
**CONSEIL MUNICIPAL
DU 19 FEVRIER 2025**

NOTE DE SYNTHÈSE – ANNEXE 2

**RAPPORT
D'ORIENTATION
BUDGETAIRE

EXERCICE 2025**

SOMMAIRE

<i>I. Loi spéciale du 21 décembre 2024</i>	4
<i>II. Nouvelles dispositions législatives 2025</i>	5
A. Impôts locaux	5
B. Règles d'évolution des taux d'imposition	5
C. La dotation globale de fonctionnement (DGF) du bloc communal en 2025	6
D. Revalorisation annuelle des bases fiscales	6
E. Fonds vert (Fonds d'accélération de la transition écologique dans les territoires)	7
F. Dotations d'investissement telles que la DSIL et la DETR	7
G. Personnel	7
H. La CNRACL (Caisse Nationale de Retraite des Collectivités Locales)	7
I. Augmentation inévitable du prix de l'eau	8
J. Procédure pour les marchés de travaux inférieurs à 100K€ HT	9
<i>III. Impact budgétaire pour la commune de THUMERIES</i>	9
A. Indicateur population Thumeries	9
B. Incidences financières et fiscales CCPC	9
1. Fiscalité locale	9
2. Produit de la taxe GEMAPI	10
3. TEOM	10
4. Valorisation du principe d'indemnisation des communes pour la mise à disposition de locaux pour l'exercice de la compétence « animation jeunesse »	10
C. Service du personnel	11
D. Mise en place de la participation à la protection sociale des agents communaux depuis 2024	11
E. Structure et gestion de la dette	12
F. Structure et évolution des comptes	16
1. Situation comparative comptable 2023/2024	16
2. Résultat de clôture 2024	16
G. Analyse des comptes 2024 : Dépenses de fonctionnement	21
1. Energie et Chauffage	21
2. Entretien terrains, bâtiments et voiries	22



3.	Loi SRU, Prélèvement au titre de l'article 55	22
4.	Travaux de voirie	23
5.	Assurances multirisques (IARD)	23
6.	Fêtes, cérémonies et protocole	23
7.	Contingents et subventions	23
8.	Annuités d'emprunts	24
H.	Analyse de comptes 2024 : Recettes de fonctionnement	24
1.	Produits des services, du domaine communal	24
2.	Fiscalité	24
3.	Droits de mutation (ventes d'immeubles)	25
4.	Dotations de l'Etat (DGF dont dotation forfaitaire + DSR + DNP)	25
I.	Analyse des comptes 2024 : Dépenses d'investissement	25
J.	Etudes, travaux et matériels effectués en 2024	25
K.	Analyse des comptes 2024 : Recettes d'investissement	27
IV.	<i>Evolutions et perspectives 2025</i>	29
A.	Fonctionnement	29
1.	Classe de neige – Budget prévisionnel 2025	29
2.	Poursuite de la reprise administrative des concessions dans le cimetière communal	29
B.	Investissement	30
1.	Poursuite du projet de restaurant scolaire à l'école Paul Bert (202301)	30
2.	Travaux de couverture, isolation phonique et CVC, salle polyvalente	30
3.	Poursuite du plan de rénovation énergétique des bâtiments	31
4.	Création d'un espace sportif avec appareils de fitness a city stade	33
5.	Îlots de fraîcheur dans les cours d'école	33
6.	Autres investissements envisagés	33
7.	Voiries	34
8.	Rénovation de l'éclairage public (Leds) entre les rues de la Ruchonnette et de l'Olizier	34
C.	Autorisations de programme votées en 2024	34
1.	Restaurant scolaire Paul Bert : 1 650 000 €	34
2.	Rénovation énergétique des écoles communales : 1 990 000 €	35
D.	Autres investissements envisagés dans le cadre de la délégation « travaux »	35
V.	<i>Bilan des cessions et immobilisations 2025</i>	37
VI.	<i>Ratios financiers</i>	37
A.	Recettes	37
B.	Dépenses	38
C.	Vues d'ensemble du budget de l'exercice 2024	40
D.	Charge de la dette	41



Préambule

Le rapport d'orientations budgétaires doit être communiqué aux membres du Conseil Municipal en vue du Débat d'Orientation Budgétaire.

Le Conseil doit tenir son débat d'orientation budgétaire dans un délai de 10 semaines avant l'émission du Budget Primitif (art L 5217-10-4 du CGCT). Ce délai remplace le délai initial de 2 mois entre le ROB et le vote du Budget Primitif.

Le rapport doit être communiqué aux membres de l'assemblée délibérante, au vu du DOB, au minimum de 5 jours avant la réunion du CM. La délibération permet de prendre acte de la tenue du DOB.

Autre point important: Avec la mise en application de la nouvelle nomenclature M57, et pour les communes de + de 3 500 habitants, l'envoi du projet de budget aux membres du Conseil avant le vote du BP doit être de 12 jours au moins. Auparavant, ce délai était de 5 jours.

I. Loi spéciale du 21 décembre 2024

Pour empêcher la paralysie budgétaire et faire face à l'impasse politique qui a empêché le pays de se doter d'un budget, les députés ont préféré assurer l'essentiel en autorisant l'exécutif à prélever l'impôt et à emprunter pour financer l'Etat, les collectivités et la Sécurité Sociale à compter du 1^{er} janvier 2025.

Les collectivités peuvent donc percevoir, dès janvier, les dotations de fonctionnement de l'Etat par reconduction des 2024, et ce, jusqu'à l'entrée en vigueur de la Loi de Finances pour 2025.

La DGF sera versée par douzièmes dès le début de l'année.

Le fonds de compensation pour la TVA (FCTVA) est un crédit purement évaluatif et il dépend des demandes des collectivités auprès de l'Etat. Le montant pour 2024 ne sera pas repris.

Toutefois, ce texte présente plusieurs limites :

- Les subventions de l'Etat ne seront versées que sur les dépenses déjà engagées,



- Les communes devront attendre l'adoption d'un budget 2025 pour percevoir à nouveau ces subventions sur leurs nouvelles dépenses.

La revalorisation des bases fiscales ne dépendant pas de la Loi de Finances, elle s'appliquera à hauteur de l'indice des prix à la consommation harmonisée de novembre dernier, soit 1,7 % pour 2025.

Cette note ayant été rédigée début février, elle ne contient pas les derniers arbitrages qui pourraient être inclus dans la Loi de Finances 2025 soumise au Parlement en février 2025.

D'éventuelles nouvelles dispositions vous seront communiquées au cours du Conseil Municipal.

II. Nouvelles dispositions législatives 2025

Plusieurs dispositions en faveur des collectivités locales ont été prises en ce début d'année 2025.

A. Impôts locaux

Rappelons que toutes les résidences principales sont exonérées de la taxe d'habitation.

Tout propriétaire d'une résidence secondaire reste soumis à la taxe d'habitation correspondante. Cette disposition ne concerne Thumeries qu'à titre anecdotique (Seuls 52 locaux sont taxés sur Thumeries pour une base nette de 121 526 €).

B. Règles d'évolution des taux d'imposition

Il est possible de les faire évoluer selon 2 cas de figure :

- Une variation identique pour l'ensemble des taxes,
- Ou une variation différenciée,

Dans le cas où il serait souhaité la mise en œuvre des variations différenciées, celles-ci devront répondre aux conditions suivantes :

- Il n'est possible de moduler les taux d'imposition que si le taux sur le FB évolue,
- La variation du taux de taxe sur le FNB ne peut excéder à la hausse celle du taux du FB et doit, à la baisse, être au moins aussi importante,



- La variation du taux de TH des résidences secondaires évolue selon la plus faible variation entre le taux de TFB et le taux moyen pondéré des 2 taxes foncières.

C. La dotation globale de fonctionnement (DGF) du bloc communal en 2025

La DGF se partage entre la dotation forfaitaire et 3 dotations de péréquation (La dotation nationale de péréquation (DNP), la dotation de solidarité urbaine (DSU) et la dotation de solidarité rurale (DSR).

La commune de Thumeries perçoit 3 de ces dotations et les montants perçus en 2024 sont les suivants :

- Dotation forfaitaire = 185 749 €
- Dotation de solidarité rurale = 208 990 €
- Dotation nationale de péréquation = 135 930 €

Avec l'application de la Loi spéciale prise au titre de 2025, et dans l'attente de la Loi de Finances 2025, la DGF 2024 sera reconduite avec le versement par douzièmes (sauf pour la DSR et la DNP) sur la base des montants 2024 en attendant la notification des montants individuels.

D. Revalorisation annuelle des bases fiscales

Les propriétaires vont subir une nouvelle hausse de leurs taxes foncières en 2025 mais inférieure à celle subie en 2024.

Les bases de la taxe foncière augmenteront de 1,7 % en 2025.

La cause de cette augmentation est liée à l'indexation des VLC sur l'inflation (IPCH = Indice des prix à la consommation harmonisé).

Ce taux sert à la revalorisation des bases de :

- La taxe foncière sur les propriétaires bâties,
- La taxe d'enlèvement des ordures ménagères (TEOM) perçue par la CCPC,
- La taxe d'habitation sur les résidences secondaires,
- La taxe foncière sur les propriétés non bâties,



Pour rappel :

- Coefficient 2024 = 3,9
- Coefficient 2023 = 7,1
- Coefficient 2022 = 3,4

E. Fonds vert (Fonds d'accélération de la transition écologique dans les territoires)

Il ne s'élèvera qu'à 1 Md d'euros en 2025 après avoir été de 2,5 Md en 2024 et 2 Md en 2023. Après sa création en 2023, le premier bilan du Fonds vert a confirmé la nécessité de poursuivre les investissements en faveur de la transition écologique des territoires.

Le Fonds vert a répondu aux attentes locales.

F. Dotations d'investissement telles que la DSIL et la DETR

Elles sont destinées aux collectivités et sont ciblées sur le financement d'opérations d'investissement au travers de thématiques éligibles, en particulier des projets qui concourent au développement écologique des territoires et qui augmentent leur résilience au changement climatique.

G. Personnel

Le Sénat réduit l'indemnisation des agents en arrêt maladie (100 à 90 %) au cours des 3 premiers mois de congé maladie ordinaire (CMO). En revanche, il n'y aura pas d'alignement avec le secteur privé pour le délai de carence au motif que 2/3 des salariés du privé sont protégés par la perte de revenus par le biais de conventions collectives.

Par contre, le Gouvernement envisage de maintenir le retrait de la GIPA (Garantie Individuelle du Pouvoir d'Achat) dès 2025, ce qui signifie qu'aucune augmentation salariale de la fonction publique ne serait effective depuis le 1^{er} janvier 2024 et pour l'année 2025 (hors promotion sociale).

H. La CNRACL (Caisse Nationale de Retraite des Collectivités Locales)

Le Gouvernement impose une augmentation de 12 % des cotisations vieillesse des employeurs à la CNRACL sur 4 ans, dont 3% dès 2025.



Chaque année, à partir de 2025 et jusqu'en 2028, ces cotisations augmenteront au 1^{er} janvier de 3 points et le taux de cotisation passe donc à 34,65 % (+ 3 points) et évoluera à 43,65 % au 1^{er} janvier 2028.

Les causes du déficit de la CNRACL sont connues :

- Passage de 1980 à aujourd'hui, de 4,5 cotisants actifs à 1 retraité à 1,4 actif.
- Nombre de plus en plus important de contractuels,
- Depuis les années 1970, la CNRACL contribue, au nom de la « compensation démographique » au redressement d'autres régimes de retraite déficitaires.

Coût CNRACL : 282 644 €

Evaluation 2025 : 291 123 € (à effectif égal et situations identiques des agents)

I. Augmentation inévitable du prix de l'eau

Selon la Fédération nationale des collectivités concédantes et régies (FNCCR), chaque collectivité devra se préparer à une augmentation sensible des coûts de l'eau de 50 à 100 % au cours des 10 prochaines années.

Quelles sont les principales causes ?

- Modernisation du réseau,
- Changement climatique qui pose le problème du partage d'une ressource en raréfaction,
- Les pollutions croissantes,
- La production et la distribution de l'eau potable,
- Le système des pluies et nappes phréatiques,
- Plus de solidarités entre les territoires.

L'un des plus gros défis posés aux services publics de l'eau pour les prochaines années.

L'obligation de se doter d'un PGSSE (Plan de gestion de la sécurité sanitaire de l'eau),

But du PGSSE : muter vers une véritable gestion préventive qui permette d'anticiper voire d'éviter les crises et assurer en permanence la sécurité sanitaire de l'eau.



J. Procédure pour les marchés de travaux inférieurs à 100K€ HT

En décembre 2020, le gouvernement décidait, par le biais de l'article 142 de la Loi ASAP, de relever le seuil de dispense de mise en concurrence et de publicité des marchés publics de travaux, passant de 40 K€ à 100 K€ HT.

Cette possibilité prenait fin au 31/12/2022. Ce délai a été prolongé au 31/12/2024.

Un décret prévoit que ce seuil sera prolongé d'un an jusqu'au 31 décembre 2025 avec une pérennisation envisagée au-delà de 2025.

Tout achat en travaux inférieur ou supérieur à 100 K€ HT est considéré comme un marché public à procédure adaptée (MAPA) avec nécessité d'un devis préalable.

Remarque : Les marchés publics de fournitures et de services sont toujours assujettis au seuil de dispense de 40 K€.

Ces 2 seuils dispensent uniquement de la mise en concurrence et de la publicité.

III. Impact budgétaire pour la commune de THUMERIES

A. Indicateur population Thumeries

La population légale en vigueur au 1^{er} janvier 2024 est de 4 079 habitants (aucune actualisation reçue à ce jour pour 2025).

B. Incidences financières et fiscales CCPC

Les données financières et fiscales de la CCPC ont été votées lors d'un conseil le 16 décembre 2024. Elles ont un impact sur les impôts et taxes à la charge des contribuables thumerisiens.

1. Fiscalité locale

- Foncier bâti = 2,90 %
- Foncier non bâti = 2,92 %
- Taxe d'habitation additionnelle = 11,51 %

Ces taux restent identiques à ceux pratiqués en 2022, 2023 et 2024.



