



DOCUMENT  
DE SYNTHÈSE

# BUDGET 2025

NOTE DE PRÉSENTATION



# CHAPITRE 1 | FONCTIONNEMENT

La section de fonctionnement s'équilibre à hauteur de **6,69 M€** après reprise des résultats et des reports de crédits de l'exercice 2024.

## 1.1 DEPENSES

Les dépenses réelles 2025 sont prévues à hauteur de **6M€ (+1,2%)**.

Les charges à caractère général progressent de 0,7% par rapport au budget précédent. Et la variation des charges de personnel est de 47 000 € par rapport au budget précédent (+2,4%).

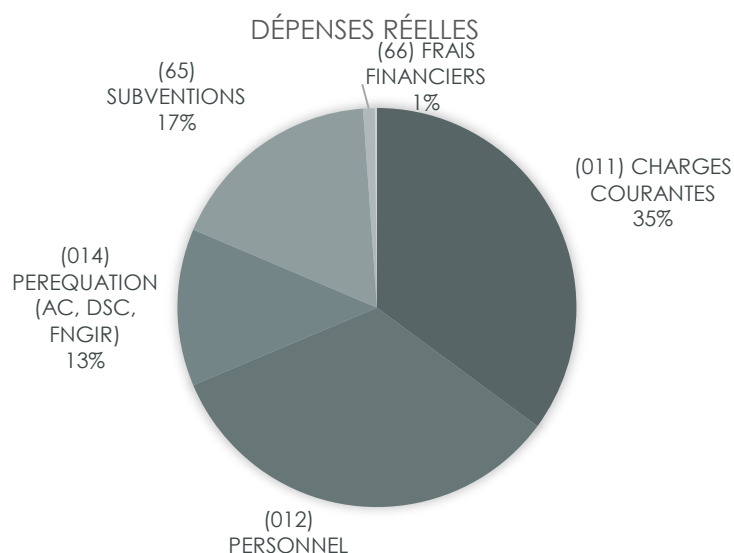
| Nature                                  | Voté 2024 | BP 2025   |
|-----------------------------------------|-----------|-----------|
| 011 - CHARGES A CARACTERE GENERAL       | 2 093 400 | 2 108 100 |
| 012 - CHARGES DE PERSONNEL              | 1 965 000 | 2 012 000 |
| 014 - ATTÉNUATIONS PRODUITS             | 781 400   | 765 500   |
| 65 - AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE | 1 028 800 | 1 051 000 |
| Dépenses de gestion courante            | 5 868 600 | 5 936 600 |

|                                    |           |           |
|------------------------------------|-----------|-----------|
| 66 - CHARGES FINANCIÈRES           | 51 000    | 56 000    |
| 67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES       | 10 000    | 4 500     |
| 68 - PROVISIONS                    | 3 000     | 3 500     |
| Autres dépenses                    | 64 000    | 64 000    |
| DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT | 5 932 600 | 6 000 600 |

|                                              |         |         |
|----------------------------------------------|---------|---------|
| 023 - VIREMENT À LA SECTION D'INVESTISSEMENT | 641 200 | 337 000 |
| 042 - OPÉRATIONS D'ORDRE ENTRE SECTIONS      | 280 000 | 350 000 |
| DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT           | 921 200 | 687 000 |

|                              |           |           |
|------------------------------|-----------|-----------|
| TOTAL DEPENSES DE L'EXERCICE | 6 853 800 | 6 687 600 |
|------------------------------|-----------|-----------|

Les charges de personnel (011) et les charges courantes (011) représentent 69% des dépenses réelles du Budget 2025.

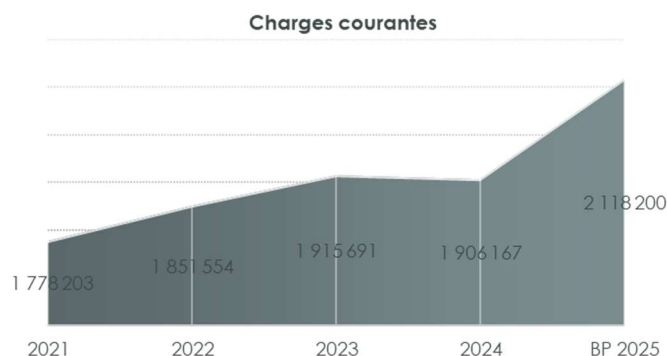


### 1.1.1 CHARGES COURANTES (011)

Le budget 2025 prévoit une progression contenue des charges courantes en raison d'une inflation moindre constatée en 2024 qui permet de contenir le coût des fluides (électricité, gaz) et du carburant.

Le coût du transport à la demande est réajusté à la baisse (-45 000€) suite à la mise en place du nouveau mode de facturation et à la redéfinition des circuits de transport. En parallèle, la subvention de la Région sera également revue à la baisse dans les mêmes proportions.

En revanche, le coût du traitement des déchets ménagers va être sensiblement impacté en 2025 notamment par le transfert de la compétence au SYDOM, impliquant une hausse du budget de 110 000 €.



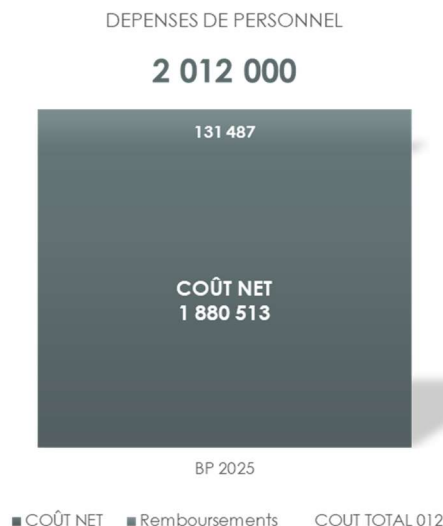
### 1.1.2 DEPENSES DE PERSONNEL (012)

Les charges de personnel sont estimées à 2,01 M€ (+2,4%) en raison notamment de la progression mécanique de certaines charges liées aux salaires des agents et des **mesures gouvernementales**. Le décret n°2025-86 du 30 janvier 2025 prévoit une augmentation progressive du taux de **contribution employeur à la CNRACL** à compter du 1er janvier 2025 pour atteindre 43,65% en 2028. Le taux de contribution employeur à compter du 1er janvier 2025 est de 34,65%, soit une hausse de 4 points.

Le poste de dépenses lié à **l'assurance statutaire** connaît une tendance haussière depuis 2023 en raison de la sinistralité constatée depuis 24 mois. Le taux de cotisation est passé de 5,14% à 7,24% portant ainsi le montant à 70 000€ (contre 47 000€ en 2022). Pour contenir cette hausse, des leviers de maîtrise de ce poste de dépenses ont porté sur la réduction de la garantie couverte (maternité) ou quand cela est possible, sur la réduction des sinistres (prévention des risques). Mais la pyramide des âges actuelle ne laisse pas augurer d'une réduction du nombre de sinistres en termes de ressources humaines.

Pour la deuxième année consécutive, il n'est pas prévu de renforcer les services pour la mise en place du projet de mandat en 2025. La masse salariale 2025 porte sur des effectifs constants avec des **remplacements possibles** d'agents absents (comptabilité, office de tourisme, ordures ménagères).

En conséquence, la progression du chapitre 012 devrait être contenue entre 2024 et 2025 et ne sera affectée que par des considérations exogènes (GVT, hausse de cotisations, revalorisation de l'assurance statutaire, etc...).

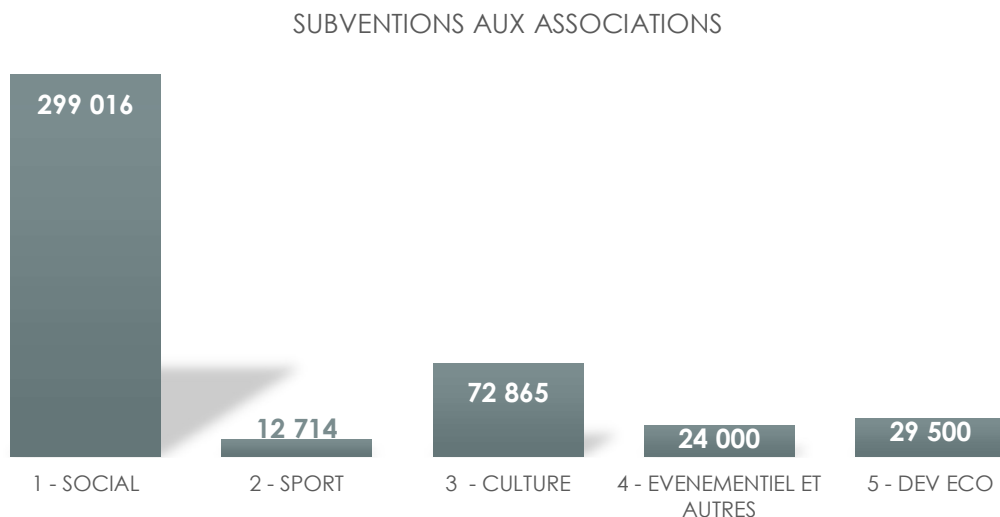


### 1.1.3 SUBVENTIONS (65)

Le poste des subventions et contributions s'élève à 1,05 M€ soit + 22 200 € par rapport à l'exercice précédent.

#### ■ Subventions aux associations

Le montant des subventions aux associations est prévu à hauteur de 454 000 € (+9%). Cette enveloppe est répartie entre les associations sous conventions et les autres associations selon une classification en 5 catégories.



#### ASSOCIATIONS SOUS CONVENTION

**L'Office de Tourisme** ayant absorbé ses excédents passés, la subvention d'équilibre continue d'augmenter, cette hausse étant également renforcée par la perte de la subvention de la Région (43 000€). La réalisation d'un nouvel office de tourisme générera des charges plus importantes (fluides, entretien) et de nouvelles dépenses (maintenance, contrats d'entretien, ascenseur, contrôle d'accès ...).

**L'école de musique** dont la subvention est calculée à partir de critères définis par convention (44 015€) entrera dans de nouveaux locaux mis à disposition par la mairie de Marcillac moyennant une nouvelle participation financière de 9300 € par an.

Autres subventions :

- Subventions petite enfance (MA 148 498 €) + RPE (55 546 €)
- Subvention CAPACM : 22 000 € (dont 5 000 de subvention exceptionnelle)
- Subvention Cyberbase : 45 150 €

#### ASSOCIATIONS CULTURELLES

Une enveloppe de 28 850 € est allouée selon des critères définis par la Commission Culture dans le cadre de la saison culturelle. Certaines attributions seront réalisées dans le courant de l'exercice.

#### ASSOCIATIONS HORS CRITERES

Dans le cadre des 35 ans de l'AOP Marcillac, une enveloppe exceptionnelle de 10 000 € est prévue.

#### ■ Contributions à des organismes

La CCCM verse différentes participations aux organismes suivants :

- Contribution SYDOM : 35 000 €
- Cotisation SMLD : 17 000 €
- Cotisation PETR : 35 000 €
- Contribution GSF : 15 000 €

## 1.2 RECETTES

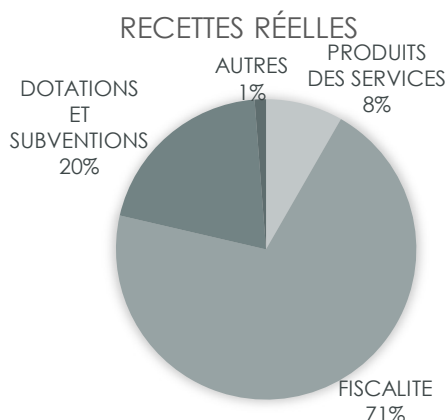
Les recettes réelles sont prévues à hauteur de **6,66 M€** (+2.4%)

Avec une hausse de 126 700€ (+2,8%), le produit fiscal constitue la recette la plus dynamique.

Les produits des services demeurent relativement stables (+12 500€) et les dotations et subventions perçues progressent de 42 050 € (+3,3%).

| Nature                                        | Voté 2024 | Réalisé 2024 | BP 2025   |
|-----------------------------------------------|-----------|--------------|-----------|
| 013 - ATTÉNUATION DE CHARGES                  | 54 000    | 53 549       | 40 000    |
| 70 - PRODUITS DE SERVICES                     | 535 500   | 540 327      | 548 000   |
| 73 - IMPÔTS ET TAXES                          | 4 520 000 | 4 698 466    | 4 646 700 |
| 74 - DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS | 1 288 750 | 1 525 019    | 1 330 800 |
| 75 - AUTRES PRODUITS                          | 55 900    | 58 942       | 42 600    |
| Recettes de gestion courante                  | 6 454 150 | 6 876 303    | 6 608 100 |
| 76 - PRODUITS FINANCIERS                      | 0         | 40           | 0         |
| 77 - PRODUITS EXCEPTIONNELS                   | 21        | 16 225       | 104       |
| 78 - REPRISE SUR PROVISIONS                   |           |              |           |
| Autres recettes                               | 21        | 16 265       | 104       |
| RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT            | 6 454 171 | 6 892 568    | 6 608 204 |
| 042 - OPÉRATIONS D'ORDRE ENTRE SECTIONS       | 55 000    | 45 122       | 55 000    |
| RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT            | 55 000    | 45 122       | 55 000    |
| TOTAL RECETTES DE L'EXERCICE                  | 6 509 171 | 6 937 690    | 6 663 204 |

Avec 4,6M€, les recettes fiscales représentent 71% des recettes réelles de fonctionnement.



### ■ Recettes fiscales (73)

Les recettes fiscales progressent de 126 700 € par rapport au budget précédent.

Avec le ralentissement de l'inflation, la dynamique fiscale 2025 devrait être moindre que sur l'exercice précédent. Les prévisions budgétaires Intègrent la revalorisation forfaitaire des bases de +1,68% (contre 3,9% en 2024).

#### 73 - Impôts et taxes

|        |                                                             |                  |
|--------|-------------------------------------------------------------|------------------|
| 73111  | Impôts directs locaux                                       | 1 200 000        |
| 73112  | Cotisation sur la Valeur Ajoutée des Entreprises            | 0                |
| 73113  | Taxe sur les Surfaces Commerciales                          | 65 000           |
| 73114  | Imposition Forfaitaire sur les Entreprises de Réseau        | 60 000           |
| 73118  | Autres contributions directes                               | 0                |
| 73211  | Attribution de compensation                                 | 194 700          |
| 73133  | Taxe d'enlèvement des ordures ménagères et assimilés (TEOM) | 1 587 000        |
| 731721 | Taxes de séjour                                             | 90 000           |
| 7351   | Fraction de TVA (compensation TH)                           | 1 190 000        |
| 7352   | Fraction de TVA (compensation CVAE)                         | 260 000          |
|        | <b>73 - Impôts et taxes</b>                                 | <b>4 646 700</b> |

## ■ Dotations (74)

Le budget 2025 prévoit une diminution des dotations de -83 k€ par rapport au budget précédent.

