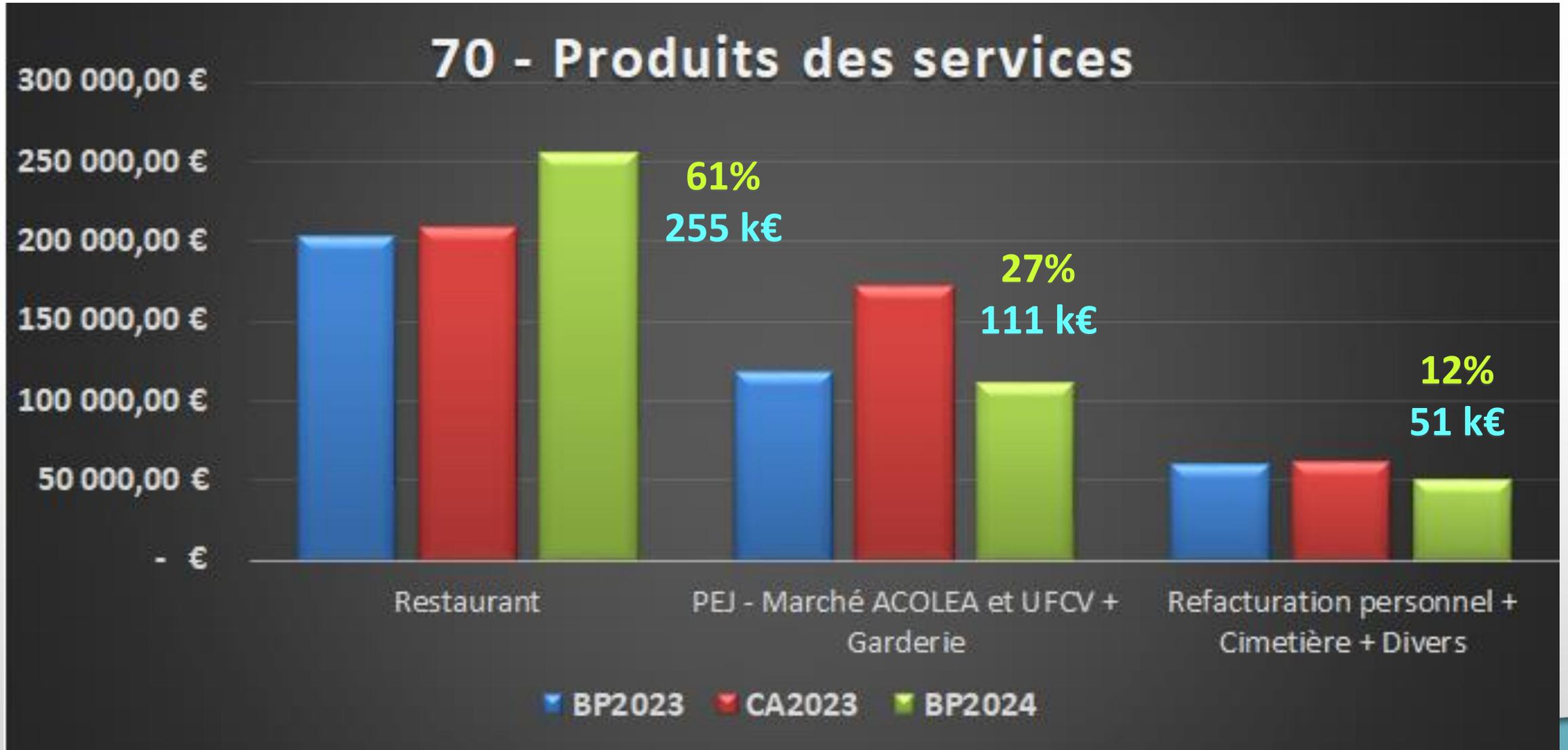
RECETTES FONCTIONNEMENT	BP2023	CA2023	BP2024	BP2024/CA2023	BP2024/BP2023
73 - Impôts et taxes	2 682 132,00 €	2 896 986,35 €	2 789 683,00 €	96%	104%
Contributions directes	2 320 855,00 €	2 325 585,00 €	2 428 406,00 €	104%	105%
Dotations de solidarité Métropole	170 157,00 €	176 882,00 €	170 157,00 €	96%	100%
Droits de Mutation	140 000,00 €	302 989,31 €	140 000,00 €	46%	100%
Taxe sur l'électricité + Diverses recettes	51 120,00 €	91 530,04 €	51 120,00 €	56%	100%

74 - Dotations et Participations



BP2024

RECETTES FONCTIONNEMENT	BP2023	CA2023	BP2024	BP2024/CA2023	BP2024/BP2023
74 - Dotations et Participations	391 369,16 €	340 408,64 €	433 211,80 €	127%	111%
Dotation forfaitaire	180 000,00 €	191 339,14 €	180 000,00 €	94%	100%
Dotation de solidarité rurale	35 000,00 €	40 233,00 €	35 000,00 €	87%	100%
CAFAL	145 369,16 €	88 357,47 €	174 803,80 €	198%	120%
Compensation diverses	5 000,00 €	7 479,03 €	4 058,00 €	54%	81%
ENS Echets	26 000,00 €	13 000,00 €	39 350,00 €	303%	151%

