



# ROB – DOB 2025

## RAPPORT D'ORIENTATION BUDGÉTAIRE

## DÉBAT D'ORIENTATION BUDGÉTAIRE

***24/03/2025***



# RAPPELS RÉGLEMENTAIRES

Préalablement au vote du budget primitif, le Débat d'Orientations Budgétaires (DOB) permet de discuter des orientations budgétaires de la collectivité et d'informer sur sa situation financière ; débat au conseil municipal ou conseil communautaire sur les orientations générales du budget, dans un délai de deux mois précédant l'examen de celui-ci par l'assemblée.

En effet, La loi NOTRe du 7 août 2015 a créé le Rapport d'Orientations Budgétaires (ROB), qui constitue la base à partir de laquelle se tient le DOB. Ce débat a pour objet de préparer l'examen du budget ; il participe à l'information des élus et joue un rôle important de transparence en direction des habitants. Le ROB doit comprendre :

➤ Orientations budgétaires envisagées portant sur les évolutions prévisionnelles des dépenses et des recettes, en fonctionnement et en investissement, et notamment les hypothèses retenues pour construire le projet de budget en matière de :

- Concours financiers
- Fiscalité
- Tarification
- Subventions
- Relations financières entre la commune et l'EPCI dont elle est membre

➤ La présentation des engagements pluriannuels, le cas échéant les Autorisations de Programme (AP)

➤ Les informations relatives à la structure et à la gestion de l'encours de la dette

La Loi de programmation des finances publiques pour les années 2023 à 2027 du 18/12/2023 a ajouté une nouvelle information : l'évolution des dépenses réelles de fonctionnement.

Ces éléments sont présentés, d'une part, pour les budgets principaux et, d'autre part, pour chacun des budgets annexes.

Le ROB doit enfin comporter une présentation de la structure des effectifs, des dépenses de personnel et de la durée effective de travail.



# ORDRE DU JOUR

- **CONTEXTE GÉNÉRAL**

- **CONTEXTE GÉNÉRAL : MACRO-ÉCONOMIE, CONTEXTE ET FINANCES LOCALES**
- **PROJET DE LOI DE FINANCES ET LOI DE FINANCES 2025**  
PRINCIPALES MESURES RELATIVES AUX COLLECTIVITÉS LOCALES ET LEURS ÉTABLISSEMENTS PUBLICS

- **ORIENTATIONS BUDGÉTAIRES ENVISAGÉES - DÉPENSES/RECETTES-FONCTIONNEMENT/INVESTISSEMENT**

- **SITUATION FINANCIÈRE À FIN 2024 – BUDGET PRINCIPAL**
- **FOCUS SUR LA DETTE**
- **FOCUS SUR LES DOTATIONS**
- **FOCUS SUR LA FISCALITÉ**
- **FOCUS SUR LE PERSONNEL**
- **ENGAGEMENTS PLURIANNUELS, ORIENTATIONS ENVISAGÉES PROGRAMMATION D'INVESTISSEMENTS**
- **PRINCIPALES COMPOSANTES DU BP 2025**



# CONTEXTE GÉNÉRAL

Envoyé en préfecture le 01/04/2025

Reçu en préfecture le 01/04/2025

Publié le 07/04/2025

ID : 063-216304303-20250324-250324\_9-DE



- **Ce Budget prévisionnel 2025 s'inscrit dans un environnement économique complexe, marqué par la hausse permanente des prix, alimentée par le contexte géopolitique internationale.**
- La poursuite de l'inflation qui renchérit le coût des investissements, la réduction de l'épargne induite par la facture énergétique et les taux d'intérêts toujours élevés, même si la tendance est à la baisse, laisseront dans les années qui viennent peu de marge de manœuvre aux collectivités locales pour investir.
- Par ailleurs, l'Etat souhaite que les collectivités territoriales participent activement à la baisse du déficit public (Loi de finances 2024). Dans le cadre des travaux du **Projet de Loi de Finances (PLF) 2025, les collectivités ont dû faire face à l'incertitude budgétaire** ; avec de surcroît une instabilité gouvernementale. De la crainte de nouvelles économies à un gel des crédits ... une situation inédite et inquiétante quant aux répercussions sur les collectivités locales.
- Le PLF 2025 prévoyait en effet des mesures contraignantes, notamment un mécanisme d'auto-assurance et d'autres mécanismes. Les collectivités locales participaient à hauteur de 5 milliards d'euros (Md€) au redressement des finances publiques auxquels s'ajoutaient 1,5 milliards de moins de fonds vert.
- Finalement la **Loi de finances 2025**, publiée très tardivement, a réduit l'effort demandée aux collectivités locales par rapport au PLF même si cet effort demeure conséquent.

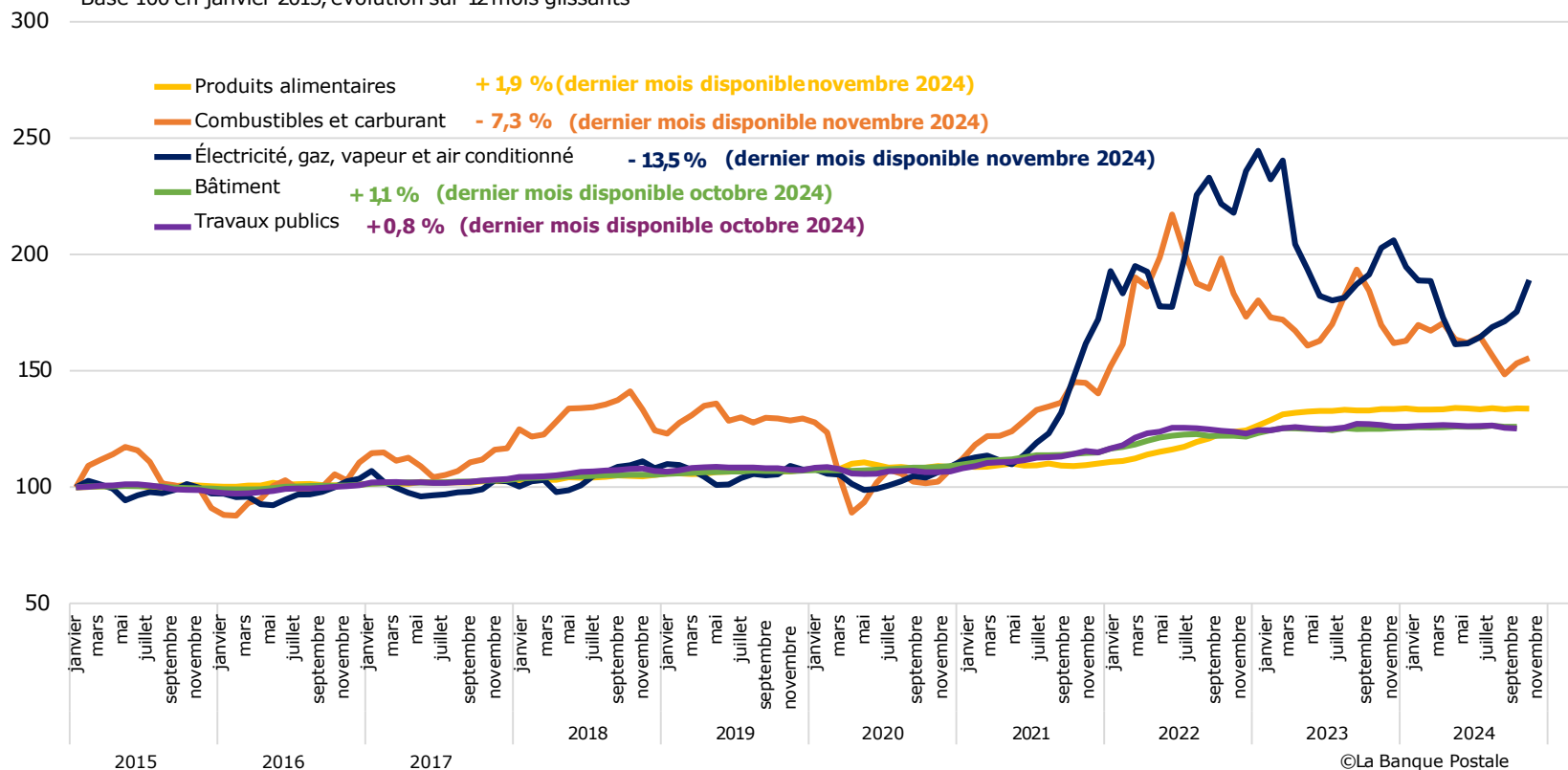


## Macro-économie

6

### Indices de prix impactant la dépense locale

Base 100 en janvier 2015, évolution sur 12 mois glissants





## Macro-économie

7

### Prévisions de croissance (PIB volume)

Prévisions annuelles France	2024	2025
<a href="#">Insee (déc. 2024)</a>	+1,1%	/
<a href="#">Banque de France (déc. 2024)</a>	+1,1%	+0,9%
<a href="#">Commission européenne (nov. 2024)</a>	+1,1%	+0,8%
<a href="#">OCDE (déc. 2024)</a>	+1,1%	+0,9%
<a href="#">FMI (oct. 2024)</a>	+1,1%	+1,1%
<a href="#">Gouvernement (PLF 2025)</a>	+1,1%	+1,1%

Prévisions annuelles Zone euro	2024	2025
<a href="#">BCE (déc. 2024)</a>	+0,7%	+1,1%
<a href="#">Commission européenne (nov. 2024)</a>	+0,8%	+1,3%
<a href="#">OCDE (déc. 2024)</a>	+0,8%	+1,3%
<a href="#">FMI (oct. 2024)</a>	+0,8%	+1,2%

### Prévisions d'inflation\*

Prévisions annuelles France	2025
<a href="#">Insee (déc. 2024)</a>	/
<a href="#">Banque de France (déc. 2024) - IPCH</a>	+1,6%
<a href="#">Commission européenne (nov. 2024) - IPCH</a>	+1,9%
<a href="#">OCDE (déc. 2024) - IPCH</a>	+1,6%
<a href="#">FMI (oct. 2024) - IPCH</a>	+1,6%
<a href="#">Gouvernement (PLF 2025)</a>	+1,8%

Prévisions annuelles Zone euro	2025
<a href="#">BCE (déc. 2024) - IPCH</a>	+2,1%
<a href="#">Commission européenne (nov. 2024) - IPCH</a>	+2,1%
<a href="#">OCDE (déc. 2024) - IPCH</a>	+2,1%
<a href="#">FMI (oct. 2024) - IPCH</a>	+2,0%

\*Les prévisions d'inflation sont mesurées par l'indice des prix à la consommation (IPC) ou, si précisé, par l'indice des prix à la consommation harmonisé (IPCH). En France, en 2024 et selon les données provisoires publiées par l'[Insee](#) le 7 janvier 2025, les prix à la consommation (IPC) ont augmenté de **2,0% en moyenne** (+2,3 % pour l'[IPCH](#)). L'inflation définitive pour l'année 2024 sera connue lors de la prochaine parution [Insee](#) le 15/01/2025).



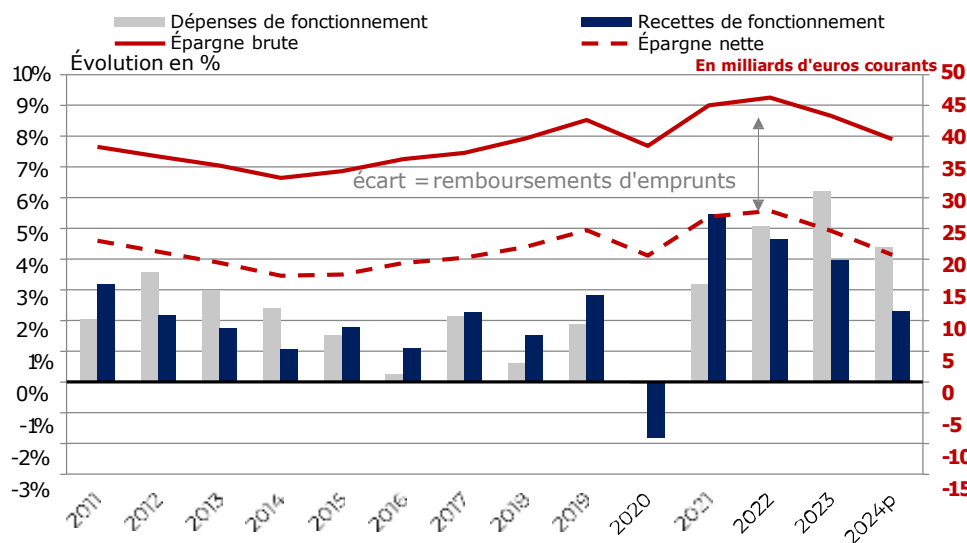
Contexte & finances locales

Modifications institutionnelles	2022	2023	2024	2025
<b>Nombre de communes</b> au 1 <sup>er</sup> janvier (hors collectivités d'outre-mer)	34 955	34 945	34 935	34 875
<b>Nombre de communes nouvelles</b> au 1 <sup>er</sup> janvier ( <i>par rapport à 2013</i> )	785	793	804	845
<b>Nombre de groupements à fiscalité propre</b> au 1 <sup>er</sup> janv. (hors Polynésie fr.) <i>dont métropoles (yc mét. de Lyon)</i>	1255 22	1255 22	1255 22	1254 22
<b>Nombre de syndicats (SIVU, SIVOM, mixtes)</b> au 1 <sup>er</sup> janvier	8 722	8 615	8 231	8 207 (au 24/12/2024)
<b>Nouveaux transferts de compétences</b>	Début de l'expérimentation de la recentralisation du RSA pour la Seine-Saint-Denis et les Pyrénées-Orientales.	Poursuite recentralisation du RSA, l'Ariège entre dans l'expérimentation.  19 territoires sélectionnés pour l'expérimentation relative à l'accompagnement rénové des allocataires du RSA.  Transfert de portions de la voirie nationale aux collectivités en vertu des articles 38 et 40 de la loi 3DS.	Transfert du pouvoir de police de la publicité extérieure aux maires (transfert possible aux présidents d'intercommunalité sous condition)*, comme le prévoyait la loi Climat et résilience du 22 août 2021** (cf. article 250 LFI 2024 concernant la compensation).	La LFSS 2024 a prévu une réforme de la tarification des EHPAD avec l'expérimentation à compter de 2025 du transfert à la sécurité sociale du financement de la section dépendance des EHPAD, normalement du ressort des départements. Des modifications étaient prévues dans le PLFSS 2025 - qui n'a pas été adopté - pour satisfaire l'ensemble des départements volontaires et adapter diverses dispositions relatives aux concours de la CNSA.  ©La Banque Postale



## Contexte & finances locales

### Les composantes de l'évolution de l'épargne brute des collectivités locales

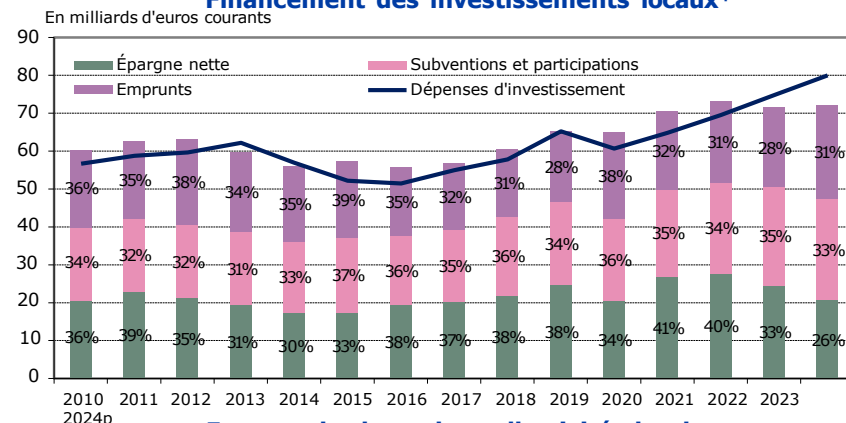


Retrouvez une analyse plus complète  
des finances des collectivités locales :

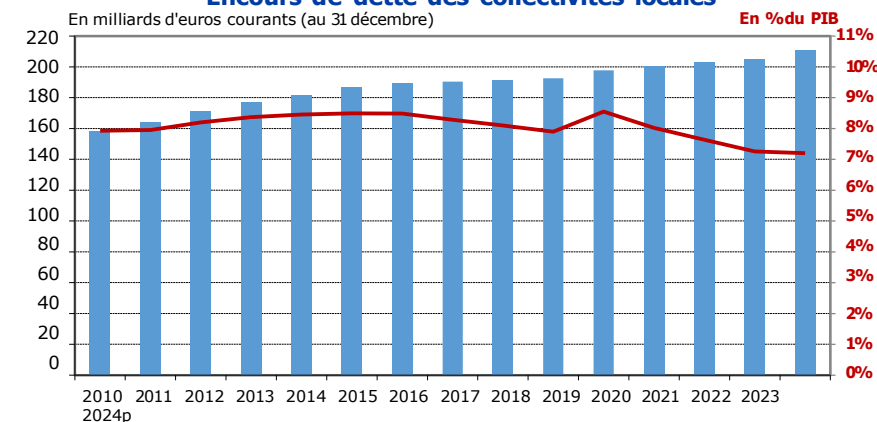
<https://www.labanquepostale.com/legroupe/actualites-publications/etudes/etudes-finances-locales.html>

\*La somme des parts peut différer de 100 % car il existe parfois un écart entre les modes de financement et le niveau d'investissement, qui correspond à la variation du fonds de roulement.

### Financement des investissements locaux\*



### Encours de dette des collectivités locales

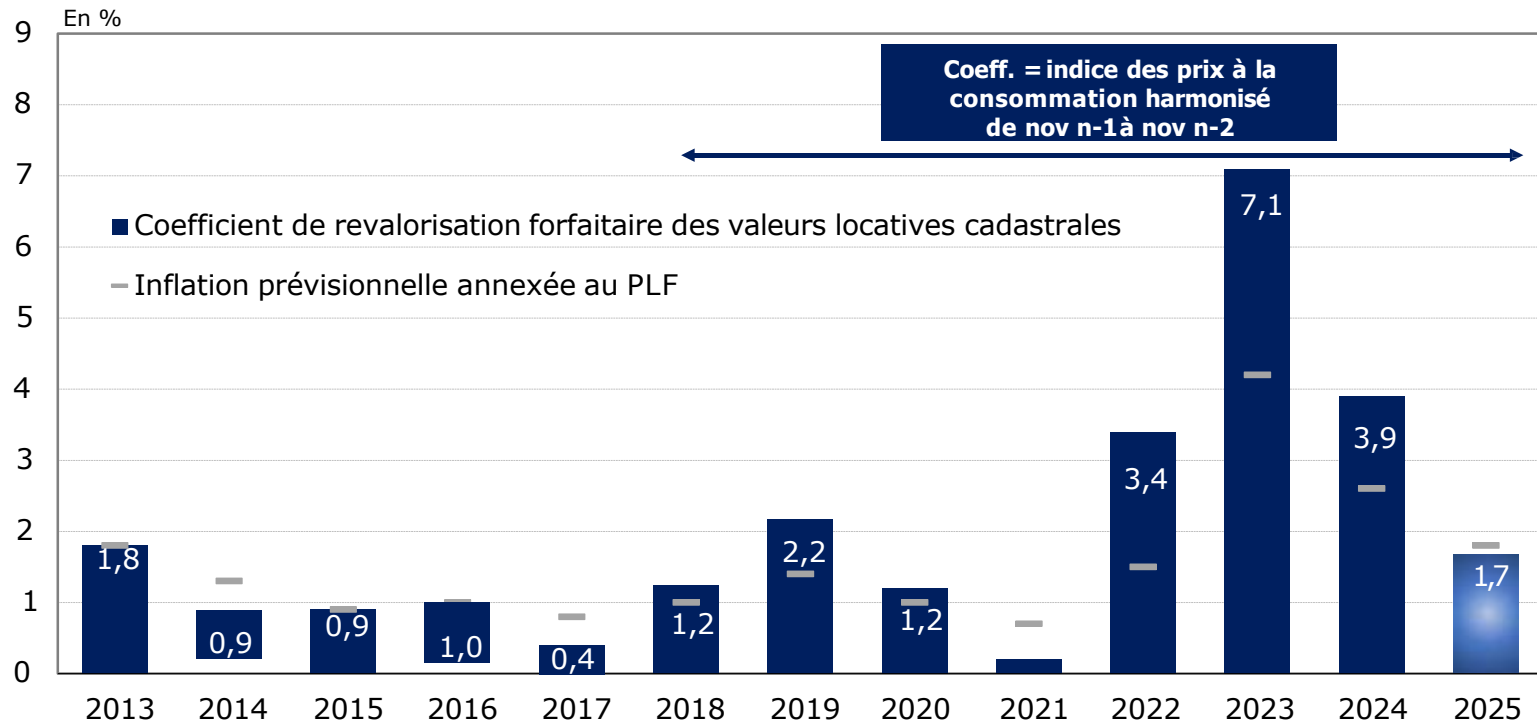




## Mesures législatives et réglementaires

31

### Coefficient de revalorisation forfaitaire des valeurs locatives cadastrales



Source : [Insee](https://www.insee.fr)



# Publication tardive Loi du 14 février 2025 de finances pour 2025

Avec un redressement des comptes publics de 50 Md€ et un déficit public ramené à 5,4 % du PIB

=> **Effort budgétaire de 2,2 Md€ sur les collectivités et l'outre-mer**

- **1,2 Md€ de gel de la fraction de TVA**
- **1 Md€ via le DILICO** - Dispositif de Lissage Conjoncturel (anciennement Fonds de réserve)  
Lissage conjoncturel des recettes fiscales des collectivités territoriales, dont 500M€ sur le bloc local répartis à parts égales entre les communes et les intercommunalités, selon un indice synthétique composé à 75% du potentiel financier / fiscal par habitant et à 25% du revenu par habitant, supérieur à 110% de l'indice moyen de la catégorie

=> **Le Fonds Vert** qui passe de 2,5 Md€ en 2024 à 1,15 Md€ en 2025

=> **Baisse de la Dotation de Soutien à l'Investissement Local (DSIL)** pour 150 M€

=> **L'abondement de 150 M€ de la DGF** vise à couvrir une part de l'accroissement de la péréquation communale (DSU et DSR), prévue à 290 M€.

Le solde sera financé par un écrêtement de la dotation forfaitaire des communes et de la dotation de compensation des intercommunalités.

=> **La Dotation de Soutien à l'Investissement Local (DSIL)** est amoindrie

=> **La Dotation de Compensation de la Réforme de la Taxe Professionnelle (DCRTP) et la Dotation de Garantie des Fonds Départementaux de Péréquation de la Taxe Professionnelle (FDPTP)** sont en baisse de respectivement 429 M€ et 58 M€.



# ORIENTATIONS BUDGÉTAIRES ENVISAGÉES

## DÉPENSES / RECETTES

## FONCTIONNEMENT / INVESTISSEMENT



# SITUATION FINANCIÈRE FIN 2024

Envoyé en préfecture le 01/04/2025

Reçu en préfecture le 01/04/2025

Publié le 07/04/2025

ID : 063-216304303-20250324-250324\_9-DE



L'année 2024 montre une légère baisse des niveaux d'épargne par rapport à 2023 avec toutefois un maintien maîtrisé à minimum 1 M€ pour l'épargne nette ; l'épargne de gestion couvrant la charge de la dette. En 2023, des régularisations de recettes antérieures ont gonflé le niveau des produits de fonctionnement. Par ailleurs, l'inflation des prix a été absorbée en 2024 par un suivi budgétaire renforcé, une gestion efficiente et maîtrisée des charges de fonctionnement courant – Stabilisation par rapport à 2023. L'endettement 2024 a été stabilisé avec seulement 98 K€ de capital en plus à rembourser par rapport à 2023.

€	2021	2022	2023	2024
Produits de fonctionnement courant	18 635 502	18 856 115	21 171 524	21 552 547
- Charges de fonctionnement courant	15 546 497	16 688 559	18 438 844	18 503 581
<b>= EXCEDENT BRUT COURANT (EBC)</b>	<b>3 089 005</b>	<b>2 167 556</b>	<b>2 732 680</b>	<b>3 048 966</b>
<b>+ Solde exceptionnel large</b>	<b>54 020</b>	<b>73 919</b>	<b>694 311</b>	<b>16 722</b>
= Produits exceptionnels larges*	124 570	127 614	765 963	45 009
- Charges exceptionnelles larges*	70 550	53 695	71 652	28 287
<b>= EPARGNE DE GESTION (EG)</b>	<b>3 143 026</b>	<b>2 241 475</b>	<b>3 426 991</b>	<b>3 065 687</b>
- Intérêts	370 909	356 139	409 634	446 939
<b>= EPARGNE BRUTE (EB)</b>	<b>2 772 116</b>	<b>1 885 336</b>	<b>3 017 358</b>	<b>2 618 749</b>
- Capital	1 463 773	1 561 162	1 567 533	1 665 594
<b>= EPARGNE NETTE (EN)</b>	<b>1 308 343</b>	<b>324 174</b>	<b>1 449 824</b>	<b>953 154</b>

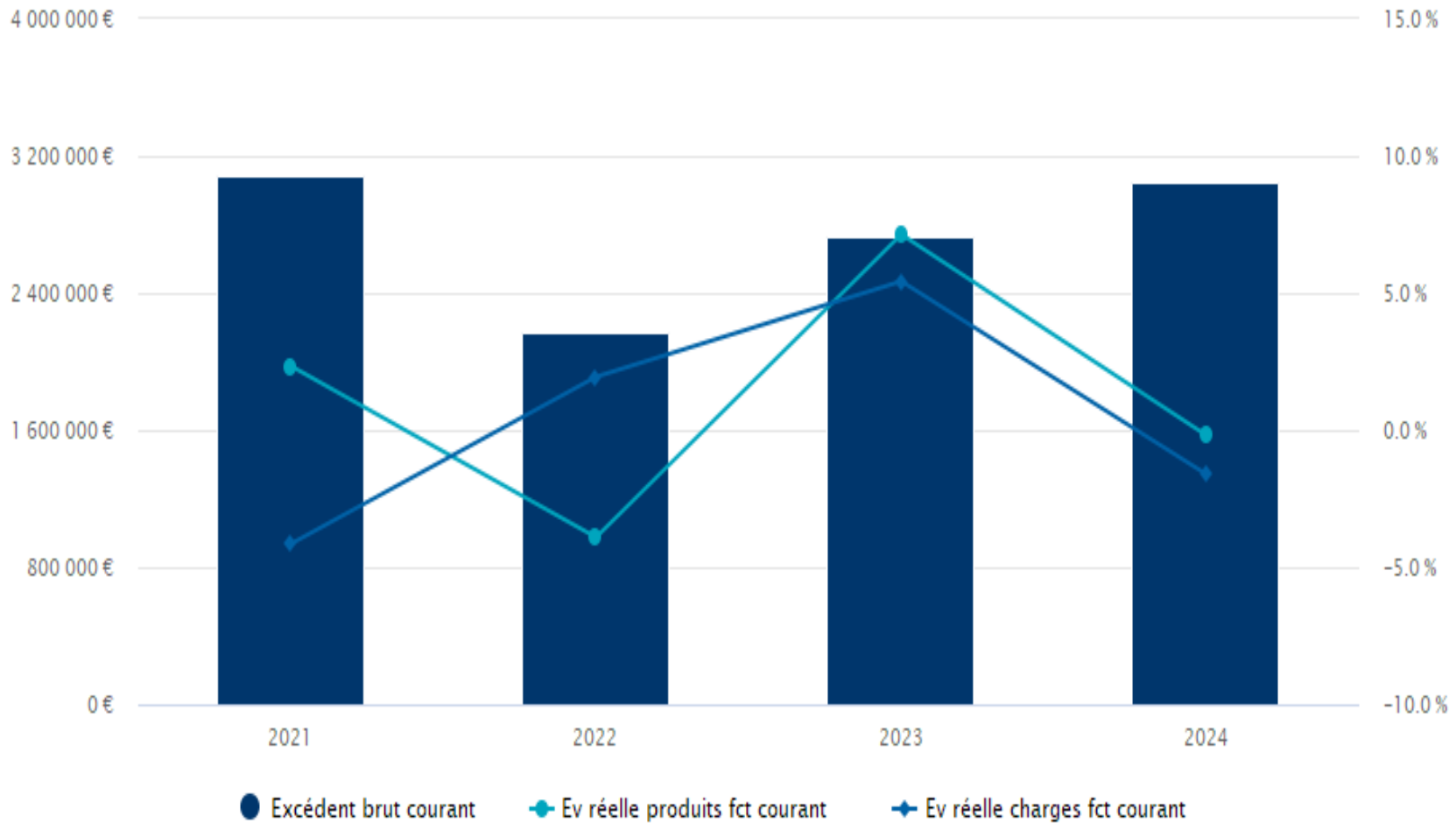
\* y compris financiers hors intérêts (produits et charges) et provisions réelles (dotations et reprises)