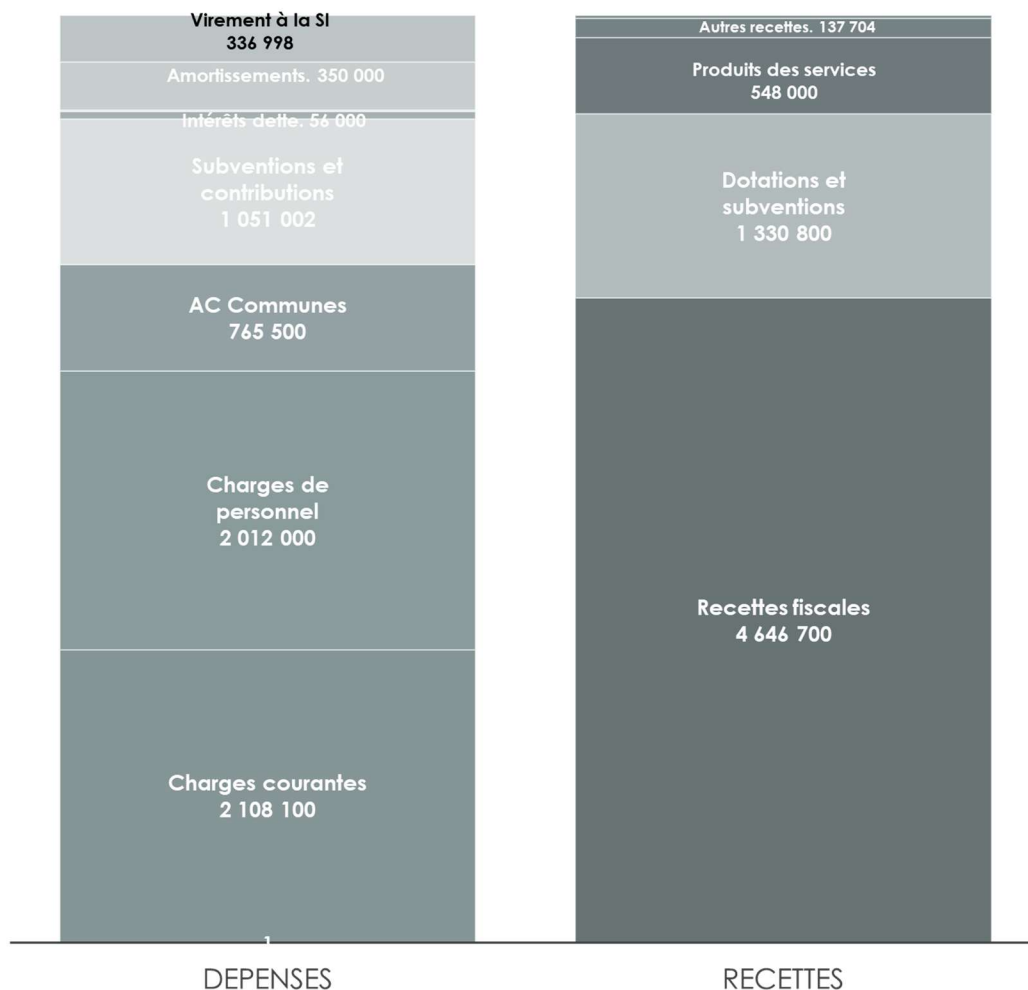
Stabilité de la DGF 679 000 €

### 74 - Dotations, subventions et participations

|        |                                                  |                  |
|--------|--------------------------------------------------|------------------|
| 74111  | Dotation forfaitaire                             | 44 000           |
| 741124 | Dotation d'intercommunalité                      | 390 000          |
| 741126 | Dotation de compensation groupements de communes | 245 000          |
| 744    | FCTVA                                            | 40 000           |
| 74611  | DGD                                              | 0                |
| 74718  | Autres participations Etat                       | 92 550           |
| 7472   | Région                                           | 32 300           |
| 7473   | Département                                      | 7 500            |
| 747888 | Autres organismes                                | 0                |
| 74832  | Etat - Compensation CET (CVAE et CFE)            | 390 000          |
| 74833  | Etat - Compensation taxes foncières              | 10 000           |
| 74888  | Autres attributions et participations            | 79 450           |
|        | <b>74 – Dotations et participations</b>          | <b>1 330 800</b> |

### VUE D'ENSEMBLE DU BUDGET

## FONCTIONNEMENT



# CHAPITRE 2 | INVESTISSEMENT

## 2.1 DEPENSES D'INVESTISSEMENT

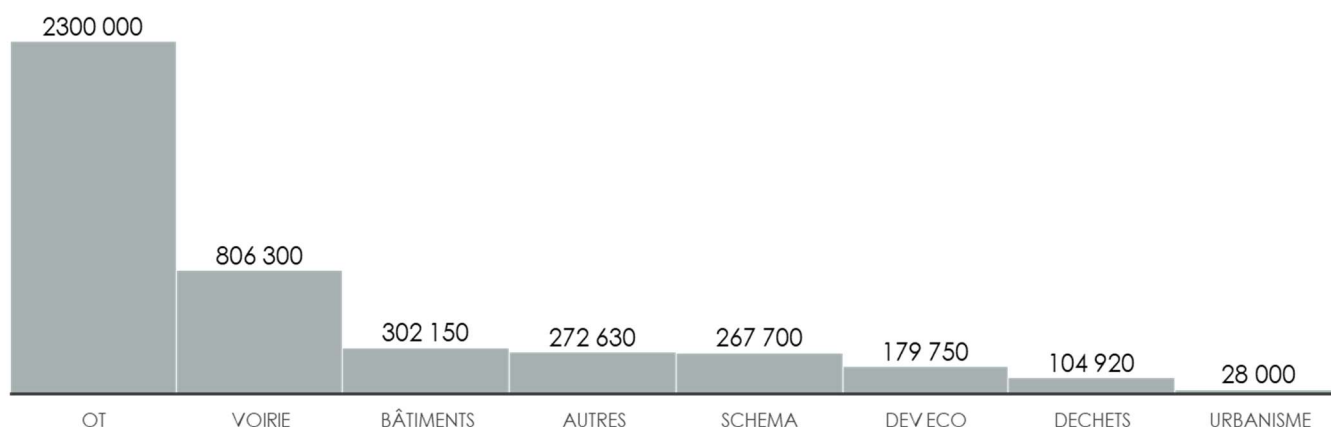
Le budget 2025 prévoit des dépenses d'équipement (études, travaux, équipements et fonds de concours) pour un montant de **4,26 M€**.

Le remboursement du capital de la dette s'élève à 160 k€ avec la perspective de la réalisation d'un emprunt au cours de l'exercice 2025.

Suite à la reprise des résultats 2024, le prochain budget reprend le déficit antérieur à hauteur de 1 308 781 €.

| Nature                                           | Voté 2024        | BP 2025          |
|--------------------------------------------------|------------------|------------------|
| 20 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (SAUF 204)    | 690 000          | 630 200          |
| 204 - SUBV D'ÉQUIPEMENT VERSÉES                  | 387 600          | 371 000          |
| 21 - IMMOBILISATIONS CORPORELLES                 | 852 100          | 196 800          |
| 23 - IMMOBILISATIONS EN COURS                    | 1 365 400        | 3 063 450        |
| <b>DEPENSES D'ÉQUIPEMENT</b>                     | <b>3 295 100</b> | <b>4 261 450</b> |
| 10 - DOTATIONS, FONDS DIVERS (HORS 1068)         | 0                | 0                |
| 13 - SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT (DÉPENSES)     | 0                | 0                |
| 16 - EMPRUNTS (DÉPENSES)                         | 160 006          | 169 969          |
| 27 - AUTRES IMMO. FINANCIÈRES                    | 200 000          | 200 000          |
| <b>DEPENSES FINANCIERES</b>                      | <b>360 006</b>   | <b>369 969</b>   |
| 458102 - OPE CB CLAIRVAUX                        | 0                | 0                |
| 458105 - OPE CV SAINT-FELIX                      | 0                | 0                |
| 458107 - SCHEMA DIRECTEUR (pluvial)              | 100 000          | 256 000          |
| 458108 - VOIRIE FONCOURRIEU                      |                  | 9 000            |
| OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS                  | 100 000          | 265 000          |
| <b>DEPENSES REELLES</b>                          | <b>3 755 106</b> | <b>4 896 419</b> |
| 021 - VIREMENT DE LA SECTION DE FONC.            |                  |                  |
| 040 - OPÉRATIONS D'ORDRE ENTRE SECTIONS          | 55 000           | 55 000           |
| 041 - OPÉRATIONS PATRIMONIALES                   | 115 000          | 115 000          |
| <b>DEPENSES D'ORDRE</b>                          | <b>170 000</b>   | <b>170 000</b>   |
| <b>TOTAL DEPENSES DE L'EXERCICE</b>              | <b>3 925 106</b> | <b>5 066 419</b> |
| <b>001 - Résultat d'investissement (DEFICIT)</b> | <b>66 194</b>    | <b>1 308 781</b> |
| <b>TOTAL DEPENSES CUMULÉES</b>                   | <b>3 991 300</b> | <b>6 375 200</b> |

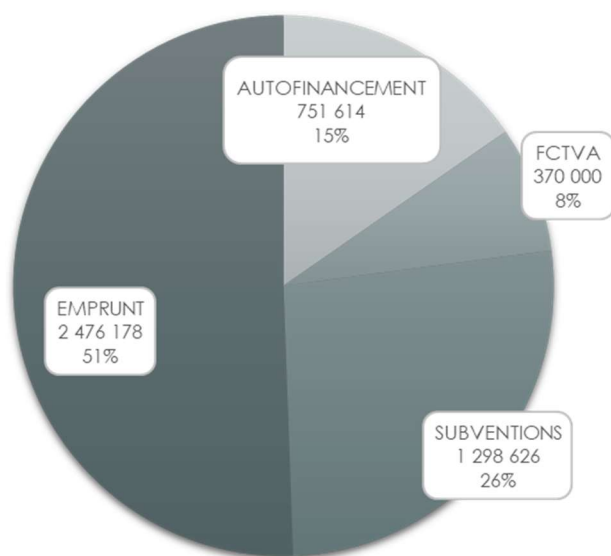
Avec 2,03 M€ de prévu en 2025, le nouvel Office de Tourisme constitue le premier poste de dépenses d'équipement (32%) devant la voirie avec 806 300€.



La section d'investissement 2025 sera équilibrée notamment via le recours à l'emprunt.

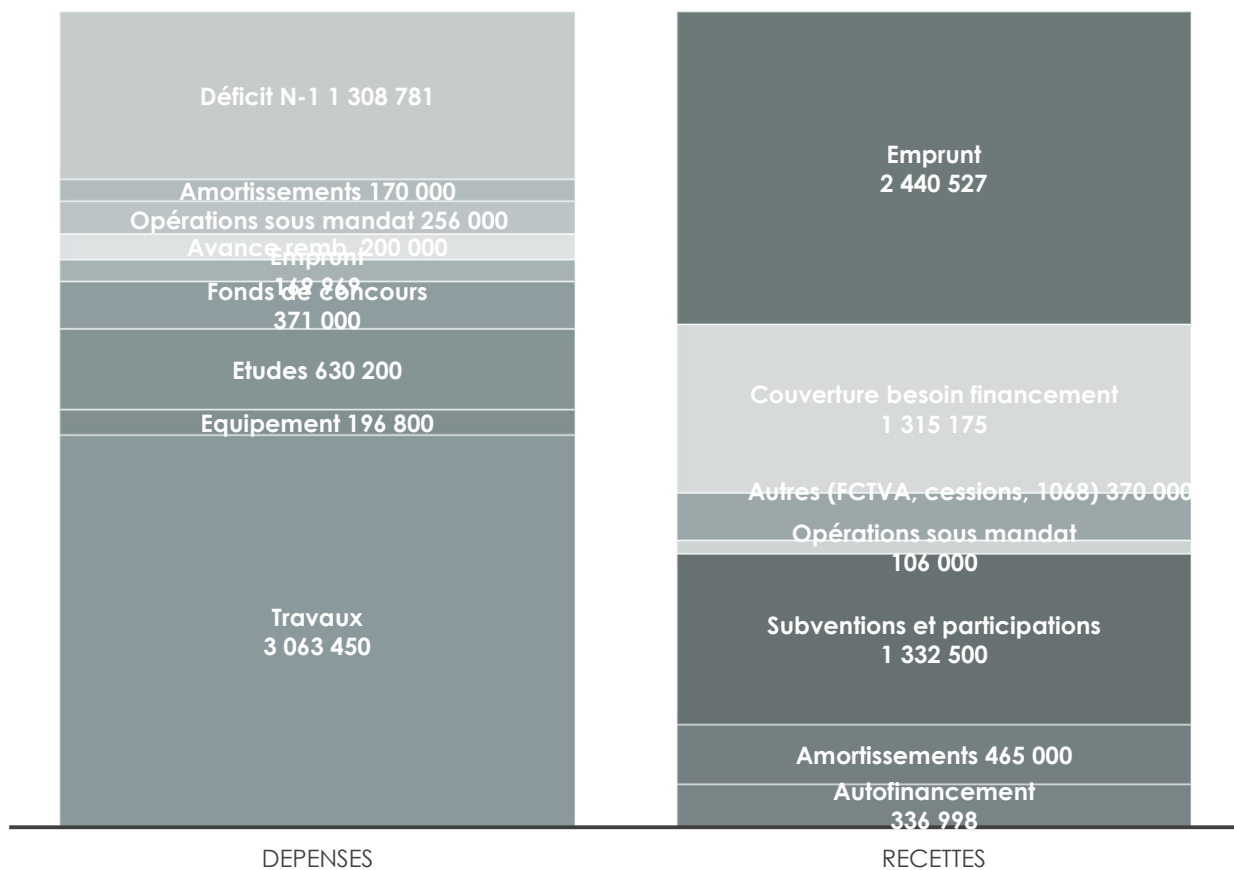
Le financement des dépenses réelles d'investissement de l'exercice (4,89M€) est assuré pour moitié par l'emprunt (2,4 M€), par les subventions (1,3€) et le FCTVA (370 000€). La part d'autofinancement est donc prévue à hauteur de 751 614 €.

#### FINANCEMENT DE L'INVESTISSEMENT



#### VUE D'ENSEMBLE DU BUDGET

### INVESTISSEMENT



# CHAPITRE 3 | BUDGET PAR COMPETENCE

## 3.1 CULTURE

### ■ Fonctionnement

En 2025, il s'agira de déployer la troisième saison culturelle de territoire et d'élaborer la quatrième qui débutera en septembre 2025. L'élaboration d'une saison consiste à soutenir des projets et acteurs culturels par l'accompagnement technique et financier, mais aussi à programmer des événements directement. Ces événements sont également en lien avec l'action culturelle menée dans les bibliothèques ou dans le cadre de l'Education Artistique et Culturelle.

Ainsi, l'offre culturelle du territoire gagne en visibilité, en variété, s'échelonne sur l'année complète et se trouve dans toutes les communes du territoire.

Les dépenses de fonctionnement du volet Culture sont prévues à 140 185 € (hors personnel)

| Dépenses de fonctionnement     | 2025           |
|--------------------------------|----------------|
| LECTURE PUBLIQUE               | 21 610         |
| ENSEIGNEMENT MUSICAL           | 53 315         |
| SAISON CULTURELLE              | 48 530         |
| EAC                            | 11 180         |
| DIVERS                         | 5 550          |
| <b>TOTAL DEPENSES DIRECTES</b> | <b>140 185</b> |

Nouveauté 2025, l'école de musique intégrant ses nouveaux locaux à Marcillac, une participation annuelle de 9 300 € sera versée à la commune hôte.

### ■ Lecture Publique

Le budget 2025 propose une enveloppe d'investissement destinée à poursuivre le programme d'**informatisation des bibliothèques** qui se concrétisera, après l'installation de nouveaux équipements informatiques en 2024, par la mise en place d'un catalogue en ligne commun traduisant de nouvelles perspectives et un élargissement de l'offre aux usagers, en vue d'un service territorial.

Il intègre comme en 2024 un volet programmation (5000€).

### ■ Recettes

Des recettes pour 59 000 € sont prévues :

|                      |                          |
|----------------------|--------------------------|
| Subvention CTL :     | 34 300 €                 |
| Subvention Lecture : | 5 300 € (investissement) |
| Subventions EAC :    | 5 900 €                  |
| Subventions AP :     | 3 500 €                  |
| Billetterie :        | 4 500 €                  |

## 3.2 VIE SOCIALE

### ■ Budget fonctionnement

Le budget Vie sociale 2025 est marqué par une baisse des subventions aux structures petite enfance (-22 000), ces dernières ayant bénéficié de recettes complémentaires de la CAF pour atténuer les effets de la nouvelle convention collective sur la masse salariale.

