

SAINT-FÉLIX-DE-LODEZ

Note de Synthèse

Comptes administratifs

et

Budgets primitifs

Jeudi 10 Avril 2025



Partie 1:

EXÉCUTION DES BUDGETS 2024

A -EXAMEN DE LA CONCORDANCE ENTRE LES COMPTES ADMINISTRATIFS ET LES COMPTES DE GESTION

1 -BUDGET COMMUNAL

2 -BUDGET CCAS

B-L'EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

1 -BUDGET CCAS

2 -BUDGET COMMUNAL

C-INDICATEURS FINANCIERS et ÉLÉMENTS D'INFORMATION





A - EXAMEN DE LA CONCORDANCE ENTRE LES COMPTES ADMINISTRATIFS ET LES COMPTES DE GESTION

1 - BUDGET COMMUNAL

| | |
|---|-----------|
| II – PRESENTATION GENERALE | II |
| VUE D'ENSEMBLE – EXECUTION DU BUDGET | A |

| | | DEPENSES | | RECETTES | |
|---|---------------------------|----------|------------|----------|--------------|
| REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres) | Section de fonctionnement | A | 814 986,52 | G | 1 289 578,92 |
| | Section d'investissement | B | 553 299,51 | H | 258 534,14 |

474 592,40 €
-294 765,37 €

| | | + | | + | |
|------------------------------|--|---|----------------------|---|-------------------------------|
| REPORTS DE L'EXERCICE N-1 | Report en section de fonctionnement (002) | C | 0,00 (si déficit) | I | 1 378 318,78 (si excédent) |
| | Report en section d'investissement (001) | D | 0,00 (si déficit) | J | 118 449,28 (si excédent) |

Résultats avec report
Fonct : 1 852 911.18€
Invest. : - 176 316.09 €

| | | = | | = | |
|--|-----------------|--------------|-----------------|--------------|--|
| TOTAL EXERCICE (réalisations + reports N-1) | = A + B + C + D | 1 368 286,03 | = G + H + I + J | 3 044 881,12 | |

| | | | | | |
|--|--|---------|------|---------|------|
| RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1 (1) | Section de fonctionnement | E | 0,00 | K | 0,00 |
| | Section d'investissement | F | 0,00 | L | 0,00 |
| | TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1 | = E + F | 0,00 | = K + L | 0,00 |

| | | | | | |
|-----------------|---------------------------|-------------------------|--------------|-------------------------|--------------|
| RESULTAT CUMULE | Section de fonctionnement | = A + C + E | 814 986,52 | = G + I + K | 2 667 897,70 |
| | Section d'investissement | = B + D + F | 553 299,51 | = H + J + L | 376 983,42 |
| | TOTAL CUMULE | = A + B + C + D + E + F | 1 368 286,03 | = G + H + I + J + K + L | 3 044 881,12 |

Résultats cumulés
1 676 595.09€

Résultat d'exercice 2024

30400 - SAINT-FELIX-DE-LODEZ

Exercice 2024

| | SECTION D'INVESTISSEMENT | SECTION DE FONCTIONNEMENT | TOTAL DES SECTIONS |
|---------------------------------------|--------------------------|---------------------------|--------------------|
| RECETTES | | | |
| Prévisions budgétaires totales (a) | 1 324 558,46 | 2 540 860,94 | 3 865 419,40 |
| Titres de recette émis (b) | 258 534,14 | 1 289 778,92 | 1 548 313,06 |
| Réductions de titres (c) | | 200,00 | 200,00 |
| Recettes nettes (d = b - c) | 258 534,14 | 1 289 578,92 | 1 548 113,06 |
| DEPENSES | | | |
| Autorisations budgétaires totales (e) | 1 324 558,46 | 1 375 300,00 | 2 699 858,46 |
| Mandats émis (f) | 553 299,51 | 815 091,95 | 1 368 391,46 |
| Annulations de mandats (g) | | 105,43 | 105,43 |
| Dépenses nettes (h = f - g) | 553 299,51 | 814 986,52 | 1 368 286,03 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE | | | |
| (d - h) Excédent | | 474 592,40 | 179 827,03 |
| (h - d) Déficit | 294 765,37 | | |

Solde d'exécution cumulé avant report : 179 827.03€

Solde d'exécution cumulé après report : 1 676 595.09 € hors RAR

30400 - SAINT-FELIX-DE-LODEZ

Exercice 2024

| | RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2023 | PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2024 | RESULTAT DE L'EXERCICE 2024 | TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE | RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2024 |
|---|---|--|-----------------------------|--|---|
| I - Budget principal | | | | | |
| Investissement | 118 449,28 | | -294 765,37 | | -176 316,09 |
| Fonctionnement | 1 378 318,78 | | 474 592,40 | | 1 852 911,18 |
| TOTAL I | 1 496 768,06 | | 179 827,03 | | 1 676 595,09 |
| II - Budgets des services à caractère administratif | | | | | |
| TOTAL II | | | | | |
| III - Budgets des services à caractère industriel et commercial | | | | | |
| TOTAL III | | | | | |
| TOTAL I + II + III | 1 496 768,06 | | 179 827,03 | | 1 676 595,09 |



A - EXAMEN DE LA CONCORDANCE ENTRE LES COMPTES ADMINISTRATIFS ET LES COMPTES DE GESTION

1 - BUDGET CCAS



Centre Communal d'Action Sociale

| | | |
|---|--|-----------|
| II – PRESENTATION GENERALE | | II |
| VUE D'ENSEMBLE – EXECUTION DU BUDGET | | A |

| | | DEPENSES | | | RECETTES |
|---|---------------------------|----------|----------|---|----------|
| REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres) | Section de fonctionnement | A | 4 357,30 | G | 983,33 |
| | Section d'investissement | B | 0,00 | H | 0,00 |

-3 373.97 €

| | | + | | | + |
|------------------------------|--|--------------|------|---------------|----------|
| REPORTS DE L'EXERCICE N-1 | Report en section de fonctionnement (002) | C | 0,00 | I | 3 660,88 |
| | | (si déficit) | | (si excédent) | |
| | Report en section d'investissement (001) | D | 0,00 | J | 0,00 |
| | | (si déficit) | | (si excédent) | |

Résultats avec report
Fonct : 286.91 €

| | | = | | | = |
|--|--|-----------|----------|-----------|----------|
| TOTAL EXERCICE (réalisations + reports N-1) | | = A+B+C+D | 4 357,30 | = G+H+I+J | 4 644,21 |

| | | | | | |
|--|--|-------|------|-------|------|
| RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1 (1) | Section de fonctionnement | E | 0,00 | K | 0,00 |
| | Section d'investissement | F | 0,00 | L | 0,00 |
| | TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1 | = E+F | 0,00 | = K+L | 0,00 |

| | | | | | |
|-----------------|---------------------------|---------------|----------|---------------|----------|
| RESULTAT CUMULE | Section de fonctionnement | = A+C+E | 4 357,30 | = G+I+K | 4 644,21 |
| | Section d'investissement | = B+D+F | 0,00 | = H+J+L | 0,00 |
| | TOTAL CUMULE | = A+B+C+D+E+F | 4 357,30 | = G+H+I+J+K+L | 4 644,21 |

Résultats cumulés
286.91 €

Résultat d'exercice 2024

32400 - CCAS SAINT-FELIX-DE-LODEZ

Exercice 2024

| | SECTION D'INVESTISSEMENT | SECTION DE FONCTIONNEMENT | TOTAL DES SECTIONS |
|---------------------------------------|--------------------------|---------------------------|--------------------|
| RECETTES | | | |
| Prévisions budgétaires totales (a) | | 6 660,88 | 6 660,88 |
| Titres de recette émis (b) | | 983,33 | 983,33 |
| Réductions de titres (c) | | | |
| Recettes nettes (d = b - c) | | 983,33 | 983,33 |
| DEPENSES | | | |
| Autorisations budgétaires totales (e) | | 6 660,88 | 6 660,88 |
| Mandats émis (f) | | 4 357,30 | 4 357,30 |
| Annulations de mandats (g) | | | |
| Dépenses nettes (h = f - g) | | 4 357,30 | 4 357,30 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE | | | |
| (d - h) Excédent | | | |
| (h - d) Déficit | | 3 373,97 | 3 373,97 |

Solde d'exécution cumulé avant report : -3 373.97€

Solde d'exécution cumulé après report : 286.91€

32400 - CCAS SAINT-FELIX-DE-LODEZ

Exercice 2024

| | RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2023 | PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2024 | RESULTAT DE L'EXERCICE 2024 | TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE | RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2024 |
|---|--|--|-----------------------------|--|--|
| I - Budget principal | | | | | |
| Investissement | | | | | |
| Fonctionnement | 3 660,88 | | -3 373,97 | | 286,91 |
| TOTAL I | 3 660,88 | | -3 373,97 | | 286,91 |
| II - Budgets des services à caractère administratif | | | | | |
| TOTAL II | | | | | |
| III - Budgets des services à caractère industriel et commercial | | | | | |
| TOTAL III | | | | | |
| TOTAL I + II + III | 3 660,88 | | -3 373,97 | | 286,91 |



B - L'EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

1 - BUDGET CCAS

Le budget du CCAS n'est utilisé que dans la section de fonctionnement et cette dernière n'appelle pas de remarque particulière.

En dépense, on retrouve la participation au centre de loisir pour les enfants de la commune 4357.30 € (32 enfants = 275 journées) . Cette participation est en baisse depuis le conventionnement de la CCC avec la CAF .Pour rappel , il ne s'agit que des enfants habitants la commune. Les enfants des autres communes scolarisés sur SAINT-FÉLIX-DE-LODEZ ne sont pas concernés par cette mesure.

En recette , on retrouve le produit de la vente d'une concession: 983.33€. Pour rappel, lors de la vente d'une concession, $\frac{1}{3}$ de la vente de concession est allouée au budget CCAS.

En raison de l'absence de subvention en 2024, le résultat d'exercice avant report est déficitaire. En 2025, il conviendra de prévoir une subvention à réaliser pour financer la prise en charge du centre de loisir.



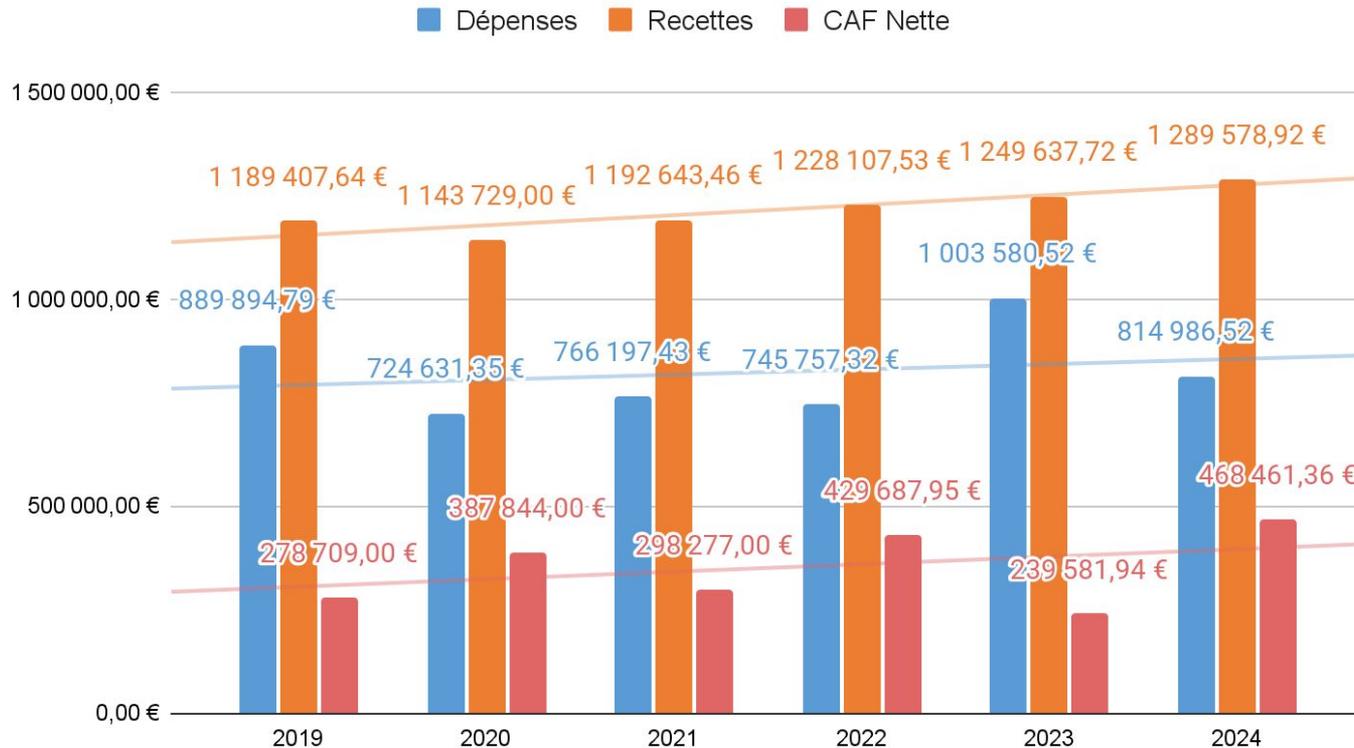
B - L'EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

