



Note de synthèse – CA 2025

Le résultat de clôture de l'exercice 2025 s'établit comme suit :

FONCTIONNEMENT	PREVU 2025 BP + DM	REALISÉ Titres et Mdts émis en 2025	CA 2025	RAR	Total CA + RAR	Résultat Réel	Proposition d'affectation du résultat 2025
Total Dépenses	10 600 848,08 €	7 056 893,01 €	7 056 893,01 €				
Recettes hors résultat N-1	7 280 378,42 €	7 860 837,22 €	7 860 837,22 €				
Résultat N-1	3 320 469,66 €		3 320 469,66 €				
Total recettes	10 600 848,08 €		11 181 306,88 €				
Résultat de fonctionnement		803 944,21 €	4 124 413,87 €		4 124 413,87 €	4 124 413,87 €	4 124 413,87 €
INVESTISSEMENT							
Total Dépenses	7 224 587,56 €	2 624 915,96 €	3 880 117,82 €	949 414,38 €	4 829 532,20 €		
Dont déficit investissement N-1	1 255 201,86 €		1 255 201,86 €				
Total Dépenses							
Total Recettes	7 224 587,56 €	3 708 163,88 €	3 708 163,88 €	1 228 715,10 €			
Réserves de fonct N-1							
Excédent Invest N-1							
Total recettes	7 224 587,56 €		3 708 163,88 €	1 228 715,10 €	4 936 878,98 €		
Résultat d'Investissement		1 083 247,92 €	-171 953,94 €	279 300,72 €	107 346,78 €		

Il s'en suit que l'affectation des résultats sera proposée comme suit :

001 : - 171 953,94 €

002 : 4 124 413,87 €

Remarque :

Le résultat de la section de fonctionnement est de 803 944, 21 €, il était de 189 619,66 € en 2024 soit une augmentation de 614 324,55 €.

Ce résultat s'explique par une gestion plus rigoureuse des services. Toutes les prévisions de dépenses n'ont pas été réalisées, à l'inverse, les prévisions de recettes ont été excédentaires sur plusieurs chapitres notamment le chapitre 70 « produits des services, du domaine et diverses ventes » et le chapitre 75 « autres produits de gestion courante ». Sur ces chapitres, la commune a augmenté l'encaissement de ses ressources propres (loyers, locations de salles, prestations périscolaires et restauration scolaire, redevances d'occupation du domaine public...)

Le résultat est excédentaire en fonctionnement et en investissement. Depuis 2018, le résultat était déficitaire en investissement, il faut noter que les engagements pluriannuels n'apparaissent pas dans le résultat de fin d'année.

Section de fonctionnement – Dépenses

Chapitre 011, Charges à caractère général

Chap/ art	Libellé	Credits ouverts (BP + DM + RAR 2024)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	Charges à caractère général	1 897 596.00	1 362 641.54	74 549.38	0.00	606 831.21
6027	Achats stockés - Alimentation	300.00	0.00	0.00	0.00	300.00
6042	Achats de prestations de services (sauf terrains à aménager)	159 100.00	141 273.87	4 332.00	0.00	13 494.13
60621	Fournitures non stockées - Combustibles	0.00	210.82	0.00	0.00	0.00
60622	Fournitures non stockées - Carburants	3 500.00	0.00	0.00	0.00	3 500.00
60623	Fournitures non stockées - Alimentation	40 950.00	22 727.50	152.98	0.00	18 069.52
60624	Fournitures non stockées - Produits de traitement	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
60628	Fournitures non stockées - Autres fournitures non stockées	1 650.00	707.30	0.00	0.00	942.70
60631	Fournitures non stockées - Fournitures d'entretien	25 000.00	20 548.87	0.00	0.00	4 451.13
60632	Fournitures non stockées - Fournitures de petit équipement	101 820.00	85 441.16	5 517.12	0.00	10 861.72
60633	Fournitures non stockées - Fournitures de voirie	10 000.00	10 439.13	0.00	0.00	0.00
60636	Fournitures non stockées - Habillement et vêtements de travail	12 700.00	9 043.37	0.00	0.00	3 656.63
6064	Fournitures non stockées - Fournitures administratives	12 750.00	8 701.84	173.32	0.00	3 874.84
60668	Fournitures non stockées - Autres produits pharmaceutiques	0.00	48.00	0.00	0.00	0.00
6067	Fournitures non stockées - Fournitures scolaires	24 002.00	23 744.96	0.00	0.00	257.04
6068	Fournitures non stockées - Autres matières et fournitures	7 000.00	7 172.90	0.00	0.00	0.00
611	Contrats de prestations de services	211 400.00	56 682.73	23 356.46	0.00	131 360.81
61351	Locations matériel roulant	12 000.00	10 724.38	0.00	0.00	1 275.62
61358	Autres locations mobilières	22 740.00	33 270.51	0.00	0.00	0.00
614	Charges locatives et de copropriété	2 500.00	9 103.01	0.00	0.00	0.00
61521	Entretien et réparations sur terrains	108 000.00	41 153.88	0.00	0.00	66 846.12
615221	Entretien et réparations sur bâtiments publics	67 000.00	85 891.46	5 884.68	0.00	0.00
615228	Entretien et réparations sur autres bâtiments	0.00	1 633.21	0.00	0.00	0.00
615231	Entretien et réparations sur voiries	305 000.00	169 330.80	0.00	0.00	135 669.20
615232	Entretien et réparations sur réseaux	60 000.00	30 112.33	17 285.02	0.00	12 602.65
61524	Entretien et réparations sur bois et forêts	30 000.00	102 455.22	0.00	0.00	0.00
61551	Entretien et réparations sur matériel roulant	11 500.00	21 323.81	0.00	0.00	0.00
61558	Entretien et réparations sur autres biens mobiliers	12 500.00	6 235.19	0.00	0.00	6 264.81
6156	Maintenance	101 921.00	74 508.35	4 543.80	0.00	22 868.85
6161	Primes d'assurances multirisques	80 000.00	80 461.10	0.00	0.00	0.00

