

VILLE DE MOUSCRON COMPTE 2023

27 mai 2024

Présentation par l'Echevine Ann CLOET

COMPTE COMMUNAL 2023

Résultat budgétaire
Service ordinaire

ORDINAIRE	2023	2022
Droits constatés	144.786.363,04	123.144.056,84
Non-valeurs	306.253,37	211.796,49
Droits constatés nets	144.480.109,67	122.932.260,35
Engagements	143.514.066,36	121.983.861,35
RESULTAT		
BUDGETAIRE	966.043,31	948.399,00

COMPTE COMMUNAL 2023

Résultat budgétaire Service ordinaire

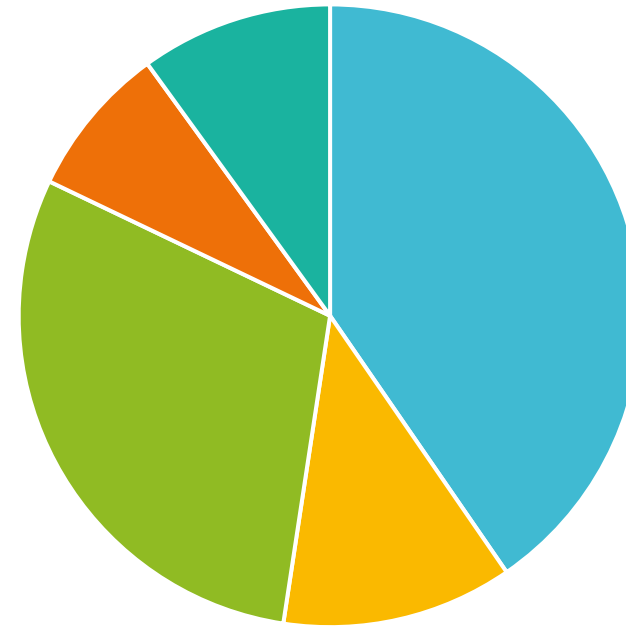
Le compte se clôture donc :

- A l'exercice propre : un boni de 119.756,26 €
- Aux exercices antérieurs : un boni de 1.898.054,29 €
- Prélèvements : - 1.051.767,24 €
- Prélèvements au service ordinaire : -13.700.000,00 €

RESULTAT FINAL : BONI DE 966.043,31 €

Dépenses ordinaires

	Compte 2023	
Personnel	55.437.119,77	40,40%
Fonctionnement	16.467.949,78	12,00%
Transferts	40.753.365,93	29,70%
Dette	10.857.811,58	7,91%
Prélèvements	13.700.000,00	9,98%
Total	137.216.247,06	100,00%