2. Produit de la taxe GEMAPI

La CCPC est compétente en matière de Gestion des Milieux Aquatiques et de Prévention des Inondations (GEMAPI), à savoir :
Plafonnement à 40 € /habitant résidant sur le territoire de la communauté.

Affectation du produit de cette imposition exclusivement au financement des charges de fonctionnement et d'investissement résultant de l'exercice de la compétence GEMAPI.

La CCPC a décidé de ne pas relever cette taxe vis-à-vis des contribuables communautaires.

Le produit de cette taxe est fixé à 500 K€ à l'échelle communautaire.

3. TEOM

Le taux de la taxe d'enlèvement des ordures ménagères est maintenu à 16,15 % comme en 2024 dont le produit est calé sur les charges du service « Déchets » de la CCPC.

Le produit de cette taxe sera toutefois en augmentation du fait de la majoration de la valeur locative des propriétés à 1,7 % en 2025.

4. Valorisation du principe d'indemnisation des communes pour la mise à disposition de locaux pour l'exercice de la compétence « animation jeunesse »

Les communes membres de la CCPC mettent à disposition des locaux communaux pour l'exercice de cette compétence communautaire, s'agissant des ALSH pendant les vacances scolaires et les « mercredis » récréatifs.

Sachant qu'il y a lieu de participer à la prise en charge de l'entretien des locaux et à la mise à disposition de personnel de service pour la cantine, la CCPC propose d'indemniser la commune sur la base d'1 euro par jour et par enfant.

Au 1^{er} janvier 2024, cette participation a été portée à 1,14 € par jour et par enfant présent.

Au 1^{er} janvier 2025, cette participation sera portée à 2,30 € par jour et par enfant.



C. Service du personnel

2023 = 1 929 591 € dont charges sociales de 521 223 €

2024 = 1 944 601 € dont charges sociales de 524 381 €

Déduction faite des remboursements sur rémunérations (compte 6419)
Ces montants représentent les dépenses du personnel titulaire, non titulaire, apprentis ainsi que les charges sociales et de prévoyance.
Elles correspondent à près de 53 % des dépenses du compte administratif.

Les dépenses 2024 doivent être décomposées selon la situation statutaire ou contractuelle des agents :

Personnel statutaire (ou titulaire):

2023 = 1 204 859 €

2024 = 1 248 451 €

Personnel non titulaire:

2023 = 161 746 €

2024 = 144 349 €

Pour l'exercice 2024, plusieurs raisons expliquent cette évolution :

- L'augmentation de 5 points d'indice décidée au 1^{er} janvier 2024 pour le personnel titulaire.
- Le Glissement Vieillesse Technicité (GVT) qui intègre les avancements de carrière de certains agents.
- La revalorisation d'un 1,5% du point d'indice au 1^{er} juillet 2023 décidée par le Gouvernement et annualisée en 2024. Cette hausse est la dernière en date.
- L'arrivée d'un nouvel agent administratif en décembre 2023 (à la suite d'un départ en retraite en juillet 2024).
- La réévaluation du régime indemnitaire de certains agents.
- La nomination d'un nouvel agent en septembre,

Ce qui explique l'augmentation des dépenses du personnel titulaire.

D. Mise en place de la participation à la protection sociale des agents communaux depuis 2024



Dès 2025/2026, la protection sociale complémentaire deviendra obligatoire pour les collectivités locales.

La protection sociale complémentaire (PSC) des agents existe depuis 2011. Mais elle était jusqu'ici facultative.

Son caractère obligatoire pour la fonction publique est passé par l'ordonnance du 17/02/2021 tandis que le décret du 20/04/2022 définit les garanties minimales en matière de santé et de prévoyance que les collectivités devront mettre en œuvre au profit de leurs agents.

La participation obligatoire des collectivités locales ne peut être inférieure à 7 € par mois et par agent en prévoyance ainsi qu'à 15 € par mois et par agent en complémentaire santé. Rien n'empêche un employeur de donner plus.

Ces obligations entreront en vigueur le 1^{er} janvier 2025 pour la prévoyance et le 1^{er} janvier 2026 pour la santé.

Le Conseil Municipal de Thumeries a délibéré le 29 novembre 2023 par la mise en place de la participation financière au titre du risque « Prévoyance » dans le cadre de la convention de participation proposée par le Centre de Gestion du Nord.

E. Structure et gestion de la dette

Aucun emprunt nouveau n'a été contracté en 2024

Les états suivants sont joints ci-après :

- Etat de la dette
- Etat de l'endettement annuel
- Echancier de remboursement des emprunts



MAIRIE DE THUMERIES

Tableau des annuités des emprunts entre 2025 et 2032 (avec emprunts sur créances)

Emprunts Numéro / Objet	Annuités pour l'exercice 2025	Annuités pour l'exercice 2026	Annuités pour l'exercice 2027	Annuités pour l'exercice 2028	Annuités pour l'exercice 2029	Annuités pour l'exercice 2030	Annuités pour l'exercice 2031	Annuités pour l'exercice 2032
PRET 99141034347 / CONTRAT N 99141034347	14 238,25	14 238,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PRET 99143369010 / CONTRAT N 99143369010	23 200,64	23 200,64	23 200,64	5 800,38	0,00	0,00	0,00	0,00
PRET MON270203 / CONTRAT N°MON270203	38 189,11	38 189,11	38 189,11	38 189,11	38 189,11	38 189,11	38 189,11	38 189,11
PRET18312001 / CONTRAT N 18312001	10 238,45	10 238,45	10 238,45	10 238,45	10 238,45	10 238,45	10 238,45	10 238,45
PRET 10000536833 / CONTRAT N° 10000536833	22 519,24	22 519,24	22 519,24	22 519,24	22 519,24	22 519,24	22 519,24	22 519,37
PRET 23129 / PRET REVISABLE LIVRET A	72 931,67	72 931,67	72 931,66	72 931,67	72 931,67	72 931,67	72 931,66	72 931,66
TOTAL	181 317,36	181 317,43	167 079,10	149 678,85	143 878,47	143 878,47	143 878,46	143 878,59



MAIRIE DE THUMERIES

Etat de l'endettement annuel (avec emprunts sur créances)

Année	Capital de départ	Capital	Intérêts	Frais	Ecart de change	Total versement	Capital restant
2025	1 632 622,87	1 16 981,74	64 335,62	0,00	(+) 0,00	181 317,36	1 515 641,13
2026	1 515 641,13	121 541,37	59 776,06	0,00	(+) 0,00	181 317,43	1 394 099,76
2027	1 394 099,76	112 056,93	55 022,17	0,00	(+) 0,00	167 079,10	1 282 042,83
2028	1 282 042,83	98 891,95	50 786,90	0,00	(+) 0,00	149 678,85	1 183 150,88
2029	1 183 150,88	96 678,30	47 200,17	0,00	(+) 0,00	143 878,47	1 086 472,58
2030	1 086 472,58	100 346,85	43 531,62	0,00	(+) 0,00	143 878,47	986 125,73
2031	986 125,73	104 171,18	39 707,28	0,00	(+) 0,00	143 878,46	881 954,55
2032	881 954,55	108 158,50	35 720,09	0,00	(+) 0,00	143 878,59	773 796,05
2033	773 796,05	89 661,88	31 697,34	0,00	(+) 0,00	121 359,22	684 134,17
2034	684 134,17	93 634,83	27 724,40	0,00	(+) 0,00	121 359,23	590 499,34
2035	590 499,34	97 787,96	23 571,27	0,00	(+) 0,00	121 359,23	492 711,38
2036	492 711,38	53 702,16	19 229,51	0,00	(+) 0,00	72 931,67	439 009,22
2037	439 009,22	55 796,54	17 135,12	0,00	(+) 0,00	72 931,66	383 212,68
2038	383 212,68	57 972,61	14 959,06	0,00	(+) 0,00	72 931,67	325 240,07
2039	325 240,07	60 233,54	12 698,12	0,00	(+) 0,00	72 931,66	265 006,53
2040	265 006,53	62 582,65	10 349,02	0,00	(+) 0,00	72 931,67	202 423,88
2041	202 423,88	65 023,37	7 908,29	0,00	(+) 0,00	72 931,66	137 400,51
2042	137 400,51	67 559,28	5 372,38	0,00	(+) 0,00	72 931,66	69 841,23
2043	69 841,23	69 841,23	2 737,57	0,00	(+) 0,00	72 578,80	0,00
Sous-total		1 632 622,87	569 461,99	0,00		2 202 084,86	
Total		1 632 622,87	569 461,99	0,00		2 202 084,86	



MAIRIE DE THUMERIES

Echéancier des remboursements des emprunts (avec emprunts sur créances) pour l'année 2025

N° Emprunt	Date	Organisme prêteur Objet de l'emprunt	Article	Capital de départ	Capital	Intérêts	Frais	Ecart de change	Total versement	Capital restant	e (1)
PRET MON2702	01/01/2025	CAISSE FRANCAISE DE FINANCEMENT CONTRAT N°MON270203	1641	311 787,82	21 570,82	16 618,29	0,00	0,00	38 189,11	290 217,00	<input checked="" type="checkbox"/>
PRET 991410343	15/01/2025	CREDIT AGRICOLE NORD DE FRANCE CONTRAT N 99141034347	1641	26 997,81	13 258,23	980,02	0,00	0,00	14 238,25	13 739,58	<input checked="" type="checkbox"/>
PRET 991433690	15/01/2025	CREDIT AGRICOLE NORD DE FRANCE CONTRAT N 99143369010	1641	69 560,08	4 984,57	815,59	0,00	0,00	5 800,16	64 575,51	<input checked="" type="checkbox"/>
PRET 100005368	19/01/2025	CREDIT AGRICOLE NORD DE FRANCE CONTRAT N° 10000536833	1641	168 852,51	4 958,62	671,19	0,00	0,00	5 629,81	163 893,89	<input checked="" type="checkbox"/>
TOTAL janvier 2025					44 772,24	19 085,09	0,00		63 857,33		
PRET 991433690	15/04/2025	CREDIT AGRICOLE NORD DE FRANCE CONTRAT N 99143369010	1641	64 575,51	5 043,01	757,15	0,00	0,00	5 800,16	59 532,50	<input type="checkbox"/>
PRET 100005368	19/04/2025	CREDIT AGRICOLE NORD DE FRANCE CONTRAT N° 10000536833	1641	163 893,89	4 978,33	651,48	0,00	0,00	5 629,81	158 915,56	<input type="checkbox"/>
TOTAL avril 2025					10 021,34	1 408,63	0,00		11 429,97		
PRET 991433690	15/07/2025	CREDIT AGRICOLE NORD DE FRANCE CONTRAT N 99143369010	1641	59 532,50	5 102,14	698,02	0,00	0,00	5 800,16	54 430,36	<input type="checkbox"/>
PRET 100005368	19/07/2025	CREDIT AGRICOLE NORD DE FRANCE CONTRAT N° 10000536833	1641	158 915,56	4 998,12	631,69	0,00	0,00	5 629,81	153 917,44	<input type="checkbox"/>
PRET18312001	30/07/2025	SOCIETE GENERALE CONTRAT N 18312001	1641	89 709,19	6 652,95	3 585,50	0,00	0,00	10 238,45	83 056,24	<input type="checkbox"/>
TOTAL juillet 2025					16 753,21	4 915,21	0,00		21 668,42		
PRET 991433690	15/10/2025	CREDIT AGRICOLE NORD DE FRANCE CONTRAT N 99143369010	1641	54 430,36	5 161,96	638,20	0,00	0,00	5 800,16	49 268,40	<input type="checkbox"/>
PRET 100005368	19/10/2025	CREDIT AGRICOLE NORD DE FRANCE CONTRAT N° 10000536833	1641	153 917,44	5 017,99	611,82	0,00	0,00	5 629,81	148 899,45	<input type="checkbox"/>
TOTAL octobre 2025					10 179,95	1 250,02	0,00		11 429,97		
PRET 23129	25/11/2025	CAISSE D'EPARGNE HAUTS DE FRANCE PRET REVISABLE LIVRET A	1641	965 715,46	35 255,00	37 676,67	0,00	0,00	72 931,67	930 460,46	<input type="checkbox"/>
TOTAL novembre 2025					35 255,00	37 676,67	0,00		72 931,67		
TOTAL 2025					116 981,74	64 335,62	0,00		181 317,36		

(1) E : échéance mandatee ou engagée



F. Structure et évolution des comptes

1. Situation comparative comptable 2023/2024

La situation est jointe en **annexe**.

2. Résultat de clôture 2024

Fonctionnement

Excédent de fonctionnement antérieur (002) : + 1 096 545,33 €

Recettes 2024	: + 3 844 381,13 €
Dépenses 2024	: + 3 788 740,45 €

Soit un excédent 2024 de 55 640,68 €

Investissement

Déficit d'investissement reporté	: - 677 856,48 €
Recettes 2024	: + 1 268 957,68 €
Dépenses 2024	: - 508 841,49 €
RAR Dépenses 2024	: - 117 350,98 €
(voir détail joint en page suivante)	
RAR Recettes 2024	: + 54 776,00 €

(Reste à encaisser le titre de 54 776 € émis auprès de l'Etat pour la DSIL Ateliers sachant que cette subvention a été demandée depuis fin 2023 et est non reçue à ce jour !!)