Nouveauté 2025, une enveloppe de 3 000 € est prévue pour l'attribution d'une aide forfaitaire de 500 € pour les assistantes maternelles renouvelant leur agrément.

|                            |                          |
|----------------------------|--------------------------|
| PETITE ENFANCE (174 044 €) |                          |
| Subvention crèche          | 148 498 €                |
| Subvention RPE             | 22 546 €                 |
| Aide Assistantes mater.    | 3 000 € (nouveauté 2025) |

#### JEUNESSE (99 623 €)

|                            |          |
|----------------------------|----------|
| Subvention centres loisirs | 41 561 € |
| Transport élèves           | 28 000 € |
| Carte multi-activités      | 8 650 €  |
| Gymnase St-Joseph          | 8 400 €  |
| Subvention asso. Sportives | 12 614 € |

#### ESPACE DE VIE SOCIALE (6 700 €)

|                              |          |
|------------------------------|----------|
| ACTEURS SOCIAUX (76 310 €)   |          |
| CAPACM                       | 12 000 € |
| Cyber base                   | 45 150 € |
| ADMR Marcillac et St-Cyprien | 11 760 € |
| Subventions                  | 3 500 €  |
| Aide Présence verte          | 1 000 €  |
| Transport à la demande       | 45 000 € |

Du côté des recettes, depuis 2023, la CAF verse directement aux structures petite enfance les aides au titre d Contrat Enfance Jeunesse (CEJ). Avec la CTG, la participation de la CAF au titre de l'animation de la vie sociale disparaît en 2025.

En revanche, dans le cadre des nouvelles missions confiées à France Services, l'aide de l'Etat est augmentée de 5000 €, passant de 45 000 à 50 000 €.

Le budget du Transport à la Demande est réajusté à la baisse (de 92 000 à 45 000€) en raison des résultats constatés en 2024 suite à la mise en place de la plateforme de réservation et de la refonte de certaines lignes. En contrepartie de cette baisse, la subvention de la Région suit mécaniquement la même trajectoire avec une baisse de 32 300 € pour 2025.

|                                    |          |
|------------------------------------|----------|
| RECETTES (155 000 €)               |          |
| Subventions CAF                    | 29 300 € |
| Participation équipements sportifs | 12 900 € |
| Subvention France Services         | 50 000 € |
| Subvention TAD                     | 31 500 € |

## 3.3 DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE

Le budget Développement Economique 2025 est proposé pour 203 500 € (hors personnel).

L'agent chargé du développement économique a notamment pour vocation de coordonner **l'animation économique du territoire** et de gérer le budget suivant :

#### ■ Aide à l'Immobilier d'Entreprises (141 860€)

L'enveloppe annuelle de 70 000€ est reconduite pour 2025. Les sommes à verser au titre des dossiers antérieurs s'élèvent à 71 860 €.

#### ■ Etude d'aménagement (12 000€)

Suite au travail réalisé sur le foncier économique dans le cadre du PLUi et devant la raréfaction de foncier public, une étude est prévue au budget 2025. Cette étude a pour but de prioriser les opérations foncières et de s'assurer de la préfaisabilité technique et financière d'un nouvel aménagement sur le territoire.

#### ■ Subventions (29 500 €)

La subvention à l'Espace Emploi formation 2025 est maintenue à hauteur de 28 000 €.

Une subvention exceptionnelle de 1500 € est accordée à « Vallée des arts et savoir-faire ».

#### ■ Communication (4500 €)

## 3.4 DECHETS

### ■ Fonctionnement

Le budget Déchets s'élève à **1,8 M€ en fonctionnement** et **104 920 € en investissement**.

Après un exercice 2024 s'achevant en quasi-équilibre, l'exercice 2025 devrait être marqué par la poursuite de la progression des coûts particulièrement inflationnistes du traitement des déchets (+80 000€) notamment à l'occasion du transfert de la compétence au SYDOM

Avec l'achat d'un nouveau camion benne et l'abandon de 2 anciens, cette hausse des coûts devrait être atténuée grâce à une baisse des frais d'entretien du parc de véhicules (90 000€ / an depuis 2 ans) et du poste carburant (+28 k€ depuis 2021).

|   | DEPENSES                         | Réalisé<br>2022  | Réalisé<br>2023  | Réalisé<br>2024  | BP<br>2025       |
|---|----------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 1 | DECHETS MENAGERS                 | 667 579          | 687 910          | 705 745          | 732 030          |
| 2 | DECHETTERIE MARCILLAC            | 246 259          | 265 467          | 302 637          | 361 531          |
| 3 | DECHETTERIE SAINT CYPRIEN        | 92 236           | 86 129           | 111 977          | 126 238          |
| 4 | DECHETTERIE MOBILE               | 8 541            | 6 058            | 3 755            | 6 000            |
| 5 | COLLECTE DU VERRE                | 40 627           | 51 687           | 47 792           | 48 600           |
| 6 | DECHARGE                         | 4 697            | 960              | 0                | 1 000            |
|   | <b>TOTAL DEPENSES DIRECTES</b>   | <b>1 059 940</b> | <b>1 098 211</b> | <b>1 171 905</b> | <b>1 275 399</b> |
| 8 | CHARGES DE PERSONNEL             | 426 808          | 443 281          | 457 918          | 460 000          |
| 9 | AMORTISSEMENT                    | 44 581           | 43 469           | 58 220           | 60 700           |
|   | <b>TOTAL DEPENSES INDIRECTES</b> | <b>471 389</b>   | <b>486 750</b>   | <b>516 137</b>   | <b>520 700</b>   |
|   | <b>TOTAL DEPENSES</b>            | <b>1 531 329</b> | <b>1 584 961</b> | <b>1 688 043</b> | <b>1 796 099</b> |

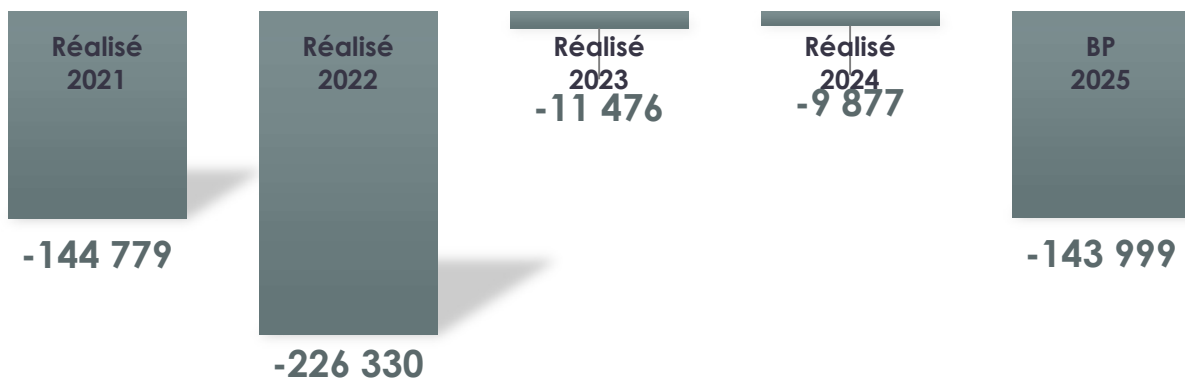
|   | RECETTES                         | Réalisé<br>2022   | Réalisé<br>2023   | Réalisé<br>2024   | BP<br>2025        |
|---|----------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1 | DECHETS MENAGERS                 | 18 464            | 25 103            | 38 572            | 17 600            |
| 2 | DECHETTERIE MARCILLAC            | 40 046            | 23 821            | 34 250            | 30 000            |
| 3 | DECHETTERIE SAINT CYPRIEN        | 9 268             | 4 190             | 12 357            | 7 500             |
| 5 | COLLECTE DU VERRE                | 2 826             | 12 948            | 22 139            | 10 000            |
|   | <b>TOTAL RECETTES DIRECTES</b>   | <b>70 604</b>     | <b>70 759</b>     | <b>107 318</b>    | <b>65 100</b>     |
| 8 | TEOM                             | 1 234 395         | 1 502 726         | 1 570 848         | 1 587 000         |
|   | <b>TOTAL RECETTES INDIRECTES</b> | <b>1 234 395</b>  | <b>1 502 726</b>  | <b>1 570 848</b>  | <b>1 587 000</b>  |
|   | <b>TOTAL RECETTES</b>            | <b>1 304 999</b>  | <b>1 573 485</b>  | <b>1 678 166</b>  | <b>1 652 100</b>  |
|   | <b>RESULTAT (hors TEOM)</b>      | <b>-1 460 725</b> | <b>-1 514 202</b> | <b>-1 580 725</b> | <b>-1 730 999</b> |

|                             |           |           |           |           |
|-----------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| TEOM                        | 1 234 395 | 1 502 726 | 1 570 848 | 1 587 000 |
| <i>taux couverture TEOM</i> | 81%       | 95%       | 93%       | 88%       |

|                 |                 |                |               |                 |
|-----------------|-----------------|----------------|---------------|-----------------|
| <b>RESULTAT</b> | <b>-226 330</b> | <b>-11 476</b> | <b>-9 877</b> | <b>-143 999</b> |
|-----------------|-----------------|----------------|---------------|-----------------|

En 2023, la décision d'augmenter le taux de la TEOM de 11,20% à 12,65% (soit +12,98%) combinée à la revalorisation forfaitaire des bases de 7,1% a contribué à réduire substantiellement le déficit d'exploitation du service déchets.

EVOLUTION DU COÛT NET D'EXPLOITATION DU SERVICE DECHETS ( en € TTC)



## 3.5 VOIRIE

Les projets de sécurisation routière combineront des projets nouveaux, mais également des actions préventives d'entretien des voies afin de limiter les coûts d'investissements futurs sur des voies en état de délabrement avéré. Le budget d'investissement voirie 2025 verra son volume augmenter d'une enveloppe exceptionnelle pour les ouvrages d'art.

### ■ Budget de Fonctionnement (330 500€)

Le programme d'entretien comprend notamment :

- Le curage des fossés (33 000)
- L'élagage (24 000)
- Le PATA (131 000)
- Les travaux sous convention avec les communes (89 000)

### ■ Programme annuel de voirie (472 000€)

Poursuite des opérations d'entretien du patrimoine routier (terrassement et chaussée) et interventions ponctuelles pour réparations. Ce programme a pour objectif de réaliser un **renouvellement moyen de la voirie à 15 ans**, soit une enveloppe budgétaire moyenne de 470 000 € par an pour l'entretien des 315 km de voirie communautaire.

### ■ Opérations ponctuelles (182 000€)

Au programme d'entretien s'ajoutent les travaux ponctuels relatifs à des opérations de sécurisation et d'aménagement de secteurs.

- Le Luc à Nauviale (48 500€)
- Gensac à St-Cyprien (3 700€)
- Peyrelade à Sénergues (3 000€)
- Chantiers divers 2025 (115 000)

### ■ Entretien des ouvrages d'art (136 000€)

La réalisation d'études offrant une meilleure connaissance du patrimoine routier, un programme d'entretien des ouvrages d'art a été élaboré selon des priorités techniques et des considérations de sécurité.

Une opération prioritaire à l'Orangerie à Salles la source est prévue pour 104 500 € avec un financement possible de 60% par l'Etat au titre du programme national Ponts.

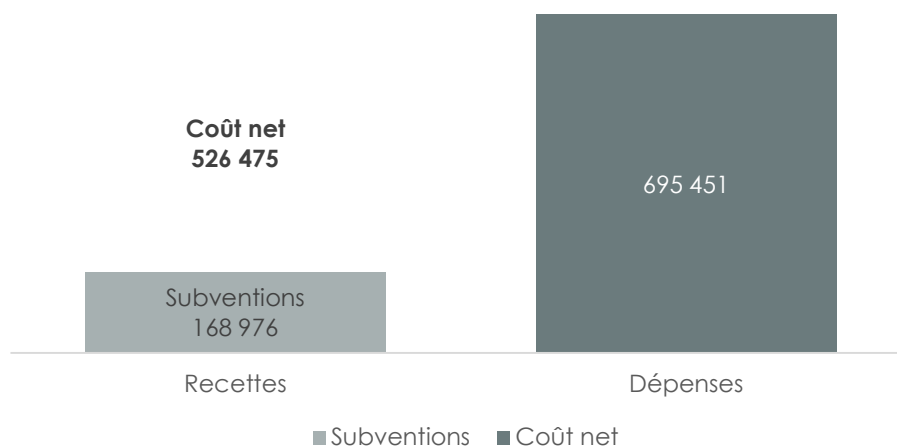
## 3.6 URBANISME

Le budget Urbanisme 2025 s'élève à 42 500 € dont 28 000 € pour le solde de l'étude d'élaboration du PLUi.

Point financement et avancement PLUi : 400 000 € de dépenses réalisées (charges de personnel comprises) avec un financement de 154 000 €. A priori, toutes les recettes attendues ont été perçues.

Une enveloppe de 9 000 € est proposée pour assurer les enquêtes publiques à réaliser en 2025.

### COÛT DU PLUI



### 3.7 BÂTIMENTS

Le Budget Bâtiments s'établit à 304 000 € pour l'entretien courant du patrimoine et du matériel.

En investissement, une enveloppe de 297 000 € (hors Office de Tourisme) est prévue pour financer principalement :

- la maison du territoire (33 200) : matériel, mobilier
- le complexe de St-Christophe (50 000) : système d'éclairage LED
- la piscine de St-Cyprien (113 500) : étude et travaux chauffage bassin

Ces opérations feront l'objet de recherches de financements (non-inscrits au budget pour l'heure)

### 3.8 OFFICE DE TOURISME

Suite à l'acquisition du bâtiment qui accueillera le futur office de tourisme, les études préalables se poursuivent depuis 2022. Projet phare du mandat, l'Office de Tourisme a débuté la phase de réalisation de travaux à la fin de l'exercice 2024 pour une durée de 11 mois et une ouverture attendue avant la fin 2025.

Le coût estimatif de l'opération avoisine **3 M€ TTC** avec un montant de subvention attendu de 1,57 M€.

#### Plan de financement prévisionnel



Le budget 2025 prévoit une enveloppe de 2,3 M€ dont 174 000€ de maîtrise d'œuvre et 63 000 € d'équipement. Seules les subventions notifiées sont prévues au budget 2025 :

|                               |                |
|-------------------------------|----------------|
| Subvention ETAT (Fonds verts) | 25 800         |
| Subvention ETAT (FNADT)       | 500 000        |
| Subvention ETAT (DETR 2024)   | 73 900         |
| Subvention DEPARTEMENT 2024   | 90 000         |
|                               | <b>689 700</b> |

En raison de l'ouverture prévue fin 2025, les nouvelles charges de structure n'auront de réel impact que sur l'exercice suivant (chauffage, maintenance, entretien, ...).