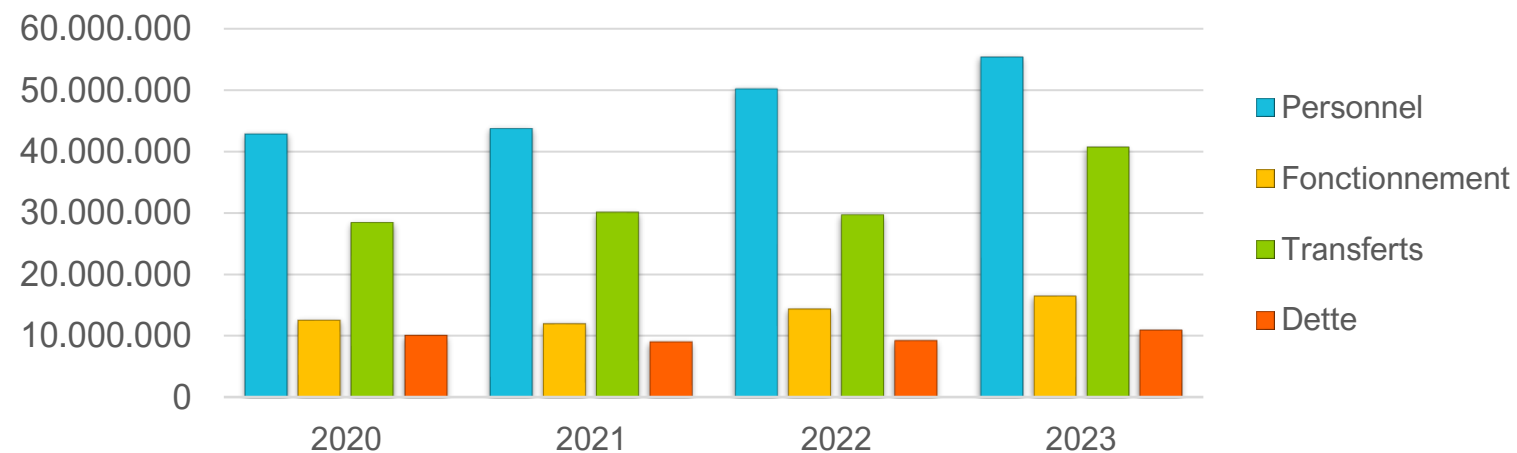
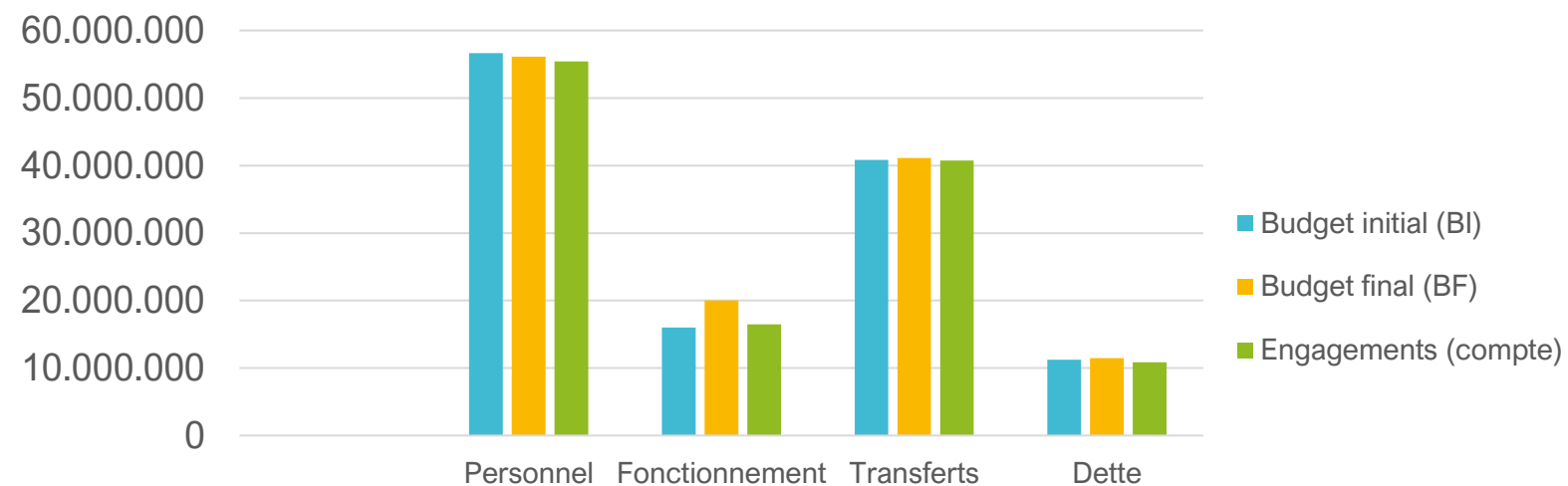