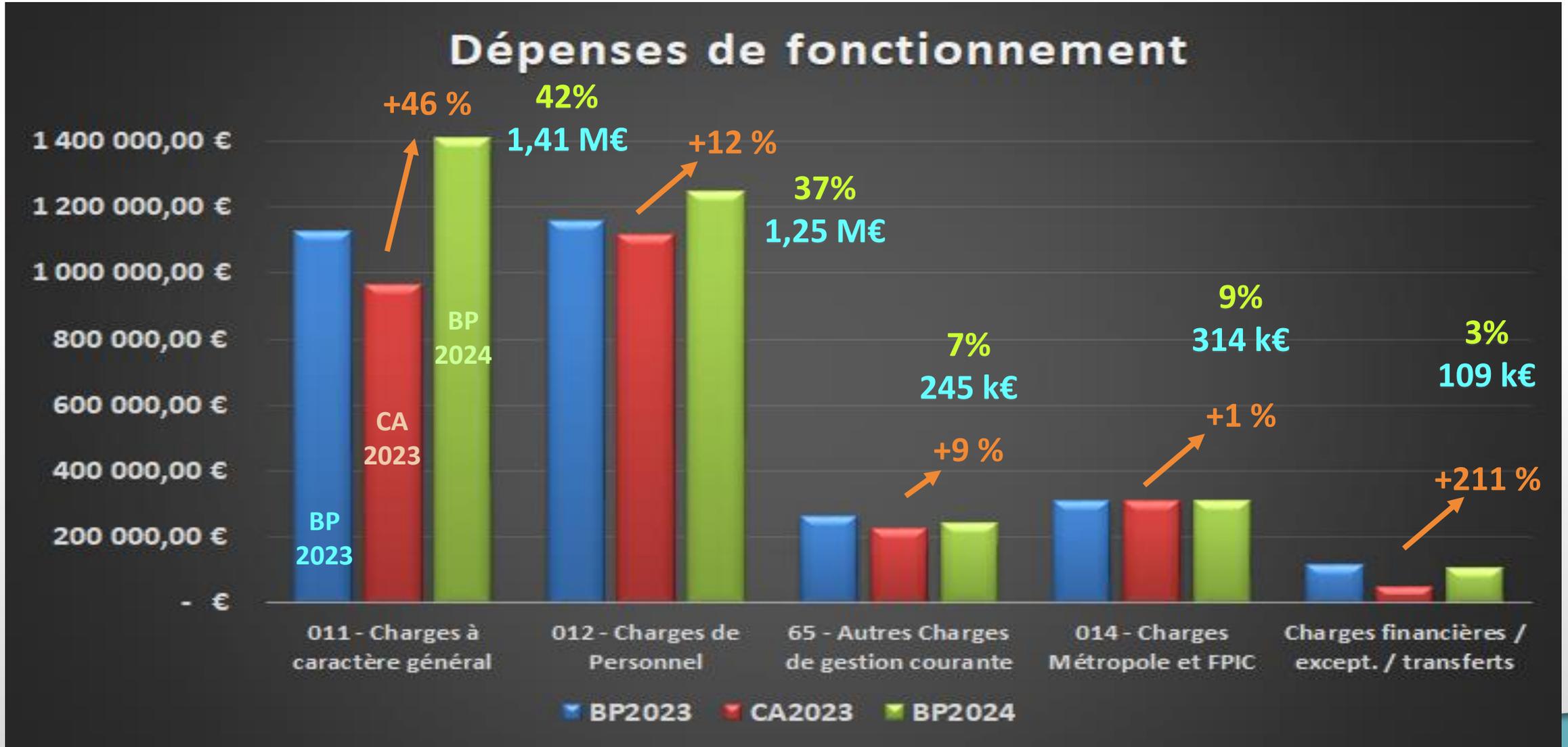


RECETTES FONCTIONNEMENT	BP2023	CA2023	BP2024	BP2024/CA2023	BP2024/BP2023
70 - Produits des services	381 124,00 €	442 872,83 €	417 374,16 €	94%	110%
Restaurant	203 013,00 €	209 192,13 €	255 526,25 €	122%	126%
PEJ - Marché ACOLEA et UFCV + Garderie	117 611,00 €	171 524,23 €	111 247,91 €	65%	95%
Refacturation personnel + Cimetière + Divers	60 500,00 €	62 156,47 €	50 600,00 €	81%	84%

BP2024

Fonctionnement Dépenses

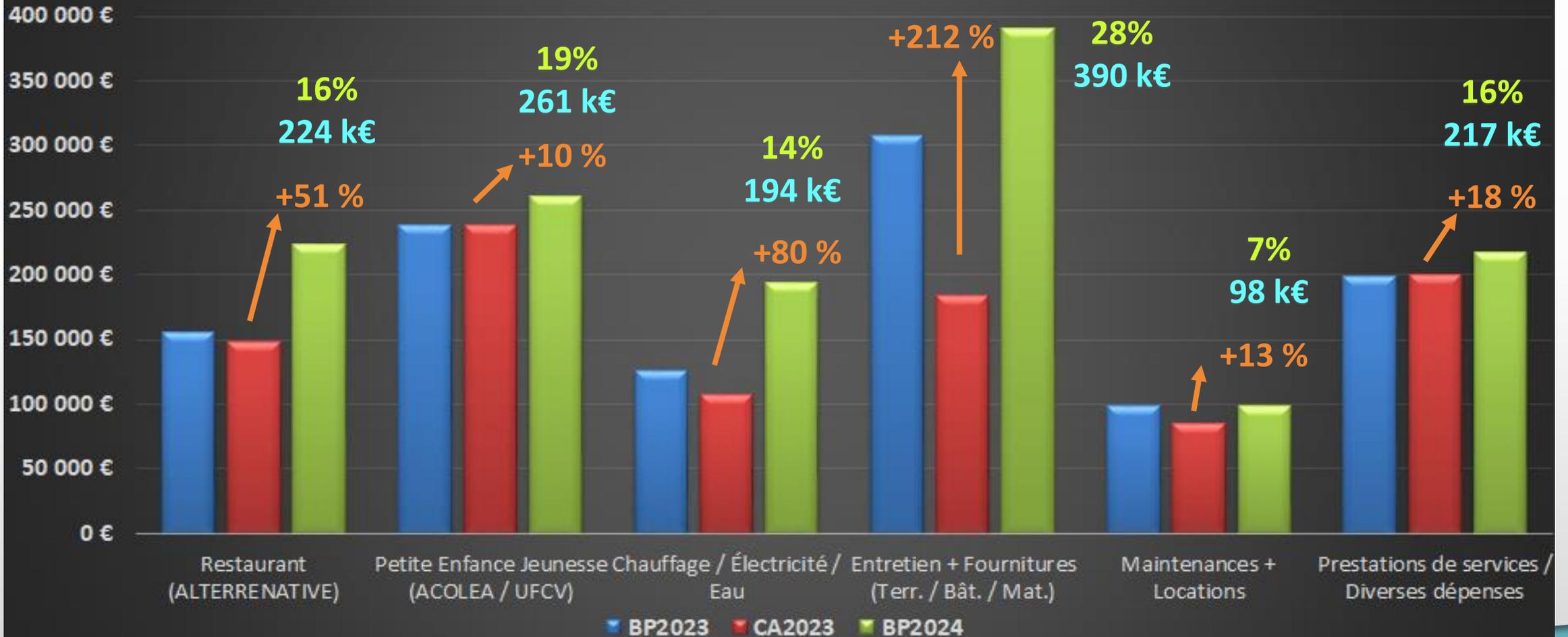
	BP2023	CA2023	BP2024	BP2024/CA2023	BP2024/BP2023
Total dépenses Fonctionnement	2 978 178,39 €	2 665 388,69 €	3 325 292,95 €	125%	112%
Total recettes Fonctionnement	3 548 639,38 €	3 789 764,38 €	3 758 878,55 €	99%	106%
Excédent de Fonctionnement de l'exercice	570 460,99 €	1 124 375,69 €	433 585,60 €		



