



VOTE DU CA 2023 ET DU BP 2024 – 26/03/2024

Note brève et synthétique



L'article L.2313-1 du CGCT prévoit qu'une présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles soit jointe lors du vote du budget afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux.

Le débat d'orientation budgétaire s'est tenu le 14 février 2024.

Les budgets primitifs du Budget Principal et du Budget Annexe ont été votés le 26 mars 2024.

1. Comptes administratifs 2023

1. Budget principal

1.1 Compte administratif 2023 – Budget principal

Synthèse du Compte Administratif 2023 – Section de fonctionnement

DEPENSES	BP + DM 2023	CA 2023	% de réalisation
011- Charges à caractère général	773 746,00	494 558,54	64 %
012- Charges de personnel	2 797 895,00	2 668 228,92	95 %
65- Autres charges de gestion courante	812 585,00	707 467,70	87 %
66- Charges financières	5 400,00	4 025,42	75 %
67- Charges spécifiques	4 088,55	830,00	20 %
68- Dotations aux provisions et dépréciations	5 250,00	5 250,00	100 %
<i>042- Opérations d'ordre entre sections</i>	<i>900 432,45</i>	<i>877 255,45</i>	<i>97 %</i>
<i>023- Virement de la section de fonctionnement</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0 %</i>
TOTAL DEPENSES	5 299 397,00	4 757 616,03	90 %

RECETTES	BP+DM 2023	CA 2023	% de réalisation
013- Atténuation de charges	20 500,00	25 580,15	125 %
70- Produits des services et des ventes	3 135 680,00	3 234 611,99	103 %
74- Dotations et participations	1 038 680,00	985 010,00	95 %
75- Autres produits de gestion courante	637 020,00	673 829,34	106 %
77- Produits spécifiques	0,00	1 585,00	---
<i>042 - Opérations d'ordre entre sections</i>	<i>3 000,00</i>	<i>3 000,00</i>	<i>100 %</i>
002- Excédent de fonctionnement reporté	464 517,00	464 517,00	100 %
TOTAL RECETTES	5 299 397,00	5 388 133,48	102 %

RESULTAT CUMULE SECTION DE FONCTIONNEMENT A affecter au BP 24

630 517,45

1.1 Compte administratif 2023 – Budget principal

Synthèse du Compte Administratif 2023 – Section d'investissement

DEPENSES	BP + DM 2023	CA 2023	% de réalisation	RAR 2023
16- Emprunts et dettes assimilés	30 000,00	29 324,99	98 %	
204- Subventions d'équipements versées	35 827,97	9 444,67	26 %	
20- Immobilisations incorporelles	785 554,97	670 030,51	85 %	39 328,98
21- Immobilisations corporelles	384 071,06	223 177,49	58 %	77 287,73
<i>040 – Opérations d'ordre entre sections</i>	<i>3 000,00</i>	<i>3 000,00</i>	<i>100 %</i>	
TOTAL DEPENSES	1 238 454,00	934 977,66	75 %	116 616,71

RECETTES	BP + DM 2023	CA 2023	% de réalisation	RAR 2023
10- Dotations	0,00	0,00	0 %	
16- Emprunts	0,00	0,00	0 %	
<i>040 – Opérations d'ordre entre sections</i>	<i>900 432,45</i>	<i>877 255,45</i>	<i>97 %</i>	
<i>021- Virement de la section de fonctionnement</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0 %</i>	
001- Solde d'exécution d'investissement reporté	338 021,55	338 021,55	100 %	
TOTAL RECETTES	1 238 454,00	1 215 277,00	98 %	0,00

RESULTAT CUMULE SECTION D'INVESTISSEMENT A affecter au BP 24		280 299,34		
---	--	-------------------	--	--