2 -BUDGET COMMUNAL

a- Section de fonctionnement

VUE D'ENSEMBLE - SECTION DE FONCTIONNEMENT

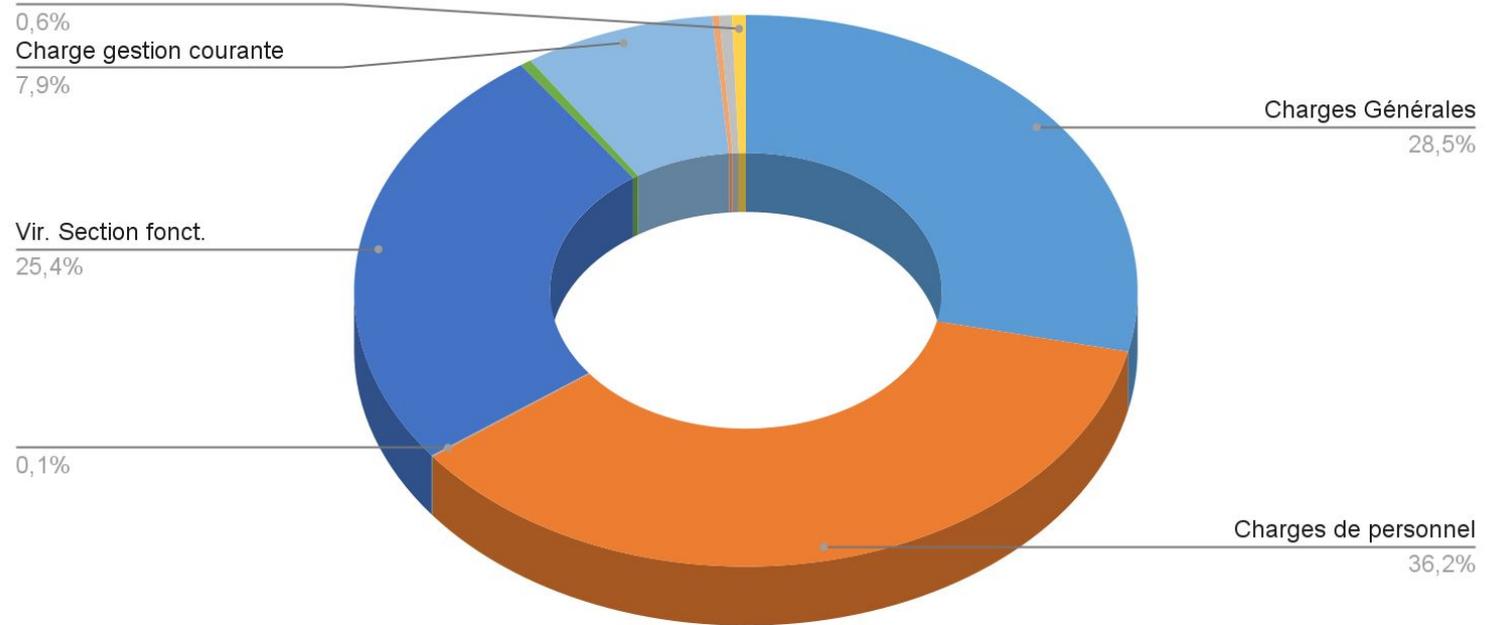
2024-CA - Recettes et Dépenses de fonctionnement



Solde de la section de fonctionnement en 2024 : **474 592,40 €** (avant report des excédents antérieurs)

1)-DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

2024-BP- Dépenses de fonctionnement



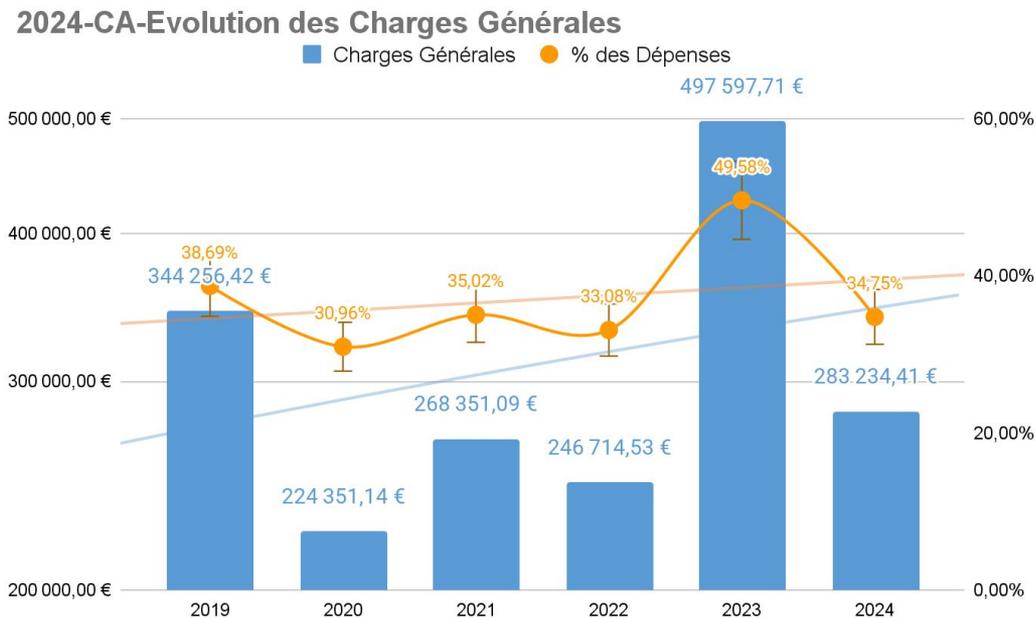
Dépenses de fonctionnement en 2024: **Votées** = 1 375 300 € / **Exécutées** = 814 986.52 € / **Taux d'exécution** =59.26%

EVOLUTION DES DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT

| | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 011- Charges Générales | 344 256,42 € | 224 351,14 € | 268 351,09 € | 246 714,53 € | 497 597,71 € | 283 234,41 € |
| 012- Charges de personnel | 404 488,06 € | 416 878,70 € | 404 727,15 € | 397 750,56 € | 411 025,53 € | 427 097,30 € |
| 14- Atténuation de produit | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 22-Dépenses imprévues | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 23-Virement Section Fonct. | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 42-Opérations d'ordre | 17 757,26 € | 436,00 € | 436,00 € | 11 829,96 € | 3 685,00 € | 9 043,46 € |
| 65-Charges gestion courante | 98 996,59 € | 77 734,88 € | 85 448,34 € | 81 625,41 € | 88 034,65 € | 91 975,66 € |
| 66-Charges financières | 3 491,49 € | 2 662,19 € | 3 734,85 € | 4 336,86 € | 3 237,63 € | 3 065,52 € |
| 67-Charges exceptionnelles | 20 904,97 € | 2 105,68 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 570,17 € |
| 68-Dotations aux provisions | 0,00 € | 462,76 € | 3 500,00 € | 3 500,00 € | 0,00 € | 0,00 € |

En 2024, les dépenses de fonctionnement sont en baisse de 18,79%

Chapitre 011 - Les Charges générales : 283 234.41€ (-75.68 %).



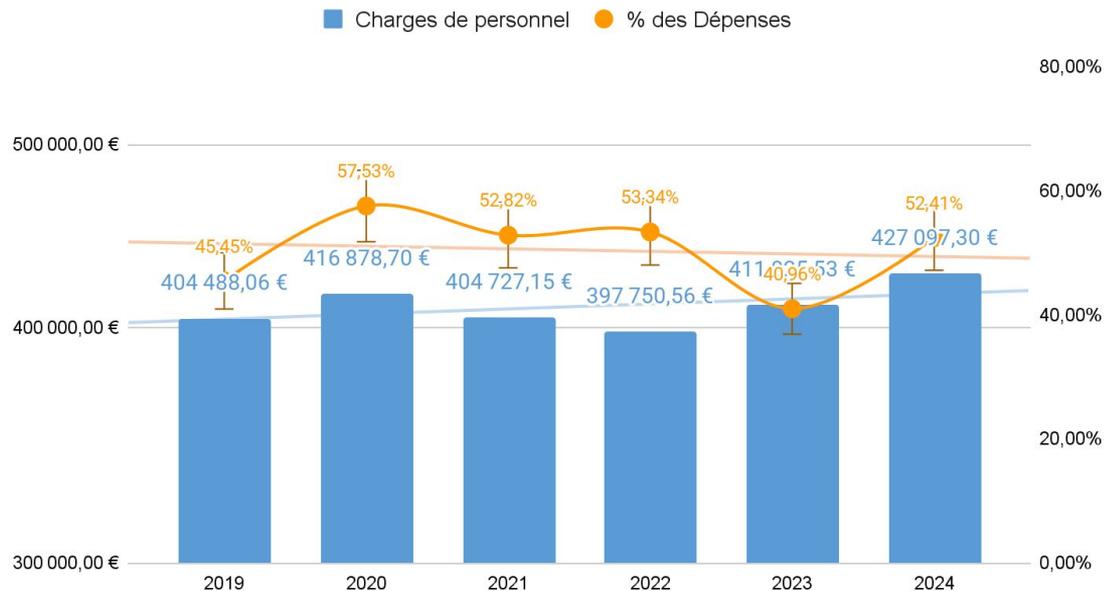
Exemple : Gaz école, vêtement du personnel, matériel du service technique, alimentation, produits festivités, eau , fournitures administratives, entretien des véhicules, prestations de service

La baisse doit être analysée. Le montant 2023 était important en raison des travaux de l'Église. Si on prend en compte cette donnée, les dépenses sont en hausse de 12.58%.

Chapitre 012 - Les Charges de personnel : 427 097€ (+3.76 %).

En 2017, nous étions au plus haut de la dépense avec 520 708€

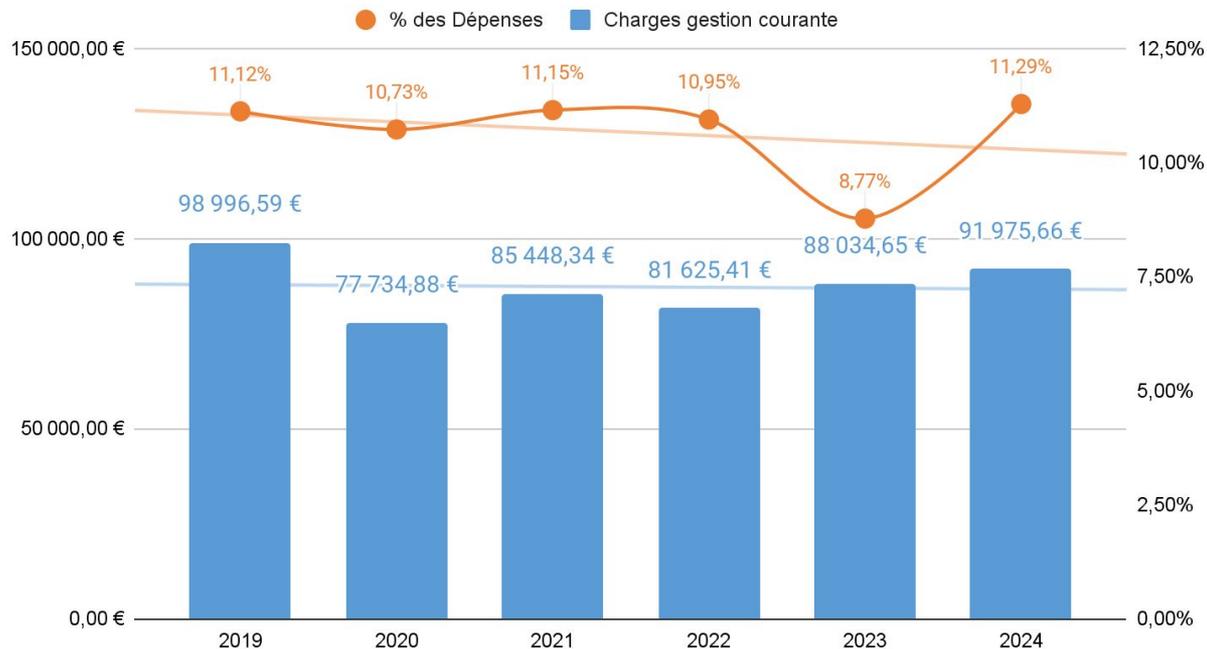
2024-CA-Evolution des Charges de personnel



Exemple : Salaire des agents, cotisations retraites, cotisations sociales, assurance du personnel, prestations sociales ... Les charges de personnel représentent une part importante des dépenses de fonctionnement. Un effort constant est fait pour maîtriser la masse salariale. Si la dépense est en légère augmentation, elle est stable par rapport aux années antérieures. Le pourcentage par rapport aux dépenses de fonctionnement est stable. (Pour rappel - diminution de 2023 dûe aux travaux de l'Église).