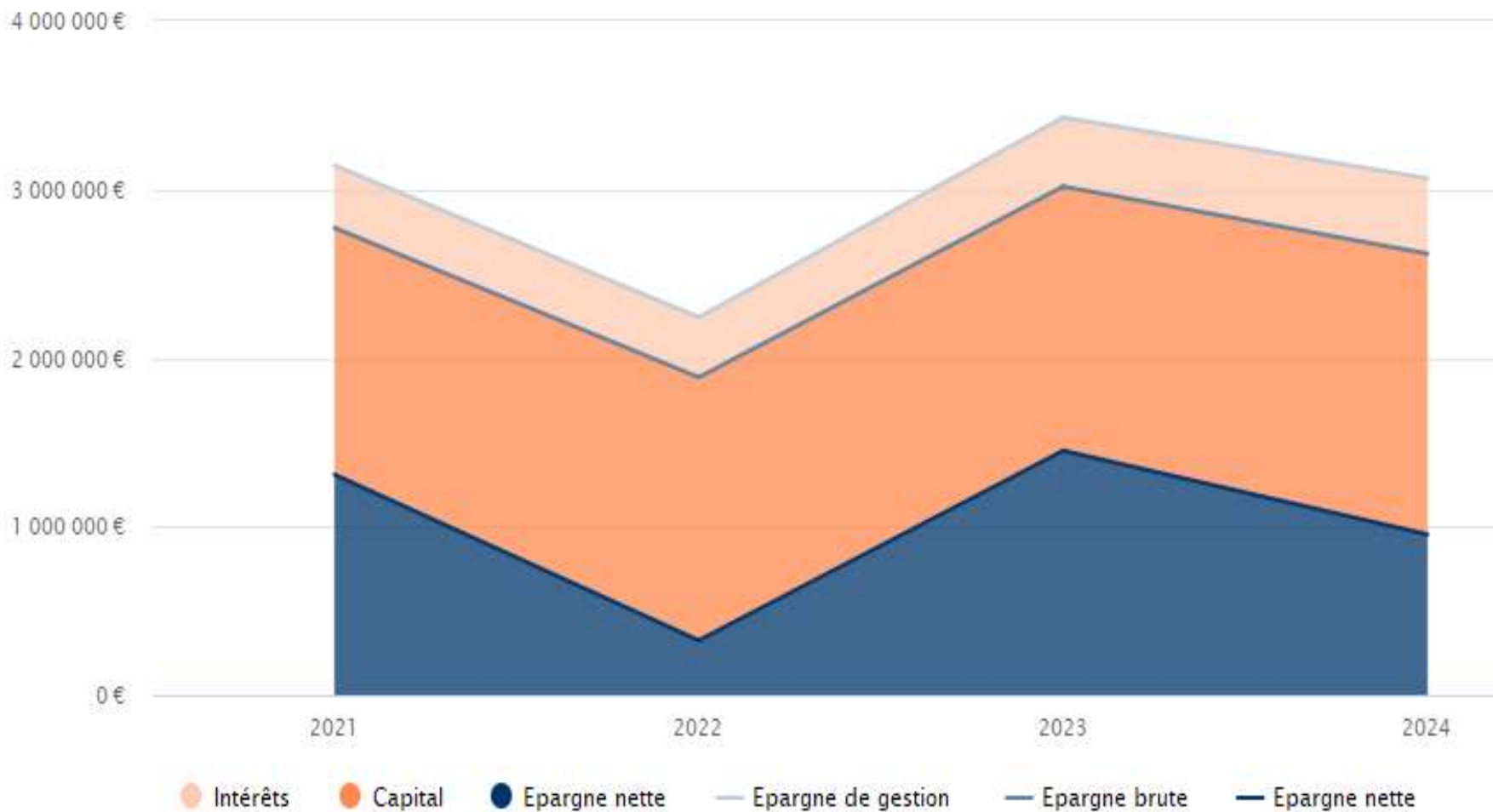
# SITUATION FINANCIÈRE FIN 2024

## Excédent brut courant

Envoyé en préfecture le 01/04/2025  
Reçu en préfecture le 01/04/2025  
Publié le 07/04/2025  
ID : 063-216304303-20250324-250324\_9-DE









# SITUATION FINANCIÈRE À FIN 2024

Envoyé en préfecture le 01/04/2025

Reçu en préfecture le 01/04/2025

Publié le 07/04/2025

ID : 063-216304303-20250324-250324\_9-DE



## Détail des charges de fonctionnement

€	2021	2022	2023	2024
Charges fct courant strictes	15 261 407	16 399 570	18 156 635	18 187 734
Charges à caractère général	3 493 837	4 420 798	5 058 548	5 116 778
60612 - Energie-Electricité	340 538	493 737	894 547	662 305
60613 - Chauffage urbain	251 871	342 888	563 007	594 258
60622 - Carburants	78 255	110 524	84 834	87 204
611 - Prestations de services	435 613	28 865	58 681	19 299
SPL Gaia	0	338 036	440 328	492 511
Solde charges à caractère général	2 387 560	3 106 748	3 017 152	3 261 200
Charges de personnel	9 996 700	10 175 245	10 245 394	10 968 296
6216 - Personnel affecté par GFP rattachement	154 555	79 216	181 003	152 032
Solde charges de personnel	9 842 145	10 096 029	10 064 391	10 816 264
Autres charges de gestion courante	1 770 869	1 803 527	2 852 692	2 102 661
653 - Elus	179 294	181 824	187 465	186 169
6553 - Service d'incendie	409 896	410 581	437 838	440 520
65568 - Autres contributions	25 377	28 111	62 160	58 798
6558 - Autres contributions obligatoires	98 786	139 437	137 464	138 239
65736211 - subventions aux BA administratifs	0	0	945 995	102 098
65736221 - subventions aux BA SPIC	0	20 000	6 622	59 865
657363 - Subvention CCAS	225 000	382 740	415 000	415 000
65748 - Subvention aux associations	756 540	525 020	571 421	581 660
Solde autres charges de gestion courante	75 977	115 813	88 728	120 312
Atténuations de produits	285 090	288 989	282 209	315 847
Contribution FPIC	32 590	36 439	29 659	26 733
73942 - Reversement sur taxe Versement Transport	252 500	252 550	252 550	252 550
Solde atténuations de produits	0	0	0	36 564
<b>Charges de fonctionnement courant</b>	<b>15 546 497</b>	<b>16 688 559</b>	<b>18 438 844</b>	<b>18 503 581</b>
Charges exceptionnelles larges	70 550	53 695	71 652	28 287
Frais financiers divers (66 hs int.)	15 560	2 028	9 267	8 318
Charges exceptionnelles (67)	54 990	51 666	46 350	2 169
Provisions semi-budgétaires (68)	0	0	16 035	17 800
<b>Charges de fct hors intérêts</b>	<b>15 617 047</b>	<b>16 742 253</b>	<b>18 510 495</b>	<b>18 531 868</b>
Intérêts	370 909	356 139	409 634	446 939
<b>Charges de fonctionnement</b>	<b>15 987 956</b>	<b>17 098 393</b>	<b>18 920 129</b>	<b>18 978 807</b>



## • CHAPITRE 011 – CHARGES À CARACTÈRE GÉNÉRAL

Energies moins élevées que le prévisionnel => - 3%, dépenses maîtrisées malgré l'inflation

Electricité = 662 K€ contre 867 K€ prévus, mais + 30% par rapport à 2022, soit + 169 K€

Gaz = 594 K€ contre 427 K€ prévus, soit + 73% par rapport à 2022, ou + 251 K€

Alimentation => + 10% par rapport à 2023, soit 216 K€ en 2024 contre 196 K€ en 2023

Fournitures => - 15%, soit 173 K€ en 2024 contre 205 K€ en 2023

## • CHAPITRE 012 – CHARGES DE PERSONNEL

En augmentation par rapport à 2023 => + 7%, soit + 723 K€, poste maîtrisé au vu du prévisionnel

Impact en année pleine des nouveaux agents 2023 => + 400 K€ : DGST, Chargé mission subventions, Direction Médiathèque & 4 agents, Direction Musée & apprentissage, Direction Centre technique, Apprentissage informatique

Recrutements 2024 :

Renfort marchés publics, Chargé d'urbanisme, Pilote service entretien, Technicien sécurité

+ 5 points d'indice depuis janvier 2024 => + 102 K€

Impact en année pleine augmentation + 3,5% au 01/07/2023 => + 60 K€

Régime indemnitaire => + 70 K€

GVT => + 55 K€, ou 1,10% du brut des titulaires

NBI => + 20 K€

Assurance statutaire => +70 K€, couverture des risques AT & maladies longue durée sept. 2024



# SITUATION FINANCIÈRE À FIN 2024

## Charges de fonctionnement - Structure

	2021	2022	2023	2024
Charges fct courant strictes	95,5%	95,9%	96,0%	95,8%
Charges à caractère général	21,9%	25,9%	26,7%	27,0%
Charges de personnel	62,5%	59,5%	54,2%	57,8%
Autres charges de gestion courante (yc élus)	11,1%	10,5%	15,1%	11,1%
Autres charges fct courant	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Atténuations de produits	1,8%	1,7%	1,5%	1,7%
<b>Charges de fonctionnement courant</b>	<b>97,2%</b>	<b>97,6%</b>	<b>97,5%</b>	<b>97,5%</b>
Charges exceptionnelles larges	0,4%	0,3%	0,4%	0,1%
Frais financiers divers	0,1%	0,0%	0,0%	0,0%
Charges exceptionnelles	0,3%	0,3%	0,2%	0,0%
Provisions	0,0%	0,0%	0,1%	0,1%
<b>Charges de fct hors intérêts</b>	<b>97,7%</b>	<b>97,9%</b>	<b>97,8%</b>	<b>97,6%</b>
Intérêts	2,3%	2,1%	2,2%	2,4%
<b>Charges de fonctionnement</b>	<b>100,0%</b>	<b>100,0%</b>	<b>100,0%</b>	<b>100,0%</b>

Les charges de personnel pèsent pour 57,8 % des charges totales, soit 10,9 M€ pour une progression de 7 %.

Viennent ensuite les charges à caractère général pour 5,12 M€ (27 %), les autres charges de gestion courante pour 2,10 M€ (11,1 %) et les charges d'intérêt de la dette pour 0,45 M€ (2,4 %).

Le Chapitre 011 progresse de 1,1 % en 2024, soit + 58 K€.

Le Chapitre 65 diminue de 0,75 M€, ce qui correspond principalement à la baisse des subventions d'équilibre des budgets annexes.

Les frais financiers progressent de 37 K€ du fait de l'augmentation des taux d'intérêts à encours constant et aux emprunts contractés récemment : 1,5M€ fin 2023 et 0,8 M€ courant 2024.



# SITUATION FINANCIÈRE À FIN 2024

Envoyé en préfecture le 01/04/2025

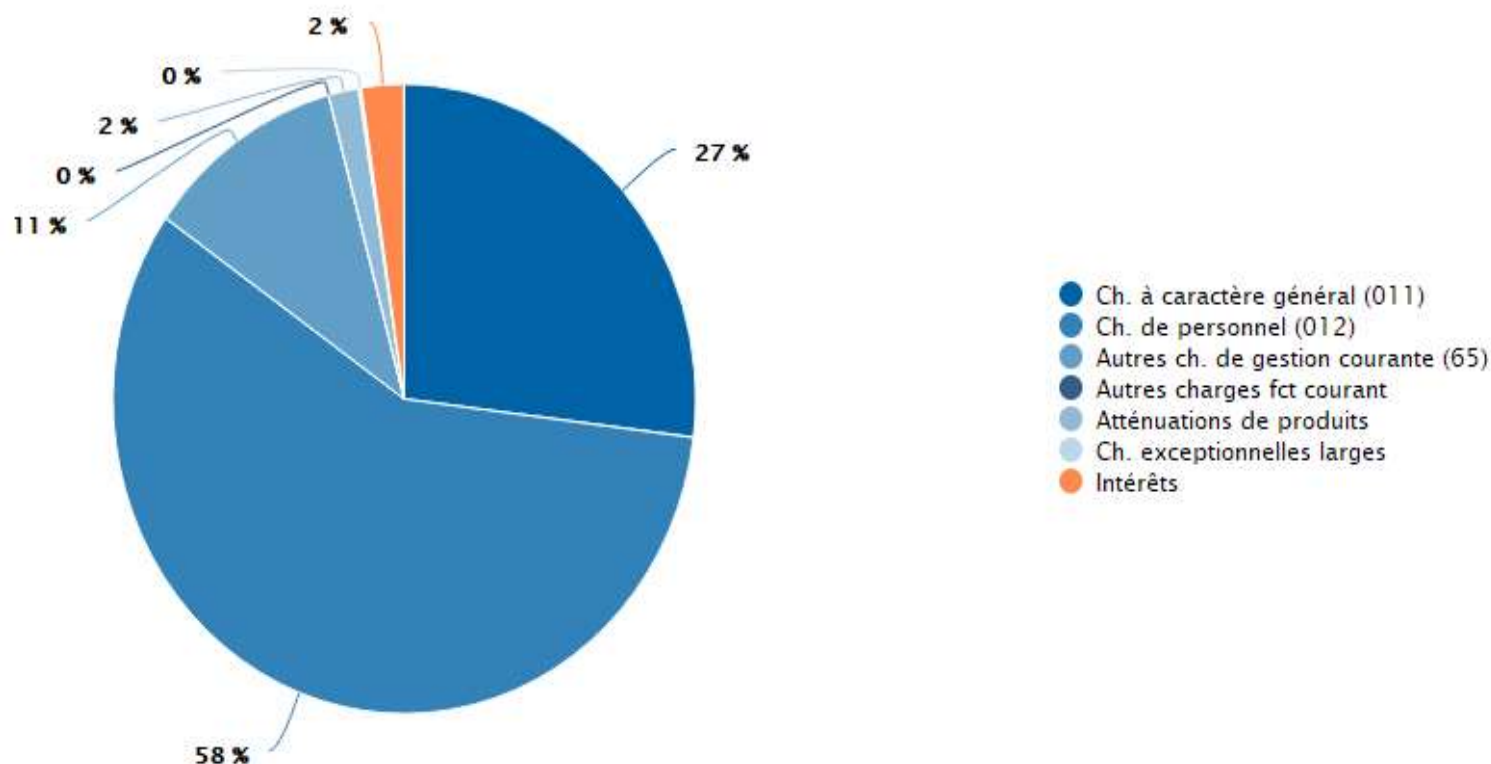
Reçu en préfecture le 01/04/2025

Publié le 07/04/2025

ID : 063-216304303-20250324-250324\_9-DE



## Structure des charges de fct 2024





# SITUATION FINANCIÈRE À FIN 2024

Envoyé en préfecture le 01/04/2025

Reçu en préfecture le 01/04/2025

Publié le 07/04/2025

ID : 063-216304303-20250324-250324\_9-DE



- **Chapitre 65** : Baisse de 750 K€ par rapport à 2023 correspondant à la diminution des subventions d'équilibre des budgets annexes qui depuis deux ans sont régularisées. Il ressort toutefois une augmentation constante des contributions, notamment pour le SDIS et le Parc régional Livradois Forez, et la participation aux charges scolaires de l'école privée, calculée conformément selon nos dépenses de fonctionnement pour l'enseignement. A noter aussi le maintien de la subvention au CCAS pour 415 K€ et du niveau de subventionnement aux associations.
- **Chapitre 67/68** : Baisse des charges exceptionnelles pour 43 K€.

## En recettes

- **Chapitre 73** : Stabilité des impôts (hors impôts locaux) et autres taxes : 4,83 M€ en 2024 contre 4,84 M€ en 2023. L'attribution de compensation baisse légèrement mais maintien de la DSC (Dotation Solidarité Communautaire) et du FNGIR (Fonds National Garantie Individuelle Ressources).
- **Chapitre 731** : La fiscalité locale est en augmentation de + 293 K€, répartie comme suit :
  - Impôt locaux : + 402 K€, augmentation des bases et rôles complémentaires, et mise en place de la taxe sur les logements vacants en 2023.
  - Taxe additionnelle : - 37 K€
  - TLPE (Taxe Locale Publicité Extérieure) : + 5 K€
  - Accise sur l'électricité (taxe) : - 73 K€
  - Droits de place et droits de voiries : - 4 K€
- **Chapitre 74** : Légère augmentation des dotations et participations : + 62 K€
  - Augmentation de la DGF (Dotation Globale Fonctionnement) et des compensations fiscales : + 135 K€
  - Baisse du FCTVA (Fonds Compensation TVA) et de la DCRTP : - 22 K€
  - Fin de la DGD (Dotation Globale Décentralisation) pour l'extension des horaires de la médiathèque : 99 K€
- **Chapitre 70** : Baisse des produits et services : - 96 K€, fermeture de la salle de spectacles, arrêt de la mise à disposition de personnel pour la régie des eaux (embauche sur un contrat de droit privé d'un contractuel en fin de contrat de droit public), et changement d'imputation de charges locatives qui ont été transférées au chapitre 75.
- **Chapitre 75** : Augmentation de + 106 K€, transfert de charges locatives auparavant enregistrées au chapitre 70.
- **Chapitre 77/78** : Diminution de - 720 K€, reprise exceptionnelle en 2023 d'une provision de 510 K€ et donation exceptionnelle de 51 K€, et remboursements d'assurance (nouvelle imputation suite au passage à la M57).



# SITUATION FINANCIÈRE À FIN 2024

Envoyé en préfecture le 01/04/2025

Reçu en préfecture le 01/04/2025

Publié le 07/04/2025



ID : 063-216304303-20250324-250324\_9-DE

## Produits de fonctionnement - Montant

€	2021	2022	2023	2024
Produits fonctionnement courant stricts	18 507 311	18 739 016	21 154 080	21 509 413
Impôts et taxes (73 sauf 731)	6 649 791	6 369 930	6 365 500	6 355 761
Attribution Compensation reçue	5 179 655	4 842 020	4 837 589	4 828 811
Dotation de solidarité communautaire	45 928	45 928	45 929	45 929
Reversement FNGIR	1 296 217	1 296 217	1 296 217	1 296 217
Attribution FPIC	127 991	185 765	185 765	184 345
Fonds départemental DMTO	0	0	0	459
Fiscalité locale (731)	6 936 537	7 216 268	9 583 361	9 876 143
Contributions Directes	6 291 219	6 533 698	8 842 862	9 245 149
Taxe additionnelle DMTO	262 676	301 227	272 860	235 966
Taxe locale sur la publicité extérieure	104 095	77 542	78 694	84 149
73141 - Accise sur l'électricité	259 246	269 227	356 138	283 538
73154 - Droits de place	0	18 458	20 108	16 089
73158 - Droits de voirie	0	0	0	11 252
Solde fiscalité locale	19 300	16 116	12 699	0
Dotations et participations	3 495 344	3 540 257	3 711 666	3 773 618
DGF	1 635 465	1 658 541	1 724 118	1 834 171
FCTVA fct	25 488	15 659	38 671	23 728
Compensations fiscales	587 415	632 025	679 935	704 907
Dotation de compensation réforme TP	663 969	663 969	663 969	657 084
74611 - DGD	252 550	275 894	351 311	252 550
Solde participations diverses	330 457	294 169	253 662	301 178
Autres produits de fct courant	1 425 640	1 612 562	1 493 553	1 503 891
Produits des services	1 106 415	1 266 820	1 120 975	1 024 608
Mise à disposition de personnel	147 433	0	0	0
708421 - Mise à dispo personnel B.A. , régies	0	281 768	297 415	193 429
70843 - MAD au CCAS	0	0	0	19 152
70846 - Mise à dispo personnel GFP rattachement	0	54 289	119 716	72 620
70848 - Mise à dispo personnel autres organismes	0	46 073	10 354	18 791
70876 - Remb. frais par le GFP de rattachement	0	47 419	43 463	121 756
Solde produits des services	958 982	837 271	650 027	598 860
Produits de gestion	319 225	345 741	372 578	479 283
Solde produits de gestion	319 225	345 741	372 578	479 283
Atténuations de charges	128 191	117 098	17 443	43 134
<b>Produits de fonctionnement courant</b>	<b>18 635 502</b>	<b>18 856 115</b>	<b>21 171 524</b>	<b>21 552 547</b>
Produits exceptionnels larges	124 570	127 614	765 963	45 009
Produits financiers divers (76 hs int.)	11	12	21	24
Produits exceptionnels (77)	124 559	127 602	255 651	44 985
Reprises/provisions (78)	0	0	510 291	0
<b>Produits de fonctionnement</b>	<b>18 760 073</b>	<b>18 983 729</b>	<b>21 937 487</b>	<b>21 597 555</b>



# SITUATION FINANCIÈRE À FIN 2024

Envoyé en préfecture le 01/04/2025

Reçu en préfecture le 01/04/2025

Publié le 07/04/2025

ID : 063-216304303-20250324-250324\_9-DE



## Produits de fonctionnement - Structure

	2021	2022	2023	2024
Produits fonctionnement courant stricts	98,7%	98,7%	96,4%	99,6%
Impôts et taxes (73 sauf 731)	35,4%	33,6%	29,0%	29,4%
Attribution Compensation reçue	27,6%	25,5%	22,1%	22,4%
Dotation de solidarité communautaire	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%
Reversement FNGIR	6,9%	6,8%	5,9%	6,0%
Attribution FPIC	0,7%	1,0%	0,8%	0,9%
Fiscalité locale (731)	37,0%	38,0%	43,7%	45,7%
Contributions Directes	33,5%	34,4%	40,3%	42,8%
Taxe additionnelle DMTO	1,4%	1,6%	1,2%	1,1%
Taxe locale sur la publicité extérieure	0,6%	0,4%	0,4%	0,4%
73141 - Accise sur l'électricité	1,4%	1,4%	1,6%	1,3%
73154 - Droits de place	0,0%	0,1%	0,1%	0,1%
73158 - Droits de voirie	0,0%	0,0%	0,0%	0,1%
Solde fiscalité locale	0,1%	0,1%	0,1%	0,0%
Dotations et participations	18,6%	18,6%	16,9%	17,5%
DGF	8,7%	8,7%	7,9%	8,5%
FCTVA fct	0,1%	0,1%	0,2%	0,1%
Compensations fiscales	3,1%	3,3%	3,1%	3,3%
DCRTP	3,5%	3,5%	3,0%	3,0%
Solde participations diverses	3,1%	3,0%	2,8%	2,6%
Autres produits de fct courant	7,6%	8,5%	6,8%	7,0%
Produits des services	5,9%	6,7%	5,1%	4,7%
Produits de gestion	1,7%	1,8%	1,7%	2,2%
Atténuations de charges	0,7%	0,6%	0,1%	0,2%
<b>Produits de fonctionnement courant</b>	<b>99,3%</b>	<b>99,3%</b>	<b>96,5%</b>	<b>99,8%</b>
Produits exceptionnels larges	0,7%	0,7%	3,5%	0,2%
Produits exceptionnels	0,7%	0,7%	1,2%	0,2%
Reprises sur amort. et prov.	0,0%	0,0%	2,3%	0,0%
<b>Produits de fonctionnement</b>	<b>100,0%</b>	<b>100,0%</b>	<b>100,0%</b>	<b>100,0%</b>

Les contributions directes représentent la principale ressource de la commune pour 9,24 M€ (42,8 %) ; en progression de 0,40 M€ par rapport à 2023 sous l'effet de la revalorisation des bases et de la mise en place de la taxe sur les logements vacants.

Viennent ensuite l'attribution de compensation versée par TDM pour 4,83 M€ et les dotations/participations dont la DGF pour 1,83 M€.

Le FNGIR – Fonds National de Garantie Nationale Individuelle des Ressources (destiné à assurer à chaque collectivité locale les ressources perçues après la suppression de la taxe professionnelle) reste stable à 1,30 M€.



# SITUATION FINANCIÈRE À FIN 2024

Envoyé en préfecture le 01/04/2025

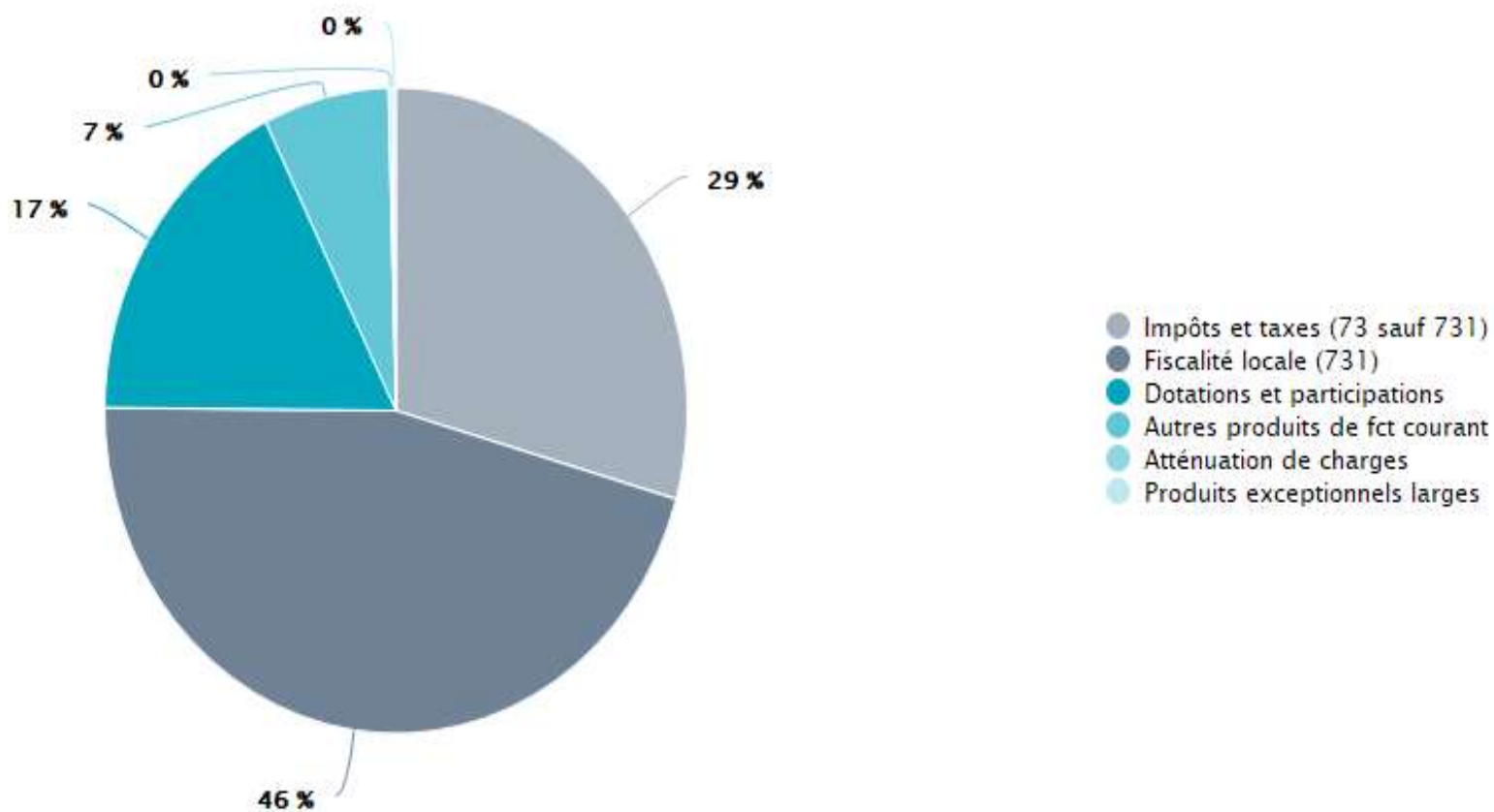
Reçu en préfecture le 01/04/2025

Publié le 07/04/2025

ID : 063-216304303-20250324-250324\_9-DE



## Structure des produits de fct 2024





# SITUATION FINANCIÈRE À FIN 2024

Envoyé en préfecture le 01/04/2025

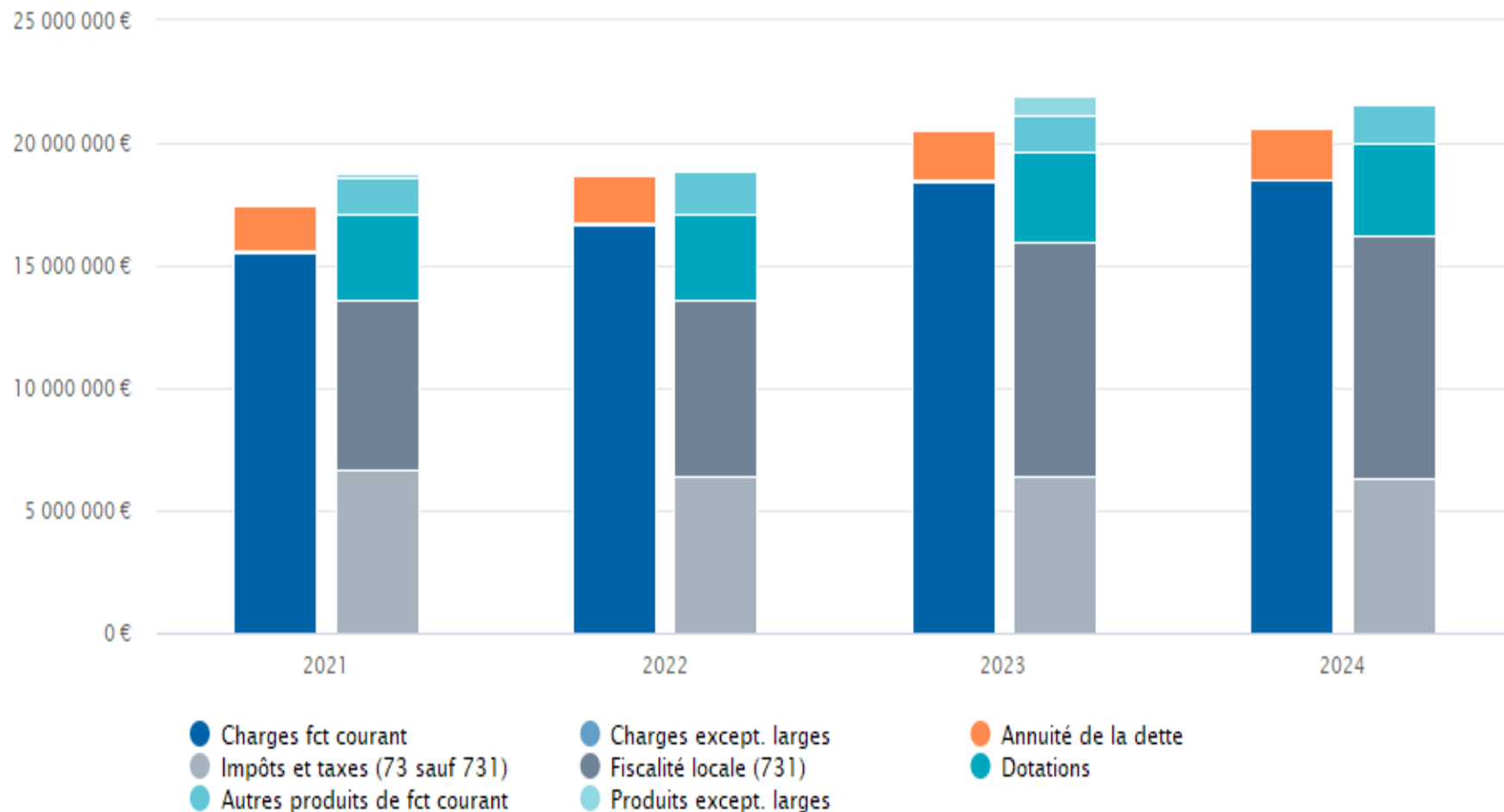
Reçu en préfecture le 01/04/2025

Publié le 07/04/2025

ID : 063-216304303-20250324-250324\_9-DE




## Charges et produits de fonctionnement





# SITUATION FINANCIÈRE À FIN 2024

Envoyé en préfecture le 01/04/2025	
Reçu en préfecture le 01/04/2025	
Publié le 07/04/2025	
ID : 063-216304303-20250324-250324_9-DE	

## Financement de l'investissement

€	2021	2022	2023	2024
Dépenses d'investissement hors dette	3 140 993	3 210 697	2 131 452	4 280 727
Dépenses d'équipement	2 869 293	2 900 841	1 753 621	4 117 051
Dépenses directes d'équipement	2 869 293	2 880 844	1 594 549	4 075 066
Dépenses indirectes (FdC + S.E.)	0	19 997	159 073	41 984
Opérations pour cpte de tiers (dép)	0	0	1 462	7 704
AC Investissement	17 000	194 218	100 000	100 000
Dépenses financières d'inv.	254 700	115 637	276 368	55 972
Remboursement anticipé	0	0	0	0
<b>Dép d'inv hors annuité en capital</b>	<b>3 140 993</b>	<b>3 210 697</b>	<b>2 131 452</b>	<b>4 280 727</b>
<b>Financement de l'investissement</b>	<b>3 979 551</b>	<b>1 942 521</b>	<b>4 232 968</b>	<b>2 771 443</b>
<b>EPARGNE NETTE</b>	<b>1 308 343</b>	<b>324 174</b>	<b>1 449 824</b>	<b>953 154</b>
Ressources propres d'inv. (RPI)	902 340	644 249	582 130	424 012
FCTVA	637 065	404 341	368 777	261 820
Produits des cessions	0	57 126	109 245	48 735
AC Investissement	0	0	0	0
Diverses RPI	265 275	182 783	104 108	113 456
Opérations pour cpte de tiers (rec)	0	0	1 462	7 704
Fonds affectés (amendes, ...)	35 117	65 615	85 793	85 709
Subventions yc DETR / DSIL	319 252	208 483	613 759	500 864
Emprunt	1 414 499	700 000	1 500 000	800 000
<b>Variation du résultat global de clôture</b>	<b>838 557</b>	<b>-1 268 176</b>	<b>2 101 517</b>	<b>-1 509 284</b>

Les dépenses d'investissements réalisées se sont élevées en 2024 à 4,28 M€, auxquelles s'ajoutent 1,60 M€ de RAR (Restes A Réaliser) - Dépenses engagées en 2024 mais réglées en 2025.

