



Débat d'Orientation Budgétaire 2024

Présentation synthétique du rapport

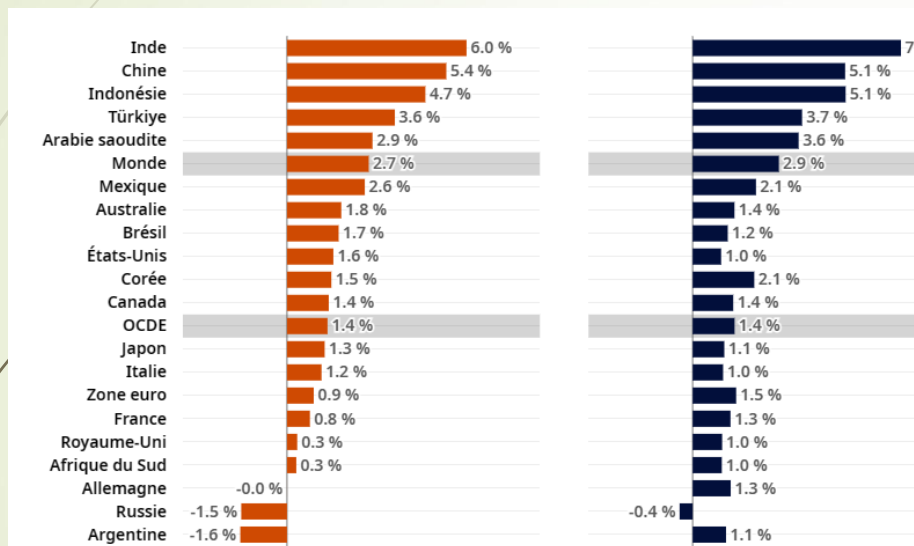


Un acte prévisionnel obligatoire avant le vote du budget

- ▶ L'élaboration du budget primitif est précédée pour les communes de 3 500 habitants et plus d'une présentation du Rapport d'Orientation Budgétaire (R.O.B) au conseil. Celle-ci doit se tenir dans les deux mois précédant l'examen du budget primitif.
- ▶ Le Débat d'Orientation Budgétaire est défini comme une discussion tenue par l'assemblée locale sur la base du rapport
- ▶ Cette présentation doit permettre aux élus de se prononcer, d'une part, sur les éléments financiers connus au moment de la construction du Budget Primitif 2024 au regard notamment des projections effectuées et des dispositions issues du projet de loi de finances pour 2024, et, d'autre part, sur les objectifs de la commune et les moyens dont elle se dote pour les atteindre.

Le contexte économique mondiale et national

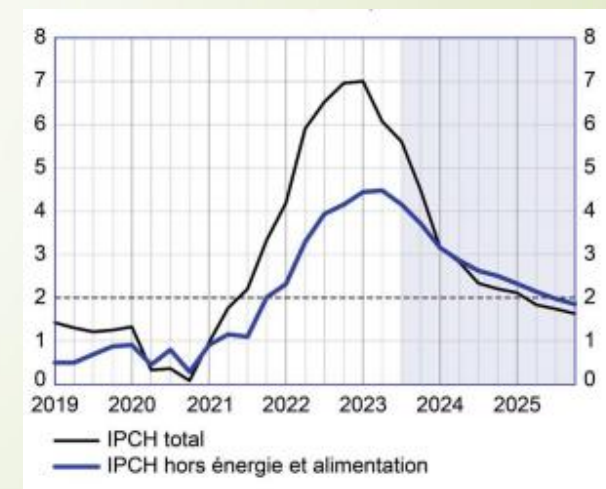
- Une croissance mondiale qui reste faible



+3% de PIB mondial selon l'OCDE

- Une inflation encore élevée malgré des projections optimistes

4,10 % en 2024 pour une prévision optimiste à 2% en 2025



Les orientations principales du budget 2024

▀ Les recettes de fonctionnement

➤ *La fiscalité*

Projection d'une évolution forfaitaire entre 4,1% et 5% environ.

