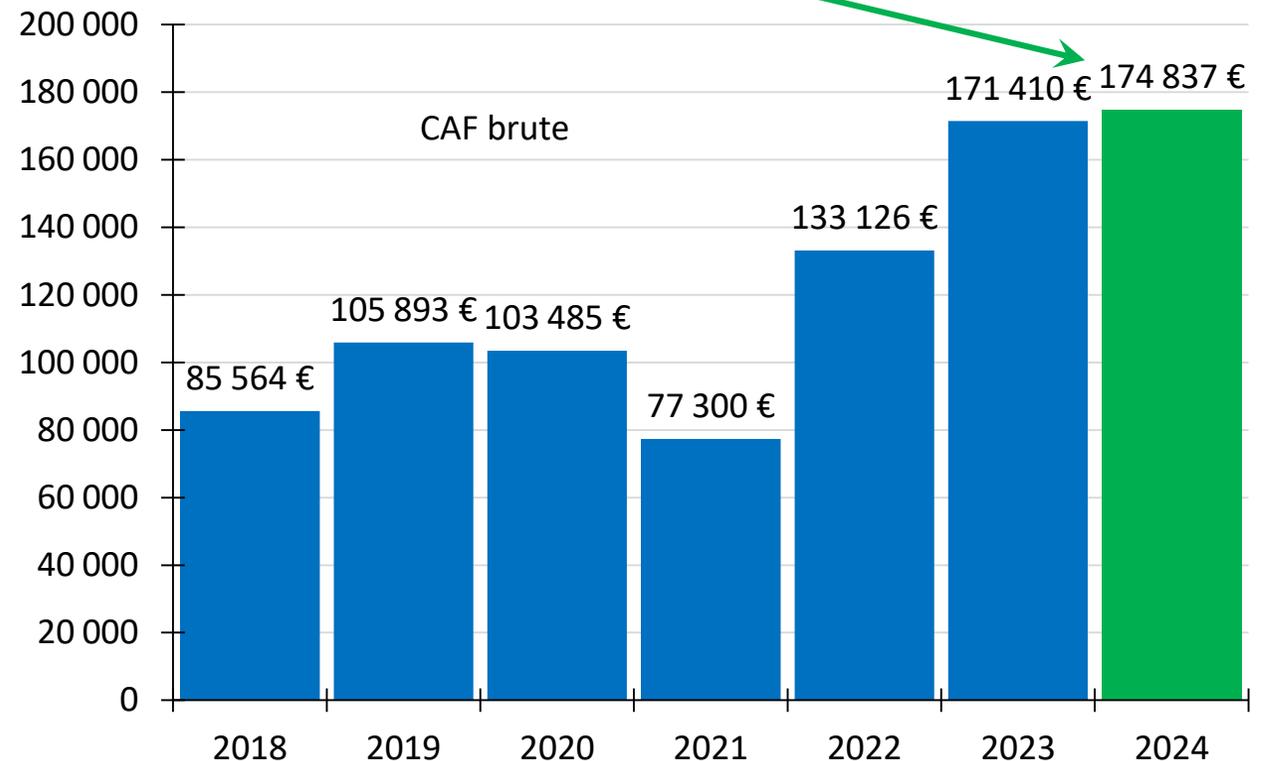

Compte Financier Unique 2024
Budget prévisionnel 2025

	Fonctionnement	Investissement	Budget total
Recettes	1 218 070 €	138 290 €	1 356 360 €
Dépenses	1 043 233 €	316 361 €	1 359 594 €
Différence	+ 174 837 €	- 178 071 €	- 3 234 €

Analyse budget de fonctionnement 2024

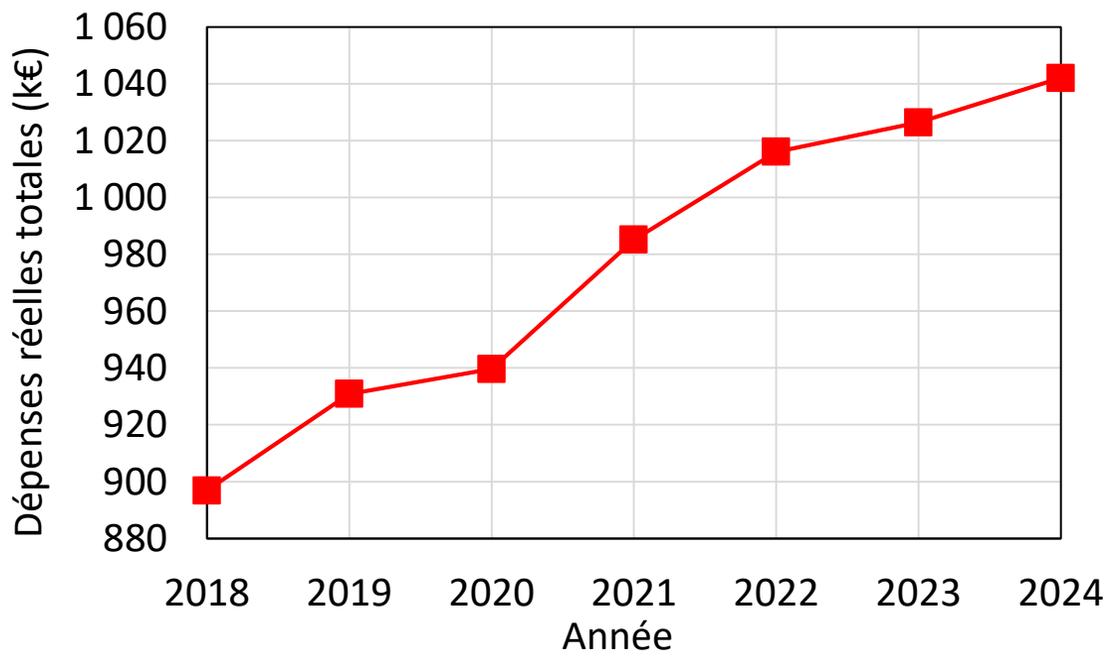
- Capacité d'Auto Financement Brute (CAF Brute)
 - Différence entre recettes et dépenses de fonctionnement
2024 : 1 218 070 - 1 043 233 = **174 837 €**

- Evolution depuis 2018 (notre mandature)
- Maintien de la CAF brute à un bon niveau

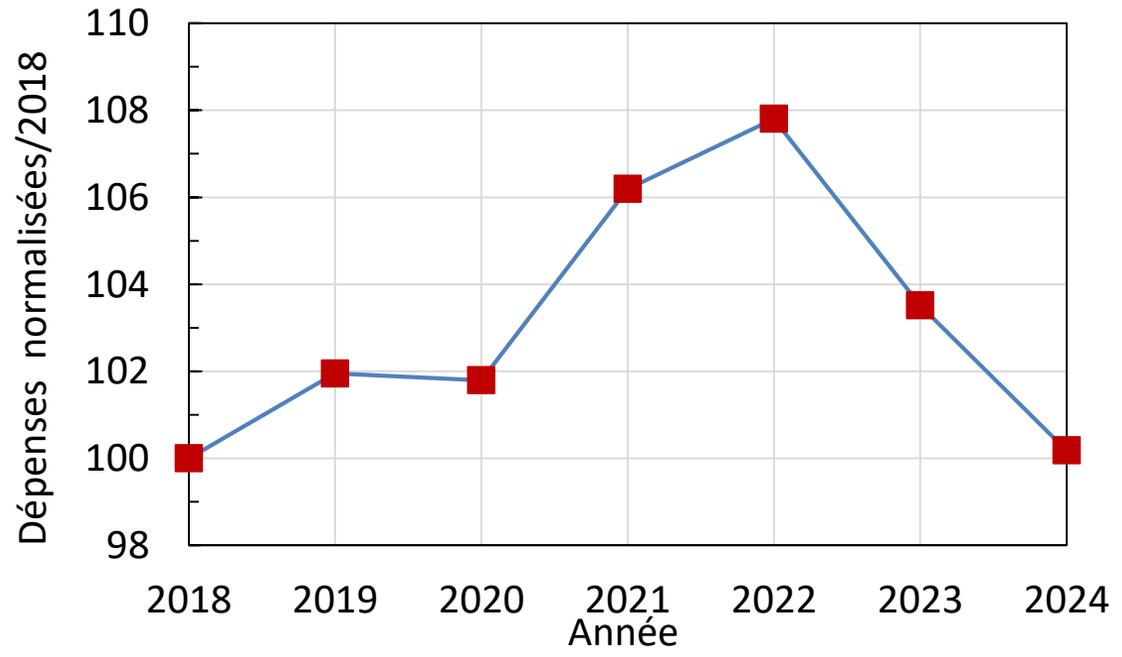


- Bilan dépenses : évolution depuis 2018

Dépenses réelles totale (k€)

