



Ville *de* Thiers

CFU 2024 - BP 2025
COMPTES FINANCIERS UNIQUES – BUDGETS PRIMITIFS

CM DU 14 AVRIL 2025

RAPPELS RÈGLEMENTAIRES - CFU

Le Compte Financier Unique (CFU) se substitue au compte administratif ainsi qu'au compte de gestion ; document commun à l'ordonnateur et au comptable public. A lui seul, il remplit les mêmes fonctions de « rendus de comptes ».

Il s'inscrit dans le respect de la séparation ordonnateur-comptable et ne remet pas en cause ce principe de tenue des comptes publics - Cf. décret n° 2012-1246 relatif à la gestion budgétaire et comptable publique.

=> Objectifs du CFU :

- Favoriser la transparence et la lisibilité de l'information financière ; les données d'exécution budgétaires et les informations patrimoniales sont présentes au sein d'un même document.
- Simplifier les processus administratifs entre l'ordonnateur et le comptable ; le contenu du compte a été revu afin de disposer de données clés et d'informations pertinentes (nouveaux ratios, rappel des taux d'impositions, bilan et compte de résultat synthétiques).
- Aboutir à une confection 100 % dématérialisée sur l'ensemble de la chaîne ; des contrôles automatisés de cohérence sont réalisés entre les données de l'ordonnateur et celles du comptable de la DGFIP, ce qui simplifie les travaux d'ajustement en fin de gestion et améliore la qualité des comptes.

En mettant davantage en exergue les données comptables à côté des données budgétaires, le CFU permet de mieux éclairer les assemblées délibérantes et peut ainsi contribuer à enrichir le débat démocratique sur les finances locales.

En application de l'article 205 de la Loi de finances 2024, le CFU concerne « Les collectivités territoriales, leurs groupements et leurs établissements publics [...] ».

Le CFU devient obligatoire à partir des comptes 2026, soit une production du compte financier unique au plus tard au premier semestre 2027, pour toutes les entités publiques locales sous M57 ou M4.

=> Décision du Maire n° du : Production des comptes sous format CFU dès 2024.

RAPPELS RÈGLEMENTAIRES - CFU

- **Plus précisément, focus sur les principales nouveautés**
-
- Le CFU met en évidence, dès sa partie I « *Informations générales et synthétiques* », **des informations clés sur la situation financière** de la collectivité, en particulier :
 - la présentation rénovée des ratios distingue des ratios par habitant et des ratios de structure et d'analyse financière avec deux nouveautés : le taux d'épargne nette et le calcul de la capacité de désendettement ;
 - une nouvelle présentation des résultats ;
 - le bilan et le compte de résultat synthétiques ;
 - les taux des contributions et produits afférents.
-
- La lecture de l'**exécution budgétaire** modernisée (partie II) se complète d'une **vision patrimoniale** (partie III). Le bilan présente notamment la valeur des biens immobilisés, le niveau des créances et des dettes en fin d'exercice, ce qui permet d'approfondir les analyses au-delà de la vérification du respect des autorisations budgétaires données.
-
- Les « états annexés » (partie IV) apportent des informations complémentaires budgétaires, comptables ou de gestion. Les états figurant dans la partie IV du CFU expérimental correspondent à certaines annexes du cadre de compte administratif. Par mesure de **simplification**, toutes ne figurent pas dans le CFU. Le CFU permet ainsi de supprimer des états qui ne sont plus jugés utiles, et de mettre davantage en lumière les informations pertinentes. Certaines informations ont été remontées en début de CFU afin de les mettre en exergue (périmètre, modalités de vote).
-
- Une procédure entièrement dématérialisée, permettant la mise en place de **contrôles automatisés** entre les données de l'ordonnateur et celles du comptable, ce qui simplifie leurs travaux en amont de la production du CFU. Si des discordances subsistaient, elles apparaîtraient avant la page des signatures du CFU.

RAPPELS RÈGLEMENTAIRES - CFU

| Composition du CFU | Ce que vous y trouverez |
|---|---|
| I) Informations générales et synthétiques | Une vue panoramique sur les principales données : ratios, résultats globaux et bilans synthétiques. |
| II) Exécution budgétaire | Le compte rendu de l'exécution budgétaire : la vue d'ensemble, qui vous présente les grands équilibres, est fournie par l'ordonnateur et les vues détaillées par le comptable. |
| III) États financiers | La vision patrimoniale : le bilan et le compte de résultat et l'annexe si votre collectivité expérimente aussi la certification des comptes. |
| IV) États annexés | Des précisions que vous trouviez précédemment dans les annexes du compte administratif. Seuls les états conservant une pertinence sont retenus dans le CFU. Vous disposez ainsi de focus sur des questions budgétaires (vérification de l'équilibre, présentation croisée nature / fonction, détail des subventions, annexe environnementale ou gestion pluriannuelle...) ou comptables (état de la dette, des provisions ou d'engagements au-delà de l'exercice liés à des opérations particulières). |

Ce que le CFU ne change pas

- L'architecture budgétaire de la collectivité. C'est pourquoi un CFU est établi pour les budgets « éligibles » qui produisaient jusqu'à aujourd'hui un compte administratif et un compte de gestion ;
- La date de vote du CFU de l'exercice N : comme pour le compte administratif, elle doit intervenir au plus tard le 30 juin N+1 ;
- Les modalités de vote : comme aujourd'hui pour le compte administratif, le maire ou le président devra quitter la salle au moment du vote sur le CFU.

Seules exceptions : budgets annexes à caractère social ou médico-social, budgets des CCAS, caisse des écoles.

RAPPELS RÈGLEMENTAIRES – CFU & BUDGET VERT S²LO

Envoyé en préfecture le 25/04/2025

Reçu en préfecture le 25/04/2025

Publié le 25/04/2025

ID : 063-216304303-20250414-240414_36-BF

Depuis 2021, la France est l'un des premiers États à concrétiser cet engagement en mettant en place une « budgétisation verte » ; le budget vert constitue une **nouvelle classification des dépenses budgétaires** et fiscales **selon leur impact sur l'environnement** et une identification des ressources publiques à caractère environnemental. Cet outil d'analyse de l'impact environnemental du budget a pour but de mieux **intégrer les enjeux environnementaux dans le pilotage des politiques publiques**.

Les collectivités territoriales, leurs établissements et groupements possèdent environ 20 % du parc immobilier public et supportent près de 60 % de l'investissement public civil (construction, transports publics, développement de nouvelles technologies...). Les compétences qu'elles exercent (urbanisme, développement économique, traitement des déchets, eau, assainissement, transport, etc.) en font des acteurs centraux de la transition écologique.

L'article 191 de la loi de finances pour 2024 introduit une nouvelle annexe au compte administratif ou au compte financier unique, dite « annexe environnementale des collectivités locales », afin de mesurer l'impact des budgets locaux sur la transition écologique. Cette annexe permet de **valoriser les choix d'investissement réalisés par les collectivités qui ont un impact positif sur l'environnement** et, ainsi, de **faciliter la planification écologique à l'échelle du territoire national**.

Le décret du 16 juillet 2024 précise les modalités d'application de l'obligation instituée par l'article 191 de la loi de finances pour 2024.

=> Cf. IV – Etats annexés – C3.1 et C3.2 - Impact du budget pour la transition écologique, seul l'axe 1 – Lutte contre le réchauffement climatique - est à renseigner pour les CFU 2024

RAPPELS RÈGLEMENTAIRES – CFU & BUDGET

UNE ANNEXE OBLIGATOIRE À COMPTER DE 2024

Envoyé en préfecture le 25/04/2025
Reçu en préfecture le 25/04/2025
Publié le 25/04/2025
ID : 063-216304303-20250414-240414_36-BF

Le décret d'application de la Loi de Finance du 16 juillet 2024 précise les modalités d'application pour les collectivités de plus de 3 500 hab.

Sont concernées par l'analyse :

- Les dépenses d'**investissement** du précédent exercice budgétaire
- Les **budgets principaux** et les **budgets annexes** de nomenclature **M57 et M4**
- Les dépenses réelles d'investissement

Elles sont analysées selon 6 critères répondants aux objectifs de développement durable de l'UE :

- **Atténuation** du changement climatique
- Prévention des **pollutions** de l'air, de l'eau et des sols
- **Adaptation** au changement climatique et prévention des **risques naturels**
- Gestion durable de la ressource en **eau** et protection des milieux aquatiques et marins
- Transition vers une **économie circulaire** et prévention des **risques technologiques**
- Préservation de la **biodiversité** et des écosystèmes

Une notation leur est attribuée parmi 4 choix :

- ❖ **Favorable**
- ❖ **Défavorable**
- ❖ **Neutre**
- ❖ **Mixte**

RAPPELS RÈGLEMENTAIRES – CFU & BUDGET VERT S2LO

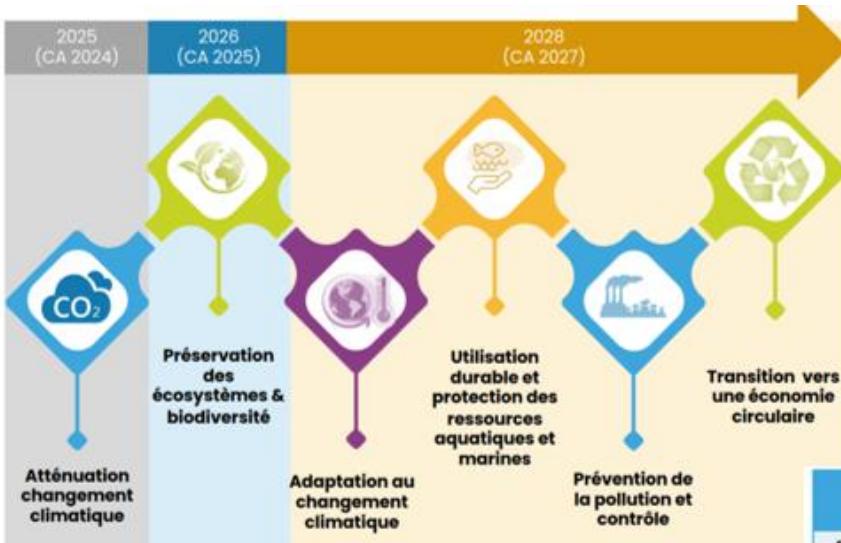
DÉPLOIEMENT PROGRESSIF / ANALYSE CUMULATIVE ET MONOCRITÈRE

Envoyé en préfecture le 25/04/2025

Reçu en préfecture le 25/04/2025

Publié le 25/04/2025

ID : 063-216304303-20250414-240414_36-BF



Soit **73,54 % des dépenses réelles d'investissement** concernées pour l'exercice 2024

| | En résumé : | 2025 (CA 2024) | 2026 (CA 2025) | 2027 (CA 2026) | 2028 (CA 2027) |
|----------------|---------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Natures | 17 natures initiales | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ |
| | Autres dépenses réelles IVT | | ✓ | ✓ | ✓ |
| Budgets | Budget principal | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ |
| | Budgets annexes M57 | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ |
| | Budgets annexes M4 | | ✓ | ✓ | ✓ |
| Axes taxonomie | Atténuation | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ |
| | Préservation de la biodiversité | | ✓ | ✓ | ✓ |
| | Adaptation | | | | ✓ |
| | Gestion des ressources en eau | | | | ✓ |
| | Economie circulaire | | | | ✓ |
| | Contrôle de la pollution | | | | ✓ |

Source : France Urbaine

RAPPELS RÈGLEMENTAIRES – CFU & BUDGET VERT

Envoyé en préfecture le 25/04/2025

Reçu en préfecture le 25/04/2025

Publié le 25/04/2025

ID : 063-216304303-20250414-240414_36-BF



Présentation de l'annexe environnementale

L'architecture de l'annexe environnementale (1/2)

#

Une présentation générale par grande nature de dépenses et une déclinaison par axe

L'état annexé "Impact du budget pour la transition écologique" se présente sous la forme de tableaux :

- un tableau de synthèse croisant le résultat des cotations sur les différents axes

- un tableau par axe de la taxonomie européenne

| IMPACT DU BUDGET POUR LA TRANSITION ÉCOLOGIQUE – PRÉSENTATION PAR NATURE | | | | | | | IV | C3.1 |
|--|------------------------------------|------------|--------|--------------|---------|------------|----|------|
| Présentation agrégée par nature | | | | | | | | |
| Type de dépense (2) | Total des dépenses (mandatées) (3) | Favorables | Mixtes | Défavorables | Neutres | Non cotées | | |
| Immobilisations incorporelles | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | | |
| Terrains | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | | |
| Constructions | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | | |
| Réseaux et installations de voirie et réseaux divers | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | | |
| Immobilisations corporelles en cours | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | | |
| Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | | |
| Autres immobilisations corporelles | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | | |
| Total | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | | |

| AXE 1 : ATTÉNUATION DU CHANGEMENT CLIMATIQUE (1) | | | | | | |
|--|------------------------------------|------------|--------------|---------|------------|--|
| Type de dépense (2) | Total des dépenses (mandatées) (3) | Favorables | Défavorables | Neutres | Non cotées | |
| Immobilisations incorporelles | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | |
| Terrains | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | |
| Constructions | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | |
| Réseaux et installations de voirie et réseaux divers | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | |
| Immobilisations corporelles en cours | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | |
| Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | |
| Autres immobilisations corporelles | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | |
| Total | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | |

RAPPELS RÈGLEMENTAIRES – CFU & BUDGET

Envoyé en préfecture le 25/04/2025

Reçu en préfecture le 25/04/2025

Publié le 25/04/2025

GELVERT S²LO

ID : 063-216304303-20250414-240414_36-BF

Présentation de l'annexe environnementale

L'architecture de l'annexe environnementale (2/2)

Une présentation croisée par fonction (grandes politiques publiques locales)

IMPACT DU BUDGET POUR LA TRANSITION ÉCOLOGIQUE – PRÉSENTATION PAR FONCTION

IV C3.2

Présentation agrégée par fonction

| Fonction (2) | Total des dépenses (mandatées) (3) | Favorables | Mixtes | Défavorables | Neutres | Non cotées |
|---|------------------------------------|------------|--------|--------------|---------|------------|
| 0 Services généraux | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 1 Sécurité | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 2 Enseignement, formation professionnel* | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 3 Culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 4 Santé et action sociale (hors APA, RSA et RMI) | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 4-3 APA | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 4-4 RSA – Régularisations des RMI | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 5 Aménagement des territoires et habitat | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 6 Action économique | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 7 Environnement | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 8 Transports | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| Total | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |

AXE 1 : ATTÉNUATION DU CHANGEMENT CLIMATIQUE (1)

| Fonction (2) | Total des dépenses (mandatées) (3) | Favorables | Défavorables | Neutres | Non cotées |
|---|------------------------------------|------------|--------------|---------|------------|
| 0 Services généraux | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 1 Sécurité | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 2 Enseignement, formation professionnel* | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 3 Culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 4 Santé et action sociale (hors APA, RSA et RMI) | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 4-3 APA | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 4-4 RSA – Régularisations des RMI | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 5 Aménagement des territoires et habitat | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 6 Action économique | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 7 Environnement | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 8 Transports | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| Total | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |

RAPPELS RÈGLEMENTAIRES – AFFECTATION DES RÉSULTATS

Envoyé en préfecture le 25/04/2025

Reçu en préfecture le 25/04/2025

Publié le 25/04/2025

ID : 063-216304303-20250414-240414_36-BF



L'affectation des résultats de l'exercice N-1 s'effectue à la clôture de l'exercice, après le vote du CFU.

Le résultat apparaissant au CFU, sur lequel porte la décision d'affectation, est **le résultat cumulé de la section de fonctionnement constaté à la clôture de l'exercice**.

Pour la détermination du résultat à affecter, il n'est pas tenu compte des restes à réaliser de la section de fonctionnement. Seul le besoin de financement de la section d'investissement intègre les restes à réaliser de cette section en dépenses et en recettes.