6168	Autres primes d'assurance	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
617	Etudes et recherches	0.00	149.00	0.00	0.00	0.00
6182	Documentation générale et technique	3 100.00	1 545.82	0.00	0.00	1 554.18
6184	Versements à des organismes de formation	25 000.00	4 547.75	1 190.00	0.00	19 262.25
6188	Autres frais divers	0.00	12.00	0.00	0.00	0.00
62268	Autres honoraires, conseils..	83 818.00	38 071.25	6 029.00	0.00	39 717.75
6227	Frais d'actes et de contentieux	75 000.00	68 031.62	2 740.00	0.00	4 228.38
6228	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires - Divers	25 000.00	492.54	0.00	0.00	24 507.46
6231	Annonces et insertions	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6232	Fêtes et cérémonies	4 250.00	2 043.09	0.00	0.00	2 206.91
6234	Réceptions	9 500.00	3 746.48	0.00	0.00	5 753.52
6237	Publications	36 600.00	25 433.40	1 200.00	0.00	9 966.60
6238	Publicité, publications, relations publiques - Divers	2 000.00	2 573.00	0.00	0.00	0.00
6241	Transports de biens	0.00	156.00	0.00	0.00	0.00
6247	Transports collectifs du personnel	100 438.00	79 593.23	0.00	0.00	20 844.77
6248	Transports de biens et transports collectifs - Divers	4 637.00	1 942.99	2 145.00	0.00	549.01
6251	Voyages, déplacements et missions	2 500.00	3 496.73	0.00	0.00	0.00
6261	Frais d'affranchissement	0.00	4.80	0.00	0.00	0.00
6262	Frais de télécommunications	25 000.00	19 725.39	0.00	0.00	5 274.61
627	Services bancaires et assimilés	0.00	2 545.10	0.00	0.00	0.00
6281	Concours divers (cotisations...)	7 270.00	19 594.27	0.00	0.00	0.00
6282	Frais de gardiennage	5 000.00	260.00	0.00	0.00	4 740.00
6283	Frais de nettoyage des locaux	8 000.00	7 020.00	0.00	0.00	980.00

Chap/ art	Libellé	Credits ouverts (BP + DM + RAR 2024)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
62878	Remboursements de frais à des tiers	0.00	134.40	0.00	0.00	0.00
6288	Autres services extérieurs	0.00	726.98	0.00	0.00	0.00
63512	Taxes foncières	35 000.00	18 209.00	0.00	0.00	16 791.00
6354	Droits d'enregistrement et de timbre	5 500.00	0.00	0.00	0.00	5 500.00
6358	Autres droits	15 000.00	7 991.00	0.00	0.00	7 009.00
637	Autres impôts, taxes et versements assimilés (autres organismes)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
63718	Autres redevances dues à l'agence de l'eau	0.00	1 650.00	0.00	0.00	0.00
6378	Autres impôts, taxes (autres organismes)	1 650.00	0.00	0.00	0.00	1 650.00

Le montant du chapitre 011, dépenses à caractère général, 1 437 358,87 € a baissé de 6,04 % par rapport au réalisé de 2024 (1 524 057,75 €). Un suivi budgétaire de plus en plus rigoureux des services explique ce résultat ainsi qu'une stabilisation de la dynamique inflationniste.