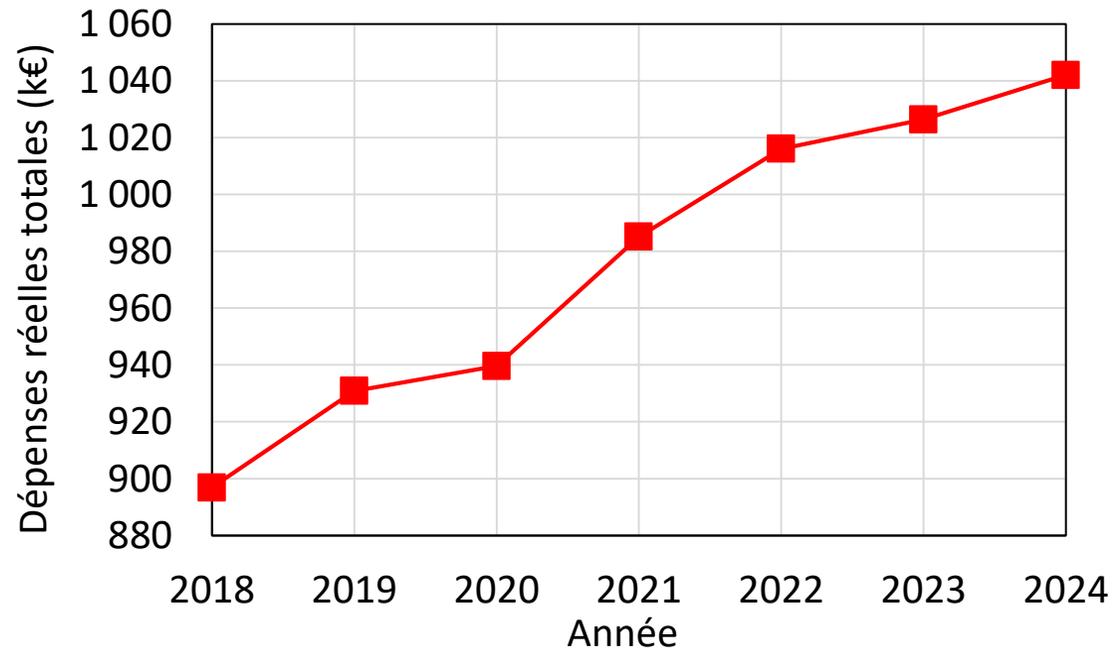


Dépenses en € constants (2018)

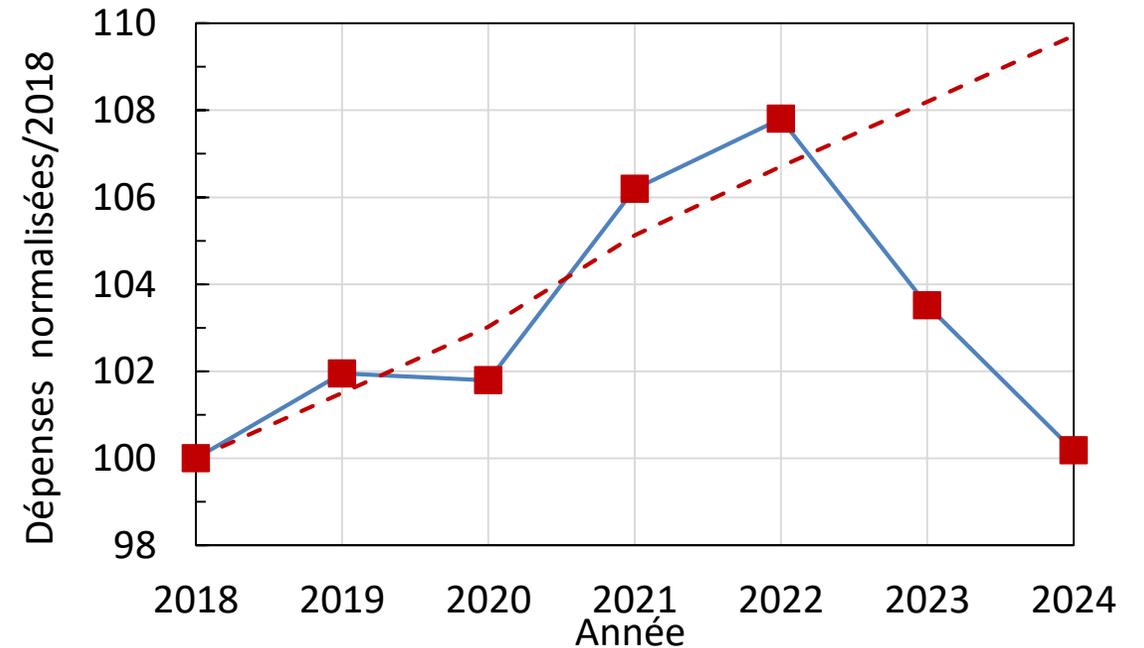


- Bilan dépenses : évolution depuis 2018

Dépenses réelles totale (k€)

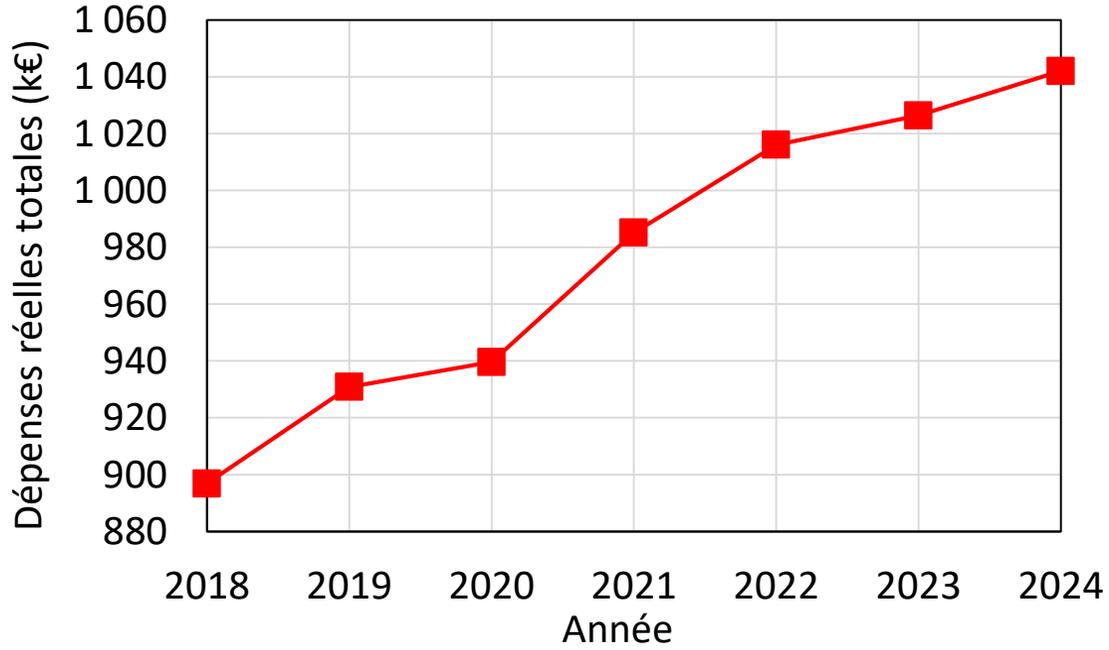


Dépenses en € constants (2018)

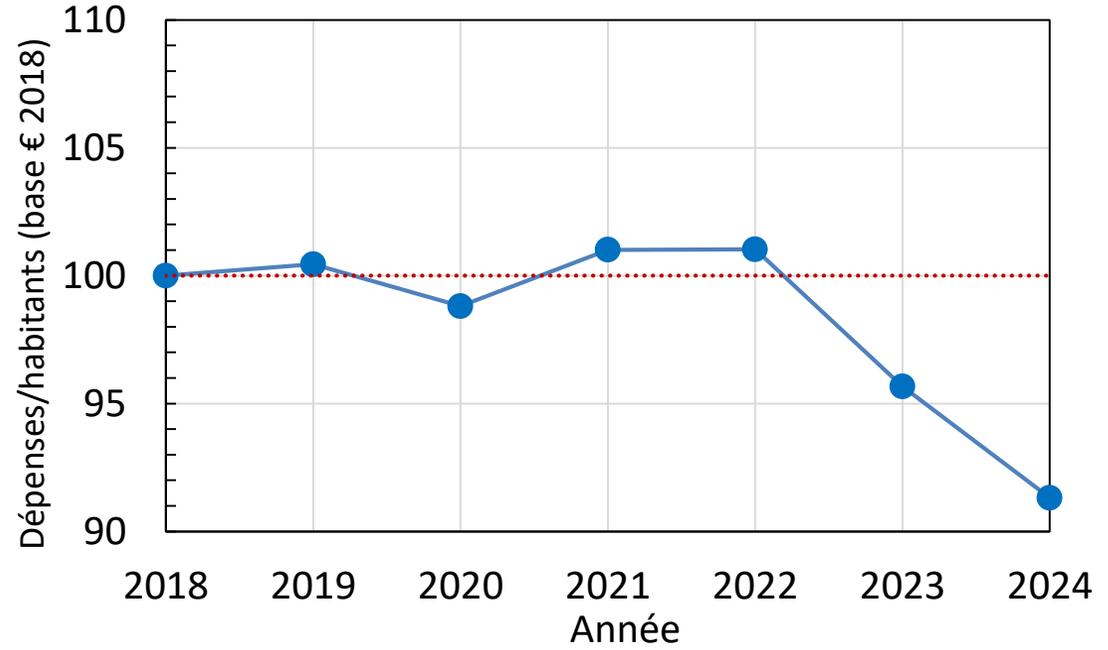


- Bilan dépenses : évolution depuis 2018

Dépenses réelles totale (k€)



Dépenses en € constants/hab.