Après constatation du résultat de fonctionnement, l'assemblée délibérante affecte ce résultat en priorité :

- **A la couverture du besoin de financement dégagé par la section d'investissement** (compte 1068) ;
- Pour le solde et selon la décision de l'assemblée délibérante :
 - ▷ en excédents de fonctionnement reportés (report à nouveau créditeur à la ligne codifiée 002),
ou
 - ▷ en une dotation complémentaire en section d'investissement (compte 1068).

L'affectation en section d'investissement s'effectue au vu de la délibération de l'assemblée. **Le solde d'exécution d'investissement fait l'objet d'un simple report en section d'investissement** (ligne codifiée 001), quel qu'en soit le sens sans possibilité de report en section de fonctionnement.

Les restes à réaliser sont également reportés.

Le budget primitif constitue le premier acte obligatoire du cycle budgétaire annuel de la collectivité ; il doit être **voté par l'assemblée délibérante avant le 15 avril de** l'année à laquelle il se rapporte (loi du 2 mars 1982) et transmis au représentant de l'État dans les 15 jours qui suivent son approbation.

Par cet acte, **l'ordonnateur est autorisé à effectuer les opérations de recettes et de dépenses** inscrites au budget, pour la période qui s'étend du 1^{er} janvier au 31 décembre de l'année civile.

D'un point de vue comptable, le budget se présente en deux parties, une section de fonctionnement et une section d'investissement ; des sections devant être présentées en équilibre, les recettes égalant les dépenses.

Schématiquement, **la section de fonctionnement retrace toutes les opérations de dépenses et de recettes nécessaires à la gestion courante des services de la collectivité.**

L'excédent de recettes par rapport aux dépenses, dégagé par la section de fonctionnement, est utilisé en priorité au remboursement du capital emprunté par la collectivité, le surplus constituant de l'autofinancement qui permettra d'abonder le financement des investissements prévus par la collectivité.

La section d'investissement présente les programmes d'investissements nouveaux ou en cours. Ces dépenses sont financées par les ressources propres de la collectivité, par des dotations et subventions et éventuellement par l'emprunt. La section d'investissement est par nature celle qui a vocation à modifier ou enrichir le patrimoine de la collectivité.

SOMMAIRE

- ⇒ **CFU 2024 ET AFFECTATIONS DES RESULTATS DES BUDGETS PRINCIPAL ET ANNEXES**

- ⇒ **BUDGETS PRIMITIFS (BP) 2025 DES BUDGETS PRINCIPAL ET ANNEXES**

=> CFU ET AFFECTATIONS DES RÉSULTATS 2024

SITUATION FINANCIÈRE FIN 2024

Envoyé en préfecture le 25/04/2025

Reçu en préfecture le 25/04/2025

Publié le 25/04/2025

ID : 063-216304303-20250414-240414_36-BF



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 |
| = EXCEDENT BRUT COURANT (EBC) | 3 089 005 | 2 167 556 | 2 732 680 | 3 048 966 |
| + Solde exceptionnel large | 54 020 | 73 919 | 694 311 | 16 722 |
| = Produits exceptionnels larges* | 124 570 | 127 614 | 765 963 | 45 009 |
| - Charges exceptionnelles larges* | 70 550 | 53 695 | 71 652 | 28 287 |
| = EPARGNE DE GESTION (EG) | 3 143 026 | 2 241 475 | 3 426 991 | 3 065 687 |
| - Intérêts | 370 909 | 356 139 | 409 634 | 446 939 |
| = EPARGNE BRUTE (EB) | 2 772 116 | 1 885 336 | 3 017 358 | 2 618 749 |
| - Capital | 1 463 773 | 1 561 162 | 1 567 533 | 1 665 594 |
| = EPARGNE NETTE (EN) | 1 308 343 | 324 174 | 1 449 824 | 953 154 |

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

SITUATION FINANCIÈRE FIN 2024

Excédent brut courant

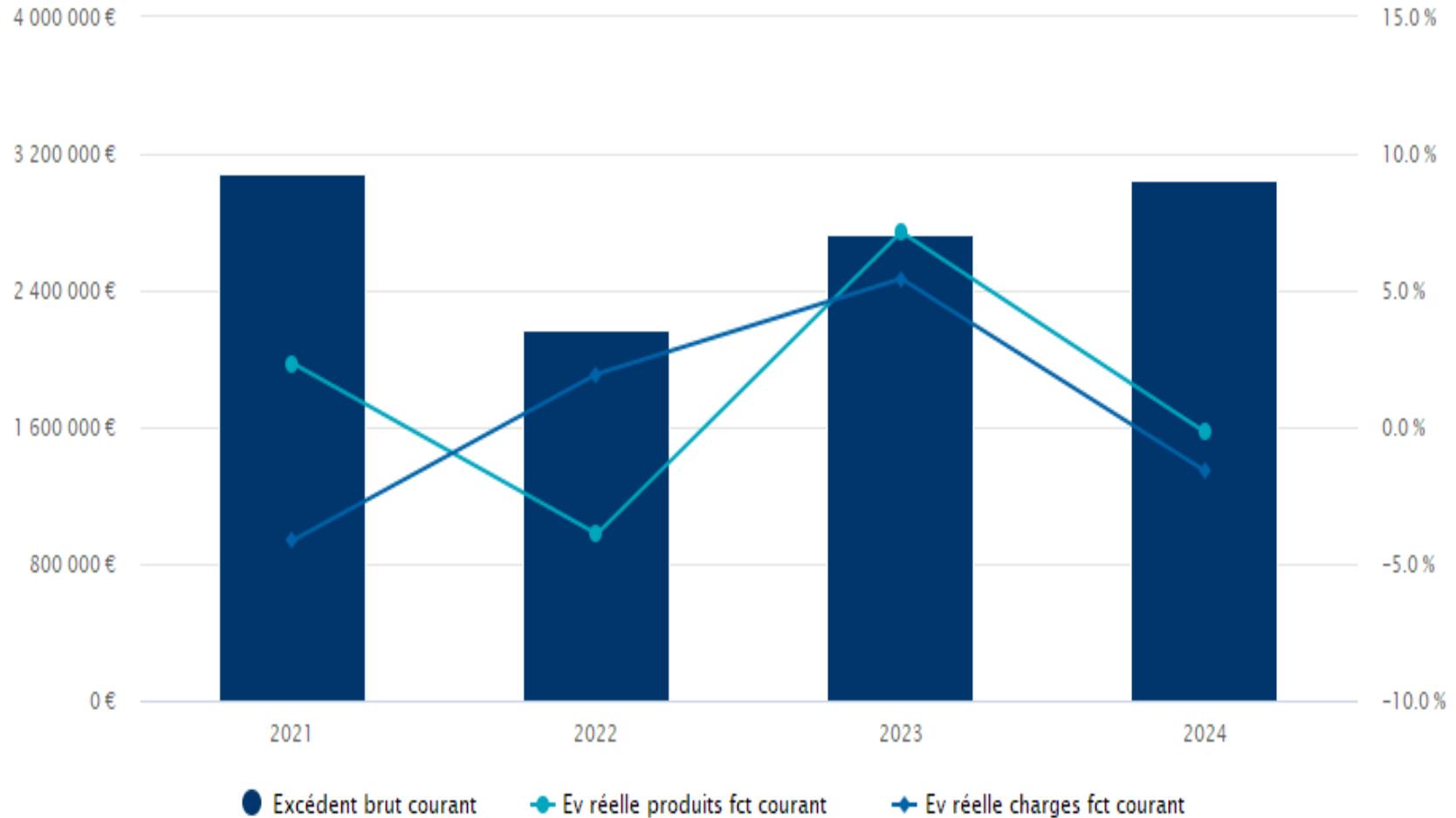
Envoyé en préfecture le 25/04/2025

Reçu en préfecture le 25/04/2025

Publié le 25/04/2025



ID : 063-216304303-20250414-240414_36-BF



SITUATION FINANCIÈRE FIN 2024

Marges d'épargne

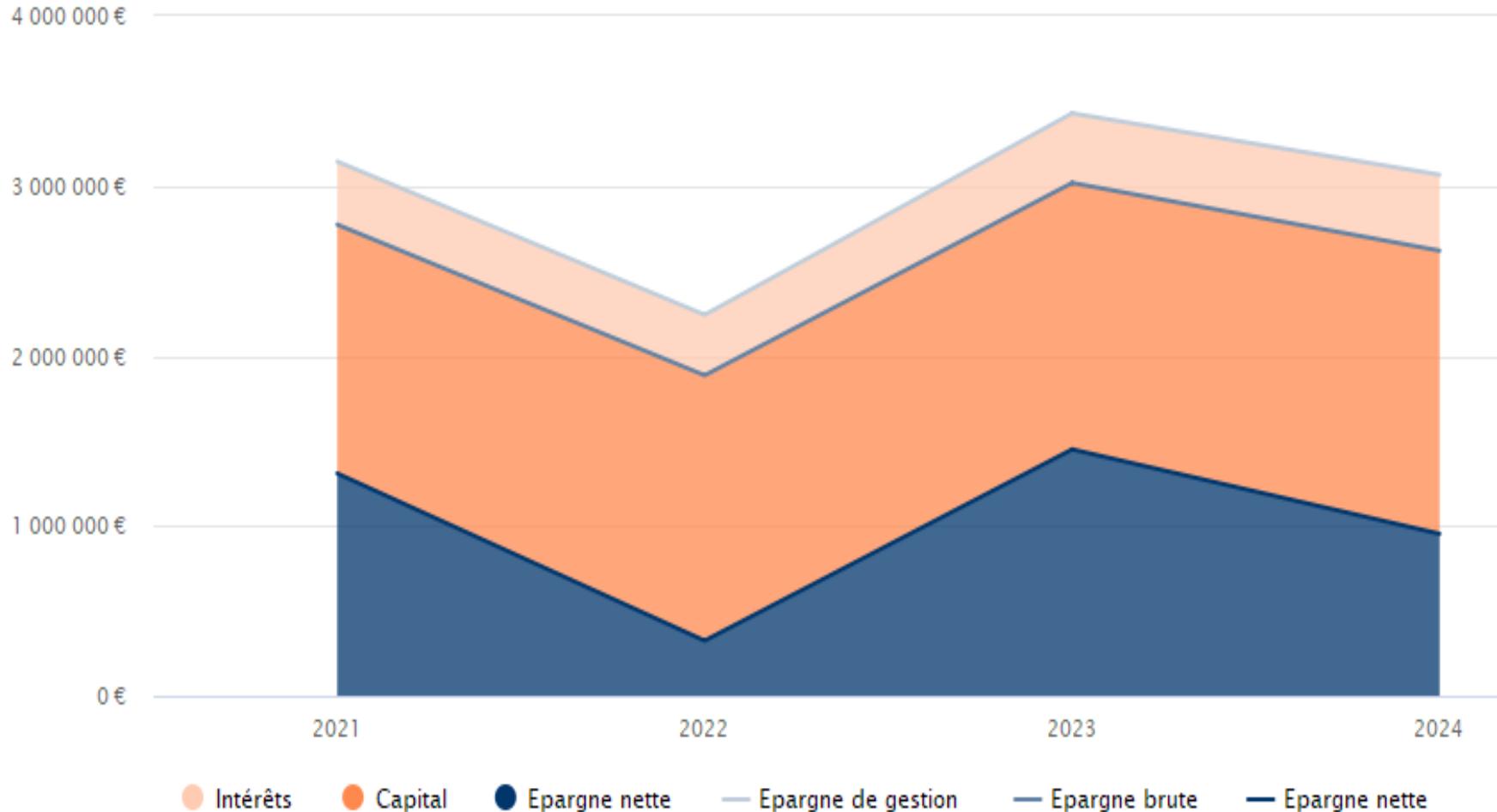
Envoyé en préfecture le 25/04/2025

Reçu en préfecture le 25/04/2025

Publié le 25/04/2025



ID : 063-216304303-20250414-240414_36-BF



SITUATION FINANCIÈRE À FIN 2024

Envoyé en préfecture le 25/04/2025

Reçu en préfecture le 25/04/2025

Publié le 25/04/2025



ID : 063-216304303-20250414-240414_36-BF

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 |
| Charges de fonctionnement courant | | 15 546 497 | 16 688 559 | 18 438 844 | 18 503 581 |
| 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 |
| Charges de fct hors intérêts | | 15 617 047 | 16 742 253 | 18 510 495 | 18 531 868 |
| Intérêts | | 370 909 | 356 139 | 409 634 | 446 939 |
| Charges de fonctionnement | | 15 987 956 | 17 098 393 | 18 920 129 | 18 978 807 |

- 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

Envoyé en préfecture le 25/04/2025

Reçu en préfecture le 25/04/2025

Publié le 25/04/2025



ID : 063-216304303-20250414-240414_36-BF

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% |
| Charges de fonctionnement courant | 97,2% | 97,6% | 97,5% | 97,5% |
| 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% |
| Charges de fct hors intérêts | 97,7% | 97,9% | 97,8% | 97,6% |
| Intérêts | 2,3% | 2,1% | 2,2% | 2,4% |
| Charges de fonctionnement | 100,0% | 100,0% | 100,0% | 100,0% |

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 25/04/2025

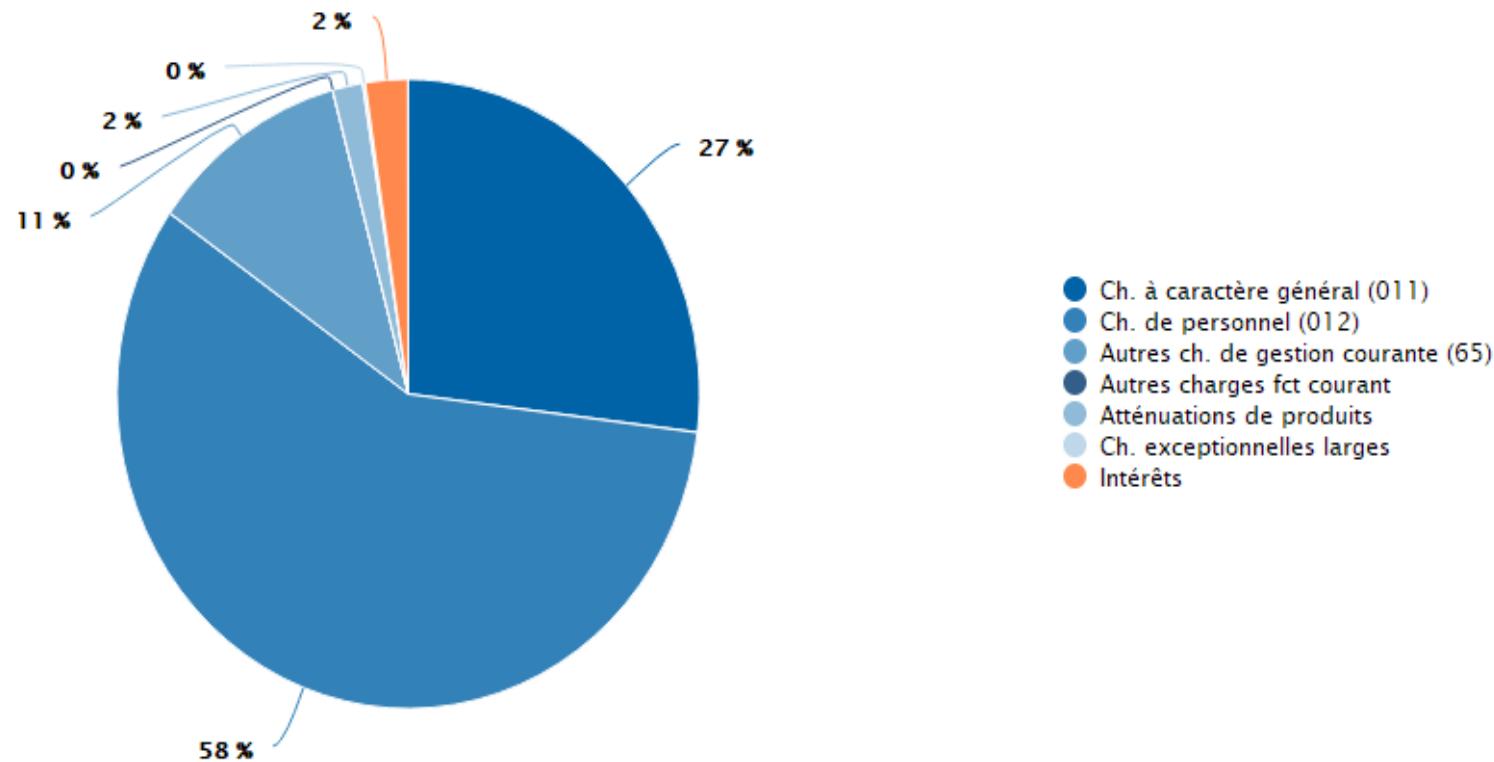
Reçu en préfecture le 25/04/2025

Publié le 25/04/2025

ID : 063-216304303-20250414-240414_36-BF

S²LO

Structure des charges de fct 2024



- **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 DCRT : - 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 25/04/2025

