



Rapport d'orientation budgétaire 2025

Conseil municipal du vendredi 28 février 2025

Préambule

Le Débat d'Orientation Budgétaire (DOB) constitue la première étape du cycle budgétaire annuel.

L'article 107 de la loi n°2015-991 du 7 août 2015 portant nouvelle organisation territoriale de la République, dite loi « NOTRe », repris dans l'article L2312-1 du code générale des collectivités territoriales, a voulu accentuer l'information des conseillers municipaux. Aussi, dorénavant, le DOB s'effectue sur la base d'un rapport précisant les orientations budgétaires portant sur **les évolutions prévisionnelles des dépenses et des recettes, les engagements pluriannuels envisagés, sur la structure et la gestion de la dette.** L'information est même renforcée dans les communes de plus de 10 000 habitants puisque le rapport d'orientation budgétaire (ROB) doit, en outre, comporter une présentation de la structure et de l'évolution des dépenses et des effectifs avec des éléments comme la durée effective du travail.

Il devra être pris acte de ce débat par une délibération spécifique.

Transmis au Préfet et au Président de l'EPCI dont la commune est membre (Communauté de Communes Touraine Ouest Val de Loire), ce rapport doit aussi faire l'objet d'une publication, notamment sur le site internet de la ville.

INFLATION

Rétrospective 2024

Lors de l'élaboration budgétaire 2024, les perspectives étaient à **un fléchissement de l'inflation** à un niveau se situant autour de **2,5%**. En réalité, celles-ci ont été **réévaluées** à **3,9 %** en cours d'année impactant à nouveau les budgets municipaux.

Perspectives 2025

Selon la Banque de France, l'inflation devrait se résorber en 2025 pour s'établir à **1,6 %**.

CROISSANCE

Rétrospective 2024

Pour 2024, la croissance s'établit à **+ 1,6 %**. Ce niveau de croissance se situe au dessus des prévisions émises en janvier 2024 : **+ 0,9 %** (*Source : INSEE*).

Perspectives 2025

La situation inquiétante des finances publiques et l'instabilité politique de la France ne permettent pas d'établir des perspectives optimistes de croissance en 2025. Le Gouvernement en place a retenu une légère progression de la croissance à **+ 0,8 %**. Ce niveau de croissance atone devrait s'accompagner d'une hausse significative du chômage.

Principales mesures pour les Col. Locales en 2025

EVOLUTION DES BASES FISCALES

Une augmentation des bases de calcul de la fiscalité locale de **1,7 %** est prévue pour 2025. Les recettes liées à la fiscalité directe locale devraient donc progresser (+ **22 K€** hors augmentation de la population).

CONCOURS FINANCIER DE L'ETAT ET DOTATIONS D'INVESTISSEMENT

A ce stade et au regard de l'instabilité politique actuelle, beaucoup d'incertitudes pèsent sur le niveau de soutien de l'Etat aux collectivités territoriales.

Par prudence et même si la commune est en croissance constante, le budget primitif a été construit sur la base d'une stabilité des concours de l'Etat (Dotations et soutien à l'investissement).

TAUX D'INTERET

La volonté de la Banque centrale européenne d'injecter davantage de liquidités dans le marché en 2025 devrait permettre d'entrevoir une baisse des taux d'intérêts **en dessous des 3%**.

Les résultats de l'exercice 2024 1/2

▪ Résultats de l'exercice 2024

| | Dépenses | Recettes | Résultats 2024 | Résultats 2023 | Résultats 2022 | Résultats 2021 |
|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Fonctionnement | 3 269 889,57 € | 3 763 061,67 € | 493 172,10 € | 479 652,63 | 664 494,08 | 636 461,64 |
| Investissement | 1 138 857,33 € | 1 174 435,44 € | 35 578,11 € | 118 395,45 | - 360 798,74 | 435 412,10 |

▪ Les restes à réaliser 2024 à reporter en 2025

| Dépenses | Recettes | Solde des Restes à réaliser |
|--------------|-------------|-----------------------------|
| 132 027,09 € | 73 704,70 € | - 58 322,39 € |

Les RAR 2024 correspondent notamment à :

- En dépenses: A l'acquisition du logiciel pour la bibliothèque (**3,5 K€**), au solde de la maîtrise d'œuvre pour le réseau de chaleur bois énergie (**20 K€**), au solde de la maîtrise d'œuvre dans le cadre de l'aménagement de la Rue des Blais (**4 K€**), au solde des travaux de passage de l'éclairage public en LED (**37,5 K€**), aux travaux de régénération des courts de tennis qui font l'objet de réserves (**18 K€**), au solde des travaux d'aménagement de l'entrée est (**23 K€**) et au remplacement de poteaux incendie (**9 K€**).

- En recettes : Au solde des subventions obtenues dans le cadre des travaux d'aménagement de la Rue des Blais (**27 K€**), des travaux de géothermie au groupe scolaire (**12 K€**) et des travaux d'aménagement de l'entrée est (**35 K€**).