■ Personnel ■ Fonctionnement ■ Transferts ■ Dette ■ Prélèvements

COMPTE COMMUNAL 2023
Résultat budgétaire - Service ordinaire - Dépenses

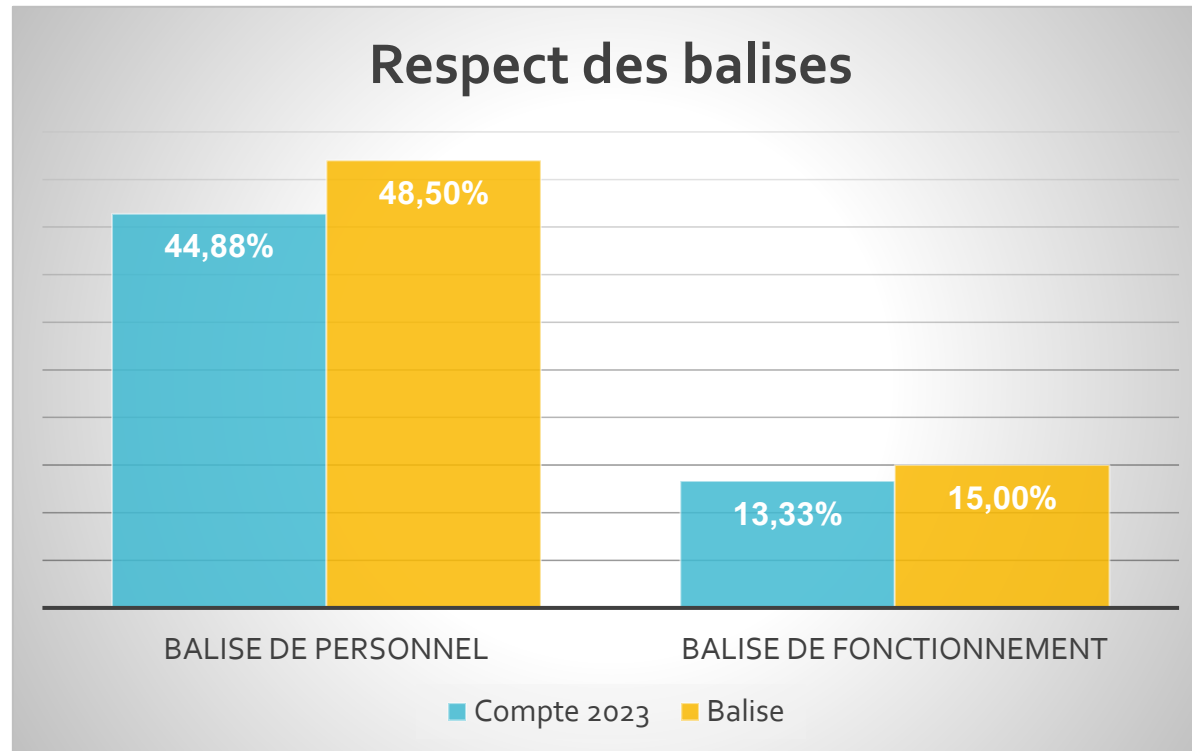
COMPTE COMMUNAL 2023

Résultat budgétaire Service ordinaire Dépenses



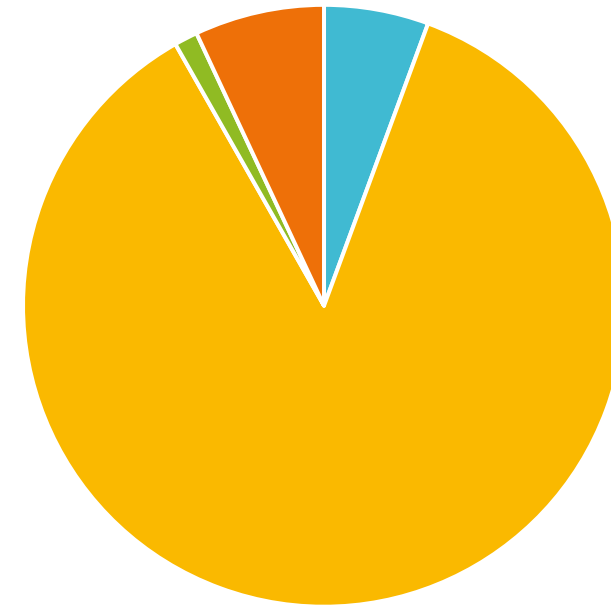
COMPTE COMMUNAL 2023

Résultat budgétaire
Service ordinaire
Dépenses



Recettes ordinaires

	Compte 2023	
Prestations	7.724.498,02	5,62%
Transferts	118.321.163,29	86,15%
Dette	1.722.648,01	1,25%
Prélèvements	9.567.694,00	6,97%
Total	137.336.003,32	100,00%