Reçu en préfecture le 25/04/2025

Publié le 25/04/2025



ID : 063-216304303-20250414-240414_36-BF

2023 2024

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 |
| Produits de fonctionnement courant | 18 635 502 | 18 856 115 | 21 171 524 | 21 552 547 |
| 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 |
| Produits de fonctionnement | 18 760 073 | 18 983 729 | 21 937 487 | 21 597 555 |

SITUATION FINANCIÈRE À FIN 2024

Envoyé en préfecture le 25/04/2025

Reçu en préfecture le 25/04/2025

Publié le 25/04/2025



ID : 063-216304303-20250414-240414_36-BF

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% |
| Produits de fonctionnement courant | 99,3% | 99,3% | 96,5% | 99,8% |
| 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% |
| Produits de fonctionnement | 100,0% | 100,0% | 100,0% | 100,0% |

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 National 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 25/04/2025

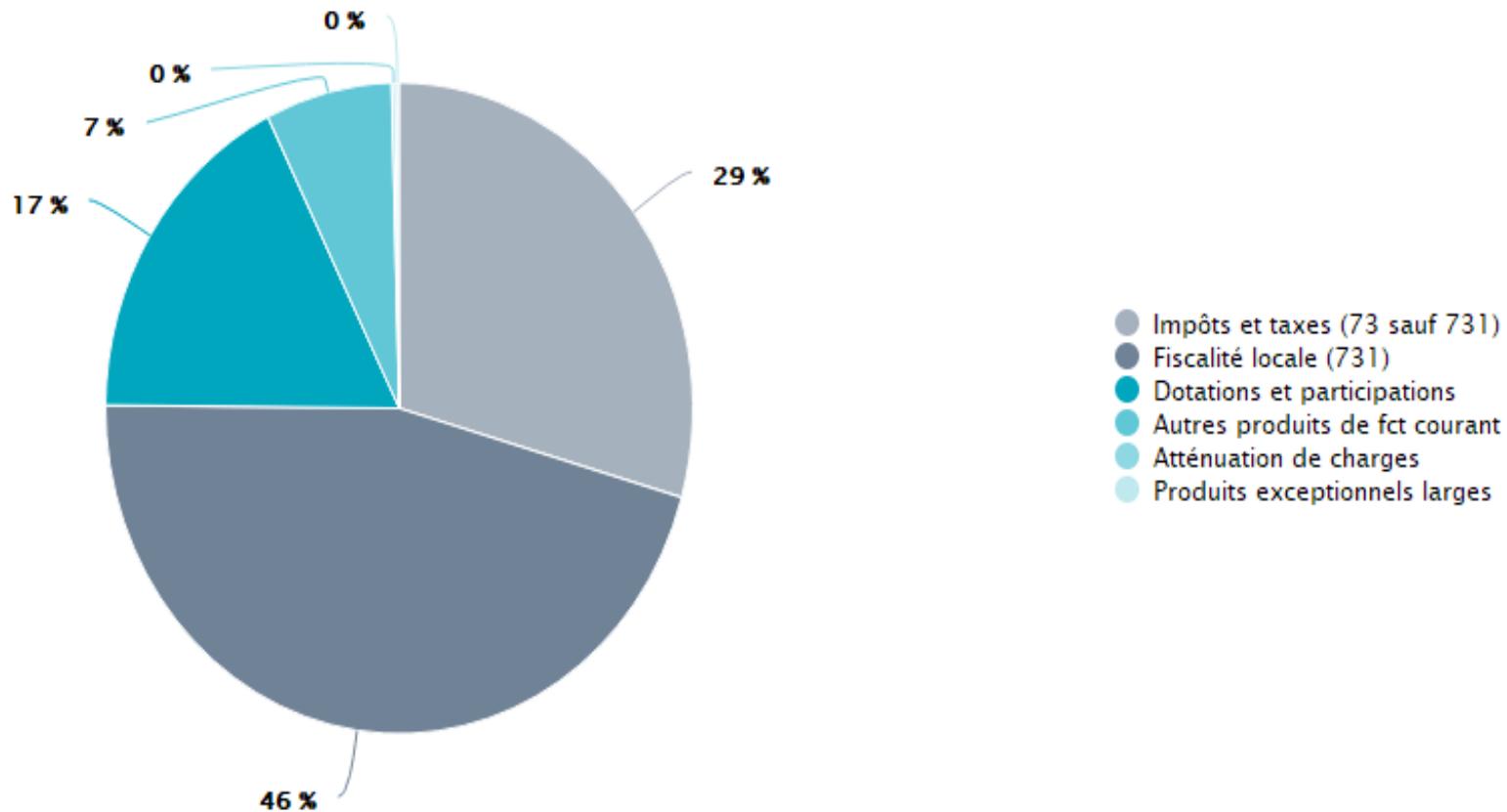
Reçu en préfecture le 25/04/2025

Publié le 25/04/2025

S²LO

ID : 063-216304303-20250414-240414_36-BF

Structure des produits de fct 2024



SITUATION FINANCIÈRE À FIN 2024

Charges et produits de fonctionnement

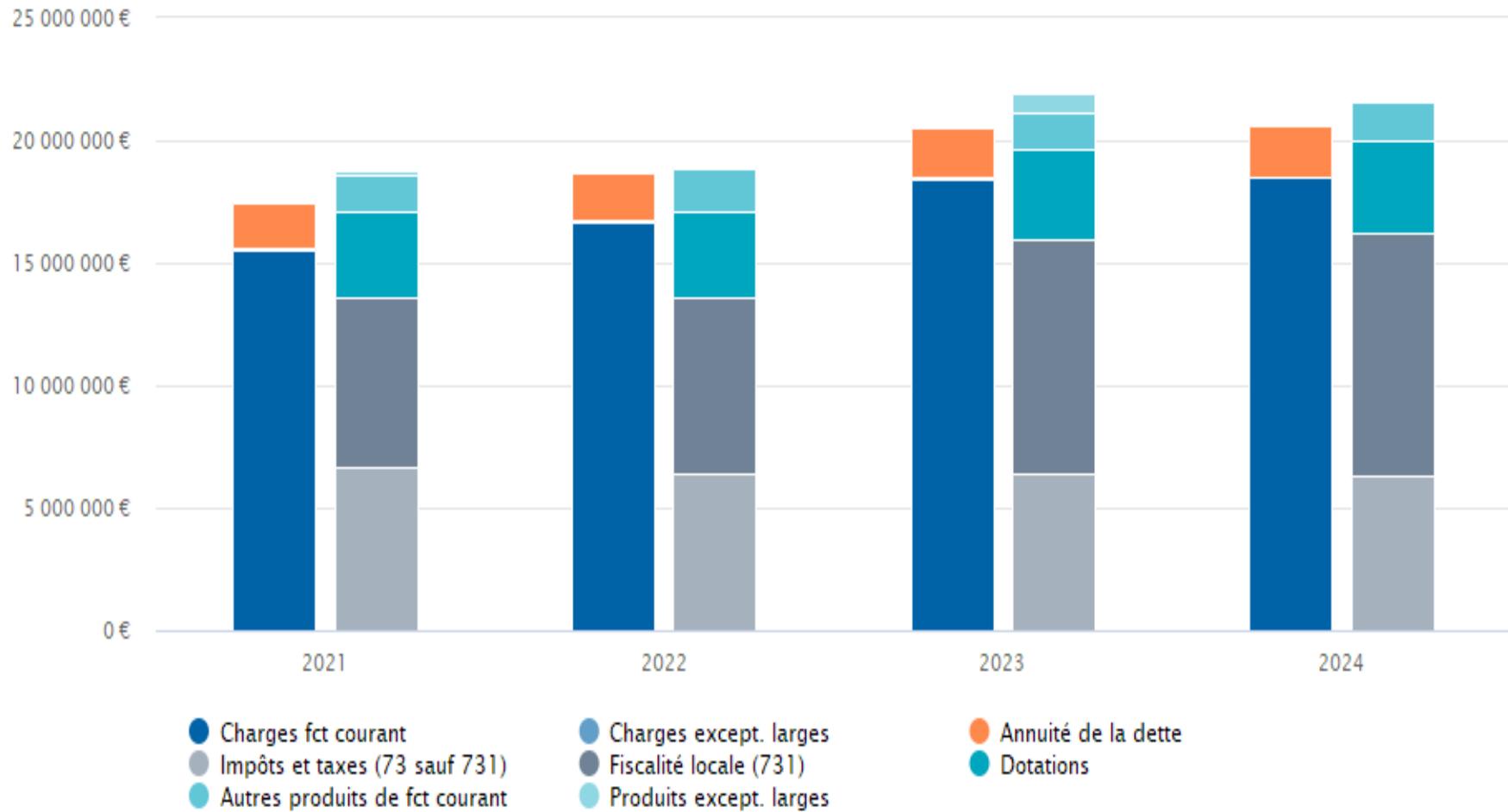
Envoyé en préfecture le 25/04/2025

Reçu en préfecture le 25/04/2025

Publié le 25/04/2025



ID : 063-216304303-20250414-240414_36-BF



SITUATION FINANCIÈRE À FIN 2024

Envoyé en préfecture le 25/04/2025

Reçu en préfecture le 25/04/2025

Publié le 25/04/2025



ID : 063-216304303-20250414-240414_36-BF

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 cpté 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 |
| Dép d'inv hors annuité en capital | 3 140 993 | 3 210 697 | 2 131 452 | 4 280 727 |
| Financement de l'investissement | 3 979 551 | 1 942 521 | 4 232 968 | 2 771 443 |
| EPARGNE NETTE | 1 308 343 | 324 174 | 1 449 824 | 953 154 |
| 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 cpté 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 |
| Variation du résultat global de clôture | 838 557 | -1 268 176 | 2 101 517 | -1 509 284 |

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 versement 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 25/04/2025

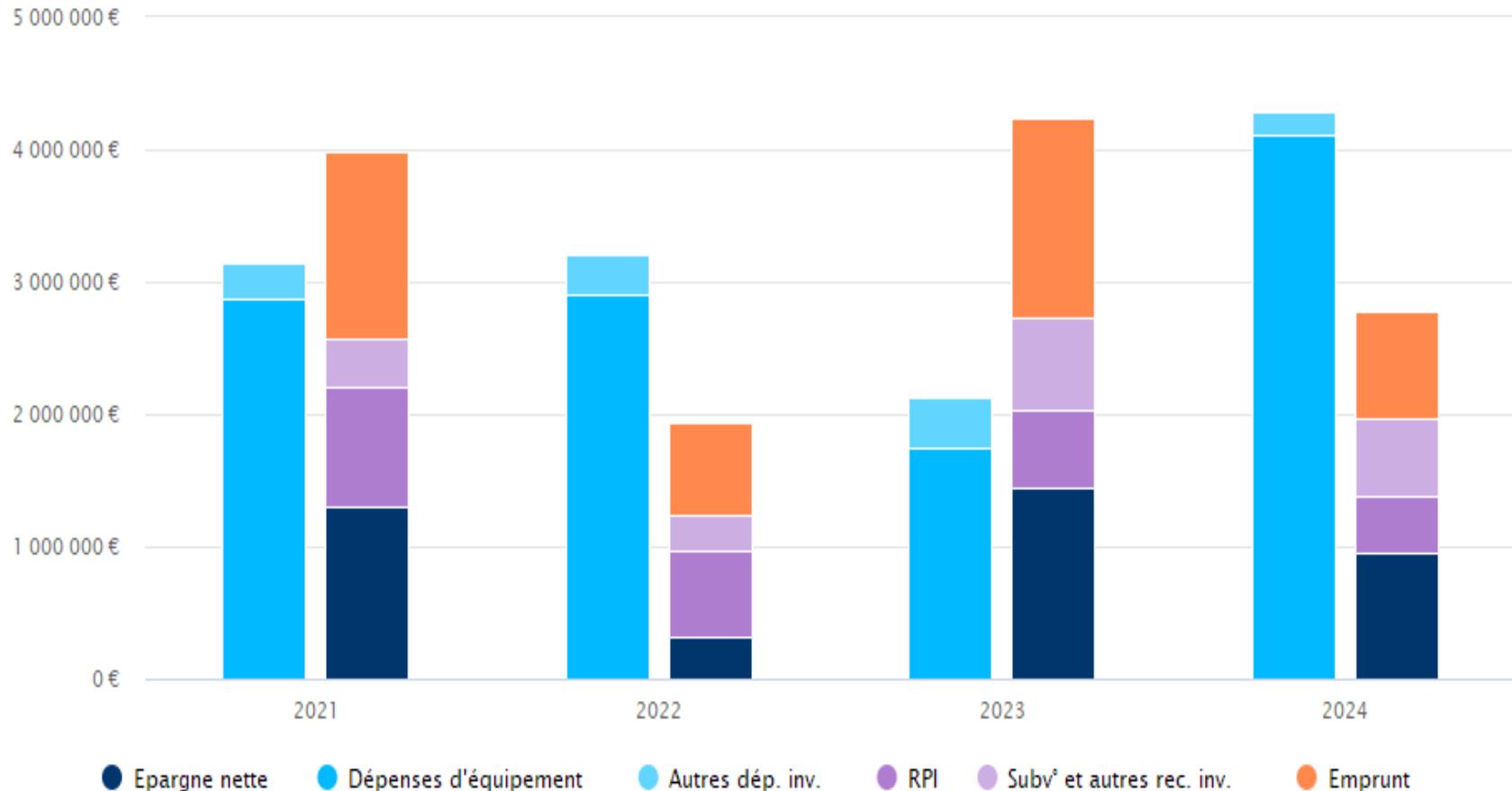
Reçu en préfecture le 25/04/2025

Publié le 25/04/2025



ID : 063-216304303-20250414-240414_36-BF

Financement de l'investissement



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 |

Résultats 2024 – Budget Principal

Envoyé en préfecture le 25/04/2025

Reçu en préfecture le 25/04/2025

S2LO

Publié le 25/04/2025

ID : 063-216304303-20250414-240414_36-BF

Section de Fonctionnement

| DEPENSES | | BP | CA 2024 | RECETTES | | BP | 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 € | 75 | Participations subventions | 3 709 906,01 € | 3 773 617,79 € |
| 67 | Charges exceptionnelles | 50 000,00 € | 2 168,77 € | 76 | Autres produits de gessions courantes | 371 720,00 € | 479 283,10 € |
| 68 | Dotations aux amortissements et aux provisions | 17 800,00 € | 17 800,00 € | 77 | Produits financiers | - € | 24,00 € |
| Total dépenses réelles de fonctionnement | | 20 654 721,25 € | 18 978 806,73 € | Total recettes réelles de fonctionnement | | 21 298 582,01 € | 21 646 290,38 € |
| 023 | Virement à la section d'investissement | 1 678 088,94 € | - € | 002 | Résultat de fonctionnement reporté | 1 994 666,98 € | 1 994 666,98 € |
| 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 € | 2 009 830,07 € |
| Total dépenses | | 23 307 810,19 € | 19 995 432,74 € | Total recettes | | 23 307 810,19 € | 23 656 120,45 € |