Les résultats de l'exercice 2024 2/2

Formation des résultats cumulés au 31/12/2024

| | Résultats au 31/12/2023 | Résultats exercice 2024 | Résultats cumulés au 31/12/2024 | Solde des restes à réaliser | Besoin de financement de l'investissement |
|----------------|-------------------------|-------------------------|---------------------------------|-----------------------------|---|
| | A | B | C=A+B | D | E=C+D |
| FONCTIONNEMENT | 313 837,69 € | 493 172,10 € | 807 009,79 € | | |
| INVESTISSEMENT | - 426 259,70 € | 35 578,11 € | - 390 681,59 € | - 58 322,39 € | - 449 003,98 € |

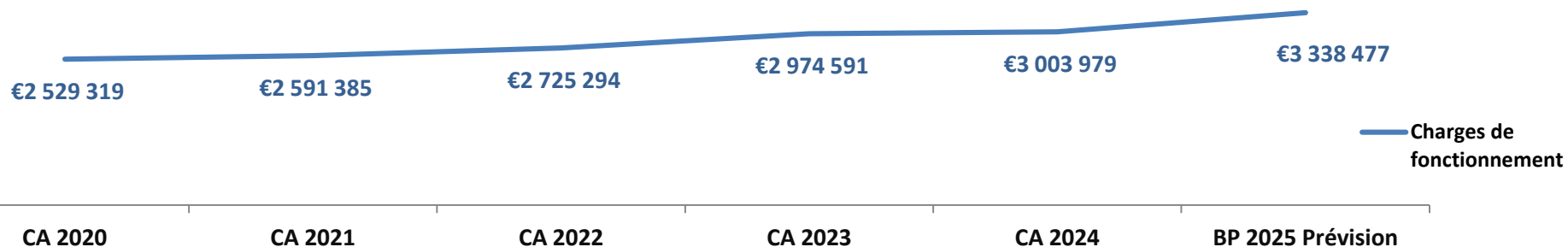
Proposition d'affectation des résultats ou reports

| | | |
|----------------|----------------|--|
| FONCTIONNEMENT | 807 009,79 € | <p>449 003,98 € pour combler à minima le besoin de financement de l'investissement (Cpt 1068)</p> <p>358 005,81 € résultat reporté de fonctionnement (Cpt 002)</p> |
| INVESTISSEMENT | - 390 681,59 € | - 390 681,59 € résultat reporté d'investissement (Cpt 001) |

Fonctionnement - Charges

Synthèse des charges de fonctionnement

Évolution des charges réelles de fonctionnement 2020/2025



➤ **Hausse des dépenses de fonctionnement en 2024** liée notamment à l'augmentation des dépenses de personnel – **102 K€** (+ **70 K€** suite à la création de deux postes en espaces verts / **20 K€** liés au versement de la prime pouvoir d'achat / **12 K€** liés au recrutement d'agents recenseurs) mais compensée en partie par la baisse du niveau d'inflation et une évolution de la stratégie d'achat au CTM (commandes groupées, suivi et gestion des stocks...).

➤ **Prévisions 2025** réalisées avec prudence au regard du contexte incertain en prenant en compte certaines mesures nouvelles (Accroissement des travaux de réfection de voirie : + **20 K€**, travaux programmés dans les bâtiments : + **14 K€**).

Fonctionnement - Charges

Les achats – Compte 60

| CA 2020 | CA 2021 | CA 2022 | CA 2023 | CA 2024 | Moyenne CA 2020 à 2024 | Variation CA N / CA N-1 | BP 2025 (Prévisions) |
|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------------------|-------------------------|----------------------|
| 434 703 € | 477 541 € | 535 263 € | 542 239 € | 504 721 € | 498 893 € | - 6,92 % | 538 000 € |

Commentaires CA 2024

- ✓ Baisse du niveau d'inflation avec pour conséquence la réduction des dépenses d'énergie (-15 K€).
- ✓ Effet de la nouvelle stratégie d'achat des fournitures nécessaires aux services techniques (- 24 K€).
- ✓ Conséquences de la programmation des travaux en régie en 2024 (- 10 K€).
- ✓ Impact de la politique de fleurissement (+ 4 K€) et de l'augmentation des crédits destinés aux achats alimentaires (+ 10 K€).

Enjeux BP 2025

- ✓ Budget construit avec prudence au regard du contexte instable notamment pour les énergies / fluides (+ 22 K€).
- ✓ Légère augmentation des crédits nécessaires à la réalisation des travaux en régie (+ 10 K€) liés à la programmation 2025.

Fonctionnement - Charges

Les services ext. et autres services ext.

– Compte 61 et 62

| CA 2020 | CA 2021 | CA 2022 | CA 2023 | CA 2024 | Moyenne CA 2020 à 2024 | Variation CA N / CA N-1 | BP 2025 (Prévisions) |
|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------------------|-------------------------|----------------------|
| 259 456 € | 291 586 € | 285 207 € | 355 689 € | 326 103 € | 314 646 € | - 8,32 % | 412 050 € |

Commentaires CA 2024

- ✓ Réduction du volume de travaux confiés à des entreprises dans les bâtiments (- 10 K€), en voirie (- 13 K€), sur réseaux (- 9 K€), en mécanique (- 6 K€) et sur divers biens mobiliers (-10 K€).
- ✓ Impact du ralentissement du rythme de construction sur le remboursement des frais du service instructeur (- 9K€).
- ✓ Accentuation du recours à des organismes de formation hors CNFPT (+ 2 K€), accompagnement de Cavité 37 dans le cadre de l'éboulement du Ponceau (+ 3 K€) et entretien du lotissement de l'Audrière / prestations ponctuelles confiés à une entreprise d'insertion (+ 14 K€).