Chapitre 012, charges de personnel et frais assimilés

012	Charges de personnel et frais assimilés	4 868 342.00	4 231 370.47	0.00	0.00	646 927.46
6218	Autre personnel extérieur	25 800.00	16 813.89	0.00	0.00	8 986.11
6331	Versement mobilité	54 427.00	47 237.18	0.00	0.00	7 189.82
6332	Cotisations versées au F.N.A.L.	16 241.00	13 429.09	0.00	0.00	2 811.91
6336	Cotisations au CNFPT et au CDGFPT	46 560.00	40 086.58	0.00	0.00	6 473.42
6338	Autres impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations	8 969.00	5 274.46	0.00	0.00	3 694.54
64111	Personnel titulaire - Rémunération principale	1 628 000.00	1 514 098.07	0.00	0.00	113 901.93
64112	Personnel titulaire - SFT et indemnité de résidence	96 332.00	67 389.03	0.00	0.00	28 942.97
64113	Personnel titulaire - NBI	20 400.00	14 558.57	0.00	0.00	5 841.43
64118	Personnel titulaire - Autres indemnités	550 278.00	448 493.58	0.00	0.00	101 784.42
64131	Personnel non titulaire - Rémunérations	831 440.00	700 347.95	0.00	0.00	131 092.05
64132	Personnel non titulaire - SFT et indemnité de résidence	36 635.00	31 423.85	0.00	0.00	5 211.15
64136	Personnel non titulaire - Indemnités liées à la perte d'emploi	0.00	9 955.93	0.00	0.00	0.00
64138	Personnel non titulaire - Primes et autres indemnités	109 600.00	83 185.37	0.00	0.00	26 414.63
6417	Rémunérations des apprentis	30 600.00	21 949.79	0.00	0.00	8 650.21
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	561 751.00	481 175.41	0.00	0.00	80 575.59
6453	Cotisations aux caisses de retraite	652 140.00	579 649.92	0.00	0.00	72 490.08
6454	Cotisations aux A.S.S.E.D.I.C.	39 347.00	32 492.98	0.00	0.00	6 854.02
6455	Cotisations pour assurance du personnel	108 251.00	90 284.64	0.00	0.00	17 966.36
6457	Cotisations sociales liées à l'apprentissage	571.00	305.22	0.00	0.00	265.78
6458	Cotisations aux autres organismes sociaux	25 000.00	22 221.40	0.00	0.00	2 778.60
6475	Médecine du travail, pharmacie	21 000.00	8 518.66	0.00	0.00	12 481.34
6488	Autres	5 000.00	2 478.90	0.00	0.00	2 521.10

L'augmentation des dépenses de personnel enregistrée depuis 2023 se stabilise progressivement.

Le total de ces dépenses a augmenté de 0,88 % entre 2024 et 2025. Pour comparaison, entre 2024 et 2023 la hausse était de 4,14 % et elle était de 7,15 % entre 2023 et 2022.

Par ailleurs, la différence entre le BP et le CA est de 636 971, 53 €, la réalisation est de plus en plus corrélée avec la prévision.

Les autres chapitres

Chap/ art	Libellé	Credits ouverts (BP + DM + RAR 2024)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
014	Atténuations de produits	672 250.00	421 092.26	0.00	0.00	251 157.74
709	Rabais, remises et ristournes accordés	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
739211	Attribution de compensation	389 000.00	387 843.26	0.00	0.00	1 156.74
739218	Autres prél. pour reversements de fiscalité entre coll locales	33 250.00	33 249.00	0.00	0.00	1.00
7392221	Fonds de péréquation des ressources communales et intercom.	250 000.00	0.00	0.00	0.00	250 000.00
65	Autres charges de gestion courante	857 556.00	623 131.27	1 374.40	0.00	335 272.17
65121	Stagiaires de la formation professionnelle - Rémunérations	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6525	Frais d'inhumation	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
65311	Indemnités de fonction (élus)	119 000.00	112 115.71	0.00	0.00	6 884.29
65313	Cotisations de retraite (élus)	10 300.00	9 529.78	0.00	0.00	770.22
65314	Cotisations de sécurité sociale - part patronale (élus)	10 500.00	8 385.13	0.00	0.00	2 114.87
65315	Formation (élus)	1 500.00	855.00	0.00	0.00	645.00
653172	Cotisations fonds financement allocation fin de mandat (élus)	56.00	108.52	0.00	0.00	0.00
6541	Créances admises en non-valeur	22 700.00	2 794.48	0.00	0.00	19 905.52
6542	Créances éteintes	500.00	820.00	0.00	0.00	0.00
65568	Autres contributions	30 000.00	31 038.60	0.00	0.00	0.00
657341	Subventions de fonctionnement aux communes membres du GFP	240 000.00	0.00	0.00	0.00	240 000.00
657348	Subventions de fonctionnement aux autres communes	8 500.00	0.00	0.00	0.00	8 500.00
657351	Subventions de fonctionnement aux GFP de rattachement	110 000.00	108 631.56	0.00	0.00	1 368.44
657358	Subventions de fonctionnement aux autres groupements	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
65736222	Subv. fonct. aux BA/régies indus. comm. dotés perso. morale	50 000.00	0.00	0.00	0.00	50 000.00
657363	Subventions CCAS	0.00	100 000.00	0.00	0.00	0.00
65741	Subventions de fonctionnement aux ménages	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
65748	Subv. de fonctionnement aux autres personnes de droit privé	175 000.00	175 070.00	0.00	0.00	0.00
65811	Droits d'utilisation - Informatique en nuage	73 500.00	72 488.32	1 374.40	0.00	0.00
65818	Autres redevances pour concessions, brevets, licences, procédés	0.00	378.00	0.00	0.00	0.00
6583	Intérêts moratoires et pénalités sur marchés	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6584	Amendes fiscales et pénales	5 000.00	915.06	0.00	0.00	4 084.94
65888	Autres charges diverses de gestion courante	1 000.00	1.11	0.00	0.00	998.89
	TOTAL = DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a) = (011+012+014+65+656)	8 295 744.00	6 638 235.54	75 923.78	0.00	1 840 188.58
66	Charges financières (b)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
66111	Intérêts réglés à l'échéance	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
67	Charges spécifiques (c)	5 000.00	4 800.00	0.00	0.00	200.00
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	5 000.00	4 800.00	0.00	0.00	200.00
68	Dotations aux provisions et dépréciations (d)	11 379.75	9 913.74	0.00	0.00	1 466.01
6811	Dot. aux amort. des immobilisations incorporelles et corporelles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6815	Dot. aux prov. pour risques et charges de fonctionnement	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants	11 379.75	9 913.74	0.00	0.00	1 466.01
022	Dépenses imprévues (e)	0.00				
	TOTAL DES DEPENSES REELLES = a+b+c+d+e	8 312 123.75	6 652 949.28	75 923.78	0.00	1 841 854.59
023	Virement à la section d'investissement	1 888 724.33				
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	400 000.00	328 019.95			71 980.05
6811	Dot. aux amort. des immobilisations incorporelles et corporelles	400 000.00	328 019.95			71 980.05
	TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT	2 288 724.33	328 019.95			71 980.05
	TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE	2 288 724.33	328 019.95			71 980.05
	TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)	10 600 848.08	6 980 969.23	75 923.78	0.00	1 913 834.64
	Pour information D 002 Déficit de fonctionnement reporté de 2024		0.00			