- Bilan dépenses 2024

1 043 233 €

- Charges de personnel

696 569 €

- Fonct^t général

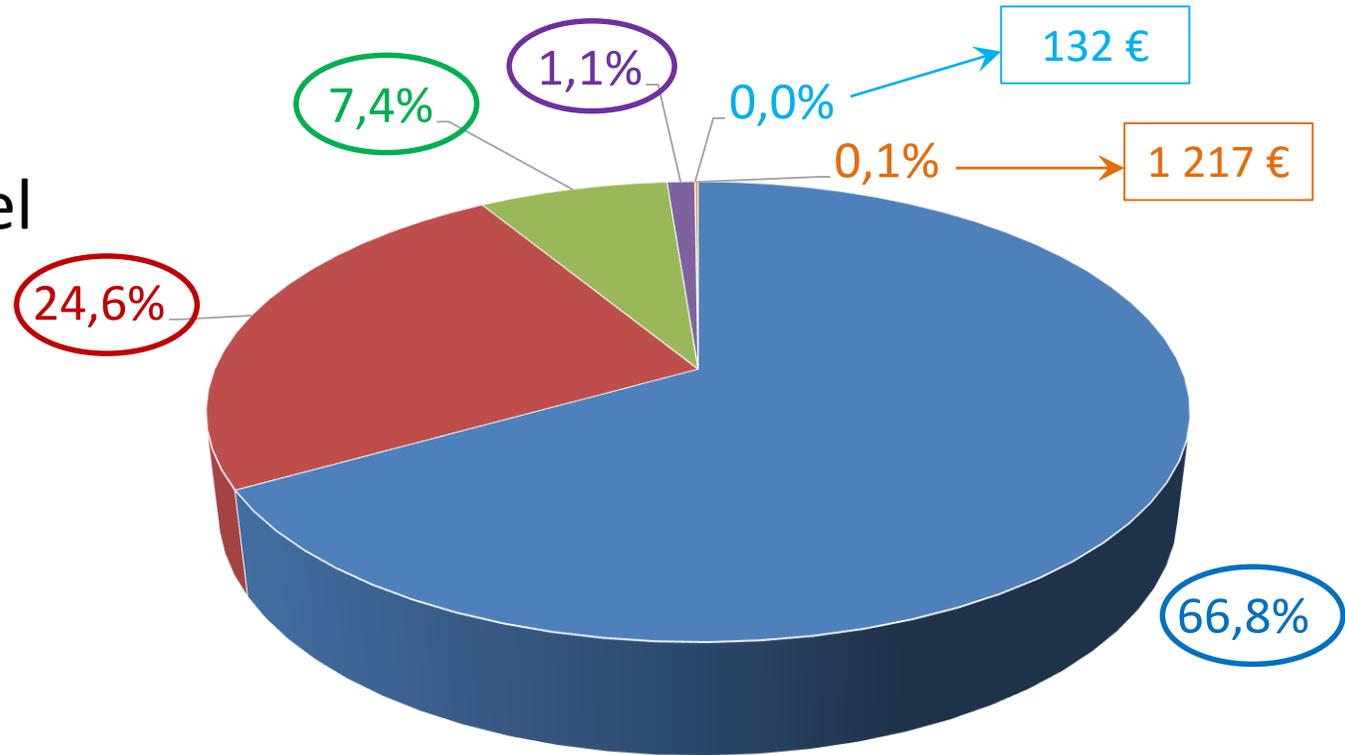
256 367 €

- Autres charges

77 593 €

- Charges financières

11 355 €



■ Charges de personnel

■ Charges caract. général

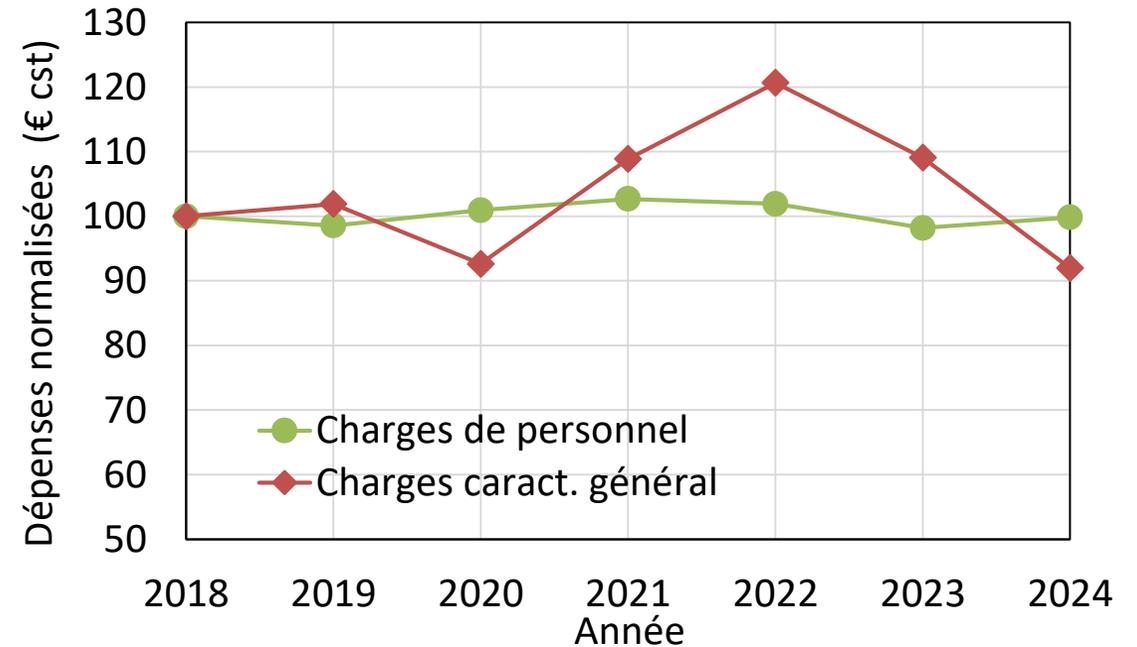
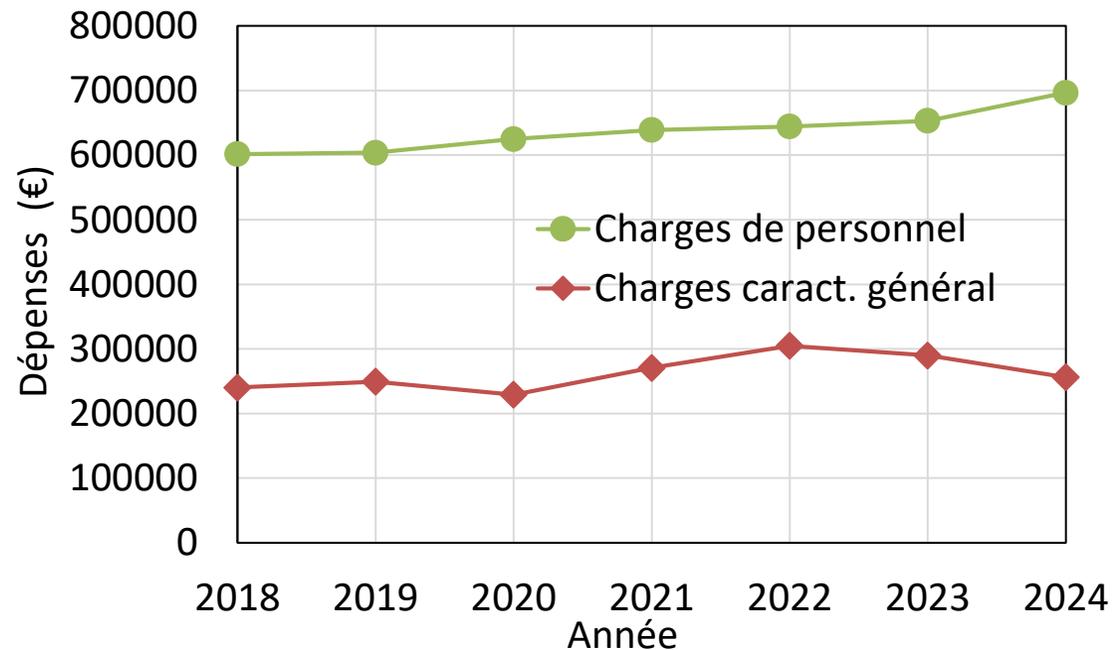
■ Autres charges gestion