### 3.9 AUTRES

D'autres opérations sont programmées dans le cadre du budget 2025 :

- Etude panneaux photovoltaïques : 10 000 €
- Fonds de concours aux communes : 171 000 €
- Fonds de concours GEMAPI : 20 000 €

# CHAPITRE 4 | BUDGETS ANNEXES

## 4.1 BUDGET ASSAINISSEMENT

Le budget annexe Assainissement s'équilibre à 1,97 M€ en fonctionnement :

| CHARGES               | Total<br>BP 2024 | Réalisé<br>2024 | BP<br>2025 | PRODUITS             | BP<br>2024 | Réalisé<br>2024 | BP<br>2025 |
|-----------------------|------------------|-----------------|------------|----------------------|------------|-----------------|------------|
| Charges courantes     | 463 500          | 377 763         | 450 650    | Redevances AC, SPANC | 1 086 800  | 1 041 695       | 1 021 000  |
| Personnel             | 229 900          | 225 494         | 236 200    | Subventions          | 3 400      | 1 800           | 2 000      |
| Reversement redevance | 100 000          | 98 699          | 119 452    | Autres               | 38         | 1 221           | 25 090     |
| Frais financiers      | 58 500           | 51 135          | 57 700     | Amortissement        | 240 000    | 0               | 245 000    |
| Autres                | 96 700           | 34 903          | 103 000    | Excédent antérieur   | 791 862    | 791 862         | 682 110    |
| Amortissement         | 420 000          | 419 998         | 430 000    |                      |            |                 |            |
| Virement à la SI      | 753 500          | 0               | 578 198    |                      |            |                 |            |
| TOTAL                 | 2 122 100        | 1 207 991       | 1 975 200  | TOTAL                | 2 122 100  | 1 836 578       | 1 975 200  |

Le budget annexe Assainissement s'équilibre à 1,66 M€ en investissement.

| DEPENSES                    | Total<br>BP 2024 | Réalisé<br>2024 | BP<br>2025 | RECETTES                | BP<br>2024 | Réalisé<br>2024 | BP<br>2025 |
|-----------------------------|------------------|-----------------|------------|-------------------------|------------|-----------------|------------|
| Etudes                      | 3 000            | 0               | 3 000      | Subventions             | 260 700    | 70 352          | 237 500    |
| Equipements                 | 92 100           | 76 237          | 66 640     | Autres (opé ss mandats) | 87 500     | 82 652          | 189 515    |
| Travaux                     | 769 057          | 208 240         | 620 171    | Amortissement           | 670 000    | 605 908         | 659 787    |
| Remb. Dette                 | 180 000          | 164 701         | 178 000    | Virement de la SF       | 753 500    | 0               | 578 198    |
| Autres (opé ss mandats,...) | 39 500           | 3 931           | 20 000     | Excédent antérieur      | 0          | 0               | 0          |
| Amortissement               | 490 000          | 410 163         | 474 787    |                         |            |                 |            |
| Déficit antérieur           | 198 043          | 198 043         | 302 402    |                         |            |                 |            |
| TOTAL                       | 1 771 700        | 1 061 315       | 1 665 000  | TOTAL                   | 1 771 700  | 758 913         | 1 665 000  |

### ■ SCHEMA DIRECTEUR

Anticipant l'obligation réglementaire, la collectivité a décidé d'établir un **schéma directeur d'assainissement collectif** des eaux usées. Ce schéma est un document de programmation en matière d'assainissement collectif qui devra définir :

- **un diagnostic du patrimoine existant**
- **un programme pluriannuel d'entretien et d'extension des équipements**

Cet outil de diagnostic et de programmation permettra d'améliorer la connaissance, la gestion et le fonctionnement du système d'assainissement. Il permettra ainsi de définir et d'optimiser la gestion pluriannuelle des opérations d'entretien.

A ce stade, l'enveloppe estimée du schéma s'élève à 490 000 € TTC (hors pluvial) avec un financement potentiel de 67%. Ce programme portant également sur le volet pluvial des communes, il sera financé par le budget principal.

En 2025, une enveloppe de **268 k€** est prévue pour le volet assainissement et une seconde enveloppe de **100 k€** pour le remboursement aux communes des aides perçues au titre du pluvial.

## ■ PROGRAMME DE TRAVAUX

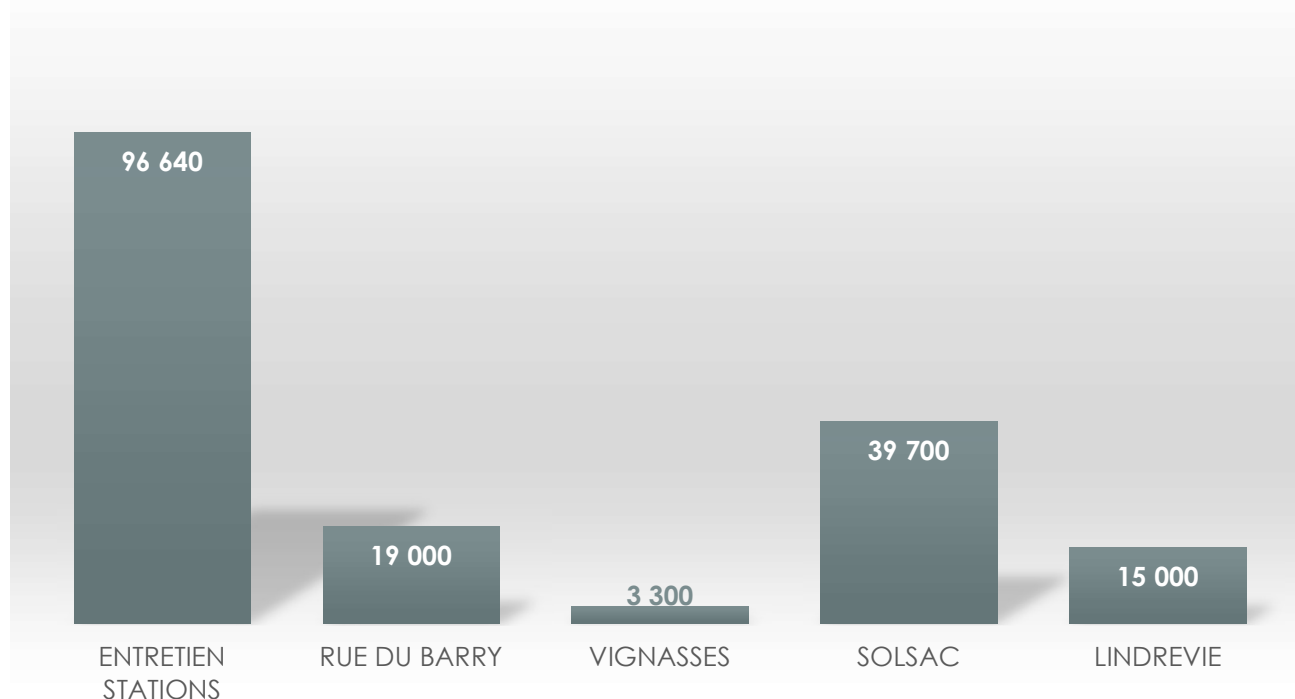
Dans l'attente de l'élaboration de ce schéma, **sous réserve de la faisabilité technique et financière**, les orientations pluriannuelles définies en matière de travaux d'assainissement s'établissent comme suit :

|                                   | 2024    | 2025    | 2026    | 2027    |
|-----------------------------------|---------|---------|---------|---------|
| <b>RUE DU BARRY</b>               | 5 385   | 32 365  | 19 000  |         |
| <b>LES VIGNASSES</b>              | 6 765   | 122 914 | 3 300   |         |
| <b>SOLSAC</b>                     |         | 0       | 39 700  | 430 000 |
| <b>LINDREVIE</b>                  |         |         | 15 000  |         |
| <b>OPERATION SOUS MANDAT</b>      | 3 931   |         |         |         |
| <b>PROGRAMME D'ENTRETIEN</b>      | 117 048 | 96 600  | 100 000 | 100 000 |
| <b>PROGRAMME SCHÉMA DIRECTEUR</b> |         |         |         |         |

En 2025, s'achèveront les opérations de la rue du Barry (Marcillac-Vallon) et des Vignasses (Mouret).  
Le programme de Solsac (Salles la source) débutera en 2025 par des études et se poursuivra jusqu'en 2027. Coût total estimé à 610 000 € HT.

Avec une enveloppe prévisionnelle de 96 640 €, le gros entretien (stations et réseaux) constitue le premier poste de dépenses d'investissement en 2025.

### Investissement assainissement 2025 (hors schéma directeur)



## 4.2 BUDGET ZA VALLON

Une vente a été réalisée en 2024 pour 69 000 € HT pour le lot 10 et une nouvelle vente devrait intervenir en 2025 (lots 7 et 8) pour 95 000 € HT.

Restent disponibles à la vente 4 autres lots pour un montant de 203 000 € HT.

| N° de lot    | Montant HT     |
|--------------|----------------|
| 4            | 52 000         |
| 5            | 56 000         |
| 7            | 45 000         |
| 8            | 50 000         |
| <b>Total</b> | <b>203 000</b> |

La commune de Saint Christophe-Vallon ayant finalisé son adressage, la signalisation de la ZAE (totem d'entrée, pose d'un RIS et de numéros de lots) va pouvoir être réalisée en 2025 (23 000€).

Le budget 2025 prévoit une avance de 200.000€ versée par le budget principal pour rétablir le niveau du fonds de roulement des budgets BP et ZA.

Notons que ce budget sera déficitaire à son terme une fois tous les lots vendus. Le Budget Principal devra alors absorber le déficit constaté.

### FONCTIONNEMENT

| Nature                   | BP 2024        | Réalisé        | BP 2025        | Nature                   | BP 2024        | Réalisé        | BP 2025        |
|--------------------------|----------------|----------------|----------------|--------------------------|----------------|----------------|----------------|
| CHARGES                  | 83 000         | 0              | 67 300         | PRODUITS                 | 272 303        | 69 000         | 203 427        |
| ECRITURES DE STOCKS      | 403 000        | 148 139        | 270 700        | ECRITURES DE STOCKS      | 81 000         | 15             | 81 000         |
| <b>DEPENSES</b>          | <b>486 000</b> | <b>148 139</b> | <b>338 000</b> | <b>RECETTES</b>          | <b>353 303</b> | <b>69 015</b>  | <b>284 427</b> |
|                          |                |                |                | Excédent N-1             | 132 697        | 132 697        | 53 573         |
| <b>DÉPENSES CUMULÉES</b> | <b>486 000</b> | <b>148 139</b> | <b>338 000</b> | <b>RECETTES CUMULÉES</b> | <b>486 000</b> | <b>201 712</b> | <b>338 000</b> |

### INVESTISSEMENT

| Nature                   | BP 2024        | Réalisé        | BP 2025        | Nature                   | BP 2024        | Réalisé        | BP 2025        |
|--------------------------|----------------|----------------|----------------|--------------------------|----------------|----------------|----------------|
| TRAVAUX                  | 0              | 0              | 0              | SUBVENTIONS              | 0              | 0              | 0              |
| REMB. AVANCE             | 286 863        | 0              | 203 686        | AVANCE CCCM              | 299 000        | 0              | 200 000        |
| ECRITURES DE STOCKS      | 81 000         | 15             | 81 000         | ECRITURES DE STOCKS      | 403 000        | 148 139        | 270 700        |
| <b>DEPENSES</b>          | <b>367 863</b> | <b>15</b>      | <b>284 686</b> | <b>RECETTES</b>          | <b>702 000</b> | <b>148 139</b> | <b>470 700</b> |
| Déficit N-1              | 334 137        | 334 137        | 186 014        | Excédent N-1             | 0              | 0              | 0              |
| <b>DÉPENSES CUMULÉES</b> | <b>702 000</b> | <b>334 152</b> | <b>470 700</b> | <b>RECETTES CUMULÉES</b> | <b>702 000</b> | <b>148 139</b> | <b>470 700</b> |

## 4.3 BUDGET ZA CAMMAS

Aucune opération réalisée en 2024.

Il ne reste qu'un lot existant et qui a fait l'objet d'une réservation, mais aucun projet n'a été pour l'heure présenté aux élus. Le prix de vente de ce lot est de 44 023 € HT.

Le budget 2025 reprend le déficit antérieur de 45 643 € HT.

### FONCTIONNEMENT

| Nature                   | BP 2024       | Réalisé  | BP 2025       | Nature                   | BP 2024       | Réalisé  | BP 2025       |
|--------------------------|---------------|----------|---------------|--------------------------|---------------|----------|---------------|
| CHARGES                  | 0             | 0        | 0             | PRODUITS                 | 45 645        | 0        | 45 643        |
| ECRITURES DE STOCKS      | 45 645        | 0        | 45 643        | ECRITURES DE STOCKS      | 0             | 0        | 0             |
| <b>DEPENSES</b>          | <b>45 645</b> | <b>0</b> | <b>45 643</b> | <b>RECETTES</b>          | <b>45 645</b> | <b>0</b> | <b>45 643</b> |
|                          |               |          |               | Excédent N-1             | 0             | 0        | 0             |
| <b>DÉPENSES CUMULÉES</b> | <b>45 645</b> | <b>0</b> | <b>45 643</b> | <b>RECETTES CUMULÉES</b> | <b>45 645</b> | <b>0</b> | <b>45 643</b> |

### INVESTISSEMENT

| Nature                   | BP 2024       | Réalisé       | BP 2025       | Nature                   | BP 2024       | Réalisé  | BP 2025       |
|--------------------------|---------------|---------------|---------------|--------------------------|---------------|----------|---------------|
| TRAVAUX                  | 0             | 0             | 0             | SUBVENTIONS              | 0             | 0        | 0             |
| EMPRUNTS                 | 0             | 0             | 0             | EMPRUNTS                 | 0             | 0        | 0             |
| ECRITURES DE STOCKS      | 0             | 0             | 0             | ECRITURES DE STOCKS      | 45 643        | 0        | 45 643        |
| <b>DEPENSES</b>          | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>RECETTES</b>          | <b>45 643</b> | <b>0</b> | <b>45 643</b> |
| Déficit N-1              | 45 643        | 45 643        | 45 643        | Excédent N-1             | 0             | 0        | 0             |
| <b>DÉPENSES CUMULÉES</b> | <b>45 643</b> | <b>45 643</b> | <b>45 643</b> | <b>RECETTES CUMULÉES</b> | <b>45 643</b> | <b>0</b> | <b>45 643</b> |

# BUDGET 2025

DOCUMENT DE SYNTHÈSE

# BUDGET PRINCIPAL 2025 VUE D'ENSEMBLE

## DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

| Nature                                       | Voté 2024 | BP 2025   |
|----------------------------------------------|-----------|-----------|
| 011 - CHARGES A CARACTERE GENERAL            | 2 093 400 | 2 108 100 |
| 012 - CHARGES DE PERSONNEL                   | 1 965 000 | 2 012 000 |
| 014 - ATTÉNUATIONS PRODUITS                  | 781 400   | 765 500   |
| 65 - AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE      | 1 028 800 | 1 051 000 |
| Dépenses de gestion courante                 | 5 868 600 | 5 936 600 |
| 66 - CHARGES FINANCIÈRES                     | 51 000    | 56 000    |
| 67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES                 | 10 000    | 4 500     |
| 68 - PROVISIONS                              | 3 000     | 3 500     |
| Autres dépenses                              | 64 000    | 64 000    |
| DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT           | 5 932 600 | 6 000 600 |
| 023 - VIREMENT À LA SECTION D'INVESTISSEMENT | 641 200   | 337 000   |
| 042 - OPÉRATIONS D'ORDRE ENTRE SECTIONS      | 280 000   | 350 000   |
| DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT           | 921 200   | 687 000   |
| TOTAL DEPENSES DE L'EXERCICE                 | 6 853 800 | 6 687 600 |
| 002 - Résultat de fonctionnement (DEFICIT)   | 0         | 0         |
| TOTAL DEPENSES CUMULÉES                      | 6 853 800 | 6 687 600 |

## RECETTES DE FONCTIONNEMENT

| Nature                                        | Voté 2024 | BP 2025   |
|-----------------------------------------------|-----------|-----------|
| 013 - ATTÉNUATION DE CHARGES                  | 54 000    | 40 000    |
| 70 - PRODUITS DE SERVICES                     | 535 500   | 548 000   |
| 73 - IMPÔTS ET TAXES                          | 4 520 000 | 4 646 700 |
| 74 - DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS | 1 288 750 | 1 330 800 |
| 75 - AUTRES PRODUITS                          | 55 900    | 42 600    |
| Recettes de gestion courante                  | 6 454 150 | 6 608 100 |
| 76 - PRODUITS FINANCIERS                      | 0         | 0         |
| 77 - PRODUITS EXCEPTIONNELS                   | 21        | 104       |
| 78 - REPRISE SUR PROVISIONS                   |           |           |
| Autres recettes                               | 21        | 104       |
| RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT            | 6 454 171 | 6 608 204 |
| 042 - OPÉRATIONS D'ORDRE ENTRE SECTIONS       | 55 000    | 55 000    |
| RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT            | 55 000    | 55 000    |
| TOTAL RECETTES DE L'EXERCICE                  | 6 509 171 | 6 663 204 |
| 002 - Résultat de fonctionnement (EXCEDENT)   | 344 629   | 24 396    |
| TOTAL RECETTES CUMULÉES                       | 6 853 800 | 6 687 600 |