Soit un excédent de : + 19 684,73 €



MAIRIE DE THUMERIES - 2024

Etat des restes à réaliser - Dépenses d'investissement

Opération	Article	Fonction	Désignation	Budget total	Réalisation	Solde	Engagé	R.A.R.
202201	21318	321	Autres bâtiments publics	0,00	0,00	0,00	8 357,42	8 357,42
Opération n°202201 RENOVATION ENERGÉTIQUE SDS BEG				0,00	0,00	0,00	8 357,42	8 357,42
202204	21318	020	Autres bâtiments publics	7 837,50	7 837,50	0,00	11 575,80	11 575,80
Opération n°202204 TOITURE ET RENOVATION ATELIERS				7 837,50	7 837,50	0,00	11 575,80	11 575,80
	2051	020	Concessions et droits similaires	14 184,40	9 598,17	4 586,23	2 184,40	2 184,40
	2031	020	Frais d'études	3 000,00	11 454,40	-8 454,40	9 324,00	9 324,00
	2031	281	Frais d'études	150 000,00	52 142,98	97 857,02	17 004,00	17 004,00
	2031	213	Frais d'études	150 000,00	28 391,40	121 608,60	47 760,00	47 760,00
20 Immobilisations incorporelles				317 184,40	101 586,95	215 597,45	76 272,40	76 272,40
	2151	845	Réseaux de voirie	0,00	0,00	0,00	6 642,00	6 642,00
	2158	321	Autres install., matériel et outillage techniques	0,00	694,69	-694,69	7 094,78	7 094,78
	2158	281	Autres install., matériel et outillage techniques	0,00	0,00	0,00	5 823,98	5 823,98
	2158	845	Autres install., matériel et outillage techniques	0,00	0,00	0,00	1 584,60	1 584,60
21 Immobilisations corporelles				0,00	694,69	-694,69	21 145,36	21 145,36
Total Dépenses d'investissement				325 021,90	110 119,14	214 902,76	117 350,98	117 350,98
Total Dépenses				325 021,90	110 119,14	214 902,76	117 350,98	117 350,98



Liste des engagements non soldés pour le train INVESTISSEMENT AP

Collectivité MAIRIE DE THUMERIES Exercice 2024

Train INVESTISSEMENT AP

Numéro engagement	Date eng. / Service fait	Tiers	Objet / Pièces	Montant initial	Montant solde	
20 220 240	04/10/2022	MAISON NET SYSTEMES - 59553 CUINCY	CONTROLE BATIMENT PJ: Bon de commande n°5221 du 0 21318 - Opération 202201 - Fonction 321 - Poste SEEFB / Poste Défaut	22 321,86 22 321,86	2 232,18 aucune nouvelle de cette entreprise 2 232,18	
20 240 099	17/04/2024	BUREAU VERITAS CONSTRUCTION - 62800 LIEVIN	CONTRAT N° PJ: Bon de commande n°24063 d 2031 - Fonction 281 - Poste EB / Poste Défaut	7 644,00 7 644,00	7 644,00 différence de 1553,22 € bord 242 refusé par DGS 7 644,00	
20 240 100	17/04/2024	GEOTEC - 62220 CARVIN	ETUDE GEOTECHNIQUE PJ: Bon de commande n°24064 d 2031 - Fonction 281 - Poste EB / Poste Défaut	5 520,00 5 520,00	2 160,00 2 160,00	
20 240 109	25/04/2024	ETYO - 95731 ROISSY CDG CEDEX	AMO CONSTRUCTION RESTA PJ: Bon de commande n°24068 d 2031 - Fonction 281 - Poste EB / Poste Défaut	30 600,00 30 600,00	7 200,00 7 200,00	
20 240 261	03/10/2024	MANERGY - 94000 CRETEIL	MOE POUR LA RENOVATION G PJ: Bon de commande n°24165 d 2031 - Fonction 213 - Poste EA / Poste Défaut	21 120,00 21 120,00	21 120,00 21 120,00	
20 240 262	03/10/2024	ATELIER BRIQUE ROUGE - 59110 LA MADELEINE	MISSION ARCHITECTE PJ: Bon de commande n°24166 d 2031 - Fonction 213 - Poste EA / Poste Défaut	26 640,00 26 640,00	26 640,00 26 640,00	
20 240 297	29/10/2024	SOBRE ENERGIE - 92100 BOULOGNE-BILLANCOURT	PRIMO DECLARATION ET PR PJ: Bon de commande n°24189 d 2031 - Fonction 020 - Poste BA / Poste Défaut	7 020,00 7 020,00	3 510,00 3 510,00	
Train INVESTISSEMENT AP				HT TVA TTC	120 865,86 0,00 120 865,86	70 506,18 0,00 70 506,18

Total général			HT	120 865,86	70 506,18
			TVA	0,00	0,00
			TTC	120 865,86	70 506,18



Liste des engagements non soldés pour le train investissements

Collectivité MAIRIE DE THUMERIES Exercice 2024

Train investissements

Numéro engagement	Date eng. / Service fait	Tiers	Objet / Pièces	Montant initial	Montant solde	
20 210 186	18/11/2021	ATELIER BLANC - 59510 FOREST-SUR-MARQUE	MAITRISE D'OEUVRE PJ: MAITRISE D'OEUVRE RELA 21318 - Opération 202201 - Fonction 321 - Poste SEEFB / Poste Défaut	67 586,40 67 586,40	6 125,24 Factures reçues 5118.05 6 125,24	
20 220 315	15/12/2022	LUC DANIEL COUVERTURE - 62790 LEFOREST	COUVERTURE ATELIERS PJ: COUVERTURE ATELIERS 21318 - Opération 202204 - Fonction 020 - Poste BATM / Poste Défaut	103 552,80 103 552,80	10 710,00 Pas sur la 1ère édition des RAR 10 710,00	
20 230 010	03/01/2023	ATELIER BLANC - 59510 FOREST-SUR-MARQUE	HONORAIRES MAITRE D PJ: Bon de commande n°23003 d 21318 - Opération 202204 - Fonction 020 - Poste BATM / Poste Défaut	9 786,00 9 786,00	865,80 865,80	
20 230 309	21/12/2023	HEXA INGENIERIE - 59502 DOUAI CEDEX	CONTRAT EXPLOTATION BA PJ: CONTRAT EXPLOTATION B 2051 - Fonction 020 - Poste BA / Poste Défaut	2 184,40 2 184,40	2 184,40 2 184,40	
20 240 248	26/09/2024	EJM - 59019 LILLE CEDEX	REALISATION D'ECLUSES PJ: Bon de commande n°24159 d 2151 - Fonction 845 - Poste RVOIRIE / Poste Défaut	6 642,00 6 642,00	6 642,00 6 642,00	
20 240 265	04/10/2024	ENGIE SOLUTIONS - 59328 VALENCIENNES	REPLACEMENT PJ: Bon de commande n°24168 d 2158 - Fonction 321 - Poste SEEB / Poste Défaut	7 094,78 7 094,78	7 094,78 7 094,78	
20 240 280	16/10/2024	SAFEPLAN CONSEILS - 06470 GUILLAUMES	REVISION DU PLAN COMMUNA PJ: Bon de commande n°24177 d 2031 - Fonction 020 - Poste BM / Poste Défaut	5 814,00 5 814,00	5 814,00 Pas sur la 1ère édition des RAR 5 814,00	
20 240 344	05/12/2024	PRODITECH - 59710 AVELIN	LAVE VAISSELLE ECOLE PA PJ: Bon de commande n°24225 d 2158 - Fonction 281 - Poste EB / Poste Défaut	5 823,98 5 823,98	5 823,98 5 823,98	
20 240 361	12/12/2024	DEVRED ELECTRICITE - 59187 DECHY	PROJECTEURS POUR LES PJ: PROJECTEURS POUR LES 2158 - Fonction 845 - Poste RVOIRIE / Poste Défaut	1 584,60 1 584,60	1 584,60 1 584,60	
Train investissements				HT	210 068,96	46 844,80
				TVA	0,00	0,00
				TTC	210 068,96	46 844,80

Total général				HT	210 068,96	46 844,80
				TVA	0,00	0,00
				TTC	210 068,96	46 844,80



MAIRIE DE THUMERIES - 2024

Etat des restes à réaliser - Recettes d'investissement

Opération	Article	Ronction	Designation	Budget total	Réalisation	Solde	Engagé	R.A.R.
	1321	020	Etat et établissements nationaux	0,00	0,00	0,00	54 776,00	54 776,00
13 Subventions d'investissement r				0,00	0,00	0,00	54 776,00	54 776,00
Total Recettes d'investissement				0,00	0,00	0,00	54 776,00	54 776,00
Total Recettes				0,00	0,00	0,00	54 776,00	54 776,00

Fait à THUMERIES le 28/01/2025

Signature - Cachet



Le résultat positif en fonctionnement 2023 de 419 215,14 € tient compte de 2 recettes 2023 non reconductibles telles que :

- Le filet de sécurité 2022: 80 529 €
- Les participations du SIDEN pour la Cité du Bois: 53 500 €

Soit un excédent relatif de 285 186,14 € en 2023.

Pourquoi passe-t-on d'un tel excédent en 2023 à un excédent 2024 de 57 560.87 € soit un différentiel de 227 K€ ?

Quels sont les facteurs explicatifs principaux ?

- A une augmentation sensible des dépenses de fonctionnement et du chapitre 011 (+ 325 K€) avec l'importance des dépenses d'entretien du patrimoine communal (+ 61 K€) et de la voirie (+ 141 K€).
- A une diminution des dotations versées à hauteur de 52 K€ pour la partie recettes.
- En réalité, cette diminution résulte du filet de sécurité versé à titre exceptionnel en 2023.

G. Analyse des comptes 2024 : Dépenses de fonctionnement

1. Energie et Chauffage

2023 = 217 653 €

2024 = 195 931 €

Soit une diminution de 10 % entre 2024 et 2023 et 38 % entre 2024 et 2022.

La consommation énergétique de l'ensemble des bâtiments communaux en 2024 est stable pour la période 2019/2024 ; une baisse significative sera constatée à la suite du passage en leds de l'éclairage de la salle de sports Legrain et de la salle annexe de la salle des Fêtes.

Celle pour l'éclairage public a nettement diminué du fait du passage en leds des luminaires et de l'extinction entre minuit et 5h00.

Le coût pour la commune de ces consommations en électricité en 2024 a été d'environ 90 K€, en comparaison des 135 908 € en 2019.



Cette forte diminution est essentiellement due à la baisse pour l'EP, mais aussi des gestes de sobriété significatifs.

Pour le chauffage, le coût des consommations en gaz naturel est de 55 K€ en 2024. Il était de 84,7K € en moyenne pour la saison 2022/2023.

La forte diminution des consommations en gaz naturel pour le chauffage est due à :

- Travaux d'isolation des combles (centre de loisirs, école P.BERT, salle des Fêtes, ...),
- Abaissement de certains plafonds (diminution du volume de chauffage),
- Changement de certaines menuiseries en double vitrage,
- Changement de la chaudière à la salle des fêtes et à la mairie (rendement ainsi augmenté),
- Travaux de rénovation énergétique réalisés à la salle de sports Béghin et aux ateliers municipaux,
- Gestes de sobriété.

Dans le cadre d'un groupement de commandes, les marchés relatifs à la fourniture d'électricité et de gaz ont été attribués pour les années 2025 et 2026 aux entreprises TOTAL Energies (électricité) et EDF (Gaz).

A l'issue de ces 2 années, possibilité de remise en concurrence simple jusqu'à fin 2028 sans modification de l'accord cadre initial lancé en 2024.

A noter que les marchés précédents étaient confiés à EDF pour l'électricité et TOTAL Energie pour le gaz.

2. Entretien terrains, bâtiments et voiries

2023 = 65 623 €

2024 = 271 030 €

Soit une augmentation de 205 407 € (+ 313 %)

3. Loi SRU, Prélèvement au titre de l'article 55

2023 = 37 790 €



2024 = Aucune pénalité demandée du fait de la mise en place du contrat de mixité sociale en concertation avec la Préfecture.

2025 = En attente de notification des services de la Préfecture.

4. Travaux de voirie

- Renouvellement de la chaussée rue de l'Olizier avec aménagement d'écluses pour la réduction de la vitesse : 134 K€ (Le Département a également réaménagé le carrefour du CD8 et la rue de l'Olizier,
- Réfection des chaussées rues Léon Blum et Joseph Béghin : 37 K€,
- Renouvellement de panneaux de signalisation et plaques de rues (environ 60) pour un montant de 3 000 €.

5. Assurances multirisques (IARD)

2024 : 49 216 €

2025 : 54 012 €

Soit un % d'augmentation de près de 10 % en 2025.

Les assurances IARD sont entrés en vigueur au 1^{er} janvier 2023 et d'une durée de 4 ans.

- Dommages aux biens (SMACL)
- Responsabilité civile (SMACL)
- Automobiles (GROUPAMA)
- Protection juridique (SMACL)
- Protection fonctionnelle (SMACL)

L'autorité de la concurrence, saisie par le Sénat, a fait le constat d'un manque de concurrence dans le secteur des assurances, largement dominé par 2 acteurs seulement, la SMACL et GROUPAMA.

6. Fêtes, cérémonies et protocole

2023 : 55 634 €

2024 : 58 115 €

Feu d'artifices et animations : 9 000 €

Pose et illuminations de Noël : 15 600 €

7. Contingents et subventions

Versements au SDIS :

2024 = 148 K€



2025 = 155 K€

SIDEN/SIAN Défense Incendie

2024 = 20 005 €

2025 = 20 390 €

CONTINGENT D'INSERTION (Interval)

2024 = 4 922 €

2025 = 12 800 € (estimation)

Le marché d'insertion a été renouvelé par la CCPC pour 4 ans avec Interval (2025 à 2028).

8. Annuités d'emprunts

2023 : 171 026 € dont 43 127 € d'intérêts

2024 : 212 438 € dont 72 476 € d'intérêts

Il faut noter que l'annuité de dette augmente en raison de l'emprunt d'un million contracté en 2023.

H. Analyse de comptes 2024 : Recettes de fonctionnement

2023 = 3 886 757 €

2024 = 3 869 581 €

1. Produits des services, du domaine communal

2023 : 348 957 €

2024 : 376 456 €

2. Fiscalité

- Contributions directes

2023 : 1 892 989 €

2024 : 2 043 719 € (+ 150 730 €)

L'amélioration du recouvrement des recettes fiscales est essentiellement due à l'augmentation des bases.

- Attribution de compensation (CCPC)

2023 : 505 590 €

2024 : 505 590 €

Cette attribution sera maintenue en 2025 au même niveau.

- Taxe sur les consommations d'électricité (TICFE)



La taxe sur les pylônes électriques est dorénavant incluse dans les recettes fiscales et est perçue par douzième comme la fiscalité (P503 de la DRFIP). Cette imposition sera de 3 235 € par pylône.