■ Charges financières

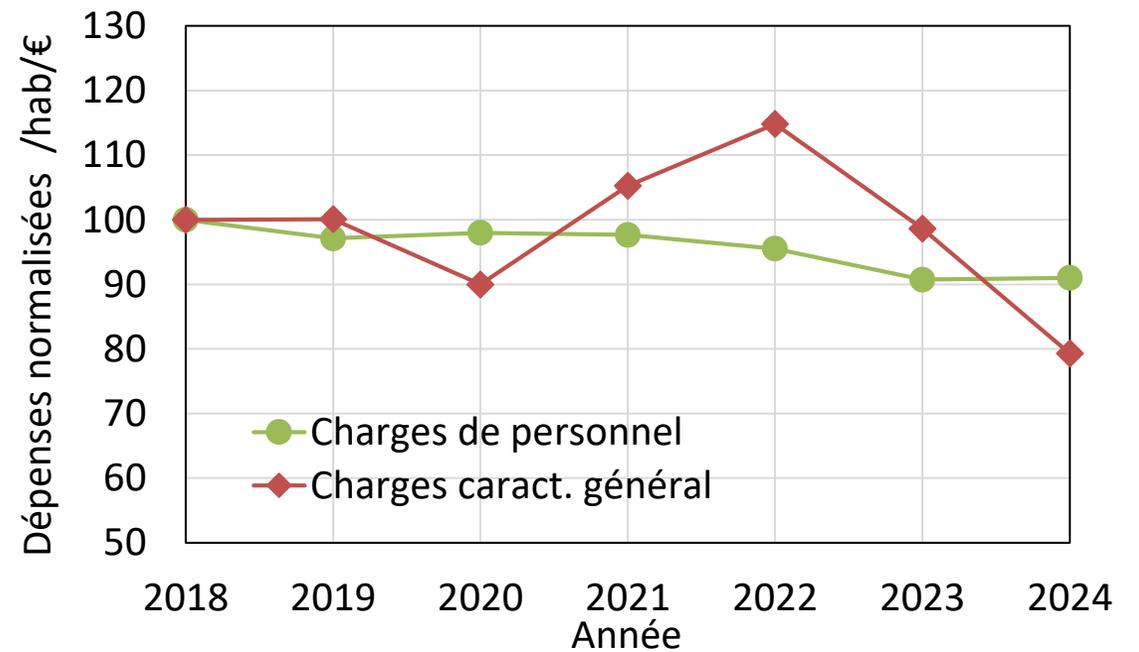
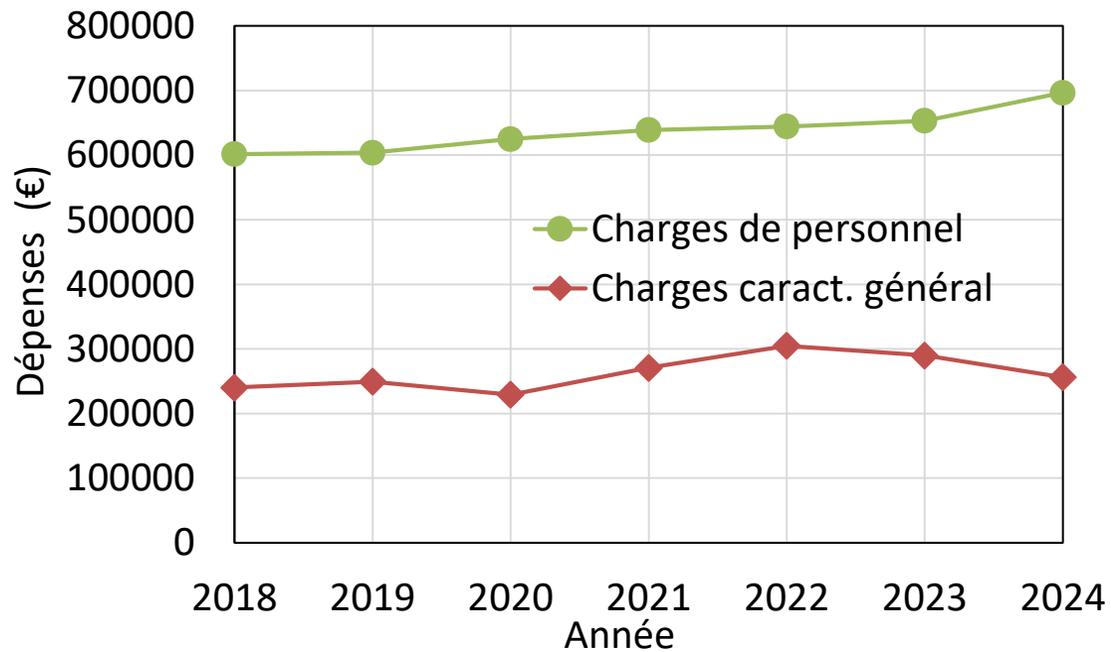
■ Dotation amortissement

■ Opérations d'ordre

- Bilan dépenses : évolution des postes les plus importants
 - Charges de personnel – Fonctionnement général



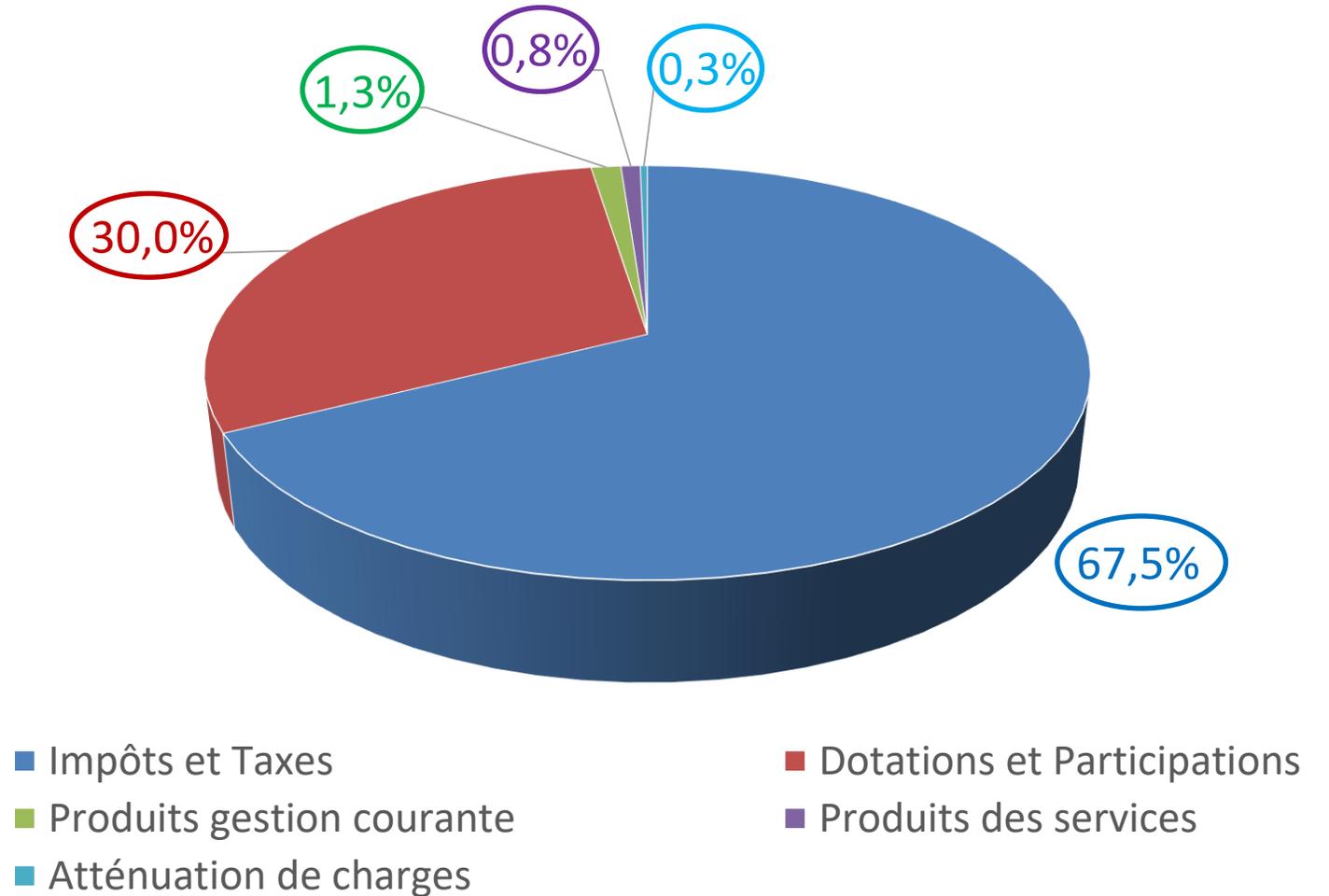
- Bilan dépenses : évolution des postes les plus importants
 - Charges de personnel – Fonctionnement général