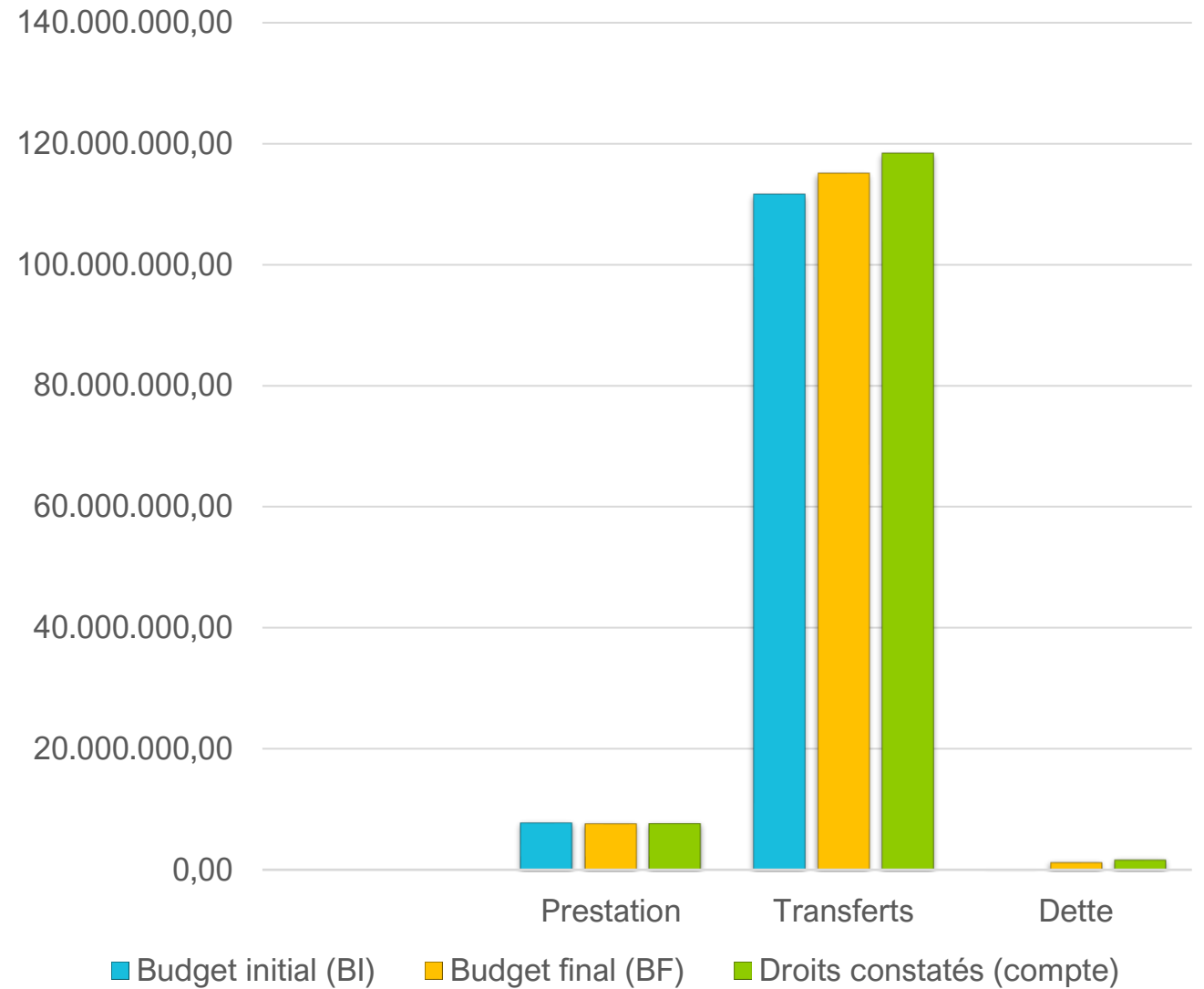


■ Prestation ■ Transferts ■ Dette ■ Prélèvements

COMPTE COMMUNAL 2023
Résultat budgétaire - Service ordinaire - Recettes

COMPTE COMMUNAL 2023

Résultat budgétaire
Service ordinaire
Recettes



COMPTE COMMUNAL 2023

Résultat budgétaire
Service ordinaire
Affectation du boni

- Le boni du compte se justifie par :
 - Recettes de transfert : + 3.249.428,95 €
 - Informations reçues après le vote de la MB2 23
 - Intérêts sur placement : + 431.298,05 €
 - Trésorerie favorable et maintien des taux d'intérêts
 - Tranche 2023 du Plan Oxygène : + 3.919.079,41 €
 - Budget prudent en termes de dépenses en énergies : - 1.944.095,48 €
 - Taux de réalisation habituels des crédits budgétaires

COMPTE COMMUNAL 2023

Résultat budgétaire
Service ordinaire
Affectation du boni

Le boni du compte à affecter s'élevait à 13.700.000 €.



Après concertation avec le CRAC, il est provisionné
comme suit :