Section d'Investissement

| DEPENSES | | BP 2024 | RAR 2023 | CA 2024 | RECETTES | | BP 2024 | RAR 2023 | CA 2024 |
|--|--|-----------------------|---------------------|-----------------------|----------|--|-----------------------|---------------------|-----------------------|
| 10 | Dotations, fonds divers et réserves | 49 472,91 € | - € | 49 472,91 € | 10 | Dotations, fonds divers et réserves | 771 779,54 € | - € | 768 462,88 € |
| 13 | Subventions | 5 850,00 € | - € | 5 850,00 € | 13 | Subventions investissements reçues | 1 030 949,00 € | 218 050,20 € | 586 573,00 € |
| | Remboursement Subvention Jardins partagés | 5 850,00 € | - € | 5 850,00 € | | Subventions diverses | 59 540,00 € | 218 050,20 € | 18 507,00 € |
| | | | | | | Amendes de police | 85 709,00 € | - € | 85 709,00 € |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées | 1 652 649,41 € | - € | 1 645 362,42 € | 16 | Emprunts et dettes assimilées | 4 387 144,49 € | - € | 800 961,01 € |
| 204 | Subventions équipements versées | 160 610,82 € | - € | 141 984,46 € | | | | | |
| 20 | Immobilisations incorporelles | 94 168,30 € | 35 478,00 € | 48 643,50 € | 21 | Immobilisations corporelles | - € | - € | 63,92 € |
| | Acquisitions récurrentes | 93 168,30 € | 35 478,00 € | 48 643,50 € | | | | | |
| 21 | Immobilisation corporelles | 911 352,63 € | 112 557,59 € | 426 741,03 € | 23 | Immobilisations en cours | - € | - € | 227,22 € |
| | 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 € | 024 | Produits de cession | 65 400,00 € | - € | - € |
| | 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 - Subvention AP/CP CAC | 2 183 776,09 € | - € | 1 789 403,20 € | | | | | |
| | 0519 - AP/CP Equipment 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 aére d'accueil AGV | 50 000,00 € | - € | - € | | | | | |
| 26 | Participations, Créances rattachées à des participations | - € | - € | - € | 024 | Opérations pour compte de tiers | 9 272,00 € | - € | - € |
| 27 | Autres immobilisations financières | 22 661,26 € | - € | 20 881,38 € | 45 | Total recettes réelles d'investissement | 2 163 992,03 € | 218 050,20 € | 2 163 992,03 € |
| 45 | Opérations pour compte de tiers | 9 272,00 € | - € | 7 704,00 € | 001 | Résultat investissement reporté | - € | - € | 227 458,87 € |
| Total dépenses réelles d'investissement | | 8 508 634,46 € | 839 947,38 € | 5 946 321,49 € | 021 | Virement de la section de fonctionnement | 1 678 088,94 € | - € | - € |
| | | | | | 040 | Opération ordre de transfert entre section | 975 000,00 € | - € | 1 016 626,01 € |
| | | | | | 041 | Opérations patrimoniales | 15 546,00 € | - € | 15 546,00 € |
| Total dépenses d'ordre d'investissement | | 30 107,20 € | - € | 30 709,09 € | 042 | Total recettes d'ordre d'investissement | 2 896 093,81 € | - € | 1 259 630,88 € |
| Total dépenses | | 8 538 741,66 € | 839 947,38 € | 5 977 030,58 € | 043 | Total recettes | 9 160 638,84 € | 218 050,20 € | 3 423 622,91 € |

Ville de Thiers – 1 Rue François Mitterrand – 63300 THIERS –

AFFECTATION DES RÉSULTATS 2024 – BUDGET PRINCIPAL

Envoyé en préfecture le 25/04/2025

Reçu en préfecture le 25/04/2025

Publié le 25/04/2025

ID : 063-216304303-20250414-240414_36-BF

S²LO

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

1 609 267,98 €

Affectation obligatoire :

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

2 051 419,73 €

Solde disponible affecté comme suit :

Affectation complémentaire en réserves (c/ 1068)

1 609 267,98 €

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

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 €

RÉSULTATS 2024 – BA (BUDGET ANNEXE)

Envoyé en préfecture le 25/04/2025

Reçu en préfecture le 25/04/2025

Publié le 25/04/2025



ID : 063-216304303-20250414-240414_36-BF

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 € |
| EXCEDENT GLOBAL CUMULE AU 31/12/2024 | | | | | | 312 795,41 € |
| Affectation obligatoire : A la couverture d'autofinancement et/ou exécuter le virement prévu au BP (c/1068) | | | | | | 43 208,15 € |
| Solde disponible affecté comme suit : 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 € |
| DEFICIT GLOBAL CUMULE AU 31/12/2024 | | | | | | |
| Déficit à reporter (ligne 002) en dépenses de fonctionnement | | | | | | |
| RESULTAT D'INVESTISSEMENT 2024 A REPRENDRE (LIGNE 001) | | | | | | 65 324,76 € |

RÉSULTATS 2024 – BUDGET ANNEXE ASSAI

Envoyé en préfecture le 25/04/2025

Reçu en préfecture le 25/04/2025

Publié le 25/04/2025

ID : 063-216304303-20250414-240414_36-BF

INVESTISSEMENTS²LO

Section de Fonctionnement

| DEPENSES | | BP 2024 | CA 2024 | RECETTES | | BP 2024 | CA 2024 |
|--|--|----------------|----------------|--|--|----------------|----------------|
| 011 | Charges à caractère général | 708 670,00 € | 560 495,26 € | 013 | Atténuation de charges | - € | 5 045,79 € |
| 012 | Charges de personnel | 395 330,00 € | 395 015,50 € | | Produits de services, du domaine&ventes | 1 304 000,00 € | 1 319 443,52 € |
| 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 |
|---|--|--------------|--------------|--------------|---|--|--------------|--------------|
| 16 | Emprunts en Euros | 117 700,00 € | - € | 117 696,97 € | 1068 | Dotations, fonds divers et réserves | 84 482,08 € | 84 482,08 € |
| 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 € |
| 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 S²LOG

Envoyé en préfecture le 25/04/2025

Reçu en préfecture le 25/04/2025

Publié le 25/04/2025

ID : 063-216304303-20250414-240414_36-BF

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 € |

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

| | |
|--|-------------|
| RESULTAT D'INVESTISSEMENT 2024 A REPRENDRE (LIGNE 001) | - 39 767,60 |
|--|-------------|

RÉSULTATS 2024 - BUDGET ANNEXE

Envoyé en préfecture le 25/04/2025

Reçu en préfecture le 25/04/2025

Publié le 25/04/2025



ID : 063-216304303-20250414-240414_36-BF

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 – BA SIC S²LO

Envoyé en préfecture le 25/04/2025

Reçu en préfecture le 25/04/2025

Publié le 25/04/2025

ID : 063-216304303-20250414-240414_36-BF

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 | | | - € | | | - € |

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

| | |
|---|--------------|
| RESULTAT D'INVESTISSEMENT 2024 A REPRENDRE (LIGNE 001) | 196 781,49 € |
|---|--------------|

RÉSULTATS 2024 - BA PARC DE LA ROCHE

Envoyé en préfecture le 25/04/2025

Reçu en préfecture le 25/04/2025

Publié le 25/04/2025



ID : 063-216304303-20250414-240414_36-BF

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 | Intérêts règles à échéances | 2 847,82 € | 2 847,82 € | 75 | Autres produits de gestion courante | - € | - € |
| 66112 | Intérêts 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 LASF | 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 € |
| Affectation obligatoire : A la couverture d'autofinancement et/ou exécuter le virement prévu au BP (c/1068) | - € |
| Solde disponible affecté comme suit : Affectation complémentaire en réserves (c/ 1068) Affectation à l'excédent reporté de fonctionnement (ligne 002) | - € |
| Total affecté au c/ 1068 : | - € |
| DEFICIT GLOBAL CUMULE AU 31/12/2024 Déficit à reporter (ligne 002) en dépenses de fonctionnement | |

| | |
|--|----------------|
| RESULTAT D'INVESTISSEMENT 2024 A REPRENDRE (LIGNE 001) | - 162 125,28 € |
|--|----------------|

RÉSULTATS 2024 – BA ANRU

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 | Intérêts règles à échéances | 4 800,00 € | 4 790,88 € | 75 | Autres produits de gestion courante | - € | 54 583,20 € |
| 66112 | Intérêts rattachements des ICNE | 50,00 € | 47,32 € | | | | |
| 6615 | Intérêts des comptes courants et de dépôts | - € | - € | | | | |
| 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 Outilage 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 – BA

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 | | | - € | | | - € |

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

RESULTAT D'INVESTISSEMENT 2024 A REPRENDRE (LIGNE 001) 76 337,93 €

RÉSULTATS 2024 – BA OPAH

Envoyé en préfecture le 25/04/2025

Reçu en préfecture le 25/04/2025

Publié le 25/04/2025



ID : 063-216304303-20250414-240414_36-BF

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 € |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |

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 € |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |

AFFECTATION DES RÉSULTATS 2024 – BA ORAI

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 | | | - € | | | - € |

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

RESULTAT D'INVESTISSEMENT 2024 REPORTÉ 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



| 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 courante | - € | | 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 | Intérêts 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 € | 2 586,20 € | 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 – BATTERIES

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 € |

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

RESULTAT D'INVESTISSEMENT 2024 A REPRENDRE (LIGNE 001)

- €

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 |
| TOTAUX | 21 712 808 | 1 934 936 | 20 574 945 |

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.

DETTE GARANTIE

Envoyé en préfecture le 25/04/2025

Reçu en préfecture le 25/04/2025

Publié le 25/04/2025



ID : 063-216304303-20250414-240414_36-BF

Synthèse de votre dette au 28/03/2025

Capital restant dû (CRD)

10 905 337 €

Taux moyen (ExEx, Annuel)

2,68 %

Durée de vie résiduelle

20 ans et 7 mois

Durée de vie moyenne

12 ans et 1 mois

Nombre de lignes

79

Évolution du taux moyen (ExEx Annuel)

3.20%

2.80%

2.40%

2.00%

1.60%

01/2024

01/2025

01/2026

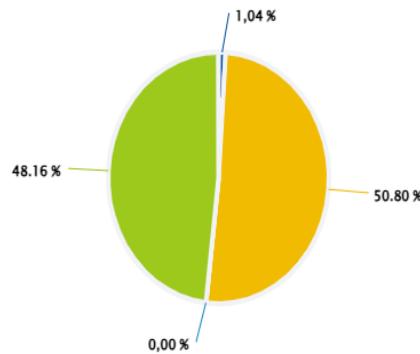
01/2027

01/2028

01/2029

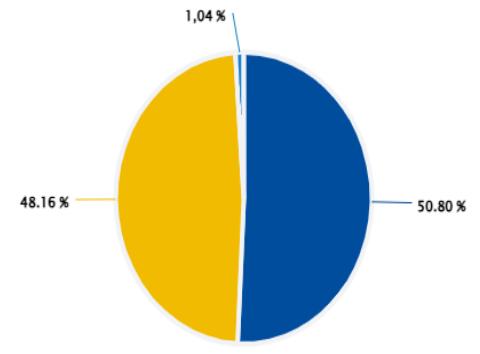
Emprunts garantis

Répartition par catégories



● Entreprise ● SA HLM ● CH ● SPO

Répartition par bénéficiaire



● HABITAT AUVERGNADE ● OFFICE PUBLIC DE L'HABITAT ET DE L'IMMOBILIER SOCI ● Autre

DETTE GARANTIE

Dette par type de risque

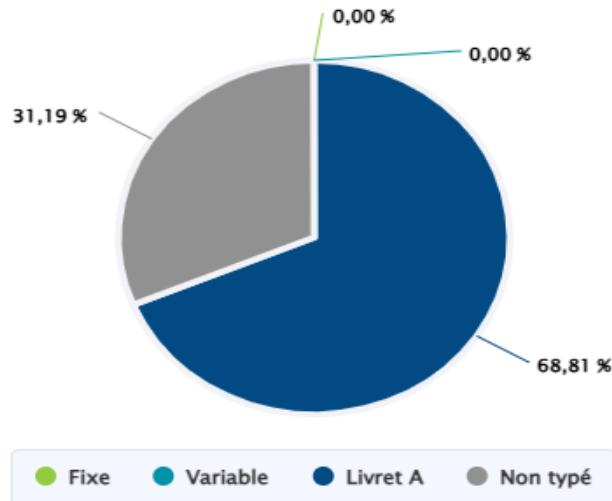
Envoyé en préfecture le 25/04/2025

Reçu en préfecture le 25/04/2025

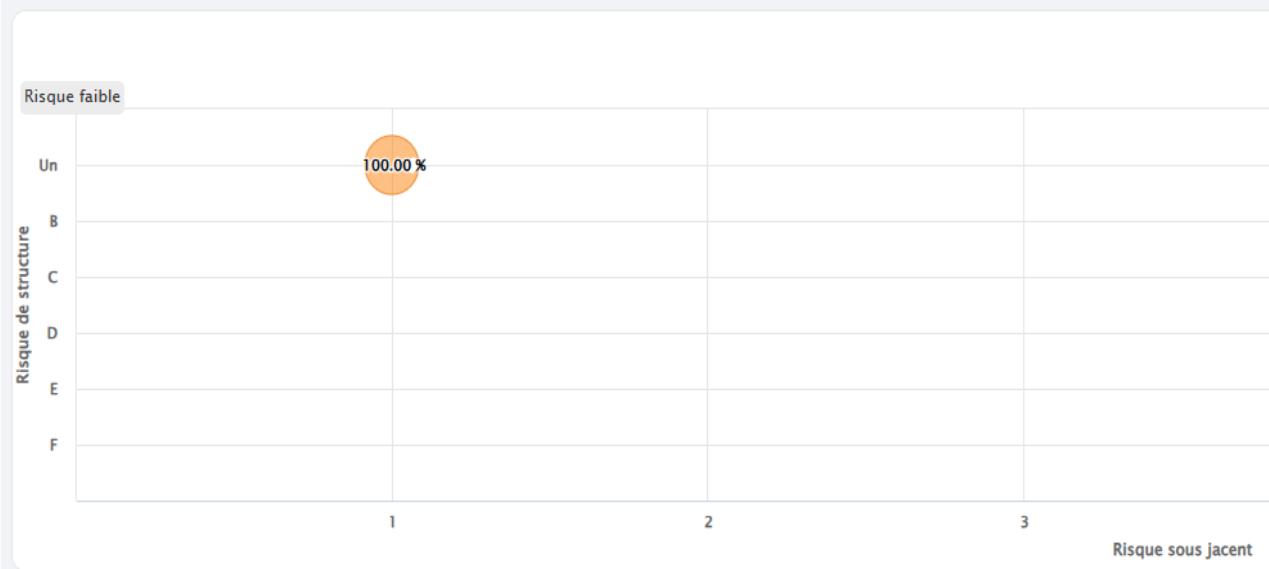
Publié le 25/04/2025

S²LO

ID : 063-216304303-20250414-240414_36-BF



Dette selon la charte de bonne conduite



=> BP 2025



FOCUS SUR LES DOTATIONS

Envoyé en préfecture le 25/04/2025

Reçu en préfecture le 25/04/2025

Publié le 25/04/2025



ID : 063-216304303-20250414-240414_36-BF

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 |
| Population DGF | 12 466 | 12 496 | 12 174 | 12 312 |
| 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 |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Dotation forfaitaire (DF) | 846 870 | 782 877 | 751 060 | 753 617 |
| + Dotation aménagement (DSU, DSR, DNP) | 788 595 | 875 664 | 973 058 | 1 080 554 |
| dont DSU | 489 991 | 517 339 | 544 199 | 589 372 |
| dont DSR | 298 604 | 358 325 | 428 859 | 491 182 |
| = DGF (A) | 1 635 465 | 1 658 541 | 1 724 118 | 1 834 171 |
| + FPIC | 127 991 | 185 765 | 185 765 | 184 345 |
| = Fonds de péréquation (B) | 127 991 | 185 765 | 185 765 | 184 345 |

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

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 25/04/2025

Reçu en préfecture le 25/04/2025

Publié le 25/04/2025



ID : 063-216304303-20250414-240414_36-BF

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 |
| = DOTATIONS ELARGIES | | 2 350 871 | 2 476 331 | 2 589 818 | 2 723 423 |

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% |
| DGF | 3,9% | 1,4% | 4,0% | 6,4% |
| Fonds de péréquation | 12,9% | 45,1% | 0,0% | -0,8% |
| DGF et Fonds de péréquation | 4,6% | 4,6% | 3,6% | 5,7% |
| Compensations fiscales | 6,3% | 7,6% | 7,6% | 3,7% |
| Dotations élargies | 5,0% | 5,3% | 4,6% | 5,2% |

FOCUS SUR LA FISCALITÉ

Envoyé en préfecture le 25/04/2025

Reçu en préfecture le 25/04/2025

Publié le 25/04/2025



ID : 063-216304303-20250414-240414_36-BF

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% |

Taxe d'habitation

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

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% |

Taxe foncière sur les propriétés bâties

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

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 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 25/04/2025

Reçu en préfecture le 25/04/2025

Publié le 25/04/2025



ID : 063-216304303-20250414-240414_36-BF

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 |
| Produit 3 Taxes ménages | 6 272 993 | 6 506 081 | 8 835 269 | 9 102 576 | |

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% |
| Produit 3 Taxes ménages | 100,0% | 100,0% | 100,0% | 100,0% |
| Produit CFE | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% |
| Produit fiscal total | 100,0% | 100,0% | 100,0% | 100,0% |

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.