Chapitre 65 - Charges de gestion courante : 91 975€ (+4.28%)

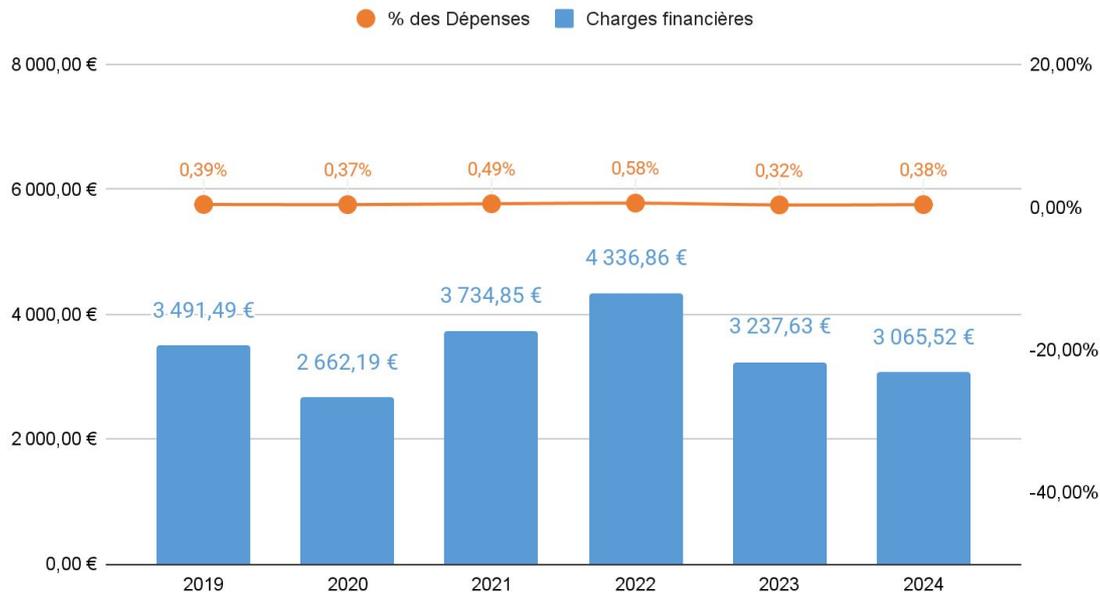
2024-CA-Evolution des charges de gestion courante



Exemple : Indemnités des élus, frais de mission, cotisations retraite, frais de formation, subvention aux associations, subvention au CCAS... Les charges de gestion courante sont en légère hausse principalement en raison de la hausse des subventions attribuées aux associations.

Chapitre 66 - Charges financières

2024-CA-Evolution des charges financières

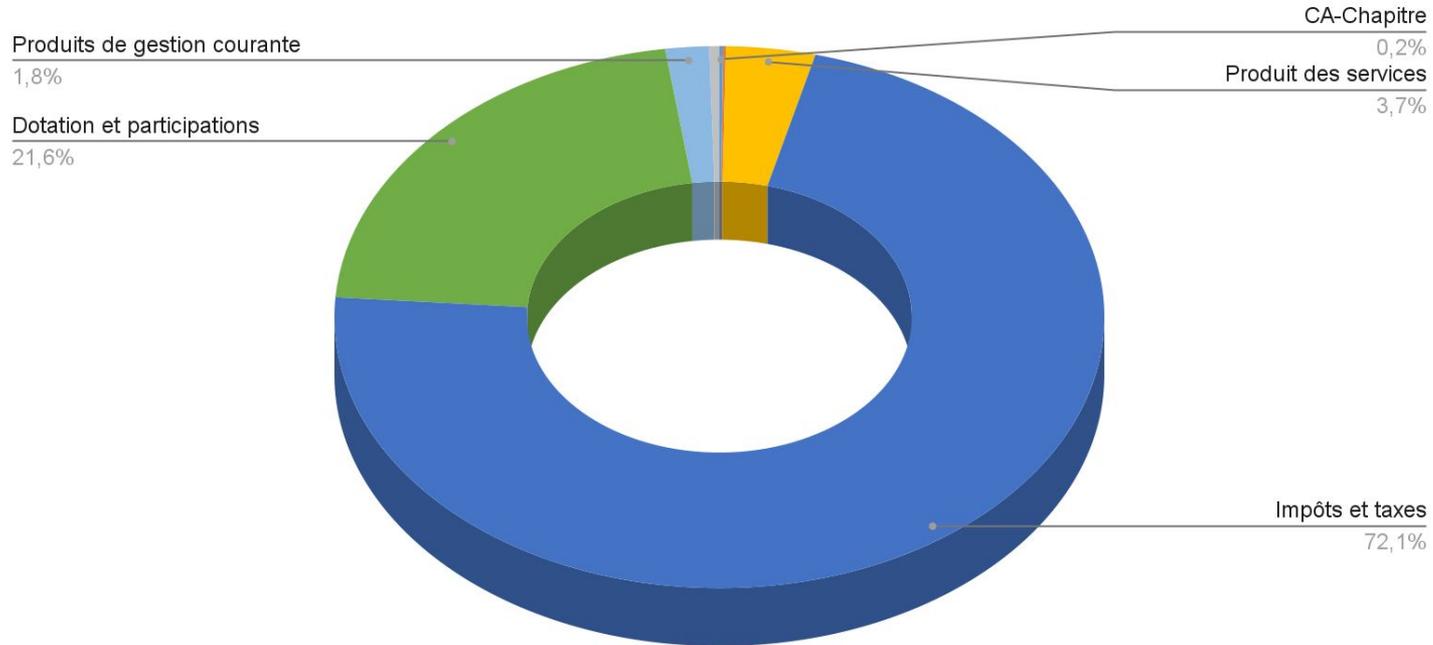


CHARGES FINANCIÈRES : 3 065 € (- 5.61%). Au fur et à mesure du crédit, les intérêts diminuent et le capital remboursé augmente.

Exemple : Intérêts de l'emprunt

2)-RECETTES DE FONCTIONNEMENT

2024-Répartition des recettes de fonctionnement



Recettes de fonctionnement en 2024 : **Votées** = 2 540 860,94 € / **Exécutées** = 1 289 578,92 € / **Taux d'exécution** = 50.75%

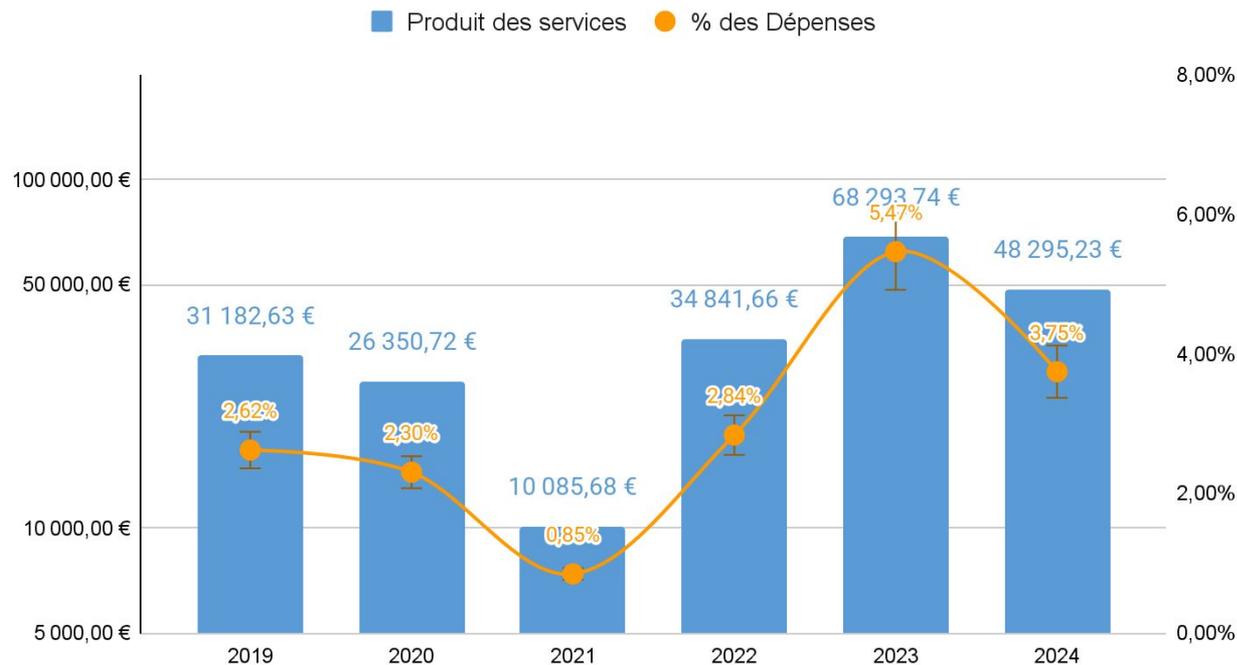
EVOLUTION DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT

| | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|---------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 13- Atténuations de charges | 1 820,22 € | 15 295,98 € | 13 278,41 € | 8 688,50 € | 4 448,97 € | 1 563,30 € |
| 42-Opérations d'ordre | 49 405,77 € | 0,00 € | 0,00 € | 26 825,90 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 70-Produits des services | 31 182,63 € | 26 350,72 € | 10 085,68 € | 34 841,66 € | 68 293,74 € | 48 295,23 € |
| 73-Impôts et taxes | 961 586,97 € | 959 430,14 € | 841 933,92 € | 826 224,12 € | 934 420,59 € | 931 842,69 € |
| 74-Dotations et participations | 115 854,44 € | 122 248,33 € | 268 856,90 € | 309 215,83 € | 220 736,06 € | 278 774,17 € |
| 75-Produits gestion courante | 22 530,57 € | 19 583,57 € | 19 285,58 € | 21 498,78 € | 21 713,20 € | 23 699,29 € |
| 76-Produits financiers | 8,13 € | 7,62 € | 7,62 € | 7,62 € | 10,16 € | 14,99 € |
| 77-Produits exceptionnels | 6 327,91 € | 812,64 € | 39 195,35 € | 270,00 € | 0,00 € | 5 358,46 € |
| 78-Reprises de provisions | 691,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 535,12 € | 15,00 € | 30,79 € |
| | 1 189 407,64 € | 1 143 729,00 € | 1 192 643,46 € | 1 228 107,53 € | 1 249 637,72 € | 1 289 578,92 € |

En 2024 , les recettes de fonctionnement sont en hausse de 3.20%

Chapitre 70 - Produits des services : 48 295 € (- 41 %)

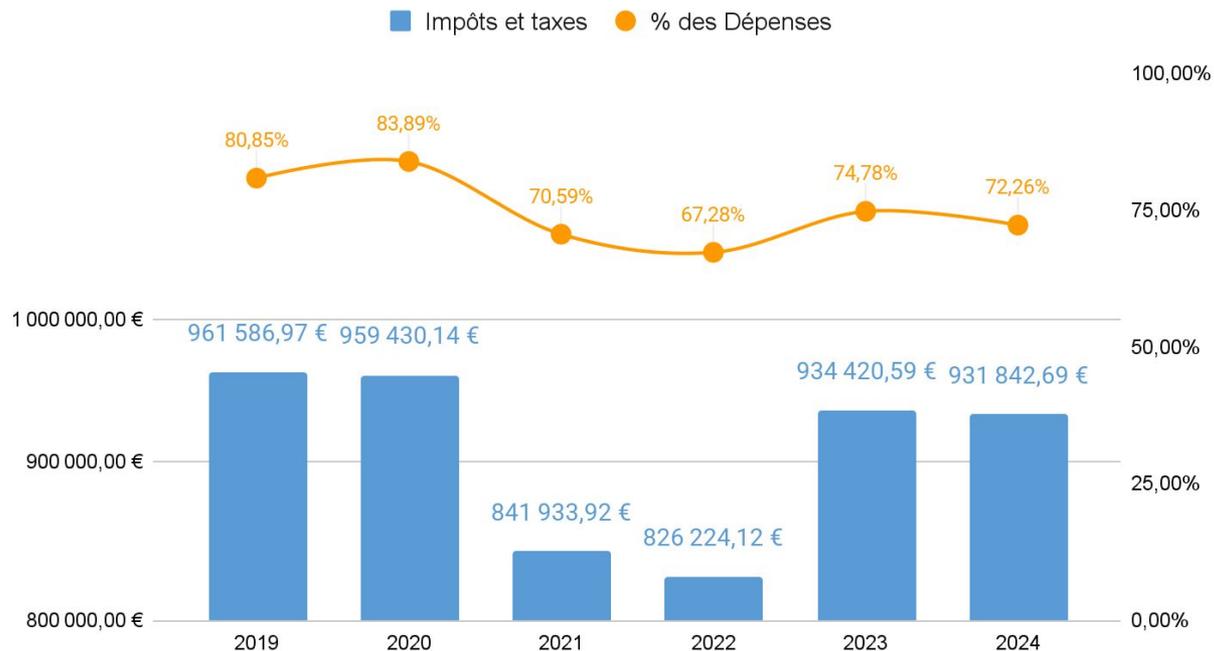
2024-CA-Evolution Produit des services



Exemple : Concessions du cimetière, redevance d'occupation du domaine public, recettes des animations, recettes des mises à disposition, location des salles... Hausse de 2023 expliquée par le changement de fréquence de paiement de la mise à disposition des agents communaux à la CCC. La hausse par rapport à 2022 s'explique essentiellement par la hausse des recettes liées aux activités jeunes et la verbalisation pour les dépôts sauvages.