Enjeux BP 2025

- ✓ Prise en compte de travaux prévus dans les bâtiments (démoussage toiture école, travaux locatifs, reprise assainissement ex DELANOUE : + 17 K€), augmentation importante des commandes de PATA liée à la dégradation des routes par les conditions météorologiques (+ 19 K€), crédits complémentaires pour diverses prestations externalisées (mécanique, petit matériel, entretien) : + 19 K€.
- ✓ Impact de la revalorisation des contrats de maintenance (+ 5 K€), des contrats d'assurance (+ 4 K€), du programme de formation hors CNFPT 2025 (+ 2,5 K€).
- ✓ Crédits destinés à rembourser à la CCTOVAL le reste à charge des travaux d'aménagement de la mare vallée de Racault et de la citerne de récupération des eaux pluviales (+ 6 K€).
- ✓ Réévaluation des crédits destinés à l'affranchissement par anticipation des envois de cartes électorales liés à la refonte des bureaux de vote (+ 2 K€) et frais bancaires liés à la ligne de Trésorerie envisagée en 2025 (+ 1 K€).

Fonctionnement - Charges

Les impôts, taxes et versements assimilés
– Compte 63

| CA 2020 | CA 2021 | CA 2022 | CA 2023 | CA 2024 | Moyenne CA 2020 à 2024 | Variation CA N / CA N-1 | BP 2025 (Prévisions) |
|---------|---------|---------|---------|---------|---------------------------|----------------------------|-------------------------|
| 6 948 € | 7 277 € | 6 755 € | 5 956 € | 6 255 € | 6 638 € | 5,02 % | 7 200 € |

Commentaires CA 2024

- ✓ Relative stabilité de ces comptes en l'absence d'achat/vente de biens communaux et sans réévaluation conséquente des bases.

Enjeux BP 2025

- ✓ Prise en compte de crédits supplémentaires pour réalisation des cartes grises des véhicules (**1 K€**).

Fonctionnement - Charges

Les charges de personnels 1/2

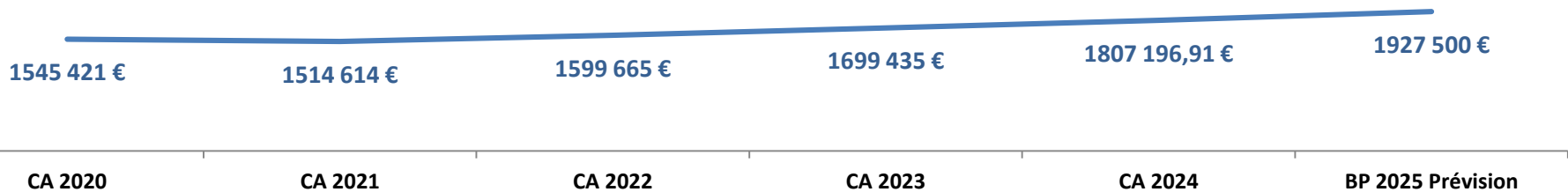
| EVOLUTION DES EFFECTIFS | | | | |
|----------------------------------|-------------------------------|-------------------|-------------------------------|-------------------|
| Grade | Nombre d'agents en 01/01/2024 | ETP au 01/01/2024 | Nombre d'agents au 01/01/2025 | ETP au 01/01/2025 |
| Sous-total effectif titulaires | 31 | 30,4 | 31 | 30,4 |
| Sous-total effectif contractuels | 14 | 13,6 | 15 | 14,6 |
| TOTAL EFFECTIF | 45 | 44 | 46 | 45 |

- Poursuite de la stratégie de renforcement des effectifs municipaux pour faire face à l'accroissement d'activité et la croissance de la commune : **+ 1 ETP**. Cette création de poste concerne le service des espaces-verts.
- Un départ en retraite programmé en 2025 (Restaurant municipal) avec réorganisation du service anticipée.
- Recrutement éventuel d'un seul saisonnier.

Fonctionnement - Charges

Les charges de personnels 2/2

Evolution des charges de personnels 2020-2025



Rétrospective – Exercice 2024

✓ L'augmentation des charges de personnels en 2024 s'explique par le renforcement des effectifs avec 2 ETP supplémentaires (+ **70 K€**), le versement d'une prime pouvoir d'achat (+ **20 K€**) et le recrutement de 8 agents recenseurs (+ **12 K€**).

Mesures nouvelles – Exercice 2025

✓ Le projet de BP 2025 a été construit en prenant en compte la création d'un poste au sein du service espaces-verts (+ **30 K€**), l'augmentation importante du taux de cotisation à la CNRACL (+ **21 K€**) ainsi qu'une marge afin d'assurer les remplacements (+ **65 K€**).

Fonctionnement - Charges

Autres charges de gestion courante

- Comptes 66 et 67

| | CA 2020 | CA 2021 | CA 2022 | CA 2023 | CA 2024 | Moyenne CA 2020 à 2024 | Variation CA N / CA N-1 | BP 2025 (Prévisions) |
|---|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|---------------------------|----------------------------|-------------------------|
| Autres charges de gestion courante | 190 972 € | 232 368 € | 240 124 € | 246 744 € | 249 999 € | 232 042 € | 1,32 % | 315 650 € |
| Charges financières | 83 524 € | 58 777 € | 56 130 € | 117 548 € | 106 395 € | 84 475 € | - 9,49 % | 129 977 € |
| Charges exceptionnelles | 8 296 € | 7 109 € | 2 150 € | 1 023 € | 762 € | 3 868 € | - 25,51 % | 1 000 € |

Commentaires CA 2024

✓ Stabilité du chapitre « Autres charges de gestion courante ». Les crédits prévus pour versement de subventions aux associations n'ont pas été consommés en intégralité (**25 K€**).