Sur le chapitre 14, « atténuations de produits », la collectivité s'est acquittée du DILICO, dispositif de lissage conjoncturel des recettes fiscales des collectivités, à hauteur de 33 249 € et de l'attribution de compensation de la CCCY.

En revanche, le FPIC (le Fonds national de Péréquation des ressources Intercommunales et Communales) a été réglé par la CCCY.

Sur le chapitre 65, « autres charges de gestion courante », les dépenses réalisés sont en baisse par rapport à la prévision. Le versement d'une subvention de 100 000 € au CCAS au lieu des 240 000 € prévus (fermeture de la RPA) ainsi que le non-versement de la subvention au budget annexe développement économique (budget à l'équilibre) (50 000 € inscrit au BP) expliquent cette baisse.

Section de fonctionnement - recettes

Chapitre 13 - Atténuation de charges

Chap/ art	Libellé	Credits ouverts (BP + DM + RAR 2024)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuations de charges	50 884.42	71 360.97	0.00	0.00	0.00
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel	40 000.00	40 968.05	0.00	0.00	0.00
6459	Remboursement sur charges de Sécurité Sociale et de prévoyance	10 884.42	30 392.92	0.00	0.00	0.00

Ce chapitre retrace les remboursements par l'assurance du personnel des congés maternité, accidents du travail, congés longue maladie ou longue durée. La réalisation reste supérieure à la prévision (+20 476,55 €).

Chapitre 70 – Produit, des services, du domaine et diverses ventes

Chap/ art	Libellé	Credits ouverts (BP + DM + RAR 2024)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
70	Produits des services, du domaine et ventes diverses	1 097 288.00	1 202 327.81	77 285.61	0.00	57 102.37
70311	Concession dans les cimetières (produit net)	20 000.00	22 000.00	0.00	0.00	0.00
70321	Droits de stationnement et de location sur la voie publique	20 000.00	12 247.40	0.00	0.00	7 752.60
70323	Redevance d'occupation du domaine public	53 103.00	61 875.03	0.00	0.00	0.00
7037	Contribution pour dégradation des voies et chemins	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
70388	Autres redevances et recettes diverses	3 500.00	0.00	0.00	0.00	3 500.00
704	Travaux	0.00	12 737.76	0.00	0.00	0.00
7062	Redevances et droits des services à caractère culturel	400.00	0.00	639.00	0.00	0.00
70632	Redevances et droits des services à caractère de loisirs	53 900.00	57 737.98	3 887.30	0.00	0.00
7066	Redevances et droits des services à caractère social	0.00	488.00	0.00	0.00	0.00
7067	Redev. et droits des services périscolaires et d'enseignement	731 365.00	742 942.26	38 687.33	0.00	0.00
706888	Autres	14 220.00	28 192.68	0.00	0.00	0.00
708421	Mise à dispo personnel facturé BA/régies non dotés perso. morale	0.00	44 605.17	0.00	0.00	0.00
70843	Mise à dispo personnel facturé au CCAS/CIAS	127 000.00	199 466.98	0.00	0.00	0.00
70846	Mise à dispo personnel facturé au GFP de rattachement	25 000.00	0.00	34 071.98	0.00	0.00
70871	Remboursement de frais par la collectivité de rattachement	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
708721	Remboursement de frais par BA et régies non dotés perso. morale	46 300.00	450.23	0.00	0.00	45 849.77
70873	Remboursement de frais par le CCAS/CIAS	0.00	62.96	0.00	0.00	0.00
70875	Remboursement de frais par les communes membres du GFP	2 500.00	18 021.36	0.00	0.00	0.00
70878	Remboursement de frais par des tiers	0.00	1 500.00	0.00	0.00	0.00

Pour mémoire, ce chapitre retrace principalement les produits liés aux redevances d'occupation du domaine public et les redevances perçues auprès des familles pour les prestations liées à la restauration scolaire et aux activités péri et extra-scolaires.

Ces recettes font partie des ressources propres de la collectivité. La recette perçue en 2025 est supérieure de 182 325 € par rapport au prévisionnel. L'augmentation déjà constatée en 2024 par rapport à 2023 (+13,96 %) s'est maintenue en 2025 avec une hausse de 11,13 %.