Chapitre 73 - Impôts et taxes : 931 842€ (-0.28 %)

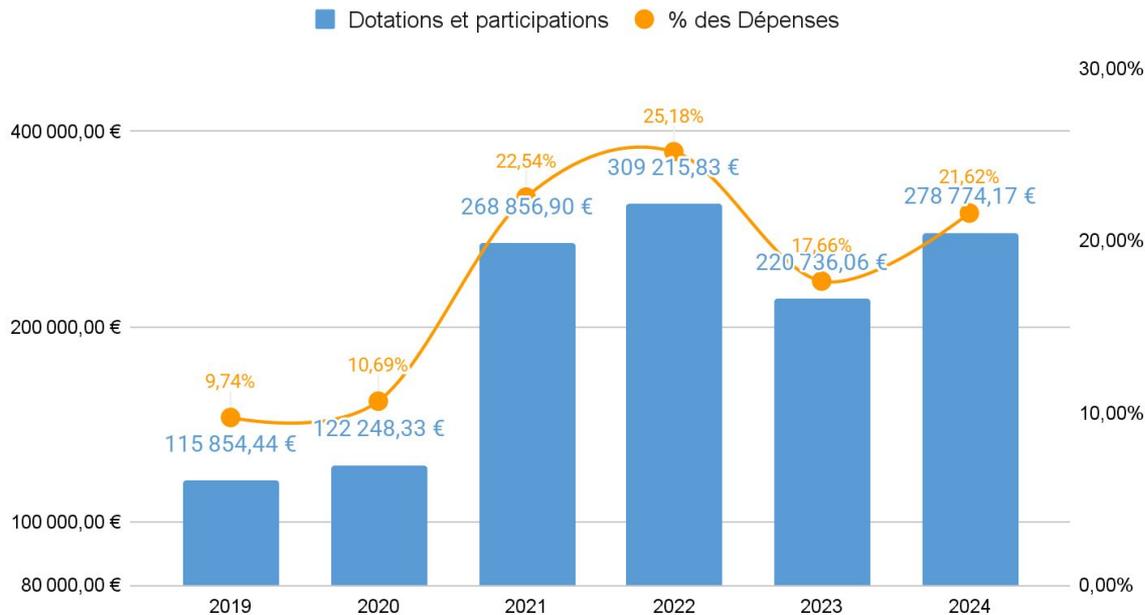
2024-CA-Evolution Impôts et taxes



Exemple : Impôts locaux, attribution de compensation, FNGIR, FPIC, TCFE, ... La baisse observée depuis 2021 s'explique par la réforme de la taxe d'habitation. La compensation de l'Etat est reversée sur le prochain chapitre. La hausse actuelle s'explique par le mouvement du fonds départemental de péréquation de la taxe additionnelle du chapitre 74 au chapitre 73 (nous le verrons lors de l'examen du prochain chapitre)

Chapitre 74 - Dotations et participations

2024-CA-Evolution Dotations et participations



Exemple : Dotation globale de fonctionnement (DGF), Dotation de solidarité rurale, Frais de scolarisation, compensations d'Etat, dotation des contrats aidés... Les dotations ont fortement baissé depuis plusieurs années mais sont désormais stables. La hausse est essentiellement due au reversement plus important de FCTVA (+36 000€) et à une compensation non attendue de 8 000 € pour l'élaboration du PLU.

DOTATIONS ET PARTICIPATIONS : 278 774 € (+26 %).

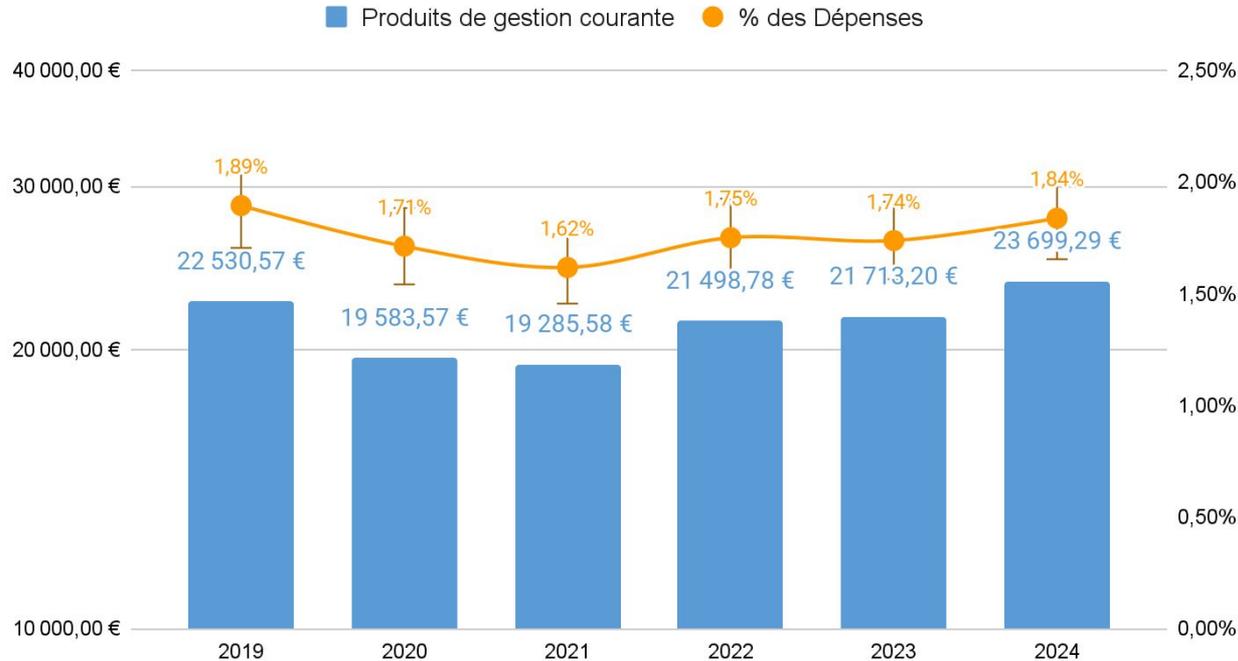
- Dotations d'Etat : 20 141 €. Les dotations d'etat ont fortement chutéés depuis 2010 et sont désormais stables ou en très légère hausse.

Evolution des dotations d'Etat



Chapitre 75 - Produits de gestion courante : 21 713€ (+ 1 %)

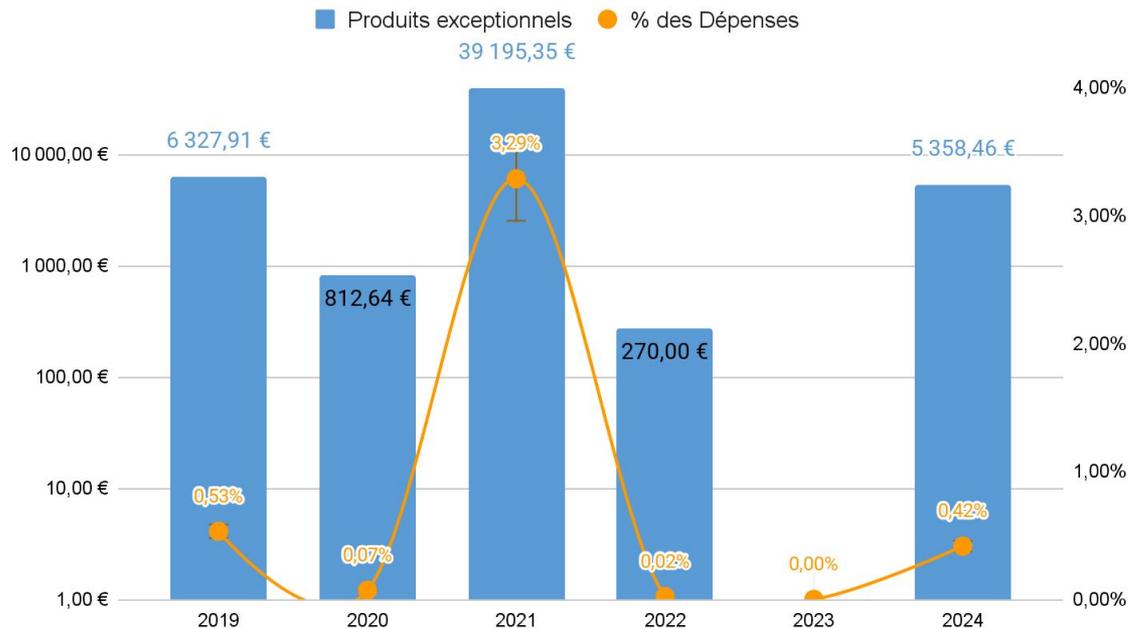
2024-CA-Evolution Produits de gestion courante



Exemple : Loyers, remboursement de sinistres ... La hausse est principalement dûe aux remboursements de sinistres par notre assureur.

Chapitre 77 - Produits exceptionnels

2024-CA-Evolution Produits exceptionnels



Exemple : Comme l'indique leurs noms, ces produits représentent une part non significative du budget , la hausse de 2021 est dûe à l'encaissement de la participation de M. FABRE pour le lotissement les chasselas et le reversement de la LODEZIENNE. Pour 2023, il n'y a eu aucun encaissement. 2024 Correspond à la vente du terrain pour TIRIL.



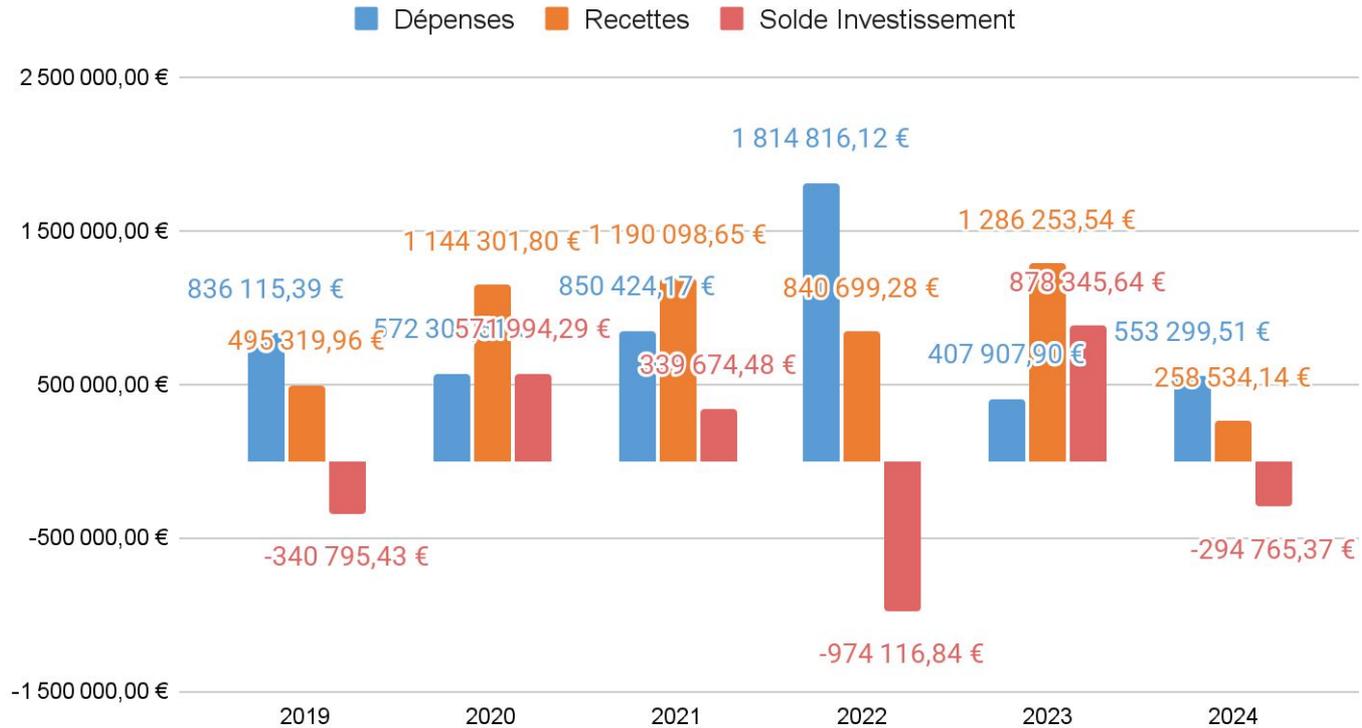
B - L'EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