BP2024

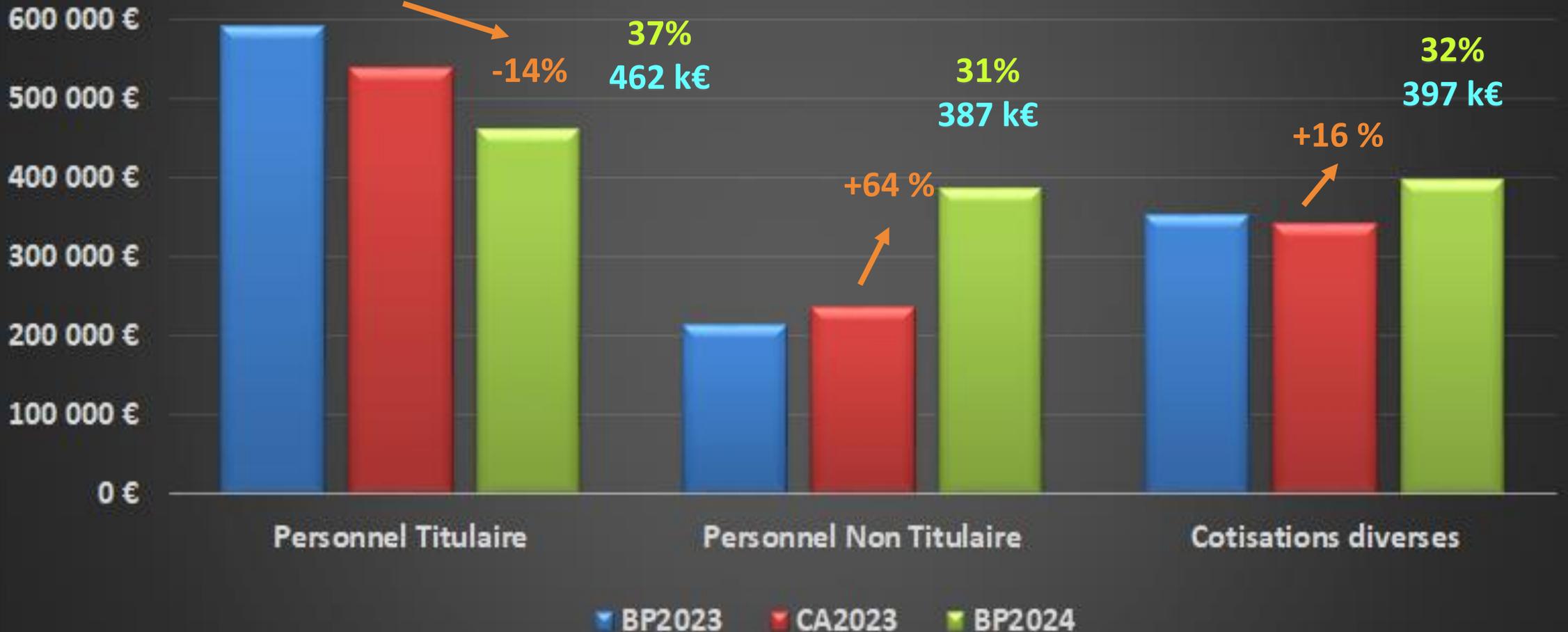
DEPENSES FONCTIONNEMENT	BP2023	CA2023	BP2024	BP2024/CA2023	BP2024/BP2023
011 - Charges à caractère général	1 126 523,23 €	963 701,44 €	1 411 195,89 €	146%	125%
012 - Charges de Personnel	1 157 334,15 €	1 115 249,72 €	1 246 470,00 €	112%	108%
65 - Autres Charges de gestion courante	266 745,73 €	225 730,05 €	245 337,94 €	109%	92%
014 - Charges Métropole et FPIC	310 567,00 €	309 222,00 €	313 567,00 €	101%	101%
Charges financières / except. / transferts	117 008,28 €	51 485,48 €	108 722,12 €	211%	93%
DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	2 978 178,39 €	2 665 388,69 €	3 325 292,95 €	125%	112%

Chapitre 011 - Charges à caractère général



DEPENSES FONCTIONNEMENT	BP2023	CA2023	BP2024	BP2024/CA2023	BP2024/BP2023
011 - Charges à caractère général	1 126 523,23 €	963 701,44 €	1 411 195,89 €	146%	125%
Restaurant (ALTERRENATIVE)	155 843,67 €	147 996,86 €	224 093,08 €	151%	144%
Petite Enfance Jeunesse (ACOLEA / UFCV)	238 630,91 €	238 630,92 €	287 330,44 €	120%	120%
Chauffage / Électricité / Eau	126 341,20 €	107 718,17 €	194 070,90 €	180%	154%
Entretien + Fournitures (Terr. / Bât. / Mat.)	307 239,01 €	184 034,73 €	390 313,01 €	212%	127%
Maintenances + Locations	98 996,72 €	85 590,90 €	98 050,66 €	115%	99%
Prestations de services / Diverses dépenses	199 471,72 €	199 729,86 €	217 337,80 €	109%	109%