L'article 54 de la Loi de Finances 2021 réforme la taxation de la consommation d'électricité.

Elle est dorénavant intégrée progressivement à la taxe intérieure sur les consommations finales d'électricité (TICFE). En 2024, cette réforme est stabilisée.

2023 : 85 970 €

2024 : 87 072 €

3. Droits de mutation (ventes d'immeubles)

2023 : 109 352 €

2024 : 91 819 €

Pour les Départements mais aussi les communes, le revirement de l'immobilier entraîne une diminution des recettes.

4. Dotations de L'Etat (DGF dont dotation forfaitaire + DSR + DNP)

2023 : 508 467 €

2024 : 530 669 €

I. Analyse des comptes 2024 : Dépenses d'investissement

2023 : 2 670 980 €

2024 : 477 893 €

Soit une diminution de 2 193 087 €

La très sensible diminution des dépenses d'investissement en 2024 est liée à la fin de plusieurs chantiers communaux d'importance en 2023 (Salle des ports Béghin, Isolation thermique des Ateliers et voiries Cité du Bois).

Ces dépenses sont identifiées au comptes « Bâtiments Publics (2 059 513 €) et Réseaux d'installations de voirie (213 874 €).

J. Etudes, travaux et matériels effectués en 2024



- Frais d'études: 84 915 € (Poursuite des études pour la future implantation du restaurant Paul Bert et démarrage de la mission des études thermiques des 3 écoles (voir ci-dessous),
- Travaux de décompactage du terrain de foot :23 274 € (remplacement des drains),
- Remplacement radiants à la SDS Béghin : 9 200 €,
- Installation d'un colombarium de 16 portes : 12 684 €,
- Rénovation des appuis de fenêtres à l'école Condorcet (côté rue Gambetta) : 6 000 €,
- Achat d'un véhicule Renault Master pour les Ateliers : 26 944 €,
- Aménagement des berges de l'étang communal (Part communale) : 13 055 €
- Audit voirie communale par le cabinet Junovia et achat du logiciel KANLAB : 11 944 €,
- Remplacement de l'éclairage (leds) de la salle de sports LEGRAIN : 2 700 €,
- Modification des installations électriques et du chauffage de la bibliothèque et de la salle de karaté suite à la vente des locaux ex-Siriom par la CCPC : 8 482€,
- Remboursement à la CCPC de l'aménagement du parking près du cinéma et de la salle polyvalente (travaux effectués en 2023) : 24 701 €,
- Changement du chauffage du boulodrome (7 000€),
- Renouvellement du matériel de cuisine à la Salle des Fêtes : 13 842 €,
- Mobiliers et matériels diverses écoles et bâtiments municipaux : 17 892 €,
- Matériel espaces verts : 1 839 €,
- Plan d'élagage des arbres de la Commune (26 000€),
- Panneaux et balises rue de l'Olizier : 5 261 € (Les travaux de voirie ont été imputés en fonctionnement),
- Rénovation du club house du football (remplacement de la toiture, nouveau plafond avec éclairage Led) : 17 K€,
- Changement de tous les défibrillateurs (11) des bâtiments communaux accessibles 24h/24 : 16 037 €,
- Rénovation des services techniques aux Ateliers (bureaux, vestiaires, sanitaires, électricité et magasin de stockage): 49 741,79 € au 31/12/2024,



- Rénovation énergétique des écoles: Mission confiée au cabinet MANERGY en tant que mandataire (21120 € TTC) et au cabinet d'Architecture ATELIER BRIQUE ROUGE en tant que cotraitant (26 640 € TTC). Cette dépense sera reprise dans le cadre des RAR,
- Mission confiée à la société SOBRE Energie pour primo déclaration et audit énergétique des écoles (15 900 € TTC),
- Relevés topographiques et expertise foncière des 3 écoles confiés à GEXPEO (11 831 €).

K. Analyse des comptes 2024 : Recettes d'investissement

2023: 1 974 264 €

2024: 1 260 317 €

Soit une diminution de 713 946,89 €.

Cette diminution des RI provient essentiellement de l'écriture du compte 1068 (Excédent de fonctionnement reporté) établie en 2023 pour équilibrer la section d'investissement au budget 2024 (420 094,31 €). Cette écriture n'a plus de raison d'être en 2025 du fait d'un excédent constaté en 2024 pour la même section.

En 2023, il a été procédé à l'emprunt d'1 million d'euros qui a majoré les recettes d'investissement 2023.

En réalité, hors les alinéas précédents, les recettes d'investissement 2024 sont supérieures à celles de 2023 :

Ainsi :

	2023	2024
FCTVA	16 241 €	145 499 €
Taxe d'aménagement	84 630 €	248 120 €
Subv. Etat (ANS-DSIL soldes)	0	303 290 €
Subv. Département	28 804 €	217 486 €
Subv. CCPC	0	27 306 €
Autres subventions (RTE)	71 500 €	169 424 €
Certif. d'économie d'énergie	0	27 306 €
Amortissements	89 633 €	119 190 €
Seule exception (subv. Région)	79 593 €	30 000 €

Remarques :

- Taxe d'aménagement



La forte majoration de cette taxe en 2024 est directement liée à la construction des nouvelles résidences Nymphéa (118 049 €), Molière et Marnelle 2 (44 781 €) et rue Emile Zola (31 398 €).

Cette taxe est due lors de la construction ou l'agrandissement des bâtiments et est reversée aux collectivités pour financer leurs équipements publics.

Jusqu'en septembre 2022, les montants étant calculés par les agents du ministère de la Transition écologique, en partant des données du cadastre.

Depuis, cette tâche incombe au fisc, censé se fonder sur les déclarations des contribuables sur l'application « Gérer mes biens immobiliers » (GMBI).

Il semble que le calcul automatique des TU par GMBI fonctionne mal et de nombreuses taxes n'ont pu être réclamées aux propriétaires concernés.

- **Subventions d'investissement reçues**

Ces subventions concernent celles versées par l'Etat (DSIL-DETR), la Région, le Département, la CCPC (Fonds de concours), RTE.

- **FCTVA :**

Le projet de LF 2025 (Gouvernement BARNIER) faisait évoluer le taux du FCTVA de 16,404 % à 14,85 % avec la suppression des dépenses de fonctionnement dans l'assiette d'éligibilité avec application aux dépenses réalisées à partir de 2025. Cette disposition a été abandonnée suite à la censure du Gouvernement BARNIER.

La commune a reçu la notification du FCTVA pour 2025 calculée sur les dépenses au cours de l'exercice 2023 au bénéfice de la commune :

- o Investissement = 395 834,70 €
- o Fonctionnement = 7 271,53 €

Soit un total de 403 106,23 € correspondant essentiellement au remboursement de la TVA des 3 chantiers 2023 de la salle des sports Béghin, la rénovation thermique des Ateliers et la voirie de la Cité du Bois.



IV. Evolution et perspectives 2025

A. Fonctionnement

1. Classe de neige – Budget prévisionnel 2025

Centre Neige et Soleil à Val Cenis Bramans (8 au 14 mars 2025)

- Dépenses: 30 776 €
 - o Coût des visites et activités pratiquées/Restauration et hébergement: 23 751 €
 - o Coût du transport: 6 825 €
 - o Autres dépenses (matériel pédagogique et pharmacie): 200 €

- Recettes: 30 776 €
 - o Séjour des élèves
Participation des familles: 400 € x 37 enfants de Thumeries + 641 € x 4 extérieurs soit 17 364 €
 - o Contribution de la commune: 9 709 €
 - o Autres recettes:
APE: 238 €
Subvention Enfance et Montagne: 1 680 €
 - o Séjour des accompagnateurs
Participation de la commune: 1 785 €

2. Poursuite de la reprise administrative des concessions dans le cimetière communal

Cette procédure a été entamée en 2020 avec le cabinet OGF Collectivités. Dans un 1^{er} temps, le cabinet a été missionné par la reprise des concessions en état d'abandon (114 sépultures). Cette mission s'est achevée pour un montant de 8 208 € payé au cabinet OGF.

Un premier procès-verbal a été établi pour indiquer l'emplacement exact de la concession, l'état de celle-ci, la date de l'acte de concession, le nom des parties, etc...



Un second procès-verbal devra être établi en 2025 pour la reprise administrative des concessions en prenant en compte les concessionnaires intervenus sur les sépultures depuis la rédaction du PV 1. Cette reprise sera facturée à hauteur de 6 840 € TTC.

La mission a été confiée en 2020 à OGF reprenant le relevé des épitaphes du cimetière (1 400 concessions) et l'intégration dans le logiciel moyennant un montant de 25 200 € (non payé à ce jour).

Ce relevé n'a pu se faire correctement compte tenu de la défection du cabinet OGF en cours de mission. L'import des données dans le logiciel municipal n'a pas permis une utilisation correcte de celui-ci. Face à ce cette situation, OGF a mandaté la société, CCE pour se substituer à cette mission. Un acte de sous-traitance entre OGF et CCE est en cours pour distinguer les prestations des 2 cabinets pour un coût de 25 200 €.

Après écoulement d'un délai de 3 ans suivant l'accomplissement des formalités de publicité, un nouveau procès-verbal est établi pour constater que l'état d'abandon n'a pas été interrompu (mission établie à 6 840 €) soit un total à budgéter de 2025 de 32 040 €.

B. Investissement

1. Poursuite du projet de restaurant scolaire à l'école Paul Bert (202301)

Estimatif financier: 1 264 628,17 € HT - 1 517 553,80 € TTC

Les études ont été poursuivies en 2024 (47 000 €)

Un dossier de financement est en cours pour l'obtention de financements (DETR-DSIL-Département-Région, CCPC...) avec une échéance d'ici la fin de l'année 2025. Selon les retours des cofinanceurs prévus en octobre 2025, les travaux pourraient débuter en novembre 2025.

2. Travaux de couverture, isolation phonique et CVC, salle polyvalente

Estimatif financier: 176 000 € HT avec une participation de la commune à hauteur de 90 K€ sous réserve de confirmation.



Ces travaux seront effectués par la CCPC dans le cadre d'une délégation de maîtrise d'ouvrage actée en conseil municipal en 2023. Cette convention va faire l'objet d'une révision puisque des travaux de CVC seront également prévus au cinéma et à la salle polyvalente. Ces travaux permettront notamment de supprimer la présence d'humidité dans la salle, et ainsi éviter des futurs travaux de réparation des murs, en ventilant la salle de manière efficace (ventilation double-flux). Le surcout est estimé à 90 K€ HT.

Ils portent sur les études, l'isolation phonique, le renouvellement du système de chauffage et de ventilation devenus obsolètes.

Ceux-ci ne seront effectués qu'en fin d'année 2025 en raison de des problèmes d'occupation que va poser la fermeture de la salle polyvalente en 2025 avec les centres de loisirs. Se posera également le problème de la fermeture du cinéma. Si la date des travaux se confirme, le paiement pourrait n'intervenir qu'en 2026 dans le cadre des RAR.

3. Poursuite du plan de rénovation énergétique des bâtiments

PROJET DANS LES ECOLES COMMUNALES

Ce projet a pour ambition :

- De réduire les consommations énergétiques d'au moins 50% (le décret tertiaire impose une baisse de 50% en 2040 et de 60% en 2050). Une solution innovante pour le chauffage, le changement des éclairages par des leds et une régulation classe par classe via une gestion technique du bâtiment permettront d'atteindre cet objectif.
- D'installer des panneaux photovoltaïques sur les toitures d'écoles, avec projet d'autoconsommation pour 7 bâtiments communaux.
- De permettre une gestion intégrée des eaux pluviales (cuves de récupération d'eaux pluviales, désimperméabilisation d'une partie des cours d'écoles).
- De créer un îlot de fraîcheur dans chaque cour d'école, pour l'adaptation au changement climatique et répondre au projet national de « l'Ecole de demain ». Une concertation pour une co-construction des îlots de fraîcheur.

La concertation opérationnelle va être lancée en 2025 avec la collaboration du CAUE 59 et l'ingénierie du CEREMA. Elle associera



toutes les parties prenantes (enseignants, élèves, personnel communal, parents d'élèves, ...). Plusieurs étapes sont prévues durant environ 1 année. Puis, seront élaborés les principes d'aménagement par cour.

La viabilité économique pour la commune de ce projet dépend du taux de subvention qui sera obtenu : la cible ambitieuse est un taux de 80 % avec l'appui du Fonds Européen de Développement Régional (FEDR).

Avancement du projet

- MOE de l'APD au DCE: Manergy (BET) + Atelier Rouge Brique (architecte)
 - 11 600 euros (facture reçue récemment de Manergy)
 - 4000 euros facture reçue récemment de Manergy (pour étude hybridation)
 - À venir de Manergy, d'ici octobre 2025, 6000 euros pour DCE, négo entreprises et RAO
 - À venir de Atelier Rouge Brique, **d'ici** octobre 2025, 15 600 euros,
 - Recettes participation à la MOE et audits énergétiques (réalisés en 2024)
 - FNCCR- ACTEE 2 Fonds Chêne : subvention de 50%
 - Banque des territoires : programme EduRenov 30%
 - Total recettes : $(21\ 600 + 15\ 600) \times 0,8 = 29\ 670$ euros
- AMO pour panneaux PV (étude de descente de charges obligatoire pour preuve conformité) : 6 000 euros
- Diagnostics Amiante-Plomb avant travaux : 14 600 euros en 2025

Lancement des études pour autres projets ultérieurs

- Audits énergétiques pour la salle de sports Legrain et la Mairie : Ils seront réalisés en 2025 et les travaux à envisager d'ici 2 années ou plus suivant les capacités d'investissement et des subventions potentielles. Pour la salle Legrain, des travaux sont prévus en 2025 pour la rénovation des vestiaires/ douches.
- Etudes pour la rénovation énergétique et réaménagement des vestiaires du football. Ces études sont programmées en 2025 compte tenu de la vétusté des installations et de l'inconfort pour les



joueurs, mais aussi d'un point de vue consommation d'électricité dont la consommation 2024 est de l'ordre de 9 000 €.