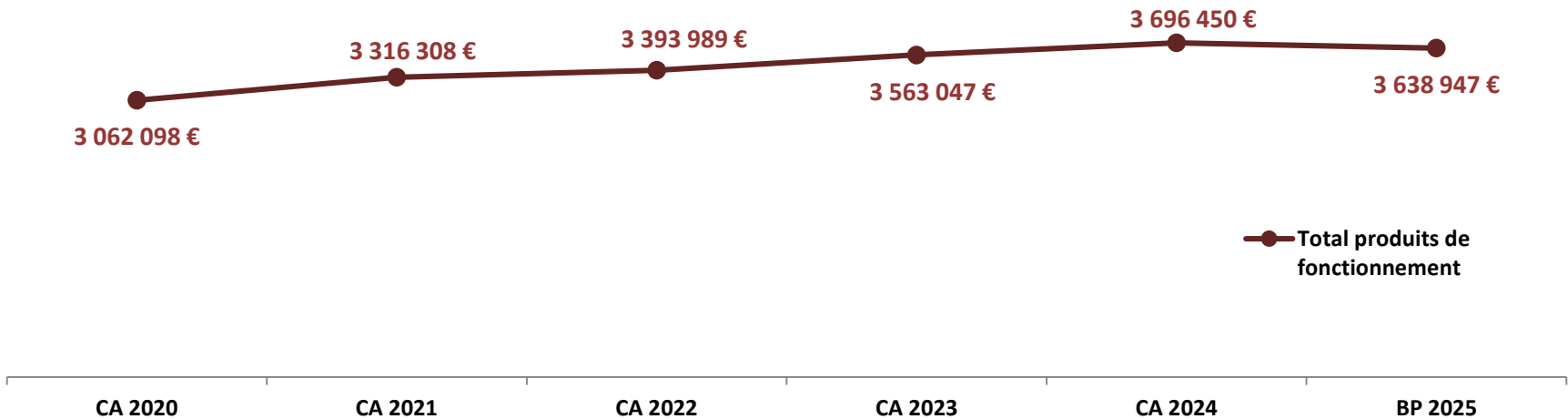
Enjeux BP 2025

✓ Prise en compte d'une augmentation des crédits destinés à la participation au SDIS (**+ 1 K€**), aux créances admises en non-valeur (**+ 2,5 K€**) ainsi qu'aux subventions aux associations (**+ 25 K€**) notamment dans le cadre du projet de rénovation de l'éclairage du stade porté par le club de foot et dépenses imprévues inscrites au compte 65888 – Autres charges diverses de gestion courante (**+ 30 K€**).

Fonctionnement - Produits

Synthèse des recettes de fonctionnement

Total produits de fonctionnement 2020-2025



➤ **Poursuite de la progression des recettes de fonctionnement en 2024** notamment liée au dynamisme démographique de la commune.

➤ **Le projet de BP 2025 a été construit avec prudence** à la vue des incertitudes liées à la situation des finances de l'Etat (dotations).

Fonctionnement - Produits

Les produits des services du domaine

| CA 2020 | CA 2021 | CA 2022 | CA 2023 | CA 2024 | Moyenne CA 2020 à 2024 | Variation CA N / CA N-1 | BP 2025 (Prévisions) |
|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------------------|-------------------------|----------------------|
| 229 253 € | 261 238 € | 262 884 € | 273 785 € | 303 470 € | 266 126 € | 10,84 % | 272 200 € |

Commentaires CA 2024

✓ Progression importante des recettes en 2024 liée au travail sur le renouvellement des concessions échues (+ **13 K€**), à la fréquentation de l'aire Camping-car Park (+ **4 K€**), à l'augmentation des recettes du restaurant scolaire (+ **2 K€**) et à la réévaluation exceptionnelle du remboursement des fluides de la petite salle des fêtes et de l'ALSH par la CCTOVAL (+ **11 K€**).

Enjeux BP 2025

✓ Estimation prudente qui prend en compte la fin de la location (loyer + charges) de la petite salle des fêtes à la CCTOVAL (- **16 K€**) et la fin du travail de renouvellement des concessions échues au cimetière (- **13 K€**). Les autres recettes devraient être stables.

Fonctionnement - Produits

Les impôts et taxes

| CA 2020 | CA 2021 | CA 2022 | CA 2023 | CA 2024 | Moyenne CA 2020 à 2024 | Variation CA N /CAN-1 | BP 2025 (Prévisions) |
|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|------------------------|-----------------------|----------------------|
| 1 615 302 € | 1 645 685 € | 1 748 138 € | 1 840 185 € | 1 917 577 € | 1 753 377 € | 4,21 % | 1 920 331 € |

Commentaires CA 2024

✓ **Augmentation des recettes liées à la fiscalité directe** en 2024 (+ **87 K€**) tout en maintenant les taux communaux (effet de la revalorisation des bases : + 3,9 %) et cela malgré la baisse des recettes liées aux droits d'enregistrement (- **7 K€**).

Enjeux BP 2025

- ✓ **Estimation prudente des recettes fiscales** malgré la revalorisation des bases prévue en 2025 (+ 1,7 %) : le budget a été construit avec un niveau de recettes comparable à 2024.
- ✓ Prise en compte du **maintien des taux communaux de fiscalité locale** en 2025.