1 - BUDGET COMMUNAL

a- Section d'investissement

VUE D'ENSEMBLE - SECTION D'INVESTISSEMENT

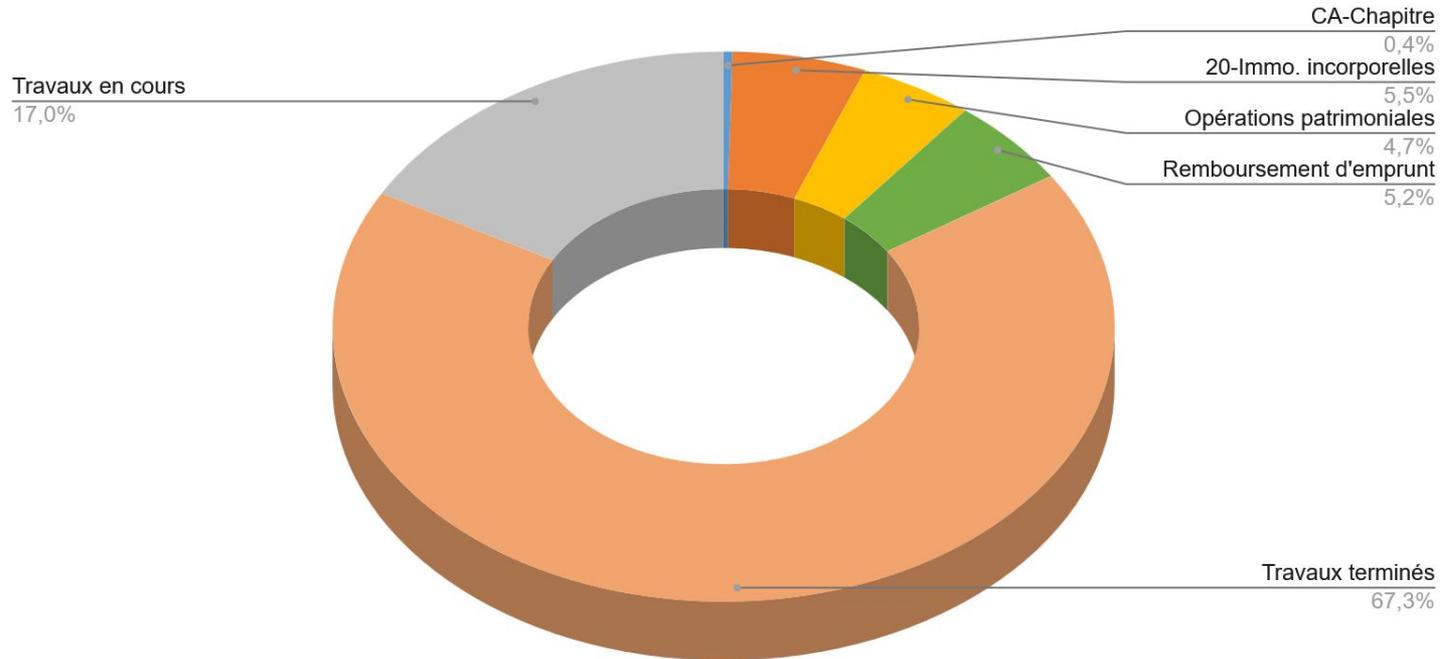
2024-CA -Recettes et dépenses d'investissement



Solde de la section d'investissement en 2024 : **- 294 765 €** (avant report des excédents antérieurs)

1)-DEPENSES D'INVESTISSEMENT

2024-Répartition des dépenses d'investissement



Dépenses d'investissement en 2024 : **Votees** = 1 299 200 € / **Exécutées** = 553 299,51 € / **Taux d'exécution** = 42.59%

EVOLUTION DES DÉPENSES D'INVESTISSEMENT

| | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|---------------------------------------|--------------|--------------|--------------|----------------|--------------|--------------|
| 20-Immo. incorporelles | 0,00 € | 0,00 € | 11 814,30 € | 15 897,00 € | 8 100,00 € | 30 754,20 € |
| 40-Opérations d'ordre | 49 405,77 € | 0,00 € | 0,00 € | 26 825,90 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 41-Opérations patrimoniales | 1 080,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 185 827,74 € | 0,00 € | 26 134,80 € |
| 10-Dotations, fonds divers,... | 2 037,97 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 5 007,95 € | 0,00 € |
| 16-Emprunts/dettes assimilées | 19 140,67 € | 18 141,63 € | 40 214,49 € | 48 325,40 € | 28 620,81 € | 28 792,92 € |
| 204- Subv. d'équip. versées | 0,00 € | 0,00 € | 17 437,13 € | 31 319,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 21-Immobilisations corporelles | 525 746,80 € | 196 680,08 € | 303 052,44 € | 352 266,28 € | 324 175,31 € | 373 485,11 € |
| 23-Travaux en cours | 238 704,18 € | 357 485,80 € | 477 197,81 € | 525 819,28 € | 13 803,83 € | 94 132,48 € |
| 27-Autres immo. financières | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 45-Investissement sous mandat | 0,00 € | 0,00 € | 708,00 € | 628 535,52 € | 0,00 € | 0,00 € |
| | 836 115,39 € | 572 307,51 € | 850 424,17 € | 1 814 816,12 € | 379 707,90 € | 553 299,51 € |

En 2024 , les dépenses d'investissement sont en hausse (+ 36%) principalement en raison de la finalisation du PLU, de la traversée, et de l'achat des terrains de la zone de loisir.

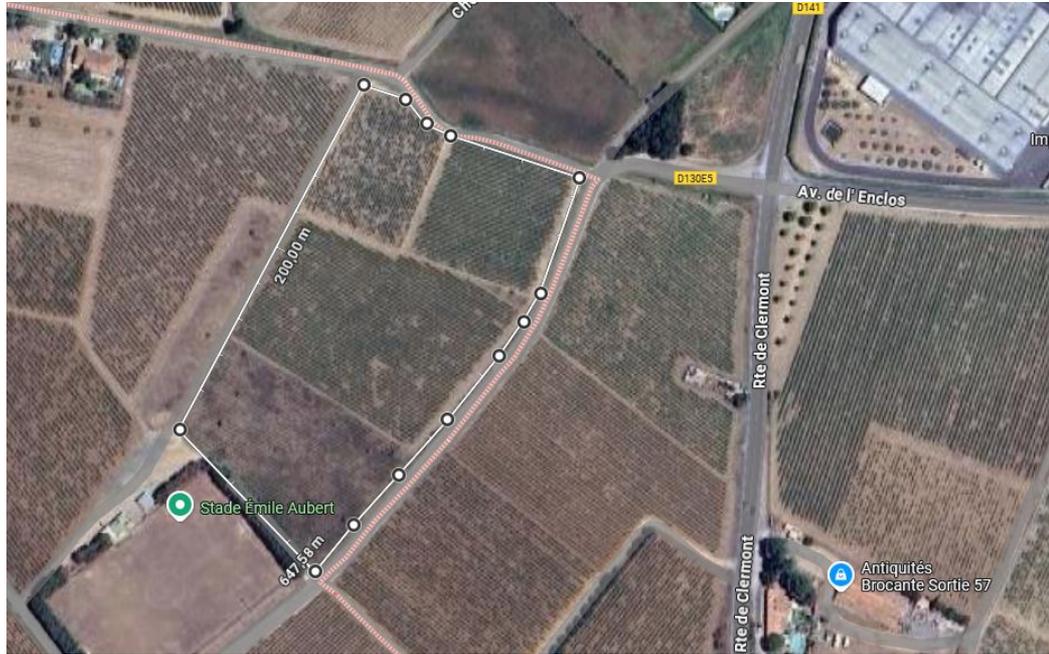
LISTE NON EXHAUSTIVE DES DÉPENSES D'INVESTISSEMENT



Elaboration du PLU = 30 754 €

- Paiement du cabinet d'étude
- Etude environnementale
- Etude paysagère pour la maison médicale

Achat du terrain de la zone de loisir : 151 450€



Cession Parcelle parking - Cave coopérative : 315 €

Espace vert POUGET : 5 466.89 €



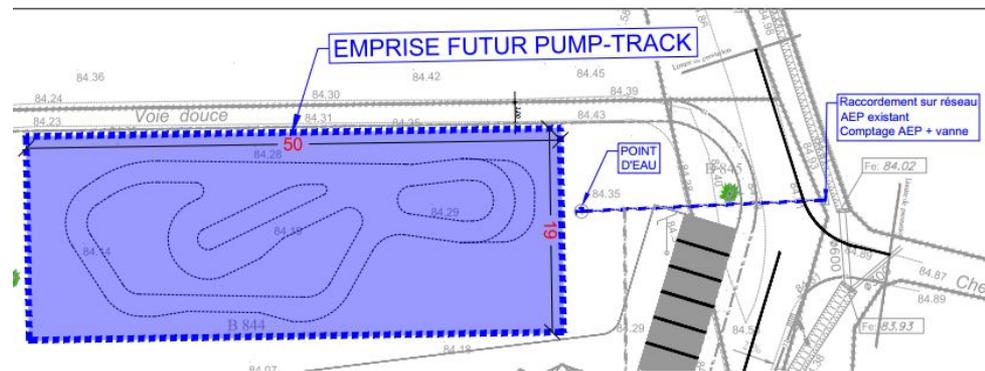
PAC aux écoles = 43 896€



**Interphone ancienne mairie et modification
réseau électrique = 7 554€**



AMO pumtrack = 1 800€ -acompte



- Réfection - chemin Pensière - Riou - Haut des abades: 55 496 €



Acompte honoraire AMO av. du bosquet - impasse enclos = 5 436 €

Solde Traversée du village = 70 241 € et 4 116€ d'honoraires



Panneau texto = 8 478€



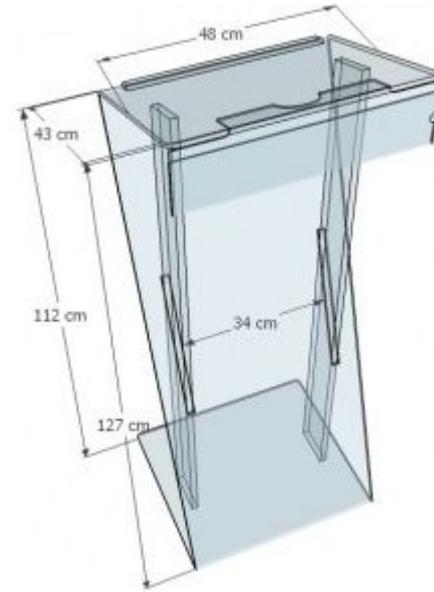
Caméra au parking des jasmins = 7 738€



Achat groupe électrogène = 1 209€

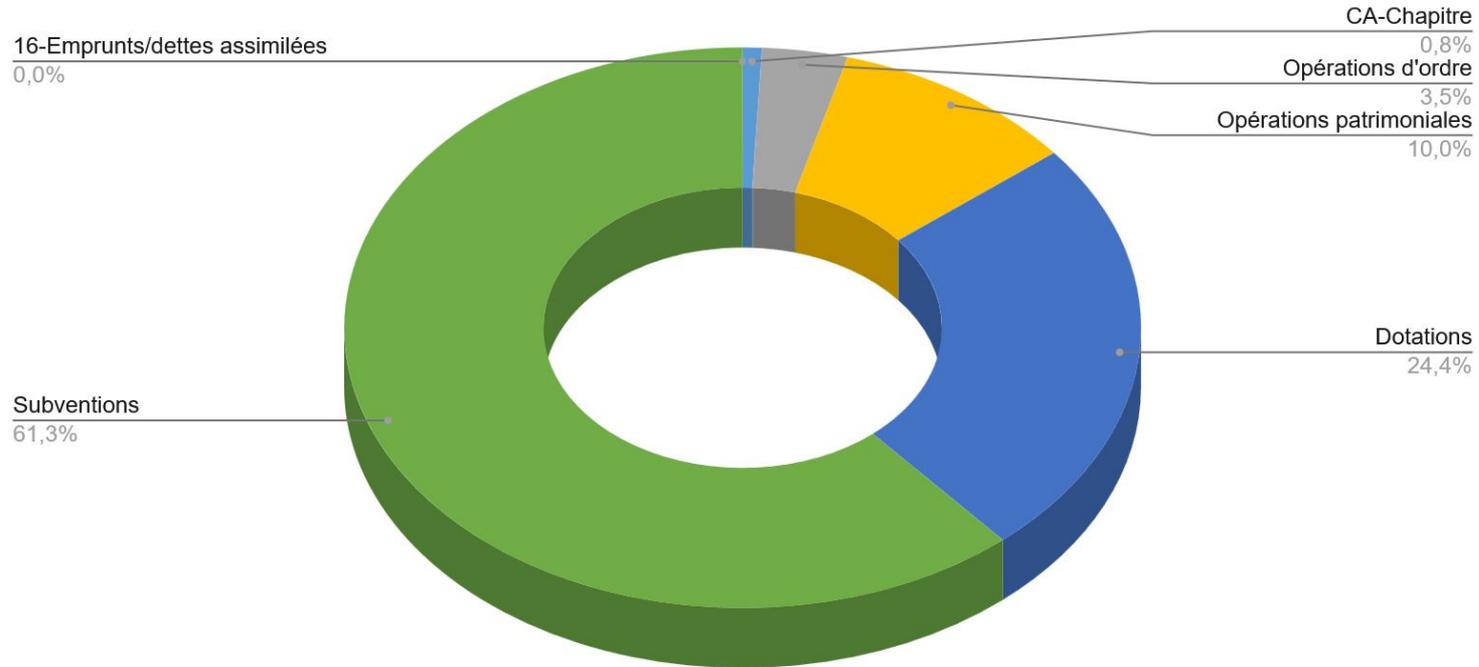


Achat pupitre = 516€



1)-RECETTES D'INVESTISSEMENT

2024-Répartition des recettes d'investissement



Recettes d'investissement en 2024 : **Votées** = 1 299 200 € / **Exécutées** = 258 534,14 € / **Taux d'exécution** = 19.90%