3.919.079,41 €
Plan Oxygène

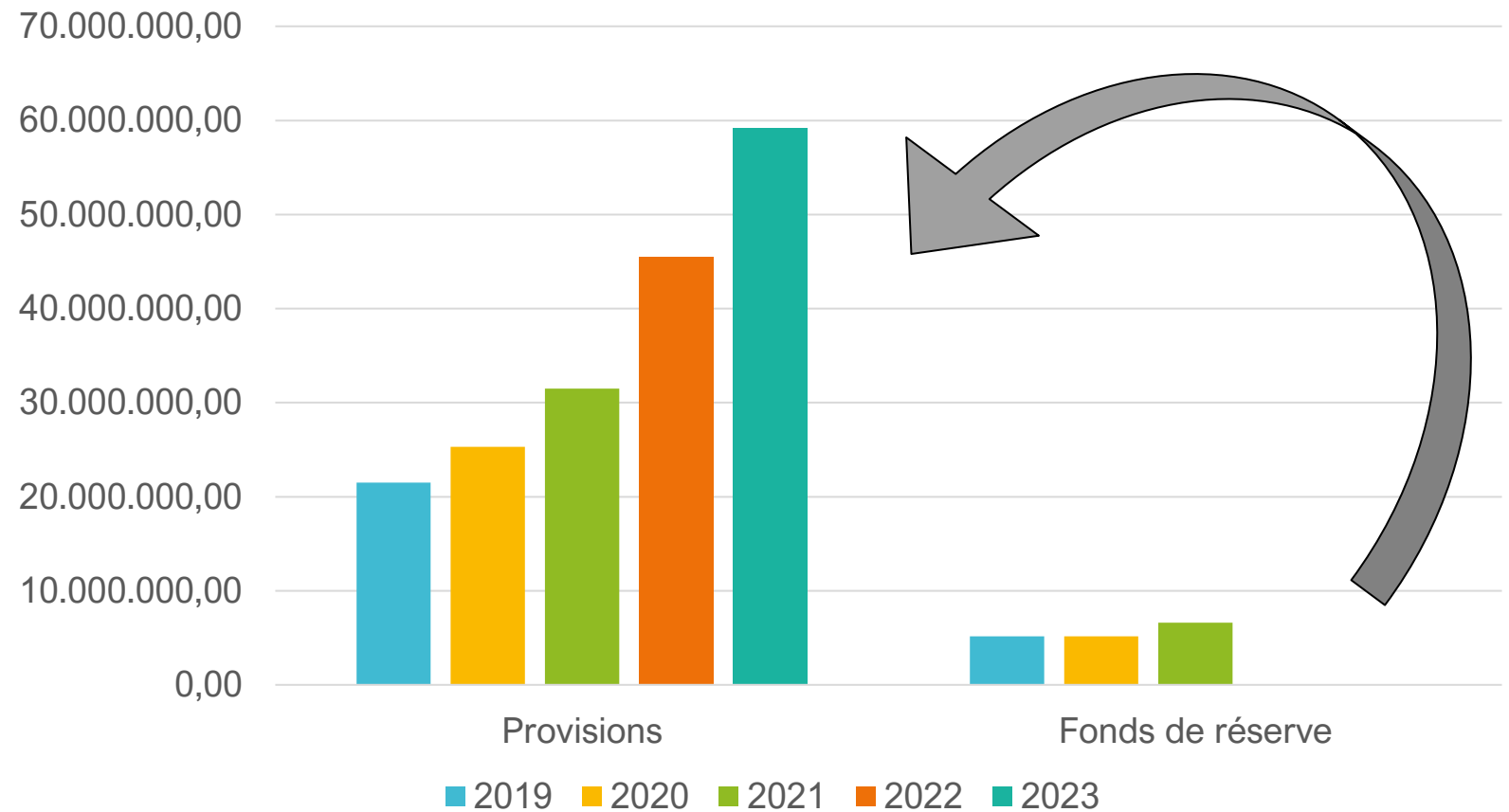
3.780.920,59 €
Evolution des charges
du personnel en place

6.000.000,00 €
Renfort en personnel
(financement à 5 ans)

COMPTE COMMUNAL 2023

Résultat
budgétaire
Service ordinaire

Evolution des fonds de réserve et des provisions
(service ordinaire)



COMPTE COMMUNAL 2023

Résultat budgétaire
Service
extraordinaire

EXTRAORDINAIRE	2023	2022
Droits constatés	56.576.999,80	48.027.865,45
Non-valeurs	0,00	0,00
Droits constatés nets	56.576.999,80	48.027.865,45
Engagements	84.111.649,45	70.837.891,91
RESULTAT BUDGETAIRE	-27.534.649,65	-22.810.026,46

COMPTE COMMUNAL 2023

Résultat budgétaire Service extraordinaire

Code éco	Libellé	Montant
512	Dédommagements et subsides en capital	222.626,00
711/712	Acquisitions immobilières	1.475.000,00
721	Entretien extraordinaire des terrains	45.761,82
722	Construction de bâtiments	16.500.000,00
723	Aménagement de bâtiments	1.006.661,25
724	Entretien extraordinaire des bâtiments	3.115.760,95
725	Aménagement des terrains	1.386.906,40
731/732	Travaux de voiries	2.103.686,35
733	Honoraires	1.176.236,82
735	Entretien extraordinaire des infrastructures de voirie	2.742.569,01
741-51	Mobilier de bureau	14.960,44
741-52	Petit équipement de voirie	182.071,71
741-98	Mobilier divers	72.751,83
742	Matériel informatique	758.016,78
743	Charroi	307.300,77
744	Matériel divers et d'exploitation	479.154,87
749	Œuvres d'art	5.738,11
812	Participations	192.865,35
912	Remboursement anticipé d'emprunts	38.661,12
Total		31.826.729,58