Les dépenses indirectes pour 142 K€ correspondent à des subventions d'investissements versées pour la réfection des façades pour 42 K€ et à l'attribution de compensation annuelle d'investissement versée à TDM pour 100 K€.

Les dépenses financières pour 56 K€ correspondent notamment à un remboursement de taxe d'aménagement, suite à l'annulation d'un permis de construire de 2020 pour 49 K€ et à un reversement de subvention perçue pour travaux non réalisés de 5,8 K€.

La commune a mobilisé un emprunt de 800 K€ auprès de La Banque Postale ; auquel s'ajoute un RAR de 2 M€ pour couvrir une partie des investissements 2024.

500 K€ de subvention ont été encaissés au chapitre 13 : acomptes sur subventions pour le terrain synthétique de 102 K€ et pour le CAC (Centre d'Art Contemporain) de 381 K€.



# SITUATION FINANCIÈRE À FIN 2024

Envoyé en préfecture le 01/04/2025

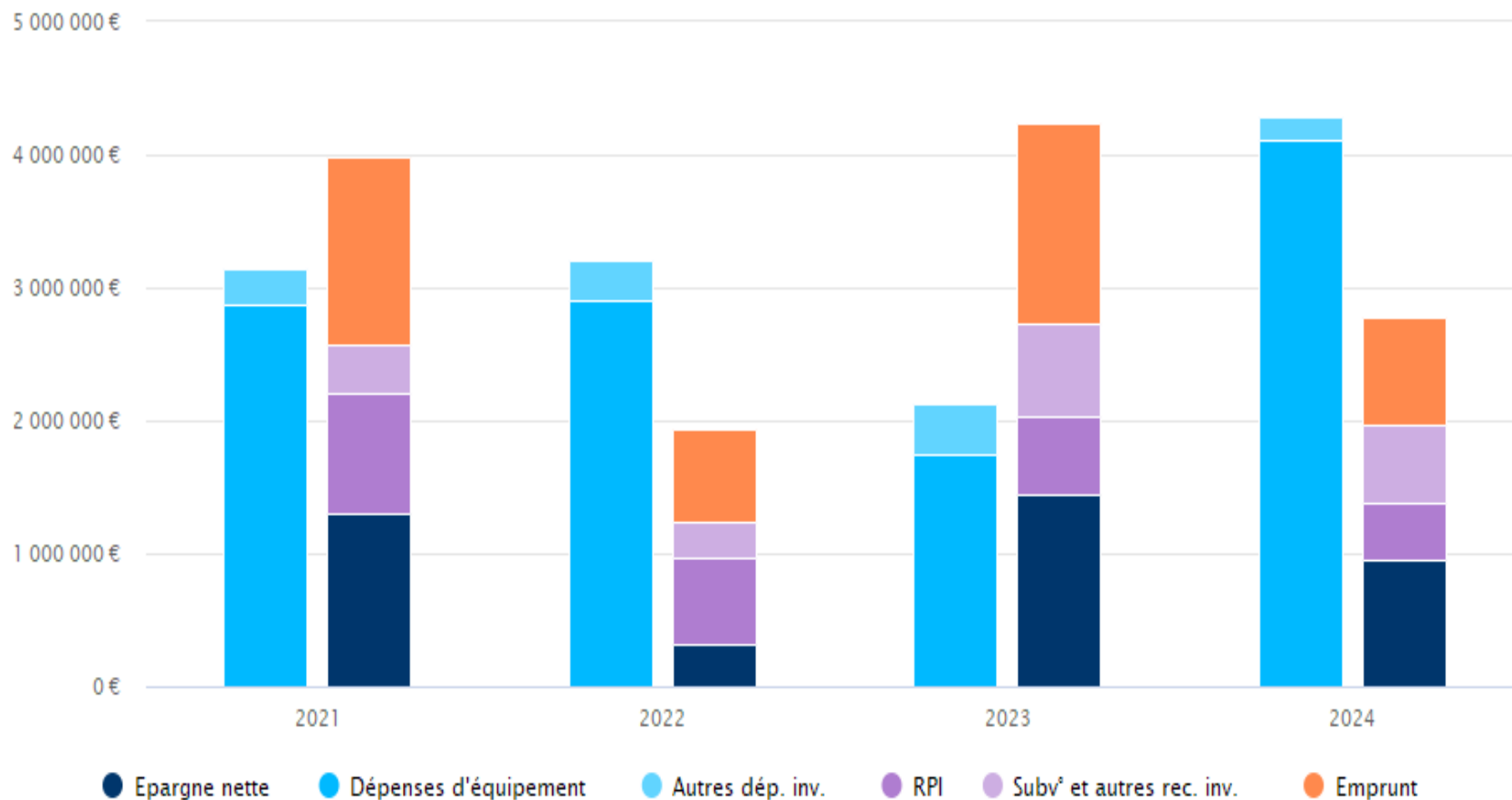
Reçu en préfecture le 01/04/2025

Publié le 07/04/2025

ID : 063-216304303-20250324-250324\_9-DE



## Financement de l'investissement





# Résultats 2024 – Budget Principal

Envoyé en préfecture le 01/04/2025

Reçu en préfecture le 01/04/2025

Publié le 07/04/2025

S<sup>2</sup>LO

ID : 063-216304303-20250324-250324\_9-DE

Section de Fonctionnement								
DEPENSES			BP	CA 2024	RECETTES			CA 2024
011	Charges à caractère général		6 400 416,94 €	5 116 777,66 €	013	Atténuation de charges	18 600,00 €	43 134,11 €
012	charges de personnel		11 040 000,00 €	10 968 296,14 €	70	Produits de services, du domaine & vente	1 036 765,00 €	1 024 608,10 €
014	Atténuation de produits		319 114,00 €	315 847,00 €	73	Impôts et taxes	6 359 736,00 €	6 355 761,00 €
65	Autres charges de gestion courante		2 371 090,31 €	2 102 660,51 €	731	Imposition directe	9 701 855,00 €	9 876 142,74 €
66	Charges financières		456 300,00 €	455 256,65 €	74	Participations subventions	3 709 906,01 €	3 773 617,79 €
67	Charges exceptionnelles		50 000,00 €	2 168,77 €	75	Autres produits de gestions courantes	371 720,00 €	479 283,10 €
68	Dotations aux amortissements et aux provisions		17 800,00 €	17 800,00 €	76	Produits financiers	- €	24,00 €
Total dépenses réelles de fonctionnement			20 654 721,25 €	18 978 806,73 €	77	Produits exceptionnels	100 000,00 €	93 719,54 €
					78	Reprises Dotations aux amortissements et aux provisions	- €	- €
					Total recettes réelles de fonctionnement			21 298 582,01 €
					002	Résultat de fonctionnement reporté	1 994 666,98 €	1 994 666,98 €
023	Virement à la section d'investissement		1 678 088,94 €	- €				
042	Opération ordre de transfert entre section		975 000,00 €	1 016 626,01 €	042	Opération ordre de transfert entre section	14 561,20 €	15 163,09 €
Total dépenses d'ordre de fonctionnement			2 653 088,94 €	1 016 626,01 €	Total recettes d'ordre de fonctionnement			2 009 228,18 €
Total dépenses			23 307 810,19 €	19 995 432,74 €	Total recettes			2 009 830,07 €
								23 656 120,45 €

Section d'Investissement								
DEPENSES			BP 2024	RAR 2023	CA 2024	RECETTES		
10	Dotations, fonds divers et réserves		49 472,91 €	- €	49 472,91 €	10	Dotations, fonds divers et réserves	771 779,54 €
13	Subventions		5 850,00 €	- €	5 850,00 €	13	Subventions investissements reçues	1 030 949,00 €
	Remboursement Subvention Jardins partagés		5 850,00 €	- €	5 850,00 €		Subventions diverses	59 540,00 €
							Amendes de police	85 709,00 €
							0316 - Subvention AP/CP Mairie	- €
							0407 - Subvention AP/CP Médiathèque	- €
							0513 - Subvention AP/CP Forges Mondière	- €
							0517 - Subvention AP/CP CAC	395 000,00 €
							0527 - Subvention AP/CP Terrain synthétique	214 700,00 €
16	Emprunts et dettes assimilées		1 652 649,41 €	- €	1 645 362,42 €	16	Emprunts et dettes assimilées	4 387 144,49 €
204	Subventions équipements versées		160 610,82 €	- €	141 984,46 €			
20	Immobilisations incorporelles		94 168,30 €	35 478,00 €	48 643,50 €			
	Acquisitions récurrentes		93 168,30 €	35 478,00 €	48 643,50 €			
	0407 - AP/CP médiathèque		1 000,00 €	- €	- €			
21	Immobilisation corporelles		911 352,63 €	112 557,59 €	426 741,03 €	21	Immobilisations corporelles	- €
	Acquisitions récurrentes		863 113,10 €	112 557,59 €	387 670,66 €			
	Acquisitions foncières		9 417,90 €	- €	1 572,00 €			
	0407 - AP/CP médiathèque		38 821,63 €	- €	37 498,37 €			
23	Immobilisations en cours		5 602 597,13 €	691 911,79 €	3 599 681,79 €	23	Immobilisations en cours	- €
	Travaux récurrents		1 806 979,53 €	691 911,79 €	793 660,16 €			
	0316 - AP/CP Mairie		4 509,20 €	- €	3 998,40 €			
	0407 - AP/CP médiathèque		200 983,91 €	- €	125 977,58 €			
	0513 - AP/CP Forges Mondière		205 617,00 €	- €	35 727,36 €			
	0517 - AP/CP CAC		2 183 776,09 €	- €	1 789 403,20 €			
	0519 - AP/CP Equipement place de l'Europe		70,80 €	- €	- €			
	0520 - AP/CP Restructuration Groupe Scolaire G. SAND		143 000,00 €	- €	34 236,69 €			
	0526 - AP/CP Relocalisation Conservatoire de danse et de Théâtre		100 000,00 €	- €	13 826,21 €			
	0527 - AP/CP Terrain synthétique		807 660,60 €	- €	802 852,19 €			
	0528 - AP/CP Réhabilitation thermique logements 35 rue de Lyon		100 000,00 €	- €	- €			
	0529 - AP/CP Travaux d'accès aire d'accueil AGV		50 000,00 €	- €	- €			
26	Participations, Créances rattachées à des participations		- €	- €	- €	024	Produits de cession	65 400,00 €
27	Autres immobilisations financières		22 661,26 €	- €	20 881,38 €			
45	Opérations pour compte de tiers		9 272,00 €	- €	7 704,00 €	45	Opérations pour compte de tiers	9 272,00 €
Total dépenses réelles d'investissement			8 508 634,46 €	839 947,38 €	5 946 321,49 €	Total recettes réelles d'investissement		
001	Résultat investissement reporté		- €	- €	- €	001	Résultat investissement reporté	227 458,87 €
						021	Virement de la section de fonctionnement	1 678 088,94 €
040	Opération ordre de transfert entre section		14 561,20 €	- €	15 163,09 €	040	Opération ordre de transfert entre section	975 000,00 €
041	Opérations patrimoniales		15 546,00 €	- €	15 546,00 €	041	Opérations patrimoniales	15 546,00 €
Total dépenses d'ordre d'investissement			30 107,20 €	- €	30 709,09 €	Total recettes d'ordre d'investissement		
Total dépenses			8 538 741,66 €	839 947,38 €	5 977 030,58 €	Total recettes		



# AFFECTATION DES RÉSULTATS 2024 – BUDGET PRINCIPAL

Envoyé en préfecture le 01/04/2025

Reçu en préfecture le 01/04/2025

Publié le 07/04/2025

ID : 063-216304303-20250324-250324\_9-DE



## AFFECTATION DU RESULTAT 2024

	RESULTAT CA 2023	VIREMENT A LA SF	RESULTAT DE L'EXERCICE 2024	RESTES A REALISER 2024	SOLDE DES RESTES A	CHIFFRES A PRENDRE EN COMPTE POUR L'AFFECTATION DE RESULTAT
INVESTISSEMENT	227 458,87 €		- 2 780 866,54 €	1 637 398,26 2 139 386,20	501 987,94 €	- 2 051 419,73 €
FONCTIONNEMENT			3 660 687,71 €			3 660 687,71 €

### EXCEDENT GLOBAL CUMULE AU 31/12/2024

#### Affectation obligatoire :

A la couverture d'autofinancement et/ou exécuter le virement prévu au BP (c/1068)

1 609 267,98 €

2 051 419,73 €

#### Solde disponible affecté comme suit :

Affectation complémentaire en réserves (c/ 1068)

Affectation à l'excédent reporté de fonctionnement (ligne 002)

1 609 267,98 €

Total affecté au c/ 1068 :

2 051 419,73 €

### DEFICIT GLOBAL CUMULE AU 31/12/2024

Déficit à reporter (ligne 002) en dépenses de fonctionnement

RESULTAT D'INVESTISSEMENT 2024 A REPRENDRE ( LIGNE 001)

- 2 553 407,67 €

RESULTAT D'INVESTISSEMENT 2024 DU BUDGET ANNEXE OPAH (LIGNE 001)

45 535,18 €

TOTAL RESULTAT D'INVESTISSEMENT 2024 A REPRENDRE (LIGNE 001)

- 2 507 872,49 €



BUDGET PRINCIPAL 2025 – AP/CP (AUTORISATIONS PROGRAMME) Envoyé en préfecture le 01/04/2025

Reçu en préfecture le 01/04/2025

Publié le 07/04/2025

ID : 063-216304303-20250324-250324\_9-DE

Rénovation de la médiathèque									
Opération 0457									
Coût total opération :		4 942 706,46 €	TTC	Motifs de mise à jour de l'AP					
Autorisation de programme votée :		4 942 706,46 €	TTC	Frais d'études immo 2023		42 900,00 €	TTC	comptés dans les dépenses mais pas dans le montant de l'AP trvx supplémentaires saissies en plus valeurs dépenses supplément	
Total subventions notifiées :		2 327 001,68 €		Trvx finition esolier		4 378,20 €	TTC		
		367 262,00 €	FIC 2018	Moins valeur lot ascenseur		3 840,00 €	TTC		
		22 500,00 €	Département aide au mobilier	Dépenses suppl mat.informati		1 430,75 €	TTC		
		100 000,00 €	Préfecture				TTC		
		480 589,00 €	Préfecture gros oeuvre 2018						
		971 177,00 €	Préfecture gros oeuvre + mobilier et info 2019						
		166 574,60 €	DSIL 2017 / Prog 119						
		218 899,08 €	DSIL 2017 / Prog 112						
				Différence DNS 2025 entre AP/CP et DSIL		667,14 €			

Affectation comptable	Budget prévisionnel de l'opération	TOTAL REALISE AU 31/12/2024	Solde de l'opération à réaliser	2025	2026	2027	2028	2029	2030	TOTAL
Total Dépense : Chapitre 23	4 437 371,64 €	4 356 335,48 €	81 036,16 €	81 036,16 €						4 437 371,64 €
Total Dépense : Chapitre 20/ article 2051	1 000,00 €	- €	1 000,00 €	1 000,00 €						1 000,00 €
Dépense : Chapitre 21/ article 2183	101 430,75 €	101 430,75 €	- €	- €						101 430,75 €
Dépense : Chapitre 21/ article 2184	312 904,07 €	312 904,07 €	- €	- €						312 904,07 €
Dépense : Chapitre 21/ article 2188	90 000,00 €	87 245,99 €	2 754,01 €	2 754,01 €						90 000,00 €
Total Dépenses : Chapitre 21	504 334,82 €	501 580,81 €	2 754,01 €	2 754,01 €						504 334,82 €
Recette : Chapitre 13	2 327 001,68 €	2 327 001,68 €	- €	- €						2 327 001,68 €
Conseil Départemental	367 262,00 €	367 262,00 €	- €	- €						367 262,00 €
Conseil Départemental	22 500,00 €	22 500,00 €	- €	- €						22 500,00 €
Préfecture	100 000,00 €	100 000,00 €	- €	- €						100 000,00 €
Préfecture - DGD Gros oeuvre 2018	480 589,00 €	480 589,00 €	- €	- €						480 589,00 €
DSIL 2017 / Programme 119	166 574,60 €	166 574,60 €	- €	- €						166 574,60 €
DSIL 2017 / Programme 112	218 899,08 €	218 899,08 €	- €	- €						218 899,08 €
Préfecture - DGD Gros oeuvre 2019	971 177,00 €	971 177,00 €	- €	- €						971 177,00 €
Recette : Autofinancement	1 805 067,25 €	1 766 989,85 €	38 077,40 €	51 822,34 €	- 13 744,94 €					1 805 067,25 €
Recette : FCTVA	810 637,53 €	763 924,76 €	46 712,77 €	32 967,83 €	13 744,94 €					810 637,53 €
Solde opération	- €	- €	0,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €

Réhabilitation de l'Hôtel de ville										
Coût total opération :		1 238 500,00 €	TTC							
Autorisation de programme votée :		1 238 500,00 €	TTC							
Total subventions notifiées :		363 563,00 €								
		168 035,00 €	DSIL 2019							
		195 528,00 €	Département - FIC							
Affectation comptable	Budget prévisionnel de l'opération	TOTAL REALISE AU 31/12/2024	Solde de l'opération à réaliser	2025	2026	2027	2028	2029	2030	TOTAL
Dépense : Chapitre 23	1 238 500,00 €	1 237 989,20 €	510,80 €	510,80 €						1 238 500,00 €
Recette : Chapitre 13	363 563,00 €	363 563,00 €	- €	- €						363 563,00 €
DSIL 2019	168 035,00 €	168 035,00 €	- €	- €						168 035,00 €
Conseil départemental - FIC	195 528,00 €	195 528,00 €	- €	- €						195 528,00 €
Recette : Autofinancement	671 773,46 €	672 002,35 €	228,89 €	145,10 €	83,79 €					671 773,46 €
Recette : FCTVA	203 163,54 €	202 423,85 €	739,69 €	655,90 €	83,79 €					203 163,54 €
Solde opération	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €



# BUDGET PRINCIPAL 2025 – AP/CP

Envoyé en préfecture le 01/04/2025

Reçu en préfecture le 01/04/2025

Publié le 07/04/2025

ID : 063-216304303-20250324-250324\_9-DE



## Centre d'Art Contemporain (CAC) "le Creux de l'enfer"

<b>Opération 0517</b>				
Coût total opération :	3 314 028,87 €		TTC	
Autorisation de programme votée :	3 314 028,87 €		TTC	
Total subventions notifiées :	1 000 000,00 €			
	700 000,00 €	DRAC		
	300 000,00 €	Conseil Régional AURA CPER 21-27		
<b>NOUVELLE DEPENSE</b>	<b>Mobilier CAC</b>	<b>45 833,33 €</b>	<b>HT</b>	<b>55 000,00 €</b> <b>TTC</b>
<b>NOUVELLE DEPENSE</b>	<b>Avenant travx CM25032025</b>	<b>68 859,48 €</b>	<b>HT</b>	<b>82 631,38 €</b> <b>TTC</b>
<b>NOUVELLE DEPENSE</b>	<b>DCM à prendre trvx suppl</b>	<b>31 605,00 €</b>	<b>HT</b>	<b>37 926,00 €</b> <b>TTC</b>

Affectation comptable	Budget prévisionnel de l'opération	TOTAL REALISE AU 31/12/2024	Solde de l'opération à réaliser	2025	2026	2027	2028	2029	2030	TOTAL
Dépense : Chapitre 23	3 314 028,87 €	1 972 002,05 €	1 342 026,82 €	1 342 026,82 €						3 314 028,87 €
Recette : Chapitre 13	1 000 000,00 €	590 517,00 €	409 483,00 €	409 483,00 €		- €				1 000 000,00 €
DRAC	700 000,00 €	456 982,00 €	243 018,00 €	243 018,00 €		- €				700 000,00 €
Conseil Régional AURA CPER 21/27	300 000,00 €	133 535,00 €	166 465,00 €	166 465,00 €						300 000,00 €
Recette : Autofinancement	1 770 395,57 €	1 351 531,53 €	418 864,04 €	639 010,12 €	- 220 146,08 €	- €				1 770 395,57 €
Recette : FCTVA	543 633,30 €	29 953,52 €	513 679,78 €	293 533,70 €	220 146,08 €	- €	- €			543 633,30 €
Solde opération	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €

## Relocalisation du Conservatoire de Danse et de Théâtre (version au stade ESQ MâJ le 05/03/25)

<b>Opération 0528</b>					<b>CP 2025 TTC</b>							
Coût total opération :	1 786 728,54 €		TTC	Travaux	1 282 040,45 €	HT	1 538 448,54 €	TTC	60 000,00 €	Curage antiofpé		
Autorisation de programme votée :	1 786 728,54 €		TTC	MOE de base	73 770,00 €	HT	88 534,00 €	TTC	62 784,00 €	MOE : DAG et ACT		
Subventions notifiées : RISQUE DE PERTE	189 000,00 €	Département - FIC 2021		MOE diag	8 880,00 €	HT	10 656,00 €	TTC				
				Avenant MOE APD	43 500,00 €	HT	52 200,00 €	TTC	52 200,00 €	MOE : avenant		
				OPC	9 100,00 €	HT	10 920,00 €	TTC				
				Diag PEMD + SSI	11 330,00 €	HT	13 596,00 €	TTC	3 240,00 €	Diag PEMD		
Subventions escomptées :	150 000,00 €	DETR 2026 ?		Etudes complémentaires acoustiques et structures	6 960,00 €	HT	8 352,00 €	TTC	8 352,00 €			
	120 000,00 €	Région - Contrat Région Ville		Etudes hydrogéologiques, géotechniques + Géométrie	43 750,00 €	HT	52 500,00 €	TTC	52 500,00 €			
Total Sub. Escomptées	270 000,00 €			Mission CT	6 250,00 €	HT	7 500,00 €	TTC	7 500,00 €			
				Mission CSP5	3 360,00 €	HT	4 032,00 €	TTC				
				<b>TOTAL</b>	<b>1 488 940,45 €</b>	<b>HT</b>	<b>1 786 728,54 €</b>	<b>TTC</b>	<b>246 576,00 €</b>	<b>TTC</b>		

Affectation comptable	Budget prévisionnel de l'opération	Réalisations antérieure hors Appc	Réalisations 2024	TOTAL REALISE AU 31/12/2024	Solde de l'opération à réaliser	2025	2026	2027	2028	2029	2030	TOTAL
Dépense : Chapitre 23	1 786 728,54 €	- €	11 251,84 €	11 251,84 €	1 775 476,70 €	246 576,00 €	1 000 000,00 €	528 900,70 €				1 786 728,54 €
Dépense : Chapitre 21 foncier		- €	- €	- €	- €							- €
Recette : Chapitre 13	188 000,00 €	- €	- €	- €	188 000,00 €	- €	123 102,40 €	64 897,60 €				188 000,00 €
Conseil départemental - FIC 2021	188 000,00 €	- €	- €	- €	188 000,00 €	- €	123 102,40 €	64 897,60 €				188 000,00 €
Recette : Autofinancement	1 305 633,59 €	- €	11 251,84 €	11 251,84 €	1 294 381,75 €	244 730,25 €	836 449,27 €	299 963,10 €	- 86 760,87 €			1 305 633,59 €
Recette : FCTVA	293 094,95 €	- €	- €	- €	293 094,95 €	1 845,75 €	40 448,33 €	164 040,00 €	86 760,87 €			293 094,95 €
Solde opération	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €



# BUDGET PRINCIPAL 2025 – AP/CP

Envoyé en préfecture le 01/04/2025

Reçu en préfecture le 01/04/2025

Publié le 07/04/2025



ID : 063-216304303-20250324-250324\_9-DE

## Terrain synthétique

Coût total opération :	814 442,84 €	TTC
Autorisation de programme votée :	814 442,84 €	TTC
Total Subventions notifiées :	273 100,00 €	
	70 000,00 € ANS	
	50 000,00 € Région AURA	
	48 100,00 € FAFA	
	90 000,00 € DETR	
	15 000,00 € Bonus Vert DETR	

attribution de 8 400 € supplémentaires

Affectation comptable	Budget prévisionnel de l'opération	Réalisations 2024	TOTAL REALISE AU 31/12/2024	Solde de l'opération à réaliser	2025	2026	2027	2028	2029	2030	TOTAL
Dépense : Chapitre 23	814 442,84 €	802 852,19 €	802 852,19 €	11 590,65 €	11 590,65 €	- €	- €	- €	- €	- €	814 442,84 €
Recette : Chapitre 13	273 100,00 €	101 840,00 €	101 840,00 €	171 260,00 €	171 260,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	273 100,00 €
ANS	70 000,00 €	21 000,00 €	21 000,00 €	49 000,00 €	49 000,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	70 000,00 €
Région AURA	50 000,00 €	- €	- €	50 000,00 €	50 000,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	50 000,00 €
FAFA	48 100,00 €	- €	- €	48 100,00 €	48 100,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	48 100,00 €
DETR	105 000,00 €	80 840,00 €	80 840,00 €	24 160,00 €	24 160,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	105 000,00 €
Recette : Autofinancement	407 741,64 €	701 012,19 €	701 012,19 €	293 270,55 €	291 369,22 €	1 901,33 €	- €	- €	- €	- €	407 741,64 €
Recette : FCTVA	133 601,20 €	- €	- €	133 601,20 €	131 699,87 €	1 901,33 €	- €	- €	- €	- €	133 601,20 €
Solde opération	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €

## Requalification Groupe Scolaire - George Sand

Coût total opération :	10 891 546,80 €	TTC
Autorisation de programme votée :	10 891 546,80 €	TTC
Total subventions notifiées :	778 745,59 €	
	778 745,59 € TDM	
Total Sub. Excmplées :	4 676 980,00 €	Etat - Fonds Vert Ewt - DSIL/DETR Féder Département FIC 2023/2026 CAF Autres (Fibois etc.)
		2 700 000,00 € 1 716 980,00 € 290 000,00 €

Affectation comptable	Budget prévisionnel de l'opération	Réalisation antérieure hors Apcp	Solde de l'opération à réaliser	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	TOTAL
Dépense : Chapitre 23	10 891 546,80 €		10 804 514,07 €	218 000,00 €	450 000,00 €	3 000 000,00 €	3 000 000,00 €	2 500 000,00 €	1 636 514,07 €	- €	10 891 546,80 €
Recette : Chapitre 13	778 745,59 €		778 745,59 €	- €	- €	- €	- €	- €	778 745,59 €		778 745,59 €
TDM	778 745,59 €		778 745,59 €	- €	- €	- €	- €	- €	778 745,59 €		778 745,59 €
Recette : Autofinancement	8 326 151,87 €	- €	8 247 779,80 €	212 383,81 €	414 239,28 €	2 926 182,00 €	2 507 880,00 €	2 007 880,00 €	447 668,48 €	268 453,77 €	8 326 151,87 €
Recette : FCTVA	1 786 649,34 €		1 777 988,67 €	5 616,19 €	35 760,72 €	73 818,00 €	492 120,00 €	492 120,00 €	410 100,00 €	268 453,77 €	1 786 649,34 €
Solde opération	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €



# BUDGET PRINCIPAL 2025 – AP/CP

Envoyé en préfecture le 01/04/2025

Reçu en préfecture le 01/04/2025

Publié le 07/04/2025

ID : 063-216304303-20250324-250324\_9-DE



## Forges MONDIERE

Coût total opération :	938 191,16 €	TTC
Autorisation de programme votée :	938 191,16 €	TTC
Subvention notifiée :	276 000,00 €	Mécénat Michelin
	184 722,00 €	Etat - DRAC
Subventions escomptées :	60 000,00 €	Conseil Régional AURA
	88 666,70 €	Département
Total Sub. Escomptées	148 666,70 €	