Pour Ormesson, l'équivalent d'1,3 millions d'euros de recettes fiscales sans augmentation des impôts.

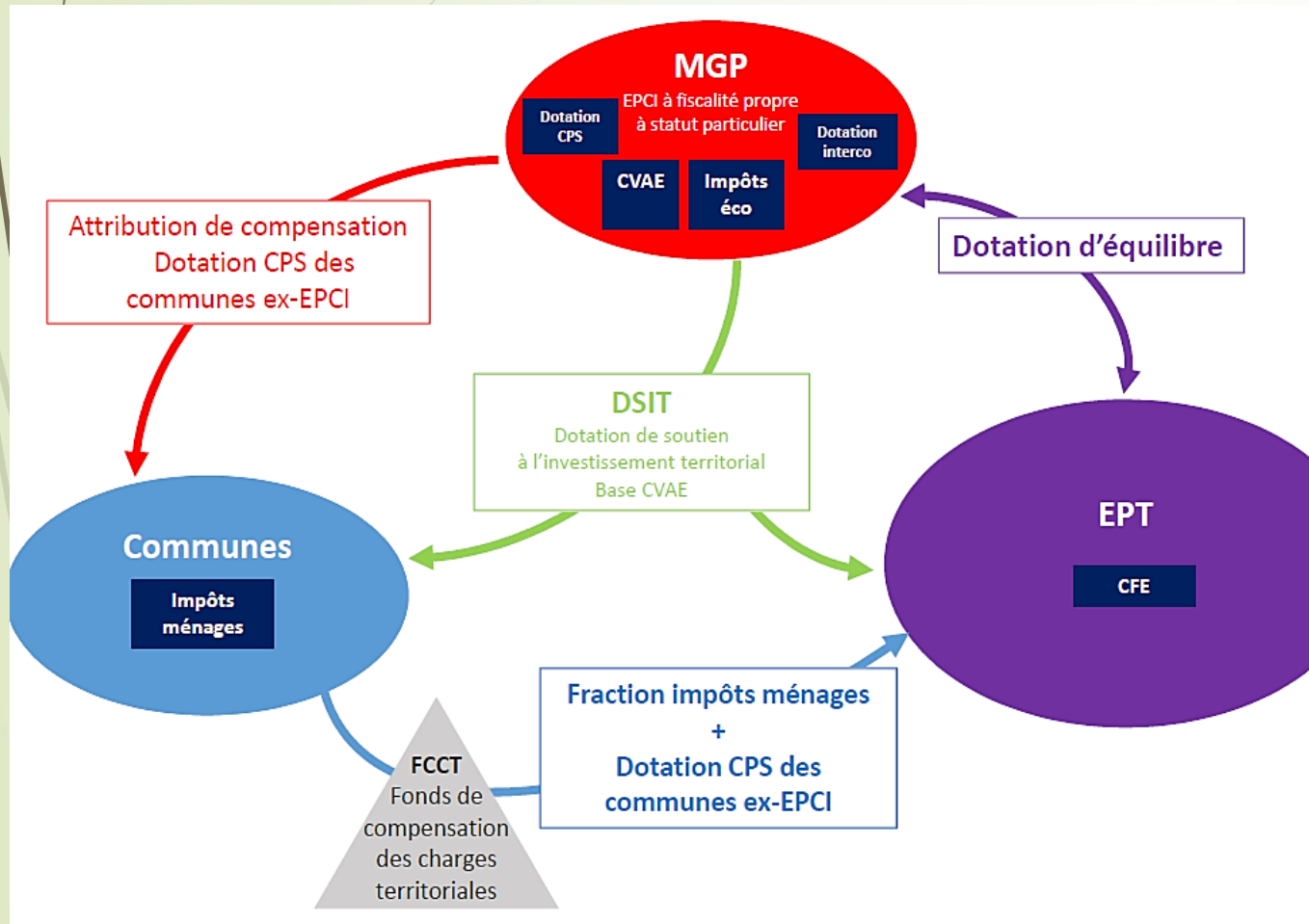
➤ *Les dotations de l'Etat*

Notre commune perçoit la Dotation Globale de Fonctionnement (DGF) en deux parts :