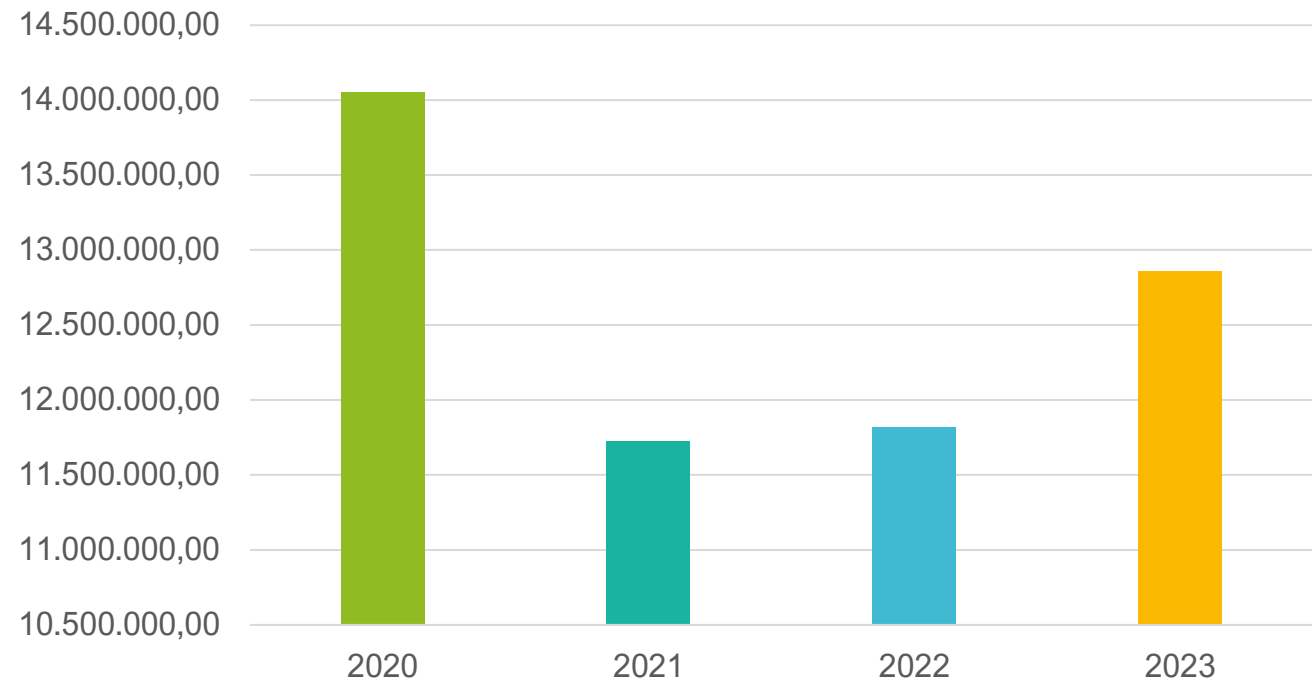




COMPTE COMMUNAL 2023

Résultat budgétaire Service extraordinaire

Evolution des fonds de réserve extraordinaires



	Solde Initial	Alimentation	Utilisation	Solde 31/12
2020	11.185.094,74	7.158.306,39	4.293.413,64	14.049.987,49
2021	14.049.987,49	2.857.405,21	5.180.380,01	11.727.012,69
2022	11.727.012,69	6.456.027,42	6.366.465,25	11.816.574,86
2023	11.816.574,86	5.366.081,28	4.322.617,47	12.860.038,67