- Bilan recettes 2024

1 218 070 €

- Impôts
822 321 €
- Dot. & participations
365 856 €
- Produits gestion courante
15 851 €
- Produits des services
10 239 €
- Atténuation charges
3 796 €



- Fonctionnement

Chap.	Dépenses de fonctionnement	Montant
11	Charges caractère général	256 367,37 €
12	Charges de personnel	696 569,31 €
65	Autres charges gestion	77 593,03 €
66	Charges financières	11 355,00 €
68	Dotations aux amortissements	131,86 €
42	Opérations d'ordre	1 216,54 €
	Total	1 043 233, 11 €

Chap.	Recettes de fonctionnement	Montant
70	Produits des services	10 239,00 €
73	Impôts et Taxes	822 320,64 €
74	Dotations et participations	365 856,04 €
75	Produits gestion courante	15 851,44 €
76	Produits financiers	6,98 €
13	Atténuation de charges	3 795,62 €
	Total	1 218 069,72 €

Excédent de fonctionnement 2024

↘ 174 836,61 €

Analyse budget d'investissement 2024

- Bilan dépenses

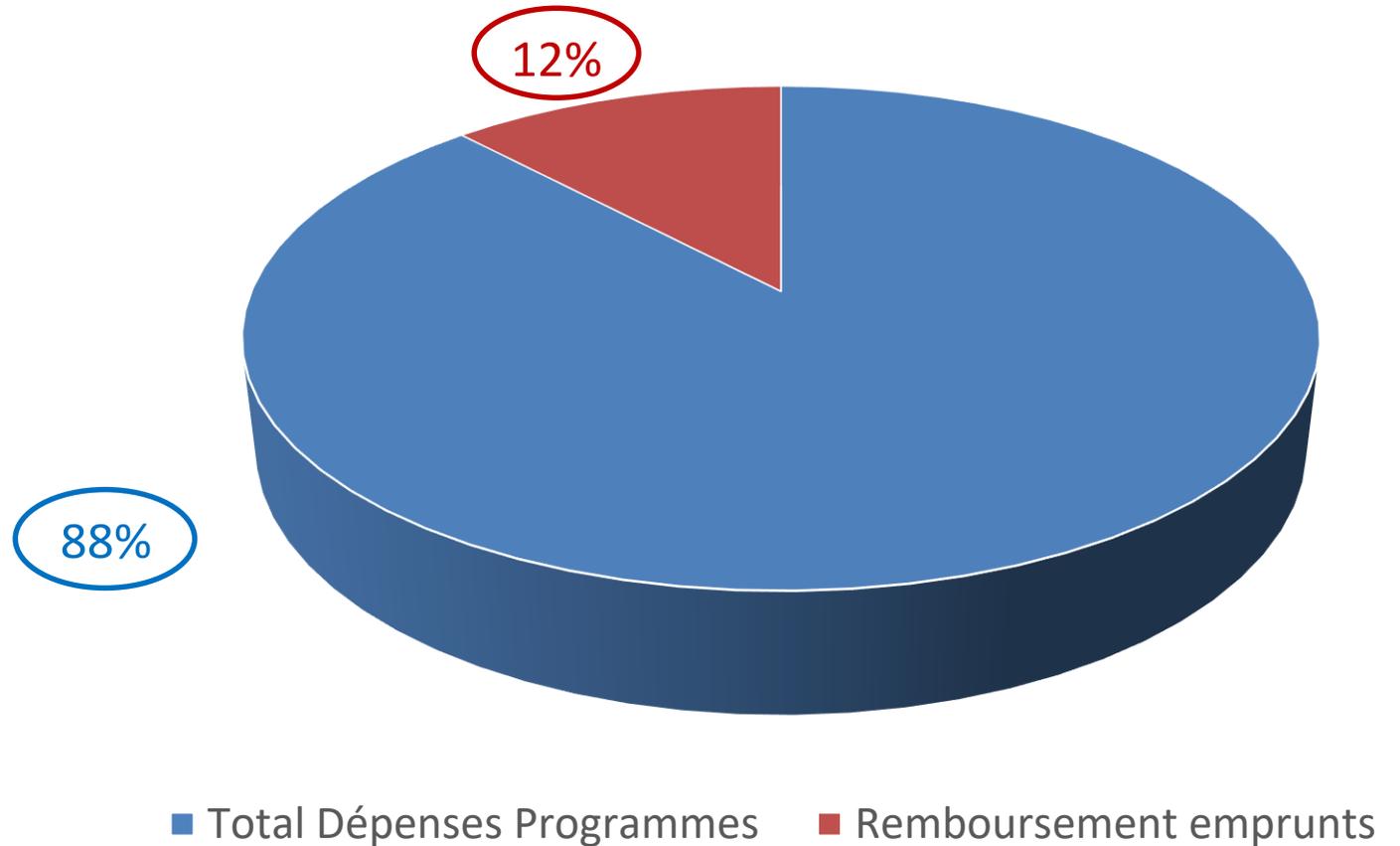
316 361 €

➤ Remboursement
emprunts

37 972 €

➤ Dépenses réelles
d'investissement

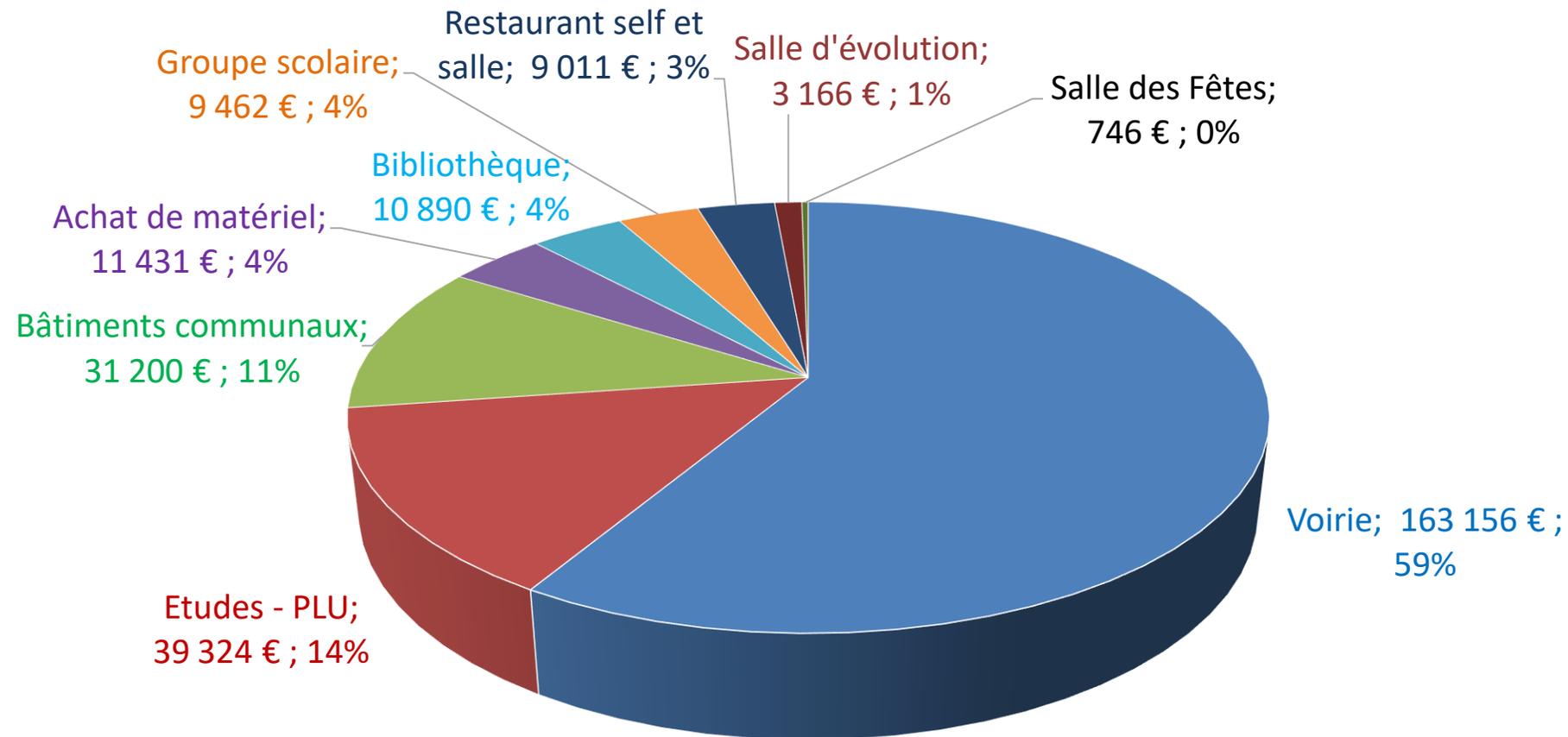
278 389 €



- Bilan dépenses réelles

278 389 €

➤ **Détail des programmes**



- Bilan dépenses réelles

- Réalisé : 278 389 €

- Effort important en 2024 sur les routes
 - PLU – CAB et rénovation des bâtiments communaux