FISCALITÉ 2025

Envoyé en préfecture le 25/04/2025

Reçu en préfecture le 25/04/2025

Publié le 25/04/2025

S²LO

ID : 063-216304303-20250414-240414_36-BF

| Compte | Désignation | 2024 | 2025 |
|--------|---|-----------|-----------|
| 73111 | Impôts locaux directs | 9 205 653 | 9 205 644 |
| 73118 | Autres contribution directe | 39 496 | - |
| 73123 | Taxe additionnelle aux droits de mutations | 235 966 | 200 000 |
| 73141 | Accise sur l'électricité | 283 538 | 280 404 |
| 73154 | Droits de place | 16 089 | 16 500 |
| 73158 | Autres taxes liées aux transports, aux véhicules et aux droits de stationnement | 11 252 | 10 000 |
| 73174 | Taxe Locale sur la Publicité Extérieure (TLPE) | 84 149 | 70 000 |
| 7318 | Autres impôts locaux | - | - |

Montant calculé selon l'état des avances versées : 767

Rôles supplémentaires

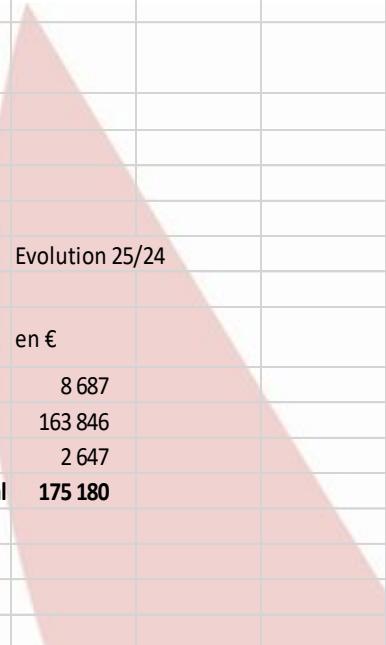
Estimation

Montant calculé selon l'état des avances versées : 23 367 x 12

Droits de place (régie)

Droits de voirie (régie)

Estimation



| Prévu BP 2024 | | |
|---------------------------------|---|------------------|
| état 1386 | | |
| Base 2024 | taux 2024 | Recette 2024 (1) |
| TH (73111) | 3 022 000 | 16,91% 511 020 |
| TFB (73111) | 18 700 000 | 51,54% 9 637 980 |
| TFNB (73111) | 143 000 | 108,89% 155 713 |
| Effet du coefficient correcteur | - | 1 293 408 |
| | Total impôts | 9 011 305 |
| THLV | | 14,33% |
| TFC | taux évolutif (20% la 1ère année, 30% la 2ème année et 40% la 3ème année) | |

| Prévu BP 2025 | | |
|---------------------------------|----------------------------------|------------------|
| état 1259 | | |
| Base 2024 +1,7% | taux 2024 | Recette 2025 (1) |
| 3 073 374 | 16,91% | 519 708 |
| 19 017 900 | 51,54% | 9 801 826 |
| 145 431 | 108,89% | 158 360 |
| Effet du coefficient correction | - | 1 293 408 |
| | Total prévisionnel impôts | 9 186 485 |

Evolution 25/24

en €

| |
|----------------------|
| 8 687 |
| 163 846 |
| 2 647 |
| Total 175 180 |

- L'état fiscal 1259 reçu tout récemment fait apparaître une baisse des recettes prévisionnelles 2025 :
 - => THLV : 430 681 €, soit - 89 027 €
 - => TFB : 9 776 623 €, soit – 25 203 €
 - => TFNB : 158 435 €, soit + 75 €

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

| Nom du bénéficiaire | 2024 | 2025 |
|--|--------|--------|
| 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 |
| LIVRAUDOIS 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 THIERS | 14 000 | 10 000 |
| JARDINIERS DES PAYS D'AUVERGNE - CLUB DE THIERS | 800 | 900 |
| LES AMIS DU PATRIMOINE THIERS | 200 | 200 |
| ROUETGUIDON | 200 | 200 |
| K DANCES | 1 000 | 1 000 |
| BOULE THIERS | 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 | Envoyé en préfecture le 25/04/2025 | Reçu en préfecture le 25/04/2025 | Publié le 25/04/2025 | 2025 | 2025 |
|--|------------------------------------|----------------------------------|----------------------|----------------|----------------|
| THIERS VOLTIGE EQUESTRE | | | | 6 000 | 6 000 |
| SEVEN COUNTRY CLUB | | | | 150 | |
| 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 |
| THIERS SOCIETE GYMNASTIQUE | | | | 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 THIERS | | | | 1 800 | 1 800 |
| JUDO CLUB THIERS | | | | 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 THIERS | | | | 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 THIERS | | | | 200 | 200 |
| COMITE DES FETES DE LOMBARD | | | | 300 | 300 |
| SOUVENIR Français | | | | - | 250 |
| SOS CHATS | | | | - | 500 |
| DENTELLES A THIERS | | | | - | 100 |
| MAQUETTE CLUB THIERS | | | | - | 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 THIERS | | | | - | 300 |
| Enveloppe de réserve | | | | | 18 000 |
| Total Subvention aux associations | | | | 531 407 | 539 000 |

SUBVENTIONS / CONTRIBUTIONS VERSÉES

Envoyé en préfecture le 25/04/2025

Reçu en préfecture le 25/04/2025

Publié le 25/04/2025



ID : 063-216304303-20250414-240414_36-BF

| Nature | Nom du bénéficiaire | 2 024 | 2 025 |
|--|---|----------------|----------------|
| Total Subvention de façades | | 41 984 | 35 000 |
| 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 |
| Total Subvention d'équilibre | | 161 962 | 261 264 |
| Total Subvention au CCAS | | 415 000 | 415 000 |
| Total ACI | | 100 000 | 100 000 |
| 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 | |
| Total Subvention classe découverte | | 40 627 | 30 000 |
| Charges scolaires | Diverses communes | 1 567 | |
| Charges scolaires | OGEC | 136 671 | 150 000 |
| Total Charges scolaires | | 138 239 | 150 000 |
| Total Contribution Service d'incendie | | 440 520 | 452 845 |
| Autres Contributions | Parc Livradois Forez | 52 307 | 55 000 |
| Autres Contributions | EPF-SMAF | 6 491 | 14 016 |
| Total Autres Contributions | | 58 798 | 69 016 |
| 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 25/04/2025

Reçu en préfecture le 25/04/2025

Publié le 25/04/2025



ID : 063-216304303-20250414-240414_36-BF

| EFFECTIF | HOMMES | FEMMES | TOTAUX |
|--------------|------------|------------|------------|
| A | 13 | 14 | 27 |
| B | 27 | 30 | 57 |
| C | 94 | 173 | 267 |
| autres | 3 | 7 | 10 |
| TOTAL | 137 | 224 | 361 |

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 25/04/2025

Reçu en préfecture le 25/04/2025

Publié le 25/04/2025

ID : 063-216304303-20250414-240414_36-BF



| | 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 : <i>(donnée pouvant être affinée)</i> | 51,70 |

FOCUS SUR LE PERSONNEL 2024

Envoyé en préfecture le 25/04/2025

Reçu en préfecture le 25/04/2025

Publié le 25/04/2025

ID : 063-216304303-20250414-240414_36-BF



Budget principal-Chapitre 012

10 518 038

| | |
|---|-------------------|
| 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 |
| Budget principal-Chapitre 65 | 208 388 |
| 65311 - Indemnités des Elus | 177 190 |
| 65313 - Cotisations de retraite (élus) | 15 017 |
| 65314 - Cotisation de sécurité sociale (élus) | 16 180 |
| Total | 10 726 426 |

FOCUS SUR LE PERSONNEL 2024

Envoyé en préfecture le 25/04/2025

Reçu en préfecture le 25/04/2025

Publié le 25/04/2025

ID : 063-216304303-20250414-240414_36-BF



RECAP PAIE 2024 - COMPOSANTS

| | € bruts | Effectifs |
|-------------------------|------------------|-----------|
| Traitements indiciaires | 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 |
| Total | 6 834 978 | |

FOCUS SUR LA MASSE SALARIALE 2025

Envoyé en préfecture le 25/04/2025

Reçu en préfecture le 25/04/2025

Publié le 25/04/2025



ID : 063-216304303-20250414-240414_36-BF

BUDGET PRINCIPAL - SIMULATION BUDGÉTAIRE 2025 CHAPITRE 012

| MAJ | 31/03/2025 | BP 2024 | BP 2024 11 040 000 € | |
|--|--|-------------------|----------------------|--------------|
| | | Réalisé 2024 | 10 968 296 | |
| PREVISIONS MASSE SALAIRE 2025 | | | | OBSERVATIONS |
| Services | Calculs | Additions 2025 | Soustractions 2025 | |
| TOTAL | | 603 438 | 634 070,00 € | |
| SOUS TOTAL MS base | | 10 937 664 | | |
| AUTRES CHARGES MASSE SALARIALE | | | | |
| Rupture conventionnelle TEBBOUB | Rupture + CP + CET + HS | 41 825 | | |
| CNRACL | Différence entre janv 25 et mars 25 (régul prise en compte en paye) * 12 | 128 000 | | |
| URSSAF Maladie | 1 point sur le taux | 60 000 | | |
| Régime indemnitaire jours ancienneté | Part des jours d'ancienneté pour 2 ans | 31 558 | | |
| RI augmentation des plafonds | Revalorisation des RI 100 et 130 à 130 et 150 | 3 500 | | |
| Enveloppe revalorisation Régime indemnitaire | | 150 000 | | |
| GVT | 1,1% du brut des titulaires | 52 100 | | |
| TOTAL | | 466 983 | - € | |
| SOUS TOTAL MS autres charges MS comprises | | 11 404 647 | | |

FOCUS SUR LA MASSE SALARIALE 2025

Envoyé en préfecture le 25/04/2025

Reçu en préfecture le 25/04/2025

Publié le 25/04/2025



ID : 063-216304303-20250414-240414_36-BF

| Services | Calculs | 2025 |
|--|--|--|
| | | |
| AUTRES CHARGES | | |
| 6216 | Personnels affectés agents facturés par TDM à la ville de THIERS | 7 500 |
| 6218 | Autre personnel extérieur (factures ex : passerelle | |
| 6455 | Assurance du personnel | 170 000 |
| 6456 | FCSFT | - |
| 6458 | Contribution aux autres organismes sociaux | |
| 64731 | ARE | 59 982 |
| 6474 | Œuvres sociales CNAS | 500 |
| 6475 | Médecine du travail | 2 189 |
| 6488 | Autres charges | 10 500 |
| 63 | Versement mobilité, passage à 0,6% MS | 8 952 |
| TOTAL | | 259 624 |
| SOUS TOTAL Prévision 2025 pour le 012 (tout compris) | 11 664 271 | |
| TOTAL 012 de 2025 | 11 664 271 | |
| ATTENUATIONS DE CHARGES | | |
| 708421 mise à disposition budgets annexes | - | 2 346 |
| 70843 mise à disposition CCAS) | - | 10 352 |
| 70846 (hors 012) Mise à disposition de personnel facturée aux communes membres | | 161 430 |
| Autres subventions | | |
| 013 (hors 012) | | |
| remboursement capital déc | | |
| 6419 6459 et 6479 | | 15 823 |
| TOTAL ATTENUATIONS DE CHARGES | | 164 555 |
| Ville de Thiers – 1 Rue François Mitterrand | TOTAL GÉNÉRAL 012/013 | www.ville-thiers.fr |
| | | 11 499 715,57 € |

BUDGET PRINCIPAL 2025 – AP/CP (AUTORISATIONS PROGRAMME/CRÉDITS PAIEMENT)

Rénovation de la médiathèque

Envoyé en préfecture le 25/04/2025

Reçu en préfecture le 25/04/2025

S²LO

Publié le 25/04/2025

ID : 063-216304303-20250414-240414_36-BF

Opération 0407

| | | |
|-----------------------------------|----------------|---|
| Coût total opération : | 4 942 706,46 € | TTC |
| Autorisation de programme votée : | 4 942 706,46 € | TTC |
| Total subventions notifiées : | 2 327 001,68 € | |
| | 367 262,00 € | FIC 2018 |
| | 22 500,00 € | Département aide au mobilier |
| | 100 000,00 € | Préfecture |
| | 480 589,00 € | Préfecture gros œuvre 2018 |
| | 971 177,00 € | Préfecture gros œuvre + mobilier et info 2019 |
| | 166 574,60 € | DSIL 2017 / Prog 119 |
| | 218 899,08 € | DSIL 2017 / Prog 112 |

| Motifs de Mise à jour de l'AP | | |
|--|--------------|----------|
| Frais d'études immo 2023 | 42 990,00 € | TTC |
| Trx finition escalier | 4 378,20 € | TTC |
| Moins valeur lot ascenseur | - 3 840,00 € | TTC |
| Dépenses suppl mat.informati | 1 430,75 € | TTC |
| | | |
| Différence ENS 2025 entre AP/CP et CIRIL | | 567,14 € |

comptés dans les dépenses mais pas dans le montant de l'AP
trx supplémentaires
saisis en plus values
dépenses supplément

| 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 € |
| <i>Conseil Départemental</i> | 367 262,00 € | 367 262,00 € | - € | - € | | | | | | 367 262,00 € |
| <i>Conseil Départemental</i> | 22 500,00 € | 22 500,00 € | - € | - € | | | | | | 22 500,00 € |
| <i>Préfecture</i> | 100 000,00 € | 100 000,00 € | - € | - € | | | | | | 100 000,00 € |
| <i>Préfecture - DGD Gros œuvre 2018</i> | 480 589,00 € | 480 589,00 € | - € | - € | | | | | | 480 589,00 € |
| <i>DISIL 2017/Programme 119</i> | 166 574,60 € | 166 574,60 € | - € | - € | | | | | | 166 574,60 € |
| <i>DSIL 2017/Programme 112</i> | 218 899,08 € | 218 899,08 € | - € | - € | | | | | | 218 899,08 € |
| <i>Préfecture - DGD Gros œuvre 2019</i> | 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 : | 1238 500,00 € | TTC |
| Autorisation de programme votée : | 1238 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 € |
| <i>DSIL 2019</i> | 168 035,00 € | 168 035,00 € | - € | - € | | | | | | 168 035,00 € |
| <i>Conseil départemental - FIC</i> | 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