- Etudes pour le changement de chauffage (abandon du gaz naturel) de la Bibliothèque et du dojo karaté avec travaux d'isolation, de changement de certaines menuiseries, de changement des éclairages existants par des leds et d'une gestion technique de bâtiment. Ces 2 bâtiments ont consommé en gaz et en électricité 6 100 €. MOE pour études dimensionnement de 2 PACs AIR/Eau (une pour biblio et une pour karaté) : 10 000 euros en 2025 + diagnostic amiante/plomb : 6 000 €. Une demande de subvention sera déposée en 2026 auprès du département du Nord sur le volet Energie de l'ADVB, voire auprès d'autres financeurs, comme la FNCCR (à vérifier)

4. Création d'un espace sportif avec appareils de fitness a city stade

Projet en cours de réalisation, coût : 14 928 € avec une participation financière du Conseil Régional « Hauts de France » à hauteur de 5 598 € dans le cadre des EQSP.

5. Îlots de fraîcheur dans les cours d'école

Assistance à maîtrise d'ouvrage relatif à la démarche de concertation et de co-construction des îlots de fraîcheur dans les cours d'écoles. La prestation est de 28 500 € HT (34 200 € TTC) à répartir entre 2025 et 2026 (devis CEREMA).

Ce programme peut être financé à hauteur de 80 % par la Banque des Territoires (EduRenov) et la FNCCR (Fonds Chêne du programme ACTEE).

6. Autres investissements envisagés

- Feux « intelligents » pour chaque école et le PEJ
- Jardin d'enfants situé à proximité de la salle polyvalente (rénovation et extension probable)
- Provision de 10 à 15 K€ pour le renouvellement du parc informatique dans les écoles.



7. Voiries

Une demande de subvention ADVB Voirie sera déposée pour l'aménagement de voiries au 31 mars 2025 (délibération évoquée précédemment en séance).

Remarque importante pour l'imputation comptable des travaux de voirie en section de fonctionnement :

Ces dépenses reprennent les travaux d'entretien et de réparation visant à conserver la voirie dans de bonnes conditions d'utilisation ou à la remettre en bon état, c'est-à-dire le maintien ou le rétablissement des qualités superficielles : uni, rugosité, imperméabilité, sans modification substantielle des tracés ou profils et de la portance de la chaussée :

- Réparations localisées,
- Réparations généralisées : rabotage, brûlage ou rabetage,
- Rugosité et imperméabilité : traitement ou renouvellement de la couche de surface,
- Consolidation ou réfection des joints,
- Soufflage ou repiquage.

(Source : Guide des imputations comptables en M57 de la DGFIP)

8. Rénovation de l'éclairage public (Leds) entre les rues de la Ruchonnette et de l'Olizier

Demande de subvention auprès du Fonds vert (Délibération CM du 28 février 2024).

Coût des travaux : 32 K€ avec un refus de financement par le fonds vert (5031 € initialement demandés) et un accord de subvention de la part du Département du Nord dans le cadre de l'ADVB Energie (12 579 €) et des certificats d'économie d'énergie (CEE) dont le montant est estimé à quelques centaines d'euros.

C. Autorisations de programme votées en 2024

1. Restaurant scolaire Paul Bert : 1 650 000 €



Dépenses 2024 = 44 943 € (Assistance à maîtrise d'ouvrage, contrôles techniques et sécurité, études géotechniques, relevé topographique, diagnostics et maîtrise d'œuvre).

2. Rénovation énergétique des écoles communales : 1 990 000 €

Dépenses 2024 = 28 391 € (Seuls des relevés topographiques et une étude thermique ont été payés en 2024).

D. Autres investissements envisagés dans le cadre de la délégation « travaux »

Voir tableau ci-après.



TRAVAUX 2025

PRIORITE	ORIGINE	FONCT	INVEST	NATURE DES TRAVAUX
1	Menuiseries sous toiture salle des fetes F,Malle		51000 €	Remplacement des caches moineaux, planches de rives, toiture logement
1	Feux tricolores pédagogiques		45000 €	Pose de feux tricolores intelligents (rue Salengro, rue Léon blum)
1	Signalisation piétons		30000 €	Pose de potelets à têtes blanches et lumineuses
1	Vestiaire salle P,Legrain	30000 €		Rénovation des vestiaires
1	Véhicules services techniques		60000 €	Nouveau véhicule porte-benne
1	Voirie rue Faidherbe	62000 €		Rénovation du tapis de la rés de la Marnelle à la rue Jean Jaurès
1	Voirie cité des Maronniers	15000 €		Rénovation du tapis du début de la rue sur 50 mètres
1	Voirie rue de l'halloteau	20000 €		
1	Voirie rue des Talus	19000 €		Premier tronçon de la rue Brossollette à la rue du Professeur Calmette
1	Voirie rue de la Pourette (angle Brossollette)	20000 €		
1	Rénovation des vestiaires du football (Etude)		7000 €	Rénovation des vestiaires du football (lancement de l'étude)
1	Campagne nids de poule	50000 €		Rebouchage , purges
1	Aménagement des services techniques	38000 €		Aménagement intérieur (sanitaires, bureaux, plateforme logistique)
1	Rénovation du parking P,Legrain	40000 €		Rénovation complète (revêtement + signalisation)
1	Robot tondeuse		15000 €	Entretien du terrain de foot
1	Espace extérieur avec équipements sportifs		14928 €	Espace avec équipements sportifs (vélo elliptique, squat etc..)
1	Flocage des véhicules des services techniques	6000 €		Identité visuelle et ajout de signalisation sécuritaire des véhicules ST
1	Toiture salle polyvalente + isolation phonique		90000 €	Renouvellement de la toiture + isolation phonique (attente devis CCPC)
1	Menuiseries salle des fetes		7850 €	Changement de 8 fenetres salle philatélistes
1	Menuiseries salle du relais petite enfance		2523 €	Changement de la porte d'entrée
1	Ajout de jeux pour enfants		15000 €	Ajout de jeu pour enfants sur l'aire à coté du cinéma
2	menuiseries Karaté rdc		30500 €	Changement menuiserie
2	menuiseries Karaté étage		5500 €	Changement menuiserie
2	Terrain de Tennis		35000 €	Renouvellement du terrain extérieur principal
3	Peinture bibliothèque + abaissement de plafond	7000 €		Renouvellement intérieur
3	menuiseries bibliothèque		15000 €	Changement menuiserie
3	Eglise	5305 €		Remplacement commande horloge + battant de cloche
3	Panneau d'information numérique		11460 €	Verso du panneau numérique d'information (Place de Gaulle)
	TOTAL FONCTIONNEMENT :	312305 €		
	TOTAL INVESTISSEMENT :		435761 €	
	TOTAL PRIORITE 1 :	300000 €	338301 €	
	TOTAL PRIORITE 2 :	0 €	71000 €	
	TOTAL PRIORITE 3 :	12305 €	26460 €	

V. Bilan des cessions et immobilisations 2025

Le Code général des collectivités territoriales impose aux communes de + 2 000 habitants l'établissement d'un bilan annuel des cessions et acquisitions.

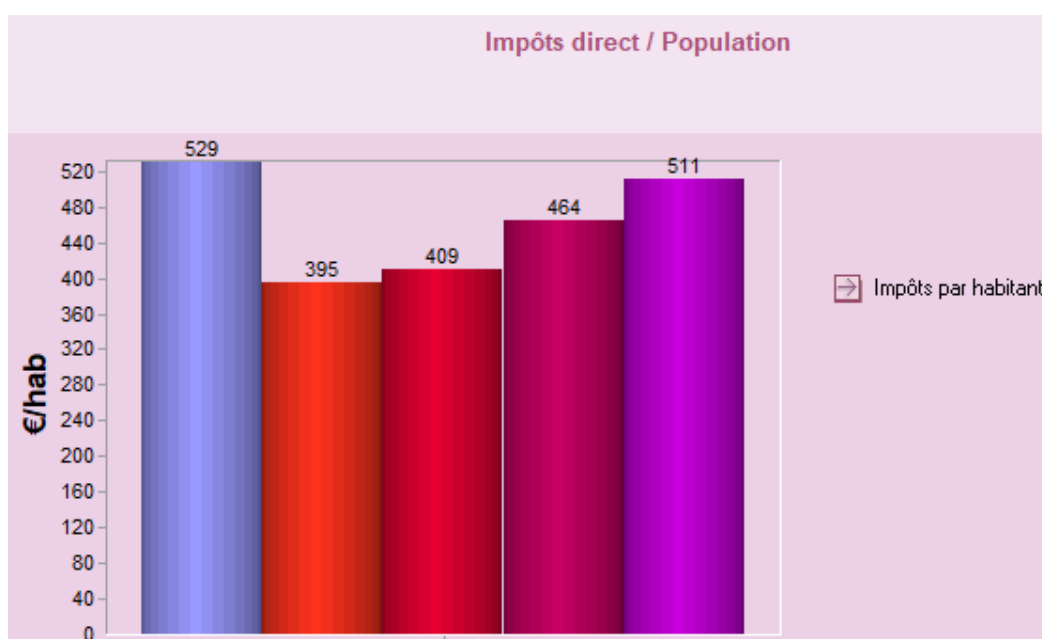
Ce bilan doit faire l'objet d'une délibération de l'assemblée délibérante.

La valeur comptable est l'ensemble des dépenses générées par le logement depuis l'entrée de celui-ci dans l'inventaire communal. S'agissant d'une opération d'ordre (à l'inverse de l'opération réelle), cette dernière opération n'a pas d'incidence sur le résultat financier :

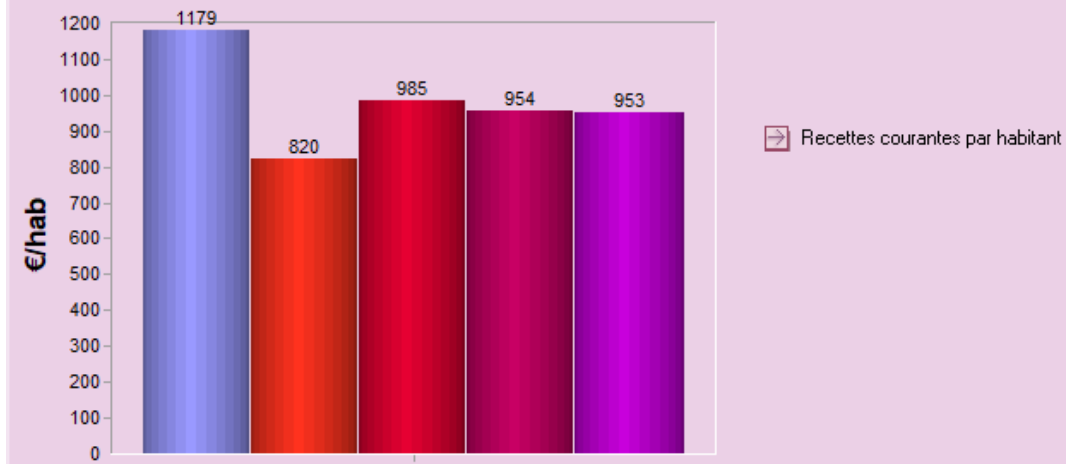
Vente de la maison rue Emile Zola à Mme FALZANI.