Chapitre 012 - Charges de personnel

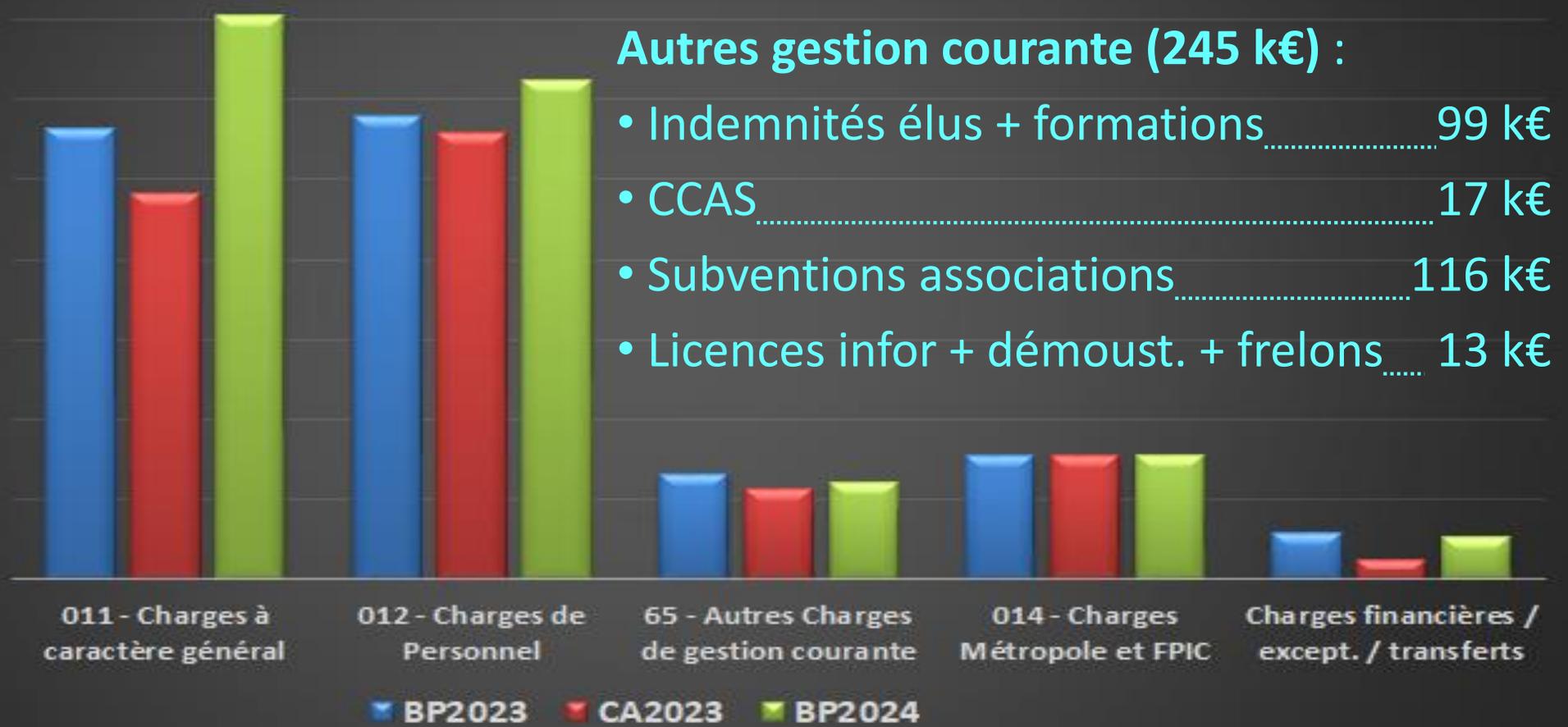


BP2024

DEPENSES FONCTIONNEMENT	BP2023	CA2023	BP2024	BP2024/CA2023	BP2024/BP2023
012 - Charges de Personnel	1 157 334,15 €	1 115 249,72 €	1 246 470,00 €	112%	108%
Personnel Titulaire	590 937,73 €	538 734,05 €	462 250,00 €	86%	78%
Personnel Non Titulaire	214 714,46 €	235 634,17 €	387 480,00 €	164%	180%
Cotisations diverses	351 681,97 €	340 881,50 €	396 740,00 €	116%	113%

Dépenses de fonctionnement

1 400 000,00 €
1 200 000,00 €
1 000 000,00 €
800 000,00 €
600 000,00 €
400 000,00 €
200 000,00 €
- €



Autres gestion courante (245 k€) :

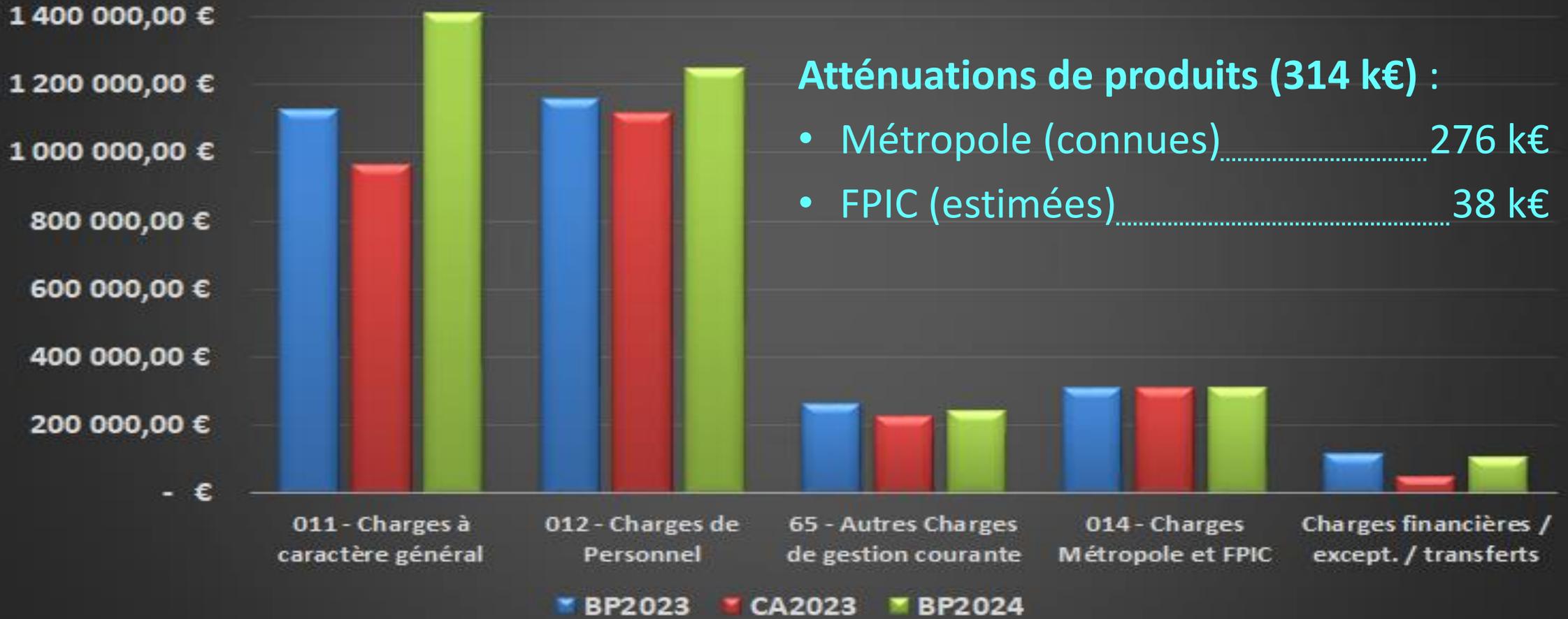
- Indemnités élus + formations 99 k€
- CCAS 17 k€
- Subventions associations 116 k€
- Licences infor + démoust. + frelons 13 k€