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

Envoyé en préfecture le 25/04/2025

Reçu en préfecture le 25/04/2025

Publié le 25/04/2025



ID : 063-216304303-20250414-240414_36-BF

Opération 0517

| | | |
|------------------------------------|----------------|----------------------------------|
| Coût total opération : | 3 314 028,87 € | TTC |
| Authorisation 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 |

| | | | | | |
|------------------|---------------------------|-------------|----|-------------|-----|
| NOUVELLE DEPENSE | Mobilier CAC | 45 833,33 € | HT | 55 000,00 € | TTC |
| NOUVELLE DEPENSE | Avenant travx CM25032025 | 68 859,48 € | HT | 82 631,38 € | TTC |
| NOUVELLE DEPENSE | DCM à prendre travx suppl | 31 605,00 € | HT | 37 926,00 € | TTC |

| 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 M&J le 05/03/25)

Opération 0526

| | | | | | | | | |
|---|----------------|-------------------------------|---|----------------|----|----------------|-----|-------------------------------|
| Coût total opération : | 1 786 728,54 € | TTC | Travaux | 1 282 040,45 € | HT | 1 538 448,54 € | TTC | CP 2025 TTC |
| Authorisation de programme votée : | 1 786 728,54 € | TTC | MOE de base | 73 770,00 € | HT | 88 524,00 € | TTC | 60 000,00 € Curage anticipé |
| Subventions notifiées : RISQUE DE PERTE | 188 000,00 € | Département - FIC 2021 | MOE diag | 8 880,00 € | HT | 10 656,00 € | TTC | 62 784,00 € MOE : DIAG et ACT |
| | | | 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 | 3 240,00 € Diag PEMD |
| | | | Diag PEMD +SSI | 11 330,00 € | HT | 13 596,00 € | TTC | 8 352,00 € |
| Subventions escomptées : | 150 000,00 € | DETR 2026 ? | Etudes complémentaires acoustiques et structures | 6 960,00 € | HT | 8 352,00 € | TTC | 52 500,00 € |
| | 120 000,00 € | Région - Contrat Région Ville | Etudes hydrogéologiques, géotechniques + Géomètre | 43 750,00 € | HT | 52 500,00 € | TTC | 7 500,00 € |
| Total Sub. Escamptées | 270 000,00 € | | Mission CT | 6 250,00 € | HT | 7 500,00 € | TTC | |
| | | | Mission CSPS | 3 360,00 € | HT | 4 032,00 € | TTC | |
| | | | TOTAL | 1 488 940,45 € | HT | 1 786 728,54 € | TTC | 246 576,00 € TTC |

| Affectation comptable | Budget prévisionnel de l'opération | Réalisations antérieure hors Apccp | 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 25/04/2025

Reçu en préfecture le 25/04/2025

Publié le 25/04/2025



ID : 063-216304303-20250414-240414_36-BF

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

| Affection 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 € | - 1901,33 € | - € | - € | - € | - € | 407 741,64 € |
| Recette : FCTVA | 133 601,20 € | - € | - € | 133 601,20 € | 131 699,87 € | 1901,33 € | - € | - € | - € | - € | 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. Escomptées | 4 676 980,00 € | Etat - Fonds Vert Etat - DSIL/DETR Feder Département FIC 2023/2026 CAF Autres (FiBois etc..) |

| Affection comptable | Budget prévisionnel de l'opération | Réalisation antérieure hors Apçp | 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 25/04/2025

Reçu en préfecture le 25/04/2025

Publié le 25/04/2025



ID : 063-216304303-20250414-240414_36-BF

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 notifiée : | - € | |
| Subventions escomptées : | 160 531,75 € | 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 25/04/2025

Reçu en préfecture le 25/04/2025

Publié le 25/04/2025



ID : 063-216304303-20250414-240414_36-BF

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 - FIC2022 |
| 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 escomptées : | |
| Proposition DRAC crédits non consu (prorata Inves) | 26 131,10 € <i>en bonne voie</i> |
| DRAC - Aide au projet Patrimoine et Architecture 2025 | 15 915,32 € |
| DRAC - Aide au projet Patrimoine et Architecture 2026 | 67 632,33 € |
| DRAC - Aide au projet Patrimoine et Architecture 2027 | 67 629,77 € |
| DRAC - Aide au projet Patrimoine et Architecture 2028 | 28 680,87 € |
| DRAC - Aide au projet Patrimoine et Architecture 2029 | 16 725,24 € |
| TOTAL DRAC | 222 714,63 € |
| EUROPE - Feader (max) | 135 000,00 € |
| TOTAL SUBVENTIONS ESCOMPTEES | 357 714,63 € |

| 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 € | 162 321,21 € | 162 321,21 € | 68 837,57 € | 39 888,00 € | - € | 513 444,00 € |
| Recette : chapitre / article (à confirmer) | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € |
| Etat - DRAC | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € |
| Europe - FEADER | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € |
| Recette : Autofinancement | 429 218,65 € | - € | - € | 429 218,65 € | 80 076,00 € | 149 185,55 € | 135 694,04 € | 42 210,40 € | 28 595,88 € | - | 6543,23 € |
| Recette : FCTVA | 84 225,35 € | - € | - € | 84 225,35 € | - € | 13 135,67 € | 26 627,17 € | 26 627,17 € | 11 292,12 € | 6543,23 € | 84 225,35 € |
| Solde opération | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € |

BUDGET PRINCIPAL – AE/CP 2025 (PART FONCTIONNEMENT)

Envoyé en préfecture le 25/04/2025

Reçu en préfecture le 25/04/2025

Publié le 25/04/2025

ID : 063-216304303-20250414-240414_36-BF

FONCTIONNEMENT - CHANTIER DES COLLECTIONS - AE / CP au 13/03/2025

Coût total opération :

51978,00 € TTC

Authorisation de programme votée :

51978,00 € TTC

Total subventions notifiées :

- €

| | | |
|--------------------------------|---|---------------------------------|
| Total subventions escomptées : | Proposition DRAC crédits non consu (prorata Inves) | 3 368,90 € <i>en bonne voie</i> |
| | 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 | 4 434,09 € |
| | DRAC - Aide au projet Patrimoine et Architecture 2029 | 2 039,76 € |
| | TOTAL DRAC | 22 678,37 € |
| | TOTAL SUBVENTIONS ESCOMPTEES | 22 678,37 € |
| | | 43,63% |

| Affection 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.. | 51978,00 € | - € | - € | 51978,00 € | 7 203,60 € | 15 932,24 € | 13 055,84 € | 10 638,33 € | 5 148,00 € | - € | 51 978,00 € |
| Recette : chapitre ./.. | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € |
| DRAC - Op. préparatoire | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € |
| DRAC - Phase opérationnelle 50% | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € |
| Recette : Autofinancement | 51978,00 € | - € | - € | 51978,00 € | 7 203,60 € | 15 932,24 € | 13 055,84 € | 10 638,33 € | 5 148,00 € | - € | 51 978,00 € |
| Recette : FCTVA | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € |
| Solde opération | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € |

AUTRES INVESTISSEMENTS 2025 - BUDGET PRINCIPAL S²LO

Envoyé en préfecture le 25/04/2025

Reçu en préfecture le 25/04/2025

Publié le 25/04/2025

ID : 063-216304303-20250414-240414_36-BF

• 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€
- CHANTIER ECOLE CENTRE B : 23 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€

- **PÔLE ATTRACTIVITÉ : 24 K €**

- MÉDIATHÈQUE :

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

- MUSÉE :

- ❖ BACKSTAND POUR ATELIER DU MUSÉE: 5 K€
 - ❖ FOUR DE TREMPE 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 S²LO

• PÔLE INFORMATIQUE : 133 K€

- RENOUVELLEMENT POSTES INFORMATIQUES - MARCHÉ MATÉRIEL INFORMATIQUE MAXI : 40 K€/AN => 19 K€
- RENOUVELLEMENT 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 (BLUERMIND) : 13 K€
- REMPLACEMENT SWITCH CONSERVATOIRE & BAIE INFORMATIQUE AFFAIRES GÉNÉRALES : 3K€
- RENOUVELLEMENT 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 S²LOG

Envoyé en préfecture le 25/04/2025

Reçu en préfecture le 25/04/2025

Publié le 25/04/2025

ID : 063-216304303-20250414-240414_36-BF

• 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

Envoyé en préfecture le 25/04/2025

Reçu en préfecture le 25/04/2025

Publié le 25/04/2025



ID : 063-216304303-20250414-240414_36-BF

- 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) S'ÉLÈVE À 3,467 M€ :
 - LES INVESTISSEMENTS DÉJÀ ENGAGÉS JURIDIQUEMENT POUR 2,7 M€ ;
 - LES INVESTISSEMENTS « OBLIGATOIRES » LIÉS À LA RÈGLEMENTATION/SÉCURITÉ POUR 535 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 6,57 M€.

PROJET DE BUDGET PRIMITIF 2025 – BUDGET PRINCIPAL

Envoyé en préfecture le 25/04/2025

Reçu en préfecture le 25/04/2025

S10
BP 2025 RAR 2024 Total
Publié le 25/04/2025 721 420 2 721 420
560 000 560 000
110 000 110 000
ID : 063-216304303-20250414-240414_36-BF

| Section d'Investissement | | | | RECETTES | | | | |
|--|------------|-----------|------------|------------------------------------|--|------------------------------|-----------|------------|
| DEPENSES | BP 2025 | RAR 2024 | Total | 10 | Dotations, fonds divers et | BP 2025 | RAR 2024 | Total |
| | | | | 10222 | FCTVA | Publié le 25/04/2025 721 420 | 560 000 | 2 721 420 |
| | | | | 10226 | Taxes aménagement | | | 560 000 |
| | | | | 1068 | Excédent de fonctionnement capitalisé | 2 051 420 | - | 2 051 420 |
| | | | | Subventions investissements reçues | 1 146 436 | 139 386 | 1 285 822 | |
| 13 Subventions | - | - | - | 13 | Subventions hors AP/CP | 104 971 | 139 386 | 244 357 |
| 1321 <i>Rbt Subvention Etat : echo des jardins</i> | | | | | Etat hors AP/CP | 250 | 40 000 | 40 250 |
| | | | | | Région, DRAC hors AP/CP | 24 721 | 93 383 | 118 104 |
| | | | | | Département hors AP/CP | | 6 003 | 6 003 |
| | | | | | Amendes des radars et de police | 80 000 | - | 80 000 |
| | | | | | Subventions AP/CP | 1 041 465 | - | 1 041 465 |
| | | | | | Etat AP/CP | 500 900 | - | 500 900 |
| | | | | | Région AP/CP | 216 465 | - | 216 465 |
| | | | | | Département AP/CP | | - | - |
| | | | | | Autres (Mécénat Michelin, FAFA) AP/CP | 324 100 | - | 324 100 |
| 16 Emprunts et dettes assimilées | 1 949 733 | - | 1 949 733 | 16 | Emprunts et dettes assimilées (AP/CP) | 5 370 775 | 2 000 000 | 7 370 775 |
| 204 Subventions versées | 135 000 | - | 135 000 | | | | | |
| 20422 <i>Subvention d'équipement aux personnes de droit privé</i> | 35 000 | - | 35 000 | | | | | |
| 2046 <i>ACI</i> | 100 000 | - | 100 000 | | | | | |
| 20 Immobilisations incorporelles | 57 100 | 6 350 | 63 450 | | | | | |
| Acquisitions récurrentes | 56 100 | 6 350 | 62 450 | | | | | |
| 20 - AP/CP | 1 000 | - | 1 000 | | | | | |
| 0407 - Médiathèque | 1 000 | - | 1 000 | | | | | |
| 21 Immobilisation corporelles | 994 933 | 461 084 | 1 456 017 | | | | | |
| Acquisitions récurrentes | 986 179 | 461 084 | 1 447 263 | | | | | |
| Acquisitions foncières | 6 000 | - | 6 000 | | | | | |
| 21 - AP/CP | 2 754 | - | 2 754 | | | | | |
| 0407 - Médiathèque | 2 754 | - | 2 754 | | | | | |
| 23 Immobilisations en cours | 5 478 608 | 1 169 964 | 6 648 571 | 024 | Produits de cession | 25 000 | - | 25 000 |
| Travaux récurrents | 2 426 494 | 1 169 964 | 3 596 457 | | | | | |
| Travaux AP/CP | 3 052 114 | - | 3 052 114 | | | | | |
| 0316 - Mairie | 511 | - | 511 | | | | | |
| 0407 - Médiathèque | 81 036 | - | 81 036 | | | | | |
| 0513 - Forge Mondière | 892 297 | - | 892 297 | | | | | |
| 0517 - CAC | 1 342 027 | - | 1 342 027 | | | | | |
| 0520 - requalification Groupe scolaire G. SAND | 218 000 | - | 218 000 | | | | | |
| 0526 - Relocalisation Conservatoire de Danse et de Théâtre | 246 576 | - | 246 576 | | | | | |
| 0527 - Terrain Synthétique | 11 591 | - | 11 591 | | | | | |
| 0528 - Réhabilitation thermique logements 35 rue de Lyon | 100 000 | - | 100 000 | | | | | |
| 0529 - Travaux d'accès aile d'accueil AGV | 80 000 | - | 80 000 | | | | | |
| 0531 - Chantier des collections | 80 076 | - | 80 076 | | | | | |
| 26 Participations, Créesances rattachées à des participations | - | - | - | | | | | |
| 27 Autres immobilisations financières | 38 259 | - | 38 259 | | | | | |
| 45 Autres immobilisations financières | 13 555 | - | 13 555 | 45 | Autres immobilisations financières | 13 555 | - | 13 555 |
| 45810525 <i>Opération sous Mandat TDM</i> | 2 000 | - | 2 000 | 45820525 | Opération sous Mandat TDM | 2 000 | - | 2 000 |
| 45810532 <i>Opération sous Mandat Commune d'Escoutoux</i> | 5 352 | - | 5 352 | 45820532 | Opération sous Mandat Commune d'Escoutoux | 5 352 | - | 5 352 |
| 45810533 <i>Opération sous Mandat Commune de Saint Rémy Sur Durrolle</i> | 5 284 | - | 5 284 | 45820533 | Opération sous Mandat Commune de Saint Rémy Sur Durrolle | 5 284 | - | 5 284 |
| 45820534 <i>Opération sous Mandat Commune de Paslières</i> | 920 | - | 920 | 45820534 | Opération sous Mandat Commune de Paslières | 920 | - | 920 |
| Total dépenses réelles d'investissement | 8 667 188 | 1 637 398 | 10 304 586 | | Total recettes réelles d'investissement | 9 277 186 | 2 139 386 | 11 416 572 |
| 001 Résultat investissement reporté | 2 507 872 | - | 2 507 872 | 001 | Résultat investissement reporté | - | - | - |
| 040 Opération ordre de transfert entre section | 11 195 | - | 11 195 | 021 | Virement du fonctionnement | 432 081 | - | 432 081 |
| | | | | 040 | Opération ordre de transfert entre section | 975 000 | - | 975 000 |
| Total dépenses d'ordre d'investissement | 2 519 067 | - | 2 519 067 | | Total recettes d'ordre d'investissement | 1 407 081 | - | 1 407 081 |
| Total dépenses | 11 186 255 | 1 637 398 | 12 823 653 | | Total recettes | 10 684 267 | 2 139 386 | 12 823 653 |