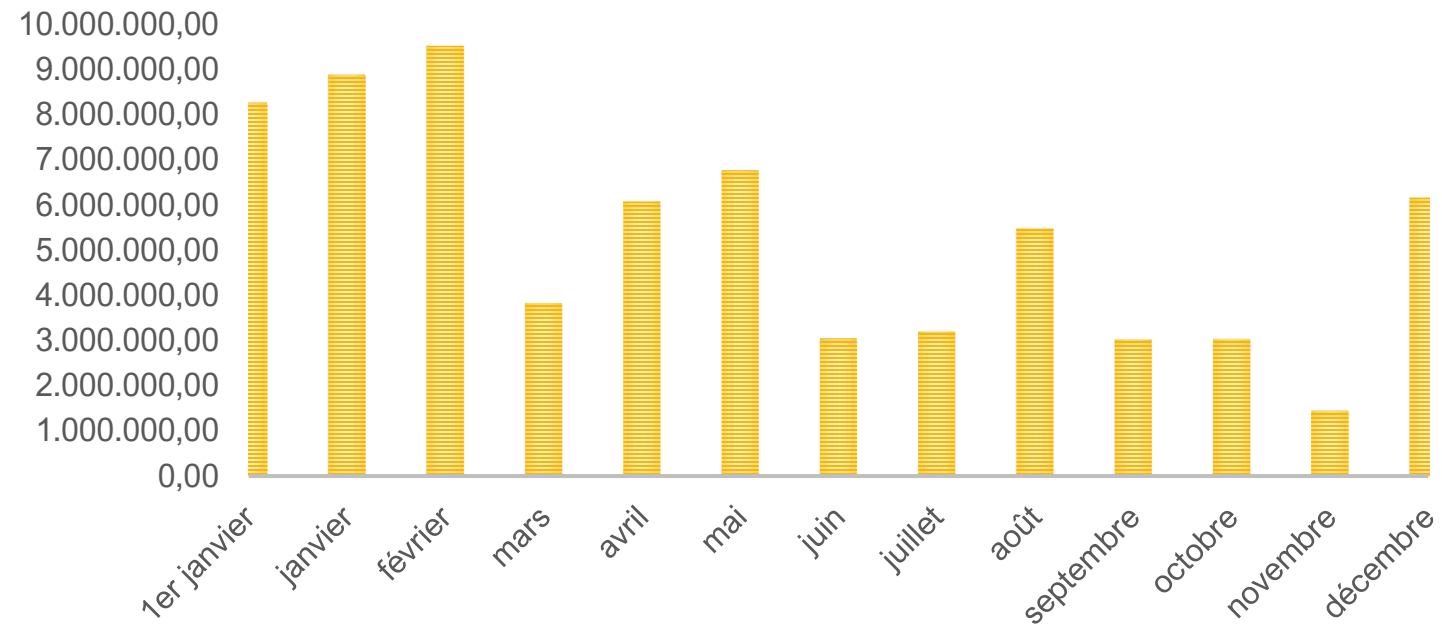
Bilan	ACTIF	PASSIF
	488.520.653,44	488.520.653,44

Compte de résultats	Charges (C)	Produits (P)	Résultat (P-C)
Résultat courant	122.780.328,62	126.046.736,58	3.266.407,96
Résultat d'exploitation (1)	147.692.015,42	146.651.143,02	- 1.040.872,40
Résultat exceptionnel (2)	7.250.661,52	8.775.010,24	1.524.348,72
Résultat de l'exercice (1+2)	154.942.676,94	155.426.153,26	483.476,32