- RAR 2024 : 23 027 €

- Bardage école
 - Monument aux morts
 - Relevé topographique + CAB

Détail des programmes	CA 2024	RAR 2024
Voirie	163 156 €	- €
Etudes - PLU	39 324 €	6 597,00 €
Bâtiments communaux	31 200 €	16 429,74 €
Achat de matériel	11 431 €	- €
Bibliothèque	10 890 €	
Groupe scolaire	9 462 €	- €
Restaurant self et salle	9 011 €	- €
Salle d'évolution	3 166 €	- €
Salle des Fêtes	746 €	- €
	278 388,52 €	23 026,74 €

- Bilan recettes

138 290 €

- Excédent de Fonct^t

93 569 €

- Taxe d'aménagement

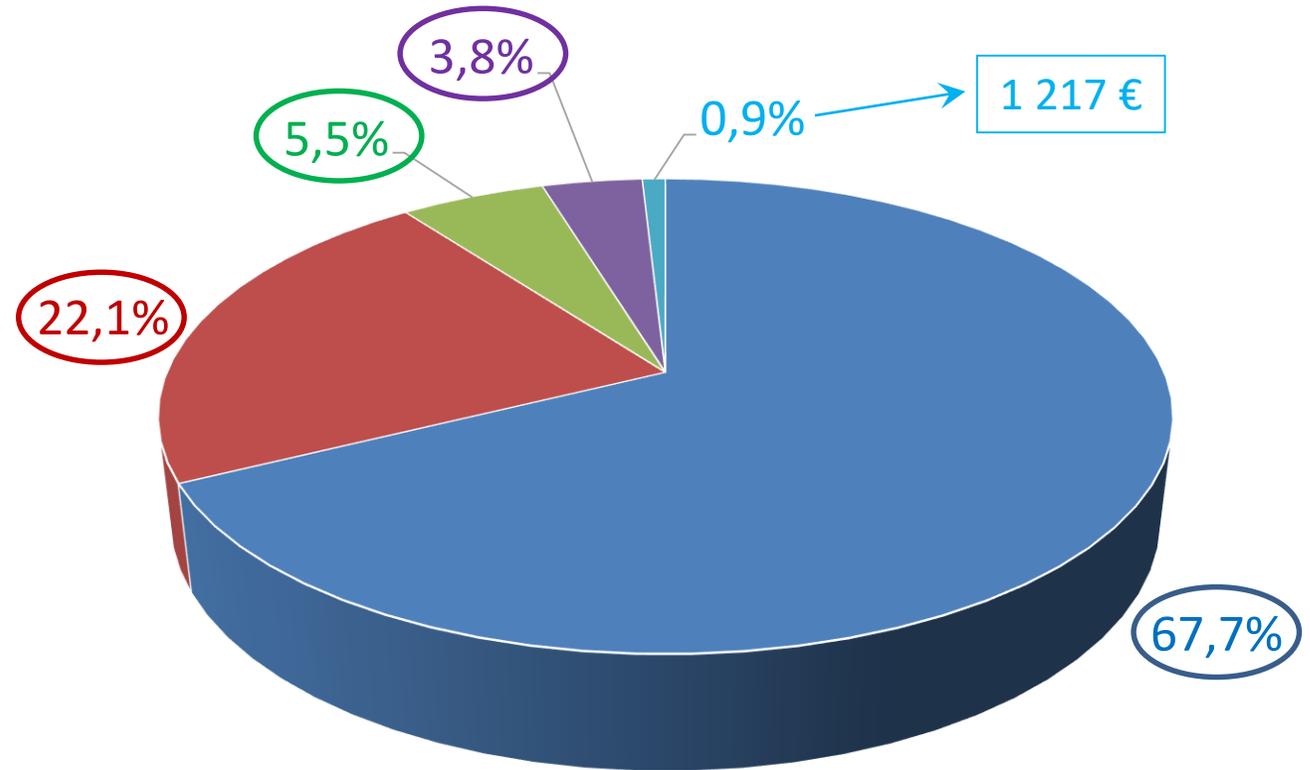
30 584 €

- Subventions

7 636 €

- FCTVA

5 285 €



- Excédent fonct. capitalisé
- Subventions d'investissement
- Opération d'ordre entre sections

- Taxe d'aménagement
- FCTVA

- Investissement

Chap.	Dépenses d'investissement	Montant
16	Emprunts et dettes	37 972,22 €
	Total dépenses programmes	278 388,52 €
	Total	316 360,74 €

Chap.	Recettes d'investissement	Montant
10	Dotations fonds divers	129 437,52 €
13	Subventions d'investissement	7 636,00 €
40	Opérations d'ordre	1 216,54 €
	Total	138 292,06 €

Déficit en investissement en 2024

↪ 178 070,68 €

Affectation des résultats

	FONCTIONNEMENT
RECETTES DE FONCTIONNEMENT titres de l'exercice 2024	1 218 069,72 €
DEPENSES DE FONCTIONNEMENT mandats exercice 2024	1 043 233,11 €
RESULTAT DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE 2024	174 836,61 €
RESULTAT cumulé précédent (2023)	323 267,46 €
RESULTAT CUMULE EN FONCTIONNEMENT	498 104,07 €

	INVESTISSEMENT
RECETTES D'INVESTISSEMENT titres de l'exercice 2024	138 290,06 €
DEPENSES D'INVESTISSEMENT mandats exercice 2024	316 360,74 €
RESULTAT D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE 2024	- 178 070,68 €
RESULTAT cumulé précédent (2023)	- 18 767,55 €
RESULTAT CUMULE EN INVESTISSEMENT	- 196 838,23 €

	Restes A Réaliser
RECETTES D'INVESTISSEMENT EN RAR à la fin de l'exercice 2024	
DEPENSES D'INVESTISSEMENT EN RAR à la fin de l'exercice 2024	23 026,74 €
RESULTAT D'INVESTISSEMENT EN RAR	- 23 026,74 €
BESOIN DE FINANCEMENT EN INVESTISSEMENT	- 219 650,30 €

Excédent reporté en 2025
pour le **fonctionnement**
278 453,77 €

Excédent reporté en 2025
pour combler le déficit en
investissement
219 650,30 €

Proposition Budget prévisionnel 2025

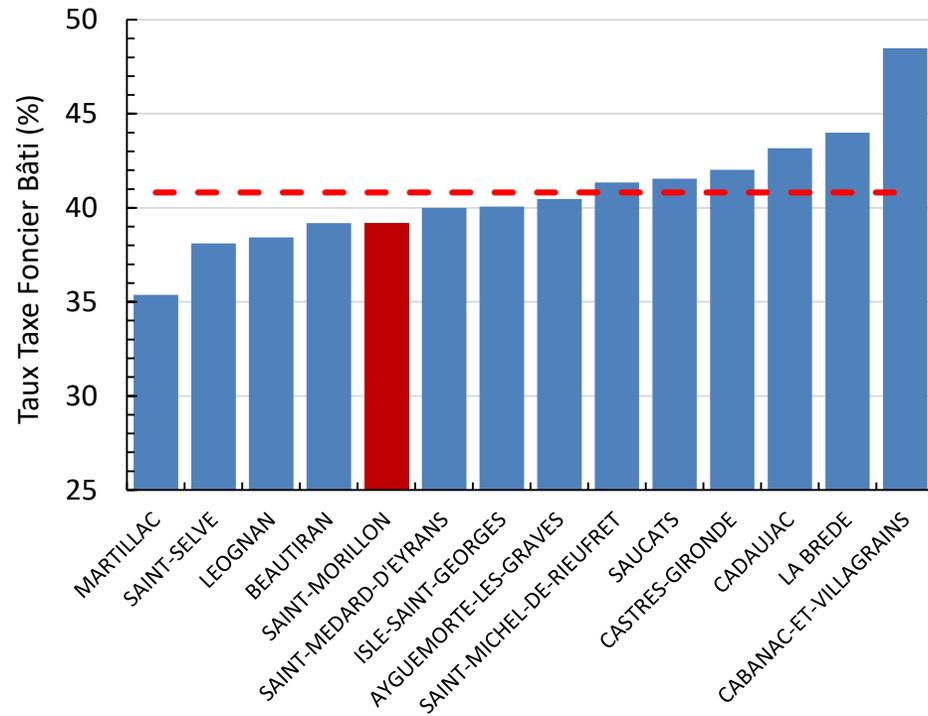
- Budget de fonctionnement 2025
 - Contenir l'enveloppe des dépenses courantes
 - Tout en prenant en compte les aléas
 - Anticiper les recettes
 - Baisse des dotations départementales ?
 - Impôts locaux : hausse modérée des bases
 - Choix du montant des taxes (commune)
- Budget d'investissement
 - Continuer les efforts (voirie, bâtiments, ...)
 - Virement de la section de fonctionnement