Fonctionnement - Produits

Les dotations et participations

| CA 2020 | CA 2021 | CA 2022 | CA 2023 | CA 2024 | Moyenne CA 2020 à 2024 | Variation CA N / CA N-1 | BP 2025 (Prévisions) |
|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|------------------------|-------------------------|----------------------|
| 1 124 896 € | 1 188 061 € | 1 255 525 € | 1 327 015 € | 1 387 371 € | 1 256 574 € | 4,55 % | 1 380 410 € |

Commentaires CA 2024

✓ Augmentation globale des dotations en 2024 (+ 60 K€) liée à la croissance de la commune (population, enfants scolarisés, linéaire de voirie...).

Enjeux BP 2025

✓ Contexte incertain qui amène à une estimation des recettes 2025 prudente basée sur **une stabilité des dotations** par rapport à l'exercice 2024.

Fonctionnement – Produits

Les autres produits de fonctionnement

| CA 2020 | CA 2021 | CA 2022 | CA 2023 | CA 2024 | Moyenne CA 2020 à 2024 | Variation CA N / N-1 | BP 2025 (Prévisions) |
|----------|----------|----------|----------|----------|------------------------|----------------------|-----------------------|
| 44 192 € | 42 283 € | 57 565 € | 68 245 € | 71 819 € | 56 821 € | 5,24 % | 63 000 € |

Commentaires CA 2024

✓ Relative stabilité de ces recettes en 2024 (revenus des immeubles et indemnités de sinistre).

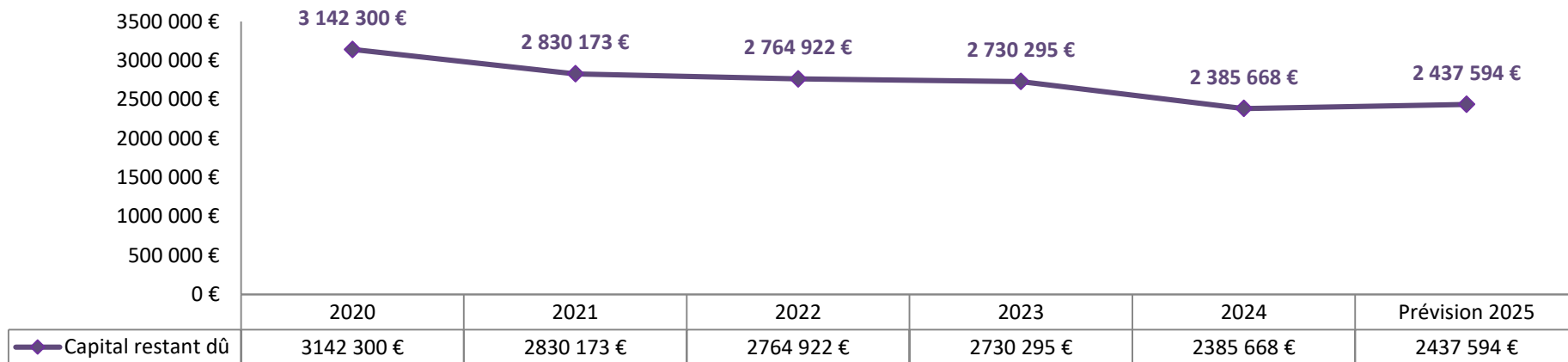
Enjeux BP 2025 :

✓ Les indemnités de sinistre ne sont pas prises en compte lors de la préparation budgétaire (- **8 K€**).

Gestion de la dette

Évolution de la dette de 2020 à 2025 1/2

Encours de la dette au 31/12 de l'année



➤ Poursuite de **la politique de désendettement de la commune** en 2024 (- 345 K€). En 2025, un emprunt de 350 000 € est envisagé afin de financer les projets d'investissement de la commune.