## DEPENSES D'INVESTISSEMENT

| Nature                                        | Voté 2024 | BP 2025   |
|-----------------------------------------------|-----------|-----------|
| 20 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (SAUF 204) | 690 000   | 630 200   |
| 204 - SUBV D'ÉQUIPEMENT VERSÉES               | 387 600   | 371 000   |
| 21 - IMMOBILISATIONS CORPORELLES              | 852 100   | 196 800   |
| 23 - IMMOBILISATIONS EN COURS                 | 1 365 400 | 3 063 450 |
| DEPENSES D'ÉQUIPEMENT                         | 3 295 100 | 4 261 450 |
| 10 - DOTATIONS, FONDS DIVERS (HORS 1068)      | 0         | 0         |
| 13 - SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT (DÉPENSES)  | 0         | 0         |
| 16 - EMPRUNTS (DÉPENSES)                      | 160 006   | 169 969   |
| 27 - AUTRES IMMO. FINANCIÈRES                 | 200 000   | 200 000   |
| DEPENSES FINANCIERES                          | 360 006   | 369 969   |
| 458102 - OPE CB CLAIRVAUX                     | 0         | 0         |
| 458105 - OPE CV SAINT-FELIX                   | 0         | 0         |
| 458107 - SCHEMA DIRECTEUR (pluvial)           | 100 000   | 256 000   |
| 458108 - VOIRIE FONCOURRIEU                   |           | 9 000     |
| OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS               | 100 000   | 265 000   |
| DEPENSES REELLES                              | 3 755 106 | 4 896 419 |
| 021 - VIREMENT DE LA SECTION DE FONC.         |           |           |
| 040 - OPÉRATIONS D'ORDRE ENTRE SECTIONS       | 55 000    | 55 000    |
| 041 - OPÉRATIONS PATRIMONIALES                | 115 000   | 115 000   |
| DEPENSES D'ORDRE                              | 170 000   | 170 000   |
| TOTAL DEPENSES DE L'EXERCICE                  | 3 925 106 | 5 066 419 |
| 001 - Résultat d'investissement (DEFICIT)     | 66 194    | 1 308 781 |
| TOTAL DEPENSES CUMULÉES                       | 3 991 300 | 6 375 200 |

## RECETTES D'INVESTISSEMENT

| Nature                                        | Voté 2024 | BP 2025   |
|-----------------------------------------------|-----------|-----------|
| 13 - SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT             | 658 600   | 1 332 500 |
| 16 - EMPRUNTS (RECETTES)                      | 1 652 094 | 2 440 525 |
| 20 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (SAUF 204) |           |           |
| 204 - SUBV D'ÉQUIPEMENT VERSÉES               |           |           |
| RECETTES D'EQUIPEMENT                         | 2 310 694 | 3 773 025 |
| 10 - DOTATIONS, FONDS DIVERS (HORS 1068)      | 160 000   | 370 000   |
| 1068 - EXCÉDENTS DE FONCT. CAPITALISÉS        | 379 906   | 1 315 175 |
| 138 - AUTRES SUBV NON TRANSFÉRABLES           |           |           |
| 27 - AUTRES IMMO. FINANCIÈRES                 |           |           |
| RECETTES FINANCIERES                          | 539 906   | 1 685 175 |
| 458202 - OPE CB CLAIRVAUX                     | 0         | 0         |
| 458205 - OPE CV SAINT-FELIX                   | 4 500     | 0         |
| 458207 - SCHEMA DIRECTEUR (pluvial)           | 100 000   | 100 000   |
| 458208 - VOIRIE FONCOURRIEU                   |           | 9 000     |
| OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS               | 104 500   | 115 000   |
| RECETTES REELLES                              | 2 955 100 | 5 573 200 |
| 021 - VIREMENT DE LA SECTION DE FONC.         | 641 200   | 337 000   |
| 040 - OPÉRATIONS D'ORDRE ENTRE SECTIONS       | 280 000   | 350 000   |
| 041 - OPÉRATIONS PATRIMONIALES                | 115 000   | 115 000   |
| RECETTES D'ORDRE                              | 1 036 200 | 802 000   |
| TOTAL RECETTES DE L'EXERCICE                  | 3 991 300 | 6 375 200 |
| 001 - Résultat d'investissement (EXCEDENT)    | 0         | 0,00      |
| TOTAL RECETTES CUMULÉES                       | 3 991 300 | 6 375 200 |

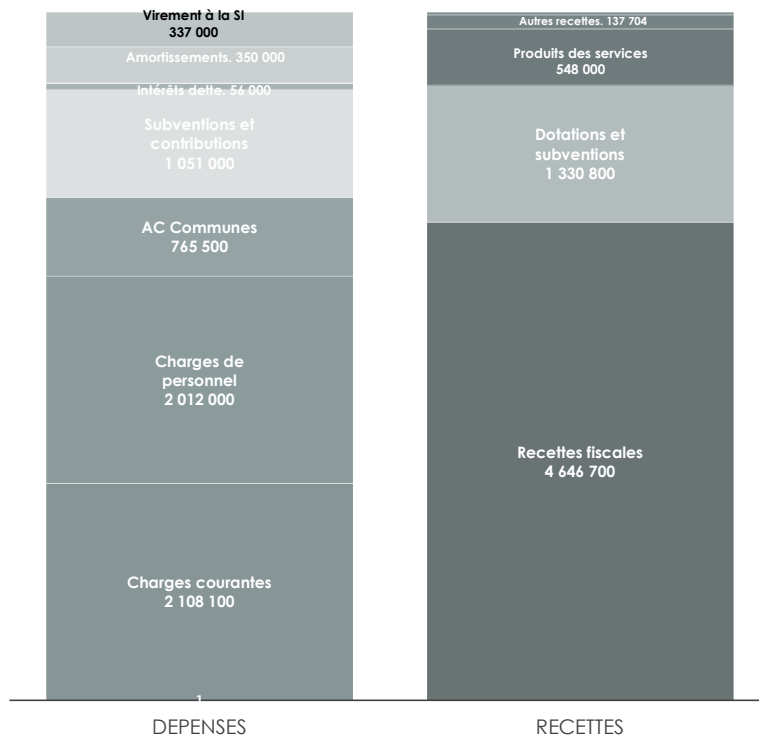
## SYNTHESE

|                                          |            |            |
|------------------------------------------|------------|------------|
| DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE | 6 853 800  | 6 687 600  |
| DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE  | 3 925 106  | 5 066 419  |
| TOTAL DEPENSES TOUTES SECTIONS           | 10 778 906 | 11 754 019 |
| DEFICIT DE FONCTIONNEMENT ANTERIEUR      | 0          | 0          |
| DEFICIT D'INVESTISSEMENT ANTERIEUR       | 66 194     | 1 308 781  |
| TOTAL DEPENSES CUMULÉES TOUTES SECTIONS  | 10 845 100 | 13 062 800 |

|                                          |            |            |
|------------------------------------------|------------|------------|
| RECETTES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE | 6 509 171  | 6 663 204  |
| RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE  | 3 991 300  | 6 375 200  |
| TOTAL RECETTES TOUTES SECTIONS           | 10 500 471 | 13 038 404 |
| EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT ANTERIEUR     | 344 629    | 24 396     |
| EXCEDENT D'INVESTISSEMENT ANTERIEUR      | 0          | 0          |
| TOTAL RECETTES CUMULÉES TOUTES SECTIONS  | 10 845 100 | 13 062 800 |

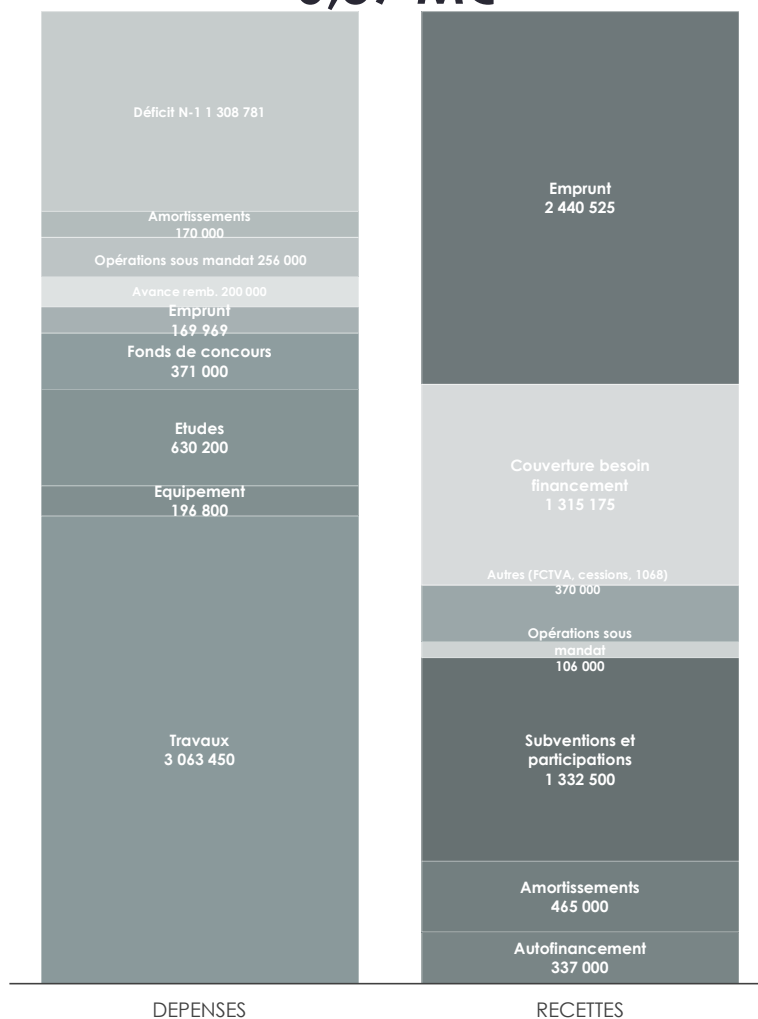
## FONCTIONNEMENT

# 6,69 M€



## INVESTISSEMENT

# 6,37 M€



# DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

| Nature                                               | Libellé                                                          | Voté<br>2024     | Réalisé<br>2024  | BP<br>2025       |
|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>011 - Charges à caractère général</b>             |                                                                  |                  |                  |                  |
| 60611                                                | Eau et assainissement                                            | 24 050           | 18 375           | 23 300           |
| 60612                                                | Énergie - Électricité                                            | 90 800           | 79 329           | 86 100           |
| 60613                                                | Chauffage urbain                                                 | 17 900           | 15 682           | 17 500           |
| 60622                                                | Carburants                                                       | 84 100           | 73 526           | 79 800           |
| 60631                                                | Fournitures d'entretien                                          | 29 800           | 20 944           | 30 750           |
| 60632                                                | Fournitures de petit équipement                                  | 16 000           | 4 127            | 12 200           |
| 60633                                                | Fournitures de voirie                                            | 2 500            | 2 005            | 2 500            |
| 60636                                                | Vêtements de travail                                             | 4 800            | 1 537            | 3 800            |
| 6064                                                 | Fournitures administratives                                      | 5 500            | 3 047            | 4 500            |
| 6068                                                 | Autres matières et fournitures                                   | 33 100           | 14 617           | 23 200           |
| 611                                                  | Contrats de prestations de services                              | 136 400          | 78 092           | 90 500           |
| 6112                                                 | Refus collecte sélective                                         | 79 000           | 74 285           | 46 000           |
| 6113                                                 | Collecte du verre                                                | 50 000           | 47 208           | 48 000           |
| 6115                                                 | Enlèvement bennes bacs et déchetteries                           | 127 000          | 143 371          | 148 000          |
| 6116                                                 | Traitement des déchets CET                                       | 485 500          | 490 340          | 579 000          |
| 6117                                                 | Traitement des bacs et bennes                                    | 144 000          | 157 009          | 170 000          |
| 6132                                                 | Locations immobilières                                           | 13 100           | 21 396           | 31 450           |
| 61351                                                | Locations mobilières                                             | 5 000            | 3 270            | 1 200            |
| 61358                                                | Autres locations mobilières                                      | 13 000           | 10 338           | 23 850           |
| 615221                                               | Entretien et réparations bâtiments publics                       | 31 900           | 20 107           | 28 150           |
| 615231                                               | Entretien et réparations voiries                                 | 232 000          | 221 783          | 235 200          |
| 615232                                               | Entretien et réparations réseaux                                 | 1 100            | 0                | 200              |
| 61551                                                | Matériel roulant                                                 | 78 000           | 84 964           | 71 200           |
| 61558                                                | Autres biens mobiliers                                           | 19 000           | 15 280           | 12 900           |
| 6156                                                 | Maintenance                                                      | 22 900           | 21 198           | 24 100           |
| 6161                                                 | Assurance multirisques                                           | 34 200           | 37 795           | 25 000           |
| 6162                                                 | Assurance obligatoire dommage - construction                     | 22 700           | 18 085           | 2 700            |
| 6168                                                 | Autres primes d'assurance                                        | 1 000            | 0                | 0                |
| 617                                                  | Etudes et recherches                                             | 33 000           | 21 068           | 33 600           |
| 6182                                                 | Documentation générale et technique                              | 1 200            | 370              | 1 000            |
| 6183                                                 | Formation personnes extérieures                                  | 900              | 330              | 900              |
| 6184                                                 | Versements à des organismes de formation                         | 5 900            | 4 873            | 7 900            |
| 6185                                                 | Frais de colloques et séminaires                                 | 500              | 0                | 0                |
| 6188                                                 | Autres frais divers                                              | 8 300            | 10 151           | 6 350            |
| 6225                                                 | Indemnités au comptable et aux régisseurs                        | 0                | 470              | 0                |
| 62268                                                | Honoraires                                                       | 8 500            | 0                | 9 000            |
| 6231                                                 | Annonces et insertions                                           | 3 000            | 801              | 500              |
| 6232                                                 | Fêtes et cérémonies                                              | 3 000            | 2 613            | 4 000            |
| 6233                                                 | Foires et expositions                                            | 1 300            | 0                | 2 500            |
| 6234                                                 | Réceptions                                                       | 5 650            | 4 861            | 7 900            |
| 6236                                                 | Catalogues et imprimés                                           | 21 500           | 11 558           | 19 500           |
| 6238                                                 | Divers Communication                                             | 1 700            | 0                | 0                |
| 6245                                                 | Transports personnes extérieures                                 | 27 000           | 27 075           | 28 000           |
| 6248                                                 | Divers Transports                                                | 700              | 0                | 700              |
| 6251                                                 | Voyages et déplacements                                          | 15 500           | 7 554            | 14 200           |
| 6261                                                 | Frais d'affranchissement                                         | 5 000            | 4 312            | 5 000            |
| 6262                                                 | Frais de télécommunications                                      | 22 700           | 22 252           | 23 400           |
| 627                                                  | Services bancaires et assimilés                                  | 500              | 158              | 300              |
| 6281                                                 | Concours divers (cotisations...)                                 | 26 900           | 25 150           | 27 200           |
| 6283                                                 | Frais de nettoyage des locaux                                    | 15 500           | 14 847           | 16 700           |
| 62875                                                | Aux communes membres du GFP                                      | 65 000           | 56 562           | 65 000           |
| 62878                                                | A d'autres organismes                                            | 0                | 0                | 0                |
| 6288                                                 | Autres services extérieurs                                       | 6 400            | 6 144            | 5 050            |
| 63512                                                | Taxes foncières                                                  | 8 200            | 7 059            | 7 200            |
| 63513                                                | Autres impôts locaux                                             | 1 000            | 0                | 1 000            |
| 637                                                  | Autres impôts, taxes et versements assimilés (autres organismes) | 200              | 0                | 100              |
|                                                      | <b>Total 011 - Charges à caractère général</b>                   | <b>2 093 400</b> | <b>1 906 167</b> | <b>2 108 100</b> |
| <b>012 - Charges de personnel et frais assimilés</b> |                                                                  |                  |                  |                  |
| 6218                                                 | Autre personnel extérieur                                        | 68 800           | 68 643           | 75 000           |
| 6332                                                 | Cotisations versées au F.N.A.L.                                  | 8 000            | 1 013            | 8 000            |