6574 - Subvention aux associations	CA2023	BP2024 Demandé	BP2024 Retenu
Associations de Fontaines Saint-Martin			
AAFD (Association d'Aide aux Familles en Difficulté)	500,00	500,00	500,00
Amicale Cycliste ACF	460,00	1 500,00	270,00
ASVS (Amitié et Solidarité en Val de Saône)	1000,00	1 000,00	1 000,00
Boules Fraternelles	270,00	270,00	300,00
Comité des Anciens	7000,00	7 000,00	7 000,00
Comité des Anciens (Remue Méninges)	1500,00	1 500,00	1 500,00
Comité des Anciens (Remue Méninges)		2 500,00	2 500,00
Comité des Anciens (Remue Méninges 2e session)		4 000,00	4 000,00
Comité Anciens ou Fêtes (goûter spectacle)		500,00	0,00
Comité des Fêtes	0,00	1 000,00	0,00
M.J.C. Fonctionnement	26350,00	28 500,00	28 500,00
M.J.C. Projet EVS (Espace Vie Sociale)	18150,00	18 150,00	18 150,00
M.J.C. Projet (dont goûter de Noël 500€)	500,00	500,00	500,00
M.J.C. Projets Culturels (Cirque et Fraternité)	0,00	1 000,00	1 000,00
M.J.C. Projet Achat Table Lumières	0,00	400,00	400,00
Sou des écoles - Voyage	0,00	0,00	3 000,00
Tennis Club	420,00	420,00	420,00
Sous Total	56 150,00	68 740,00	69 040,00

6574 - Subvention aux associations	CA2023	BP2024 Demandé	BP2024 Retenu
Associations Intercommunales Val de Saône			
Aides Ménagères (Subv. Année en cours)	15831,79	15 447,76	15 447,76
Aides Ménagères (Portage repas)	1865,43	1 507,29	1 507,29
ASI	5081,00	6 716,00	6 716,00
Fontaines Arts Martiaux (Judo Club Fontaines)	120,00	0,00	0,00
Football Club des 2 Fontaines	140,00	350,00	210,00
Football Club Franc Lyonnais	620,00	1 000,00	2 130,00
Française de Fontaines	600,00	1 000,00	1 080,00
Mission locale Val de Saône	3453,00	3 453,00	3 504,70
Saint Louis La Ruche	980,00	980,00	1 470,00
Sous Total	30 511,22	30 454,05	32 065,75

6574 - Subvention aux associations	CA2023	BP2024 Demandé	BP2024 Retenu
Autres			
CES Jean de Tournes - Foyer	430,00	0,00	430,00
COS grand Lyon (personnel communal)	8489,68	9 319,39	9 319,39
Fête du livre de Bron Mairie d'Albigny	60,00	0,00	60,00
Saône en Scène	1500,00	1 500,00	1 500,00
Scouts de France	500,00	500,00	500,00
Secours Catholique	500,00	500,00	500,00
Secours Populaire	500,00	500,00	500,00
SPA	2470,40	2 578,80	2 578,80
Sous Total	14 450,08	15 048,19	15 388,19
TOTAL :	101 111,30	114 242,24	116 493,94