1. Comptes administratifs 2023

2. Budget annexe

1.2 Compte administratif 2023 – Budget annexe

Synthèse du Compte Administratif 2023 – Section d'exploitation

DEPENSES SECTION D'EXPLOITATION	BP 2023	CA 2023	% de réalisation
011- Charges à caractère général	500,00	434,00	87 %
65- Autres charges de gestion courante	58 211,72	48 994,73	84 %
67- Charges exceptionnelles	500,00	0,00	0 %
68- Dotations aux provisions	100,00	100,00	100 %
69- Impôts sur les bénéfices et assimilés	1 000,00	0,00	0 %
TOTAL DEPENSES D'EXPLOITATION	60 311,72	49 528,73	82 %

RECETTES SECTION D'EXPLOITATION	BP 2023	CA 2023	% de réalisation
70- Produits des services et des ventes	48 735,00	56 492,04	116 %
002- Résultat d'exploitation reporté	11 576,72	11 576,72	100 %
TOTAL RECETTES D'EXPLOITATION	60 311,72	68 068,76	113 %

RESULTAT SECTION D'EXPLOITATION - A reporter au 002 du BP 2024		18 540,03	
---	--	------------------	--

2. Affectation des résultats 2023

2. Affectation des résultats

Affectation des résultats 2023

Le besoin de financement en investissement étant inférieur au montant du résultat cumulé de la section, l'affectation des résultats 2023 est proposée comme suit sur 2024 :

- 002 Recettes : 630 517,45 €
- 001 Recettes : 280 299, 34 €

Il n'est pas nécessaire de prévoir des crédits au 1068.

Pour le budget annexe :

- 002 Recettes : 18 540,03 €

3. Budgets primitifs 2024

1. Budget principal

Projets présentés au vote du BP 24, suite au DOB

Les projets relatifs aux prestations

- Nouveaux logiciels métiers et/ou nouveaux modules
 - *Finances pour les collectivités de moins de 3500 habitants : AFI Kaïla*
 - *Dettes : Webdettes*
 - *Module de subvention au sein de logiciel de Finances pour les collectivités de plus de 3500 habitants*
 - *Déploiement du Pack Optim auprès des SAAD landais (non évoqué au DOB)*

- Migrations de produits vers de nouvelles versions
 - *Zimbra 10,*
 - *Pastell v5,*
 - *Ibexa 4 (sites internet et plateforme Landes Public),*
 - *mise à jour d'Hermès*

- Renouvellement à l'été de la flotte de portables de location destinés aux écoles

- Mise en place d'une nouvelle prestation pour l'accessibilité des sites internet

Projets présentés au vote du BP 24, suite au DOB

De nouveaux outils adaptés

- PIX Territoires : Modification du catalogue de formations collectives et gratuites pour répondre aux exigences de la certification)
- Développement de Sidoni en remplacement d'Isilog
- Mise en place du nouvel annuaire SSO en remplacement du LDAP

Les projets relatifs à la qualité de vie et aux conditions de travail du personnel

- Récupération de bureaux supplémentaires au sein du bâtiment,
- Mise en place d'un atelier de déploiement en masse pour le service matériels,
- Intégration d'un diagnostic RPS au sein du Document Unique,

La mise en place du FMD à compter du 1^{er} janvier 2024 sera impacté au BP 2025.

Projets présentés au vote du BP 24, suite au DOB

Les projets subventionnés en cours de déploiement

- Déploiement du pack Cyber,
- Portail des démarches en ligne,
- Land'ESMS Numérique,

Les projets liés à l'inclusion numérique

- Equipement des lieux de médiations numériques,
- Animation d'un réseau partenarial pluridisciplinaire de soutien, de co-construction et de déploiement d'actions,
- Dispositif conseiller numérique