EVOLUTION DES RECETTES D'INVESTISSEMENT

| | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|---------------------------------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|--------------|
| 24-Produits des cessions | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 40-Opérations d'ordre | 17 757,26 € | 436,00 € | 436,00 € | 11 829,96 € | 3 685,00 € | 9 043,46 € |
| 41-Opérations patrimoniales | 1 080,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 185 827,74 € | 0,00 € | 26 134,80 € |
| 10-Dotations, fonds divers,... | 398 261,91 € | 831 065,90 € | 299 027,36 € | 135 789,28 € | 1 015 090,38 € | 63 567,29 € |
| 13-Subventions d'invest. | 78 220,79 € | 312 799,90 € | 155 755,29 € | 26 189,42 € | 267 478,16 € | 159 758,59 € |
| 16-Emprunts/dettes assimilées | 0,00 € | 0,00 € | 600 000,00 € | 30,00 € | 0,00 € | 30,00 € |
| 21-Immobilisations corporelles | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 27-Aures immo. financières | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 45-Investissement sous mandat | 0,00 € | 0,00 € | 134 880,00 € | 481 032,88 € | 0,00 € | 0,00 € |
| | 495 319,96 € | 1 144 301,80 € | 1 190 098,65 € | 840 699,28 € | 1 286 253,54 € | 258 534,14 € |

En 2024 , les recettes d'investissement sont en baisse de 80% principalement en raison de la récupération des excédents 2022 en 2023 mais aussi en raison de la forte réversion de FCTVA en 2023 et du paiement de plusieurs subventions.

Chapitre 40 et 41 : opérations d'ordre et opérations patrimoniales

Les opérations d'ordres concernent les amortissements des dépenses relatives aux documents d'urbanismes et les bornes de tri sélectif . S'agissant d'opérations d'ordre, ces recettes ont une dépense en contrepartie. Ces chapitres représentent 3.5% de nos "recettes" cette année.

Chapitre 10 : Dotations, fonds divers,...

Montant : 63 567€ dont le FCTVA (37 009 €), la TAM (26 557€). Dans ce domaine, les recettes sont variables d'une année sur l'autre en fonction des dossiers d'urbanismes et des travaux effectués en N-1.

Chapitre 13 : Subventions d'investissement

Elles sont en baisse par rapport à l'année précédente car de nombreuses subventions ont été encaissées sur 2023 mais dans la moyenne de ces 6 dernières années (159 758€).

A titre indicatif , on y retrouve l'avance pour les fonds vert (=travaux aux écoles), les subventions pour la traversée, la subvention du Conseil Départemental pour l'Eglise et les amendes de police pour le chaucidou.



C -INDICATEURS FINANCIERS et ÉLÉMENTS D'INFORMATIONS

Niveau d'imprévisibilité des charges : 52 % en 2024 (=dépenses de personnel/dépenses réelles de fonctionnement)

Taux d'endettement : 2.59% en 2023 et 2.54 % en 2024 sur les mêmes bases.

Taux d'épargne NET : 36 % en 2024 (CAF nette /recettes réelles de fonctionnement) et la moyenne sur les 4 dernières années est de 28 %. La situation n'est pas préoccupante au regard de notre trésorerie , d'autant plus que nos efforts ont permis de limiter la hausse des coûts et d'augmenter nos recettes.

Rigidité des charges structurelles : 35.59 % en 2024 (Dépenses personnel +Î d'emprunt et K/ recettes réelles de fonctionnement) . Le seuil critique est de 55%

Capacité de désendettement : 1.03 an en 2024 (encours de la dette/ CAF Brute). Le seuil critique est à 12 ans.

Partie 2:

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT- COMMUNAL ET CCAS

A -BUDGET COMMUNAL

B-BUDGET CCAS



A -BUDGET COMMUNAL

Section de fonctionnement :

Résultat de l'exercice 2024 : 474 592.40€

Résultat antérieur reporté : 1 378 318.78€

Résultat à affecter : 1 852 911.18 €

Section d'investissement :

Résultat de l'exercice 2024 : - 294 765.37€

Résultat antérieur reporté : 118 449.28 €

Résultat à affecter : - 176 316.09€

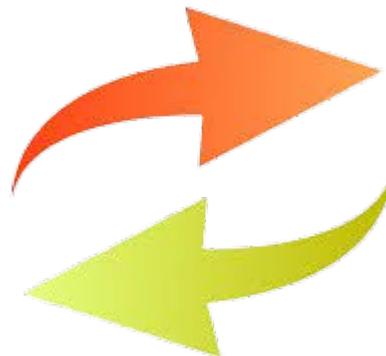
Solde des restes à réaliser (RAR) : 0 €

Besoin de financement : 176 316.09 €

Affectation au 1068 (Recette d'investissement) : 176 316.09 €

Report en investissement : 1 76 316.09 €

Report en fonctionnement (Recette de fonctionnement) : 1 676 595.09 €



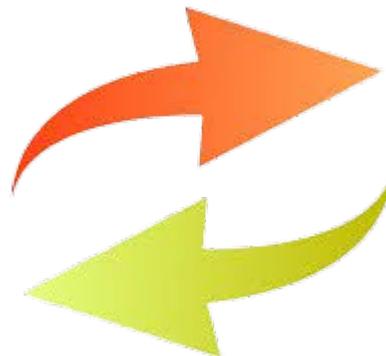
A -BUDGET CCAS

Section de fonctionnement :

Résultat de l'exercice 2024: -3 373.97€

Résultat antérieur reporté : 3 660.88€

Résultat à affecter : 286.91€



Report en fonctionnement (Recette de fonctionnement) : 286.91€

Partie 3:

LES BUDGETS 2025- COMMUNAL ET CCAS

A -BUDGET COMMUNAL

- 1 -SECTION DE FONCTIONNEMENT
- 2 -SECTION D'INVESTISSEMENT

B-BUDGET CCAS

- 1 -SECTION DE FONCTIONNEMENT



Le projet de budget 2025 est conforme aux objectifs poursuivis depuis plusieurs années:

1- Maîtriser les dépenses de fonctionnement pour conserver un niveau d'autofinancement des investissements compatible avec les capacités financières de la commune afin de financer l'emprunt .

2- Contenir la pression fiscale des foyers en reconduisant des taux d'impositions , stabilisés depuis plusieurs années, et modérés, par rapport aux taux moyens communaux observés ,au niveau national et au niveau départemental – cf : état 1259 COM .

3- Poursuivre les divers projets pluriannuels d'investissement et d'aménagement .

4- Consolider et développer la qualité des services à la population.



A - BUDGET COMMUNAL

1 - SECTION DE FONCTIONNEMENT

Comme les années précédentes , proposition de ne pas équilibrer la section de fonctionnement en dépenses et en recettes . Motif : maîtriser une évolution cohérente des dépenses de fonctionnement et adapter la capacité d'autofinancement aux programmes d'investissements.

Une estimation prudentielle des recettes et des dépenses a été réalisée à partir des éléments suivants :

-recettes : augmentation des bases imposables par rapport à l'an passé et hypothèse d'une augmentation minime des taux d'imposition à discuter ;

-dépenses : évaluation plus stricte des dépenses pour absorber les augmentations annoncées (Hausse des cotisations patronales CNRACL, glissement vieillesse technicité , poursuite de l'inflation). Cette année , l'état n'a pas reconduit l'objectif d'une baisse des dépenses de fonctionnement de 2%. Cet objectif était de toute façon difficilement réalisable. Pour autant nous tenterons de nous inscrire dans une logique de contrôle des dépenses afin de ménager notre capacité d'épargne en vue des investissements futurs.

L'année 2024 a été marquée par une faible hausse des dépenses de fonctionnement. La tendance à la hausse reste inchangée sur les 6 dernières années.

Les intérêts d'emprunt en 2024 correspondent à notre seul emprunt en cours pour la traversée du village.

BP-EVOLUTION DES DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT

Moyenne des 6 dernières
années : 1 472 126€

| BP-Chapitre | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|--------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 011- Charges Générales | 451 400,00 € | 459 100,00 € | 427 900,00 € | 587 400,00 € | 583 010,00 € | 392 600,00 € | 405 800,00 € |
| 012- Charges de personnel | 445 200,00 € | 438 200,00 € | 502 200,00 € | 482 200,00 € | 493 300,00 € | 497 700,00 € | 514 700,00 € |
| 14- Atténuation de produit | 0,00 € | 0,00 € | 1 000,00 € | 1 000,00 € | 1 000,00 € | 1 000,00 € | 0,00 € |
| 22-Dépenses imprévues | 50 000,00 € | 50 000,00 € | 50 000,00 € | 50 000,00 € | 50 000,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 23-Virement Section d'invest. | 332 384,51 € | 300 000,00 € | 452 181,76 € | 309 326,30 € | 308 000,00 € | 350 000,00 € | 350 000,00 € |
| 42-Opérations d'ordre | 436,00 € | 436,00 € | 2 500,00 € | 3 000,00 € | 4 000,00 € | 6 400,00 € | 5 000,00 € |
| 65-Charges gestion courante | 116 500,00 € | 95 000,00 € | 104 810,00 € | 108 910,00 € | 105 000,00 € | 108 600,00 € | 108 500,00 € |
| 66-Charges financières | 5 000,00 € | 2 700,00 € | 10 000,00 € | 5 000,00 € | 3 300,00 € | 4 000,00 € | 3 000,00 € |
| 67-Charges exceptionnelles | 23 000,00 € | 6 000,00 € | 7 000,00 € | 7 000,00 € | 7 000,00 € | 7 000,00 € | 7 000,00 € |
| 68-Dotations aux provisions | 564,00 € | 1 000,00 € | 5 500,00 € | 5 500,00 € | 3 500,00 € | 8 000,00 € | 8 000,00 € |
| | 1 424 484,51 € | 1 352 436,00 € | 1 563 091,76 € | 1 559 336,30 € | 1 558 110,00 € | 1 375 300,00 € | 1 402 000,00 € |

Les dépenses prévisionnelles ont été évaluées en tenant compte de la poursuite de l'inflation.

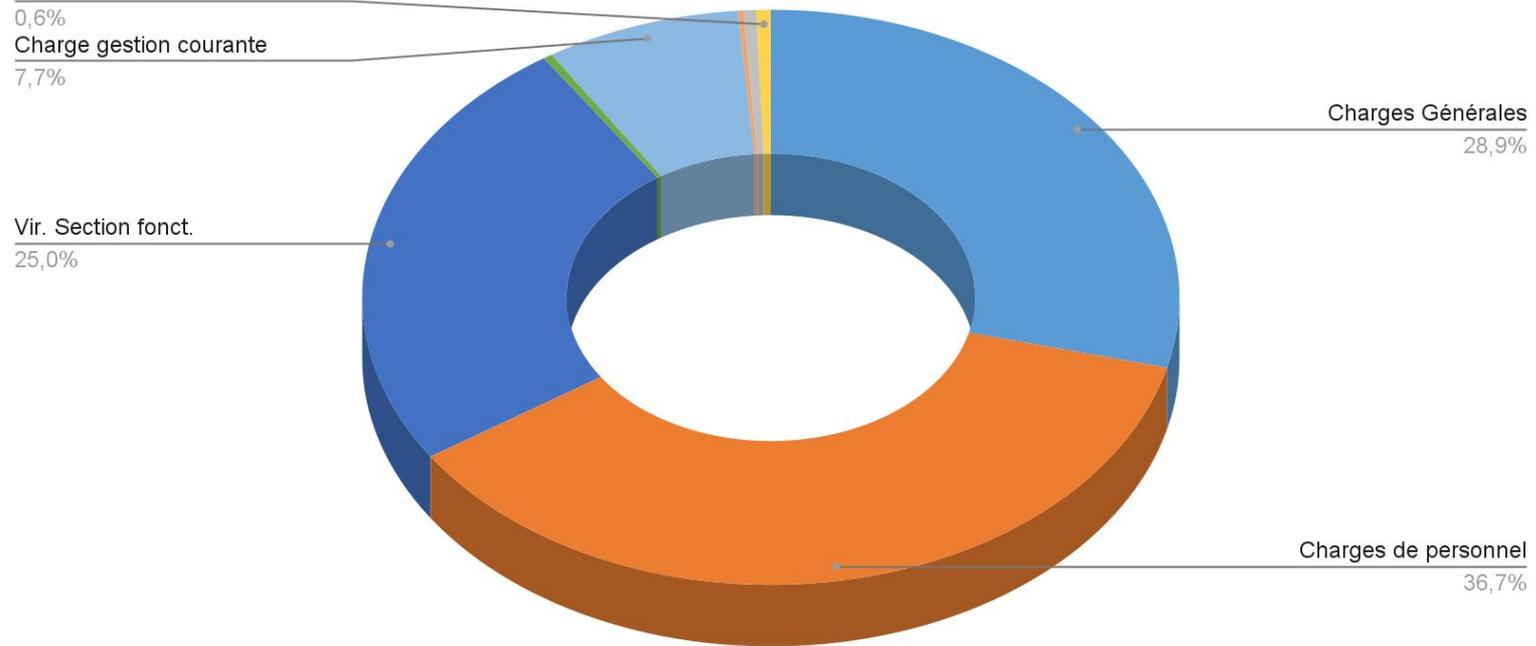
Les charges de personnel intègrent les récentes augmentations réglementaires et les évolutions habituelles de la rémunération.