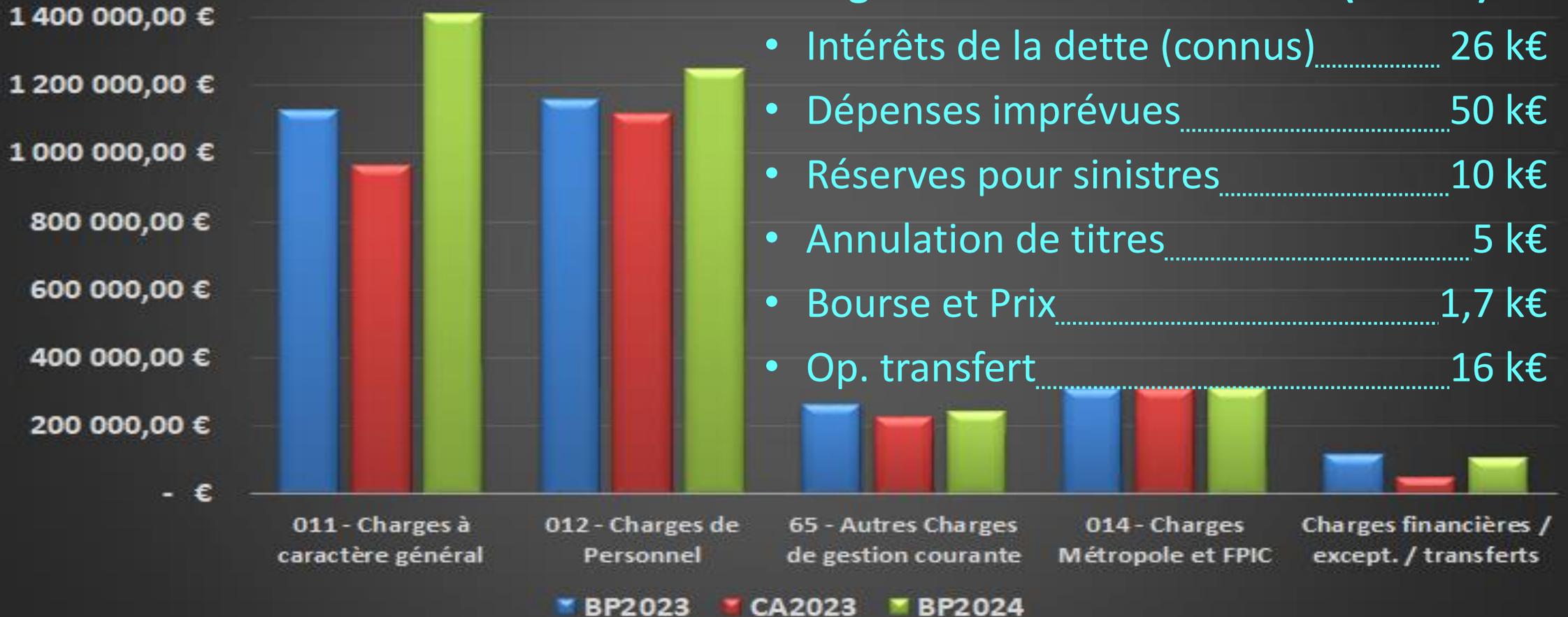
Dépenses de fonctionnement



Dépenses de fonctionnement

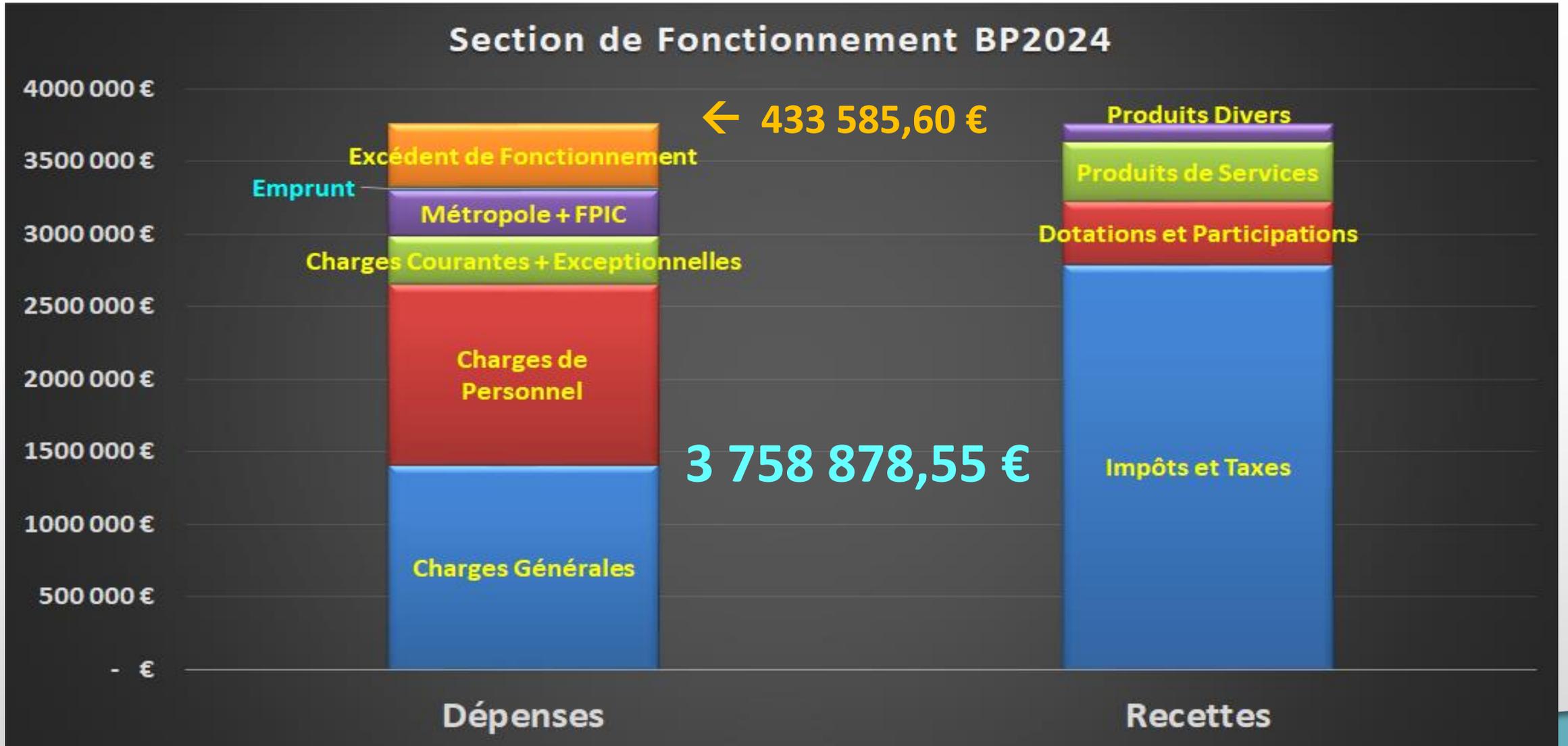
Charges financières et diverses (109 k€) :

- Intérêts de la dette (connus)..... 26 k€
- Dépenses imprévues..... 50 k€
- Réserves pour sinistres..... 10 k€
- Annulation de titres..... 5 k€
- Bourse et Prix..... 1,7 k€
- Op. transfert..... 16 k€