Malgré une stabilité des tarifs des prestations scolaires depuis le début du mandat 2022 – 2026, cette majoration des recettes s'explique par une montée en puissance du nombre des enfants accueillis tant en restauration scolaire qu'en péri et extra-scolaire

Les autres chapitres

731	Fiscalité locale	5 147 642.00	5 261 792.00	0.00	0.00	28 825.00
73111	Impôts directs locaux	4 644 642.00	4 787 617.00	0.00	0.00	0.00
73118	Autres contributions directes	10 000.00	4 327.00	0.00	0.00	5 673.00
73123	Taxe com. addit. / droits mutation ou taxe publicité foncière	350 000.00	341 153.00	0.00	0.00	8 847.00
73141	Taxe sur la consommation finale d'électricité	130 000.00	120 331.00	0.00	0.00	9 669.00
73154	Droits de place	10 000.00	8 364.00	0.00	0.00	1 636.00
73174	Taxe locale sur la publicité extérieure	3 000.00	0.00	0.00	0.00	3 000.00
7318	Autres fiscalités locales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
74	Dotations et participations	748 564.00	824 392.37	91 115.00	0.00	92 117.50
74111	Dotation forfaitaire des communes	193 348.00	195 348.00	0.00	0.00	0.00
741121	Dotation de solidarité rurale (DSR) des communes	93 784.00	93 784.00	0.00	0.00	0.00
74121	Dotation forfaitaire des départements	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
742	Dotations aux élus locaux	0.00	163.00	0.00	0.00	0.00
744	FCTVA	0.00	38 082.32	0.00	0.00	0.00
74718	Participations Etat - Autres	85 000.00	111 504.25	0.00	0.00	0.00
7472	Participations régions	35 000.00	97 616.33	0.00	0.00	0.00
7473	Participations départements	1 500.00	1 500.00	0.00	0.00	0.00
74748	Participations autres communes	34 165.00	0.00	0.00	0.00	34 165.00
74751	Participations GFP de rattachement	41 000.00	42 855.58	0.00	0.00	0.00
7478222	Fonds départ. personnes handicapées - Part. CAF	150 000.00	161 172.39	91 115.00	0.00	0.00
747888	Autres	20 000.00	0.00	0.00	0.00	20 000.00
7482	Compens./perte taxe addit. droits enreg. ou taxe pub. foncière	0.00	371.00	0.00	0.00	0.00
748312	D.C.R.T.P.	43 911.00	9 423.00	0.00	0.00	34 488.00

74833	Etat - Compensation au titre des exonérations de TF	10 000.00	35 181.00	0.00	0.00	0.00
74834	Etat - Compensation au titre des exonérations de TH	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7484	Dotations de recensement	10 856.00	10 855.50	0.00	0.00	0.50
7485	Dotations pour les titres sécurisés	30 000.00	26 536.00	0.00	0.00	3 464.00
75	Autres produits de gestion courante	65 000.00	141 606.98	0.00	0.00	0.00
752	Revenus des immeubles	45 000.00	67 152.56	0.00	0.00	0.00
75888	Autres produits divers de gestion courante	20 000.00	74 454.42	0.00	0.00	0.00

76	Produits financiers (b)	0.00	1 348.34	0.00	0.00	0.00
7688	Autres produits financiers	0.00	1 348.34	0.00	0.00	0.00
77	Produits spécifiques	10 000.00	18 614.00	0.00	0.00	0.00
773	Mandats annulés ou atteints par la déchéance quadriennale	10 000.00	18 614.00	0.00	0.00	0.00
78	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions (d)	0.00	12 235.26			0.00
7817	Reprises sur dépréciations des actifs circulants	0.00	12 235.26			0.00
TOTAL DES RECETTES REELLES = a+b+c+d		7 229 378.42	7 646 273.73	168 400.61	0.00	178 044.87
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	51 000.00	46 162.88			4 837.12
722	Production immobilisée - Immobilisations corporelles	40 000.00	37 911.04			2 088.96
777	Recettes et quote-part subv. invest. transférées au cpte résultat	11 000.00	8 251.84			2 748.12
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		51 000.00	46 162.88			4 837.12

TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)	7 280 378.42	7 692 436.61	168 400.61	0.00	182 881.99
---	---------------------	---------------------	-------------------	-------------	-------------------

Pour information	3 320 469.66
R 002 Excédent de fonctionnement reporté de 2024	

Chapitre 73 Impôts et taxes : Les recettes de ce chapitre sont en augmentation par rapport à 2024 (+2,18 %) toutefois depuis 2022, le dynamisme de cette recette est en forte baisse. Deux facteurs expliquent cette perte de dynamisme :

- ✓ Des bases fiscales peu revalorisées,
- ✓ Des droits de mutation en perte de vitesse.
- ✓ Taux fiscaux inchangés depuis 2017.

Chapitre 74 Dotations et participations : Ces recettes sont en augmentation en 2025 (+17,23 %). Cela s'explique principalement par la hausse de la perception des dotations de la CAF (+ 19 151 €), du FCTVA (+ 13 567 €) et l'encaissement d'une nouvelle recette liée au service public de la petite enfance de 20 328 €.

Chapitre 75 Autres produits de gestion courante

Sur ce chapitre seront encaissés les loyers communaux, locations de salles et les remboursements d'assurance.

Le réalisé 2025 est de 141 606,98 € pour une prévision à 65 000 €.

La collectivité compense en partie la baisse des recettes de l'Etat par l'augmentation de ses ressources directes.