PROJET DE BUDGET PRIMITIF 2025 – BUDGET PRINCIPAL

| Section de Fonctionnement | | | | | | | |
|--|--|------------|------------|--|--|------------|------------|
| DEPENSES | | BP 2025 | Total | RECETTES | | BP 2025 | Total |
| 022 | Dépenses imprévues | | - | 013 | Atténuation de charges | 20 000 | 20 000 |
| 011 | Charges à caractère général | 5 898 556 | 5 898 556 | 70 | Produits de services, du domaine&vente | 1 047 403 | 1 047 403 |
| 012 | charges de personnel | 11 664 271 | 11 664 271 | 73 | Impôts et taxes | 6 350 957 | 6 350 957 |
| | | | | 731 | Impôts directs | 9 631 260 | 9 631 260 |
| 014 | Atténuation de produits | 414 488 | 414 488 | 74 | Participations subventions | 3 524 018 | 3 524 018 |
| 65 | Autres charges de gestion courante | 2 424 344 | 2 424 344 | 75 | Autres produits de gestions courantes | 370 622 | 370 622 |
| 66 | Charges financières | 641 469 | 641 469 | 76 | Produits financiers | - | - |
| 67 | Charges exceptionnelles | 10 000 | 10 000 | 77 | Produits exceptionnels | 15 000 | 15 000 |
| 68 | Dotations aux amortissements et aux provisions | 119 514 | 119 514 | | | | |
| Total dépenses réelles de fonctionnement | | 21 172 642 | 21 172 642 | Total recettes réelles de fonctionnement | | 20 959 260 | 20 959 260 |
| 002 | Résultat de fonctionnement reporté | - | - | 002 | Résultat de fonctionnement reporté | 1 609 268 | 1 609 268 |
| 023 | Virement à la section d'investissement | 432 081 | 432 081 | | | | |
| 042 | Opération ordre de transfert entre section | 975 000 | 975 000 | 042 | Opération ordre de transfert entre section | 11 195 | 11 195 |
| Total dépenses d'ordre de fonctionnement | | 1 407 081 | 1 407 081 | Total recettes d'ordre de fonctionnement | | 1 620 463 | 1 620 463 |
| | Total dépenses | 22 579 723 | 22 579 723 | | Total recettes | 22 579 723 | 22 579 723 |

BA EAU – AP/CP

Envoyé en préfecture le 25/04/2025

Reçu en préfecture le 25/04/2025

Publié le 25/04/2025

25 S²LO

ID : 063-216304303-20250414-240414_36-BF

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

N° d'opération à déterminer

| | | | |
|--|-------------------|-----------------------|----------------|
| Cout 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 € |

Opération en HT donc pas de FCTVA

| | |
|---------------------------------------|----------------------|
| Total subventions escomptées : | - € <i>organisme</i> |
| | - € <i>organisme</i> |
| | - € <i>organisme</i> |
| | - € <i>organisme</i> |

TOTAL SUBVENTIONS ESCOMPTEES

INVESTISSEMENT - CAMPAGNE DE RENOUVELLEMENT DES COMPTEURS

N° d'opération à déterminer

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

Opération en HT donc pas de ECTVA

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

TOTAL SUBVENTIONS ESCOMPTEES

CP 2025 cumulés HT – Budget Annexe EAU : 110 000 €
AP cumulées – Budget Annexe EAU : 3 980 000 € HT

BA EAU – BP 2025

Envoyé en préfecture le 25/04/2025

Reçu en préfecture le 25/04/2025

Publié le 25/04/2025



ID : 063-216304303-20250414-240414_36-BF

Section de Fonctionnement

| DEPENSES | | BP | | Total | RECETTES | | BP | | Total |
|--|--|-----------|--|-----------|--|--|-----------|--|-----------|
| 011 | Charges à caractère général | 531 900 | | 531 900 | | | | | |
| 012 | charges de personnel | 374 670 | | 374 670 | 70 | Produits de services, du domaine&vente | 1 484 000 | | 1 484 000 |
| 014 | Atténuation de produits | 180 000 | | 180 000 | | | | | |
| 65 | Autres charges de gestion courante | 9 005 | | 9 005 | 75 | Autres produits de gestion courante | 5 | | 5 |
| 66 | Charges financières | 48 965 | | 48 965 | | | | | |
| 67 | Charges exceptionnelles | 55 500 | | 55 500 | | | | | |
| 68 | Dotations aux amortissements et aux provisions | 12 118 | | 12 118 | 78 | Reprise Dotations aux amortissements et aux provisions | | | - |
| Total dépenses réelles de fonctionnement | | 1 212 158 | | 1 212 158 | Total recettes réelles de fonctionnement | | 1 484 005 | | 1 484 005 |
| 002 | Résultat de fonctionnement reporté | - | | - | 002 | Résultat de fonctionnement reporté | 312 795 | | 312 795 |
| 023 | Virement à la section d'investissement | 169 642 | | 169 642 | | | | | |
| 042 | Opération ordre de transfert entre section | 502 000 | | 502 000 | 042 | Opération ordre de transfert entre section | 87 000 | | 87 000 |
| Total dépenses d'ordre de fonctionnement | | 671 642 | | 671 642 | Total recettes d'ordre de fonctionnement | | 399 795 | | 399 795 |
| Total dépenses | | 1 883 800 | | 1 883 800 | Total recettes | | 1 883 800 | | 1 883 800 |

Section d'Investissement

| DEPENSES | | BP | RAR 2024 | Total Budget | RECETTES | | BP | RAR | Total Budget |
|---|---|---------|----------|--------------|---|--|-----------|-----|--------------|
| 16 | Emprunts et dettes assimilées | 144 330 | - | 144 330 | 1068 | Dotations, fonds divers et réserves | 43 208 | | 43 208 |
| 20 | Immobilisations incorporelles | 100 000 | 24 138 | 124 138 | | | | | |
| 21 | Immobilisation corporelles | 184 452 | 67 008 | 251 460 | 13 | Subventions d'investissement | 38 952 | | 38 952 |
| 23 | Immobilisations en cours | 382 000 | 17 387 | 399 387 | | | | | |
| | Récurrent hors AP-CP | 272 000 | 17 387 | 289 387 | 16 | Emprunts et dettes assimilées | 187 188 | | 187 188 |
| | Travaux AP/CP | 110 000 | - | 110 000 | | | | | |
| 7030 | Conception réalisation usine de traitement des eaux Felet | 60 000 | - | 60 000 | | | | | |
| 7031 | Renouvellement des compteurs | 50 000 | - | 50 000 | | | | | |
| 27 | Autres immobilisations financières | | | - | 27 | Autres immobilisations financières | - | | - |
| Total dépenses réelles d'investissement | | 810 782 | 108 533 | 919 315 | Total recettes réelles d'investissement | | 269 348 | - | 269 348 |
| 001 | Résultat investissement reporté | - | - | - | 001 | Résultat investissement reporté | 65 325 | | 65 325 |
| | | | | | 021 | Virement du fonctionnement | 169 642 | | 169 642 |
| 040 | Opération ordre de transfert entre section | 87 000 | | 87 000 | 040 | Opération ordre de transfert entre section | 502 000 | | 502 000 |
| 041 | Opérations patrimoniales | - | - | - | 041 | Opérations patrimoniales | - | | - |
| Total dépenses d'ordre d'investissement | | 87 000 | - | 87 000 | Total recettes d'ordre d'investissement | | 736 967 | - | 736 967 |
| Total dépenses | | 897 782 | 108 533 | 1 006 315 | Total recettes | | 1 006 315 | - | 1 006 315 |

BA ASSAINISSEMENT – BP 2025

Envoyé en préfecture le 25/04/2025

Reçu en préfecture le 25/04/2025

Publié le 25/04/2025



ID : 063-216304303-20250414-240414_36-BF

Section de Fonctionnement

| DEPENSES | | BP 2025 | | Total | RECETTES | | BP 2025 | Total |
|--|--|-----------|---|-----------|--|--|-----------|-----------|
| 022 | Dépenses imprévues | | | | | | | |
| 011 | Charges à caractère général | 608 200 | | 608 200 | 70 | Produits de services, du domaine&ventes | 1 290 000 | 1 290 000 |
| 012 | Charges de personnel | 419 375 | | 419 375 | | | | |
| 014 | Atténuation de produits | 110 000 | | 110 000 | 74 | Participations subventions | | - |
| 65 | Autres charges d'gestion courante | 6 105 | | 6 105 | 75 | Autres produits de gestion courante | | - |
| 66 | Charges financières | 86 224 | | 86 224 | | | | - |
| 67 | Charges exceptionnelles | 275 000 | | 275 000 | 77 | Produits exceptionnels | 2 000 | 2 000 |
| 68 | Dotations aux amortissements et aux provisions | 11 819 | | 11 819 | 78 | Reprises sur amortissements et provisions | 225 000 | 225 000 |
| Total dépenses réelles de fonctionnement | | 1 516 723 | | 1 516 723 | Total recettes réelles de fonctionnement | | 1 517 000 | 1 517 000 |
| 002 | Résultat de fonctionnement reporté | - | - | - | 002 | Résultat de fonctionnement reporté | 318 759 | 318 759 |
| 023 | Virement à la section d'investissement | 703 | | 703 | | | | - |
| 042 | Opération ordre de transfert entre section | 549 333 | | 549 333 | 042 | Opération ordre de transfert entre section | 231 000 | 231 000 |
| Total dépenses d'ordre de fonctionnement | | 550 036 | | 550 036 | Total recettes d'ordre de fonctionnement | | 549 759 | 549 759 |
| | Total dépenses | 2 066 759 | | 2 066 759 | | Total recettes | 2 066 759 | 2 066 759 |

Section d'Investissement

| DEPENSES | | BP 2025 | RAR 2024 | Total Budget | RECETTES | | BP 2025 | Total Budget |
|---|--|---------|----------|--------------|---|--|---------|--------------|
| 16 | Emprunts en Euros | 136 494 | - | 136 494 | 1068 | Dotations, fonds divers et réserves | 87 247 | 87 247 |
| 20 | Immobilisations incorporelles | 100 000 | 8 391 | 108 391 | 16 | Emprunts et dettes assimilées | 350 459 | 350 459 |
| 21 | Immobilisation corporelles | 57 500 | - | 57 500 | 21 | Immobilisations corporelles | - | - |
| 23 | Immobilisations en cours | 375 500 | 39 088 | 414 588 | | | | |
| Total dépenses réelles d'investissement | | 669 494 | 47 479 | 716 973 | Total recettes réelles d'investissement | | 437 705 | 437 705 |
| 001 | Résultat investissement reporté | 39 768 | - | 39 768 | 001 | Résultat investissement reporté | - | - |
| 040 | Opération d'ordre de transfert entre section | 231 000 | - | 231 000 | 021 | Virement du fonctionnement | 703 | 703 |
| 041 | Opérations patrimoniales | | | | 040 | Opération d'ordre de transfert entre section | 549 333 | 549 333 |
| Total dépenses d'ordre d'investissement | | 270 768 | - | 270 768 | 041 | Opérations patrimoniales | - | - |
| | Total dépenses | 940 262 | 47 479 | 987 741 | | Total recettes | 987 741 | 987 741 |

BA SIC – BP 2025

Envoyé en préfecture le 25/04/2025

Reçu en préfecture le 25/04/2025

Publié le 25/04/2025

S2LO

ID : 063-216304303-20250414-240414_36-BF

TOTAL

Section de Fonctionnement

| DEPENSES | | BP | | TOTAL | RECETTES | | | TOTAL |
|---|---|----------------|--|----------------|------------|--|--|----------------|
| 011 | Charges à caractère général | 118 200 | | 118 200 | 70 | Vente de produits, services | | 1 500 |
| 6061 | Fournitures non stockable (EAU, ENERGIE...) | 5 000 | | 5 000 | 706 | Autres prestations de services | | 1 500 |
| 6063 | Fourniture entretiens et de petit équipement | 1 200 | | 1 200 | | | | 1 500 |
| 6068 | Autres matières et fournitures | 7 200 | | 7 200 | | | | |
| 6135 | Location mobilière | 680 | | 680 | | | | |
| 61521 | Bâtiments publics | 1 200 | | 1 200 | | | | |
| 6228 | Rémunération intermédiaires : animations | 19 000 | | 19 000 | | | | |
| 6236 | Publicité, publication : catalogues et imprimés | 700 | | 700 | | | | |
| 6237 | Publication | | | - | | | | |
| 6238 | Publicité publication : divers | 1 500 | | 1 500 | | | | |
| 6251 | Frais de déplacement | | | - | | | | |
| 6256 | Frais de missions | | | - | | | | |
| 6257 | Réception | 2 800 | | 2 800 | | | | |
| 627 | Service bancaires et assimilés | 20 | | 20 | | | | |
| 6282 | Frais de gardiennage | | | - | | | | |
| 6288 | Autres | 21 900 | | 21 900 | | | | |
| 63512 | Taxes foncières | 57 000 | | 57 000 | | | | |
| 012 | Charges de personnel | 50 000 | | 50 000 | 74 | Participations subventions BP | | 100 130 |
| | Manager Centre Ville | 50 000 | | 50 000 | 74 | Budget principal | | 100 130 |
| 65 | Autres charges de Gestion courante | 1 720 | | 1 720 | 75 | Autres produits de gestion courante | | 63 200 |
| 6518 | Autres | 1 720 | | 1 720 | 751 | Redevance pour concessions, brevets, licences ... | | 1 200 |
| 6541 | Créances admises en non valeurs | | | - | 752 | Revenus des immeubles non affectés | | 62 000 |
| 6542 | Créances éteintes | | | - | | | | 62 000 |
| 67 | Charges exceptionnelles | 5 000 | | 5 000 | | | | |
| 673 | Mandats annulant un titre sur exercice antérieur | 5 000 | | 5 000 | | | | |
| 68 | Dotations et provisions | 47 | | 47 | | | | |
| 6817 | Dotations aux amortissement et provisions des actifs circulants | 47 | | 47 | | | | |
| Total dépenses réelles de fonctionnement | | 174 967 | | 174 967 | | Total recettes réelles de fonctionnement | | 164 830 |
| 002 | Résultat de fonctionnement reporté | - | | - | 002 | Résultat de fonctionnement reporté | | - |
| 042 | Amortissements et provisions | 29 863 | | 29 863 | 042 | Réintégration quote part de subventions au résultat | | 40 000 |
| Total dépenses d'ordre de fonctionnement | | 29 863 | | 29 863 | | Total recettes d'ordre de fonctionnement | | 40 000 |
| Total dépenses | | 204 830 | | 204 830 | | Total recettes | | 204 830 |

Section d'Investissement

| DEPENSES | | BP | RAR 2024 | TOTAL | RECETTES | | BP | TOTAL |
|--|---|----------------|--------------|----------------|------------|--|----|----------------|
| 020 | Dépenses imprévues | 7 496 | | 7 496 | | | | |
| 165 | Dépôt et cautionnement versé | 1 000 | | 1 000 | 165 | Dépôt et cautionnement reçu | | 1 000 |
| 21 | Immobilisations corporelles | 43 000 | | 43 000 | | | | |
| 2131 | Acquisition cellule commerciale 17 rue du Bourg | 40 000 | | 40 000 | | | | |
| 2184 | Mobilier pour office du commerce | 3 000 | | 3 000 | | | | |
| 23 | Immobilisations en cours | 126 500 | 9 649 | 136 149 | | | | |
| donc | Le Fontenoy | | 9 649 | 9 649 | | | | |
| | 7 Pêchés Capitaux | | | - | | | | |
| | Bar Le Central | 21 000 | | 21 000 | | | | |
| | Cellule commerciale 17 rue du Bourg | 43 000 | | 43 000 | | | | |
| | Cellule commerciale 10 rue Conchette | 62 500 | | 62 500 | | | | |
| | Autres | | | - | | | | |
| Total dépenses réelles d'investissement | | 177 996 | 9 649 | 187 644 | | Total recettes réelles d'investissement | | 1 000 |
| 001 | Résultat investissement reporté | - | - | - | 001 | Résultat investissement reporté | | 196 781 |
| 040 | Quote part des subventions réintégrées | 40 000 | | 40 000 | 040 | Dotations aux amortissements | | 29 863 |
| Total dépenses d'ordre d'investissement | | 40 000 | | 40 000 | | Total recettes d'ordre d'investissement | | 226 644 |
| Total dépenses | | 217 996 | 9 649 | 227 644 | | Total recettes | | 227 644 |