3.1 Charges et ressources

Budget principal 2024 : section de fonctionnement

DEPENSES	BP + DM 2023	BP 2024	Evolution en €	Evolution en %
011- Charges à caractère général	773 746,00	986 538,00	212 792,00	28%
012- Charges de personnel	2 797 895,00	3 059 420,00	261 525,00	9%
65- Autres charges de gestion courante	812 585,00	808 130,00	-4 455,00	-1%
66- Charges financières	5 400,00	4 400,00	-1 000,00	-19%
67- Charges spécifiques	4 088,55	6 849,67	2 761,12	68%
68- Dotations aux provisions et dépréciations	5 250,00	17 000,00	11 750,00	224%
042- Opérations d'ordre entre sections	900 432,45	968 915,78	68 483,33	8%
023- Virement de la section de fonctionnement	0,00	0,00	0,00	
TOTAL DEPENSES	5 299 397,00	5 851 253,45	551 856,45	10%

RECETTES	BP+DM 2023	BP 2024	Evolution en €	Evolution en %
013- Atténuation de charges	20 500,00	0,00	-20 500,00	-100%
70- Produits des services et des ventes	3 135 680,00	3 103 560,00	-32 120,00	-1%
74- Dotations et participations	1 038 680,00	999 130,00	-39 550,00	-4%
75- Autres produits de gestion courante	637 020,00	1 118 046,00	481 026,00	76%
77- Produits spécifiques	0,00	0,00	0,00	
042 - Opérations d'ordre entre sections	3 000,00	0,00	-3 000,00	-100%
002- Excédent de fonctionnement reporté	464 517,00	630 517,45	166 000,45	36%
TOTAL RECETTES	5 299 397,00	5 851 253,45	551 856,45	10%

3.1 Charges et ressources

Budget principal 2024 : section d'investissement

DEPENSES	BP + DM 2023	RAR 2023	BP 2024	Evolution en € (hors RAR)	Evolution en %
16- Emprunts et dettes assimilés	30 000,00		30 000,00	0,00	0%
204- Subventions d'équipements versées	35 827,97		20 543,41	-15 284,56	-43%
20- Immobilisations incorporelles	785 554,97	39 328,98	570 795,00	-214 759,97	-27%
21- Immobilisations corporelles	384 071,06	77 287,73	748 260,00	364 188,94	95%
040 - Opérations d'ordre entre sections	3 000,00		0,00	-3 000,00	-100%
041 - Opérations d'ordre à l'intérieur de la section			774,00	774,00	
TOTAL DEPENSES	1 238 454,00	116 616,71	1 370 372,41	131 918,41	11%
			1 486 989,12		
RECETTES	BP + DM 2023	RAR 2023	BP 2024	Evolution en €	Evolution en %
10- Dotations	0,00		0,00	0,00	
16- Emprunts	0,00		237 000,00	237 000,00	
040 - Opérations d'ordre entre sections	900 432,45		968 915,78	68 483,33	8%
041- Opérations d'ordre à l'intérieur de la section	0,00		774,00	774,00	
021- Virement de la section de fonctionnement	0,00				
001- Solde d'exécution d'investissement reporté	338 021,55		280 299,34	-57 722,21	-17%
TOTAL RECETTES	1 238 454,00	0,00	1 486 989,12	248 535,12	20%

3. Budgets primitifs 2024

2. Budget annexe

3.2 Charges et ressources

Budget annexe 2024 : section d'exploitation

DEPENSES SECTION D'EXPLOITATION	BP 2023	BP 2024	Evolution en €	Evolution en %
011- Charges à caractère général	500,00	1 000,00	500,00	100%
65- Autres charges de gestion courante	58 211,72	69 245,03	11 033,31	19%
67- Charges exceptionnelles	500,00	500,00	0,00	0%
68- Dotations aux provisions	100,00	200,00	100,00	100%
69- Impôts sur les bénéfices et assimilés	1 000,00	1 500,00	500,00	50%
TOTAL DEPENSES D'EXPLOITATION	60 311,72	72 445,03	12 133,31	20%

RECETTES SECTION D'EXPLOITATION	BP 2023	BP 2024	Evolution en €	Evolution en %
70- Produits des services et des ventes	48 735,00	53 905,00	5 170,00	11%
002- Résultat d'exploitation reporté	11 576,72	18 540,03	6 963,31	60%
TOTAL RECETTES D'EXPLOITATION	60 311,72	72 445,03	12 133,31	20%