VI. Ratios financiers

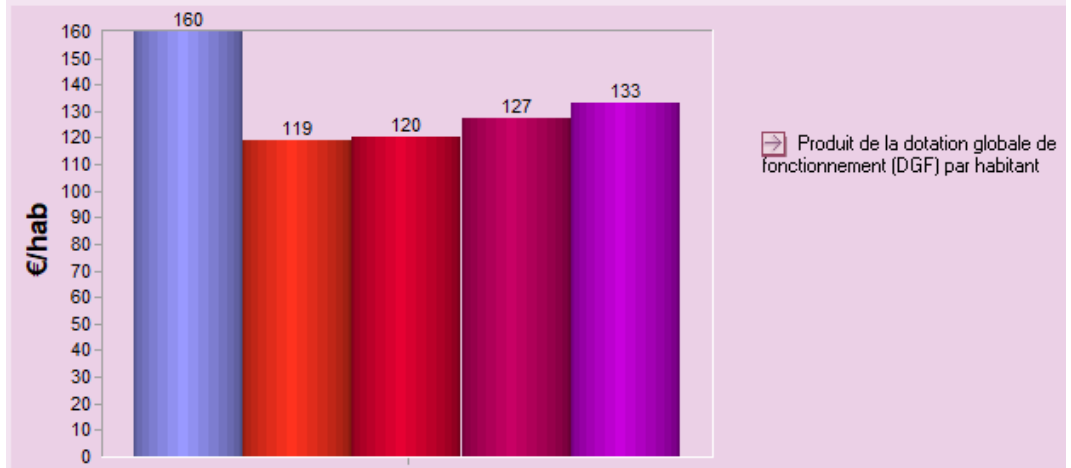
A. Recettes



Recettes réelles de fonctionnement / Population

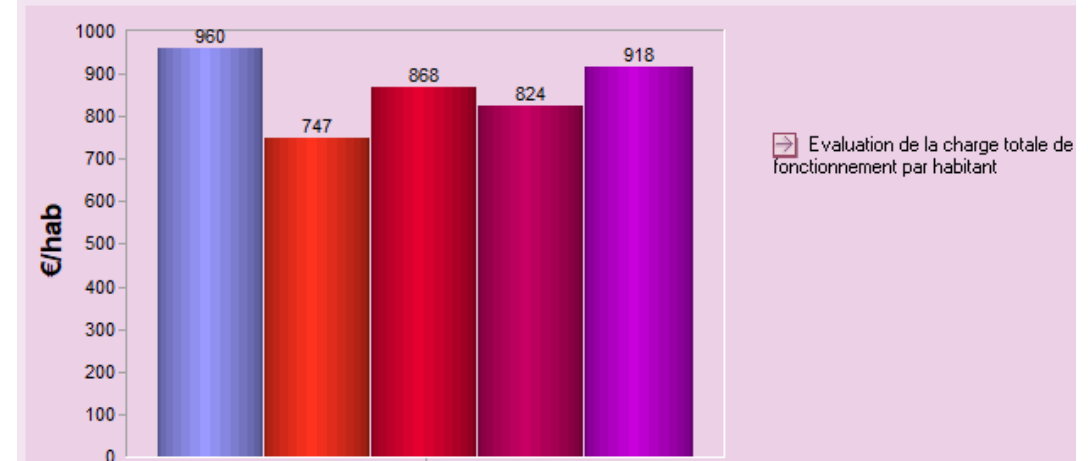


Dotation globale de fonctionnement / Population

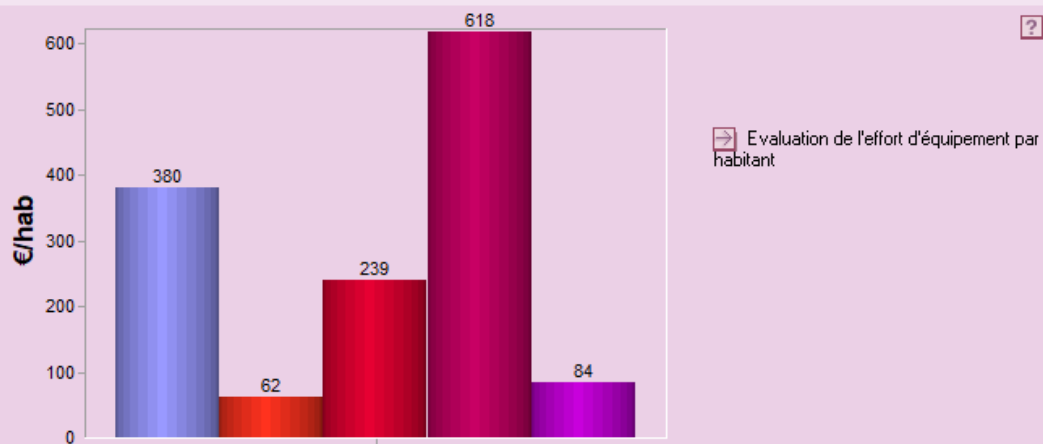


B. Dépenses

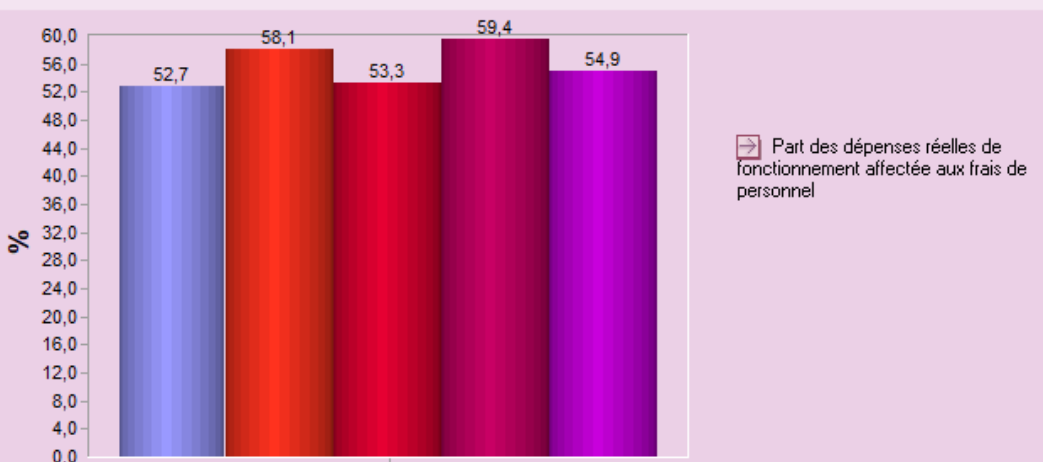
Dépenses réelles de fonctionnement hors travaux en régie / Population



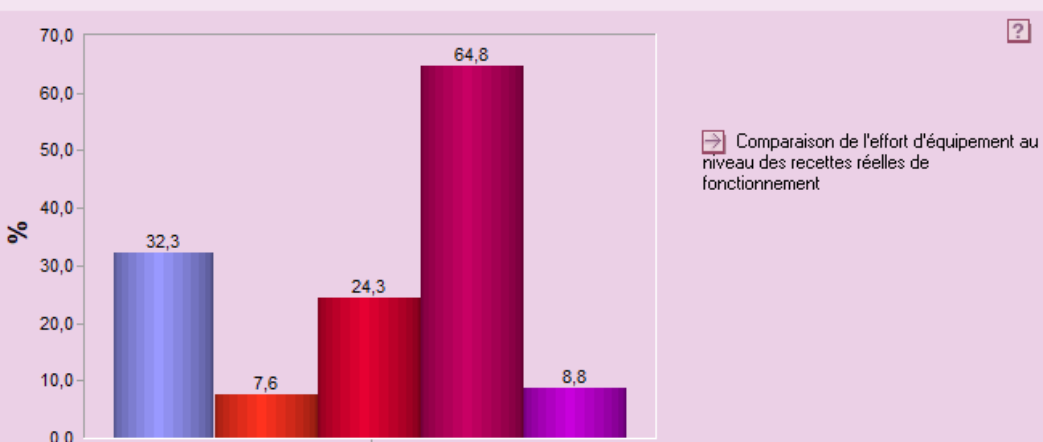
Dépenses d'équipement brut / Population



Frais de personnel / Dépenses réelles de fonctionnement

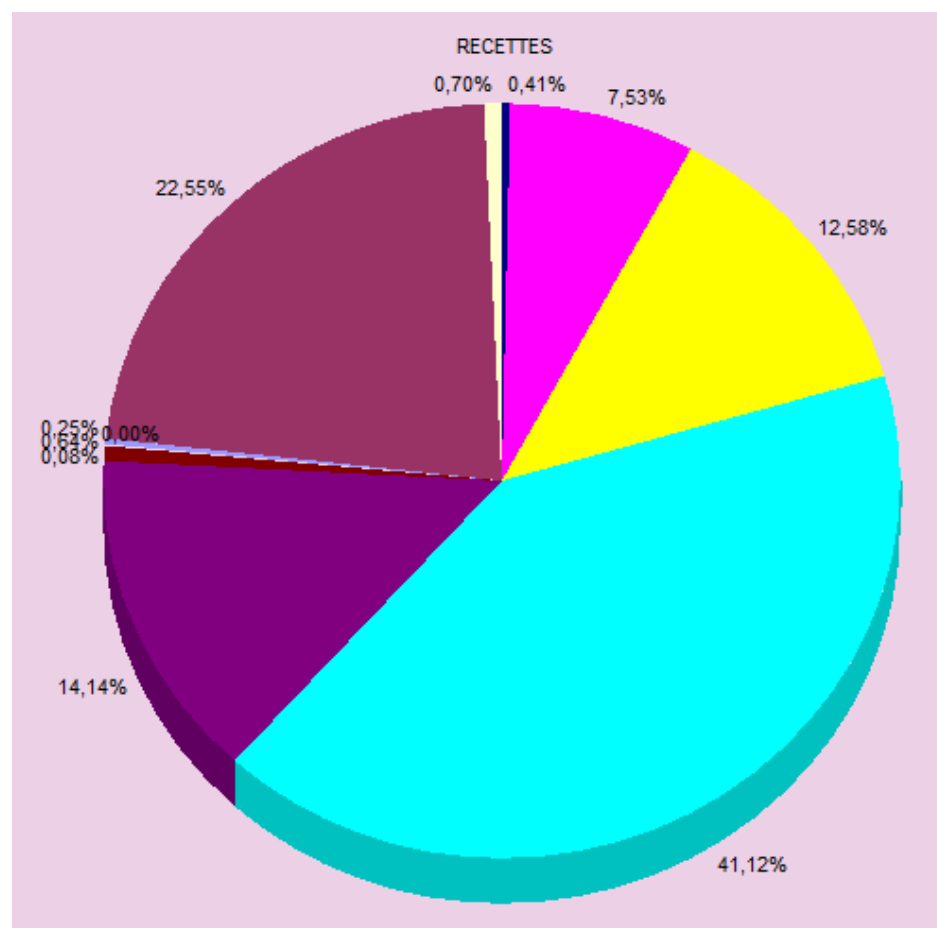
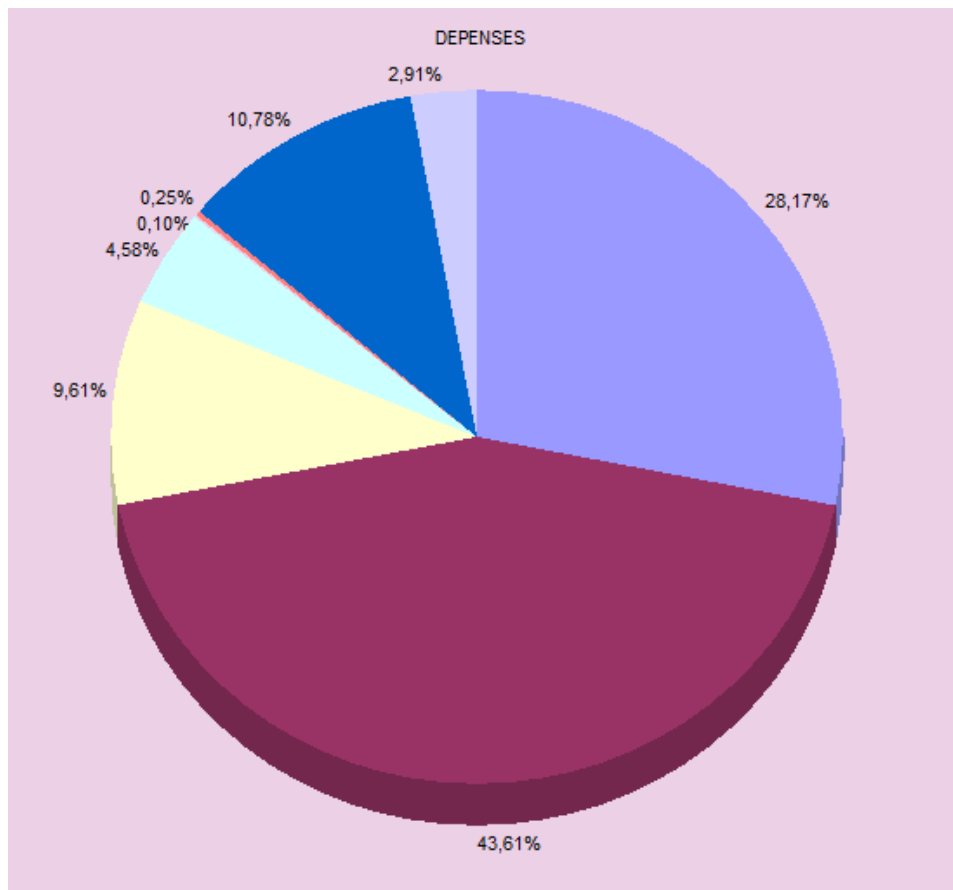


Dépenses d'équipement brut / Recettes réelles de fonctionnement



C. Vues d'ensemble du budget de l'exercice 2024

■	D 011 (1369,7 k€)
■	D 012 (2120,7 k€)
■	D 65 (467,1 k€)
■	D 66 (222,7 k€)
■	D 67 (5,0 k€)
■	D 68 (12,0 k€)
■	D 023 (524,0 k€)
■	D 042 (141,5 k€)
■	R 013 (20,0 k€)
■	R 70 (366,2 k€)
■	R 73 (611,9 k€)
■	R 731 (1999,4 k€)
■	R 74 (687,4 k€)
■	R 75 (31,0 k€)
■	R 76 (0,0 k€)
■	R 77 (4,0 k€)
■	R 78 (12,0 k€)
■	R 002 (1096,5 k€)
■	R 042 (34,2 k€)