BP2024

DEPENSES FONCTIONNEMENT	BP2023	CA2023	BP2024	BP2024/CA2023	BP2024/BP2023
Indemnités élus + cotisations + frais	101 450,00 €	91 124,25 €	99 100,00 €	109%	98%
CCAS	26 000,00 €	26 000,00 €	17 000,00 €	65%	65%
Sub. de fonct. aux associations	125 405,90 €	101 111,30 €	116 493,94 €	115%	93%
Licences + cloud + démoust.	13 889,83 €	7 494,50 €	12 744,00 €	170%	92%
65 - Charges de gestion courante	266 745,73 €	225 730,05 €	245 337,94 €	109%	92%
014 - Métropole + FPIC	310 567,00 €	309 222,00 €	313 567,00 €	101%	101%
66/67/022/042 - Autres charges	117 008,28 €	51 485,48 €	108 722,12 €	211%	93%



BP2024

Investissement Recettes

	BP2023	CA2023	BP2024	BP2024/CA2023	BP2024/BP2023
Total dépenses Investissement	2 354 023,45 €	477 391,92 €	3 468 207,08 €	726%	147%
Total recettes Investissement	2 810 703,64 €	1 267 952,03 €	1 307 598,37 €	103%	47%
Excédent d'Investissement de l'exercice	456 680,19 €	790 560,11 €	2 160 608,71 €		

Recettes d'Investissement (hors excédents)



BP2024

RECETTES D'INVESTISSEMENT	BP2023	CA2023	BP2024	BP2024/CA2023	BP2024/BP2023
10 - FCTVA + TLE	25 000,00 €	39 938,18 €	36 128,00 €	90%	145%
13 - Subventions ENS	91 500,00 €	53 810,21 €	129 500,00 €	241%	142%
040 - Opérations de transfert	26 777,18 €	26 777,18 €	17 594,68 €	66%	66%
RECETTES D'INVESTISSEMENT	143 277,18 €	120 525,57 €	183 222,68 €	152%	128%

BP2024

Investissement Dépenses

	BP2023	CA2023	BP2024	BP2024/CA2023	BP2024/BP2023
Total dépenses Investissement	2 354 023,45 €	477 391,92 €	3 468 207,08 €	726%	147%
Total recettes Investissement	2 810 703,64 €	1 267 952,03 €	1 307 598,37 €	103%	47%
Excédent d'Investissement de l'exercice	456 680,19 €	790 560,11 €	- 2 160 608,71 €		

		CA2023	BP2024
	DEPENSES INVESTISSEMENT	2023	2024
041	Opérations patrimoniales	11 182,50 €	2 000,00 €
16	Emprunts et dettes assimilées	201 330,92 €	209 817,08 €
20	Immobilisations incorporelles	159 146,40 €	2 065 995,00 €
21	Immobilisations corporelles	105 732,10 €	1 190 395,00 €
TOTAL	DEPENSES INVESTISSEMENT	477 391,92 €	3 468 207,08 €

Emprunt :

- Capital emprunté versé en 2003 : 2 900 000 €
- Taux fixe sur 20 ans dès 04/2007 : 4,15%
- Échéance annuelle : 236 244,52 €
- Dernière échéance : 01/01/2027
- Capital restant dû à fin 2024 : 504 993,28 €
- Dette fin 2024 en € par habitant : 159 €
- Capacité de désendettement fin 2024 : 1,2 an

BP2024

Année	Capital restant dû au 01/01	Fonctionnement Intérêt / an	Investissement Capital / an	Échéance	Capital restant dû au 31/12	Pénalité de remboursement
En 2024	714 810,36 €	26 427,44 €	209 817,08 €	236 244,52 €	504 993,28 €	126 248,32 €
En 2025	504 993,28 €	17 583,58 €	218 660,94 €	236 244,52 €	286 332,34 €	71 583,09 €
En 2026	286 332,34 €	8 366,95 €	227 877,57 €	236 244,52 €	58 454,77 €	14 613,69 €
En 2027	58 454,77 €	606,47 €	58 454,77 €	59 061,24 €	- €	- €
Total		52 984,44 €	714 810,36 €	767 794,80 €		