|       |                                              |                  |                  |                  |
|-------|----------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| 6336  | Cotisations CNFPT et Centres de gestion      | 21 000           | 19 610           | <b>21 000</b>    |
| 6338  | Autres impôts, taxes , ...sur rémunérations  | 5 000            | 3 216            | <b>5 000</b>     |
| 64111 | Rémunération principale                      | 860 000          | 879 656          | <b>890 000</b>   |
| 64112 | NBI, SFT et indemnité de résidence           | 15 000           | 14 105           | <b>15 000</b>    |
| 64113 | Personnel titulaire - NBI                    | 15 500           | 14 125           | <b>15 500</b>    |
| 64114 | Personnel titulaire - Indemnité inflation    | 0                | 0                | <b>0</b>         |
| 64118 | Autres indemnités                            | 205 000          | 218 834          | <b>205 000</b>   |
| 64131 | Rémunérations                                | 143 000          | 121 945          | <b>153 000</b>   |
| 64132 | SFT et indemnité de résidence                | 0                | 482              | <b>0</b>         |
| 64134 | Indemnité inflation                          | 0                | 0                | <b>0</b>         |
| 64138 | Autres indemnités                            | 20 000           | 10 155           | <b>20 000</b>    |
| 6417  | Rémunérations des apprentis                  | 20 000           | 11 382           | <b>20 000</b>    |
| 6451  | Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.                 | 190 000          | 162 427          | <b>190 000</b>   |
| 6453  | Cotisations aux caisses de retraite          | 285 000          | 306 678          | <b>285 000</b>   |
| 6454  | Cotisations aux A.S.S.E.D.I.C                | 7 000            | 5 304            | <b>7 000</b>     |
| 6455  | Cotisations pour assurance du personnel      | 60 000           | 60 498           | <b>65 000</b>    |
| 6456  | Versement au F.N.C du supplément familial    | 400              | 0                | <b>400</b>       |
| 6457  | Cotisations sociales liées à l'apprentissage | 500              | 196              | <b>500</b>       |
| 6474  | Versements aux autres oeuvres sociales       | 8 800            | 8 029            | <b>9 100</b>     |
| 6475  | Médecine du travail, pharmacie               | 2 600            | 2 284            | <b>2 500</b>     |
| 6478  | Autres charges sociales diverses             | 29 400           | 18 235           | <b>25 000</b>    |
|       | <b>Total 012 - Charges de personnel</b>      | <b>1 965 000</b> | <b>1 926 815</b> | <b>2 012 000</b> |

#### 014 - Atténuations de produits

|        |                                                               |                |                |                |
|--------|---------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| 739211 | Attributions de compensation                                  | 340 400        | 340 370        | <b>340 400</b> |
| 739212 | Dotation de solidarité communautaire                          | 89 300         | 89 299         | <b>89 300</b>  |
| 739221 | FNGIR                                                         | 335 700        | 335 705        | <b>335 800</b> |
| 739223 | Fonds de péréquation ressources communales et intercommunales | 0              | 0              | <b>0</b>       |
| 73951  | Fraction compensation TFPB et TH                              | 13 000         | 10 247         | <b>0</b>       |
| 73952  | Fraction compensation CVAE                                    | 3 000          | 2 153          | <b>0</b>       |
|        | <b>014 - Atténuations de produits</b>                         | <b>781 400</b> | <b>777 774</b> | <b>765 500</b> |

#### 65 - Autres charges de gestion courante

|        |                                                              |                  |                  |                  |
|--------|--------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| 65311  | Indemnités                                                   | 83 000           | 81 428           | <b>83 000</b>    |
| 65312  | Frais de mission élus                                        | 0                | 29               | <b>0</b>         |
| 65313  | Cotisations de retraite                                      | 6 000            | 4 291            | <b>6 000</b>     |
| 65314  | Cotisations de sécurité sociale - part patronale             | 18 000           | 15 506           | <b>18 000</b>    |
| 65315  | Formation                                                    | 1 000            | 822              | <b>1 000</b>     |
| 65322  | Frais de mission et déplacement                              | 1 000            | 0                | <b>1 000</b>     |
| 6541   | Créances admises en non-valeur                               | 1 000            | 0                | <b>0</b>         |
| 6542   | Créances éteintes                                            | 1 000            | 0                | <b>0</b>         |
| 65568  | Autres contributions                                         | 174 000          | 121 513          | <b>121 550</b>   |
| 6558   | Autres contributions obligatoires                            | 0                | 137 703          | <b>134 000</b>   |
| 65581  | Reversement taxe de séjour                                   | 94 000           | 0                | <b>0</b>         |
| 6568   | Autres participations                                        | 0                | 15 000           | <b>15 000</b>    |
| 657381 | subvention EPA TOURISME                                      | 210 000          | 201 933          | <b>210 000</b>   |
| 65748  | Subventions de fonctionnement aux associations et autres ... | 415 000          | 436 887          | <b>454 100</b>   |
| 65811  | Droits d'utilisation - Informatique en nuage                 | 16 700           | 11 144           | <b>4 550</b>     |
| 65818  | Autres droits                                                | 3 100            | 1 861            | <b>2 000</b>     |
| 6584   | Amendes fiscales                                             | 0                | 35               | <b>0</b>         |
| 65888  | Autres                                                       | 5 000            | 596              | <b>800</b>       |
|        | <b>65 - Autres charges de gestion courante</b>               | <b>1 028 800</b> | <b>1 028 748</b> | <b>1 051 000</b> |
|        | <b>DEPENSES DE GESTION COURANTE</b>                          | <b>5 868 600</b> | <b>5 639 503</b> | <b>5 936 600</b> |

#### 66 - Charges financières

|        |                                                       |               |               |               |
|--------|-------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| 66111  | Intérêts réglés à l'échéance                          | 40 000        | 24 955        | <b>40 000</b> |
| 661121 | Montant des ICNE de l'exercice                        | 0             | 0             | <b>5 000</b>  |
| 661122 | Montant des ICNE de l'exercice N-1                    | 5 000         | -348          | <b>6 000</b>  |
| 6615   | Intérêts des comptes courants et de dépôts créditeurs | 6 000         | 0             | <b>5 000</b>  |
|        | <b>66 - Charges financières</b>                       | <b>51 000</b> | <b>24 607</b> | <b>56 000</b> |

#### 67 - Charges exceptionnelles

|     |                                           |               |           |              |
|-----|-------------------------------------------|---------------|-----------|--------------|
| 673 | Titres annulés (sur exercices antérieurs) | 10 000        | 56        | <b>4 500</b> |
|     | <b>67 - Charges exceptionnelles</b>       | <b>10 000</b> | <b>56</b> | <b>4 500</b> |

#### 68 - Dotation aux provisions

|      |                                     |              |              |              |
|------|-------------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| 6815 | Provisions                          | 3 000        | 3 000        | <b>3 500</b> |
|      | <b>68 - Dotation aux provisions</b> | <b>3 000</b> | <b>3 000</b> | <b>3 500</b> |

#### 022 - Dépenses imprévues ( fonctionnement )

|     |                                                    |          |          |          |
|-----|----------------------------------------------------|----------|----------|----------|
| 022 | Dépenses imprévues ( fonctionnement )              | 0        | 0        | <b>0</b> |
|     | <b>022 - Dépenses imprévues ( fonctionnement )</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |

|  |                        |               |               |               |
|--|------------------------|---------------|---------------|---------------|
|  | <b>AUTRES DEPENSES</b> | <b>64 000</b> | <b>27 663</b> | <b>64 000</b> |
|--|------------------------|---------------|---------------|---------------|

|                                                             |                                                             |                  |                  |                  |
|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>                   |                                                             | <b>5 932 600</b> | <b>5 667 166</b> | <b>6 000 600</b> |
| <b>023 - Virement à la section d'investissement</b>         |                                                             |                  |                  |                  |
| 023                                                         | Virement à la section d'investissement                      | 641 200          | 0                | <b>337 000</b>   |
|                                                             | 023 - Virement à la section d'investissement                | <b>641 200</b>   | <b>0</b>         | <b>337 000</b>   |
| <b>042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections</b> |                                                             |                  |                  |                  |
| 6811                                                        | Dotations aux amort. des immos incorporelles et corporelles | 280 000          | 275 581          | <b>350 000</b>   |
|                                                             | 042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections        | <b>280 000</b>   | <b>275 581</b>   | <b>350 000</b>   |
| <b>DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>                   |                                                             | <b>921 200</b>   | <b>275 581</b>   | <b>687 000</b>   |
| <b>TOTAL DEPENSES DE L'EXERCICE</b>                         |                                                             | <b>6 853 800</b> | <b>5 942 747</b> | <b>6 687 600</b> |
| <b>002 - Résultat de fonctionnement (DEFICIT)</b>           |                                                             | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>TOTAL DEPENSES CUMULÉES</b>                              |                                                             | <b>6 853 800</b> | <b>5 942 747</b> | <b>6 687 600</b> |

# RECETTES DE FONCTIONNEMENT

| Nature                                                      | Libellé                                                        | Voté<br>2024     | Réalisé<br>2024  | BP<br>2025       |
|-------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>013 - Atténuations de charges</b>                        |                                                                |                  |                  |                  |
| 6419                                                        | Remboursements sur rémunérations du personnel                  | 54 000           | 51 188           | 40 000           |
| 6459                                                        | Remboursement sur charges de Sécurité Sociale et de prévoyance | 0                | 2 360            |                  |
|                                                             | 013 - Atténuations de charges                                  | 54 000           | 53 549           | 40 000           |
| <b>70 - Produits des services</b>                           |                                                                |                  |                  |                  |
| 70612                                                       | Redevance spéciale d'enlèvement des déchets ménagers           | 4 600            | 4 807            | 4 600            |
| 7062                                                        | Redevances services à caractère culturel                       | 2 000            | 5 410            | 3 800            |
| 70632                                                       | Redevances services à caractère de loisirs                     | 30 400           | 33 282           | 31 600           |
| 708421                                                      | MAD personnel Budgets annexes                                  | 230 000          | 214 701          | 230 000          |
| 70848                                                       | MAD personnel Autres organismes                                | 238 000          | 235 133          | 238 000          |
| 708721                                                      | Remb frais par les budgets annexes et régies                   | 8 000            | 7 095            | 8 000            |
| 70878                                                       | Remb frais par d'autres redevables                             | 6 000            | 5 629            | 6 000            |
| 7088                                                        | Autres produits d'activités annexes                            | 16 500           | 34 271           | 26 000           |
|                                                             | 70 - Produits des services                                     | 535 500          | 540 327          | 548 000          |
| <b>73 - Impôts et taxes</b>                                 |                                                                |                  |                  |                  |
| 73111                                                       | Impôts directs locaux                                          | 1 121 000        | 1 268 097        | 1 200 000        |
| 73112                                                       | Cotisation sur la Valeur Ajoutée des Entreprises               | 0                | 0                | 0                |
| 73113                                                       | Taxe sur les Surfaces Commerciales                             | 60 000           | 67 124           | 65 000           |
| 73114                                                       | Imposition Forfaitaire sur les Entreprises de Réseau           | 60 300           | 58 301           | 60 000           |
| 73118                                                       | Autres contributions directes                                  | 0                | 12 880           | 0                |
| 73211                                                       | Attribution de compensation                                    | 194 700          | 194 704          | 194 700          |
| 73133                                                       | Taxe d'enlèvement des ordures ménagères et assimilés (TEOM)    | 1 550 000        | 1 570 848        | 1 587 000        |
| 731721                                                      | Taxes de séjour                                                | 84 000           | 93 700           | 90 000           |
| 7351                                                        | Fraction de TVA (compensation TH)                              | 1 190 000        | 1 175 824        | 1 190 000        |
| 7352                                                        | Fraction de TVA (compensation CVAE)                            | 260 000          | 256 988          | 260 000          |
| 7358                                                        | Autres impôts et taxes                                         | 0                | 0                |                  |
|                                                             | 73 - Impôts et taxes                                           | 4 520 000        | 4 698 466        | 4 646 700        |
| <b>74 - Dotations, subventions et participations</b>        |                                                                |                  |                  |                  |
| 74111                                                       | Dotation forfaitaire                                           | 44 000           | 44 063           | 44 000           |
| 741124                                                      | Dotation d'intercommunalité                                    | 380 000          | 411 711          | 390 000          |
| 741126                                                      | Dotation de compensation groupements de communes               | 248 000          | 243 069          | 245 000          |
| 744                                                         | FCTVA                                                          | 71 000           | 44 131           | 40 000           |
| 74611                                                       | DGD                                                            | 0                | 14 976           | 0                |
| 74718                                                       | Autres participations Etat                                     | 84 450           | 82 655           | 92 550           |
| 7472                                                        | Région                                                         | 63 800           | 95 885           | 32 300           |
| 7473                                                        | Département                                                    | 10 000           | 7 500            | 7 500            |
| 747888                                                      | Autres organismes                                              | 0                | 600              | 0                |
| 74832                                                       | Etat - Compensation CET (CVAE et CFE)                          | 285 000          | 431 734          | 390 000          |
| 74833                                                       | Etat - Compensation taxes foncières                            | 10 000           | 5 684            | 10 000           |
| 74888                                                       | Autres attributions et participations                          | 92 500           | 143 011          | 79 450           |
|                                                             | 74 - Dotations, subventions et participations                  | 1 288 750        | 1 525 019        | 1 330 800        |
| <b>75 - Autres produits de gestion courante</b>             |                                                                |                  |                  |                  |
| 752                                                         | Revenus des immeubles                                          | 49 100           | 48 258           | 37 600           |
| 75888                                                       | Autres produits divers de gestion courante                     | 6 800            | 10 684           | 5 000            |
|                                                             | 75 - Autres produits de gestion courante                       | 55 900           | 58 942           | 42 600           |
| <b>RECETTES DE GESTION COURANTE</b>                         |                                                                | <b>6 454 150</b> | <b>6 876 303</b> | <b>6 608 100</b> |
| <b>76 - Produits financiers</b>                             |                                                                |                  |                  |                  |
| 761                                                         | Produits de participations                                     | 0                | 40               | 0                |
|                                                             | 76 - Produits financiers                                       | 0                | 40               | 0                |
| <b>77 - Produits exceptionnels</b>                          |                                                                |                  |                  |                  |
| 773                                                         | Mandats annulés (exerc. antérieurs)                            | 21               | 16 225           | 104              |
| 775                                                         | Produits des cessions d'immobilisations                        | 0                | 0                | 0                |
|                                                             | 77 - Produits exceptionnels                                    | 21               | 16 225           | 104              |
| <b>AUTRES RECETTES</b>                                      |                                                                | <b>21</b>        | <b>16 265</b>    | <b>104</b>       |
| <b>RECETTES REELLES</b>                                     |                                                                | <b>6 454 171</b> | <b>6 892 568</b> | <b>6 608 204</b> |
| <b>042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections</b> |                                                                |                  |                  |                  |
| 7761                                                        | Différence sur réalisation (cessions)                          | 0                | 0                | 0                |
| 77681                                                       | Neutralisation amortissements fonds de concours                | 50 000           | 40 545           | 50 000           |
| 777                                                         | Quote-part subventions d'investissement transférées            | 5 000            | 4 577            | 5 000            |
|                                                             | 042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections           | 55 000           | 45 122           | 55 000           |
| <b>RECETTES D'ORDRE</b>                                     |                                                                | <b>55 000</b>    | <b>45 122</b>    | <b>55 000</b>    |
| <b>TOTAL RECETTES DE L'EXERCICE</b>                         |                                                                | <b>6 509 171</b> | <b>6 937 690</b> | <b>6 663 204</b> |
| <b>002 - Résultat de fonctionnement (EXCEDENT)</b>          |                                                                |                  |                  |                  |
|                                                             |                                                                | 344 629          | 344 629          | 24 396           |
| <b>TOTAL RECETTES CUMULÉES</b>                              |                                                                | <b>6 853 800</b> | <b>7 282 319</b> | <b>6 687 600</b> |