4. Autres éléments financiers et RH

4. Montants consolidés 2024

Equilibre en € par section	Fonctionnement – Exploitation	Investissement	TOTAL
BUDGET PRINCIPAL	5 851 253,45	1 486 989,12	7 338 242,57
BUDGET ANNEXE	72 445,03	-	72 445,03
TOTAL BUDGETS	5 923 698,48	1 486 989,12	7 410 687,60

4. Etat de la dette

	Au 31 Décembre 2023	Au 1 janvier 2024 exclu	Au 31 Décembre 2024
Encours Dette Globale	82 056,57	82 056,57	52 239,18
Durée Résiduelle Moyenne	2 ans, 9 mois, 21 jours	2 ans, 9 mois, 21 jours	2 ans, 3 jours
Durée de Vie Moyenne	1 an, 6 mois, 7 jours	1 an, 6 mois, 7 jours	1 an, 1 mois, 8 jours
Duration	1 an, 5 mois, 23 jours	1 an, 5 mois, 23 jours	-
Disponible sur Crédits Revolving	0,00	0,00	0,00
Disponible sur Phase de Mobilisation	0,00	0,00	0,00
Disponible sur Lignes de Trésorerie	0,00	0,00	0,00
Encours Couvert	0,00	0,00	0,00
Taux Moyen Avant Couverture	2,346 %	2,630 %	2,630 %
Taux Moyen Après Couverture	2,346 %	2,630 %	2,630 %
Taux Actuariel Moyen Avant Couverture	3,204 %	3,204 %	4,011 %
Taux Actuariel Moyen Après Couverture	3,204 %	3,204 %	4,011 %

Tableau Prévisionnel												
Emprunts										Instruments Couverture		
Exercice	Encours Début	Tirage	Amortis.	Remb. avec Flux	Remb. sans Flux	Intérêts	Frais	Annuité	Encours Fin	Encours Début	Frais Produits	Encours Fin
2024	82 056,57	0,00	29 817,39	0,00	0,00	1 886,13	0,00	31 673,52	52 239,18	0,00	0,00	0,00
2025	52 239,18	0,00	30 330,61	0,00	0,00	1 342,98	0,00	31 673,59	21 908,57	0,00	0,00	0,00
2026	21 908,57	0,00	10 702,97	0,00	0,00	828,51	0,00	11 531,48	11 205,60	0,00	0,00	0,00
2027	11 205,60	0,00	11 205,60	0,00	0,00	325,40	0,00	11 531,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	82 056,57	0,00	0,00	4 353,02	0,00	86 409,59			0,00	

4. Principaux ratios financiers du budget principal

		BP 2024
Rigidité du budget	012 / DRF	62,7 %
	(012 + 66) / DRF	62,8 %
Epargne de gestion	RRF - (DRF hors 66)	342 798 €
Epargne brute	Epargne de gestion - 66	338 398 €
Epargne nette	Epargne Brute - 16	308 398 €
Taux d'endettement	Encours de dette / RRF	1,6 %
Capacité de désendettement	Capital restant dû au 1 ^{er} janvier / épargne brute	0,24 années
Taux d'équipement	Dépenses d'équipement brut /RRF	27,5 %

4. Effectifs du personnel

Répartition du personnel de l'Alpi selon le statut	Au 01/01/2023	Au 01/01/2024
Titulaire	41	46 (dont 1 en surnombre)
Stagiaire	5	4
Contractuel droit privé	0	0
Contractuel droit public	10	7
Apprenti	0	0
Agent CDG service Emploi- Remplacement	2	2
TOTAL	58	59

@alpilandes



Agence landaise pour l'informatique
175 place de la Caserne Bosquet - BP 30069
40002 Mont-de-Marsan Cedex
05 58 85 81 00
alpi40.fr