Affectation comptable	Budget prévisionnel de l'opération	TOTAL REALISE AU 31/12/2024	Solde de l'opération à réaliser	2025	2026	2027	2028	2029	2030	TOTAL
Dépense : Chapitre 23	938 191,16 €	45 893,68 €	892 297,48 €	892 297,48 €	- €					938 191,16 €
Recette : Chapitre 13	460 722,00 €	- €	460 722,00 €	460 722,00 €	- €					460 722,00 €
Mécénat Michelin	276 000,00 €	- €	276 000,00 €	276 000,00 €	- €					276 000,00 €
DRAC	184 722,00 €	- €	184 722,00 €	184 722,00 €	- €					184 722,00 €
Recette : Autofinancement	323 568,28 €	44 219,44 €	279 348,85 €	425 721,33 €	- 146 372,48 €	- €	- €	- €	- €	323 568,28 €
Recette : FCTVA	153 900,88 €	1 674,24 €	152 226,63 €	5 854,15 €	146 372,48 €	- €	- €			153 900,88 €
Solde opération	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €

## REHABILITATION THERMIQUE DE 24 LOGEMENTS 35 RUE DE LYON

Coût total opération :	642 127,00 €	TTC
Autorisation de programme votée :	642 127,00 €	TTC
Subventions notifiées :	- €	
Subventions escomptées :	180 531,75 €	Etat - Fonds Vert
	51 386,50 €	Département ??
Total sub. Escomptées	211 918,25 €	

Affectation comptable	Budget prévisionnel de l'opération	TOTAL REALISE AU 31/12/2024	Solde de l'opération à réaliser	2025	2026	2027	2028	2029	2030	TOTAL
Dépense : Chapitre 23	642 127,00 €	- €	642 127,00 €	100 000,00 €	542 127,00 €	- €	- €	- €		642 127,00 €
Recette : Chapitre 13	- €	- €	- €							- €
Recette : Autofinancement	536 792,49 €	- €	536 792,49 €	100 000,00 €	525 723,00 €	88 930,51 €	- €	- €		536 792,49 €
Recette : FCTVA	105 334,51 €	- €	105 334,51 €	- €	16 404,00 €	88 930,51 €	- €	- €		105 334,51 €
Solde opération	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €



# BUDGET PRINCIPAL 2025 – AP/CP

Envoyé en préfecture le 01/04/2025

Reçu en préfecture le 01/04/2025

Publié le 07/04/2025

ID : 063-216304303-20250324-250324\_9-DE



## Travaux pour l'accès à l'aire d'accueil des gens du voyage

Coût total opération :	208 800,00 €									
Autorisation de programme votée :	208 800,00 €									
Subvention notifiée :	62 667,00 €	Département - FIC 2022								
Rectificatif subvention envisagée	39 254,40 €									
Affectation comptable	Budget prévisionnel de l'opération	TOTAL REALISE AU 31/12/2024	Solde de l'opération à réaliser	2025	2026	2027	2028	2029	2030	TOTAL
Dépense : Chapitre 23	208 800,00 €	- €	208 800,00 €	80 000,00 €	128 800,00 €	- €	- €	- €	- €	208 800,00 €
Recette : Chapitre 13	39 254,40 €	- €	39 254,40 €	- €	39 254,40 €	- €	- €	- €	- €	39 254,40 €
Recette : Autofinancement	135 294,05 €	- €	135 294,05 €	80 000,00 €	76 422,40 €	21 128,35 €	- €	- €	- €	135 294,05 €
Recette : FCTVA	34 251,55 €	- €	34 251,55 €	- €	13 123,20 €	21 128,35 €	- €	- €	- €	34 251,55 €
Solde opération	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €

## INVESTISSEMENT - CHANTIER DES COLLECTION - AP/CP au 13/03/2025

Coût total opération :		513 444,00 € TTC	
Autorisation de programme votée :		513 444,00 € TTC	
Total subventions notifiées :		- €	
Total subventions acceptées :			
Proposition DRAC crédits non consommés (portable invest)		26 131,10 €	en Budget voté
DRAC - Aide au projet Patrimoine et Architecture 2025		15 913,32 €	
DRAC - Aide au projet Patrimoine et Architecture 2026		67 632,39 €	
DRAC - Aide au projet Patrimoine et Architecture 2027		97 626,77 €	
DRAC - Aide au projet Patrimoine et Architecture 2028		10 000,87 €	
DRAC - Aide au projet Patrimoine et Architecture 2029		10 725,24 €	
TOTAL DRAC		227 714,69 €	
EUROPE - Feader (max)		135 000,00 €	
TOTAL SUBVENTIONS ES COMPTÉES		362 714,69 €	85,67%

Affectation comptable	Budget prévisionnel de l'opération	Réalisations 2024 (hors AE/CP)	TOTAL REALISE AU 31/12/2024	Solde de l'opération à réaliser	2025	2026	2027	2028	2029	2030	TOTAL
Dépense : chapitre / article (à confirmer)	513 444,00 €	- €	- €	513 444,00 €	80 076,00 €	162 321,71 €	162 321,71 €	68 837,57 €	39 888,00 €	- €	513 444,00 €
Recette : chapitre / article (à confirmer)	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Etat - DRAC	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Europe - FEADER	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Recette : Autofinancement	429 218,85 €	- €	- €	429 218,85 €	80 076,00 €	149 185,53 €	138 694,04 €	41 216,40 €	20 995,88 €	6 541,11 €	429 218,85 €
Recette : FCTVA	84 225,35 €	- €	- €	84 225,35 €	- €	13 135,67 €	19 617,17 €	26 617,17 €	11 292,17 €	6 541,11 €	84 225,35 €
Solde opération	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €



# BUDGET PRINCIPAL – AE/CP 2025 ( PART FONCTIONNEMENT)

Envoyé en préfecture le 01/04/2025

Reçu en préfecture le 01/04/2025

Publié le 07/04/2025

ID : 063-216304303-20250324-250324\_9-DE



## FONCTIONNEMENT - CHANTIER DES COLLECTION - AE / CP au 13032025

Coût total opération :		51 978,00 €	TTC
Autorisation de programme votée :		51 978,00 €	TTC
Total subventions notifiées :		-	€
Total subventions escomptée :		Proposition DRAC crédits non consés (projet à l'essai) 3 368,90 € en bonne voie	
		DRAC - Aide au projet Patrimoine et Architecture 2025 751,68 €	
		DRAC - Aide au projet Patrimoine et Architecture 2026 6 639,94 €	
		DRAC - Aide au projet Patrimoine et Architecture 2027 5 444,00 €	
		DRAC - Aide au projet Patrimoine et Architecture 2028 4 494,09 €	
		DRAC - Aide au projet Patrimoine et Architecture 2029 2 035,76 €	
		TOTAL DRAC 22 678,37 €	
		TOTAL SUBVENTIONS ESCOMPTEES 22 678,37 € 43,63%	

Affectation comptable	Budget prévisionnel de l'opération	Realisations 2024 (hors AE/CP)	TOTAL REALISE AU 31/12/2024	Solde de l'opération à réaliser	2025	2026	2027	2028	2029	2030	TOTAL
Dépense : chapitre / article ..	51 978,00 €	- €	- €	51 978,00 €	7 203,60 €	13 912,34 €	13 055,84 €	10 618,33 €	5 148,00 €	- €	51 978,00 €
Recette : chapitre / ..	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
DRAC - Op. préparatoire	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
DRAC - Phase opérationnelle 50%	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Recette : Autofinancement	51 978,00 €	- €	- €	51 978,00 €	7 203,60 €	13 912,34 €	13 055,84 €	10 618,33 €	5 148,00 €	- €	51 978,00 €
Recette : ECRUA	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Solde opération	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €



# AUTRES INVESTISSEMENTS 2025 - BUDGET PRINCIPAL

Envoyé en préfecture le 01/04/2025

Reçu en préfecture le 01/04/2025

Publié le 07/04/2025

ID : 063-216304303-20250324-250324\_9-DE



## • AMÉNAGEMENT ET POLITIQUE DE LA VILLE : 67 K€

- MODIFICATION PLU : 25 K€
- RAVALEMENT DE FAÇADE : 35 K€
- PLAQUE DE RUES (NUMÉROTATION ET NOMS) : 1 K€
- ACQUISITION 17 RUE DUROLLE : 6 K€

## • AFFAIRES SCOLAIRES : 68 K€ - HORS MATÉRIEL INFORMATIQUE 36K€

- ECOLES :
  - ❖ MOBILIER ÉCOLES : 6 K€
  - ❖ AMÉNAGEMENT DES COURS DE L'ÉCOLE DE LA VIDALIE ET DE TURELET : 7 K€
- ANIMATION DANS LES ÉCOLES :
  - ❖ COINS NATURE : 1 K€
- CUISINE CENTRALE ET SATELLITES :
  - ❖ ACHAT DE MATÉRIELS DIVERS (ENREGISTREURS T°C, MOBILIER, CONTAINERS CHAUDS/FROIDS, BACS À LÉGUMES) : 29 K€
  - ❖ FOUR ÉLECTRIQUE AVEC CUISSON MIXTE : 25 K€



# AUTRES INVESTISSEMENTS 2025 - BUDGET PRINCIPAL

Envoyé en préfecture le 01/04/2025

Reçu en préfecture le 01/04/2025

Publié le 07/04/2025

ID : 063-216304303-20250324-250324\_9-DE



## • **PÔLE ATTRACTIVITÉ : 24 K €**

### ➤ MÉDIATHÈQUE :

- ❖ COLLECTION ARTOTHÈQUE : 2 K€
- ❖ ACQUISITION CLIMATISEUR MOBILE 4 K€

### ➤ MUSÉE :

- ❖ BACKSTAND POUR ATELIER DU MUSÉE: 5 K€
- ❖ FOUR DE TREMPÉ POUR ATELIER DU MUSÉE : 2 K€

### ➤ CONSERVATOIRE :

- ❖ ACQUISITION INSTRUMENTS DE MUSIQUE : 18 K€ POUR LES ACTIVITÉS « ORCHESTRE À L'ÉCOLE » - DEMANDES DE SUBVENTION RÉALISÉES AUPRÈS DE LA DRAC, FINANCEMENT À 80%

## • **SERVICE POLICE MUNICIPALE : 75 K€**

- VIDÉO PROTECTION : 74 K€ - SUBVENTION RÉGION NOTIFIÉE 25 K€ + DEMANDE FIPD EN COURS
- GILET PARE-BALLE : 0,5 K€ - SUBVENTION FIPD NOTIFIÉE 0,25 K€
- PIÈGE PHOTOGRAPHIQUE : 0,76 K€

## • **PÔLE SPORTS ET VIE ASSOCIATIVE : 31 K€**

### ➤ SERVICE DES SPORTS :

- ❖ MATÉRIELS POUR LA SALLE DE GYM : 12 K€
- ❖ SIGNALÉTIQUE ILOA : 10 K€
- ❖ ACQUISITION MATÉRIEL D'ENTRETIEN MAISON DES SPORTS : 10 K€



# AUTRES INVESTISSEMENTS 2025 - BUDGET PRINCIPAL

Envoyé en préfecture le 01/04/2025

Reçu en préfecture le 01/04/2025

Publié le 07/04/2025

ID : 063-216304303-20250324-250324\_9-DE



## • PÔLE INFORMATIQUE : 133 K€

- RENOUELEMENT POSTES INFORMATIQUES - MARCHÉ MATÉRIEL INFORMATIQUE MAXI : 40 K€/AN => 19 K€
- RENOUELEMENT PHOTOCOPIEURS - MARCHÉ PHOTOCOPIEURS MAXI : 60 K€/AN => 13 K€
- TÉLÉPHONIE : 6 K€
- TRACEUR DE PLAN : 4 K€
- ACQUISITION LOGICIEL GESTION SERRURES SÉCURISÉES : 3 K€ => *ACCORD CADRE, BESOIN GLOBAL ?*
- TRAVAUX & BORNES WIFI - MUSÉE, ST, CAMPING, EXT. MAIRIE POUR ARRÊTÉS MUNICIPAUX : 15 K€
- LOGICIEL FACTURATION CANTINES & GARDERIE + MATÉRIEL (TABLETTE) : 6 K€
- REMISE EN ÉTAT SERVEUR : 15 K€ - REVENTE SERVEUR À TDM => 10 K€, À DÉTERMINER
- CHANGEMENT DE MESSAGERIE (BLUEMIND) : 13 K€
- REMPLACEMENT SWITCH CONSERVATOIRE & BAIE INFORMATIQUE AFFAIRES GÉNÉRALES : 3K€
- RENOUELEMENT MATÉRIEL INFORMATIQUE - IMPRÉVUS : 30 K€
- REMPLACEMENT VIDÉOPROJECTEUR SALLES DOSGILBERT & TOURNIHLAC : 10 K€



## • PÔLE CADRE DE VIE : 3,02 M€

- MARCHÉ DE PERFORMANCE ÉNERGÉTIQUE : 452 K€
- MARCHÉ DE CHAUFFAGE - GARANTIE TOTAL PART INVESTISSEMENT P3.2 : 160 K€
- SIGNALISATION VERTICALE : 12 K€ - MARCHÉ AVEC MINI 12 K€
- SIGNALISATION HORIZONTALE : 12 K€ - MARCHÉ AVEC MINI 12 K€
- TRAVAUX DE VOIRIE ET GROSSES RÉPARATIONS : 300 K€ - MARCHÉ AVEC MINI 100 K€
- APPUIS VÉLOS : 4 K€
- VOIRIES FORESTIÈRES : 210 K€
- SCHÉMA DE CIRCULATION - MO PISTES CYCLABLES : 7 K€
- CONTRIBUTION EXTENSION RÉSEAUX - NOUVELLES CONSTRUCTIONS SELON LES PC : 53 K€
- TRAVAUX MISE EN CONFORMITÉ MAIRIE & PARKINGS P1/P2 : 515 K€
- AMÉNAGEMENT PLACE LAFAYETTE : 7 K€ (DOUBLON APV ?)
- TRAVAUX CINÉMA LE MONACO : 10 K€ - SUBVENTION SNC 90 % DÉPENSE HT
- ACCORD CADRE MARCHÉ PETITS TRAVAUX : 336 K€ - MINI 504 K€ DONT 2/3 SUR INV. & 1/3 FONCT.
- MUR SOUTÈNEMENT MAISON DES ASSOCIATIONS, RUE PROSPER MARILHAT : 485 K€
- RENOUVELLEMENT MOBILIER ADMINISTRATIF : 10 K€ (DOUBLON RH ?)
- MATÉRIEL D'ENTRETIEN : 25 K€
- RENOUVELLEMENT PARC VÉHICULES : 65 K€
- TRAVAUX SALLE ESPACE - POUTRES : 84 K€
- GROSSES RÉPARATIONS SUR CHAUDIÈRES - NON PRIS EN COMPTE MARCHÉ DE CHAUFFE : 44 K€
- RECHERCHE DE SOLUTIONS TECHNIQUES RAFRAICHISSEMENT MÉDIATHÈQUE : 5 K€
- PLANTATION D'ARBRES : 5 K€



## • PÔLE CADRE DE VIE (SUITE) :

### ➤ MATÉRIEL TECHNIQUE :

- ❖ GODET CURAGE TRACTOPELLE : 3K
- ❖ TREUIL CAMION VOIRIE : 0,45 K€
- ❖ BARRIÈRES DE POLICE ET REMORQUE ADAPTÉE : 9 K€
- ❖ BRAS DISPOSITIF D'ÉPARAGE : 70 K€
- ❖ TARRIÈRE : 7 K€
- ❖ MACHINE MARQUAGE AU SOL : 18 K€
- ❖ TONDEUSE POUR EV : 15 K€
- ❖ REMORQUE POUR TRANSPORT MINI-PELLE : 7 K€

### ➤ DÉFENSE INCENDIE - RENOUVELLEMENT POTEAUX INCENDIE : 24 K€

### ➤ SCHÉMA DIRECTEUR PLUVIAL : 100 K€

### ➤ RENOUVELLEMENT TAMPON - PLUVIAL : 12 K€

### ➤ RACCORDEMENT WC LIMANDONS : 6 K€

### ➤ REPRISE CANAL RUISSEAU BARTASSE & FONDATION MAISON RUE A. PLANCHE : 44 K€ (ATTENTION COURS D'EAU NON DOMANIAL LA DÉPENSE NE DEVRAIT PAS ÊTRE À LA CHARGE DE LA COMMUNE)

### ➤ ETUDE MOE ÉQUIPEMENT RÉGLEMENTAIRE DÉVERSOIR D'ORAGE PLACE VOLTAIRE : 10 K€



# AUTRES INVESTISSEMENTS 2025 - BUDGET PRINCIPAL

Envoyé en préfecture le 01/04/2025

Reçu en préfecture le 01/04/2025

Publié le 07/04/2025

ID : 063-216304303-20250324-250324\_9-DE

## • AUTRES MATÉRIELS DIVERS PÔLES : 162 K€

### ➤ PÔLE RESSOURCES :

- ❖ MATÉRIEL DE BUREAU : 0,4 K€
- ❖ ATTRIBUTION DE COMPENSATION D'INVESTISSEMENT (ACI) : 100 K€
- ❖ REMBOURSEMENT EPF SMAF : 38 K€

### ➤ PÔLE RH :

- ❖ RENOUVELLEMENT MOBILIER DE BUREAU DIVERS SERVICES : 10 K€
- ❖ MATÉRIEL DE PRÉVENTION ET ERGONOMIQUE : 10 K€

### ➤ PÔLE AFFAIRES GÉNÉRALES, COMMUNICATION ET CITOYENNETÉ :

- ❖ ANONYMISATION 3 STÈLES : 1 K€
- ❖ ARMOIRES IGNIFUGES : 3 K€



# BESOIN GLOBAL EN INVESTISSEMENT 2025 - BUDGET PRINCIPAL

- LES AP/CP OU PLUTÔT LES CP 2025 FONT APPARAÎTRE UN BESOIN EN AUTOFINANCEMENT ET EN EMPRUNT DE 1,46 M€, HORS NOUVEL AP/CP 2025 POUR LE CHANTIER DES COLLECTIONS (MUSÉE).

RECAPITULATIF DES APCP											
	Budget prévisionnel	Réalisation 2024	TOTAL REALISE AU 31/12/2024	Solde de l'opération à réaliser	2025	2026	2027	2028	2029	2030	TOTAL
TOTAL DES DEPENSES	24 777 071,67 €	2 878 404,00 €	9 014 937,98 €	15 762 133,69 €	2 975 791,92 €	2 120 927,00 €	3 528 900,70 €	3 000 000,00 €	2 500 000,00 €	1 636 514,07 €	24 777 071,67 €
TOTAL DES RECETTES	24 777 071,67 €	2 878 404,00 €	9 014 937,98 €	15 762 133,69 €	2 975 791,92 €	2 120 927,00 €	3 528 900,70 €	3 000 000,00 €	2 500 000,00 €	1 636 514,07 €	24 777 071,67 €
Total des subventions	5 430 386,67 €	482 357,00 €	3 382 921,68 €	2 047 464,99 €	1 041 465,00 €	162 356,80 €	64 897,60 €	- €	- €	778 745,59 €	5 430 386,67 €
Total autofinancement et emprunt	15 282 418,20 €	2 343 269,92 €	4 625 379,27 €	10 657 038,94 €	1 462 153,53 €	1 470 585,33 €	3 116 086,23 €	2 421 119,13 €	2 007 880,00 €	447 668,48 €	15 282 418,20 €
Total du Fctva	4 064 266,80 €	52 777,08 €	1 006 637,03 €	3 057 629,76 €	472 173,39 €	487 984,87 €	347 916,87 €	578 880,87 €	492 120,00 €	410 100,00 €	4 064 266,80 €

- LE BESOIN CONCERNANT LES AUTRES INVESTISSEMENTS 2025 (HORS AP/CP) SERAIT DE 3,45 M€ ; CELA CONCERNE :
  - LES INVESTISSEMENTS DÉJÀ ENGAGÉS JURIDIQUEMENT POUR 2,7 M€ ;
  - LES INVESTISSEMENTS « OBLIGATOIRES » LIÉS À LA RÈGLEMENTATION/SÉCURITÉ POUR 512 K€ ;
  - LES INVESTISSEMENTS COURANTS, DE RENOUVELLEMENT, POUR 232 K€.

=> SOIT UN TOTAL GÉNÉRAL POUR LES DÉPENSES D’INVESTISSEMENT 2025 ÉVALUÉ POUR LE BUDGET PRINCIPAL À 6,5 M€.



RAR 2024	Total
250324-250324	9-DE 2 721 419,73 €

41



# PROJET DE BUDGET PRIMITIF 2025 – BUDGET PRINCIPAL

Envoyé en préfecture le 01/04/2025

Reçu en préfecture le 01/04/2025

Publié le 07/04/2025

ID : 063-216304303-20250324-250324\_9-DE

## Section de Fonctionnement

DEPENSES		BP 2025	Total	RECETTES		BP 2025	Total
022	Dépenses imprévues		- €	013	Atténuation de charges	20 000,00 €	20 000,00 €
011	Charges à caractère général	5 896 283,10 €	5 896 283,10 €	70	Produits de services, du domaine&vente	1 040 403,00 €	1 040 403,00 €
012	charges de personnel	11 756 294,17 €	11 756 294,17 €	73	Impôts et taxes	6 350 957,00 €	6 350 957,00 €
				731	Impôts directs	9 782 548,00 €	9 782 548,00 €
014	Atténuation de produits	312 550,00 €	312 550,00 €	74	Participations subventions	3 552 346,39 €	3 552 346,39 €
65	Autres charges de gestion courante	2 297 188,69 €	2 297 188,69 €	75	Autres produits de gestions courantes	370 622,00 €	370 622,00 €
66	Charges financières	641 468,80 €	641 468,80 €	76	Produits financiers	- €	- €
67	Charges exceptionnelles	10 000,00 €	10 000,00 €	77	Produits exceptionnels	15 000,00 €	15 000,00 €
68	Dotations aux amortissements et aux provisions	119 514,00 €	119 514,00 €				
Total dépenses réelles de fonctionnement		21 033 298,76 €	21 033 298,76 €	Total recettes réelles de fonctionnement		21 131 876,39 €	21 131 876,39 €
002	Résultat de fonctionnement reporté	- €	- €	002	Résultat de fonctionnement reporté	1 609 267,98 €	1 609 267,98 €
023	Virement à la section d'investissement	744 040,14 €	744 040,14 €				
042	Opération ordre de transfert entre section	975 000,00 €	975 000,00 €	042	Opération ordre de transfert entre section	11 194,53 €	11 194,53 €
Total dépenses d'ordre de fonctionnement		1 719 040,14 €	1 719 040,14 €	Total recettes d'ordre de fonctionnement		1 620 462,51 €	1 620 462,51 €
Total dépenses		22 752 338,90 €	22 752 338,90 €	Total recettes		22 752 338,90 €	22 752 338,90 €



# BUDGET PRINCIPAL PRIMITIF 2025 – EN COURS

Envoyé en préfecture le 01/04/2025  
 Reçu en préfecture le 01/04/2025  
 Publié le 07/04/2025  
 ID : 063-216304303-20250324-250324\_9-DE



## SECTION DE FONCTIONNEMENT & NIVEAUX D'EPARGNES

	CA 2018	CA 2019	CA 2020	BP 2021	CA 2021	BP 2022	CA 2022	BP 2023	CA 2023	BP 2024	CA 2024	BP 2025
<b>Recettes réelles de fonctionnement</b>	<b>20 811 731</b>	<b>18 866 781</b>	<b>17 923 013</b>	<b>18 325 000</b>	<b>18 635 513</b>	<b>17 915 000</b>	<b>18 856 127</b>	<b>20 313 369</b>	<b>21 171 507</b>	<b>21 198 582</b>	<b>21 552 547</b>	<b>21 123 876</b>
70 - Produits de service	2 288 135	1 062 783	503 716	750 000	817 587	685 000	1 266 820	1 042 669	1 120 975	1 036 765	1 024 608	1 047 403
Refacturation de Mad				250 000	288 828	245 000						
73 - Impôts et taxes	14 524 667	13 889 173	13 604 995	13 625 000	13 586 328	13 550 000	13 586 198	15 316 005	15 948 845	16 061 591	16 231 904	16 133 505
Participation Centre nautique au 01/05/2022						-315 000						
74 - Dotations et participations	3 243 063	3 431 827	3 271 123	3 325 000	3 495 344	3 350 000	3 540 257	3 571 795	3 711 666	3 709 906	3 773 618	3 552 346
75 - Autres produits de gestion	381 237	371 105	323 212	325 000	319 225	350 000	345 741	302 900	372 578	371 720	479 283	370 622
013 - Atténuation de charges	374 629	111 894	219 967	50 000	128 202	50 000	117 110	80 000	17 443	18 600	43 134	20 000
<b>Dépenses réelles de fonctionnement</b>	<b>18 216 334</b>	<b>17 048 387</b>	<b>15 964 363</b>	<b>15 552 500</b>	<b>15 546 497</b>	<b>15 631 550</b>	<b>16 688 559</b>	<b>19 607 878</b>	<b>18 436 365</b>	<b>20 130 621</b>	<b>18 503 581</b>	<b>20 282 316</b>
011 - Charges à caractère général	4 486 577	4 285 033	3 689 495	3 700 000	3 493 837	3 700 000	4 420 798	5 567 185	5 058 548	6 400 417	5 116 778	5 896 283
012 - Charges de personnel	10 560 973	9 972 330	10 199 961	9 800 000	9 996 700	9 900 000	10 175 245	10 700 000	10 245 394	11 040 000	10 968 296	11 756 294
Transfert de personnel Centre nautique						-96 000						
65 - Autres charges de gestion courante	2 886 352	2 513 189	1 794 560	1 800 000	1 770 869	1 875 000	1 803 527	3 057 143	2 850 213	2 371 090	2 102 661	2 317 189
014 - Atténuation de Produits	282 432	277 836	280 346	252 500	285 090	252 550	288 989	283 550	282 209	319 114	315 847	312 550
<b>EPARGNE DE GESTION</b>	<b>2 595 397</b>	<b>1 818 394</b>	<b>1 958 650</b>	<b>2 772 500</b>	<b>3 089 016</b>	<b>2 283 450</b>	<b>2 167 568</b>	<b>705 491</b>	<b>2 735 142</b>	<b>1 067 961</b>	<b>3 048 966</b>	<b>841 560</b>
66 - Intérêts de la dette	556 591	453 135	433 435	413 735	379 092	400 000	358 167	418 900	418 900	456 300	455 257	641 469
Charges financières PPP		21 193	9 191	5 327	7 378							
76 - Produits financiers	0	0	0	0	0	0	0	12	21	0	24	0
<b>EPARGNE BRUTE</b>	<b>2 038 806</b>	<b>1 365 258</b>	<b>1 525 215</b>	<b>2 358 765</b>	<b>2 709 924</b>	<b>1 883 450</b>	<b>1 809 400</b>	<b>286 602</b>	<b>2 316 263</b>	<b>611 661</b>	<b>2 593 733</b>	<b>200 092</b>
16 - Remboursement capital de la dette	1 697 530	1 451 830	1 485 164	1 495 286	1 464 719	1 600 000	1 561 162	1 600 000	1 567 745	1 652 649	1 645 362	1 944 733
Remboursement courant du capital PPP		204 497	208 360	212 224	221 206							
<b>EPARGNE NETTE STRUCTURELLE</b>	<b>341 276</b>	<b>-86 572</b>	<b>40 051</b>	<b>863 480</b>	<b>1 245 205</b>	<b>283 450</b>	<b>248 239</b>	<b>-1 313 398</b>	<b>748 518</b>	<b>-1 040 989</b>	<b>948 370</b>	<b>-1 744 642</b>
67 - Charges exceptionnelles	246 660	101 400	51 192	134 694	54 990	75 000	51 666	53 799	46 350	50 000	2 169	10 000
68 - Dotations amortissements et provisions	0	0	0	0	0	0	0	16 035	16 035	17 800	17 800	119 514
77 - Produits exceptionnels	650 614	212 860	309 094	0	124 559	250 000	184 728	448 736	364 896	100 000	93 720	15 000
78 - Reprises sur amortissements et provisions	0	0	0	0	0	0	0	510 291	510 291	0	0	0
<b>EPARGNE NETTE DE L'EXERCICE</b>	<b>745 230</b>	<b>24 888</b>	<b>297 953</b>	<b>728 785</b>	<b>1 314 774</b>	<b>458 450</b>	<b>381 300</b>	<b>-424 204</b>	<b>1 561 320</b>	<b>-1 008 789</b>	<b>1 022 121</b>	<b>-1 859 156</b>
<b>Excédent de clôture année n-1</b>		<b>347 463</b>	<b>0</b>	<b>454 341</b>	<b>454 341</b>	<b>1 717 456</b>	<b>257 973</b>	<b>257 973</b>	<b>257 973</b>	<b>1 994 667</b>	<b>1 994 667</b>	<b>1 609 268</b>



# RÉSULTATS 2024 – BA (BUDGET ANNEXE)

Envoyé en préfecture le 01/04/2025

Reçu en préfecture le 01/04/2025

Publié le 07/04/2025



ID : 063-216304303-20250324-250324\_9-DE

## Section de Fonctionnement

DEPENSES		BP 2024	CA 2024	RECETTES		BP 2024	CA 2024
011	Charges à caractère général	586 133,00 €	426 068,63 €	013	Atténuation de charges	- €	1 293,36 €
012	charges de personnel	348 000,00 €	331 843,39 €	70	Produits de services, du domaine & vente	1 433 000,00 €	1 360 771,39 €
014	Atténuation de produits	138 917,00 €	78 232,00 €				
65	Autres charges de gestion courante	25 664,99 €	22 439,91 €	75	Autres produits de gestions courantes	5,00 €	4,58 €
66	Charges financières	47 300,00 €	47 247,98 €				
67	Charges exceptionnelles	75 000,00 €	59 318,11 €	77	Produits exceptionnels	- €	556,02 €
68	Dotations aux amortissements et aux provisions	96 300,00 €	96 300,00 €	78	Reprise Dotations aux amortissements et aux provisions	80 064,99 €	80 064,99 €
Total dépenses réelles de fonctionnement		1 317 314,99 €	1 061 450,02 €	Total recettes réelles de fonctionnement		1 513 069,99 €	1 442 690,34 €
002	Résultat de fonctionnement reporté			002	Résultat de fonctionnement reporté	337 249,08 €	337 249,08 €
023	Virement à la section d'investissement	167 173,79 €	- €				
042	Opération ordre de transfert entre section	456 209,29 €	448 659,29 €	042	Opération ordre de transfert entre section	90 379,00 €	86 173,45 €
Total dépenses d'ordre de fonctionnement		623 383,08 €	448 659,29 €	Total recettes d'ordre de fonctionnement		427 628,08 €	423 422,53 €
Total dépenses		1 940 698,07 €	1 510 109,31 €	Total recettes		1 940 698,07 €	1 866 112,87 €