- La Dotation forfaitaire : devrait rester stable sur 2024 soit un prévision de 640 K€

- La Dotation Nationale de Péréquation : mécanisme de sortie, -10% par an soit 14,4 K€ en 2024

Les orientations principales du budget 2024



Les recettes de fonctionnement

➤ L'attribution de compensation

Inchangée en l'absence de transfert de compétences entre la ville et la Métropole du Grand Paris.

Non indexée sur l'inflation

Inscrite pour un montant de 1 890 K€ pour 2024.

➤ Les produits des services

Prévus en hausse de 54% en raison de l'intégration des produits du péri et extra-scolaire.

Les orientations principales du budget 2024

► Les dépenses de fonctionnement

➤ - *La masse salariale*

+6% par rapport à 2024, soit +400 K€

38% des dépenses réelles de fonctionnement vs 51% pour des communes de même strate

➤ *Le FCCT*

Evolution adossée sur l'inflation (Pacte Financier et Fiscal)

Hausse de 167 K€ en 2024

➤ *Les dépenses d'énergie*

Suppression des mesures d'aides type amortisseur électricité malgré des prix toujours hauts

Prévision stable par rapport à 2024, soit 900 K€ de dépenses vs 519 K€ en 2022

Les orientations principales du budget 2024

- ▀ Les dépenses de fonctionnement

- *L'amende SRU*

+43 logements sociaux

Prévision d'une baisse de 37 K€

- *Le FPIC*

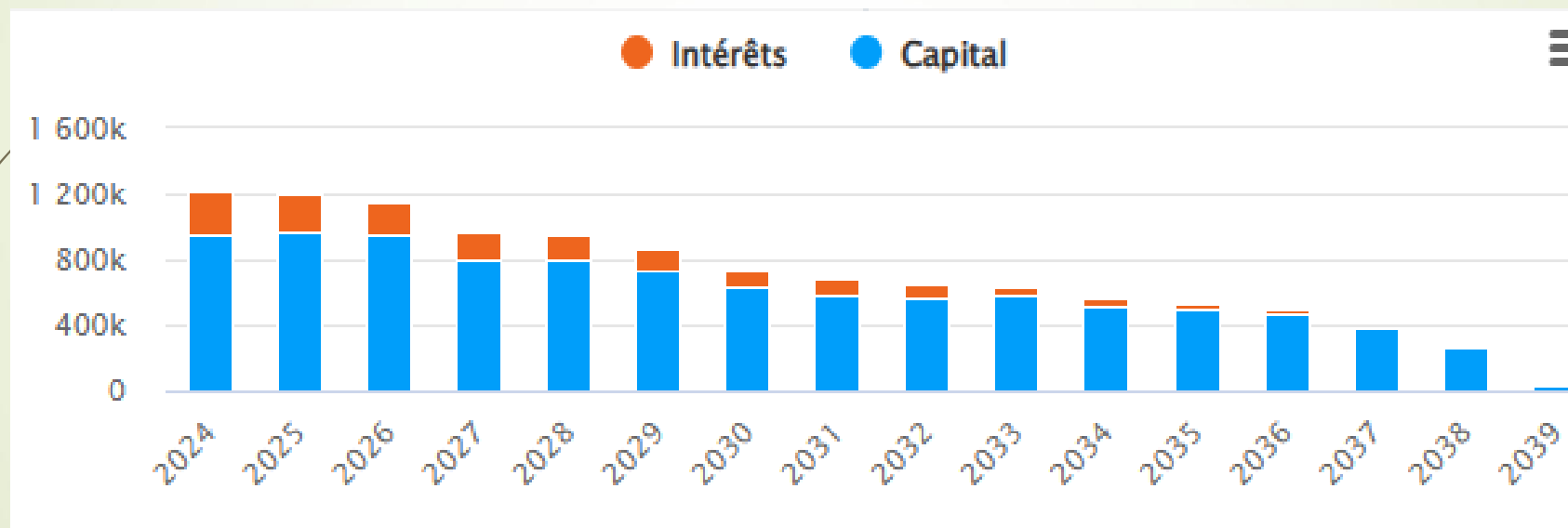
Ormesson contributrice en raison de son potentiel fiscal par habitant