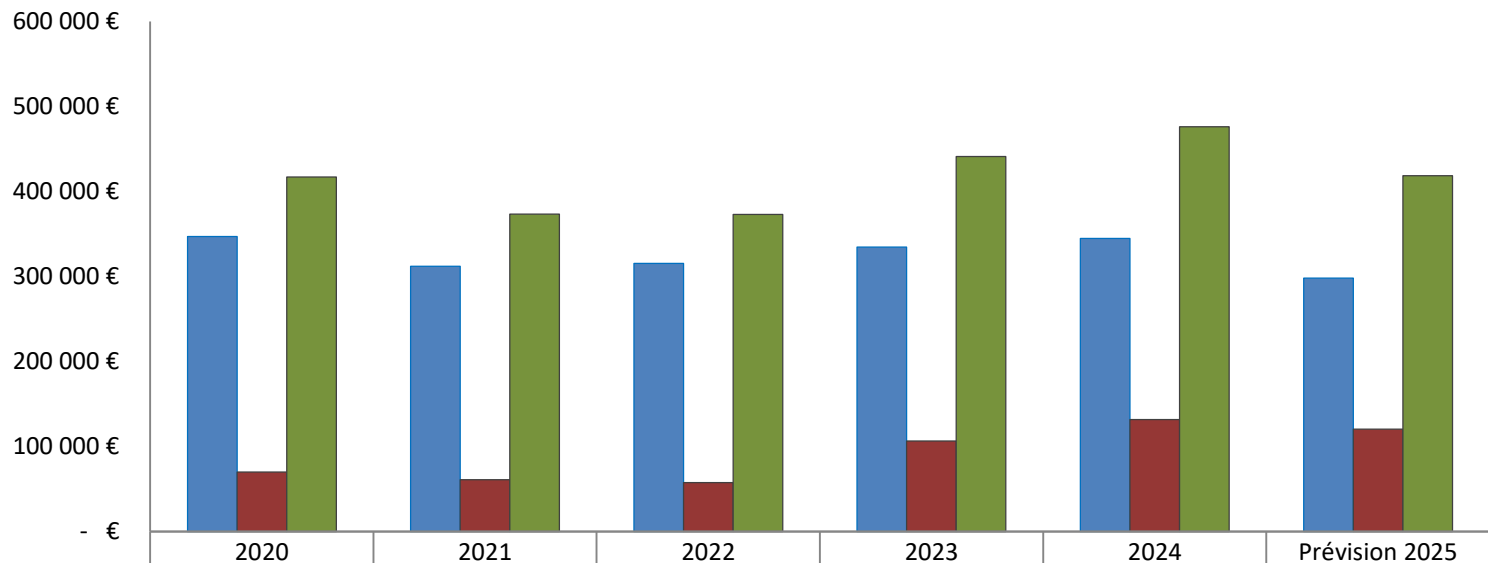
➤ Dette par habitant ramenée à **605 € au 31 décembre 2024** et à **618 € au 31 décembre 2025**.

➤ Dette moyenne par habitant des communes de notre strate : **758 €**. (Source AMF - 2023)

Gestion de la dette

Évolution de la dette de 2020 à 2025 2/2

Charge de la dette 2020 - 2025



| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | Prévision 2025 |
|--|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|----------------|
| Capital de la dette remboursé pour l'année | 347 048 € | 312 127 € | 315 252 € | 334 627 € | 344 627 € | 298 074 € |
| Intérêt de la dette | 70 046 € | 61 044 € | 57 654 € | 106 417 € | 131 600 € | 120 412 € |
| Annuité de la dette | 417 094 € | 373 171 € | 372 906 € | 441 044 € | 476 227 € | 418 486 € |

➤ Augmentation de la charge de la dette en 2024 liée à l'augmentation des taux d'intérêts sur les emprunts à taux variables (+ 25 K€) et la prise en compte de l'emprunt réalisé en 2023 sur une année pleine.

➤ Fin d'un emprunt en cours d'année 2024 qui pesait 50 K€/an de remboursement en capital.

Investissement

Focus sur les principales réalisations 2024 1/4

| Programme 80 – Programme de voirie 2024 | Dépenses en € TTC | Recettes en € TTC |
|---|---------------------|-----------------------------------|
| Installation d'un feu tricolore Route de Mazières-de-Touraine | 32 974,20 € | <u>A. de police</u> : 11 402,65 € |
| Travaux de sécurisation Carroi / Chevalerie | 41 916,47 € | — |
| Travaux réseau EP Rue des Blais | 84 600,00 € | <u>F2D</u> : 26 839,66 € |
| TOTAL | 159 490,67 € | 38 242,31 € |



Investissement

Focus sur les principales réalisations 2024 2/4

| Divers | Dépenses en € TTC | Recettes en € TTC |
|--|-------------------|-------------------|
| P73 – <i>Petits matériels pour divers services</i> | 32 132,21 € | – |
| P74 – <i>Logiciels / licences (Logiciels métiers, antivirus...)</i> | 6 825,60 € | – |
| P74 – <i>Renouvellement de deux ordinateurs</i> | 3 408,00 € | – |
| P74 – <i>Equipement informatique bibliothèque (PC et logiciel)</i> | 4 662,00 € | 2 331,00 € |
| P78 – <i>Maîtrise d'œuvre réseau de chaleur Mairie, annexes et Maison des assos.</i> | 19 680,00 € | – |
| P78 – <i>Remplacement fenêtre annexe Mairie</i> | 1 169,93 € | – |
| P80 – <i>Mobilier urbain (bornes fonte) et signalisation</i> | 11 001,49 € | – |
| P80 – <i>Réparation de voirie</i> | 8 220,00 € | – |
| P80 – <i>Frais de géomètre</i> | 1 050,00 € | – |
| P97 – <i>Renouvellement de deux photocopieurs</i> | 3 960,65 € | – |
| P97 – <i>Rénovation sanitaires maternelle</i> | 33 400,93 € | – |
| P97 – <i>Divers mobiliers pour les écoles (lits, récupérateurs eau, abri vélo, guérites...)</i> | 9 558,30 € | – |
| P97 – <i>Renouvellement alarme incendie</i> | 25 433,15 € | – |

Investissement

Focus sur les principales réalisations 2024 3/4

| Divers | Dépenses en € TTC | Recettes en € TTC |
|---|-------------------|-------------------|
| P101 – 1 ^{ère} phase passage éclairage public en LED | 75 500,00 € | – |
| P106 – Matériel divers espaces verts (bâche serre, jardinières...) | 2 522,53 € | – |
| P107 – Remplacement camion de voirie | 79 980,00 € | – |
| P107 – Godet trapèze pour pelle | 2 010,60 € | – |
| P109 – Sèche mains électriques Maison des asso. | 1 197,50 € | – |
| P112 – Régénération des courts de tennis | 18 180,00 € | – |
| P117 – Organigramme clés (clés et cylindres pour gymnase) | 3 685,04 € | – |
| P117 – Remplacement chauffe eau locatif La poste | 1 354,63 € | – |
| P119 – Renouvellement divers équipements du restaurant | 12 534,58 € | – |
| P122 – Audit énergétique salle des fêtes | 3 770,50 € | – |
| P122 – Divers travaux salle des fêtes (chauffe-eau, tourelle d'extraction) | 5 498,90 € | – |
| P124 – Renouvellement poteaux incendie (x2) | 8 790,33 € | – |