Choix des taxes pour 2025

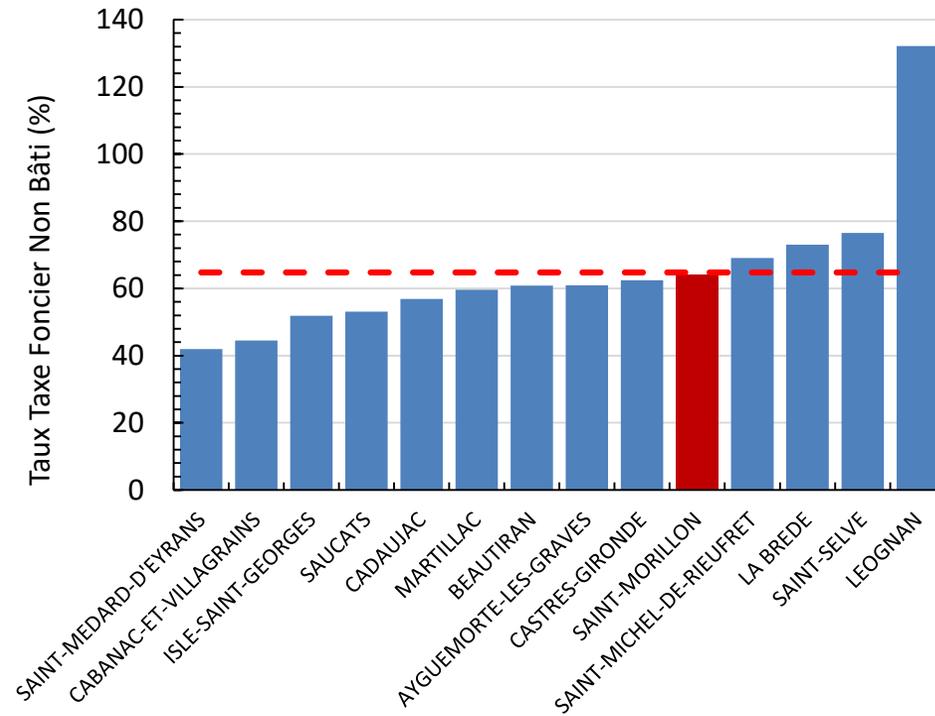
- 3 taxes à considérer :
 - Taxe sur le Foncier Bâti : TFB
 - Taxe sur le Foncier Non Bâti : TFNB
 - Taxe d'Habitation : TH (résidences secondaires)
- Politique municipale
 - Pas d'augmentation des taux en 2020 et 2021
 - Augmentation des taux en 2023 (1 %) et 2024 (2 %)
 - Taux dans la moyenne des communes du canton

- Montant des taux en 2024 et comparaison avec la CCM

Taxe Foncier Bâti (TFB)

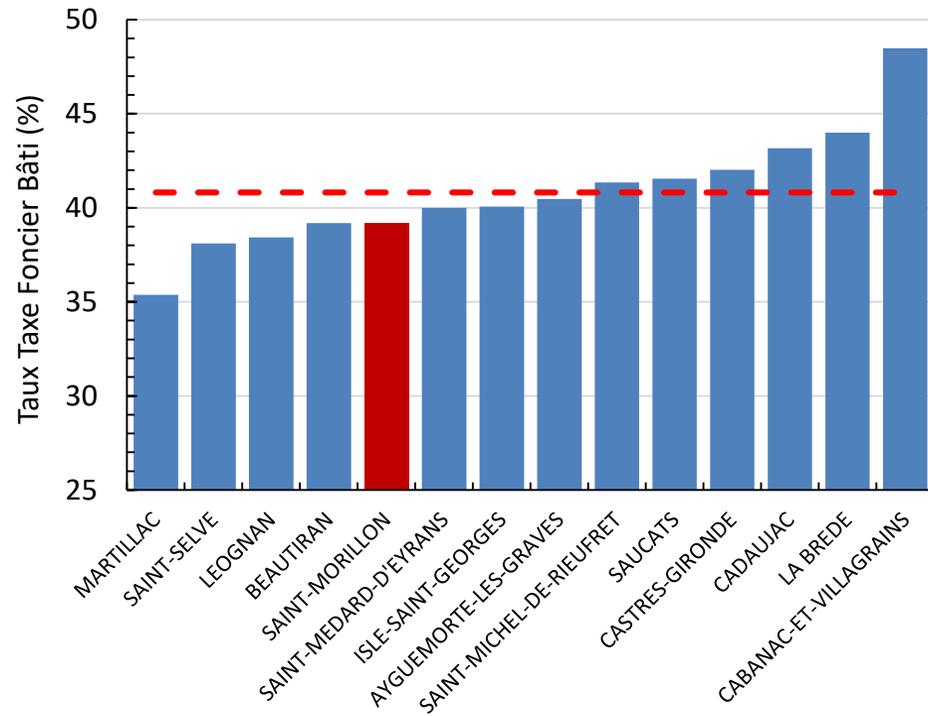


Taxe Foncier Non Bâti (TFNB)

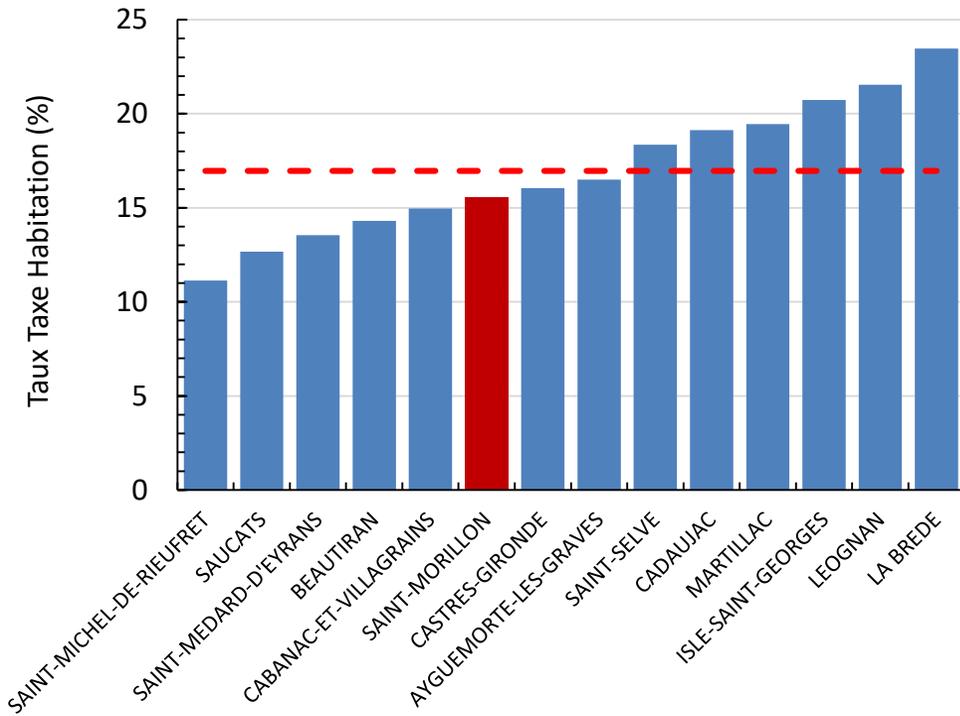


- Montant des taux en 2024 et comparaison avec la CCM

Taxe Foncier Bâti (TFB)



Taxe Habitation (TH)