Section d'investissement - Dépenses

Chap/ art	Libellé	Credits ouverts (BP + DM + RAR 2024)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
20	Immobilisations incorporelles (sauf opérations et 204)	349 829.86	89 555.64	65 792.40	212 628.00
2031	Frais d'études	321 696.00	44 580.00	64 488.00	212 628.00
2033	Frais d'insertion	0.00	4 559.79	0.00	0.00
2051	Concessions et droits similaires	28 133.86	40 415.85	1 304.40	0.00
21	Immobilisations corporelles (hors opérations)	1 563 399.29	1 057 384.71	58 481.79	851 244.42
2111	Terrains nus	0.00	1 175.22	0.00	0.00
2112	Terrains de voirie	29 800.00	5 328.00	0.00	24 472.00
2113	Terrains aménagés autres que voirie	2 328.00	1 308.00	0.00	1 020.00
2115	Terrains bâtis	0.00	0.00	0.00	0.00
2116	Cimetière	8 000.00	0.00	2 382.89	5 617.11
2121	Plantations d'arbres et d'arbustes	15 000.00	505.77	0.00	14 494.23
2128	Autres agencements et aménagements	0.00	5 036.64	0.00	0.00
21312	Constructions bâtiments scolaires	0.00	0.00	0.00	0.00
21314	Constructions bâtiments culturels et sportifs	0.00	0.00	0.00	0.00
21318	Constructions autres bâtiments publics	0.00	0.00	0.00	0.00
21328	Constructions autres bâtiments privés	0.00	0.00	0.00	0.00
21351	Install générales .. des constructions - Bâtiments publics	868 367.42	229 056.92	2 713.70	636 596.80
21352	Install générales .. des constructions - Bâtiments privés	0.00	0.00	0.00	0.00
2138	Autres constructions	0.00	0.00	0.00	0.00
2151	Réseaux de voirie	0.00	151 854.00	0.00	0.00
2152	Installations de voirie	50 000.00	210 222.51	22 011.54	0.00
21532	Reseaux d assainissement	0.00	0.00	0.00	0.00
21533	Réseaux câblés	0.00	1 768.20	0.00	0.00
21534	Réseaux d'électrification	64 940.44	19 165.25	0.00	45 775.19
21538	Autres réseaux	0.00	0.00	0.00	0.00
21568	Autre matériel et outillage d'incendie et de défense civile	11 000.00	0.00	0.00	11 000.00
215731	Matériel roulant	130 000.00	109 957.37	0.00	20 042.63
215738	Autre matériel et outillage de voirie	5 000.00	2 615.24	0.00	2 384.76
21578	Autre matériel technique	0.00	8 805.30	0.00	0.00
2158	Autres installations, matériel et outillage techniques	136 900.00	103 086.50	10 299.60	23 513.90
21612	Biens historiques et culturels immobiliers: Dép. ultér. immo.	1 000.00	0.00	0.00	1 000.00
21621	Biens historiques et culturels mobiliers: Biens sous-jacents	0.00	750.00	0.00	0.00
2175738	Autre matériel et outillage de voirie (mise à dispo)	0.00	0.00	0.00	0.00
217838	Autre matériel informatique (mise à dispo)	0.00	0.00	0.00	0.00
217848	Autres matériels de bureau et mobiliers (mise à dispo)	0.00	0.00	2 699.52	0.00
2181	Installations générales, agencements et aménagements divers	154 641.94	95 273.57	18 374.54	40 993.83
21828	Autres matériels de transport	25 000.00	44 000.00	0.00	0.00
21838	Autre matériel informatique	29 896.20	51 081.29	0.00	0.00
21841	Matériel de bureau et mobilier scolaires	1 925.29	11 128.90	0.00	0.00
21848	Autres matériels de bureau et mobiliers	29 600.00	5 266.03	0.00	24 333.97
2188	Autres immobilisations corporelles	0.00	0.00	0.00	0.00
23	Immobilisations en cours (hors opérations)	153 224.80	51 926.02	1 170.00	107 223.18
2312	Agencements et aménagements de terrains (en cours)	5 037.60	12 132.00	0.00	0.00
2313	Constructions (en cours)	81 857.20	14 376.72	0.00	67 480.48
2315	Installations, matériel et outillage techniques (en cours)	25 000.00	5 217.30	0.00	19 782.70
2316	Restauration des biens historiques et culturels	1 170.00	0.00	1 170.00	0.00
2328	Autres immobilisations incorporelles	40 160.00	20 200.00	0.00	19 960.00
Total des dépenses d'équipement		5 657 385.70	2 318 347.59	949 414.38	2 818 575.94
10	Dotations, fonds divers et réserves	261 000.00	260 405.49	0.00	594.51
10226	Taxe d'aménagement	261 000.00	260 405.49	0.00	594.51