Investissement

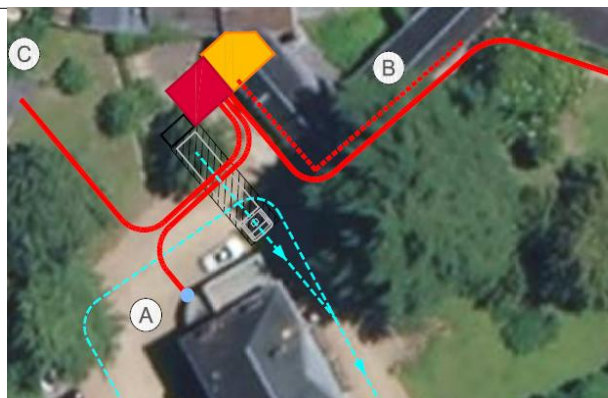
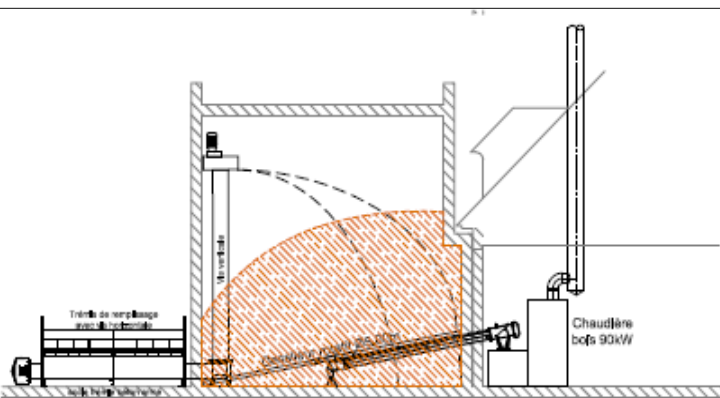
Focus sur les principales réalisations 2024 4/4

| Divers | Dépenses en € TTC | Recettes en € TTC |
|---|-------------------|-------------------|
| P124 – <i>Création de fossés (La Farinière)</i> | 1 200,00 € | – |
| P124 – <i>Panneau entrée de commune (accès sud)</i> | 4 792,00 € | – |
| P124 – <i>Plan commune (Entrée camping)</i> | 1 176,00 € | – |
| P128 – <i>Renouvellement mobilier salle de réunion gymnase</i> | 1 532,88 € | – |

Investissement - Dépenses

La programmation 2025 (Hors RAR 2024) 1/5

| Programme 78 – Réseau de chaleur bois énergie | Dépenses en € TTC | Recettes en € TTC |
|--|-------------------|-------------------------------|
| Travaux de construction d'un réseau de chaleur | 482 000 € | <u>DETR</u> : 120 000 € |
| Maîtrise d'œuvre | 20 303 € | <u>COT ENR</u> : 166 546,35 € |
| Coordination SPS | 3 120 € | |
| Contrôle technique de construction | 5 000 € | |
| Parution JAL | 500 € | |
| TOTAL | 510 923 € | 286 546,35 € |



Investissement - Dépenses

La programmation 2025 (Hors RAR 2024) 2/5

| Programme 80 – Programme de voirie 2025 | Dépenses en € TTC | Recettes en € TTC |
|---|-------------------|-----------------------|
| Aménagement rue des Blais (phase 2) | 132 000 € | F2D : 20 000 € |
| Maîtrise d'oeuvre | 2 000 € | |
| TOTAL | 134 000 € | 20 000 € |

| Programme 80 – Extension parking gare | Dépenses en € TTC | Recettes en € TTC |
|---------------------------------------|-------------------|---------------------------|
| Travaux d'extension du parking | 59 200 € | CCTOVAL : 20 000 € |
| TOTAL | 59 200 € | 20 000 € |



Investissement - Dépenses

La programmation 2025 (Hors RAR 2024) 3/5

| Programme / Opérations | Dépenses en € TTC | Recettes en € TTC |
|---|-------------------|-------------------|
| P73 – <i>Petits matériels pour divers services</i> | 22 950 € | – |
| P74 – <i>Logiciels (Berger Levrault + logiciel facturation cantine)</i> | 13 000 € | – |
| P74 – <i>Réseau WIFI et VPN Mairie</i> | 1 560 € | – |
| P74 – <i>Renouvellement d'un ordinateur + achat PC portable</i> | 2 400 € | – |
| P78 – <i>Isolation et faux plafonds bureau PM et Etat civil</i> | 1 700 € | – |
| P78 – <i>Reprise câblage informatique de la Mairie + aménagement d'un local informatique</i> | 7 000 € | – |
| P80 – <i>Panneaux de signalisation</i> | 5 000 € | – |
| P80 – <i>Refonte de la signalisation d'informations locales</i> | 14 500 € | – |
| P80 – <i>Renforcement de voirie</i> | 11 000 € | – |
| P80 – <i>Réparation d'un mûr de soutènement</i> | 19 500 € | – |
| P80 – <i>Frais de géomètre</i> | 1 050 € | – |