# DEPENSES D'INVESTISSEMENT

| Nature                                               | Libellé                                                         | Voté<br>2024     | Réalisé<br>2024  | BP<br>2025       |
|------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>20 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (SAUF 204)</b> |                                                                 |                  |                  |                  |
| 202                                                  | Frais réalisation documents urbanisme et numérisation cadastre  | 116 000          | 120 340          | 28 000           |
| 2031                                                 | Frais d'études                                                  | 548 100          | 357 935          | 582 350          |
| 2033                                                 | Frais d'insertion                                               | 500              | 0                | 2 100            |
| 2051                                                 | Concessions et droits similaires                                | 25 400           | 11 820           | 17 750           |
|                                                      | 20 - Immobilisations incorporelles                              | 690 000          | 490 095          | 630 200          |
| <b>204 - SUBV D'ÉQUIPEMENT VERSÉES</b>               |                                                                 |                  |                  |                  |
| 2041412                                              | Communes du GFP - Bâtiments et installations                    | 171 000          | 80 000           | 171 000          |
| 2041582                                              | Autres groupements - Bâtiments et installations                 | 36 600           | 17 230           | 30 000           |
| 20422                                                | Privé - Bâtiments et installations                              | 180 000          | 64 847           | 170 000          |
|                                                      | 204 - Subventions d'équipement versées                          | 387 600          | 162 077          | 371 000          |
| <b>21 - IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>              |                                                                 |                  |                  |                  |
| 2113                                                 | Acquisition terrains bâtis                                      | 450 000          | 0                | 0                |
| 21311                                                | Bâtiments publics                                               | 0                | 427 500          | 0                |
| 21314                                                | Constructions Bâtiments culturels et sportifs                   | 3 000            | 1 127            | 8 000            |
| 215738                                               | Équipement de voirie (SIL)                                      | 20 300           | 645              | 16 500           |
| 21578                                                |                                                                 | 12 700           | 0                | 6 700            |
| 2158                                                 | Autres installations, matériel et outillage techniques          | 10 500           | 561              | 9 500            |
| 21828                                                | Matériel de transport                                           | 223 900          | 215 246          | 0                |
| 21838                                                | Matériel de bureau et matériel informatique                     | 25 300           | 21 400           | 35 600           |
| 21848                                                | Mobilier                                                        | 32 100           | 6 484            | 25 200           |
| 2188                                                 | Autres immobilisations corporelles                              | 74 300           | 65 986           | 95 300           |
|                                                      | 21 - Immobilisations corporelles                                | 852 100          | 742 069          | 196 800          |
| <b>23 - IMMOBILISATIONS EN COURS</b>                 |                                                                 |                  |                  |                  |
| 2313                                                 | Constructions                                                   | 493 000          | 533              | 2 276 700        |
| 2314                                                 | Constructions sur sol d'autrui                                  | 10 000           | 0                | 10 000           |
| 2317                                                 | Immobilisations reçues au titre d'une mise à disposition        | 862 400          | 702 482          | 776 750          |
| 238                                                  | Avances et acomptes versés sur commandes d'immos corporelles    | 0                | 0                | 0                |
|                                                      | 23 - Immobilisations en cours                                   | 1 365 400        | 703 015          | 3 063 450        |
| <b>DEPENSES D'EQUIPEMENT</b>                         |                                                                 | <b>3 295 100</b> | <b>2 097 256</b> | <b>4 261 450</b> |
| <b>13 - SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT (DÉPENSES)</b>  |                                                                 |                  |                  |                  |
| 13173                                                | Budget communautaire et fonds structurels                       | 0                | 0                | 0                |
|                                                      | 13 - Subventions d'investissement (dépenses)                    | 0                | 0                | 0                |
| <b>16 - EMPRUNTS (DÉPENSES)</b>                      |                                                                 |                  |                  |                  |
| 1641                                                 | Emprunts en euros                                               | 160 006          | 133 163          | 169 969          |
| 165                                                  | Dépôts et cautionnements reçus                                  | 0                | 0                | 0                |
|                                                      | 16 - Emprunts et dettes assimilées                              | 160 006          | 133 163          | 169 969          |
| <b>020 - DÉPENSES IMPRÉVUES (investissement )</b>    |                                                                 |                  |                  |                  |
| 020                                                  | Dépenses imprévues (investissement )                            |                  |                  | 0                |
|                                                      | 020 - Dépenses imprévues (investissement )                      | 0                | 0                | 0                |
| <b>27 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>              |                                                                 |                  |                  |                  |
| 276348                                               | Avance remboursable (budget annexe)                             | 200 000          |                  | 200 000          |
|                                                      | 27 - Immobilisations financières                                | 200 000          | 0                | 200 000          |
| <b>DEPENSES FINANCIERES</b>                          |                                                                 | <b>360 006</b>   | <b>133 163</b>   | <b>369 969</b>   |
| <b>OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS</b>               |                                                                 |                  |                  |                  |
| 458107                                               | SCHEMA DIRECTEUR (pluvial)                                      | 100 000          | 99 285           | 256 000          |
| 458108                                               | VOIRIE FONCOURRIEU                                              |                  |                  | 9 000            |
| <b>OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS</b>               |                                                                 | <b>100 000</b>   | <b>99 285</b>    | <b>265 000</b>   |
| <b>DEPENSES REELLES</b>                              |                                                                 | <b>3 755 106</b> | <b>2 329 704</b> | <b>4 896 419</b> |
| <b>040 - OPÉRATIONS D'ORDRE ENTRE SECTIONS</b>       |                                                                 |                  |                  |                  |
| 13917(O)                                             | Budget communautaire                                            | 2 200            |                  | 0                |
| 13918(O)                                             | Autres                                                          | 0                | 4 577            | 5 000            |
| 198(O)                                               | Neutralisations amortissements subventions d'équipement versées | 51 000           | 40 545           | 50 000           |
|                                                      | 040 - Opérations d'ordre (entre sections)                       | 55 000           | 45 122           | 55 000           |
| <b>041 - OPÉRATIONS PATRIMONIALES</b>                |                                                                 |                  |                  |                  |
| 2313(O)                                              | Constructions                                                   | 80 000           | 0                | 80 000           |
| 2317(O)                                              | Immobilisations reçues au titre d'une mise à disposition        | 35 000           | 0                | 35 000           |
|                                                      | 041 - Opérations patrimoniales                                  | 115 000          | 0                | 115 000          |
| <b>DEPENSES D'ORDRE</b>                              |                                                                 | <b>170 000</b>   | <b>45 122</b>    | <b>170 000</b>   |

| Nature                                    | Libellé                      | Voté<br>2024 | Réalisé<br>2024 | BP<br>2025 |
|-------------------------------------------|------------------------------|--------------|-----------------|------------|
|                                           | TOTAL DEPENSES DE L'EXERCICE | 3 925 106    | 2 374 826       | 5 066 419  |
| 001 - Résultat d'investissement (DEFICIT) |                              | 66 194       | 66 194          | 1 308 781  |
|                                           | TOTAL DEPENSES CUMULÉES      | 3 991 300    | 2 441 020       | 6 375 200  |

# RECETTES D'INVESTISSEMENT

| Nature                                                | Libellé                                                          | Voté<br>2024     | Réalisé<br>2024 | BP<br>2025          |
|-------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------|---------------------|
| <b>13 - SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT (recettes)</b>   |                                                                  |                  |                 |                     |
| 1311                                                  | Subvention amortissable ETAT                                     | 12 600           | 22 111          | 0,00                |
| 1312                                                  | Subvention amortissable REGION                                   | 0                | 9 902           | 0,00                |
| 1313                                                  | Subvention amortissable DEPARTEMENT                              | 5 300            | 0               | 5 300,00            |
| 1317                                                  | Subvention amortissable EUROPE                                   | 0                |                 | 0,00                |
| 1318                                                  | Subvention amortissable AUTRES                                   | 1 500            | 1 385           | 0,00                |
| 1321                                                  | Subvention ETAT                                                  | 158 300          | 9 028           | 803 800,00          |
| 1322                                                  | Subvention REGION                                                | 101 800          | 14 600          | 71 879,00           |
| 1323                                                  | Subvention DEPARTEMENT                                           | 20 000           | 0               | 90 000,00           |
| 13258                                                 | Subvention AUTRES GROUPEMENTS                                    | 0                | 7 650           | 0,00                |
| 13273                                                 | Subvention EUROPE                                                | 240 000          | 0               | 240 000,00          |
| 1328                                                  | Subvention AUTRES                                                | 2 600            | 0               | 2 621,00            |
| 13461                                                 | Dotation d'équipement des territoires ruraux (DETR)              | 116 500          | 101 392         | 118 900,00          |
| 13462                                                 | Dotation de Soutien à l'Investissement Local (DSIL)              | 0                | 0               | 0,00                |
|                                                       | 13 - Subventions d'investissement                                | 658 600          | 166 068         | 1 332 500,00        |
| <b>16 - EMPRUNTS (recettes)</b>                       |                                                                  |                  |                 |                     |
| 1641                                                  | Emprunts en euros                                                | 1 652 094        | 0               | 2 440 524,86        |
| 165                                                   | Dépôts et cautionnements reçus                                   | 0                |                 | 0,00                |
|                                                       | 16 - Emprunts                                                    | 1 652 094        | 0               | 2 440 524,86        |
| <b>20 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (SAUF 204)</b>  |                                                                  |                  |                 |                     |
| 2031                                                  | Frais d'études                                                   | 0                | 2 715           | 0,00                |
|                                                       | 20 - Immobilisations incorporelles                               | 0                | 2 715           | 0,00                |
| <b>21 - IMMOBILISATIONS CORPORELLES (recettes)</b>    |                                                                  |                  |                 |                     |
| 2138                                                  | Autres constructions                                             | 0                | 0               | 0,00                |
|                                                       | 21 - Immobilisations corporelles                                 | 0                | 0               | 0,00                |
| <b>RECETTES D'EQUIPEMENT</b>                          |                                                                  | <b>2 310 694</b> | <b>168 783</b>  | <b>3 773 024,86</b> |
| <b>10 - DOTATIONS</b>                                 |                                                                  |                  |                 |                     |
| 10222                                                 | FCTVA                                                            | 160 000          | 208 344         | 370 000,00          |
|                                                       | 10 - Dotations et fonds divers                                   | 160 000          | 208 344         | 370 000,00          |
| <b>1068 - EXCEDENT CAPITALISE</b>                     |                                                                  |                  |                 |                     |
| 1068                                                  | Excédent de fonctionnement capitalisé                            | 379 906          | 379 906         | 1 315 175,14        |
|                                                       | 1068 - Excédent de fonctionnement capitalisé                     | 379 906          | 379 906         | 1 315 175,14        |
| <b>024 - PRODUITS DES CESSIONS</b>                    |                                                                  |                  |                 |                     |
| 024                                                   | Cessions                                                         | 0                | 0               | 0,00                |
|                                                       | 024 - Produits des cessions                                      | 0                | 0               | 0,00                |
| <b>AUTRES RECETTES</b>                                |                                                                  | <b>539 906</b>   | <b>588 250</b>  | <b>1 685 175,14</b> |
| <b>OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS</b>                |                                                                  |                  |                 |                     |
| 458103                                                | OPE CB MARCILLAC                                                 | 0                | 0               | 6 000,00            |
| 458105                                                | OPE CV SAINT FELIX                                               | 4 500            | 4 599           | 0,00                |
| 458107                                                | SCHEMA DIRECTEUR (pluvial)                                       | 100 000          | 95 025          | 100 000,00          |
| 458108                                                | VOIRIE FONCOURRIEU                                               | 0                | 0               | 9 000,00            |
| <b>OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS</b>                |                                                                  | <b>104 500</b>   | <b>99 624</b>   | <b>115 000,00</b>   |
| <b>RECETTES REELLES</b>                               |                                                                  | <b>2 955 100</b> | <b>856 657</b>  | <b>5 573 200,00</b> |
| <b>021 - VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT</b> |                                                                  |                  |                 |                     |
| 021                                                   | Virement de la section de Fonctionnement                         | 641 200          | 0               | 337 000,00          |
|                                                       | 021 - Virement de la section de fonctionnement                   | 641 200          | 0               | 337 000,00          |
| <b>040 - OPÉRATIONS D'ORDRE ENTRE SECTIONS</b>        |                                                                  |                  |                 |                     |
| 2802(O)                                               | Frais réalisation documents urbanisme et numérisation cadastre   | 59 000           | 17 094          | 33 000,00           |
| 28031(O)                                              | Amortissements des frais d'études                                | 3 000            | 5 273           | 6 000,00            |
| 2804132(O)                                            | Départements - Bâtiments et installations                        | 34 000           | 32 058          | 33 000,00           |
| 28041411(O)                                           | Communes du GFP - Biens mobiliers, matériel et études            | 0                | 0               | 0,00                |
| 28041412(O)                                           | Communes du GFP - Bâtiments et installations                     | 2 500            | 16 125          | 23 000,00           |
| 28041581(O)                                           | Autres groupements - Biens mobiliers, matériel et études         | 0                | 0               | 0,00                |
| 28041582(O)                                           | Autres groupements - Bâtiments et installations                  | 0                | 6 244           | 8 000,00            |
| 280422(O)                                             | Amort. subv. pers. droit privé -Bâtiments et installations       | 0                | 40 545          | 51 000,00           |
| 2804422(O)                                            | Privé - Bâtiments et installations                               | 23 000           | 0               | 0,00                |
| 2805(O)                                               | Concessions et droits similaires                                 | 15 500           | 0               | 6 000,00            |
| 28087(O)                                              | Immobilisations incorporelles reçues au titre d'une mise à dispo | 8 000            | 3 066           | 1 500,00            |
| 281311 (O)                                            | Amort. Bâtiments administratifs                                  | 0                | 80              | 100,00              |

| Nature      | Libellé                                                          | Voté<br>2024 | Réalisé<br>2024 | BP<br>2025 |
|-------------|------------------------------------------------------------------|--------------|-----------------|------------|
| 281313 (O)  | Amort. constructions bâtiments sociaux et médico-sociaux         | 0            | 35              | 100,00     |
| 281314 (O)  | Amort. constructions autres bâtiments sportifs et culturels      | 0            | 591             | 800,00     |
| 281318 (O)  | Amort. constructions autres bâtiments publics                    | 0            | 6 023           | 6 500,00   |
| 2815731 (O) | Matériel et outillage de voirie                                  | 18 000       | 26 142          | 27 000,00  |
| 2815738 (O) | Autre matériel                                                   | 31 000       | 32 863          | 33 000,00  |
| 281578 (O)  | Autre matériel et outillage de voirie                            | 0            | 11 401          | 12 000,00  |
| 28158 (O)   | Autres installations, matériel et outillage techniques           | 4 000        | 892             | 1 000,00   |
| 28181 (O)   | Amort. installations générales, agencements, aménagements divers | 0            | 763             | 1 000,00   |
| 281828 (O)  | Matériel de transport                                            | 33 000       | 9 482           | 26 000,00  |
| 281838 (O)  | Matériel de bureau et matériel informatique                      | 19 000       | 19 089          | 16 000,00  |
| 281848 (O)  | Mobilier                                                         | 7 000        | 5 467           | 7 000,00   |
| 28188 (O)   | Autres immobilisations corporelles                               | 23 000       | 42 350          | 58 000,00  |
|             | 040 - Opérations d'ordre (entre sections)                        | 280 000      | 275 581         | 350 000,00 |