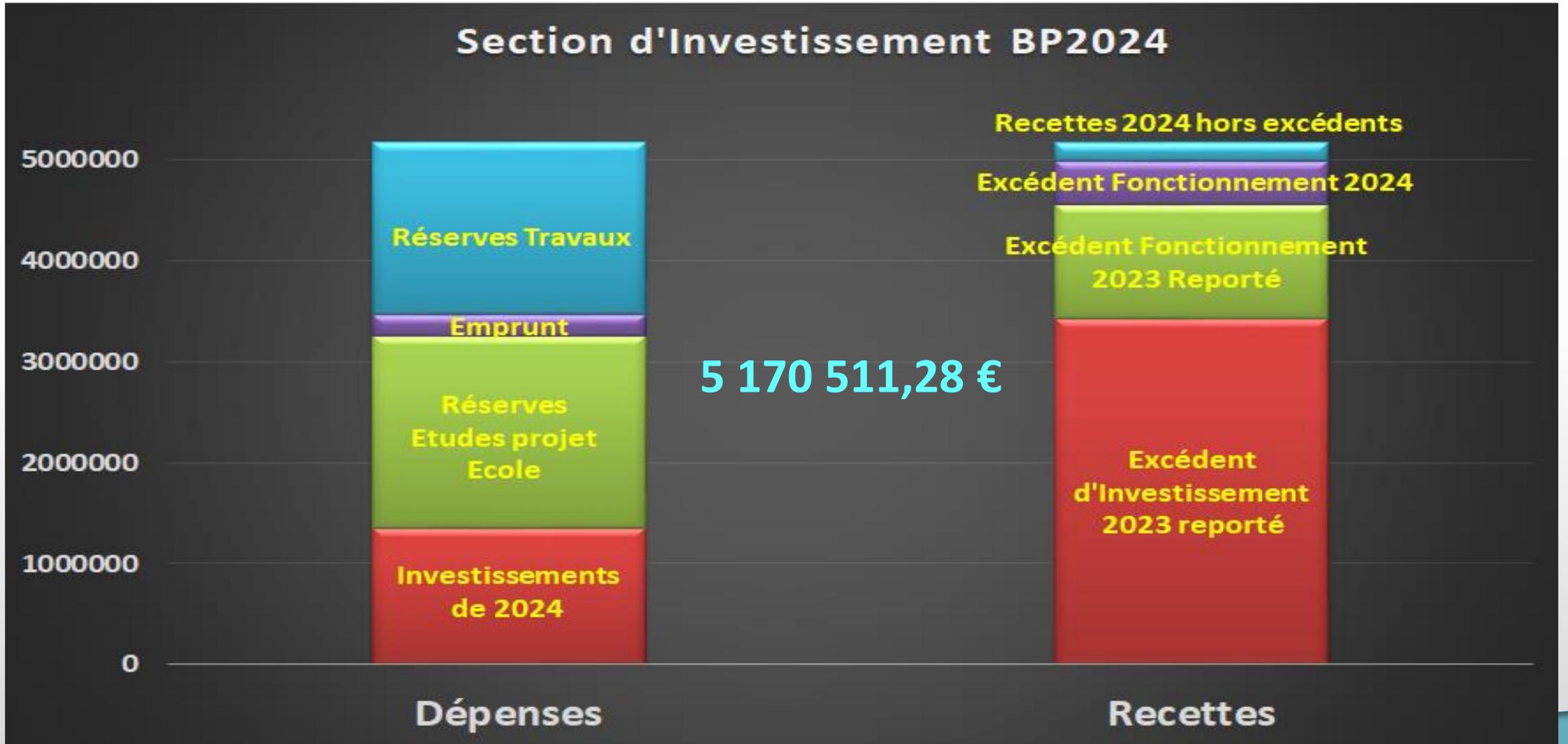
Structure Communale	BP2024
Projet "Ecole" - Frais d'études	1 900 000,00 €
Projet "Ecole" - Acquisitions Foncières	750 000,00 €
Projet "Vidéoprotection"	162 000,00 €
Projet "ENS" (Espace Naturel Sensible) - Chemin Marinade	128 271,00 €
Projet "Véhicule ST" - Achat nouveau véhicule Goupil	70 000,00 €
Projet "Déménagement Services Techniques" - Frais d'études	70 000,00 €
Projet "Sarra" - Frais d'études	20 000,00 €
Divers Bâtiments et Services	50 682,00 €
Ecoles + Périscolaire + Crèche + Restaurant	48 207,00 €
Services Techniques - Travaux et Achats Matériels	36 550,00 €
Cimetières	20 680,00 €
	3 256 390,00 €

BUDGET 2024 DE L'ENS DU VALLON DU RUISSEAU DES ÉCHETS - COMMUNE DE FONTAINES SAINT-MARTIN

INVESTISSEMENT

INVESTISSEMENT

Opération 418 - ENS ECHETS Travaux 2023		52 271,00 €			
2031 - AMO convention	5 022,00 €		1326 - autres établiss	42 000,00 €	acompte sub AERMC
2031 - AMO chemin de la Marinade	5 000,00 €				
2031 - études chemin de la Marinade	3 591,00 €		13251-1325 - GFP de rat	21 000,00 €	solde 2022
2188 - chemin de la Marinade (conception - fabrication et pose de la signalétique et des plateformes)	37 158,00 €		13251-1325 - GFP de rat	28 500,00 €	solde 2023
2188 - gestion de la fréquentation et sécurisation	1 500,00 €		13251-1325 - GFP de rat	38 000,00 €	acompte 2024
Opération ??? - ENS ECHETS Investissement 2024		76 000,00 €			
2031 - AMO convention	18 000,00 €				
2031 - AMO communication	15 000,00 €				
2188 - chemin de la Marinade	43 000,00 €				
Sous-Total INVESTISSEMENT	128 271,00 €			129 500,00 €	



BP2024

	BP2023	CA2023	BP2024	BP2024/CA2023	BP2024/BP2023
Total dépenses Fonctionnement	2 978 178,39 €	2 665 388,69 €	3 325 292,95 €	125%	112%
Total recettes Fonctionnement	3 548 639,38 €	3 789 764,38 €	3 758 878,55 €	99%	106%
Total dépenses Investissement	2 354 023,45 €	477 391,92 €	3 468 207,08 €	726%	147%
Total recettes Investissement	2 810 703,64 €	1 267 952,03 €	1 307 598,37 €	103%	47%
Excédent de Fonctionnement de l'exercice	570 460,99 €	1 124 375,69 €	433 585,60 €		
Excédent de Fonctionnement cumulé	570 460,99 €	1 124 375,69 €	433 585,60 €		
Excédent d'Investissement de l'exercice	456 680,19 €	790 560,11 €	- 2 160 608,71 €		
Excédent d'Investissement cumulé	3 095 447,39 €	3 429 327,31 €	1 268 718,60 €		
Trésorerie	3 665 908,38 €	4 553 703,00 €	1 702 304,20 €	- 2 851 398,80 €	

BP2024

2023

Excédent de Fonctionnement
→ 1 124 375,69 €

↳ 0,00 €

↳ 1 124 375,69 €

Excédent d'Investissement
↳ 3 429 327,31 €

Trésorerie

→ 4 553 703,00 €



2024

Excédent Fonctionnement
→ 433 585,60 €

Excédent Cumulé
→ 433 585,60 €

→ - 2 160 608,71 €

Excédent d'Investissement
→ 1 268 718,60 €

Trésorerie

→ 1 702 304,20 €





SOMMAIRE



Commune de **FONTAINES**
Saint-Martin

- 1/ Présentation du Compte Administratif 2023
- 2/ Vote du Compte de Gestion 2023
- 3/ Vote du Compte Administratif 2023
- 4/ Vote de l'Affectation des Résultats 2023
- 5/ Vote des Taux des Taxes pour 2024
- 6/ Présentation du Budget Primitif 2024
- 7/ Vote du Budget Primitif 2024

La section de fonctionnement, en équilibre, s'élève à :

Recettes	3 758 878,55 €
Dépenses	3 758 878,55 €

La section d'investissement, en équilibre, s'élève à :

Recettes	5 170 511,28 €
Dépenses	5 170 511,28 €

Budget Primitif 2024





**Merci
de votre attention**