## Section d'Investissement

DEPENSES		BP 2024	RAR 2023	CA 2024	RECETTES		BP 2024	CA 2024
16	Emprunts et dettes assimilées	134 000,00 €	- €	133 833,32 €	1068	Affectation résultat	47 172,09 €	47 172,09 €
20	Immobilisations incorporelles	185 000,00 €	38 617,47 €	38 617,47 €	16	Emprunts et dettes assimilées	90 995,92 €	- €
21	Immobilisation corporelles	150 500,00 €	59 567,79 €	123 913,34 €				
23	Immobilisations en cours	154 500,00 €	176 217,82 €	275 200,03 €				
					27	Autres immobilisations financières	- €	- €
Total dépenses réelles d'investissement		624 000,00 €	274 403,08 €	571 564,16 €	Total recettes réelles d'investissement		138 168,01 €	47 172,09 €
001	Résultat investissement reporté				001	Résultat investissement reporté	227 230,99 €	227 230,99 €
					021	Virement du fonctionnement	167 173,79 €	- €
040	Opération ordre de transfert entre section	90 379,00 €	- €	86 173,45 €	040	Opération ordre de transfert entre section	456 209,29 €	448 659,29 €
041	Opérations patrimoniales	- €	- €	- €	041	Opérations patrimoniales	- €	- €
Total dépenses d'ordre d'investissement		90 379,00 €	- €	86 173,45 €	Total recettes d'ordre d'investissement		850 614,07 €	675 890,28 €
Total dépenses		714 379,00 €	274 403,08 €	657 737,61 €	Total recettes		988 782,08 €	723 062,37 €



# AFFECTATION DES RÉSULTATS 2024 –

## AFFECTATION DU RESULTAT 2024

	RESULTAT CA 2023	VIREMENT A LA SF	RESULTAT DE L'EXERCICE 2024	RESTES A REALISER 2024	SOLDE DES RESTES A	CHIFFRES A PRENDRE EN COMPTE POUR L'AFFECTATION DE RESULTAT
INVESTISSEMENT	227 230,99 €		- 161 906,23 €	108 532,91 -	- 108 532,91 €	- 43 208,15 €
FONCTIONNEMENT			356 003,56 €			356 003,56 €

<b>EXCEDENT GLOBAL CUMULE AU 31/12/2024</b>	312 795,41 €
<b>Affectation obligatoire :</b> A la couverture d'autofinancement et/ou exécuter le virement prévu au BP (c/1068)	43 208,15 €
<b>Solde disponible affecté comme suit :</b> Affectation complémentaire en réserves (c/ 1068) Affectation à l'excédent reporté de fonctionnement (ligne 002)	312 795,41 €
Total affecté au c/ 1068 :	43 208,15 €
<b>DEFICIT GLOBAL CUMULE AU 31/12/2024</b> Déficit à reporter (ligne 002) en dépenses de fonctionnement	

**RESULTAT D'INVESTISSEMENT 2024 A REPENDRE ( LIGNE 001)**

65 324,76 €



# BA EAU – BP 2025

Envoyé en préfecture le 01/04/2025

Reçu en préfecture le 01/04/2025

Publié le 07/04/2025



ID : 063-216304303-20250324-250324\_9-DE

## Section de Fonctionnement

DEPENSES		BP	Total	RECETTES		BP	Total
011	Charges à caractère général	531 900,00 €	531 900,00 €				
012	charges de personnel	374 670,00 €	374 670,00 €	70	Produits de services, du domaine & vente	1 484 000,00 €	1 484 000,00 €
014	Atténuation de produits	180 000,00 €	180 000,00 €				
65	Autres charges de gestion courante	9 005,00 €	9 005,00 €	75	Autres produits de gestion courante	5,00 €	5,00 €
66	Charges financières	42 100,00 €	42 100,00 €				
67	Charges exceptionnelles	55 500,00 €	55 500,00 €				
68	Dotations aux amortissements et aux provisions	20 000,00 €	20 000,00 €	78	Reprise Dotations aux amortissements et aux provisions		- €
Total dépenses réelles de fonctionnement		1 213 175,00 €	1 213 175,00 €	Total recettes réelles de fonctionnement		1 484 005,00 €	1 484 005,00 €
002	Résultat de fonctionnement reporté	- €	- €	002	Résultat de fonctionnement reporté	312 795,41 €	312 795,41 €
023	Virement à la section d'investissement	168 625,41 €	168 625,41 €				
042	Opération ordre de transfert entre section	502 000,00 €	502 000,00 €	042	Opération ordre de transfert entre section	87 000,00 €	87 000,00 €
Total dépenses d'ordre de fonctionnement		670 625,41 €	670 625,41 €	Total recettes d'ordre de fonctionnement		399 795,41 €	399 795,41 €
Total dépenses		1 883 800,41 €	1 883 800,41 €	Total recettes		1 883 800,41 €	1 883 800,41 €

## Section d'Investissement

DEPENSES		BP	RAR 2024	Total Budget	RECETTES		BP	Total Budget
16	Emprunts et dettes assimilées	134 000,00 €	- €	134 000,00 €	1068	Dotations, fonds divers et réserves	43 208,15 €	43 208,15 €
20	Immobilisations incorporelles	100 000,00 €	24 137,76 €	124 137,76 €				
21	Immobilisation corporelles	148 000,00 €	67 008,15 €	215 008,15 €	16	Emprunts et dettes assimilées	606 874,59 €	606 874,59 €
23	Immobilisations en cours	808 500,00 €	17 387,00 €	825 887,00 €				
	Récurrent hors AP-CP	448 500,00 €	17 387,00 €	465 887,00 €				
	Conception réalisation usine de traitement des eaux Felet	60 000,00 €		60 000,00 €				
	Renouvellement des compteurs	300 000,00 €		300 000,00 €				
27	Autres immobilisations financières			- €	627	Autres immobilisations financières	- €	- €
Total dépenses réelles d'investissement		1 190 500,00 €	108 532,91 €	1 299 032,91 €	Total recettes réelles d'investissement		650 082,74 €	650 082,74 €
001	Résultat investissement reporté	- €	- €	- €	001	Résultat investissement reporté	65 324,76 €	65 324,76 €
					021	Virement du fonctionnement	168 625,41 €	168 625,41 €
040	Opération ordre de transfert entre section	87 000,00 €		87 000,00 €	040	Opération ordre de transfert entre section	502 000,00 €	502 000,00 €
041	Opérations patrimoniales	- €	- €	- €	041	Opérations patrimoniales	- €	- €
Total dépenses d'ordre d'investissement		87 000,00 €	- €	87 000,00 €	Total recettes d'ordre d'investissement		735 950,17 €	735 950,17 €
Total dépenses		1 277 500,00 €	108 532,91 €	1 386 032,91 €	Total recettes		1 386 032,91 €	1 386 032,91 €



# BA EAU – AP/CP

Envoyé en préfecture le 01/04/2025

Reçu en préfecture le 01/04/2025

Publié le 07/04/2025

ID : 063-216304303-20250324-250324\_9-DE



## INVESTISSEMENT - CONCEPTION / REALISATION DE L'USINE DE TRAITEMENT DES EAUX DE FELET

N° d'opération à déterminer

Coût total opération : 3 130 000,00 € HT AMO 130 000,00 €  
 Autorisation de programme votée : 3 130 000,00 € HT Travaux prévisionnels 3 000 000,00 €  
 Total subventions notifiées : - €

Opération en HT donc pas de FCTVA

Total subventions escomptées :  
 - € organisme  
 - € organisme  
 - € organisme  
**TOTAL SUBVENTIONS ESCOMPTEES** - €

Affectation comptable	Budget prévisionnel de l'opération	Réalisations 2024 (hors AP/CP)	TOTAL REALISE AU 31/12/2024	Solde de l'opération à réaliser	2025	2026	2027	2028	2029	TOTAL
Dépense : <i>chapitre / article (à confirmer)</i>	3 130 000,00 €	- €	- €	3 130 000,00 €	60 000,00 €	1 570 000,00 €	1 000 000,00 €	500 000,00 €	- €	3 130 000,00 €
Recette : <i>chapitre / article (à confirmer)</i>	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
organisme 1	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
organisme 2	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Recette : Autofinancement	3 130 000,00 €	- €	- €	3 130 000,00 €	60 000,00 €	1 570 000,00 €	1 000 000,00 €	500 000,00 €	- €	3 130 000,00 €
Solde opération	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €

## INVESTISSEMENT - CAMPAGNE DE RENOUELEMENT DES COMPTEURS

N° d'opération à déterminer

Coût total opération : 850 000,00 € HT  
 Autorisation de programme votée : 850 000,00 € HT  
 Total subventions notifiées :

Opération en HT donc pas de FCTVA

Total subventions escomptées :  
 organisme  
 - € organisme  
 - € organisme  
**TOTAL SUBVENTIONS ESCOMPTEES** - €

Affectation comptable	Budget prévisionnel de l'opération	Réalisations 2024 (hors AP/CP)	TOTAL REALISE AU 31/12/2024	Solde de l'opération à réaliser	2025	2026	2027	2028	2029	TOTAL
Dépense : <i>chapitre / article (à confirmer)</i>	850 000,00 €	- €	- €	850 000,00 €	50 000,00 €	400 000,00 €	400 000,00 €	- €	- €	850 000,00 €
Recette : <i>chapitre / article (à confirmer)</i>	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
organisme 1	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
organisme 2	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Recette : Autofinancement	850 000,00 €	- €	- €	850 000,00 €	50 000,00 €	400 000,00 €	400 000,00 €	- €	- €	850 000,00 €
Solde opération	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €

CP 2025 cumulés HT – Budget Annexe EAU : 110 000 €

AP cumulées – Budget Annexe EAU : 3 980 000 € HT



## AUTRES INVESTISSEMENTS 2025 - BAEAG

- Travaux Barrage de la Muratte : 17 K€
- Travaux de renouvellement et renforcement de réseaux : 207,5 K€  
(et sur les années à venir 1 975 K€)
- Travaux de réhabilitation des réservoirs : 37 K€
- Travaux de réhabilitation des puits : 85 K€ (et pour 2026 : 180 K€)
- Travaux d'extension des zones urbanisées : 25 K€
- Branchements neufs : 90 K€ (et pour 2026-2027 : 80 K€/an)
- Réservoirs AEP : 86 K€ (et pour 2026 : 220 K€)
- Schéma directeur AEP : 100 K€ (et pour 2026 : 50 K€)
- Entretien et achat de divers matériels : 49 K€

=> Soit un total hors AP/CP de 696,5 K€ HT  
(*budget assujetti à TVA*)



# RÉSULTATS 2024 – BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT

Envoyé en préfecture le 01/04/2025

Reçu en préfecture le 01/04/2025

Publié le 07/04/2025

ID : 063-216304303-20250324-250324\_9-DE

## Section de Fonctionnement

DEPENSES		BP 2024	CA 2024	RECETTES		BP 2024	CA 2024
				013	Atténuation de charges	- €	5 045,79 €
011	Charges à caractère général	708 670,00 €	560 495,26 €	70	Produits de services, du domaine & ventes	1 304 000,00 €	1 319 443,52 €
012	Charges de personnel	395 330,00 €	395 015,50 €				
014	Atténuation de produits	86 000,00 €	51 866,00 €				
65	Autres charges de gestion courante	33 754,91 €	28 442,88 €	75	Autres produits de gestion courante	5,00 €	1,99 €
66	Charges financières	75 000,00 €	74 937,63 €				
67	Charges exceptionnelles	275 000,00 €	27 719,65 €	77	Produits exceptionnels	35 000,00 €	2 926,10 €
68	Dotations aux amortissements et aux provisions	117 400,00 €	117 400,00 €	78	Reprises sur amortissements et provisions	340 589,91 €	114 262,88 €
Total dépenses réelles de fonctionnement		1 691 154,91 €	1 255 876,92 €	Total recettes réelles de fonctionnement		1 679 594,91 €	1 441 680,28 €
002	Résultat de fonctionnement reporté	- €	- €	002	Résultat de fonctionnement reporté	460 249,62 €	460 249,62 €
023	Virement à la section d'investissement	179 037,53 €	- €				
042	Opération ordre de transfert entre section	532 822,09 €	498 814,09 €	042	Opération ordre de transfert entre section	263 170,00 €	258 766,50 €
Total dépenses d'ordre de fonctionnement		711 859,62 €	498 814,09 €	Total recettes d'ordre de fonctionnement		723 419,62 €	719 016,12 €
Total dépenses		2 403 014,53 €	1 754 691,01 €	Total recettes		2 403 014,53 €	2 160 696,40 €

## Section d'Investissement

DEPENSES		BP 2024	RAR 2023	CA 2024	RECETTES		BP 2024	CA 2024
					1068	Dotations, fonds divers et réserves	84 482,08 €	84 482,08 €
16	Emprunts en Euros	117 700,00 €	- €	117 696,97 €				
20	Immobilisations incorporelles	100 800,00 €	11 846,56 €	22 293,48 €	16	Emprunts et dettes assimilées	65 796,38 €	- €
21	Immobilisation corporelles	114 600,00 €	54 254,33 €	129 133,18 €				
23	Immobilisations en cours	181 386,00 €	81 658,22 €	158 450,67 €	27	Autres immobilisations financières	- €	- €
Total dépenses réelles d'investissement		514 486,00 €	147 759,11 €	427 574,30 €	Total recettes réelles d'investissement		150 278,46 €	84 482,08 €
001	Résultat investissement reporté	- €	- €	- €	001	Résultat investissement reporté	63 277,03 €	63 277,03 €
					021	Virement du fonctionnement	179 037,53 €	- €
040	Opération d'ordre de transfert entre section	263 170,00 €	- €	258 766,50 €	040	Opération d'ordre de transfert entre section	532 822,09 €	498 814,09 €
Total dépenses d'ordre d'investissement		263 170,00 €	- €	258 766,50 €	Total recettes d'ordre d'investissement		775 136,65 €	562 091,12 €
Total dépenses		777 656,00 €	147 759,11 €	686 340,80 €	Total recettes		925 415,11 €	646 573,20 €



# AFFECTATION DES RÉSULTATS 2024 – BA ASSAINISSEMENT

Envoyé en préfecture le 01/04/2025

Reçu en préfecture le 01/04/2025

Publié le 07/04/2025

ID : 063-216304303-20250324-250324\_9-DE



## AFFECTATION DU RESULTAT 2024

	RESULTAT CA 2023	VIREMENT A LA SF	RESULTAT DE L'EXERCICE 2024	RESTES A REALISER 2024	SOLDE DES RESTES A	CHIFFRES A PRENDRE EN COMPTE POUR L'AFFECTATION DE RESULTAT
INVESTISSEMENT	63 277,03 €		- 103 044,63 €	47 479,04 -	- 47 479,04 €	- 87 246,64 €
FONCTIONNEMENT			406 005,39 €			406 005,39 €

<b>EXCEDENT GLOBAL CUMULE AU 31/12/2024</b>	318 758,75 €
<b>Affectation obligatoire :</b>	
A la couverture d'autofinancement et/ou exécuter le virement prévu au BP (c/1068)	87 246,64 €
<b>Solde disponible affecté comme suit :</b>	
Affectation complémentaire en réserves (c/ 1068)	
Affectation à l'excédent reporté de fonctionnement (ligne 002)	318 758,75 €
Total affecté au c/ 1068 :	87 246,64 €
<b>DEFICIT GLOBAL CUMULE AU 31/12/2024</b>	
Déficit à reporter (ligne 002) en dépenses de fonctionnement	

**RESULTAT D'INVESTISSEMENT 2024 A REPENDRE ( LIGNE 001)** - 39 767,60



# BA ASSAINISSEMENT – BP 2025

Envoyé en préfecture le 01/04/2025

Reçu en préfecture le 01/04/2025

Publié le 07/04/2025

ID : 063-216304303-20250324-250324\_9-DE



## Section de Fonctionnement

DEPENSES		BP 2025	Total	RECETTES		BP 2025	Total
022	Dépenses imprévues						
011	Charges à caractère général	608 200,00 €	608 200,00 €	070	Produits de services, du domaine & ventes	1 290 000,00 €	1 290 000,00 €
012	Charges de personnel	419 375,00 €	419 375,00 €				
014	Atténuation de produits	110 000,00 €	110 000,00 €	074	Participations subventions		- €
065	Autres charges de gestion courante	6 105,00 €	6 105,00 €	075	Autres produits de gestion courante		- €
066	Charges financières	76 000,00 €	76 000,00 €				- €
067	Charges exceptionnelles	275 000,00 €	275 000,00 €	077	Produits exceptionnels	2 000,00 €	2 000,00 €
068	Dotations aux amortissements et aux provisions	20 000,00 €	20 000,00 €	078	Reprises sur amortissements et provisions	225 000,00 €	225 000,00 €
Total dépenses réelles de fonctionnement		1 514 680,00 €	1 514 680,00 €	Total recettes réelles de fonctionnement		1 517 000,00 €	1 517 000,00 €
002	Résultat de fonctionnement reporté	- €	- €	002	Résultat de fonctionnement reporté	318 758,75 €	318 758,75 €
023	Virement à la section d'investissement	2 745,98 €	2 745,98 €				- €
042	Opération ordre de transfert entre section	549 332,77 €	549 332,77 €	042	Opération ordre de transfert entre section	231 000,00 €	231 000,00 €
Total dépenses d'ordre de fonctionnement		552 078,75 €	552 078,75 €	Total recettes d'ordre de fonctionnement		549 758,75 €	549 758,75 €
Total dépenses		2 066 758,75 €	2 066 758,75 €	Total recettes		2 066 758,75 €	2 066 758,75 €

## Section d'Investissement

DEPENSES		BP 2025	RAR 2024	Total Budget	RECETTES		BP 2025	Total Budget
16	Emprunts en Euros	121 000,00 €	- €	121 000,00 €	1068	Dotations, fonds divers et réserves	87 246,64 €	87 246,64 €
				- €				
20	Immobilisations incorporelles	100 000,00 €	8 391,16 €	108 391,16 €	016	Emprunts et dettes assimilées	478 921,25 €	478 921,25 €
21	Immobilisation corporelles	57 500,00 €	- €	57 500,00 €	021	Immobilisations corporelles	- €	- €
23	Immobilisations en cours	521 500,00 €	39 087,88 €	560 587,88 €				
Total dépenses réelles d'investissement		800 000,00 €	47 479,04 €	847 479,04 €	Total recettes réelles d'investissement		566 167,89 €	566 167,89 €
001	Résultat investissement reporté	39 767,60 €	- €	39 767,60 €	001	Résultat investissement reporté	- €	- €
					021	Virement du fonctionnement	2 745,98 €	2 745,98 €
040	Opération d'ordre de transfert entre section	231 000,00 €	- €	231 000,00 €	040	Opération d'ordre de transfert entre section	549 332,77 €	549 332,77 €
041	Opérations patrimoniales			- €	041	Opérations patrimoniales		- €
Total dépenses d'ordre d'investissement		270 767,60 €	- €	270 767,60 €	Total recettes d'ordre d'investissement		552 078,75 €	552 078,75 €
Total dépenses		1 070 767,60 €	47 479,04 €	1 118 246,64 €	Total recettes		1 118 246,64 €	1 118 246,64 €



# INVESTISSEMENTS 2025 – BA ASSAINISSEMENT

- Travaux Station Sauvage Billetoux : 113,5 K€ (et pour 2026-2027 : 76 K€)
- Travaux d'extension de zones urbanisées : 10 K€ (et sur 2026 et 2027 : 10 K€/an)
- Travaux de mise en conformité : 15 K€ (et sur 2026 et 2027 : 15 K€/an)
- Renouvellement de réseaux : 356 K€ (et pour 2026-2027 : 1 760 K€)
- Branchements neufs : 50 K€ (et sur 2026 et 2027 : 50 K€/an)
- Travaux sur les postes de relevages : 15 K€ (et sur 2026-2027 : 10 K€/an)
- Travaux sur les mini-STEP : 3 K€ (et sur 2026 et 2027 : 3 K€/an)
- Schéma directeur assainissement : 100 K€ (et pour 2026 : 52 K€)
- Entretien et achat de divers matériels : 14,5 K€

=> Soit un total de 677 K€ HT  
(*budget assujetti à TVA*)



# RÉSULTATS 2024 - BUDGET ANNEXE

Envoyé en préfecture le 01/04/2025

Reçu en préfecture le 01/04/2025

Publié le 07/04/2025



ID : 063-216304303-20250324-250324\_9-DE

## Section de Fonctionnement

DEPENSES		BP 2024		CA 2024	RECETTES		BP 2024		CA 2024
011	Charges à caractère général	126 706,00 €		66 840,50 €	70	Vente de produits, services	4 500,00 €		1 941,21 €
012	Charges de personnel	63 500,00 €		58 834,24 €	74	Participations subventions	157 563,00 €		61 030,86 €
65	Autres produits de gestion courante	6 734,00 €		5 828,95 €	75	Autres produits de gestion courante	56 000,00 €		61 810,62 €
67	Charges exceptionnelles	12 000,00 €		- €	77	Produits exceptionnels	- €		- €
68	Dotations aux amortissements et aux provisions	900,00 €		900,00 €	78	Reprise sur amortissements, dépréciations et provisions	1 000,00 €		1 000,00 €
Total dépenses réelles de fonctionnement		209 840,00 €	- €	132 403,69 €	Total recettes réelles de fonctionnement		219 063,00 €	- €	125 782,69 €
002	Résultat de fonctionnement reporté	- €		- €	002	Résultat de fonctionnement reporté	- €		- €
023	Virement à la section d'invest.	- €		- €					
042	Amortissements et provisions	49 223,00 €		32 263,00 €	042	Amortissements et provisions	40 000,00 €		38 884,00 €
Total dépenses d'ordre de fonctionnement		49 223,00 €		32 263,00 €	Total recettes d'ordre de fonctionnement		40 000,00 €		38 884,00 €
Total dépenses		259 063,00 €		164 666,69 €	Total recettes		259 063,00 €		164 666,69 €

## Section d'Investissement

DEPENSES		BP 2024	RAR 2023	CA 2024	RECETTES		BP 2024	RAR 2023	CA 2024
020	Dépenses imprévues	18 000,00 €	- €	- €	10	Dotations, fonds divers et réserves	- €	- €	- €
16	Emprunts et dettes assimilés	1 000,00 €	- €	283,30 €	16	Emprunts et dettes assimilés	1 000,00 €	- €	767,40 €
23	Immobilisations en cours	268 728,62 €	10 265,00 €	84 852,23 €					
Total dépenses réelles d'investissement		287 728,62 €	10 265,00 €	85 135,53 €	Total recettes réelles d'investissement		1 000,00 €	- €	767,40 €
001	Résultat investissement reporté	- €	- €	- €	001	Résultat investissement reporté	287 770,62 €	- €	287 770,62 €
					021	Virement du fonctionnement	- €	- €	- €
040	Opération d'ordre de transfert entre section	40 000,00 €		38 884,00 €	040	Opération d'ordre de transfert entre section	49 223,00 €	- €	32 263,00 €
Total dépenses d'ordre d'investissement		40 000,00 €	- €	38 884,00 €	Total recettes d'ordre d'investissement		336 993,62 €	- €	320 033,62 €
Total dépenses		327 728,62 €	10 265,00 €	124 019,53 €	Total recettes		337 993,62 €	- €	320 801,02 €



# AFFECTATION DES RÉSULTATS 2024 – B A S I C

Envoyé en préfecture le 01/04/2025

Reçu en préfecture le 01/04/2025

Publié le 07/04/2025

ID : 063-216304303-20250324-250324\_9-DE



## AFFECTATION DU RESULTAT 2024

	RESULTAT CA 2023	VIREMENT A LA SF	RESULTAT DE L'EXERCICE 2024	RESTES A REALISER 2024	SOLDE DES RESTES A	CHIFFRES A PRENDRE EN COMPTE POUR L'AFFECTATION DE RESULTAT
INVESTISSEMENT	287 770,62 €		- 90 989,13 €	9 648,90 -	- 9 648,90 €	187 132,59 €
FONCTIONNEMENT			- €			- €

<b>EXCEDENT GLOBAL CUMULE AU 31/12/2024</b>	187 132,59 €
<b>Affectation obligatoire :</b>	
A la couverture d'autofinancement et/ou exécuter le virement prévu au BP (c/1068)	- €
<b>Solde disponible affecté comme suit :</b>	
Affectation complémentaire en réserves (c/ 1064)	- €
Affectation à l'excédent reporté de fonctionnement (ligne 002)	- €
Total affecté au c/ 1068 :	- €
<b>DEFICIT GLOBAL CUMULE AU 31/12/2024</b>	
Déficit à reporter (ligne 002) en dépenses de fonctionnement	- €

**RESULTAT D'INVESTISSEMENT 2024 A REPRENDRE (LIGNE 001)**

196 781,49 €



# BA SIC – BP 2025

Envoyé en préfecture le 01/04/2025

Reçu en préfecture le 01/04/2025

Publié le 07/04/2025

ID : 063-216304303-20250324-250324\_9-DE



## Section de Fonctionnement

DEPENSES		BP		TOTAL	RECETTES		BP	Total
011	Charges à caractère général	118 200,00 €		118 200,00 €	070	Vente de produits, services	1 500,00 €	1 500,00 €
012	Charges de personnel	60 000,00 €		60 000,00 €	074	Participations subventions BP	110 083,00 €	110 083,00 €
05	Autres charges de Gestion courante	1 720,00 €		1 720,00 €	075	Autres produits de gestion courante	63 200,00 €	63 200,00 €
067	Charges exceptionnelles	5 000,00 €		5 000,00 €				
068	Dotations et provisions	- €		- €				
Total dépenses réelles de fonctionnement		184 920,00 €		184 920,00 €	Total recettes réelles de fonctionnement		174 783,00 €	174 783,00 €
002	Résultat de fonctionnement reporté	- €		- €	002	Résultat de fonctionnement reporté	- €	- €
042	Amortissements et provisions	29 863,00 €		29 863,00 €	042	Réintégration quote part de subventions au résultat	40 000,00 €	40 000,00 €
Total dépenses d'ordre de fonctionnement		29 863,00 €		29 863,00 €	Total recettes d'ordre de fonctionnement		40 000,00 €	40 000,00 €
Total dépenses		214 783,00 €		214 783,00 €	Total recettes		214 783,00 €	214 783,00 €

## Section d'Investissement

DEPENSES		BP	RAR 2024	Total Budget	RECETTES		BP	Total Budget
020	Dépenses imprévues	10 495,59 €		10 495,59 €				
165	Dépôt et cautionnement versé	1 000,00 €		1 000,00 €	165	Dépôt et cautionnement reçu	1 000,00 €	1 000,00 €
21	Immobilisations corporelles	43 000,00 €		43 000,00 €				
23	Immobilisations en cours	126 500,00 €	9 648,90 €	136 148,90 €				
Total dépenses réelles d'investissement		180 995,59 €	9 648,90 €	187 644,49 €	Total recettes réelles d'investissement		1 000,00 €	1 000,00 €
001	Résultat investissement reporté	- €	- €	- €	001	Résultat investissement reporté	196 781,49 €	196 781,49 €
040	Quote part des subventions réintégrées	40 000,00 €		40 000,00 €	040	Dotations aux amortissements	29 863,00 €	29 863,00 €
Total dépenses d'ordre d'investissement		40 000,00 €		40 000,00 €	Total recettes d'ordre d'investissement		226 644,49 €	226 644,49 €
Total dépenses		220 995,59 €	9 648,90 €	227 644,49 €	Total recettes		227 644,49 €	227 644,49 €



# INVESTISSEMENTS 2025 - BA SIC

- Cellule commerciale 17 rue du Bourg :  
40 K€ (acquisition) + 43 K€ (travaux de réfection)
- Travaux de couverture Bar Le Central : 21 K€
- Travaux de réfection cellule commerciale 10 rue Conchette : 62,5 K€
- Acquisition mobilier pour office du commerce : 3 K€

=> Soit un total de 169,5 K€ HT  
(*budget assujetti à TVA*)



# RÉSULTATS 2024 - BA PARC DE LA ROCHE

Envoyé en préfecture le 01/04/2025

Reçu en préfecture le 01/04/2025

Publié le 07/04/2025

ID : 063-216304303-20250324-250324\_9-DE



## Section de Fonctionnement

DEPENSES		BP 2024	CA 2024	RECETTES		BP 2024	CA 2024
011		681,00 €	681,00 €	70	Produits de services, domaine et ventes diverses	163 260,82 €	- €
627	Frais bancaires	681,00 €	681,00 €				
66	Charges financières	21 194,47 €	20 058,93 €				
66111	Interets règles à échéances	2 847,82 €	2 847,82 €	75	Autres produits de gestion courante	- €	- €
66112	Interets rattachements des ICNE	18 346,65 €	17 211,11 €				
Total dépenses réelles de fonctionnement		21 875,47 €	20 739,93 €	Total recettes réelles de fonctionnement		163 260,82 €	- €
002							
023		163 260,82 €	- €				
042	Opération d'ordre de transfert entre section	822 893,85 €	822 893,85 €	042	Opération d'ordre de transfert entre section	844 769,32 €	843 633,78 €
043	Opération d'ordre de transfert à l'intérieur de la section	21 875,47 €	20 739,93 €	043	Opération d'ordre de transfert à l'intérieur de la section	21 875,47 €	20 739,93 €
Total dépenses d'ordre de fonctionnement		1 008 030,14 €	843 633,78 €	Total recettes d'ordre de fonctionnement		866 644,79 €	864 373,71 €
Total dépenses		1 029 905,61 €	864 373,71 €	Total recettes		1 029 905,61 €	864 373,71 €