#### 041 - OPÉRATIONS PATRIMONIALES

|                         |                                                          |                  |                |                   |
|-------------------------|----------------------------------------------------------|------------------|----------------|-------------------|
| 2313 (O)                | Constructions                                            | 80 000           | 0              | 80 000,00         |
| 2314 (O)                | Constructions sur sol d'autrui                           | 0                | 0              | 0,00              |
| 2317 (O)                | Immobilisations reçues au titre d'une mise à disposition | 35 000           | 0              | 35 000,00         |
| 238 (O)                 | Avances et acomptes versés commandes d'immos corporelles | 0                | 0              | 0,00              |
|                         | 041 - Opérations patrimoniales                           | 115 000          | 0              | 115 000,00        |
| <b>RECETTES D'ORDRE</b> |                                                          | <b>1 036 200</b> | <b>275 581</b> | <b>802 000,00</b> |

|                                     |  |                  |                  |                     |
|-------------------------------------|--|------------------|------------------|---------------------|
| <b>TOTAL RECETTES DE L'EXERCICE</b> |  | <b>3 991 300</b> | <b>1 132 238</b> | <b>6 375 200,00</b> |
|-------------------------------------|--|------------------|------------------|---------------------|

|                                                   |  |   |   |      |
|---------------------------------------------------|--|---|---|------|
| <b>001 - Résultat d'investissement (EXCEDENT)</b> |  | 0 | 0 | 0,00 |
|---------------------------------------------------|--|---|---|------|

|                                |  |                  |                  |                     |
|--------------------------------|--|------------------|------------------|---------------------|
| <b>TOTAL RECETTES CUMULÉES</b> |  | <b>3 991 300</b> | <b>1 132 238</b> | <b>6 375 200,00</b> |
|--------------------------------|--|------------------|------------------|---------------------|

# SUBVENTIONS 2025

| Association                                | Retenu<br>2025 | Montant<br>versé |
|--------------------------------------------|----------------|------------------|
| Catégorie 1                                |                |                  |
| SOCIAL                                     |                |                  |
| CONVENTION                                 |                |                  |
| AFR MARCILLAC - MULTI-ACCUEIL (convention) | 147 198        |                  |
| AFR MARCILAC - RPE (convention)            | 22 546         |                  |
| CAPACM (convention)                        | 17 000         |                  |
| CAPACM (subv. Exceptionnelle)              | 5 000          |                  |
| LE CRÉNEAU-Cyber-base (convention)         | 45 150         |                  |
| BANQUE ALIMENTAIRE                         | 4 000          |                  |
| CONVENTION                                 | 240 895        | 0                |
| ACCUEIL DE LOISIRS                         |                |                  |
| AFR ST-CHRISTOPHE / VALADY                 | 14 558         |                  |
| LE CRÉNEAU-ALSH                            | 13 797         |                  |
| USEP ST-CYPRIEN - ALSH                     | 9 060          |                  |
| LES GASTADOUS (Clairvaux)                  | 4 146          |                  |
| ACCUEIL DE LOISIRS                         | 41 561         | 0                |
| ADMR                                       |                |                  |
| A.D.M.R. MARCILLAC                         | 5 619          |                  |
| A.D.M.R. SAINT-CYPRIEN                     | 6 141          |                  |
| ADMR                                       | 11 760         | 0                |
| HORS CRITERES (commission VS)              |                |                  |
| ECHAPPÉE BELLE                             | 3 000          |                  |
| LE MAGMA                                   | 500            |                  |
| HORS CRITERES (commission VS)              | 3 500          | 0                |
| sous total catégorie 1 - SOCIAL            | 297 716        | 0                |

| Catégorie 2                     |                |                  |
|---------------------------------|----------------|------------------|
| SPORT                           |                |                  |
| Association                     | Retenu<br>2025 | Montant<br>versé |
| SUR CRITERES                    |                |                  |
| ATHLE VALLON                    | 600            |                  |
| BASKET VALLON                   | 2 500          |                  |
| CERCLE DES NAGEURS              | 846            |                  |
| ENTENTE CYCLISTE VALLON DOURDOU | 100            |                  |
| RDV HAND                        | 1 850          |                  |
| ECOLE DE FOOT US DOURDOU        | 1 701          |                  |
| FOOT VALLON                     | 2 133          |                  |
| JUDO                            | 1 431          |                  |
| PING VALLON                     | 405            |                  |
| TENNIS CLUB                     | 648            |                  |
| VOLLEY CLUB                     | 500            |                  |
| sous total catégorie 2 - SPORTS | 12 714         | 0                |

| Catégorie 3                            |                |                  |
|----------------------------------------|----------------|------------------|
| CULTURE                                |                |                  |
| Association                            | Retenu<br>2025 | Montant<br>versé |
| ECOLE DE MUSIQUE (convention)          | 44 015         |                  |
| AACC                                   | 4 400          |                  |
| MONDES ET MULTITUDES                   | 3 800          |                  |
| VALLON DE CULTURE                      | 3 500          |                  |
| LUSINE                                 | 2 000          |                  |
| CIE YONDURA                            | 1 000          |                  |
| RESERVE SUBVENTIONS COMMISSION CULTURE | 14 150         |                  |
| sous total catégorie 3 - CULTURE       | 72 865         | 0                |



Catégorie 4

## EVENEMENTIEL ET AUTRES

| Association                              | Retenu<br>2025 | Montant<br>versé |
|------------------------------------------|----------------|------------------|
| L'ESCHANSONNERIE                         | 2 600          |                  |
| L'ESCHANSONNERIE (subv. Exceptionnelle)  | 1 200          |                  |
| RALLYE MARCILLAC                         | 4 000          |                  |
| COMITE NAUVIALE (RANDORALLYE)            | 4 100          |                  |
| CYP DANSE (hors ALSH)                    | 500            |                  |
| RENOUVEAU SPORTIF (FESTIVAL DU ROUERGUE) | 600            |                  |
| FOPYER RURAL BRUEJOULS (TASSOU TOUR)     | 1 000          |                  |
| CAVES DU ROUGIER (35 ANS DE L'AOP)       | 10 000         |                  |
| sous total catégorie 4 - EVENEMENTIEL    | 24 000         | 0                |

Catégorie 5

## DEV ECO

| Association                      | Retenu<br>2025 | Montant<br>versé |
|----------------------------------|----------------|------------------|
| EEF CM (convention)              | 28 000         |                  |
| VALLÉE DES ARTS ET SAVOIR -FAIRE | 1 500          |                  |
| sous total catégorie 5 - DEV ECO | 29 500         | 0                |

# BUDGET ZA DU VALLON 2025

| Nature                                | BP 2024        | Réalisé        | BP 2025        |
|---------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| 011 - Charges à caractère général     | 81 900         |                | 66 200         |
| 014 - Atténuations de produits        |                |                |                |
| 65 - Autres charges courantes         | 100            |                | 100            |
| Dépenses de gestion courante          | <b>82 000</b>  | <b>0</b>       | <b>66 300</b>  |
| 66 - Charges financières              | 1 000          |                | 1 000          |
| 67 - Charges exceptionnelles          |                |                |                |
| Autres dépenses                       | <b>1 000</b>   | <b>0</b>       | <b>1 000</b>   |
| <b>DEPENSES REELLES</b>               | <b>83 000</b>  | <b>0</b>       | <b>67 300</b>  |
| 023 - Virement à la section d'Invest. |                |                |                |
| 042 - Opérations d'ordre              | 403 000        | 148 139        | 270 700        |
| 043 - Opérations d'ordre (section)    | 0              |                | 0              |
| <b>DEPENSES D'ORDRE</b>               | <b>403 000</b> | <b>148 139</b> | <b>270 700</b> |
| <b>TOTAL DEPENSES DE L'EXERCICE</b>   | <b>486 000</b> | <b>148 139</b> | <b>338 000</b> |
| 002 - DEFICIT N-1                     | 0              | 0              | 0              |
| <b>TOTAL DEPENSES CUMULEES</b>        | <b>486 000</b> | <b>148 139</b> | <b>338 000</b> |

| Nature                              | BP 2024        | Réalisé        | BP 2025        |
|-------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| 70 - Produits de services           | 272 000        | 69 000         | 203 000        |
| 75 - Autres produits                | 303,36         |                | 426,95         |
| Recettes de gestion courante        | <b>272 303</b> | <b>69 000</b>  | <b>203 427</b> |
| 77 - Produits exceptionnels         |                |                |                |
| Autres recettes                     | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>RECETTES REELLES</b>             | <b>272 303</b> | <b>69 000</b>  | <b>203 427</b> |
| 042 - Opérations d'ordre            | 81 000         | 15             | 81 000         |
| 043 - Opérations d'ordre (section)  | 0              |                | 0              |
| <b>RECETTES D'ORDRE</b>             | <b>81 000</b>  | <b>15</b>      | <b>81 000</b>  |
| <b>TOTAL RECETTES DE L'EXERCICE</b> | <b>353 303</b> | <b>69 015</b>  | <b>284 427</b> |
| EXCEDENT N-1                        | 132 697        | 132 697        | 53 573         |
| <b>TOTAL RECETTES CUMULEES</b>      | <b>486 000</b> | <b>201 712</b> | <b>338 000</b> |

## INVESTISSEMENT

| Nature                              | BP 2024        | Réalisé        | BP 2025        |
|-------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| 20 - Immobilisations incorporelles  |                |                |                |
| 204 - Subv d'équipement versées     |                |                |                |
| 21 - Immobilisations corporelles    |                |                |                |
| 23 - Immobilisations en cours       |                |                |                |
| 27 - Immobilisations financières    |                |                |                |
| Dépenses d'équipement               | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 16 - Remb. Avance                   | 286 863        | 0              | 203 686        |
| 020 - Dépenses imprévues            |                |                |                |
| Autres dépenses                     | <b>286 863</b> | <b>0</b>       | <b>203 686</b> |
| <b>DEPENSES REELLES</b>             | <b>286 863</b> | <b>0</b>       | <b>203 686</b> |
| 040 - Opérations d'ordre            | 81 000         | 15             | 81 000         |
| 041 - Opérations patrimoniales      |                |                |                |
| <b>DEPENSES D'ORDRE</b>             | <b>81 000</b>  | <b>15</b>      | <b>81 000</b>  |
| <b>TOTAL DEPENSES DE L'EXERCICE</b> | <b>367 863</b> | <b>15</b>      | <b>284 686</b> |
| 001 - DEFICIT N-1                   | 334 137        | 334 137        | 186 014        |
| <b>TOTAL DEPENSES CUMULEES</b>      | <b>702 000</b> | <b>334 152</b> | <b>470 700</b> |

| Nature                              | BP 2024        | Réalisé        | BP 2025        |
|-------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| 13 - Subventions d'investissement   |                |                |                |
| 16 - Emprunts (recettes)            |                |                |                |
| 21 - Immobilisations corporelles    |                |                |                |
| 23 - Immobilisations en cours       |                |                |                |
| 27 - Immobilisations financières    |                |                |                |
| Recettes d'équipement               | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 16 - Avance                         | 299 000        |                | 200 000        |
| 1068 - Excédents fonct. Capitalisés |                |                |                |
| Autres recettes                     | <b>299 000</b> | <b>0</b>       | <b>200 000</b> |
| <b>RECETTES REELLES</b>             | <b>299 000</b> | <b>0</b>       | <b>200 000</b> |
| 021 - Virement de section fonct.    |                |                |                |
| 040 - Opérations d'ordre            | 403 000        | 148 139        | 270 700        |
| 041 - Opérations patrimoniales      |                |                |                |
| <b>RECETTES D'ORDRE</b>             | <b>403 000</b> | <b>148 139</b> | <b>270 700</b> |
| <b>TOTAL RECETTES DE L'EXERCICE</b> | <b>702 000</b> | <b>148 139</b> | <b>470 700</b> |
| 001 - EXCEDENT N-1                  |                |                |                |
| <b>TOTAL RECETTES CUMULEES</b>      | <b>702 000</b> | <b>148 139</b> | <b>470 700</b> |

# BUDGET ZA DE CAMMAS II 2025

## FONCTIONNEMENT

| Nature                                | BP 2024 | Réalisé | BP 2025 | Nature                             | BP 2024 | Réalisé | BP 2025 |
|---------------------------------------|---------|---------|---------|------------------------------------|---------|---------|---------|
| 011 - Charges à caractère général     |         |         |         | 70 - Produits de services          | 45 600  |         | 45 600  |
| 014 - Atténuations de produits        |         |         |         | 75 - Autres produits               | 43      |         | 43,44   |
| 65 - Autres charges courantes         |         |         |         | Recettes de gestion courante       | 45 643  | 0       | 45 643  |
| Dépenses de gestion courante          | 0       | 0       | 0       |                                    |         |         |         |
| 66 - Charges financières              |         |         |         | 77 - Produits exceptionnels        |         |         |         |
| 67 - Charges exceptionnelles          |         |         |         | Autres recettes                    | 0       | 0       | 0       |
| Autres dépenses                       | 0       | 0       | 0       | RECETTES REELLES                   | 45 643  | 0       | 45 643  |
| DEPENSES REELLES                      | 0       | 0       | 0       |                                    |         |         |         |
| 023 - Virement à la section d'Invest. |         |         |         | 042 - Opérations d'ordre           |         |         |         |
| 042 - Opérations d'ordre              | 45 643  |         | 45 643  | 043 - Opérations d'ordre (section) |         |         |         |
| 043 - Opérations d'ordre (section)    |         |         |         | RECETTES D'ORDRE                   | 0       | 0       | 0       |
| DEPENSES D'ORDRE                      | 45 643  | 0       | 45 643  | TOTAL RECETTES DE L'EXERCICE       | 45 643  | 0       | 45 643  |
| TOTAL DEPENSES DE L'EXERCICE          | 45 643  | 0       | 45 643  |                                    |         |         |         |
| 002 - DEFICIT N-1                     | 0       | 0       | 0       | EXCEDENT N-1                       |         |         |         |
| TOTAL DEPENSES CUMULEES               | 45 643  | 0       | 45 643  | TOTAL RECETTES CUMULEES            | 45 643  | 0       | 45 643  |

## INVESTISSEMENT

| Nature                             | BP 2024 | Réalisé | BP 2025 | Nature                              | BP 2024 | Réalisé | BP 2025 |
|------------------------------------|---------|---------|---------|-------------------------------------|---------|---------|---------|
| 20 - Immobilisations incorporelles |         |         |         | 13 - Subventions d'investissement   |         |         |         |
| 204 - Subv d'équipement versées    |         |         |         | 16 - Emprunts (recettes)            |         |         |         |
| 21 - Immobilisations corporelles   |         |         |         | 21 - Immobilisations corporelles    |         |         |         |
| 23 - Immobilisations en cours      |         |         |         | 23 - Immobilisations en cours       |         |         |         |
| Dépenses d'équipement              | 0       | 0       | 0       | Recettes d'équipement               | 0       | 0       | 0       |
| 16 - Emprunts (dépenses)           |         |         |         | 1068 - Excédents fonct. Capitalisés |         |         |         |
| 020 - Dépenses imprévues           |         |         |         | Autres recettes                     | 0       | 0       | 0       |
| Autres dépenses                    | 0       | 0       | 0       | RECETTES REELLES                    | 0       | 0       | 0       |
| DEPENSES REELLES                   | 0       | 0       | 0       |                                     |         |         |         |
| 040 - Opérations d'ordre           |         |         |         | 021 - Virement de section fonct.    |         |         |         |
| 041 - Opérations patrimoniales     |         |         |         | 040 - Opérations d'ordre            | 45 643  |         | 45 643  |
| DEPENSES D'ORDRE                   | 0       | 0       | 0       | 041 - Opérations patrimoniales      |         |         |         |
| TOTAL DEPENSES DE L'EXERCICE       | 0       | 0       | 0       | RECETTES D'ORDRE                    | 45 643  | 0       | 45 643  |
|                                    |         |         |         | TOTAL RECETTES DE L'EXERCICE        | 45 643  | 0       | 45 643  |
| 001 - DEFICIT N-1                  | 45 643  |         | 45 643  | 001 - EXCEDENT N-1                  |         |         |         |
| TOTAL DEPENSES CUMULEES            | 45 643  | 0       | 45 643  | TOTAL RECETTES CUMULEES             | 45 643  | 0       | 45 643  |