COMPTE COMMUNAL 2023

Résultat comptable – Bilan et compte de résultat

Solde de trésorerie courante



COMPTE COMMUNAL 2023
Trésorerie

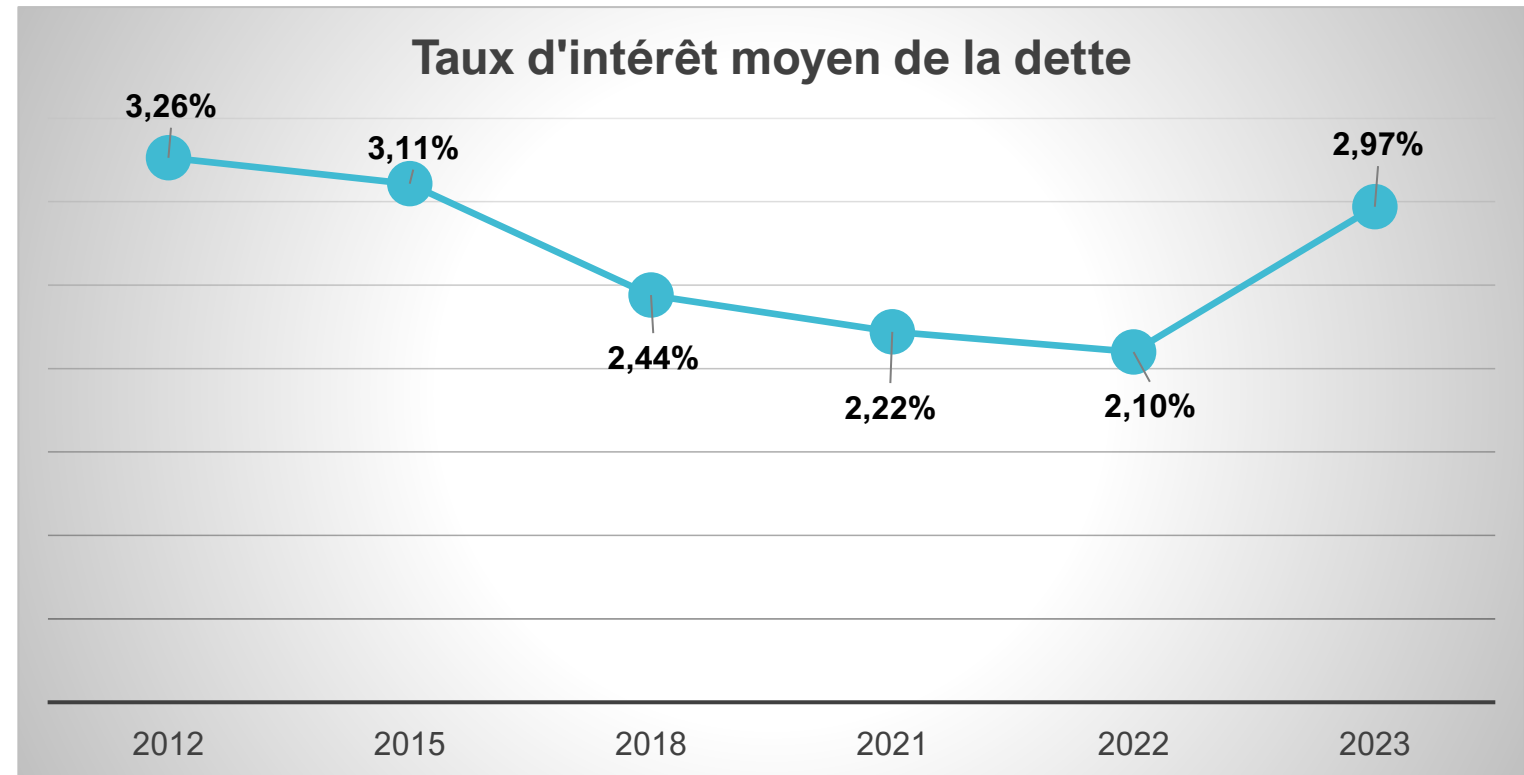
Montants investissements par emprunts : respect balise d'emprunts	C2020	C2021	C2022	C2023
Commune/Ville/Province	2.584.061,43	6.672.354,32	9.581.158,31	13.825.282,37
Hors balise (productifs et mises aux normes)	627.938,28	798.907,41	3.242.595,50	7.008.692,90
Total Commune	1.956.123,15	5.873.446,91	6.338.562,81	6.816.589,47
CPAS	2.040.562,24	0,00	3.216.111,15	2.000.000,00
Hors balise (productifs et mises aux normes)	1.817.969,90	0,00	1.216.111,15	0,00
Total CPAS	222.592,34	0,00	2.000.000,00	2.000.000,00
Autre institution	0,00	0,00	0,00	0,00
Hors balise (productifs et mises aux normes)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	0,00	0,00	0,00	0,00
Total investissements par emprunts en €	2.178.715,49	5.873.446,91	8.338.562,81	8.816.589,47
Total investissements par emprunts en €/hab	37,48	101,03	143,43	151,65
Balise d'emprunts	52.877.647,01	50.698.931,52	44.825.484,61	38.347.305,80
Balise d'emprunts en €/hab	160,00	160,00	160,00	192,00
Ecart par rapport à la balise	50.698.931,52	44.825.484,61	36.486.921,80	29.530.716,33
Ecart par rapport à la balise (EUR/HAB)	872,06	771,03	627,60	507,95
Pourcentage de la balise	90,84%	80,32%	65,38%	51,20%

COMPTE COMMUNAL 2023

Balise d'investissement

COMPTE COMMUNAL 2023

Gestion active de
la dette





Total des intérêts économisés depuis octobre
2018 : 654.546,42 €



Evolution de la durée moyenne jusqu'à révision
(dans le cadre de la hausse des taux) : plus de
sécurisation pour pérenniser un taux le plus bas
possible le plus longtemps possible

COMPTE COMMUNAL 2023

Gestion active
de la dette