BA PARC DE LA ROCHE – BP 2025

Envoyé en préfecture le 25/04/2025

Reçu en préfecture le 25/04/2025

Publié le 25/04/2025

S2LO

ID : 063-216304303-20250414-240414_36-BF

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 | 261 603 | 261 603 |
| 627 | Frais bancaires | - | - | 7015 | Vente de terrains aménagés | 261 603 | 261 603 |
| 66 | Charges financières | 23 775 | 23 775 | | | | |
| 66111 | Intérêts régis à échéances | 23 775 | 23 775 | | | | |
| 66112 | ICNE | - | - | | | | |
| Total dépenses réelles de fonctionnement | | 23 775 | 23 775 | Total recettes réelles de fonctionnement | | 261 603 | 261 603 |
| 002 | Résultat de fonctionnement reporté | - | - | 002 | Résultat de fonctionnement reporté | - | - |
| 023 | Virement à la section d'invest. | 261 603 | 261 603 | | | | |
| 042 | Opération d'ordre de transfert entre section | 843 634 | 843 634 | 042 | Opération d'ordre de transfert entre section | 867 409 | 867 409 |
| 043 | Opération d'ordre de transfert à l'intérieur de la section | 23 775 | 23 775 | 043 | Opération d'ordre de transfert à l'intérieur de la section | 23 775 | 23 775 |
| Total dépenses d'ordre de fonctionnement | | 1 129 012 | 1 129 012 | Total recettes d'ordre de fonctionnement | | 891 184 | 891 184 |
| | Total dépenses | 1 152 787 | 1 152 787 | | | Total recettes | 1 152 787 |

Section d'Investissement

| DEPENSES | | BP 2025 | Total Budget | RECETTES | | BP 2024 | Total Budget |
|---|---|-----------|--------------|---|---|----------------|--------------|
| 1641 | Emprunts en Euros | 75 702 | 75 702 | | | | |
| | | | | 1068 | Dotations, fonds divers et réserves | - | - |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| Total dépenses réelles d'investissement | | 75 702 | 75 702 | Total recettes réelles d'investissement | | - | - |
| 001 | Résultat investissement reporté | 162 125 | 162 125 | 001 | Résultat investissement reporté | - | - |
| | | | | 021 | Virement de la section de fonctionnement | 261 603 | 261 603 |
| 040 | Opérations d'ordre de transfert entre section | 867 409 | 867 409 | 040 | Opérations d'ordre de transfert entre section | 843 634 | 843 634 |
| Total dépenses d'ordre d'investissement | | 1 029 534 | 1 029 534 | Total recettes d'ordre d'investissement | | 1 105 237 | 1 105 237 |
| | Total dépenses | 1 105 237 | 1 105 237 | | | Total recettes | 1 105 237 |

BA ANRU – AP/CP

Envoyé en préfecture le 25/04/2025

Reçu en préfecture le 25/04/2025
Publié le 25/04/2025

S²LO

ID : 063-216304303-20250414-240414_36-BF

Rénovation Ecole du Moutier

| Coût total opération : | | | 2 748 082,61 € TTC | | | | | | | | | |
|------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------|--------------------|-------------|--|------|-------------|------|------|------|----------------|--|
| Autorisation de programme votée : | | | 2 748 082,61 € TTC | | | | | | | | | |
| Subvention attendue : | | | 1 149 179,69 € | | | | | | | | | |
| dort | | | DSIL | | 141 357,69 € | | | | | | | |
| EPCI | | | 79 218,00 € | | | | | | | | | |
| DEPARTEMENT | | | - € | | Engagements soldés mais devant être réintégrés pour 2025 | | 84 476,48 € | | | | | |
| REGION | | | 928 604,00 € | | Engagements soldés pour 2025 | | 13 983,04 € | | | | | |
| 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 | |
| 2 748 082,61 € | 2 585 796,91 € | 162 285,70 € | 162 285,70 € | | | | | | | | 2 748 082,61 € | |
| 1 149 179,69 € | 1 149 179,69 € | - € | - € | | | | | | | | 1 149 179,69 € | |
| 1 148 218,80 € | 1 012 554,44 € | 135 664,35 € | 162 285,70 € | - | 26 621,35 € | | | | | | 1 148 218,80 € | |
| 450 684,12 € | 424 062,78 € | 26 621,35 € | - € | 26 621,35 € | | | | | | | 450 684,12 € | |
| - € | - € | 0,00 € | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € | |

Aménagements d'ensemble

| Coût total opération : | | | 8 145 758,51 € TTC | | | | | | | | | |
|-----------------------------------|------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------|------|------|----------------|
| Autorisation de programme votée : | | | 8 145 758,51 € TTC | | | | | | | | | |
| Subventions attendues : | | | 3 971 050,50 € | | | | | | | | | |
| dort | | | ANRU | | 2 594 954,00 € | | | | | | | |
| FEDER | | | 1 185 394,50 € revue au prorata | | | | | | | | | |
| Cc TDM | | | 190 702,00 € | | | | | | | | | |
| 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 | 8 070 852,22 € | 489 386,39 € | 7 581 465,83 € | 1 964 336,94 € | 2 097 838,06 € | 2 463 338,96 € | 1 055 951,87 € | - € | - € | - € | - € | 8 070 852,22 € |
| Dépense : Chapitre 21 foncier | 74 906,29 € | 69 652,29 € | 5 254,00 € | | 5 254,00 € | - € | - € | - € | - € | - € | - € | 74 906,29 € |
| Recettes : Chapitre 13 | 3 971 050,50 € | 1 037 981,75 € | 2 933 068,75 € | 263 682,00 € | 782 672,00 € | 518 990,00 € | 1 367 724,75 € | - € | - € | - € | - € | 3 971 050,50 € |
| ANRU | 2 594 954,00 € | 1 037 981,75 € | 1 556 972,25 € | | 518 990,00 € | 518 990,00 € | 518 992,25 € | - € | - € | - € | - € | 2 594 954,00 € |
| FEDER | 1 185 394,50 € | - € | 1 185 394,50 € | 263 682,00 € | 263 682,00 € | | 658 030,50 € | - € | - € | - € | - € | 1 185 394,50 € |
| Cc TDM | 190 702,00 € | - € | 190 702,00 € | - € | - € | - € | 190 702,00 € | - € | - € | - € | - € | 190 702,00 € |
| Recettes : Autofinancement | 2 850 765,41 € | - 544 605,59 € | 3 395 371,01 € | 1 686 038,52 € | 998 190,23 € | 1 600 219,60 € | - 715 859,00 € | - 173 218,34 € | - € | - € | - € | 2 850 765,41 € |
| Recettes : FCTVA | 1 323 942,60 € | 65 662,52 € | 1 258 280,08 € | 14 616,42 € | 322 229,83 € | 344 129,36 € | 404 086,12 € | 173 218,34 € | - € | - € | - € | 1 323 942,60 € |
| Solde opération | - € | - € | - € | - € | 0,00 € | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € |

BA ANRU – AP/CP

Défimode

| | | | |
|-----------------------------------|--------------------------|--------------|--|
| Coût total opération : | 8 070 630,76 € TTC | | |
| Autorisation de programme votée : | 8 070 630,76 € TTC | | |
| Subventions attendues : | 1 598 287,48 € | | |
| dont | | | |
| ETAT FONDS FRICHE | 800 000,00 € | | |
| ETAT FRLA | 365 820,00 € | | |
| Cc TDM | 214 880,88 € | | |
| ANRU | 217 586,60 € | | |
| Subventions escomptées : | REGION-Contrat Région-VM | 400 000,00 € | |

| | | |
|-------------------------|-----------------------|----|
| Acquisitions | - € | HT |
| MOE, études, honoraires | 749 986,63 € | HT |
| Travaux | 5 468 335,00 € | HT |
| TOTAL HT hors aléas | 6 218 321,63 € | HT |
| Aléas 9,16 % | 507 204,00 € | HT |
| TOTAL HT | 6 725 525,63 € | |

| 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 Friche | 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

BA ANRU – BP 2025

Envoyé en préfecture le 25/04/2025

Reçu en préfecture le 25/04/2025

Publié le 25/04/2025



ID : 063-216304303-20250414-240414_36-BF

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 | 90 452 | 90 452 | 75 | Autres produits de gestion courante | 140 197 | 140 197 |
| 66111 | Intérêts régulés à échéances | 90 452 | 90 452 | 757361 | Collectivité de rattachement | 140 197 | 140 197 |
| 66112 | Intérêts rattachements des ICNE | - | - | | | | |
| 6615 | Intérêts des comptes courants et de dépôts | - | - | | | | |
| 012 | Charges de personnel | - | - | | | | |
| 67 | Charges exceptionnelles | - | - | 77 | Produits exceptionnels | - | - |
| Total dépenses réelles de fonctionnement | | 90 452 | 90 452 | Total recettes réelles de fonctionnement | | 140 197 | 140 197 |
| 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 | 49 745 | 042 | Opération d'ordre de transfert entre section | - | - |
| Total dépenses d'ordre de fonctionnement | | 49 745 | 49 745 | Total recettes d'ordre de fonctionnement | | - | - |
| Total dépenses | | 140 197 | 140 197 | Total recettes | | 140 197 | 140 197 |

Section d'Investissement

| DEPENSES | | BP | Total Budget | RECETTES | | BP | Total Budget |
|---|--|-----------|--------------|---|--|-----------|--------------|
| 13 | Subventions investissements recues | - | - | 10222 | FCTVA | 46 150 | 46 150 |
| 16 | Emprunts en Euros | 126 282 | 126 282 | 13 | Subventions investissements recues | 507 199 | 507 199 |
| 20 | Immobilisations incorporelles | - | - | 16 | Emprunts et dettes assimilées | 2 859 782 | 2 859 782 |
| 21 | Immobilisation corporelles | - | - | | | | |
| op 1252 | Acquisitions Aménagement d'ensemble | - | - | | | | |
| 23 | Immobilisations en cours | 3 412 932 | 3 412 932 | | | | |
| Hors AP/CP | Fermeture chapelle ancien Hôpital | 5 000 | 5 000 | | | | |
| op 4430 | Ecole du Moutier | 162 286 | 162 286 | | | | |
| op1250 | Défi Mode | 1 281 309 | 1 281 309 | | | | |
| op 1252 | Aménagements d'ensemble | 1 964 337 | 1 964 337 | | | | |
| Total dépenses réelles d'investissement | | 3 539 214 | 3 539 214 | Total recettes réelles d'investissement | | 3 413 131 | 3 413 131 |
| 001 | Résultat investissement reporté | - | - | 001 | Résultat investissement reporté | 76 338 | 76 338 |
| | | | | 021 | Virement du fonctionnement | - | - |
| 040 | Opération ordre de transfert entre section | - | - | 040 | Opération ordre de transfert entre section | 49 745 | 49 745 |
| 041 | Opérations patrimoniales | - | - | 041 | Opérations patrimoniales | - | - |
| Total dépenses d'ordre d'investissement | | - | - | Total recettes d'ordre d'investissement | | 126 083 | 126 083 |
| Total dépenses | | 3 539 214 | 3 539 214 | Total recettes | | 3 539 214 | 3 539 214 |

BA PERILS – BP 2025

Envoyé en préfecture le 25/04/2025

Reçu en préfecture le 25/04/2025

Publié le 25/04/2025



ID : 063-216304303-20250414-240414_36-BF

Section de Fonctionnement

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

Section d'Investissement

| DEPENSES | | BP 2025 | RAR 2024 | Total | RECETTES | | BP 2025 | RAR 2024 | Total |
|---|----------------------------------|---------|----------|---------|---|----------------------------------|---------|----------|---------|
| 45 | Opérations pour compte de tiers | 34 572 | 86 636 | 121 208 | 45 | Opérations pour compte de tiers | 34 572 | 86 636 | 121 208 |
| 45411 | Dépenses | | | - | 45412 | Recettes | | | - |
| 45411004 | Péril 11 rue Patural Puy | | 1 437 | 1 437 | 45412004 | Péril 11 rue Patural Puy | | 1 437 | 1 437 |
| 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 | 85 199 | 90 762 | 45412025 | Péril 15 rue des Grammonts | 5 562 | 85 199 | 90 762 |
| 45411029 | Péril 8 impasse du 29 juillet | 29 010 | | 29 010 | 45412029 | Péril 8 impasse du 29 juillet | 29 010 | | 29 010 |
| 45412012 | Péril 13 rue François Mitterrand | | | - | 45412012 | Péril 13 rue François Mitterrand | | - | - |
| Total dépenses réelles d'investissement | | 34 572 | 86 636 | 121 208 | Total recettes réelles d'investissement | | 34 572 | 86 636 | 121 208 |
| Total dépenses | | 34 572 | 86 636 | 121 208 | Total recettes | | 34 572 | 86 636 | 121 208 |

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 est ainsi proposé le budget primitif 2025 « Bois et Forêts » pour sa première année d'existence.

BA BOIS ET FORÊTS – BP 2025

NOUVEAU BUDGET ANNEXE

Envoyé en préfecture le 25/04/2025
 Reçu en préfecture le 25/04/2025
 Publié le 25/04/2025
 ID : 063-216304303-20250414-240414_36-BF



| Section de Fonctionnement | | | | | | | | |
|--|--|--------|--------|--|---|--|--------|--------|
| DEPENSES | | BP | TOTAL | RECETTES | | | BP | Total |
| 011 | Charges à caractère général | 3 836 | 3 836 | 70 | Vente de produits, services | | - | - |
| 61521 | Entretien de terrain | 3 836 | 3 836 | | | | | |
| 012 | Charges de personnel | 25 000 | 25 000 | 75 | Autres produits de gestion courante | | 31 304 | 31 304 |
| 6216 | MAD Y. RYAD | 25 000 | 25 000 | 757361 | Collectivité de rattachement | | | - |
| Total dépenses réelles de fonctionnement | | 28 836 | 28 836 | Total recettes réelles de fonctionnement | | | 31 304 | 31 304 |
| 002 | Résultat de fonctionnement reporté | - | - | 002 | Résultat de fonctionnement reporté | | - | - |
| 023 | Virement à la section d'investissement | 2 468 | 2 468 | | | | | |
| 042 | Amortissements et provisions | - | - | 042 | Réintégration quote part de subventions au résultat | | - | - |
| Total dépenses d'ordre de fonctionnement | | 2 468 | 2 468 | Total recettes d'ordre de fonctionnement | | | - | - |
| Total dépenses | | 31 304 | 31 304 | Total recettes | | | 31 304 | 31 304 |

| Section d'Investissement | | | | | | | | |
|---|--|-------|--------------|---|--|--|-------|--------------|
| DEPENSES | | BP | Total Budget | RECETTES | | | BP | Total Budget |
| 23 | Immobilisations en cours | 2 468 | 2 468 | | | | | |
| 2312 | Aménagement et agencement de terrain | 2 468 | 2 468 | | | | | |
| | | | - | | | | | |
| | | | - | | | | | |
| | | | - | | | | | |
| | | | - | | | | | |
| | | | - | | | | | |
| Total dépenses réelles d'investissement | | 2 468 | 2 468 | Total recettes réelles d'investissement | | | - | - |
| 001 | Résultat investissement reporté | - | - | 001 | Résultat investissement reporté | | - | - |
| | | | | 021 | Virement de la section de fonctionnement | | 2 468 | 2 468 |
| 040 | Quote part des subventions réintégrées | | | - 040 | Dotations aux amortissements | | | - |
| Total dépenses d'ordre d'investissement | | - | - | Total recettes d'ordre d'investissement | | | 2 468 | 2 468 |
| Total dépenses | | 2 468 | 2 468 | Total recettes | | | 2 468 | 2 468 |



Ville de Thiers

Envoyé en préfecture le 25/04/2025

Reçu en préfecture le 25/04/2025

Publié le 25/04/2025

S²LO

ID : 063-216304303-20250414-240414_36-BF

CFU 2024 - BP 2025

COMPTES FINANCIERS UNIQUES - BUDGETS PRIMITIFS

MERCI POUR VOTRE ATTENTION