## Section d'Investissement

DEPENSES		BP 2024	CA 2024	RECETTES		BP 2024	CA 2024
1641	Emprunts en Euros	- €	- €	1068	Dotations, fonds divers et réserves	1,55 €	1,55 €
Total dépenses réelles d'investissement		- €	- €	Total recettes réelles d'investissement		1,55 €	1,55 €
001	Résultat investissement reporté	141 386,90 €	141 386,90 €	001	Résultat investissement reporté	- €	- €
				021	Virement de la section de fonctionnement	163 260,82 €	- €
040	Opérations d'ordre de transfert entre section	844 769,32 €	843 633,78 €	040	Opérations d'ordre de transfert entre section	822 893,85 €	822 893,85 €
Total dépenses d'ordre d'investissement		986 156,22 €	985 020,68 €	Total recettes d'ordre d'investissement		986 154,67 €	822 893,85 €
Total dépenses		986 156,22 €	985 020,68 €	Total recettes		986 156,22 €	822 895,40 €



# AFFECTATION DES RÉSULTATS 2024 – BA PARC DE LA ROCHE

AFFECTATION DU RESULTAT 2024

	RESULTAT CA 2023	VIREMENT A LA SF	RESULTAT DE L'EXERCICE 2024	RESTES A REALISER 2024	SOLDE DES RESTES A	CHIFFRES A PRENDRE EN COMPTE POUR L'AFFECTATION DE RESULTAT
INVESTISSEMENT	- 141 386,90 €		- 20 738,38 €	-	- €	- 162 125,28 €
FONCTIONNEMENT			- €			- €

EXCEDENT GLOBAL CUMULE AU 31/12/2024	- 162 125,28 €
<b>Affectation obligatoire :</b> A la couverture d'autofinancement et/ou exécuter le virement prévu au BP (c/1068)	- €
<b>Solde disponible affecté comme suit :</b> Affectation complémentaire en réserves (c/ 1068) Affectation à l'excédent reporté de fonctionnement (ligne 002)	- €
Total affecté au c/ 1068 :	- €
<b>DEFICIT GLOBAL CUMULE AU 31/12/2024</b> Déficit à reporter (ligne 002) en dépenses de fonctionnement	

RESULTAT D'INVESTISSEMENT 2024 A REPRENDRE ( LIGNE 001)

- 162 125,28 €



# BA PARC DE LA ROCHE – BP 2025

Envoyé en préfecture le 01/04/2025

Reçu en préfecture le 01/04/2025

Publié le 07/04/2025

ID : 063-216304303-20250324-250324\_9-DE



Section de Fonctionnement							
DEPENSES		BP 2025	Total Budget	RECETTES		BP 2025	Total Budget
011	Charges à caractère général	- €	- €70		Produits de services, du domaine & ventes diverses	261 602,86 €	261 602,86 €
627	Frais bancaires	- €	- €7015		Vente de terrains aménagés	261 602,86 €	261 602,86 €
66	Charges financières	23 775,26 €	23 775,26 €				
6611 1	Interets règles à échéances	23 775,26 €	23 775,26 €				
6611 2	ICNE	- €	- €				
Total dépenses réelles de fonctionnement		23 775,26 €	23 775,26 €	Total recettes réelles de fonctionnement		261 602,86 €	261 602,86 €
002	Résultat de fonctionnement reporté	- €	- €002		Résultat de fonctionnement reporté	- €	- €
023	Virement à la section d'invest.	261 602,86 €	261 602,86 €				
042	Opération d'ordre de transfert entre section	843 633,78 €	843 633,78 €	042	Opération d'ordre de transfert entre section	867 409,04 €	867 409,04 €
043	Opération d'ordre de transfert à l'intérieur de la section	23 775,26 €	23 775,26 €	043	Opération d'ordre de transfert à l'intérieur de la section	23 775,26 €	23 775,26 €
Total dépenses d'ordre de fonctionnement		1 129 011,90 €	1 129 011,90 €	Total recettes d'ordre de fonctionnement		891 184,30 €	891 184,30 €
	Total dépenses	1 152 787,16 €	1 152 787,16 €		Total recettes	1 152 787,16 €	1 152 787,16 €

Section d'Investissement							
DEPENSES		BP 2025	Total Budget	RECETTES		BP 2024	Total Budget
1641	Emprunts en Euros	75 702,32 €	75 702,32 €				
				1068	Dotations, fonds divers et réserves	- €	- €
Total dépenses réelles d'investissement		75 702,32 €	75 702,32 €	Total recettes réelles d'investissement		- €	- €
001	Résultat investissement reporté	162 125,28 €	162 125,28 €	001	Résultat investissement reporté	- €	- €
				021	Virement de la section de fonctionnement	261 602,86 €	261 602,86 €
040	Opérations d'ordre de transfert entre section	867 409,04 €	867 409,04 €	040	Opérations d'ordre de transfert entre section	843 633,78 €	843 633,78 €
Total dépenses d'ordre d'investissement		1 029 534,32 €	1 029 534,32 €	Total recettes d'ordre d'investissement		1 105 236,64 €	1 105 236,64 €
	Total dépenses	1 105 236,64 €	1 105 236,64 €		Total recettes	1 105 236,64 €	1 105 236,64 €



# RÉSULTATS 2024 – BA ANRU

Envoyé en préfecture le 01/04/2025

Reçu en préfecture le 01/04/2025

Publié le 07/04/2025

ID : 063-216304303-20250324-250324\_9-DE



Section de Fonctionnement									
DEPENSES		BP 2024	CA 2024	RECETTES		BP 2024	CA 2024		
011	Charges à caractère général	- €	- €						
012	Charges de personnel								
66	Charges financières	4 850,00 €	4 838,20 €	74	Participations subventions	54 595,00 €	- €		
66111	Interets règles à échéances	4 800,00 €	4 790,88 €	75	Autres produits de gestion courante	- €	54 583,20 €		
66112	Interets rattachements des ICNE	50,00 €	47,32 €						
6615	Interets des comptes courants et de dépots	- €	- €						
67	Charges exceptionnelles								
Total dépenses réelles de fonctionnement		4 850,00 €	4 838,20 €	Total recettes réelles de fonctionnement		54 595,00 €	54 583,20 €		
002	Résultat de fonctionnement reporté	- €	- €	002	Résultat de fonctionnement reporté	- €	- €		
023	Virement à la section de fonctionnement	- €	- €						
042	Opération ordre de transfert entre section	49 745,00 €	49 745,00 €						
Total dépenses d'ordre de fonctionnement		49 745,00 €	49 745,00 €	Total recettes d'ordre de fonctionnement		- €	- €		
	Total dépenses	54 595,00 €	54 583,20 €		Total recettes	54 595,00 €	54 583,20 €		
Section d'Investissement									
DEPENSES		BP 2024	CA 2024	RECETTES		BP 2024	CA 2024		
13	Subvention investissement	- €	- €						
1641	Emprunts en Euros	38 100,00 €	38 043,60 €	10222	FCTVA	32 415,00 €	38 136,47 €		
20	Immobilisations incorporelles	- €	- €	13	Subventions investissements recues	350 950,44 €	182 910,00 €		
2031	Frais études		- €	13141	Communes membres du GFP	- €	- €		
21	Immobilisation corporelles	1 142,82 €	- €	1321	Etat et établissements nationaux	350 950,44 €	182 910,00 €		
21318	Autres bâtiments publics	1 142,82 €	- €	1322	Régions	- €	- €		
				13251	GFP de rattachement	- €	- €		
23	Immobilisations en cours	1 379 183,48 €	330 984,39 €	16	Emprunts et dettes assimilées	810 741,41 €	- €		
2313	Constructions	400 663,82 €	322 666,06 €	1641	Emprunts en euros	810 741,41 €	- €		
2315	Installations, Matériel et Outillage techniques	978 519,66 €	8 318,33 €						
				21	Immobilisations corporelles				
Total dépenses réelles d'investissement		1 418 426,30 €	369 027,99 €	Total recettes réelles d'investissement		1 194 106,85 €	221 046,47 €		
001	Résultat investissement reporté	- €	- €	001	Résultat investissement reporté	174 574,45 €	174 574,45 €		
				021	Virement du fonctionnement	- €	- €		
				040	Opération ordre de transfert entre section	49 745,00 €	49 745,00 €		
041	Opérations patrimoniales	- €	- €	041	Opérations patrimoniales	- €	- €		
Total dépenses d'ordre d'investissement		- €	- €	Total recettes d'ordre d'investissement		224 319,45 €	224 319,45 €		
	Total dépenses	1 418 426,30 €	369 027,99 €		Total recettes	1 418 426,30 €	445 365,92 €		



# AFFECTATION DES RÉSULTATS 2024 – B

Envoyé en préfecture le 01/04/2025

Reçu en préfecture le 01/04/2025

Publié le 07/04/2025

ID : 063-216304303-20250324-250324\_9-DE



## AFFECTATION DU RESULTAT 2024

	RESULTAT CA 2023	VIREMENT A LA SF	RESULTAT DE L'EXERCICE 2024	RESTES A REALISER 2024	SOLDE DES RESTES A	CHIFFRES A PRENDRE EN COMPTE POUR L'AFFECTATION DE RESULTAT
INVESTISSEMENT	174 574,45 €		- 98 236,52 €	-	- €	76 337,93 €
FONCTIONNEMENT			- €			- €

<b>EXCEDENT GLOBAL CUMULE AU 31/12/2024</b>	76 337,93 €
<b>Affectation obligatoire :</b> A la couverture d'autofinancement et/ou exécuter le virement prévu au BP (c/1068)	- €
<b>Solde disponible affecté comme suit :</b> Affectation complémentaire en réserves (c/ 1068) Affectation à l'excédent reporté de fonctionnement (ligne 002)	- €
Total affecté au c/ 1068 :	- €
<b>DEFICIT GLOBAL CUMULE AU 31/12/2024</b> Déficit à reporter (ligne 002) en dépenses de fonctionnement	

**RESULTAT D'INVESTISSEMENT 2024 A REPENDRE ( LIGNE 001)**

76 337,93 €



# BA ANRU – BP 2025

Envoyé en préfecture le 01/04/2025

Reçu en préfecture le 01/04/2025

Publié le 07/04/2025

ID : 063-216304303-20250324-250324\_9-DE



Section de Fonctionnement							
DEPENSES		BP	Total	RECETTES		BP	Total
022	Depenses imprévues	- €	- €				
011	Charges à caractère général	- €	- €	70	Vente de produits, services	- €	- €
66	Charges financières	4 600,00 €	4 600,00 €	75	Autres produits de gestion courante	54 345,00 €	54 345,00 €
012	Charges de personnel	- €	- €	75	Autres produits de gestion courante	- €	- €
67	Charges exceptionnelles	- €	- €	77	Produits exceptionnels	- €	- €
Total dépenses réelles de fonctionnement		4 600,00 €	4 600,00 €	Total recettes réelles de fonctionnement		54 345,00 €	54 345,00 €
002	Résultat de fonctionnement reporté	- €	- €	002	Résultat de fonctionnement reporté	- €	- €
023	Virement à la section d'invest.		- €				- €
042	Opération d'ordre de transfert entre section	49 745,00 €	49 745,00 €	042	Opération d'ordre de transfert entre section		- €
Total dépenses d'ordre de fonctionnement		49 745,00 €	49 745,00 €	Total recettes d'ordre de fonctionnement		- €	- €
Total dépenses		54 345,00 €	54 345,00 €	Total recettes		54 345,00 €	54 345,00 €
Section d'Investissement							
DEPENSES		BP	Total Budget	RECETTES		BP	Total Budget
				10222	FCTVA	46 150,00 €	46 150,00 €
13	Subventions investissements recues	- €	- €	13	Subventions investissements recues	507 199,00 €	507 199,00 €
16	Emprunts en Euros	38 300,00 €	38 300,00 €	16	Emprunts et dettes assimilées	3 026 299,35 €	3 026 299,35 €
20	Immobilisations incorporelles	- €	- €				
21	Immobilisation corporelles	1 313,50 €	1 313,50 €				
op 1252	Acquisitions Aménagement d'ensemble	1 313,50 €	1 313,50 €				
23	Immobilisations en cours	3 666 117,78 €	3 666 117,78 €				
Hors AP/CP	Fermeture chapelle ancien Hôpital	5 000,00 €	5 000,00 €				
op 4430	Ecole du Moutier	162 285,70 €	162 285,70 €				
op1250	Défi Mode	1 373 903,87 €	1 373 903,87 €				
op 1252	Aménagements d'ensemble	2 124 928,21 €	2 124 928,21 €				
Total dépenses réelles d'investissement		3 705 731,28 €	3 705 731,28 €	Total recettes réelles d'investissement		3 579 648,35 €	3 579 648,35 €
001	Résultat investissement reporté	- €	- €	001	Résultat investissement reporté	76 337,93 €	76 337,93 €
				021	Virement du fonctionnement	- €	- €
040	Opération ordre de transfert entre section			040	Opération ordre de transfert entre section	49 745,00 €	49 745,00 €
041	Opérations patrimoniales	- €	- €	041	Opérations patrimoniales	- €	- €
Total dépenses d'ordre d'investissement		- €	- €	Total recettes d'ordre d'investissement		126 082,93 €	126 082,93 €
Total dépenses		3 705 731,28 €	3 705 731,28 €	Total recettes		3 705 731,28 €	3 705 731,28 €



Envoyé en préfecture le 01/04/2025  
Reçu en préfecture le 01/04/2025  
Publié le 07/04/2025  
ID : 063-216304303-20250324-250324\_9-DE

[illegible]



# BA ANRU – AP/CP

Défini												
Coût total opération :				8 070 630,76 € TTC								
Autorisation de programme votée :				8 070 630,76 € TTC								
Subventions attendues :				1 598 287,48 €								
dont				<div> <div>ETAT FONDS FRICHE</div> <div>ETAT FRLA</div> <div>Cc TDM</div> <div>ANRU</div> </div> <div> <div>800 000,00 €</div> <div>365 820,00 €</div> <div>214 880,88 €</div> <div>217 586,60 €</div> </div>								
Subventions escomptées :				<div> <div>REGION-Contrat Région-VM</div> </div> <div>400 000,00 €</div>								
				<div> <div>Acquisitions</div> <div>MOE, études, honoraires</div> <div>Travaux</div> <div>TOTAL HT hors aléas</div> <div>Aléas 9,16 %</div> <div>TOTAL HT</div> </div> <div> <div>- €</div> <div>749 986,63 €</div> <div>5 468 335,00 €</div> <div>6 218 321,63 €</div> <div>507 204,00 €</div> <div>6 725 525,63 €</div> </div> <div> <div>HT</div> <div>HT</div> <div>HT</div> <div>HT</div> <div>HT</div> <div></div> </div>								
Affectation comptable	Budget prévisionnel de l'opération	TOTAL REALISE AU 31/12/2024	Solde de l'opération à réaliser	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	TOTAL
Dépense : Chapitre 23	8 070 630,76 €	610 810,52 €	7 459 820,24 €	1 281 309,06 €	3 001 046,30 €	1 848 747,00 €	1 328 717,87 €	- €	- €	- €	- €	8 070 630,76 €
Recettes : Chapitre 13	1 598 287,48 €	466 427,32 €	1 131 860,16 €	243 517,00 €	360 000,00 €	- €	528 343,16 €	- €	- €	- €	- €	1 598 287,48 €
Etat - FRLA	365 820,00 €	182 910,00 €	182 910,00 €	- €	- €	- €	182 910,00 €	- €	- €	- €	- €	365 820,00 €
Etat - Fonds Friches	800 000,00 €	240 000,00 €	560 000,00 €	200 000,00 €	360 000,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	800 000,00 €
ANRU	217 586,60 €	43 517,32 €	174 069,28 €	43 517,00 €	- €	- €	130 552,28 €	- €	- €	- €	- €	217 586,60 €
Cc TDM	214 880,88 €	- €	214 880,88 €	- €	- €	- €	214 880,88 €	- €	- €	- €	- €	214 880,88 €
Recettes : Autofinancement	5 148 437,01 €	83 864,10 €	5 064 572,91 €	998 113,80 €	2 430 860,37 €	1 356 455,36 €	497 106,25 €	- 217 962,88 €	- €	- €	- €	5 148 437,01 €
Recettes : FCTVA	1 323 906,27 €	60 519,10 €	1 263 387,17 €	39 678,26 €	210 185,94 €	492 291,64 €	303 268,46 €	217 962,88 €	- €	- €	- €	1 323 906,27 €
Solde opération	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €

	Budget prévisionnel	Réalisation antérieure hors Apcp	TOTAL réalisé au 31/12/2024	Solde de l'opération à réaliser	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	TOTAL
TOTAL DES DEPENSES	18 964 471,88 €	- €	3 755 646,11 €	15 208 825,77 €	3 407 931,70 €	5 104 138,37 €	4 312 085,96 €	2 384 669,74 €	- €	- €	- €	- €
TOTAL DES RECETTES	18 964 471,88 €	- €	3 755 646,11 €	15 208 825,77 €	3 407 931,70 €	5 104 138,37 €	4 312 085,96 €	2 384 669,74 €	- €	- €	- €	0,00 €
Total des subventions	6 718 517,67 €	- €	2 653 588,76 €	4 064 928,91 €	507 199,00 €	1 142 672,00 €	518 990,00 €	1 896 067,91 €	- €	- €	- €	- €
Autofinancement	9 147 421,22 €	- €	551 812,95 €	8 595 608,27 €	2 846 438,02 €	3 402 429,25 €	2 956 674,97 €	- 218 752,75 €	- 391 181,22 €	- €	- €	0,00 €
Total du Fctva	3 098 532,99 €	- €	550 244,40 €	2 548 288,59 €	54 294,68 €	559 037,12 €	836 420,99 €	707 354,58 €	391 181,22 €	- €	- €	0,00 €

CP 2025 – Budget Annexe ANRU : 3 407 931,70 € TTC



# INVESTISSEMENT 2025 – BA ANRU

- Sécurisation de la chapelle de l'ancien hôpital : 5 K€ TTC



# RÉSULTATS 2024 – BA OPAH

Envoyé en préfecture le 01/04/2025

Reçu en préfecture le 01/04/2025

Publié le 07/04/2025

ID : 063-216304303-20250324-250324\_9-DE



Section de Fonctionnement							
DEPENSES		BP 2024	CA 2024	RECETTES		BP 2024	CA 2024
				74	Participations subventions	45 535,18 €	- €
				75	Autres charges de gestion courante	- €	45 535,18 €
Total dépenses réelles de fonctionnement				Total recettes réelles de fonctionnement		45 535,18 €	45 535,18 €
002	Résultat de fonctionnement reporté	- €	- €	002	Résultat de fonctionnement reporté	- €	- €
042	Opération d'ordre de transfert entre section	45 535,18 €	45 535,18 €				
Total dépenses d'ordre de fonctionnement		45 535,18 €	45 535,18 €				
Total dépenses		45 535,18 €	45 535,18 €	Total recettes		45 535,18 €	45 535,18 €
Section d'Investissement							
DEPENSES		BP 2024	CA 2024	RECETTES		BP 2024	CA 2024
				1068	Dotations, fonds divers et réserves	23 949,00 €	23 949,00 €
204	Subventions d'équipement versées	45 535,18 €	- €				
20422	Batiments et installations	45 535,18 €	- €				
Total dépenses réelles d'investissement		45 535,18 €	- €	Total recettes réelles d'investissement		23 949,00 €	23 949,00 €
001	Résultat investissement reporté	23 949,00 €	23 949,00 €	001	Résultat investissement reporté		
040	Opérations d'ordre de transfert entre section			040	Opérations d'ordre de transfert entre section	45 535,18 €	45 535,18 €
Total dépenses d'ordre d'investissement		23 949,00 €	23 949,00 €	Total recettes d'ordre d'investissement		45 535,18 €	45 535,18 €
Total dépenses		69 484,18 €	23 949,00 €	Total recettes		69 484,18 €	69 484,18 €



# AFFECTATION DES RÉSULTATS 2024 – BUDGET PRINCIPAL

## AFFECTATION DU RESULTAT 2024

	RESULTAT CA 2023	VIREMENT A LA SF	RESULTAT DE L'EXERCICE 2024	RESTES A REALISER 2022	SOLDE DES RESTES A	CHIFFRES A PRENDRE EN COMPTE POUR L'AFFECTATION DE RESULTAT
INVESTISSEMENT	- 23 949,00 €		69 484,18 €	-	- €	45 535,18 €
FONCTIONNEMENT			- €			- €

<b>EXCEDENT GLOBAL CUMULE AU 31/12/2024</b>	45 535,18 €
<b>Affectation obligatoire :</b> A la couverture d'autofinancement et/ou exécuter le virement prévu au BP (c/1068)	- €
<b>Solde disponible affecté comme suit :</b> Affectation complémentaire en réserves (c/ 1068) Affectation à l'excédent reporté de fonctionnement (ligne 002)	- €
Total affecté au c/ 1068 :	- €
<b>DEFICIT GLOBAL CUMULE AU 31/12/2024</b> Déficit à reporter (ligne 002) en dépenses de fonctionnement	

**RESULTAT D'INVESTISSEMENT 2024 REPORTE AU BUDGET PRINCIPAL ( LIGNE 001)**

45 535,18 €



- Le budget annexe OPAH est en fin d'existence.

Les opérations liées à OPAH sont depuis plusieurs années gérées par la Communauté de Communes Thiers Dore et Montagne.

Il s'agissait sur ce budget de terminer les engagements pris par la Ville de Thiers.

- L'année 2024 marque en effet la fin de vie de ce budget ; plus aucune écriture ne sera réalisée.

=> Il conviendra donc de prendre une délibération de clôture.

- Le résultat de fonctionnement étant nul, pas d'incidence sur le budget principal. Le résultat d'investissement - Compte 001 - étant un excédent de 45,5 K€, il sera affecté au budget principal.



# RÉSULTATS 2024 - BUDGET ANNEXE

Envoyé en préfecture le 01/04/2025

Reçu en préfecture le 01/04/2025

Publié le 07/04/2025

ID : 063-216304303-20250324-250324\_9-DE



Section de Fonctionnement									
DEPENSES		BP 2024	CA 2024	RECETTES		BP 2024		CA 2024	
011	Charges à caractère général	18 000,00 €	5 946,86 €	70	Produits de services, du domaines & ventes	- €		539,90 €	
62268	Autres honoraires conseils	1 038,87 €	1 038,87 €	70878	Participations subventions	- €		539,90 €	
6227	Frais actes et contentieux	13 961,13 €	3 706,60 €						
627	Services bancaires et assimilés	3 000,00 €	1 201,39 €	74	Participations subventions	68 000,00 €		- €	
				74741	Communes membres du GFP	68 000,00 €		- €	
65	Autres charges de gestion courante	9 064,11 €	9 064,11 €	75	Autres produits de gestion coutrante	- €		39 782,02 €	
6541	Créances admises en non-valeur	7 024,93 €	7 024,93 €	757361	Collectivité de rattachement	- €		1 979,22 €	
6542	Créances éteintes	2 039,18 €	2 039,18 €	75888	Autres	- €		37 802,80 €	
66	Charges financières	50 000,00 €	34 375,06 €	77	Produits exceptionnels	- €		- €	
6615	Interets des comptes courants et de dépôts	50 000,00 €	34 375,06 €	7788	Produits exceptionnels divers	- €		- €	
68	Dotations aux amortissement et provisions	- €	- €	78	Reprises sur amortissement dépréciations et provisions	9 064,11 €		9 064,11 €	
6817	Dotations aux provisions pour dépréciation des actifs circulants	- €	- €	7817	Reprises sur dépréciations des actifs circulants	9 064,11 €		9 064,11 €	
Total dépenses réelles de fonctionnement		77 064,11 €	49 386,03 €	Total recettes réelles de fonctionnement		77 064,11 €		49 386,03 €	
002	Résultat de fonctionnement reporté	- €	- €	002	Résultat de fonctionnement reporté	- €		- €	
Total dépenses d'ordre de fonctionnement		- €	- €	Total recettes d'ordre de fonctionnement					
	Total dépenses	77 064,11 €	49 386,03 €		Total recettes	77 064,11 €		49 386,03 €	
Section d'Investissement									
DEPENSES		BP 2024	RAR 2023	CA 2024	RECETTES		BP 2024	RAR 2023	CA 2024
45	Opérations pour compte de tiers	614 733,16 €	30 795,15 €	529 666,04 €	45	Opérations pour compte de tiers	614 733,16 €	30 795,15 €	529 666,04 €
45411	Dépenses pour compte de tiers	- €	4 514,40 €	- €	45411003	Péril 9 rue Patural Puy			
45411004	Péril 11 rue Patural Puy	961,00 €	2 097,60 €	661,00 €	45411028	Perils 23 bis rue Mercière	1 038,87 €	- €	1 038,87 €
45411006	Péril 3 rue Durolle	- €	- €	2 188,80 €					
45411008	Péril 32 rue Mancel Chabot	- €	- €	2 325,60 €					
45411009	Péril 55 rue Mancel Chabot	- €	2 234,40 €	2 234,40 €	45412	Recettes	- €	4 514,40 €	- €
45411010	Péril 34 rue des Papeteries	- €	3 342,75 €	3 147,30 €	45412003	Péril 9 rue Patural Puy	271 814,35 €	- €	271 814,35 €
45411013	Péril 12 rue Abbé Delotz	- €	2 586,00 €	2 588,20 €	45412004	Péril 11 rue Patural Puy	- €	2 097,60 €	661,00 €
45411025	Péril 15 rue des Grammonts	319 039,00 €	16 020,00 €	221 787,58 €	45412006	Péril 3 rue Durolle	- €	- €	2 188,80 €
					45412008	Péril 32 rue Mancel Chabot	- €	- €	2 325,60 €
					45412009	Péril 55 rue Mancel Chabot	- €	2 234,40 €	2 234,40 €
45412012	Péril 13 rue François Mitterrand	21 879,94 €	- €	21 879,94 €	45412013	Péril 12 rue Abbé Delotz	- €	2 586,00 €	2 588,20 €
45412028	Perils 23 bis rue Mercière	1 038,87 €	- €	1 038,87 €	45412025	Péril 15 rue des Grammonts	320 000,00 €	16 020,00 €	221 787,58 €
Total dépenses réelles d'investissement		614 733,16 €	30 795,15 €	529 666,04 €	Total recettes réelles d'investissement		614 733,16 €	30 795,15 €	529 666,04 €
	Total dépenses	614 733,16 €	30 795,15 €	529 666,04 €	Total recettes		614 733,16 €	30 795,15 €	529 666,04 €



# AFFECTATION DES RÉSULTATS 2024 – B A T PERILS

## AFFECTATION DU RESULTAT 2024

	RESULTAT CA 2023	VIREMENT A LA SF	RESULTAT DE L'EXERCICE 2024	RESTES A REALISER 2024	SOLDE DES RESTES A	CHIFFRES A PRENDRE EN COMPTE POUR L'AFFECTATION DE RESULTAT
INVESTISSEMENT	- €		- €	86 635,95 € 86 635,95 €	- €	- €
FONCTIONNEMENT			0,00 €			0,00 €

<b>EXCEDENT GLOBAL CUMULE AU 31/12/2024</b>	0,00 €
<b>Affectation obligatoire :</b> A la couverture d'autofinancement et/ou exécuter le virement prévu au BP (c/1068)	- €
<b>Solde disponible affecté comme suit :</b> Affectation complémentaire en réserves (c/ 1068) Affectation à l'excédent reporté de fonctionnement (ligne 002)	0,00 €
Total affecté au c/ 1068 :	- €
<b>DEFICIT GLOBAL CUMULE AU 31/12/2024</b> Déficit à reporter (ligne 002) en dépenses de fonctionnement	

**RESULTAT D'INVESTISSEMENT 2024 A REPENDRE ( LIGNE 001)** - €



# BA PERILS – BP 2025

Envoyé en préfecture le 01/04/2025

Reçu en préfecture le 01/04/2025

Publié le 07/04/2025

ID : 063-216304303-20250324-250324\_9-DE



DEPENSES			BP 2025		Total	RECETTES			BP 2025		Total
011	Charges à caractère général		18 000,00 €		18 000,00 €						
62268	Autres honoraires		10 000,00 €		10 000,00 €						
6227	Frais actes et contentieux		5 000,00 €		5 000,00 €						
627	Services bancaires et assimilés		3 000,00 €		3 000,00 €	75	Autres produits de gestion courante		68 000,00 €		68 000,00 €
66	Charges financières		50 000,00 €		50 000,00 €	757361	Collectivité de rattachement		68 000,00 €		68 000,00 €
6615	Intérêts des comptes courants et de dépôts		50 000,00 €		50 000,00 €						
68	Dotations aux amortissements et provisions										
6817	Dotations aux provisions pour dépréciation des actifs circulants										
Total dépenses réelles de fonctionnement			68 000,00 €		68 000,00 €	Total recettes réelles de fonctionnement			68 000,00 €		68 000,00 €
Total dépenses			68 000,00 €		68 000,00 €	Total recettes			68 000,00 €		68 000,00 €

Section d'Investissement											
DEPENSES			BP 2025	RAR 2024	Total	RECETTES			BP 2025	RAR 2024	Total
45	Opérations pour compte de tiers		34 572,38 €	86 635,95 €	121 208,33 €	45	Opérations pour compte de tiers		34 572,38 €	86 635,95 €	121 208,33 €
45411	Dépenses				- €	45412	Recettes				- €
45411004	Péril 11 rue Patural Puy			1 436,60 €	1 436,60 €	45412004	Péril 11 rue Patural Puy			1 436,60 €	1 436,60 €
45411009	Péril 55 rue Mancel Chabot				- €	45412009	Péril 55 rue Mancel Chabot				- €
45411010	Péril 34 rue des Papeteries				- €	45412010	Péril 34 rue des Papeteries				- €
45411013	Péril 12 rue Abbé Delotz				- €	45412013	Péril 12 rue Abbé Delotz				- €
45411025	Péril 15 rue des Grammonts		5 562,38 €	85 199,35 €	90 761,73 €	45412025	Péril 15 rue des Grammonts		5 562,38 €	85 199,35 €	90 761,73 €
45411029	Péril 8 impasse du 29 juillet		29 010,00 €		29 010,00 €	45412029	Péril 8 impasse du 29 juillet		29 010,00 €		29 010,00 €
45412012	Péril 13 rue François Mitterrand				- €	45412012	Péril 13 rue François Mitterrand			- €	- €
Total dépenses réelles d'investissement			34 572,38 €	86 635,95 €	121 208,33 €	Total recettes réelles d'investissement			34 572,38 €	86 635,95 €	121 208,33 €
Total dépenses			34 572,38 €	86 635,95 €	121 208,33 €	Total recettes			34 572,38 €	86 635,95 €	121 208,33 €



# INVESTISSEMENTS 2025 – BA PÉRILS

- Fin des travaux du 15 rue des Grammonts : 5,6 K€
- Nouveau Péril 8 impasse du 29 juillet : 29 K€



# BA BOIS ET FORÊTS – BP 2025

## NOUVEAU BUDGET ANNEXE

- La création du nouveau budget annexe « Bois et Forêts » a été actée par délibération du Conseil Municipal du 17 décembre 2024.
- Ce budget a pour but l'entretien et la bonne gestion des espaces boisés/forestiers, agricoles et de nature sur le territoire ; avec l'appui de l'ONF (Office National des Forêts). Il va permettre de :
  - Lutter contre le morcellement du parcellaire forestier ;
  - Dynamiser une gestion forestière raisonnée ;
  - Protéger les ressources en eau ainsi que la biodiversité.