040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	51 000.00	46 162.88		44 950.98
	Charges transférées	51 000.00	46 162.88		44 950.98
13911	Subv. inv. actifs amort. - Etat et établissements nationaux	0.00	123.00		0.00
13912	Subv. inv. actifs amort. - Régions	0.00	0.00		0.00
13913	Subv. inv. actifs amort. - Départements	0.00	0.00		0.00
139151	Subv. inv. actifs amort. - GFP de rattachement	5 500.00	2 405.52		3 094.48
13918	Autres subv. d'invest. rattachées aux actifs amortissables	5 500.00	3 643.50		1 856.50
139311	Subv. inv. fonds équip. - DGE	0.00	0.00		0.00
139361	Subv. inv. fonds équip. - Dotation équipement territoires ruraux	0.00	2 079.82		0.00
21312	Constructions bâtiments scolaires	20 000.00	0.00		20 000.00
21318	Constructions autres bâtiments publics	20 000.00	0.00		20 000.00
21351	Install générales .. des constructions - Bâtiments publics	0.00	17 647.27		0.00
215738	Autre matériel et outillage de voirie	0.00	1 724.40		0.00
2158	Autres installations, matériel et outillage techniques	0.00	18 539.37		0.00
2312	Agencements et aménagements de terrains (en cours)	0.00	0.00		0.00
2313	Constructions (en cours)	0.00	0.00		0.00
2315	Installations, matériel et outillage techniques (en cours)	0.00	0.00		0.00
	TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE	51 000.00	46 162.88		44 950.98
	TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT	5 969 385.70	2 624 915.96	949 414.38	2 864 121.43
	DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)				
	Pour information				
	D 001 Solde d'exécution négatif reporté de 2024	1 255 201.86			

Pour la première année, la collectivité a mis en place des Autorisations de Programme (AP) et Crédits de Paiement (CP) pour les deux principales opérations, à savoir :

- L'extension et la rénovation énergétique de JP3,
- La première tranche de restauration intérieure de l'église Saint Martin de Jouars.

AUTORISATION DE PROGRAMME *		Chapitre (s)	Stocks AP votées disponibles à l'affectation (exercices antérieurs)	AP votées dans l'année
Numéro	Libellé			
2025-2	PLURI 3 AGRANDISSEMENT JP3	61	0,00	1 508 991,80
2025-1	PLURI 4 EGLISE JOUARS	14	0,00	400 000,00
TOTAL			0,00	1 908 991,80

CP mandatés au budget de l'année N
(5)
79 077,67
14 420,40
93 498,07

Agrandissement JP3

Mandats 2025 : 28 724,09 €

RAR 2025 : 50 353,58 €

Total : 79 077,67 €

Principales Opérations d'investissement

- Voirie : 612 260,30 € (dont Rue Mazières, Rue Saint Frédérique).
- Vidéoprotection : 47 987,99 €.
- Parc de loisirs : 329 447,11 € dépensés sur le citystade, les espaces verts, les panneaux de signalisation et la maîtrise d'œuvre.
- Gai Relais : 66 261,26 € pour l'achat d'une cuisine pour la brasserie.
- Gymnase Phelypeaux : 13 118,41 € pour le remplacement de la chaudière.

Hors opération

Développement de la Gestion Relation Citoyen et des applications mobile : 16 089 €.

Remboursement Taxe d'Aménagement suite erreur de liquidation services fiscaux : 260 405,49 €.

Balayeuse : 109 957,37 €.

Radar Pédagogique : 35 065,80 €.

Silhouette de prévention : 21 783 €.

Aménagement traversée piétonne route du Tremblay : 19 929,60 €.

Réalisation d'une traversée piétonne RD 15 : 23 814,60 €.

Création passage piéton à l'entrée de la ville : 10 420,31 €.

Extension du réseau d'électricité au 40 bis route du Pontel : 13 792,68 €.

Bâtiments

56 163,21 € pour remettre en état le logement JP2.

17 039,94 € pour la réfection des faux plafonds du Foyer Rural.

5 877,60 € pour sécuriser l'accès à la salles jeunes.

Section d'investissement – Recettes

Chap/ art	Libellé	Credits ouverts (BP + DM + RAR 2024)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
13	Subventions d'investissement	2 210 575.44	1 772 357.60	1 225 215.10	352 592.68
1311	Subv. transf. Etat et établissements nationaux	16 502.00	180 000.00	16 502.00	0.00
1312	Subv. transf. Régions	0.00	23 143.52	0.00	0.00
1313	Subv. transf. Départements	0.00	110 758.00	0.00	0.00
1321	Subv. non transf. Etat et établissements nationaux	695 565.86	28 000.00	502 389.86	165 176.00
1322	Subv. non transf. Régions	48 860.16	23 081.48	0.00	25 778.68
1323	Subv. non transf. Départements	708 744.00	619 106.00	0.00	89 638.00
13251	Subv. non transf. GFP de rattachement	63 361.31	123 069.79	209 542.95	0.00
13361	Fonds équip. amort. - Dotation équipement territoires ruraux	212 400.00	0.00	140 400.00	72 000.00
13362	Fonds équip. amort. - Dotation soutien à l'investissement local	465 142.11	176 528.81	356 380.29	0.00
13461	Fonds équip. non amort. - Dot. équipement territoires ruraux	0.00	0.00	0.00	0.00
1348	Autres fonds affectés à l'équipement non amortissable	0.00	488 670.00	0.00	0.00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	505 000.00	0.00	0.00	505 000.00
1641	Emprunts en euros	505 000.00	0.00	0.00	505 000.00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	0.00	0.00	0.00	0.00
21	Immobilisations corporelles	97 500.00	97 500.00	0.00	0.00
2115	Terrains bâtis	97 500.00	97 500.00	0.00	0.00
2117	Bois et forêts	0.00	0.00	0.00	0.00
	Total des recettes d'équipement	2 813 075.44	1 869 857.60	1 225 215.10	857 592.68
10	Dotations, fonds divers et réserves	2 107 787.79	1 502 286.33	0.00	608 239.46
10222	FCTVA	670 000.00	672 738.00	0.00	0.00
10226	Taxe d'aménagement	638 000.00	29 760.54	0.00	608 239.46
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés	799 787.79	799 787.79	0.00	0.00
138	Subventions d'investissement	15 000.00	8 000.00	3 500.00	3 500.00
1388	Autres subventions d'investissement non transférables	15 000.00	8 000.00	3 500.00	3 500.00