Les autres chapitres ne connaissent pas de variations significatives.

La dépenses prévisionnelles de fonctionnement sont en hausse de 2.23% mais restent inférieures à la moyenne des 6 dernières années..

DÉPENSE DE FONCTIONNEMENT

2025-BP- Dépenses de fonctionnement



BP-EVOLUTION DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT

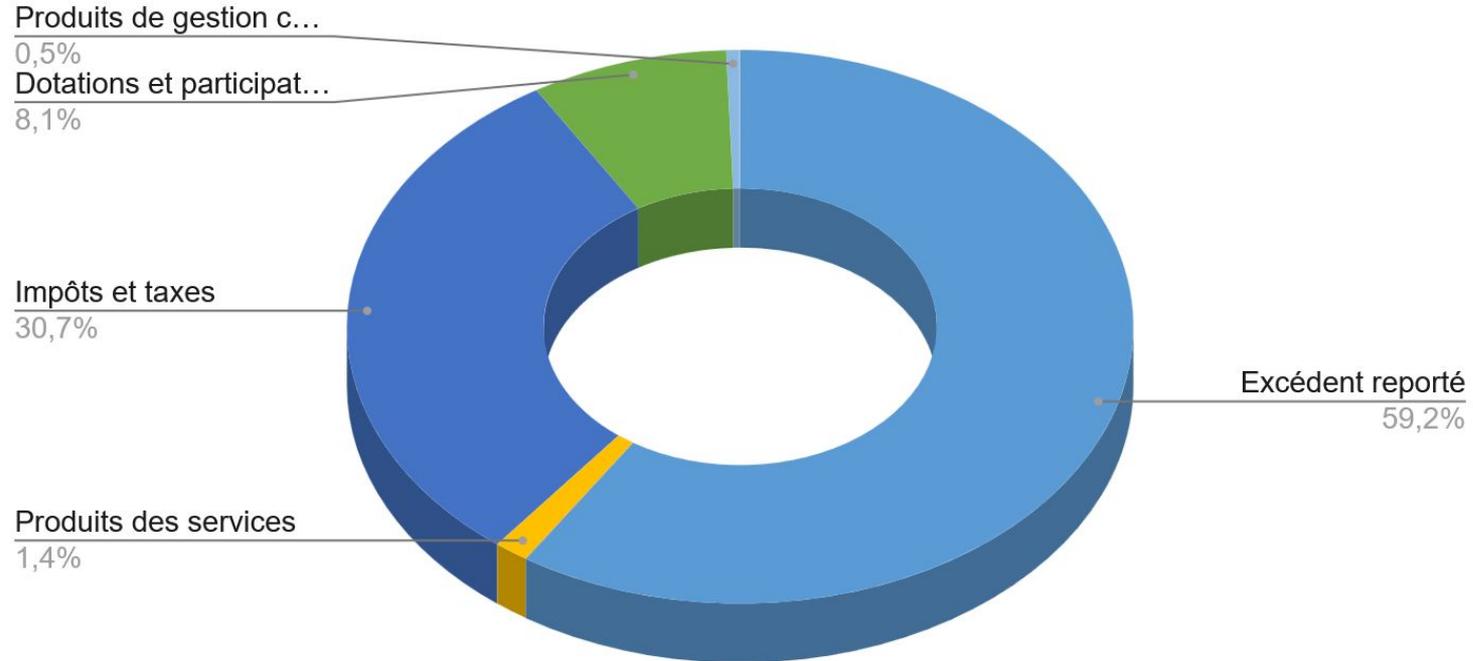
Moyenne des 6 dernières
années : 2 300 684€

| BP-Chapitre | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|---------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 002-Report de fonctionnement | 1 226 128,05 € | 828 192,61 € | 1 070 376,66 € | 1 496 822,39 € | 1 132 261,28 € | 1 378 318,78 € | 1 676 595,09 € |
| 13- Atténuations de charges | 0,00 € | 0,00 € | 5 000,00 € | 5 000,00 € | 5 000,00 € | 2 000,00 € | 500,00 € |
| 42-Opérations d'ordre | 32 384,51 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 4 000,00 € | 0,00 € |
| 70-Produits des services | 25 000,00 € | 27 000,00 € | 20 840,00 € | 31 800,00 € | 31 800,00 € | 36 700,00 € | 40 000,00 € |
| 73-Impôts et taxes | 947 519,00 € | 952 623,00 € | 939 923,00 € | 814 923,00 € | 815 823,00 € | 855 923,00 € | 870 923,00 € |
| 74-Dotations et participations | 98 422,00 € | 101 676,00 € | 99 482,00 € | 242 130,00 € | 251 000,00 € | 244 909,00 € | 229 700,00 € |
| 75-Produits gestion courante | 12 000,00 € | 15 000,00 € | 13 000,00 € | 12 000,00 € | 10 000,00 € | 12 000,00 € | 15 000,00 € |
| 76-Produits financiers | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 7,00 € | 7,62 € | 10,16 € | 15,00 € |
| 77-Produits exceptionnels | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 7 000,00 € | 1 000,00 € |
| 78-Reprises de provisions | 0,00 € | 0,00 € | 107,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| | 2 341 453,56 € | 1 924 491,61 € | 2 148 728,66 € | 2 602 682,39 € | 2 245 891,90 € | 2 540 860,94 € | 2 833 733,09 € |

Il y a une hausse des recettes prévisionnelles de fonctionnement de 11.5% due au report antérieur de fonctionnement. Les autres chapitres sont stables. Les recettes des impôts et dotations sont stables (variation entre 2 et 5%)

RECETTE DE FONCTIONNEMENT

2025-BP-Recettes de fonctionnement



Les taux d'imposition



FINANCES PUBLIQUES

COMMUNE : 254 ST FELIX DE LODEZ
ARRONDISSEMENT : 34 LODEVE
TRÉSORERIE OU SGC : SGC COEUR D'HERAULT

| |
|------|
| TAUX |
| FDL |
| 2025 |

ÉTAT DE NOTIFICATION DES PRODUITS PRÉVISIONNELS ET DES TAUX D'IMPOSITION DES TAXES DIRECTES LOCALES POUR 2025

I - RESSOURCES FISCALES DONT LE TAUX DOIT ÊTRE VOTÉ EN 2025

| Taxes | Bases d'imposition effectives 2024 1 | Taux de référence 2025 2 | Taux plafonds 2025 3 | Bases d'imposition prévisionnelles 2025 4 | Produits référence (col. 4 x col. 2) 2025 5 | Taux votés 2025 6 | Produits attendus (col. 4 x col. 6) 2025 7 |
|---|---|-----------------------------|-------------------------|--|--|----------------------|---|
| Taxe foncière bâtie (TFB) | 1 835 006 | 34,52 | 121,78 | 1 878 000 | 648 286 | 34,52 | 648 286 |
| Taxe foncière non bâties (TFNB) | 30 473 | 65,00 | 194,10 | 30 900 | 20 085 | 65 | 20 085 |
| Taxe d'habitation (TH) | 132 177 | 8,62 | 62,13 | 102 000 | 8 792 | 9,51 | 9 700 |
| Cotisation foncière des entreprises (CFE) | >>> | >>> | >>> | >>> | >>> | | |
| Total | | | | | 677 163 | | |

| Taxe | Bases d'imposition effectives 2024 | Taux de référence de TH 2025 | Taux de majoration applicable en 2024 | Bases d'imposition prévisionnelles 2025 | Produit référence (col.4 x col.2 x col.6) 2025 | Taux de majoration applicable en 2025 | Produit attendu (col. 4 x col. 6 x taux TH voté 2025) |
|--|------------------------------------|------------------------------|---------------------------------------|---|--|---------------------------------------|---|
| Majoration de taxe d'habitation (MTHS) | >>> | >>> | >>> | >>> | >>> | >>> | >>> |

Aide au calcul des taux par variation proportionnelle : il n'est pas nécessaire de remplir cette rubrique en cas de reconduction des taux de référence ou de variation différenciée.

| Taxes | Calcul du coefficient de variation proportionnelle (6 décimales) 8 | Taux proportionnelles (col. 2 x col. 9) 10 | Si l'un des taux déterminés de manière proportionnelle excède le taux plafond indiqué en colonne 3, une variation différenciée doit obligatoirement être votée. | Si la diminution sans lien des taux a été décidée en 2025, cochez la case <input type="checkbox"/> |
|---|---|---|---|--|
| Taxe foncière bâties (TFB) | Produit total souhaité | 34,52 | | |
| Taxe foncière non bâties (TFNB) | 678 071 = 1,001340 | 65 | | |
| Taxe d'habitation (TH) | 677 163 | 9,51 | | |
| Cotisation foncière des entreprises (CFE) | Produit total de référence (total colonne 5) | | | |

II - RESSOURCES FISCALES INDÉPENDANTES DES TAUX VOTÉS EN 2025

| TVA | IFER / PYLÔNES | TASCOM | TAFNB | Allocations compensatrices | DCRTP | FNGIR | Effet du coefficient correcteur | Total 11 |
|-----|----------------|--------|-------|----------------------------|-------|-------|---------------------------------|-----------|
| | 0 | | | 170 437 | 0 | 1 709 | - 342 658 | - 170 512 |

III - TOTALISATION DES RESSOURCES FISCALES PRÉVISIONNELLES POUR 2025

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| Produits attendus des ressources à taux voté (col. 7) | + | Produits attendus des ressources indépendantes des taux votés (col. 11) | = | Total prévisionnel au titre de la fiscalité directe locale 2025 |
| 678 071 | | - 170 512 | | 507 559 |

À MONTPELLIER
Le 20 MARS 2025
Pour la Direction des Finances publiques,
LAURENT GUILLON

Le
Pour la Préfecture,

-Augmentation des bases = +1.71%

-Augmentation du taux de la THRS = +0.89%

-Le produit fiscal supplémentaire attendu est de 13 515€ soit 1,17% de nos recettes de fonctionnement (hors report).

Toujours hors report, les impôts et taxes constituent 75% de nos recettes et ne progressent que de 1.72%. Tout juste de quoi couvrir l'inflation estimée pour 2025.