=> Il sera ainsi proposé le budget primitif 2025 « Bois et Forêts » pour sa première année d'existence.



# AUDIT DE LA DETTE VILLE DE THIERS – FIN SEPTEMBRE 2024

## Chiffres-clés de votre dette globale au 30/09/2024

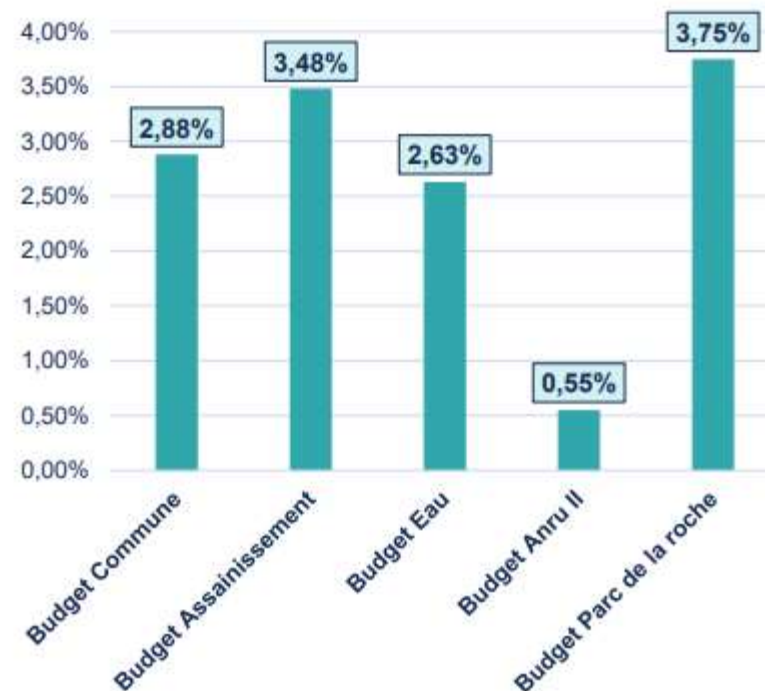
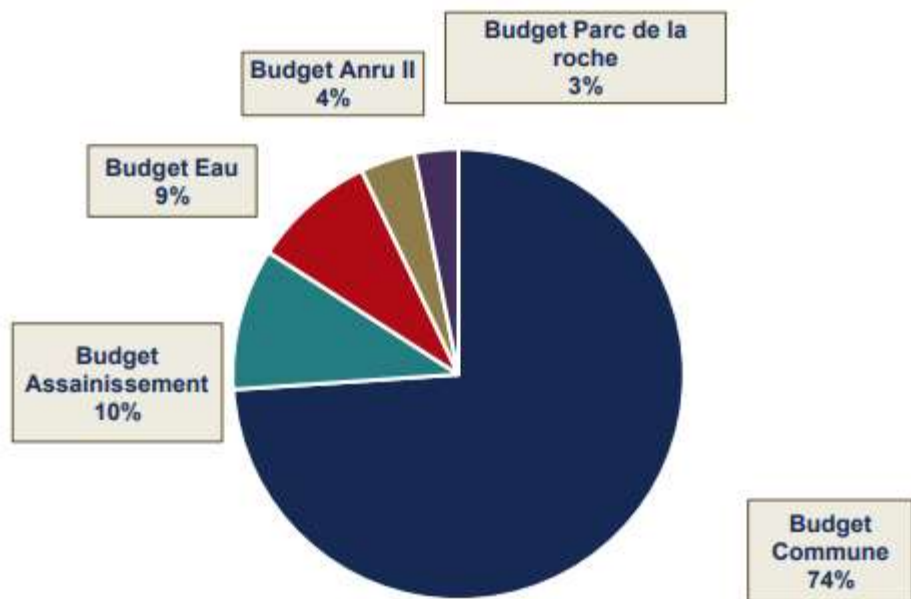
**Votre dette compte 48 emprunts contractés auprès de 7 prêteurs.**

Caractéristique de la dette au :	31/12/2023	30/09/2024	Variation
Votre dette est de	22 312 808 €	21 839 515 €	- 473 293 €
Son taux moyen s'élève à	2,72%	2,86%	+ 0,14%
Sa durée résiduelle moyenne est de	12 ans et 5 mois	12 ans et 4 mois	- 1 mois
Sa durée de vie moyenne est de	6 ans et 7 mois	6 ans et 6 mois	- 1 mois
Son nombre de lignes est de	47	48	+ 1



# Chiffres-clés de votre dette par budget au 30/09/2024

	Capital restant dû	Taux moyen	Durée de vie résiduelle	Nombre de lignes
Budget Commune	16 146 812 €	2,88%	11 ans et 9 mois	29
Budget Assainissement	2 222 907 €	3,48%	13 ans et 11 mois	8
Budget Eau	1 929 875 €	2,63%	13 ans et 1 mois	8
Budget Anru II	858 600 €	0,55%	21 ans et 1 mois	1
Budget Parc de la roche	681 321 €	3,75%	8 ans et 5 mois	1

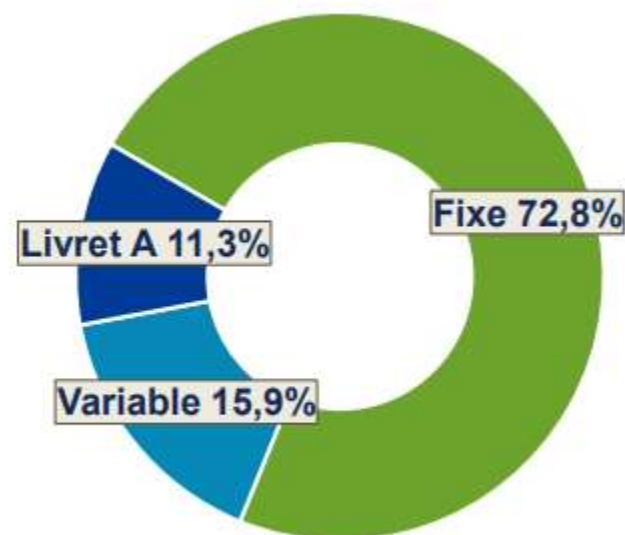




# Structure de la dette au 30/09/2024

**Taux moyen de la dette (taux annuel, base 30/360) : 2,86%**

Type de risque	Capital restant dû	% de l'encours	Taux moyen
Fixe	15 907 400 €	71,6%	2,44%
Variable	3 471 111 €	15,3%	4,30%
Livret A	2 461 004 €	13,1%	3,51%
Total	21 839 515 €	100,0%	2,86%





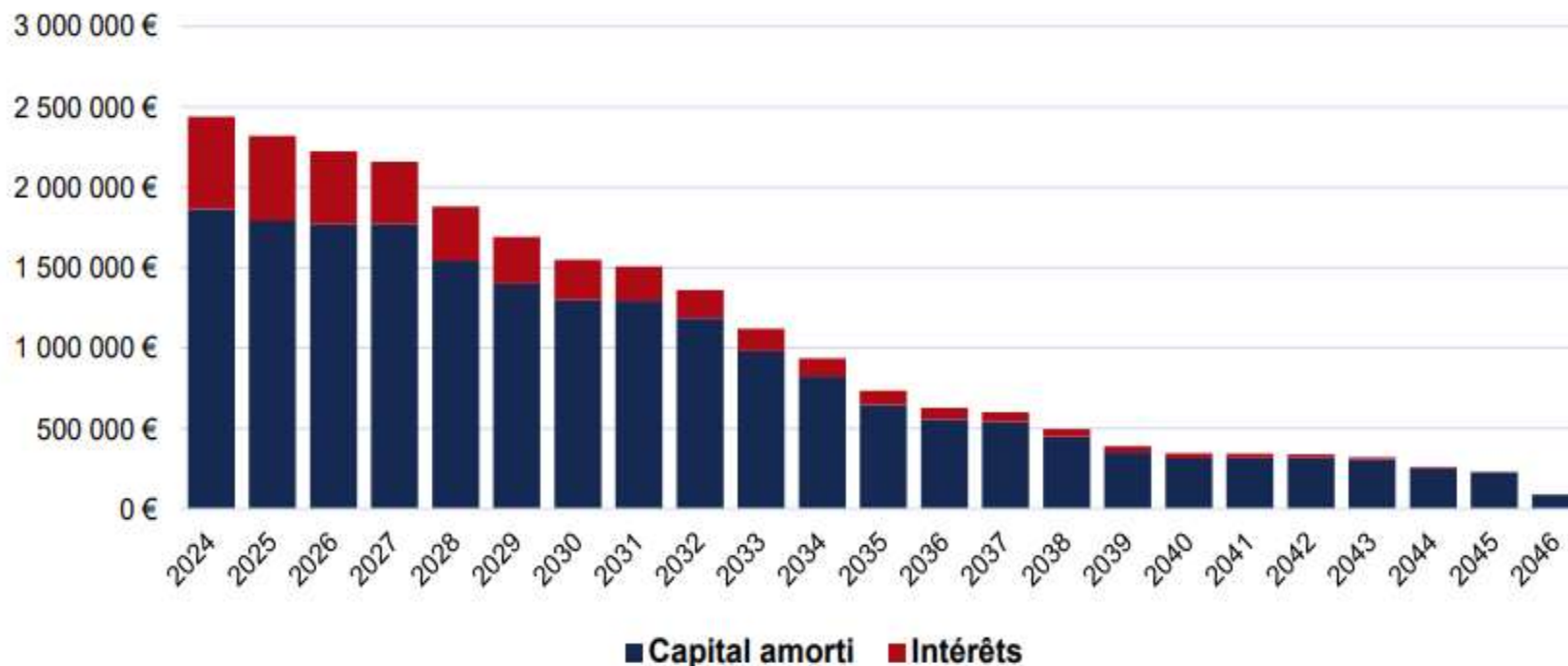
# Profil de remboursement

Envoyé en préfecture le 01/04/2025

Reçu en préfecture le 01/04/2025

Publié le 07/04/2025

ID : 063-216304303-20250324-250324\_9-DE



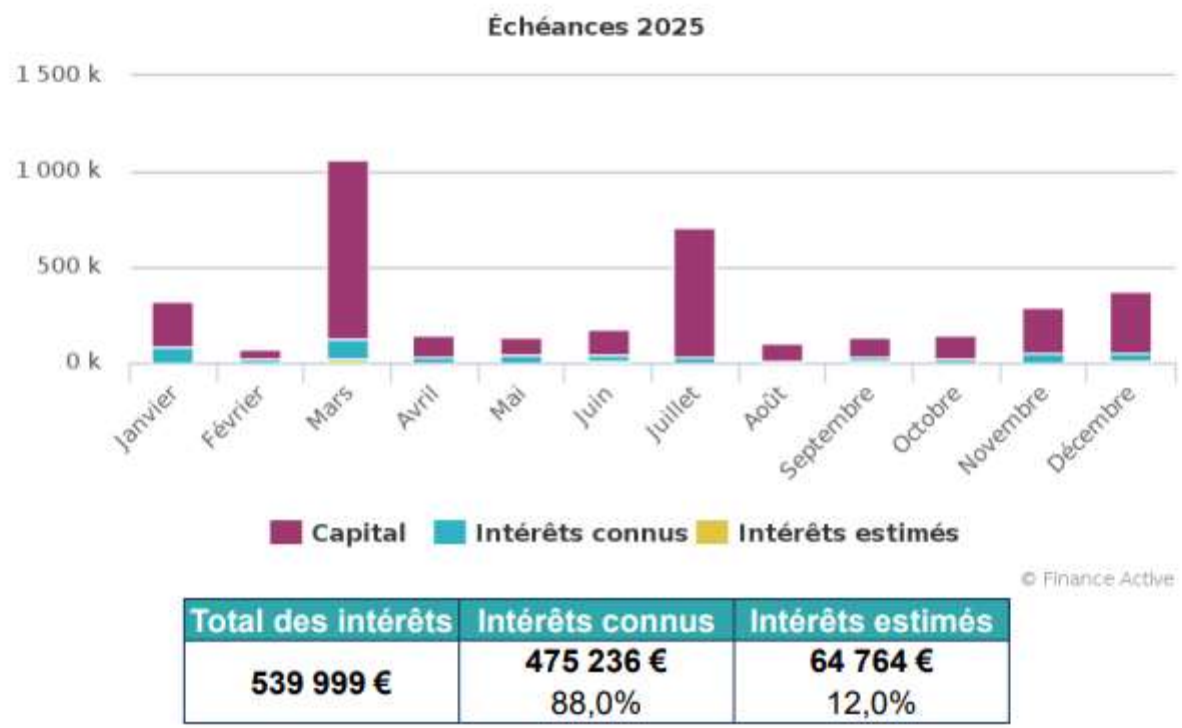
Hors nouveaux emprunts, la dette sera à moitié remboursée en 2030, et la totalité de la dette sera éteinte en 2046. Sa durée de vie moyenne est de 6 ans et 6 mois.

Les annuités baissent chaque année jusqu'en 2046.

Une diminution de l'annuité améliore la capacité d'autofinancement et permet de recourir à de nouveaux emprunts sans la dégrader. À l'inverse, une annuité qui ne baisse pas signifie que tout nouveau financement viendra dégrader l'autofinancement net (toutes choses égales par ailleurs).



# Calendrier des échéances de l'année 2025



Pour 2025, à périmètre de dette constant, le total des échéances est attendu à 3 678k€. Les amortissements seront de 3 138 k€, et les intérêts en diminution à 540 k€ (ce montant sera ajusté au fur et à mesure de la détermination des fixings des emprunts dont le taux est encore estimé).

La répartition des échéances diffère de celle observée en 2024, avec des pics en mars et juillet (plus forte mensualité) au lieu de juillet et décembre (plus forte mensualité).





**101** milliards  
d'encours de dette



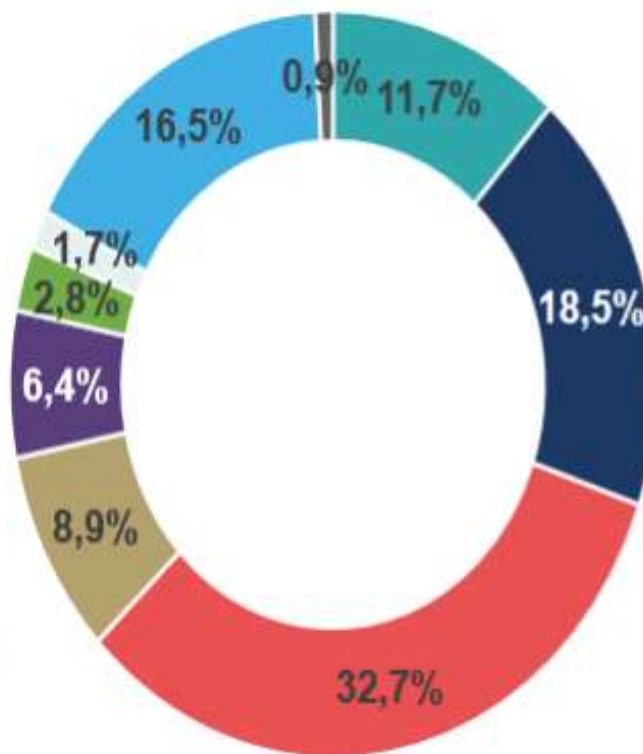
Flux nouveaux :  
**9,3** milliards



**1 173**  
emprunteurs



Plus de **43 000**  
emprunts



- Régions
- Départements
- Communes et EPCI > 100 000
- Communes et EPCI < 100 000
- Communes et EPCI < 50 000
- Communes et EPCI < 20 000
- Communes et EPCI < 10 000
- Syndicats
- SDIS

### Votre strate : Villes et EPCI de 10 000 à 20 000 habitants

**200**

Emprunteurs dans la strate

**3 900**

Emprunts dans la strate

**2,8 Mds €**

Encours de la strate

**14,0 M€**

Encours moyen

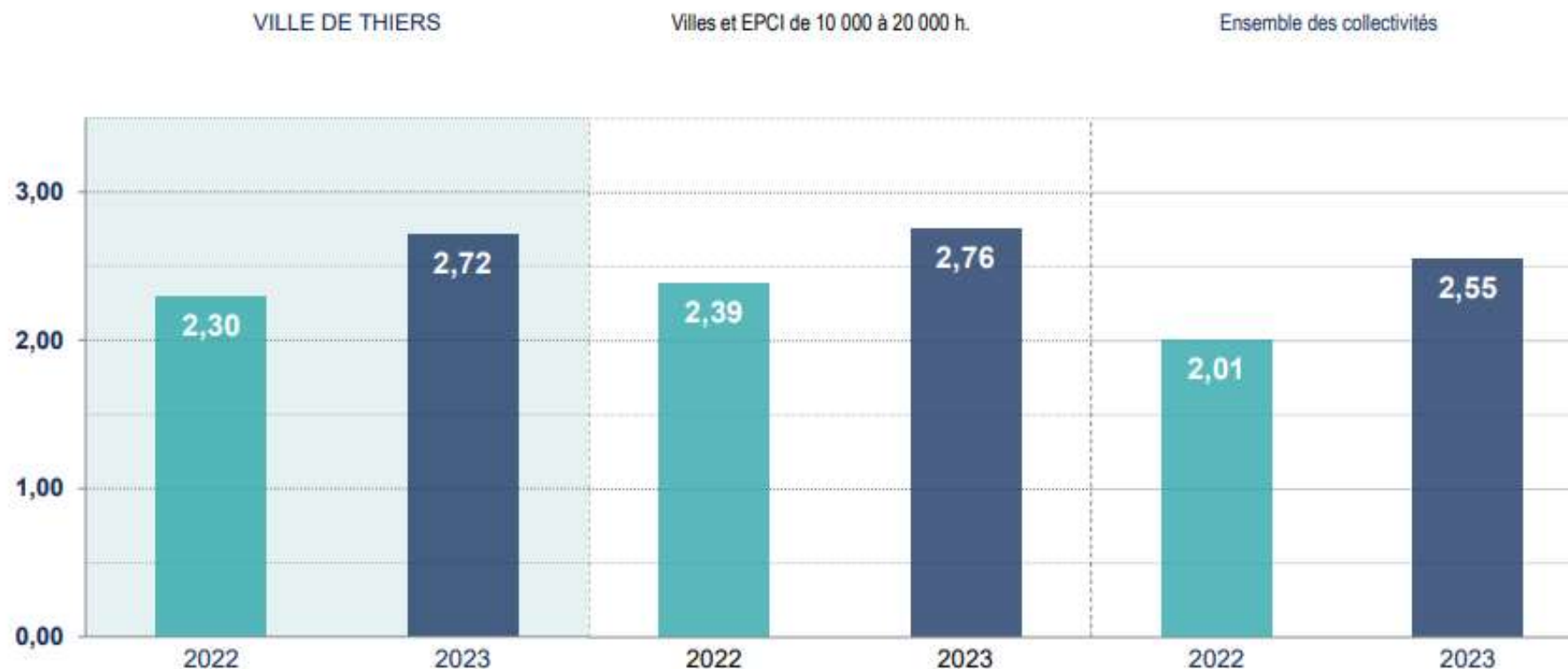
**19,1 M€**

Votre encours (31/12/2023)



# Un taux moyen comparable à celui de votre strate

## Taux moyen (en %, annuel 30/360)

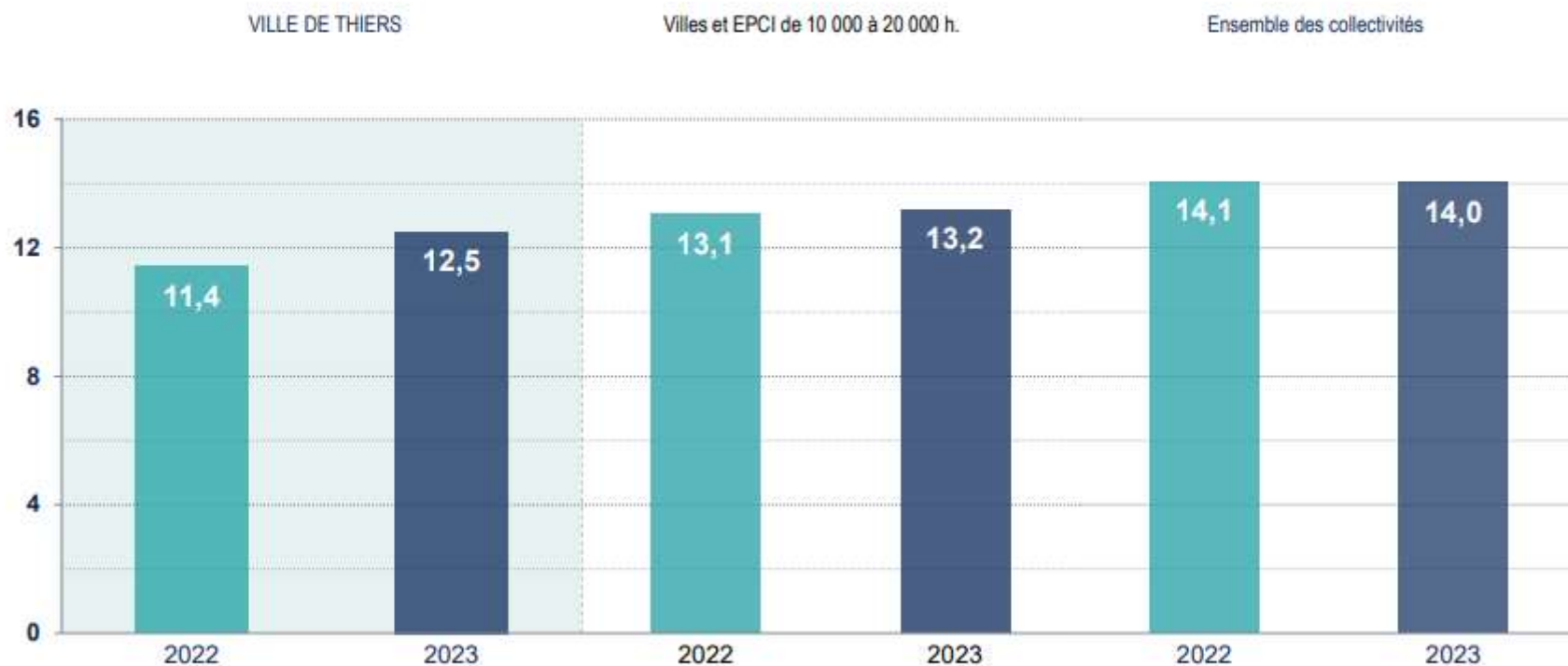


Le taux moyen de la dette est la moyenne des taux des emprunts pondérés par leurs capitaux restant dus.



# Une durée résiduelle comparable à celle de votre strate

## Durée de vie résiduelle (en années)



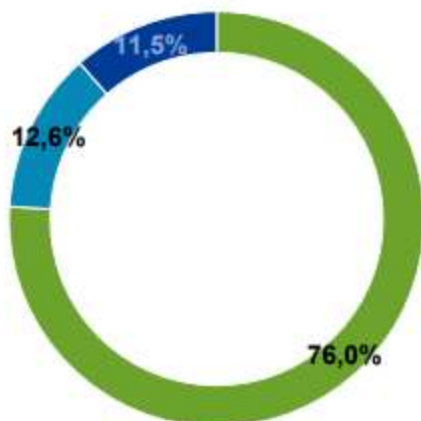
La durée de vie résiduelle moyenne de la dette correspond à la moyenne des durées des emprunts pondérées par leurs capitaux restant dus.



# La répartition par risque de taux

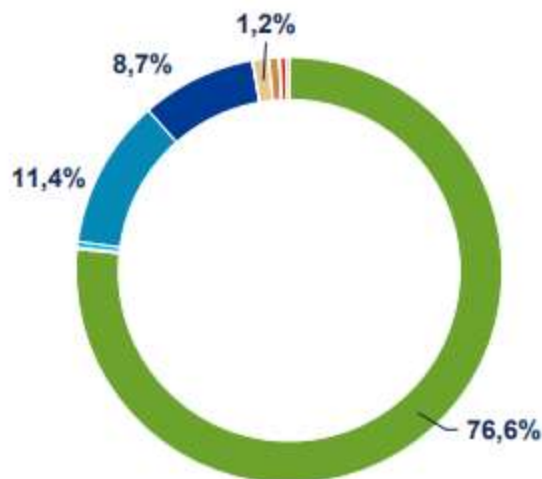
## Risque de taux (en % de l'encours)

VILLE DE THIERS



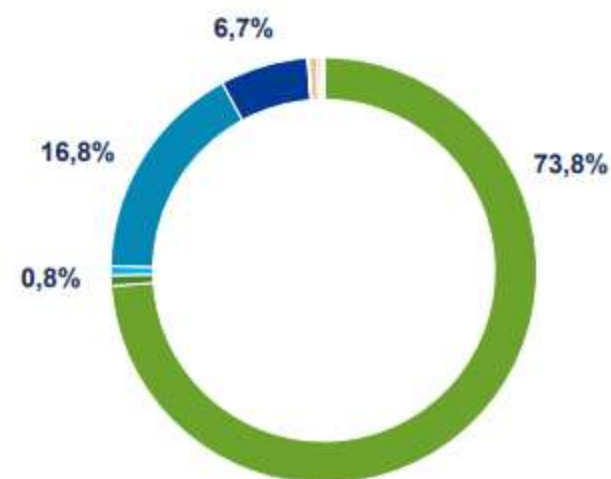
- Fixe
- Variable
- Variable hors zone Euro
- Barrière hors zone EUR
- Ecart d'inflation
- Change

Villes entre 10 000 et 20 000 habitants



- Fixe à phase
- Livret A
- Fixe annulable
- Barrière avec multiplicateur
- Pente
- Cumulatif

Ensemble des collectivités



- Variable couvert
- Inflation
- Barrière
- Barrière avec multiplicateur hors zone EUR
- Courbes
- Autres



# Un risque minimal au sens de la Charte de

Envoyé en préfecture le 01/04/2025

Reçu en préfecture le 01/04/2025

Publié le 07/04/2025

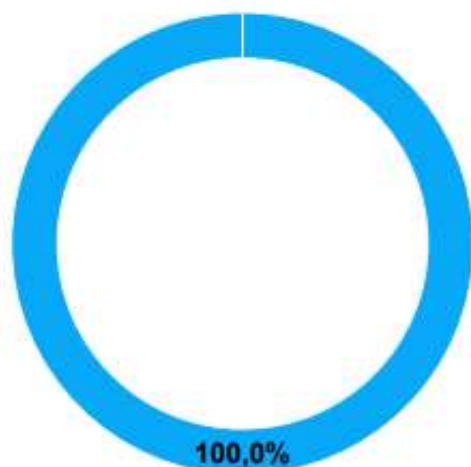
ID : 063-216304303-20250324-250324\_9-DE

S<sup>2</sup>LO

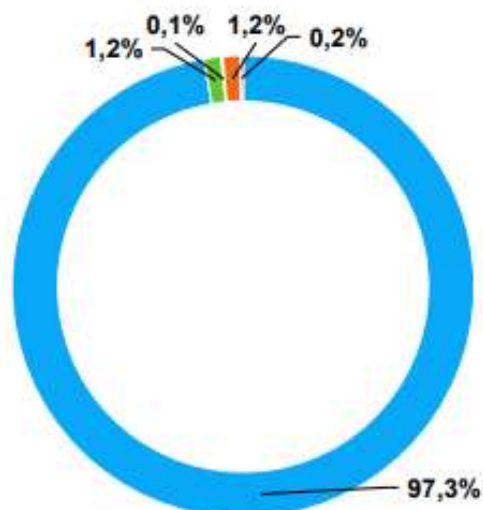
Charte de Bonne Conduite

## Répartition selon la Charte de Bonne Conduite (en % de l'encours)

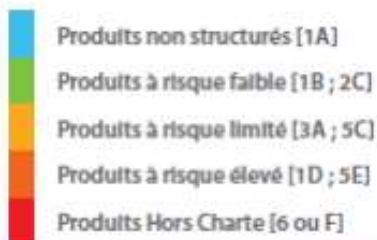
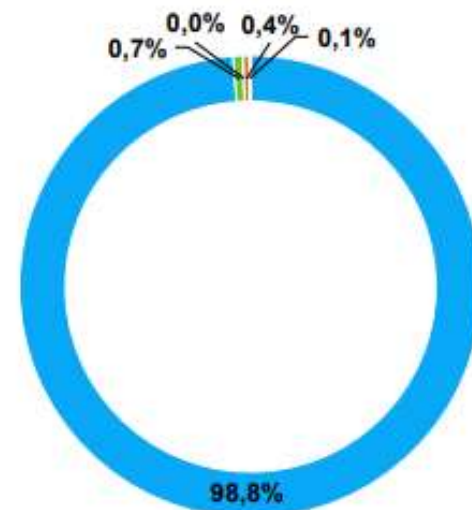
VILLE DE THIERS



Villes et EPCI de 10 000 à 20 000 h.