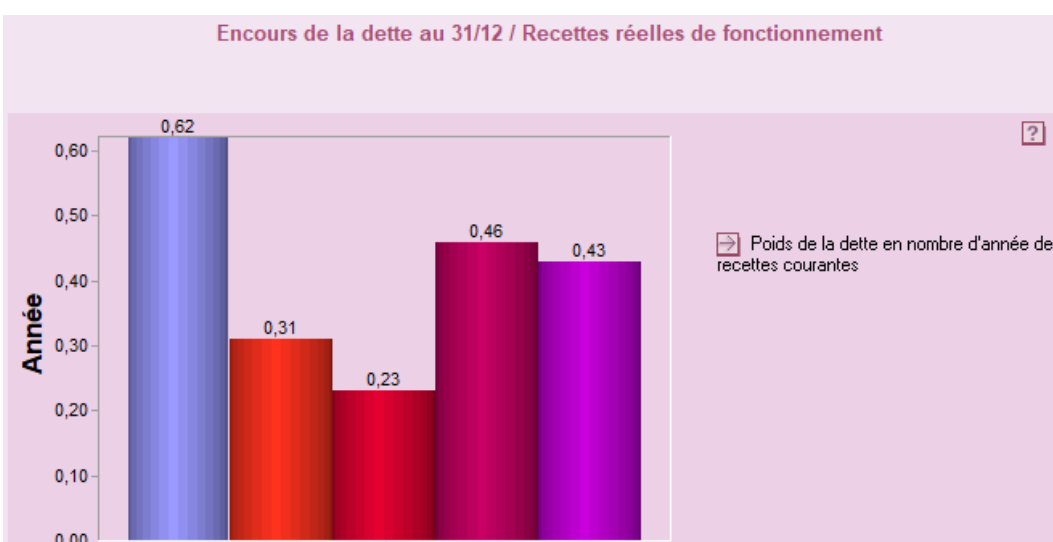
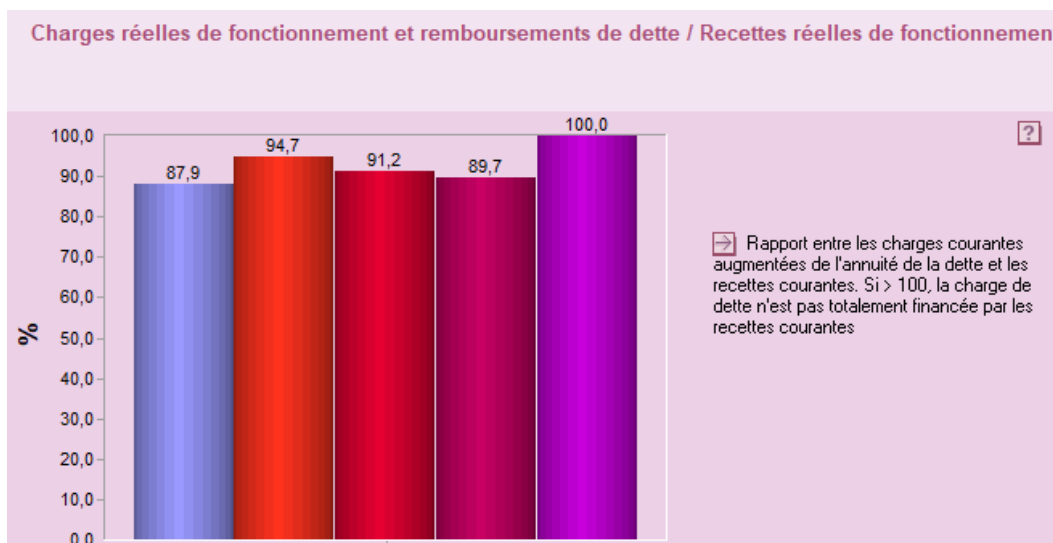
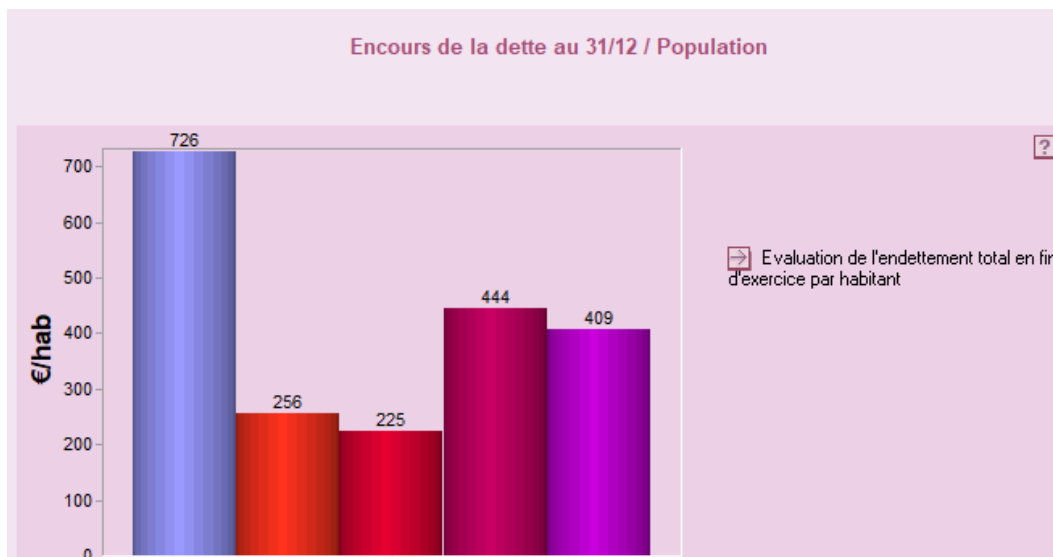
Dépenses de fonctionnement		
Chapitre	Désignation	Montant
011	Charges à caractère général	1 369 683,03
012	Charges de personnel et frais assimilés	2 120 650,00
65	Autres charges de gestion courante	467 100,00
66	Charges financières	222 704,72
67	Charges spécifiques	5 000,00
68	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et	12 000,00
023	Virement à la section d'investissement	524 000,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	141 541,40
	TOTAL DEPENSES	4 862 679,15

Recettes de fonctionnement		
Chapitre	Désignation	Montant
013	Atténuations de charges	20 000,00
70	Produits des services, domaine et ventes diverses	366 200,00
73	Impôts et taxes	611 890,66
731	Impositions directes	1 999 400,00
74	Dotations et participations	687 382,16
75	Autres produits de gestion courante	31 002,00
76	Produits financiers	10,00
77	Produits spécifiques	4 000,00
78	Reprises sur amortissements, dépréciations et prov	12 000,00
002	Excédent de fonctionnement reporté	1 096 545,33
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	34 249,00
	TOTAL RECETTES	4 862 679,15

D. Charge de la dette



Evolution de l'encours de la dette	
Année	Capital restant dû
2023	1 900 483,54
2024	1 772 584,68
2025	1 632 622,87
2026	1 515 641,13
2027	1 394 099,76
2028	1 282 042,83
2029	1 183 150,88
2030	1 086 472,58
2031	986 125,73
2032	881 954,55
2033	773 796,05
2034	684 134,17
2035	590 499,34
2036	492 711,38
2037	439 009,22
2038	383 212,68
2039	325 240,07
2040	265 006,53
2041	202 423,88
2042	137 400,51
2043	69 841,23



ANNEXE



MAIRIE DE THUMERIES - Exercice 2024

Situation comptable comparative

Du 01/01 au 31/12

*** : % non calculable
NS : % non significatif (>1000 %)

Attention : la nomenclature prise en compte est celle de l'exercice 2024. Les articles de l'exercice 2023 qui n'existent plus dans la nomenclature de l'exercice 2024 seront regroupés à la fin de chaque section sous l'intitulé 'Articles inexistant dans l'exercice 2024'.

DEPENSES - FONCTIONNEMENT

Article	Désignation	Exercice 2023		Exercice 2024		Ecart budget		Ecart réalisé	
		Budget	Réalisé	Budget	Réalisé	Montant	%	Montant	%
011	Charges à caractère général	1 162 843,00	926 017,76	1 369 683,03	1 250 970,97	206 840,03	17,79	324 953,21	35,09
60	ACHATS ET VARIATION DES STOCKS	580 500,00	479 088,35	563 450,00	532 039,74	-17 050,00	-2,94	52 951,39	11,05
604	Achats d'études, prestations de services	170 000,00	151 733,41	180 000,00	190 165,26	10 000,00	5,88	38 431,85	25,33
6042	Achats prest.de serv.(autres que terrains à amé.)	170 000,00	151 733,41	180 000,00	190 165,26	10 000,00	5,88	38 431,85	25,33
606	Achats non stockés de matières et fournitures	410 500,00	327 354,94	383 450,00	341 874,48	-27 050,00	-6,59	14 519,54	4,44
6061	Fournitures non stockables	302 000,00	231 782,42	269 100,00	212 246,59	-32 900,00	-10,89	-19 535,83	-8,43
60611	Eau et assainissement	12 000,00	14 129,47	14 100,00	16 315,42	2 100,00	17,50	2 185,95	15,47
60612	Energie - Electricité	140 000,00	115 375,50	125 000,00	91 797,89	-15 000,00	-10,71	-23 577,61	-20,44
60613	Chauffage urbain	150 000,00	102 277,45	130 000,00	104 133,28	-20 000,00	-13,33	1 855,83	1,81
6062	Fournitures non stockées	23 500,00	20 918,91	24 350,00	26 242,49	850,00	3,62	5 323,58	25,45
60622	Carburants	16 000,00	13 305,44	16 000,00	16 499,49	0,00	0,00	3 194,05	24,01
60623	Alimentation	5 000,00	6 712,76	6 850,00	6 369,26	1 850,00	37,00	-343,50	-5,12
60624	Produits de traitement	0,00	0,00	0,00	867,04	0,00	***	867,04	***
60628	Autres fournitures non stockées	2 500,00	900,71	1 500,00	2 506,70	-1 000,00	-40,00	1 605,99	178,30
6063	Fournitures d'entretien et de petit équipement	51 000,00	43 396,00	52 500,00	70 898,66	1 500,00	2,94	27 502,66	63,38
60631	Fournitures d'entretien	4 000,00	3 675,66	4 000,00	6 505,25	0,00	0,00	2 829,59	76,98
60632	Fournitures de petit équipement	41 000,00	32 702,12	40 000,00	53 884,37	-1 000,00	-2,44	21 182,25	64,77
60633	Fournitures de voirie	1 000,00	2 548,16	3 000,00	4 934,64	2 000,00	200,00	2 386,48	93,66
60636	Habillement et vêtements de travail	5 000,00	4 470,06	5 500,00	5 574,40	500,00	10,00	1 104,34	24,71
6064	Fournitures administratives	7 000,00	3 078,02	6 500,00	4 784,14	-500,00	-7,14	1 706,12	55,43
6065	Livres,disques,cassettes(bibliothèque,médiathèqu	5 000,00	3 975,82	6 000,00	5 500,32	1 000,00	20,00	1 524,50	38,34
6067	Fournitures scolaires	21 000,00	23 312,79	24 000,00	21 858,63	3 000,00	14,29	-1 454,16	-6,24
6068	Autres matières et fournitures	1 000,00	890,98	1 000,00	343,65	0,00	0,00	-547,33	-61,43
61	SERVICES EXTERIEURS	464 343,00	329 748,79	683 533,03	605 031,32	219 190,03	47,20	275 282,53	83,48

Article	Désignation	Exercice 2023		Exercice 2024		Ecart budget		Ecart réalisé	
		Budget	Réalisé	Budget	Réalisé	Montant	%	Montant	%
611	Contrats de prestations de services	130 000,00	166 631,84	169 000,00	176 763,66	39 000,00	30,00	10 131,82	6,08
613	<i>Locations</i>	40 000,00	24 007,80	35 000,00	54 780,80	-5 000,00	-12,50	30 773,00	128,18
6132	Locations immobilières	0,00	0,00	0,00	49 144,20	0,00	***	49 144,20	***
6135	<i>Locations mobilières</i>	40 000,00	24 007,80	35 000,00	5 636,60	-5 000,00	-12,50	-18 371,20	-76,52
61351	Matériel roulant	0,00	0,00	0,00	5 108,40	0,00	***	5 108,40	***
61358	Autres	0,00	0,00	35 000,00	528,20	35 000,00	***	528,20	***
615	<i>Entretien et réparations</i>	155 000,00	91 839,97	291 033,03	311 691,09	136 033,03	87,76	219 851,12	239,39
6152	<i>Entretien et réparations sur biens immobiliers</i>	124 000,00	65 623,61	253 533,03	271 029,42	129 533,03	104,46	205 405,81	313,01
61521	Terrains	20 000,00	12 131,56	18 000,00	23 685,34	-2 000,00	-10,00	11 553,78	95,24
61522	<i>Bâtiments</i>	50 000,00	40 658,23	133 533,03	93 183,26	83 533,03	167,07	52 525,03	129,19
615221	Bâtiments publics	50 000,00	40 658,23	133 533,03	93 183,26	83 533,03	167,07	52 525,03	129,19
61523	<i>Voies et réseaux</i>	50 000,00	12 833,82	100 000,00	154 160,82	50 000,00	100,00	141 327,00	NS
615231	Voiries	50 000,00	12 833,82	100 000,00	154 160,82	50 000,00	100,00	141 327,00	NS
61524	Bois et forêts	4 000,00	0,00	2 000,00	0,00	-2 000,00	-50,00	0,00	***
6155	<i>Entretien et réparations sur biens mobiliers</i>	16 000,00	9 906,80	20 000,00	27 293,75	4 000,00	25,00	17 386,95	175,51
61551	Matériel roulant	10 000,00	3 405,48	13 000,00	17 896,64	3 000,00	30,00	14 491,16	425,52
61558	Autres biens mobiliers	6 000,00	6 501,32	7 000,00	9 397,11	1 000,00	16,67	2 895,79	44,54
6156	Maintenance	15 000,00	16 309,56	17 500,00	13 367,92	2 500,00	16,67	-2 941,64	-18,04
616	<i>Primes d'assurances</i>	18 000,00	39 303,55	50 000,00	53 432,27	32 000,00	177,78	14 128,72	35,95
6161	Multirisques	18 000,00	39 303,55	50 000,00	53 432,27	32 000,00	177,78	14 128,72	35,95
617	Etudes et recherches	112 343,00	1 710,00	120 000,00	160,00	7 657,00	6,82	-1 550,00	-90,64
618	<i>Divers</i>	9 000,00	6 255,63	18 500,00	8 203,50	9 500,00	105,56	1 947,87	31,14
6182	Documentation générale et technique	4 000,00	2 984,63	3 500,00	5 936,50	-500,00	-12,50	2 951,87	98,90
6184	Versements à des organismes de formation	5 000,00	3 271,00	15 000,00	2 136,00	10 000,00	200,00	-1 135,00	-34,70
6185	Frais de colloques et séminaires	0,00	0,00	0,00	131,00	0,00	***	131,00	***
62	AUTRES SERVICES EXTERIEURS	112 900,00	112 605,58	117 700,00	112 179,15	4 800,00	4,25	-426,43	-0,38
622	<i>Rémunérations d'intermédiaires et honoraires</i>	3 800,00	3 211,66	5 700,00	0,00	1 900,00	50,00	-3 211,66	-100,00
6225	Indemnités au comptable et aux régisseurs	100,00	91,66	100,00	0,00	0,00	0,00	-91,66	-100,00
6226	<i>Honoraires</i>	3 500,00	3 120,00	3 500,00	0,00	0,00	0,00	-3 120,00	-100,00
62268	Autres honoraires, conseils...	0,00	0,00	3 500,00	0,00	3 500,00	***	0,00	***
6227	Frais d'actes et de contentieux	100,00	0,00	2 000,00	0,00	1 900,00	NS	0,00	***
6228	Divers	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	***