021	Virement de la section de fonctionnement	1 888 724.33			
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	400 000.00	328 019.95		370 020.73
28031	Amort. frais d'études	0.00	2 458.23		0.00
28033	Amort. frais d'insertion	0.00	2 440.05		0.00
28041512	Amort. subv GFP de rattach. - Bâtiments et installations	0.00	908.48		0.00
280422	Amort. subv. pers. droit privé - Bâtiments et installations	0.00	11 071.00		0.00
2805	Amort. Licences, logiciels, droits similaires	0.00	5 934.40		0.00
28121	Amort. plantations d'arbres et d'arbustes	0.00	807.00		0.00
28128	Amort. autres agencements et aménagements de terrains	0.00	52 913.65		0.00
281316	Amort. constructions équipements du cimetière	0.00	808.52		0.00
281351	Amort. install générales.. des constructions - Bâtiments publics	400 000.00	29 979.27		370 020.73
281352	Amort. install générales .. des constructions - Bâtiments privés	0.00	0.00		0.00
28138	Amort. autres constructions	0.00	1 642.00		0.00
28141	Amort. constructions sur sol d'autrui - Bâtiments publics	0.00	0.00		0.00
28151	Amort. réseaux de voirie	0.00	6 942.11		0.00
28152	Amort. installations de voirie	0.00	6 776.70		0.00
281533	Amort. réseaux câblés	0.00	162.00		0.00
281534	Amort. réseaux d'électrification	0.00	61 368.93		0.00
281538	Amort. autres réseaux	0.00	2 097.50		0.00
281568	Amort. autre matériel et outillage incendie et défense civile	0.00	2 504.77		0.00
2815731	Amort. matériel roulant	0.00	332.00		0.00
2815738	Amort. autre matériel et outillage de voirie	0.00	97.44		0.00
281578	Amort. autre matériel technique	0.00	3 550.26		0.00

Chap/ art	Libellé	Credits ouverts (BP + DM + RAR 2024)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
28158	<i>Amort. autres installations, matériel et outillage techniques</i>	0.00	22 041.05		0.00
28181	<i>Amort. installations générales, agencements, aménagements divers</i>	0.00	11 735.44		0.00
281828	<i>Amort. autres matériels de transport</i>	0.00	24 460.61		0.00
281838	<i>Amort. autre matériel informatique</i>	0.00	18 692.55		0.00
281841	<i>Amort. matériel de bureau et mobilier scolaire</i>	0.00	5 054.57		0.00
281848	<i>Amort. autres matériels de bureau et mobiliers</i>	0.00	41 799.77		0.00
28188	<i>Amort. autres</i>	0.00	11 441.65		0.00
TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT		2 288 724.33	328 019.95		370 020.73
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE		2 288 724.33	328 019.95		370 020.73
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)		7 224 587.56	3 708 163.88	1 228 715.10	1 839 352.87
Pour information R 001 Solde d'exécution positif reporté de 2024		0.00			

Les recettes d'investissement proviennent de :

- Des amortissements des biens immobiliers pour 328 019,95 €.
- Des recettes du FCTVA (fonds de compensation pour la taxe sur la valeur ajoutée) pour 672 738 €.
- Des Taxes d'Aménagement pour 29 760,54 €. Cette recette connaît une forte chute. Les services de l'Etat ont modifié le circuit d'encaissement de cette taxe, ce qui a occasionné un retard de perception qui devrait se résorber dans les années à venir.
- De l'excédent de fonctionnement capitalisés (1068) pour 799 787,79 €.
- Des subventions d'investissement d'un montant total de 1 780 357,60 € dont 1 804 853,97 € de reste à réaliser. Ces recettes sont composées principalement par l'encaissement du
 - ✓ Projet Urbain Partenarial pour les logements 40-43 route du Pontel pour 488 670 €.
 - ✓ De la subvention du Conseil Départemental pour le parc de loisirs pour 619 106 €.
 - ✓ De la subvention de l'Agence Nationale du Sport pour la rénovation du stade la Bonde pour 180 000 €.
 - ✓ De la subvention du Conseil Départemental pour la rénovation du Gymnase Phelypeaux pour 89 638 €.
 - ✓ De la subvention du DSIL (Dotation de Soutien à l'Investissement Local) pour la rénovation du Gymnase Phelypeaux pour 111 900 €.
- Déconsignation de la parcelle ZC N 101 du 1555 route d'Elancourt pour 97 500 €.

Envoyé en préfecture le 28/04/2026

Reçu en préfecture le 28/04/2026

Publié le



ID : 078-217803212-20260423-045_2026_FIN-BF