Ensemble des collectivités

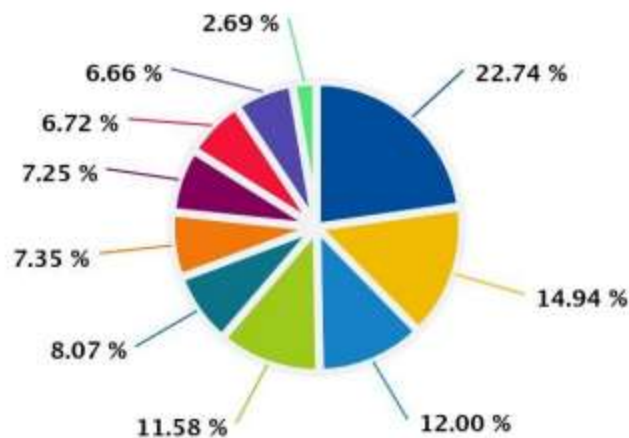




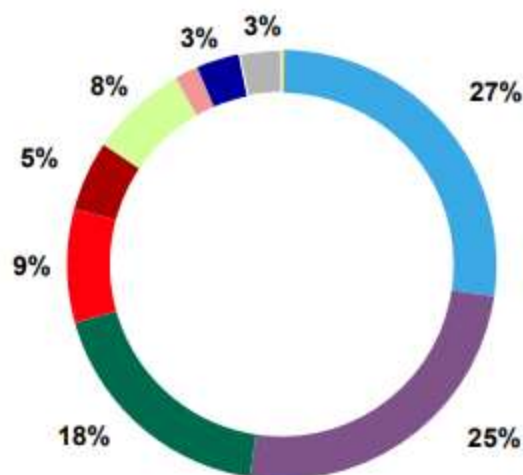
# Un pool bancaire varié

## Prêteurs (en % de l'encours)

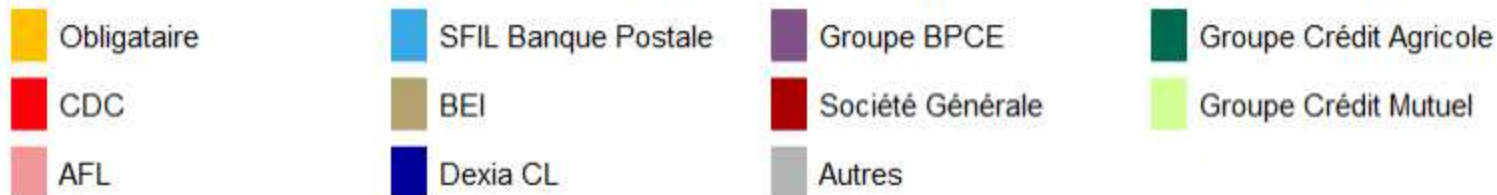
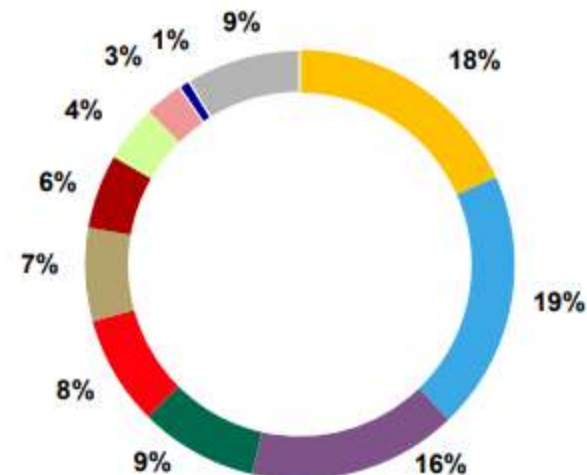
Ville de Thiers



Villes et EPCI entre 10 000 et 20 000 h.



Ensemble des collectivités





## ETAT DE LA DETTE FIN 2024 (Hors lignes de crédit de trésorerie)

BUDGETS	CAPITAL RESTANT DU AU 31/12/2023	CAPITAL REMBOURSE EN 2024	CAPITAL RESTANT DU AU 31/12/2024
PRINCIPAL	16 371 695	1 645 362	15 523 405
EAU	1 743 000	133 833	1 609 167
ASSAINISSEMENT	2 029 679	117 697	1 911 982
PARC DE LA ROCHE	681 321	-	681 321
ANRU	887 113	38 044	849 070
<b>TOTAUX</b>	<b>21 712 808</b>	<b>1 934 936</b>	<b>20 574 945</b>

*CE TABLEAU NE REPREND LE RESTE À RÉALISER DE 2 M€ EN RECETTE D'INVESTISSEMENT SUR LE BUDGET PRINCIPAL ; IL S'AGIT D'UN NOUVEL EMPRUNT CONTRACTÉ FIN 2024, L'ENCAISSEMENT DE 2 M€ A ÉTÉ COMPTABILISÉ SUR JANVIER 2025.*



# FOCUS SUR LES DOTATIONS

Envoyé en préfecture le 01/04/2025  
 Reçu en préfecture le 01/04/2025  
 Publié le 07/04/2025  
 ID : 063-216304303-20250324-250324\_9-DE



## Population DGF

	2021	2022	2023	2024
Population totale	12 142	12 152	11 841	11 997
Résidences secondaires	260	280	269	251
Majoration places de caravane *	64	64	64	64
<b>Population DGF</b>	<b>12 466</b>	<b>12 496</b>	<b>12 174</b>	<b>12 312</b>
dont Population QPV	2 725	3 034	3 034	3 034

(\* ) Le nombre de places est x par 2 si la commune est éligible à la DSU ou à la DSR bourg-centre en n-1

## DGF et Fonds de péréquation

€	2021	2022	2023	2024
<b>Dotation forfaitaire (DF)</b>	<b>846 870</b>	<b>782 877</b>	<b>751 060</b>	<b>753 617</b>
<b>+ Dotation aménagement (DSU, DSR, DNP)</b>	<b>788 595</b>	<b>875 664</b>	<b>973 058</b>	<b>1 080 554</b>
dont DSU	489 991	517 339	544 199	589 372
dont DSR	298 604	358 325	428 859	491 182
<b>= DGF (A)</b>	<b>1 635 465</b>	<b>1 658 541</b>	<b>1 724 118</b>	<b>1 834 171</b>
+ FPIC	127 991	185 765	185 765	184 345
<b>= Fonds de péréquation (B)</b>	<b>127 991</b>	<b>185 765</b>	<b>185 765</b>	<b>184 345</b>

<b>DGF et FONDS DE PEREQUATION (A) + (B)</b>	<b>1 763 456</b>	<b>1 844 306</b>	<b>1 909 883</b>	<b>2 018 516</b>
--	------------------	------------------	------------------	------------------

La dotation forfaitaire s'est maintenu en 2024 tandis que les dotations de péréquation DSU (Dotation Solidarité Urbaine) et DSR (Dotation Solidarité Rurale) sont en augmentation.

La DGF progressant ainsi de 108 633 € en 2024, soit + 5,68 %.



# FOCUS SUR LES DOTATIONS

Envoyé en préfecture le 01/04/2025

Reçu en préfecture le 01/04/2025

Publié le 07/04/2025

ID : 063-216304303-20250324-250324\_9-DE



## Dotations élargies aux garanties et compensations

€	2021	2022	2023	2024
DGF	1 635 465	1 658 541	1 724 118	1 834 171
+ Fonds de péréquation	127 991	185 765	185 765	184 345
+ Compensations fiscales	587 415	632 025	679 935	704 907
<b>= DOTATIONS ELARGIES</b>	<b>2 350 871</b>	<b>2 476 331</b>	<b>2 589 818</b>	<b>2 723 423</b>

## Evolution nominale de la DGF communale

	Moy.	2022/21	2023/22	2024/23
Dotation forfaitaire (DF)	-3,8%	-7,6%	-4,1%	0,3%
Dotation d'aménagement (DSU, DSR, DNP)	11,1%	11,0%	11,1%	11,0%
<b>DGF</b>	<b>3,9%</b>	<b>1,4%</b>	<b>4,0%</b>	<b>6,4%</b>
<b>Fonds de péréquation</b>	<b>12,9%</b>	<b>45,1%</b>	<b>0,0%</b>	<b>-0,8%</b>
<b>DGF et Fonds de péréquation</b>	<b>4,6%</b>	<b>4,6%</b>	<b>3,6%</b>	<b>5,7%</b>
<b>Compensations fiscales</b>	<b>6,3%</b>	<b>7,6%</b>	<b>7,6%</b>	<b>3,7%</b>
<b>Dotations élargies</b>	<b>5,0%</b>	<b>5,3%</b>	<b>4,6%</b>	<b>5,2%</b>



# FOCUS SUR LA FISCALITÉ

Envoyé en préfecture le 01/04/2025

Reçu en préfecture le 01/04/2025

Publié le 07/04/2025

ID : 063-216304303-20250324-250324\_9-DE



## Taux d'imposition communaux

	2021	2022	2023	2024
Taux TH	14,33%	14,33%	16,91%	16,91%
Taux FB	43,68%	43,68%	51,54%	51,54%
Taux FNB	92,28%	92,28%	108,89%	108,89%

## Taux d'imposition intercommunaux

	2021	2022	2023	2024
Taux TH	11,26%	11,26%	27,82%	27,79%
Taux FB	2,36%	2,34%	5,68%	5,66%
Taux FNB	7,55%	7,67%	20,44%	20,54%

## Taux d'imposition consolidés

	2021	2022	2023	2024
Taux TH	25,59%	25,59%	44,73%	44,70%
Taux FB	46,04%	46,02%	57,22%	57,20%
Taux FNB	99,83%	99,95%	129,33%	129,43%

## Taxe d'habitation

	2021	2022	2023	2024
Commune	56%	56%	38%	38%
Groupement	44%	44%	62%	62%

## Taxe foncière sur les propriétés bâties

	2021	2022	2023	2024
Commune	95%	95%	90%	90%
Groupement	5%	5%	10%	10%

## Taxe foncière sur les propriétés non bâties

	2021	2022	2023	2024
Commune	92%	92%	84%	84%
Groupement	8%	8%	16%	16%



# FOCUS SUR LA FISCALITÉ

Envoyé en préfecture le 01/04/2025

Reçu en préfecture le 01/04/2025

Publié le 07/04/2025

ID : 063-216304303-20250324-250324\_9-DE



## Produits fiscaux

€	2021	2022	2023	2024
Produit TH	135 694	134 601	626 770	657 528
Produit FB	6 024 619	6 253 865	8 059 320	8 289 010
Produit FNB	112 680	117 615	149 178	156 038
<b>Produit 3 Taxes ménages</b>	<b>6 272 993</b>	<b>6 506 081</b>	<b>8 835 269</b>	<b>9 102 576</b>

## Structure des produits fiscaux

	2021	2022	2023	2024
Produit TH	2,2%	2,1%	7,1%	7,2%
Produit FB	96,0%	96,1%	91,2%	91,1%
Produit FNB	1,8%	1,8%	1,7%	1,7%
<b>Produit 3 Taxes ménages</b>	<b>100,0%</b>	<b>100,0%</b>	<b>100,0%</b>	<b>100,0%</b>
Produit CFE	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
<b>Produit fiscal total</b>	<b>100,0%</b>	<b>100,0%</b>	<b>100,0%</b>	<b>100,0%</b>

Suite à la suppression progressive de la taxe d'habitation sur les résidences principales à partir de 2021 (qui a représenté une baisse des prélèvements obligatoires de 18,5 milliards d'euros pour les ménages), la commune s'est vue transférer par la part de TFPB perçue par les départements.

La TFPB représente ainsi la majeure partie de son produit fiscal (91,2 %). La part de TH résiduelle concerne la THRS et la THLV.



[illegible]

Prévu BP 2024				Prévu BP 2025			Evolution 25/24	
état 1386				état 1259				
	Base 2024	taux 2024	Recette 2024 (1)		Base 2024 +1,7%	taux 2024	Recette 2025 (1)	en €
TH (73111)	3 022 000	16,91%	511 020		3 073 374	16,91%	519 708	8 687
TFB (73111)	18 700 000	51,54%	9 637 980		19 017 900	51,54%	9 801 826	163 846
TFNB (73111)	143 000	108,89%	155 713		145 431	108,89%	158 360	2 647
	Effet du coefficient correcteur - 1 293 408				Effet du coefficient correction - 1 293 408			<b>Total</b> 175 180
		<b>Total impôts</b>	<b>9 011 305</b>			<b>Total prévisionnel impôts</b>	<b>9 186 485</b>	
THLV	14,33%							
TFC	taux évolutif (20 % la 1ère année, 30 % la 2ème année et 40 % la 3ème année)							



# AUTRES RESSOURCES 2025

Compte	Désignation	2024	2025
73211	Attribution de compensation	4 828 811	4 828 811
73212	Dotation de solidarité communautaire	45 929	45 929
73221	Fonds Nation de Garantie Individuelle des Ressources (FNGIR)	1 296 217	1 296 217
732221	Fonds de péréquation des ressources communales et intercommunales	184 345	180 000
732258	Autres attributions	459	-
2046	Attribution de Compensation d'Investissement	100 000	100 000



# SUBVENTIONS VERSÉES

Envoyé en préfecture le 01/04/2025

Reçu en préfecture le 01/04/2025

Publié le 07/04/2025

ID : 063-216304303-20250324-250324\_9-DE



Nom du bénéficiaire	2 024	2 025
INSERFAC	56 667	42 000
CREUX DE L' ENFER - THIERS ART METAL CENTRE ART CONTEMPORAIN	90 000	95 000
PASSERELLE ASSOCIATION	25 000	25 000
RENCONTRES ARIOSO NUITS CLASSIQUES	4 000	4 000
ASSOCIATION PARENTS D'ELEVES ECO DES GARNIERS	300	300
THIERS CINEMA	70 000	70 000
HANDI GIRLS AND CO	500	600
P'TITS CREATEURS	900	900
ACTI VIE TES	1 000	1 000
CHEMIN DE SAINTE AGATHE	150	150
EFMA EUROPEAN FIREFIGHTERS MUSEUM	3 000	3 000
LIVRADOIS FOREZ HANDBALL CLUB	1 500	1 500
VOL DU BOURDON	800	800
KIOSQUE ASSOCIATION	1 000	1 000
THIERS ACTIVITE PHYSIQUE ENTRETI TAPEL	500	500
AQUA SYNCHRO THIERS	1 500	1 500
ADAPEI VIE ASSOCIATIVE	1 500	1 500
SOCIETE DE CHASSE AMIS VILLAGES CHAUCHAT PISSEBOEUF	150	150
PHENIX CLERMONT TAEKWONDO	1 500	1 500
L'EXTRA MARCHE	200	200
QUE DU BONHEUR ASSOCIATION	1 000	1 000
MOMES EN FAU' LIE ASSOCIATION	300	300
JUSQU'AU BOUT LA VIE ASSOCIATION	2 000	2 000
SPORT BOULE THIERS	500	500
CLUB SPORTIF DES PECHEURS DE THI	150	150
CERCLE ETUDES 2E GUERRE MONDIALE	200	200
LES 13 KM THIernoIS	14 000	10 000
JARDINIERS DES PAYS D'Auvergne - CLUB DE THIERS	800	900
LES AMIS DU PATRIMOINE THIernoIS	200	200
ROUETGUIDON	200	200
K DANCES	1 000	1 000
BOULE THIernoISE	250	250
ATRIUM FOYER JEUNES TRAVAILLEURS	45 000	50 000
SAT VOLLEY BALL	250	250
SAT TENNIS	2 000	2 000
APTUR - ASSOCIATION PARENTS ELEVES ECOLE TURELET	300	300
SECOURS POPULAIRE FRANCAIS SECTEUR DE THIERS	2 500	2 500
THIERS YOGA	150	150
BOXE FRANCAISE SAVATE CLUB THIER	1 500	1 500
AMICALE DES SAPEURS POMPIERS	300	300
AIKIDO THIERS	200	200
AMNESTY INTERNATIONAL	200	200
CONCERTS DE VOLLORE	2 000	2 000
EXPRESSION MANUELLE	140	140
SECOURS CATHOLIQUE	2 500	2 500
ATELIER ASSOCIATION	350	400
PETANQUE DE LOMBARD MR GIBERT ROBERT	250	250
COLLECTIONNEURS VEHICULES MILITAIRES D'AUVERGNE	600	500

Nom du bénéficiaire	2 024	2 025
THIERS VOLTIGE EQUESTRE		
SEVEN COUNTRY CLUB		
COMITE DES OEUVRES SOCIAL DU PERSONNEL DE LA VILLE DE THIERS	7 500	6 000
COMITE JUMELAGE DE LA VILLE DE THIERS	7 000	1 000
COMITE DES FETES HAUTS QUARTIERS	300	300
COMITE DES FETES DU MOUTIER	200	300
PROTECTRICE DE LA DORE	500	500
EMERGENCE	4 000	4 000
THIernoISE SOCIETE GYMNASIQUE	5 000	8 000
LE FIL D' ARIANE EX LA SOURCE	500	500
SOCIETE DE CHASSE DES GARNIERS	150	150
POUR RESTER JEUNES	200	200
TOUS ENSEMBLE EPICERIE SOLIDAIRE	2 500	2 500
DONNEURS DE SANG BENEVOLES	500	500
CONJOINTS SURVIVANTS ASSOCIATION	300	300
FNATH ASSOCIATION ACCIDENTES DE	200	200
FNACA - SECTION DE THIERS AFN	200	200
ANACR SECTION DE THIERS	300	300
FRATERNELLE DE CHATEAU-GAILLARD	3 600	3 600
SAT FOOTBALL	90 000	90 000
PAYS DE THIERS RUGBY	26 000	26 000
SAT BASKET	11 000	11 000
SKI CLUB THIernoIS	1 800	1 800
JUDO CLUB THIernoIS	2 800	2 550
PETANQUE DU PAVE	2 000	2 000
GROUPE MARCHEURS INDEPENDANTS	650	650
ASA DOME FOREZ - ASSOCIATION	3 500	3 500
DAME DE PEU ASSOCIATION HABITANTS PISSEBOEUF	200	200
AMICALE LAIQUE DU FAU	1 000	300
SAT ATHLETISME	7 500	8 000
CERCLE DES AMIS DES GARNIERS	500	500
CLUB SUBAQUATIQUE THIernoIS	2 300	2 300
THIERS SPORT SANTE	500	600
SAT NATATION	2 300	2 500
CREATION PLAISIR DETENTE	100	100
EBCC - ELEVAGE BLUES CONCOURS COMPLET	500	500
ASSOC NATIONALE VISITEURS PRISON ANVP	150	150
VELO SPORT THIernoIS	200	200
COMITE DES FETES DE LOMBARD	300	300
SOUVENIR Français	-	250
SOS CHATS	-	500
DENTELLES A THIERS	-	100
MAQUETTE CLUB THIernoIS	-	100
ASTROTHIERS	-	200
AMICALE LAIQUE DU MOUTIER	-	300
LES DUROLISTES	-	100
LE CHENNE ET LE FOUR	-	250
PARTICULES MUSICALES ELEMENTAIRES	-	150
CVHS 63	-	200
CLAQ & TAP 63	-	210
LUTE THIernoISE	-	300
Enveloppe de réserve		18 000
<b>Total Subvention aux associations</b>	<b>531 407</b>	<b>539 000</b>

ançois  
w.ville



# SUBVENTIONS / CONTRIBUTIONS VERSEES

Envoyé en préfecture le 01/04/2025

Reçu en préfecture le 01/04/2025

Publié le 07/04/2025

ID : 063-216304303-20250324-250324\_9-DE



Nature		Nom du bénéficiaire	2 024	2 025
<b>Total Subvention de façades</b>			<b>41 984</b>	<b>35 000</b>
Subvention d'équilibre		COMMUNE DE THIERS-BUDGET ANRU II	54 583	54 345
Subvention d'équilibre		COMMUNE DE THIERS-BUDGET OPAH	45 535	-
Subvention d'équilibre		COMMUNE DE THIERS-BUDGET BOIS ET FORETS	-	28 836
Subvention d'équilibre		COMMUNE DE THIERS - BUDGET PERIL	1 979	68 000
Subvention d'équilibre		COMMUNE DE THIERS-BUDGET SIC	59 865	110 083
<b>Total Subvention d'équilibre</b>			<b>161 962</b>	<b>261 264</b>
<b>Total Subvention au CCAS</b>			<b>415 000</b>	<b>415 000</b>
<b>Total ACI</b>			<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
Subvention classe découverte		COOPERATIVE SCOLAIRE DU FAU	9 260	
Subvention classe découverte		COOPERATIVE SCOLAIRE ECOLE GARNI	7 700	
Subvention classe découverte		COOPERATIVE SCOLAIRE TURELET	10 125	30 000
Subvention classe découverte		COOPERATIVE SCOLAIRE G. SAND	13 542	
<b>Total Subvention classe découverte</b>			<b>40 627</b>	<b>30 000</b>
Charges scolaires		Diverses communes	1 567	
Charges scolaires		OGEC	136 671	150 000
<b>Total Charges scolaires</b>			<b>138 239</b>	<b>150 000</b>
<b>Total Contribution Service d'incendie</b>			<b>440 520</b>	<b>452 845</b>
Autres Contributions		Parc Livradois Forez	52 307	55 000
Autres Contributions		EPF-SMAF	6 491	14 016
<b>Total Autres Contributions</b>			<b>58 798</b>	<b>69 016</b>
Subvention aux autres organismes publics		Mission Locale - FAJ (Fonds d'aide aux jeunes)	2 100	2 100



# FOCUS SUR LE PERSONNEL 2024

Envoyé en préfecture le 01/04/2025

Reçu en préfecture le 01/04/2025

Publié le 07/04/2025

ID : 063-216304303-20250324-250324\_9-DE



EFFECTIF	HOMMES	FEMMES	TOTAUX
A	13	14	27
B	27	30	57
C	94	173	267
autres	3	7	10
<b>TOTAL</b>	<b>137</b>	<b>224</b>	<b>361</b>

## ETP Par catégorie/ sexe

H				F			
A	B	C	Autres	A	B	C	Autres
11	20	89	3	13	26	152	7
123				199			
322							

## ETP Par profil / sexe

H					F				
Titulaires CNRACL	Titulaires IRCANTEC	Apprenti	Contrat aidé	Régime Général	Titulaires CNRACL	Titulaires IRCANTEC	Apprenti	Contrat aidé	Régime Général
93	2	2	1	25	137	3	3	0	55
123					199				
322									



# FOCUS SUR LE PERSONNEL 2024

Envoyé en préfecture le 01/04/2025

Reçu en préfecture le 01/04/2025

Publié le 07/04/2025

ID : 063-216304303-20250324-250324\_9-DE



	Cat.	Maladie ordinaire	AT	CLM CLD	Maladie Pro
Titulaires CNRACL	A	347	66	-	-
	B	202	91	366	405
	C	3 312	1 701	3 120	732
Titulaires IRCANTEC	A	19	-	-	-
	B	46	-	-	-
	C	363	26	-	-
Contractuels	A	90	-	-	-
	B	98	19	-	-
	C	1 043	103	-	-
Totaux		5 520	2 006	3 486	1 137
Total général					12 149
Soit un total de jours d'arrêt maladie de :					12 149
Equivalent en ETP sur la base de 235 jours travaillés annuellement : (donnée pouvant être affinée)					51,70



# FOCUS SUR LE PERSONNEL 2024

Envoyé en préfecture le 01/04/2025  
 Reçu en préfecture le 01/04/2025  
 Publié le 07/04/2025  
 ID : 063-216304303-20250324-250324\_9-DE



<b>Budget principal-Chapitre 012</b>	<b>10 518 038</b>
6218 - Autre personnel extérieur	683
6331 - Versement de transport	28 195
6332 - Cotisations versées au F.N.A.L.	31 335
6336 - Cotisations CNFPT et Centres de gestion	112 776
64111 - Titulaires - Rémunération principale	5 271 565
64112 - Supplément familial + indemnité résidence	45 222
64113 - NBI	85 368
64118 - Titulaires - Autres indemnités	927 638
64131 - Contractuels - Rémunérations	1 011 776
64132 - SFT et Indemnité de résidence	14 731
6417 - Rémunérations des apprentis	48 120
6451 - Cotisations versées à l'U.R.S.S.A.F.	1 096 813
6453 - Cotisations aux caisses de retraite	1 741 344
6454 - Cotisations aux A.S.S.E.D.I.C.	41 464
6458 - Cotisations aux autres organismes sociaux	37 108
64731 - Allocations chômage versées directement	23 900
<b>Budget principal-Chapitre 65</b>	<b>208 388</b>
65311 - Indemnités des Elus	177 190
65313 - Cotisations de retraite (élus)	15 017
65314 - Cotisation de sécurité sociale (élus)	16 180
<b>Total</b>	<b>10 726 426</b>



# FOCUS SUR LE PERSONNEL 2024

Envoyé en préfecture le 01/04/2025  
Reçu en préfecture le 01/04/2025  
Publié le 07/04/2025  
ID : 063-216304303-20250324-250324\_9-DE



RECAP PAIE 2024 - COMPOSANTS		
	€ bruts	Effectifs
Traitement indiciaire	5 708 190	Tous
Prime annuelle	201 589	254
Avantages nature	24 785	52
Heures sup & comp	94 051	238
NBI	85 368	191
RI	685 639	Tous
CIA Mensuel (6 mois)	35 356	217
<b>Total</b>	<b>6 834 978</b>	



# FOCUS SUR LA MASSE SALARIALE 2025

Envoyé en préfecture le 01/04/2025  
 Reçu en préfecture le 01/04/2025  
 Publié le 07/04/2025  
 ID : 063-216304303-20250324-250324\_9-DE



## BUDGET PRINCIPAL - SIMULATION BUDGÉTAIRE 2025 CHAPITRE 012

MAJ	28/02/2025		BP 2024	11 040 000
			Réalisé 2024	10 968 296
PREVISIONS MASSE SALARIALE 2025				OBSERVATIONS
Services	Détails de calcul	Les additions 2025	Les soustractions 2025	
TOTAL		603 438,00 €	597 346,00 €	
SOUS TOTAL MS base		10 974 388,00 €		
AUTRES CHARGES MASSE SALARIALE				
1 rupture conventionnelle	Rupture + CP + CET + HS	41 825,00 €		
VERSEMENT MOBILITE	passage à 0,6% MS	8 952,00 €		
CNRACL + 3 points	Différence entre janv 25 et mars 25 (régul prise en compte en paye) * 12	128 000,00 €		
URSSAF Maladie + 1 point	1 point sur le taux	60 000,00 €		
Régime indemnitaire jours ancienneté	Part des jours d'ancienneté pour 2 ans	31 558,00 €		
RI augmentation des planchers	Revalorisation des RI 100 et 130 à 130 et 150	3 500,00 €		
Enveloppe revalorisation Régime indemnitaire		150 000,00 €		
GVT	1,1% du brut des titulaires	52 100 €		
TOTAL		475 935,00 €	- €	
SOUS TOTAL MS autres charges MS comprises	11 450 323,00 €			



# FOCUS SUR LA MASSE SALARIALE 2025

Envoyé en préfecture le 01/04/2025

Reçu en préfecture le 01/04/2025

Publié le 07/04/2025



ID : 063-216304303-20250324-250324\_9-DE

Services	Détails de calcul	Les additions 2025	Les soustractions 2025	
<b>AUTRES CHARGES</b>				
6216	Personnels affectés agents facturés par TDM à la ville de THIERS	7 500,00 €		
6218	Autre personnel extérieur (factures ex : passerelle			
6455	Assurance du personnel	170 000,00 €		
6456	FCSFT	- €		
6458	Contribution aux autres organismes sociaux			
64731	ARE	10 281,98 €		
6474	Œuvres sociales CNAS	500,00 €		
6475	Médecine du travail	2 189,19 €		
6488	Autres charges	10 500,00 €		
68 (Hors 012)	Provision masse salariale, auto-assurance	105 000,00 €		
<b>TOTAL</b>		<b>305 971,17 €</b>	<b>- €</b>	
<b>SOUS TOTAL Prévision 2025 pour le 012 (tout compris)</b>	<b>11 756 294,17 €</b>			
<b>ATTENUATIONS DE CHARGES</b>				
708421 mise à disposition budgets annexes		-2 346,00 €		
70843 mise à disposition CCAS)		-10 352,00 €		
70846 (hors 012) Mise à disposition de personnel facturée aux communes membres		161 430,00 €		
013 (hors 012) remboursement capital déc		15 823,00 €		
6419, 6459 et 6479				
<b>TOTAL ATTENUATIONS DE CHARGES</b>		<b>164 555,00 €</b>	<b>- €</b>	
<b>TOTAL GENERAL 012/013 - CHAPITRE 68 (105 K€) =</b>				
				<b>11 486 739,17 €</b>



# INDEMNITÉS DES ÉLUS

Fonction	Net mensuel avant impôt sur le revenu sans retenue CAREL/FONPEL	Net mensuel avant impôt sur le revenu avec retenue CAREL/FONPEL
Maire	2442,48	2195,89
Co-1er adjoint	869,99	652,64
Co-1er adjoint	869,99	869,99
3ème adjoint	869,99	869,99
4ème adjoint	869,99	869,99
5ème adjoint	869,99	869,99
6ème adjoint	869,99	869,99
7ème adjoint	869,99	869,99
8ème adjoint	869,99	781,73
9ème adjoint	869,99	869,99
1er conseiller délégué	337,79	303,51
2ème conseiller délégué	337,79	303,51
3ème conseiller délégué	337,79	337,79
4ème conseiller délégué	337,79	337,79
5ème conseiller délégué	337,79	303,51





Envoyé en préfecture le 01/04/2025

Reçu en préfecture le 01/04/2025

Publié le 07/04/2025

ID : 063-216304303-20250324-250324\_9-DE



# ROB – DOB 2025

## RAPPORT D'ORIENTATION BUDGÉTAIRE

## DÉBAT D'ORIENTATION BUDGÉTAIRE

**MERCI POUR VOTRE ATTENTION**