Prélèvement qui resterait stable autour des 40 K€

Les orientations principales du budget 2024

➤ L'état de la dette (*hors nouvel emprunt*)

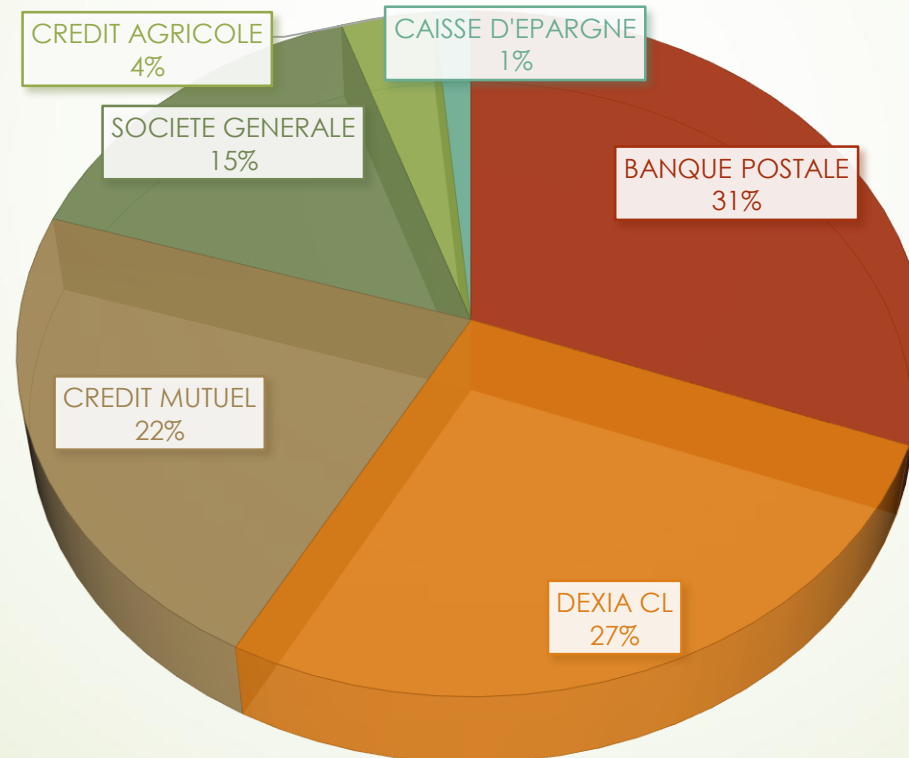
➤ Le profil d'extinction



Les orientations principales du budget 2024

- L'état de la dette (*hors nouvel emprunt*)

➤ LA RÉPARTITION DE L'ENCOURS



Les orientations principales du budget 2024

- L'état de la dette *(hors nouvel emprunt)*
 - Hors nouvel emprunt, le stock de dette au 1^{er} janvier 2024 s'élèvera à 9 639,3 K€ avec un taux moyen de 2,92%.
 - *Capacité de désendettement : 4,4 ans sans nouvel emprunt*

Se définit comme le nombre d'année que mettrait la commune à rembourser sa dette totale si elle y mettait toute son épargne brute.