Investissement - Dépenses

La programmation 2025 (Hors RAR 2024) 4/5

| Programme / Opérations | Dépenses en € TTC | Recettes en € TTC |
|---|-------------------|-------------------|
| P97 – Réfection des sols de deux classes | 15 000 € | – |
| P97 – Remplacement transmetteur alarme incendie | 3 120 € | – |
| P101 – 2ème phase passage éclairage public en LED | 75 000 € | – |
| P103 – Bornes électriques (x2) et extincteur ext. camping | 900 € | – |
| P106 – Clôture et éléments de filtration pour citerne gymnase | 5 100 € | – |
| P107 – Broyeur frontal et remplacement bloc turbine (Tondeuse) | 11 280 € | – |
| P107 – Remorque espaces verts | 1 800 € | – |
| P116 – Remplacement buts à 7 (stade) | 5 000 € | – |
| P117 – Poursuite déploiement organigramme des clés | 4 500 € | – |
| P117 – Suppression cheminée locatif La Poste | 11 700 € | – |
| P122 – Renouvellement mobilier salle des fêtes | 7 992 € | – |
| P122 – Rénovation petite salle des fêtes | 78 000 € | – |

Investissement - Dépenses

La programmation 2025 (Hors RAR 2024) 5/5

| Programme / Opérations | Dépenses en € TTC | Recettes en € TTC |
|---|-------------------|-----------------------------|
| P124 – <i>Renouvellement poteau incendie (x1)</i> | 4 500 € | – |
| P124 – <i>Travaux de confortement suite éboulement Le Ponceau</i> | 124 000 € | 53 000 € (Fonds Barnier) |
| P124 – <i>Rénovation revêtement city-stade Grands champs</i> | 20 000 € | – |
| P124 – <i>Création d'un city stade – Site du parc</i> | 65 000 € | 10 500 € (CRST) |
| P124 – <i>Vidéoprotection centre-bourg</i> | 31 000 € | – |
| P124 – <i>Boîte à livres (gare)</i> | 1 400 € | – |
| P126 – <i>Acquisitions foncières</i> | 3 500 € | – |
| P128 – <i>Remplacement lanterneaux + mise en conformité éclairage d'ambiance</i> | 14 050 € | – |
| P131 – <i>Exhumations (x10)</i> | 10 500 € | – |
| P131 – <i>Borne du souvenir + portes en granit rose</i> | 4 100 € | – |

Total des investissements programmés en 2025 (hors RAR 2024) : 1 323 822,92 € TTC.

Investissement - Recettes

Financement de l'investissement 1/2

Recettes financières liées à la programmation 2025 :

| Intitulé | Dispositif | En € TTC |
|--|---------------|-----------|
| P78 – Création d'un réseau de chaleur bois énergie | DETR | 120 000 € |
| | COT ENR | 166 546 € |
| P80 – Programme de voirie 2024 | F2D | 20 000 € |
| P80 – Extension parking gare | FDC CCTOVAL | 20 000 € |
| P124 – Création d'un city-stade | CRST | 10 800 € |
| P124 – Confortement coteau Le Ponceau suite éboulement | Fonds Barnier | 53 000 € |

- **La subvention au titre du COT ENR dans le cadre des travaux de création d'un réseau de chaleur bois** est acquise. La subvention au titre de la DETR est en cours d'instruction par les services de l'Etat. Par prudence, le montant de cette dernière inscrit au BP2025 est volontairement inférieur à celui sollicité.
- Dans le cadre **du programme de voirie 2025, une demande de subvention au titre du F2D** a été sollicitée. Par prudence, le montant intégré au BP2025 est volontairement inférieur à celui sollicité.
- **Une demande de fonds de concours a été formulée auprès de la CCTOVAL** compétente en matière de mobilité.
- **Le projet de création d'un city-stade site du parc** est éligible aux aides apportées par la Région au titre du CRST.
- **Le dossier Fonds Barnier** déposé suite aux éboulements successifs de 2018 et 2021 dans le secteur du Ponceau pourrait enfin faire l'objet d'une instruction par les services de l'Etat au 1^{er} semestre 2025. Une subvention d'un montant **de 53 000 €** est espérée.

Investissement - Recettes

Financement de l'investissement 2/2

Recettes financières hors programmes :

| Intitulé | En € (BP 2025) |
|--|----------------|
| FCTVA | 155 000 € |
| Taxe d'aménagement | 12 000 € |
| Excédents de fonctionnement capitalisés | 449 004 € |
| Emprunt | 350 000 € |
| Dépôts et cautionnement reçus | 2 000 € |
| Virement de la section de fonctionnement | 440 977 € |
| Cessions | 60 000 € |

➤ Le **FCTVA** est calculé sur la base des investissements 2023.

➤ Les prévisions de **taxe d'aménagement** sont en **baisse importante** dans la mesure où le rythme de construction a ralenti significativement ces dernières années.

➤ Les prévisions budgétaires 2025 ont été établies **avec la souscription d'un emprunt de 350 000 €**. Pour autant, le montant de cet emprunt pourra être revu à la baisse en cours d'exercice en fonction des recettes réelles perçues (notamment liées aux demandes de subvention en cours, dotations, fiscalité...).