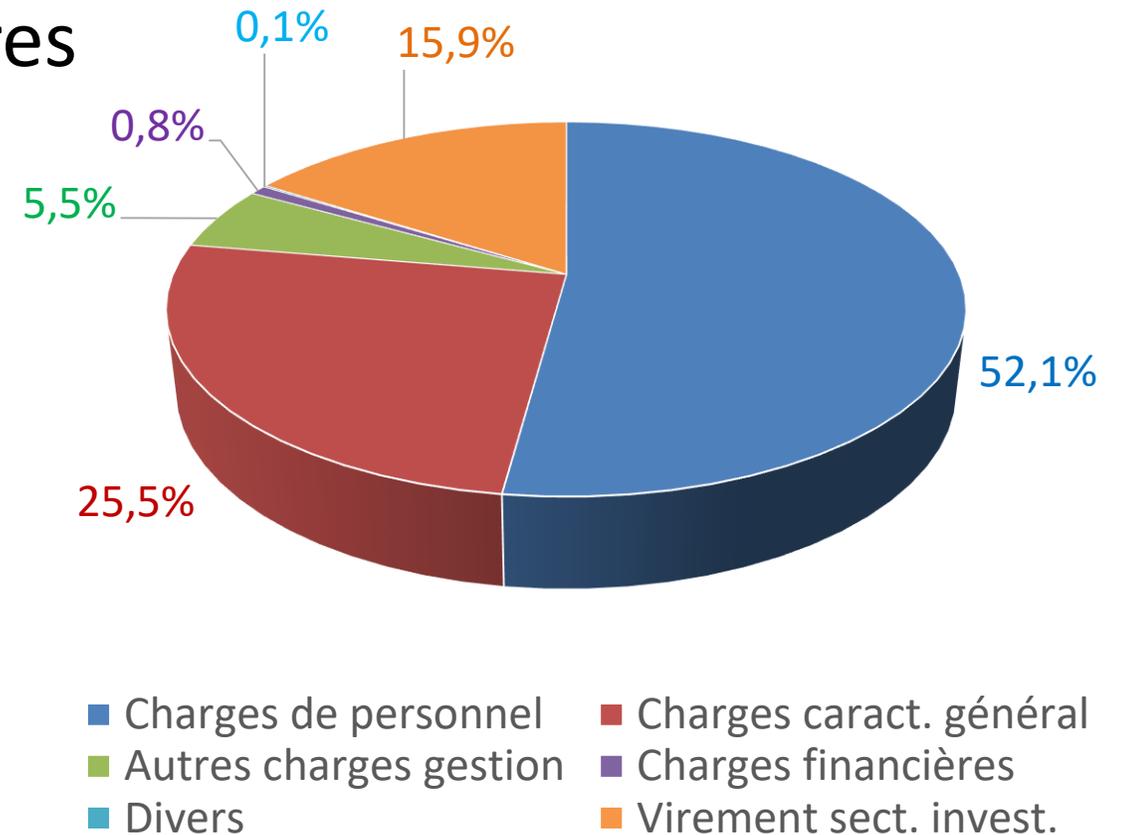


➤ Proposition de ne pas augmenter ces taux

Budget prévisionnel 2025
Fonctionnement

- Montant total = **1 444 945 €**
- **Dépenses** : répartition par chapitres

Chap.	Dépenses de fonctionnement	Montant
12	Charges de personnel	753 359,18 €
11	Charges caract. général	368 825,65 €
65	Autres charges gestion	79 060,00 €
66	Charges financières	11 700,00 €
42/67/68	Divers	2 000,00 €
23	Virement section invest ^t	230 000,00 €
	Total	1 444 944,83 €

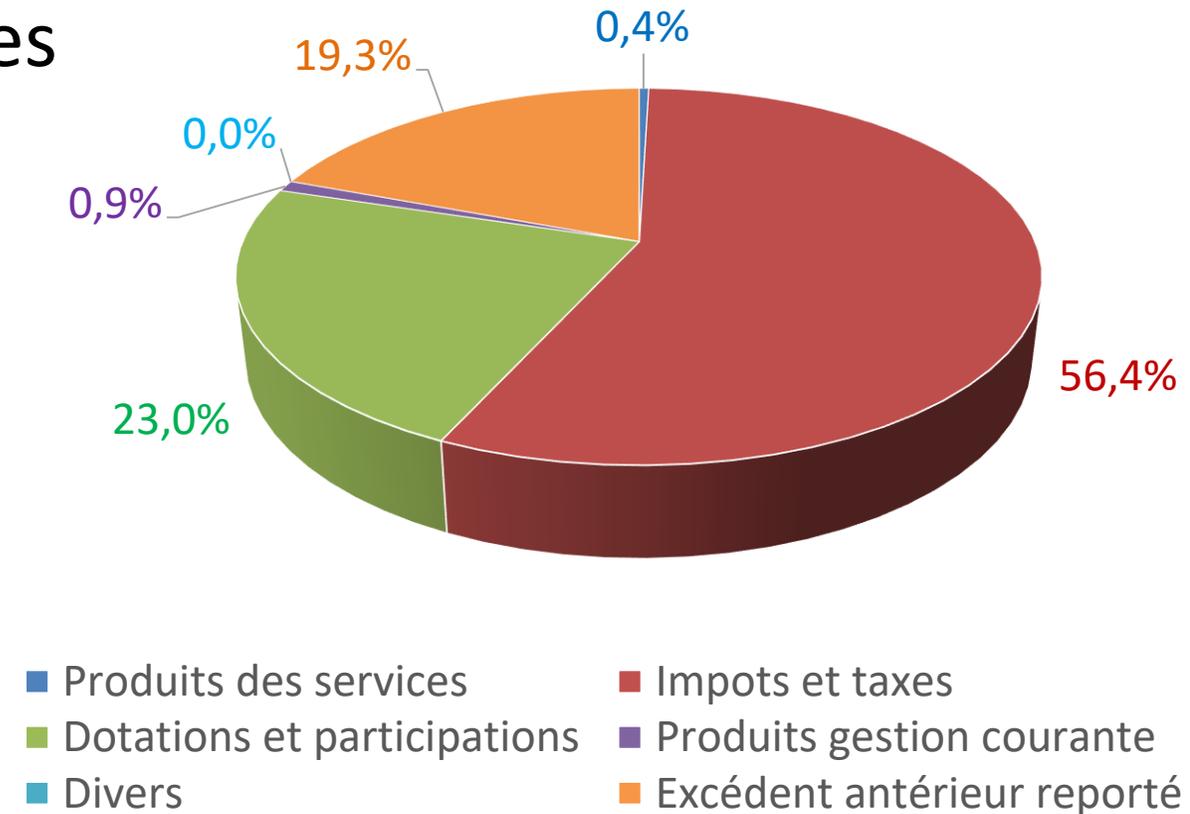


- **Dépenses**

- Chap. 12 – Personnel : *+ 6 % /BP 2024 (réserves, indemnité licenciement)*
- Chap. 11 – Charges à caractère général : *+ 4,2 % /BP 2024*
 - Maintien de presque tous les chapitres
 - Bâtiments communaux : + 10 k€ (→ 50 k€ pour peintures salle des fêtes)
 - Autres frais divers (services extérieurs) : + 8 k€
- Chap. 65 – Autres charges de gestion : *- 1,7 % /BP 2024*
 - Maintien soutien Associations (10 k€), Caisse des Ecoles (10 k€), CCAS (7 k€)
- Virement pour les investissements : *230 k€*

- Montant total = **1 444 945 €**
- **Recettes** : répartition par chapitres

Chap.	Recettes de fonctionnement	Montant
70	Produits des services	6 500,00 €
73	Impôts et Taxes	814 374,00 €
74	Dotations et participations	331 962,06 €
75	Produits gestion courante	13 650,00 €
13/76/78	Divers	5,00 €
002	Excédent antérieur reporté	278 453,77 €
	Total	1 444 945,83 €



Budget prévisionnel 2025

Investissements

- Dépenses : propositions commission Budget et Travaux

Dépenses					
Article	Programmes	RAR 2024	2025	Commentaires	Total
131	Achat de matériel		37 909,86 €	Chargeur. Autolaveuse. Videoprojecteur. Mange debout. Divers	37 909,86 €
134	Voirie		99 200,00 €	Peyron (2024). Réparation routes	99 200,00 €
140	Bâtiments communaux	16 429,74 €	11 080,00 €	RAR Monument aux morts, Bardage Ecole. Travaux divers. Ecobat	27 509,74 €
143	Salle des Fêtes		40 000,00 €	Enduit. Zinc. Eclairage	40 000,00 €
145	Bibliothèque		18 300,00 €	Préau (2024). Achats livres. Bardage préau. Toiture anciennes toilettes	18 300,00 €
150	Groupe scolaire		18 200,00 €	Programme investissement école (dont réparation Algeco). Eclairage	18 200,00 €
154	Réseaux		37 240,00 €	Eclairage (2024 + 2025). Etude emplacement borne recharge voiture électrique	37 240,00 €
159	Etudes - PLU	6 597,00 €	32 070,00 €	RAR relevé topo, CAB. Topo. PLU. CAB. Permis d'Aménager	38 667,00 €
169	Restaurant scolaire		5 000,00 €	Etuve	5 000,00 €
171	Agenda d'accessibilité		10 000,00 €	Actions à réaliser en 2025 suite à audit	10 000,00 €
Total Dépenses par opération		23 026,74 €	308 999,86 €		332 026,60 €
1641	Emprunts		39 067,32 €	Capital 2025 à rembourser	39 067,32 €
001	Solde d'exécution reporté		196 838,23 €		196 838,23 €
041	Opérations patrimoniales				
Total		- €	235 905,55 €		235 905,55 €
TOTAL des DEPENSES		23 026,74 €	544 905,41 €		567 932,15 €

- Recettes

(dépenses prévisionnelles : 567 932,15 €)

Recettes					
Article		RAR 2024	2025	Commentaire	TOTAL BP 2025
Total 13	Subventions d'Investissement		60 161,04 €		60 161,04 €
1068	Exc. Fonct. Capitalisés		219 864,97 €		219 864,97 €
10222	FCTVA		27 906,14 €	Sur la base des investissements 2023 (188 837,70 €)	27 906,14 €
10226	Taxe d'aménagement		30 000,00 €		30 000,00 €
Total 10	Dotations Fonds divers		277 771,11 €		277 771,11 €
1641	Emprunts				- €
Total 16	Dotations Fonds divers		- €		- €
024	Produits de cession				- €
Total 040	Opération d'ordre entre sections				- €
Total 041	Opérations patrimoniales				- €
Total Recettes réelles		- €	337 932,15 €		337 932,15 €
021	Virement de la section de FCT				230 000,00 €
TOTAL des RECETTES		- €	337 932,15 €		567 932,15 €

Merci pour votre
attention