Taux et tarifs communaux

| NATURE DES TAUX ET DES TARIFS | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|---|------------------------|---------|---------|---------|----------|----------|----------|
| TAUX | | | | | | | |
| 1 - taxe d'habitation résidences secondaires | 8.62% | 8.62% | 0.00% | 0.00% | 8.62% | 8.62% | 9.51% |
| 2- taxe foncière sur les propriétés bâties | 13.07% | 13.07% | 34.52% | 34.52% | 34.52% | 34.52% | 34.52% |
| 3 - taxe foncière sur les propriétés non bâties | 65.00% | 65.00% | 65.00% | 65.00% | 65.00% | 65.00% | 65.00% |
| 4. cotisation foncière des entreprises | CCC | CCC | CCC | CCC | CCC | CCC | CCC |
| 5- taxe sur les ordures ménagères | CCC | CCC | CCC | CCC | CCC | CCC | CCC |
| 6- taxe d'aménagement | 5% | 5% | 5% | 5% | 5% | 5% | 5% |
| TARIFS | | | | | | | |
| 7- photocopie mairie N/B | 0.15 € | 0.15 € | 0.15 € | 0.15 € | 0.15 € | 0.15 € | 0.15 € |
| Couleur | 0.30 € | 0.30 € | 0.30 € | 0.30 € | 0.30 € | 0.30 € | 0.30 € |
| 8- concession cimetière : | | | | | | | |
| -concession perpétuelle 1 tombe | 1 650 € | 1 650 € | 1 650 € | 1 650 € | SUPPRIME | SUPPRIME | SUPPRIME |
| -concession perpétuelle double tombe | 3 300 € | 3 300 € | 3 300 € | 3 300 € | SUPPRIME | SUPPRIME | SUPPRIME |
| -concession cinquantenaire simple = 2 places | 550 € | 550 € | 550 € | 550 € | 1 575 € | 1 575 € | 1 575 € |
| -concession cinquantenaire double= 3 à 6 places | 1 100 € | 1 100 € | 1 100 € | 1 100 € | 2 100 € | 2 100 € | 2 100 € |
| -Caveau 2 places | | | | | 1 720 € | 1 720 € | 1 720 € |
| -Caveau 3 places | | | | | 1 720 € | 1 720 € | 1 720 € |
| -Caveau 6 places | | | | | 2 580 € | 2 580 € | 2 580 € |
| - concession case columbarium cinquantenaires (2 places) | 850 € | 850 € | 850 € | 850 € | 850 € | 850 € | 850 € |
| - taxe pour la dispersion des cendres au sein du jardin du souvenir | 50 € | 50 € | 50 € | 50 € | 50 € | 50 € | 50 € |
| 9- location matériel (12 chaises par table) : | | | | | | | |
| - 0 à 2 tables | 15€ + 15€ de livraison | | | | | | |
| - 3 à 5 tables | 30€ + 30€ de livraison | | | | | | |
| - 6 et plus | 60€ + 60€ de livraison | | | | | | |
| 10- Location-salle Robert ARNIHAC (caution 510 €) | | | | | | | |
| Tarif unique | 200 € | | | | | | |
| 11- Location - salle du CIGALOU (caution 510€) | | | | | | | |
| Tarif normal | 100 € | | | | | | |
| Location "anniversaire" jusqu'à 20 ans inclus | 50 € | | | | | | |
| 12- Redevance d'occupation du domaine public | | | | | | | |
| Montant forfaitaire | 20 € | | | | | | |
| 13- Renouvellement de badge | | | | | | | |
| Montant forfaitaire | 5 € | | | | | | |
| 14- Renouvellement de clé | | | | | | | |
| Montant forfaitaire | 50 € | | | | | | |

Il n'est pas prévu de modifier les tarifs communaux.

Modification du taux de la THRS



A - BUDGET COMMUNAL

1 -SECTION D'INVESTISSEMENT

Les montants prévus en dépense et en recette sont en baisse par rapport aux moyennes constatées sur les 6 dernières années.

Le déficit de la section d'investissement de 176 316 € est comblé par les excédents de la section de fonctionnement

Il n'y a pas eu de recours à l'emprunt en 2023 et 2024 et il n'est pas prévu d'y avoir recours en 2025. La ligne d'emprunt est indicative et permet de se rendre compte de l'effort nécessaire si les projets communaux de 2025 sont réalisés en totalité.

Le capital à rembourser suit la même tendance, à la baisse, que les intérêts.

BP-EVOLUTION DES DÉPENSES D'INVESTISSEMENT

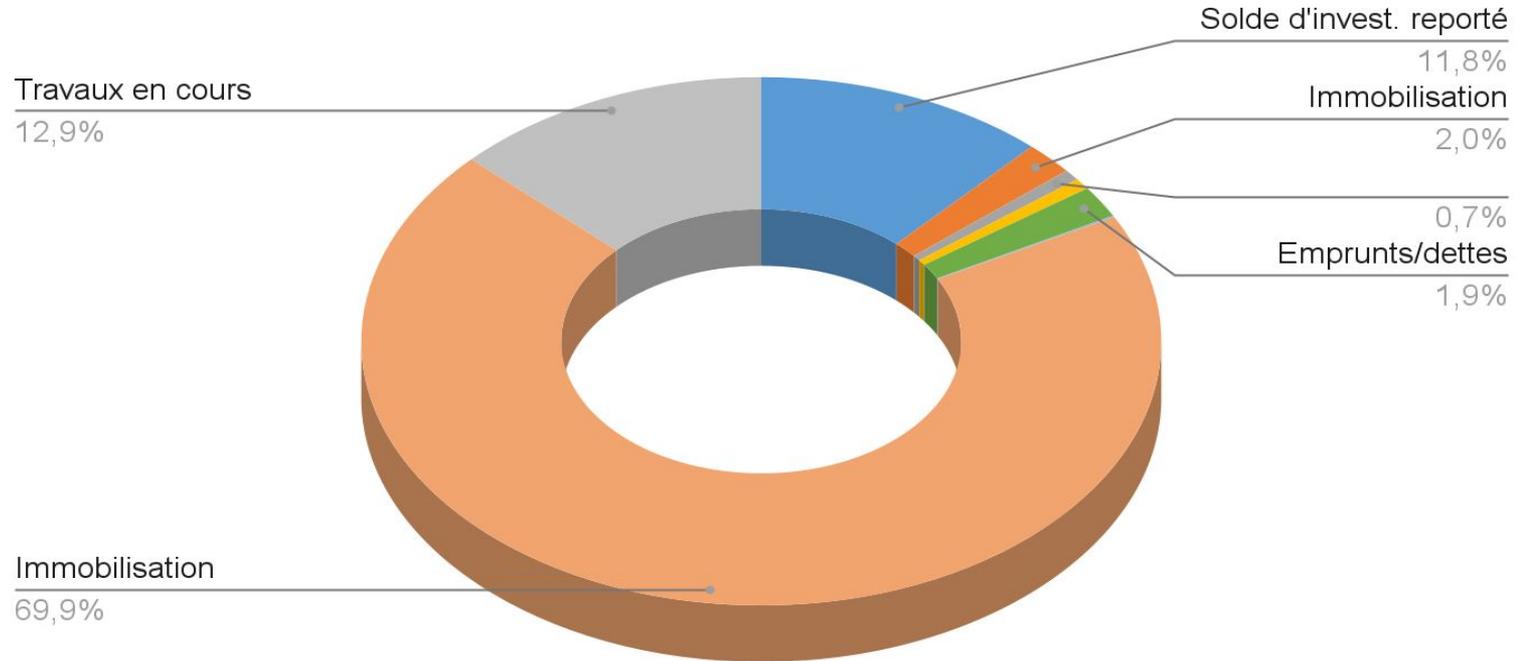
Moyenne des 6 dernières
années : 1 806 768€

| BP-Chapitre | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|---------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 001-Solde d'invest. reporté | 356 652,86 € | 697 448,29 € | 125 454,00 € | 0,00 € | 759 896,36 € | 0,00 € | 176 316,09 € |
| 20-Immo. incorporelles | 25 000,00 € | 45 000,00 € | 32 000,00 € | 20 000,00 € | 56 000,00 € | 55 000,00 € | 30 000,00 € |
| 40-Opérations d'ordre | 32 384,51 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 10 000,00 € | 10 000,00 € | 10 000,00 € |
| 41-Opérations patrimoniales | 1 080,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 75 000,00 € | 40 000,00 € | 10 000,00 € |
| 10-Dotations, fonds divers,... | 2 037,97 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 16-Emprunts/dettes assimilées | 19 500,00 € | 19 000,00 € | 50 000,00 € | 50 000,00 € | 29 000,00 € | 32 000,00 € | 29 000,00 € |
| 204- Subv. d'équip. versées | 0,00 € | 0,00 € | 40 000,00 € | 24 000,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 1 300,00 € |
| 21-Immobilisations corporelles | 863 882,03 € | 1 011 436,00 € | 420 450,00 € | 527 000,00 € | 809 623,39 € | 1 001 200,00 € | 1 043 070,92 € |
| 23-Travaux en cours | 386 437,00 € | 650 000,00 € | 900 000,00 € | 670 000,00 € | 185 195,21 € | 161 000,00 € | 192 619,00 € |
| 27-Autres immo. financières | 0,00 € | 0,00 € | 269 760,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 45-Investissement sous mandat | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 378 176,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| | 1 686 974,37 € | 2 422 884,29 € | 1 837 664,00 € | 1 669 176,00 € | 1 924 714,96 € | 1 299 200,00 € | 1 492 306,01 € |

Les dépenses d'investissement sont en hausse de 10.48 % par rapport au prévisionnel 2024 en raison du report du déficit d'investissement.

DÉPENSE D'INVESTISSEMENT

2025-BP-Dépenses d'investissement



BP-EVOLUTION DES RECETTES D'INVESTISSEMENT

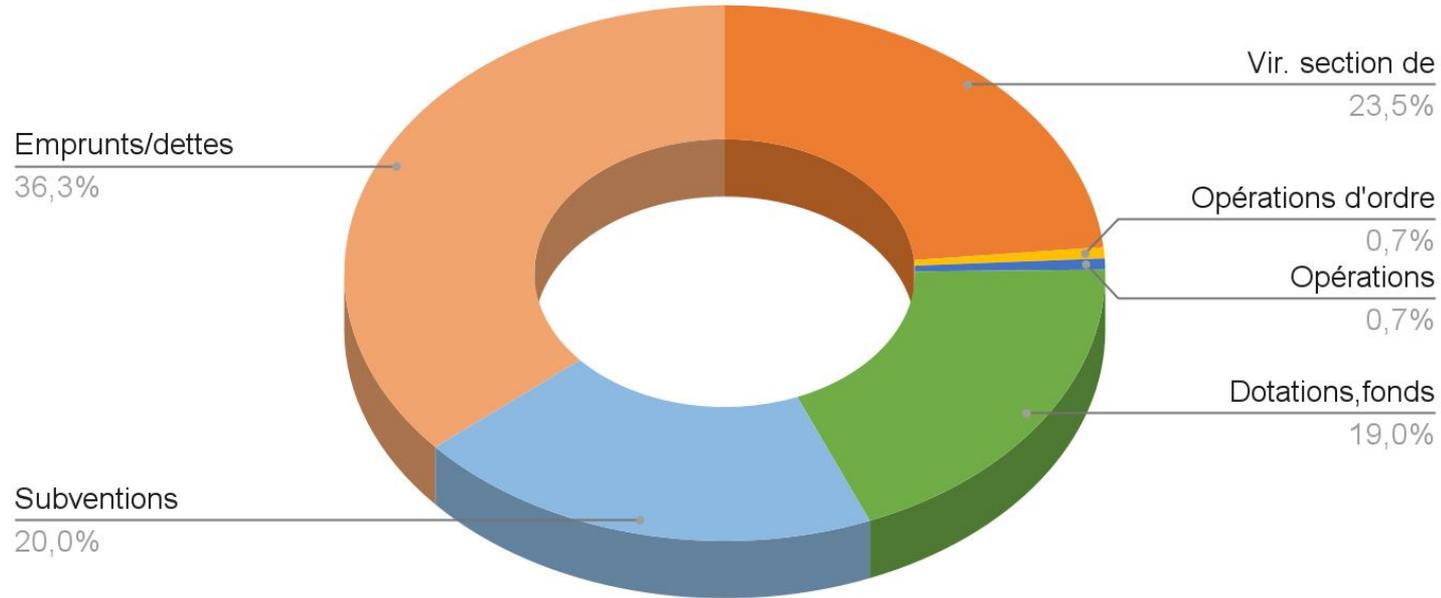
Moyenne des 6 dernières
années : 1 806 768€

| BP-Chapitre | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 001-Solde d'invest. reporté | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 214 220,48 € | 0,00 € | 118 449,28 € | 0,00 € |
| 021-Vir. de la section de fonctionnement | 332 384,51 € | 300 000,00 € | 452 181,76 € | 404 724,52 € | 308 000,00 € | 350 000,00 € | 350 000,00 € |
| 024-Produits de cession | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 200,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 40-Opérations d'ordre | 436,00 € | 436,00 € | 2 500,00 € | 2 500,00 € | 4 000,00 € | 10 000,00 € | 10 000,00 € |
| 41-Opérations patrimoniales | 1 080,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 80 000,00 € | 40 000,00 € | 10 000,00 € |
| 10-Dotations, fonds divers,... | 405 572,86 € | 797 448,29 € | 273 222,24 € | 145 654,00 € | 1 022 911,32 € | 85 160,00 € | 283 316,09 € |
| 13-Subventions d'invest. | 66 900,00 € | 378 000,00 € | 240 000,00 € | 523 701,00 € | 360 000,00 € | 173 000,00 € | 298 025,75 € |
| 16-Emprunts/dettes assimilées | 880 601,00 € | 947 000,00 € | 600 000,00 € | 0,00 € | 149 803,64 € | 522 590,72 € | 540 964,17 € |
| 21-Immobilisations corporelles | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 27-Aures immo. financières | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 45-Investissement sous mandat | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 378 176,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| | 1 686 974,37 € | 2 422 884,29 € | 1 837 664,00 € | 1 669 176,00 € | 1 924 714,96 € | 1 299 200,00 € | 1 492 306,01 € |

Les recettes d'investissement sont en hausse de 10.48 % par rapport au prévisionnel 2024 également puisque les deux sections sont équilibrées. La ligne correspondante à l'emprunt sert de variable d'équilibre et indique à titre indicatif la somme nécessaire pour réaliser l'ensemble des projets communaux listés en dépense d'investissement.

RECETTE D'INVESTISSEMENT

2025-BP-Recettes d'investissement



FIN DE SÉANCE

**MERCI POUR VOTRE
ATTENTION**