Article	Désignation	Exercice 2023		Exercice 2024		Ecart budget		Ecart réalisé	
		Budget	Réalisé	Budget	Réalisé	Montant	%	Montant	%
623	<i>Publicité, publications, relations publiques</i>	65 000,00	71 615,78	68 000,00	70 632,58	3 000,00	4,62	-983,20	-1,37
6231	Annonces et insertions	2 000,00	1 517,53	2 000,00	0,00	0,00	0,00	-1 517,53	-100,00
6232	Fêtes et cérémonies	48 000,00	55 633,82	50 000,00	58 115,38	2 000,00	4,17	2 481,56	4,46
6236	Catalogues et imprimés	15 000,00	14 464,43	16 000,00	12 517,20	1 000,00	6,67	-1 947,23	-13,46
624	<i>Transport de biens et transports collectifs</i>	16 000,00	8 144,97	12 000,00	13 247,00	-4 000,00	-25,00	5 102,03	62,64
6245	Transports de personnes extér. à la coll.	0,00	0,00	0,00	5 017,00	0,00	***	5 017,00	***
6247	Transports collectifs du personnel	16 000,00	8 144,97	12 000,00	8 230,00	-4 000,00	-25,00	85,03	1,04
625	<i>Déplacements et missions</i>	1 200,00	1 117,21	1 000,00	750,57	-200,00	-16,67	-366,64	-32,82
6251	Voyages, déplacements et missions	700,00	727,89	1 000,00	750,57	300,00	42,86	22,68	3,12
6256	Missions	500,00	389,32	0,00	0,00	-500,00	-100,00	-389,32	-100,00
626	<i>Frais postaux et frais de télécommunications</i>	24 000,00	22 547,37	25 000,00	22 718,48	1 000,00	4,17	171,11	0,76
6261	Frais d'affranchissement	6 000,00	4 487,44	6 000,00	4 753,59	0,00	0,00	266,15	5,93
6262	Frais de télécommunications	18 000,00	18 059,93	19 000,00	17 964,89	1 000,00	5,56	-95,04	-0,53
627	Services bancaires et assimilés	600,00	2 264,30	2 500,00	1 773,26	1 900,00	316,67	-491,04	-21,69
628	<i>Divers</i>	2 300,00	3 704,29	3 500,00	3 057,26	1 200,00	52,17	-647,03	-17,47
6281	Concours divers (cotisations...)	2 300,00	2 584,29	2 500,00	3 057,26	200,00	8,70	472,97	18,30
6287	<i>Remboursements de frais</i>	0,00	1 120,00	1 000,00	0,00	1 000,00	***	-1 120,00	-100,00
62878	A des tiers	0,00	1 120,00	1 000,00	0,00	1 000,00	***	-1 120,00	-100,00
63	<i>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES</i>	5 100,00	4 575,04	5 000,00	1 720,76	-100,00	-1,96	-2 854,28	-62,39
635	<i>Autres impôts, taxes & vers. assimilés (admin. impôt</i>	5 100,00	4 575,04	5 000,00	1 720,76	-100,00	-1,96	-2 854,28	-62,39
6351	<i>Impôts directs</i>	5 100,00	4 575,04	5 000,00	1 184,00	-100,00	-1,96	-3 391,04	-74,12
63512	Taxes foncières	5 000,00	4 575,04	5 000,00	1 184,00	0,00	0,00	-3 391,04	-74,12
63513	Autres impôts locaux	100,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	-100,00	0,00	***
6355	Taxes et impôts sur les véhicules	0,00	0,00	0,00	536,76	0,00	***	536,76	***
012	Charges de personnel et frais assimilés	2 023 650,00	1 956 702,57	2 120 650,00	2 012 944,74	97 000,00	4,79	56 242,17	2,87
621	<i>Personnel extérieur au service</i>	20 000,00	9 180,28	15 000,00	34 347,50	-5 000,00	-25,00	25 167,22	274,14
6218	Autre personnel extérieur	20 000,00	9 180,28	15 000,00	34 347,50	-5 000,00	-25,00	25 167,22	274,14
633	<i>Impôts, taxes & vers. assi. sur rémun. (autres organ</i>	28 150,00	30 699,12	31 750,00	30 410,69	3 600,00	12,79	-288,43	-0,94
6331	Versement mobilité	1 000,00	1 077,11	1 200,00	1 067,26	200,00	20,00	-9,85	-0,91
6332	Cotisations versées au FNAL	5 000,00	5 386,71	5 500,00	5 337,51	500,00	10,00	-49,20	-0,91
6336	Cotisations au centre national et CNFPT	19 050,00	21 003,17	21 550,00	20 804,00	2 500,00	13,12	-199,17	-0,95
6338	Autres impôts, taxes & vers. assimilés sur rémunér.	3 100,00	3 232,13	3 500,00	3 201,92	400,00	12,90	-30,21	-0,93

Article	Désignation	Exercice 2023		Exercice 2024		Ecart budget		Ecart réalisé	
		Budget	Réalisé	Budget	Réalisé	Montant	%	Montant	%
64	CHARGES DE PERSONNEL	1 975 500,00	1 916 823,17	2 073 900,00	1 948 186,55	98 400,00	4,98	31 363,38	1,64
641	Rémunérations du personnel	1 433 000,00	1 388 057,27	1 495 900,00	1 415 421,53	62 900,00	4,39	27 364,26	1,97
6411	Personnel titulaire	1 246 000,00	1 204 859,49	1 275 500,00	1 248 451,21	29 500,00	2,37	43 591,72	3,62
64111	Rémunération principale	916 000,00	896 196,90	945 000,00	921 795,47	29 000,00	3,17	25 598,57	2,86
64112	Suppl. fam. de traite. & indemnité de résidence	30 000,00	25 456,62	21 000,00	16 326,23	-9 000,00	-30,00	-9 130,39	-35,87
64113	NBI	0,00	0,00	9 500,00	9 063,50	9 500,00	***	9 063,50	***
64118	Autres indemnités	300 000,00	283 205,97	300 000,00	301 266,01	0,00	0,00	18 060,04	6,38
6413	Personnel non titulaire	135 000,00	161 746,21	182 400,00	144 349,47	47 400,00	35,11	-17 396,74	-10,76
64131	Rémunérations	110 000,00	144 341,68	160 000,00	131 426,52	50 000,00	45,45	-12 915,16	-8,95
64132	Suppl. familial de traitement et indemn. de résid.	0,00	0,00	1 400,00	1 975,99	1 400,00	***	1 975,99	***
64138	Primes et autres indemnités	25 000,00	17 404,53	21 000,00	10 946,96	-4 000,00	-16,00	-6 457,57	-37,10
6415	Congés payés	0,00	0,00	0,00	184,85	0,00	***	184,85	***
6416	Emplois aidés	28 000,00	0,00	15 000,00	0,00	-13 000,00	-46,43	0,00	***
64168	Autres emplois aidés	28 000,00	0,00	15 000,00	0,00	-13 000,00	-46,43	0,00	***
6417	Rémunérations des apprentis	24 000,00	19 659,21	23 000,00	22 436,00	-1 000,00	-4,17	2 776,79	14,12
64171	Rémunérations	0,00	1 792,36	0,00	0,00	0,00	***	-1 792,36	-100,00
645	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	532 500,00	523 186,96	565 000,00	526 962,61	32 500,00	6,10	3 775,65	0,72
6451	Cotisations à l'URSSAF	180 000,00	190 735,92	201 000,00	177 588,41	21 000,00	11,67	-13 147,51	-6,89
6453	Cotisations aux caisses de retraite	290 000,00	281 258,19	300 000,00	298 880,88	10 000,00	3,45	17 622,69	6,27
6454	Cotisations aux ASSEDIC	6 000,00	6 328,56	8 000,00	5 688,11	2 000,00	33,33	-640,45	-10,12
6455	Cotisations pour assurance du personnel	32 000,00	21 455,09	30 000,00	19 951,88	-2 000,00	-6,25	-1 503,21	-7,01
6456	Versement au FNC du supplément familial	3 500,00	3 434,00	4 000,00	4 450,00	500,00	14,29	1 016,00	29,59
6458	Cotisations aux organismes sociaux	21 000,00	19 975,20	22 000,00	20 403,33	1 000,00	4,76	428,13	2,14
647	Autres charges sociales	10 000,00	5 578,94	13 000,00	5 802,41	3 000,00	30,00	223,47	4,01
6475	Médecine du travail, pharmacie	5 000,00	5 578,94	8 000,00	5 802,41	3 000,00	60,00	223,47	4,01
6478	Autres charges sociales diverses	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	***
014	Atténuations de produits	45 000,00	37 790,12	0,00	0,00	-45 000,00	-100,00	-37 790,12	-100,00
739	Reversements et restitutions sur impôts et taxes	45 000,00	37 790,12	0,00	0,00	-45 000,00	-100,00	-37 790,12	-100,00
7391	Reversements et restitutions sur fiscal. locale	45 000,00	37 790,12	0,00	0,00	-45 000,00	-100,00	-37 790,12	-100,00
73911	Revers. & restitutions sur contributions directes	45 000,00	37 790,12	0,00	0,00	-45 000,00	-100,00	-37 790,12	-100,00
739115	Prélev contrib pour le redressement des fin publi	45 000,00	37 790,12	0,00	0,00	-45 000,00	-100,00	-37 790,12	-100,00
65	Autres charges de gestion courante	479 200,00	327 283,81	467 100,00	333 097,83	-12 100,00	-2,53	5 814,02	1,78

Article	Désignation	Exercice 2023		Exercice 2024		Ecart budget		Ecart réalisé	
		Budget	Réalisé	Budget	Réalisé	Montant	%	Montant	%
653	<i>Indemnités</i>	149 300,00	122 597,61	136 100,00	128 003,24	-13 200,00	-8,84	5 405,63	4,41
6531	<i>Indemnités, frais de mission et de formation élus</i>	120 000,00	108 795,30	136 100,00	128 003,24	16 100,00	13,42	19 207,94	17,66
65311	Indemnités de fonction	0,00	0,00	120 000,00	113 943,24	120 000,00	***	113 943,24	***
65313	Cotisations de retraite	0,00	0,00	7 000,00	6 492,36	7 000,00	***	6 492,36	***
65314	Cotisations de sécurité sociale - part patronale	0,00	0,00	8 000,00	7 513,38	8 000,00	***	7 513,38	***
65315	Formation	0,00	0,00	1 000,00	0,00	1 000,00	***	0,00	***
65317	<i>Compensation pour perte de revenus</i>	0,00	0,00	100,00	54,26	100,00	***	54,26	***
653172	Cotis. fonds financement alloc. fin de mandat	0,00	0,00	100,00	54,26	100,00	***	54,26	***
6532	<i>Indem. membres Conseil - section éco. soc. envi</i>	200,00	0,00	0,00	0,00	-200,00	-100,00	0,00	***
6533	<i>Indem. membres Conseil - section cult.éduc.sport</i>	20 000,00	6 274,61	0,00	0,00	-20 000,00	-100,00	-6 274,61	-100,00
6534	Cotisations de sécurité sociale - part patronale	8 000,00	7 274,16	0,00	0,00	-8 000,00	-100,00	-7 274,16	-100,00
6535	Formation	1 000,00	200,00	0,00	0,00	-1 000,00	-100,00	-200,00	-100,00
6537	<i>Compensation pour perte de revenus</i>	100,00	53,54	0,00	0,00	-100,00	-100,00	-53,54	-100,00
65372	Cotis. au fond de financ. de l'alloc. fin mandat	100,00	53,54	0,00	0,00	-100,00	-100,00	-53,54	-100,00
654	<i>Pertes sur créances irrécouvrables</i>	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	***
6541	Créances admises en non-valeur	1 500,00	0,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	***
6542	Créances éteintes	1 500,00	0,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	***
655	<i>Contributions obligatoires</i>	169 000,00	160 610,09	176 000,00	168 453,00	7 000,00	4,14	7 842,91	4,88
6553	Service d'incendie	142 000,00	141 025,09	149 000,00	148 319,00	7 000,00	4,93	7 293,91	5,17
6554	<i>Dotation de compensation de charges transférée</i>	23 000,00	19 585,00	0,00	0,00	-23 000,00	-100,00	-19 585,00	-100,00
65548	Autres contributions	23 000,00	19 585,00	0,00	0,00	-23 000,00	-100,00	-19 585,00	-100,00
6556	<i>Contributions aux organismes de regroupement</i>	0,00	0,00	23 000,00	20 134,00	23 000,00	***	20 134,00	***
65568	Autres contributions	0,00	0,00	23 000,00	20 134,00	23 000,00	***	20 134,00	***
6558	Autres contributions obligatoires	4 000,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	***
657	<i>Charges d'inter. pour compte propre - Subventi</i>	157 800,00	44 075,00	150 000,00	35 500,00	-7 800,00	-4,94	-8 575,00	-19,46
6573	<i>Subv. de fonctionnement aux organismes publics</i>	129 800,00	20 000,00	120 000,00	10 000,00	-9 800,00	-7,55	-10 000,00	-50,00
65736	<i>Etablissement et services rattachés</i>	129 800,00	20 000,00	120 000,00	10 000,00	-9 800,00	-7,55	-10 000,00	-50,00
657362	<i>Budgets annexes et régies</i>	129 800,00	20 000,00	0,00	0,00	-129 800,00	-100,00	-20 000,00	-100,00
657363	CCAS/CIAS	0,00	0,00	120 000,00	10 000,00	120 000,00	***	10 000,00	***
6574	<i>Subv.fonct.aux asso.&autres pers. de droits privé</i>	28 000,00	24 075,00	30 000,00	25 500,00	2 000,00	7,14	1 425,00	5,92
65741	Ménages	0,00	0,00	2 000,00	1 900,00	2 000,00	***	1 900,00	***
65748	Autres personnes de droit privé	0,00	0,00	28 000,00	23 600,00	28 000,00	***	23 600,00	***

Article	Désignation	Exercice 2023		Exercice 2024		Ecart budget		Ecart réalisé	
		Budget	Réalisé	Budget	Réalisé	Montant	%	Montant	%
658	Charges diverses de gestion courante	100,00	1,11	2 000,00	1 141,59	1 900,00	NS	1 140,48	NS
6588	Autres charges diverses de gestion courante	100,00	1,11	2 000,00	1 141,59	1 900,00	NS	1 140,48	NS
65888	Autres	100,00	1,11	2 000,00	1 141,59	1 900,00	NS	1 140,48	NS
66	Charges financières	186 370,77	43 127,76	222 704,72	72 476,06	36 333,95	19,50	29 348,30	68,05
661	Charges d'intérêts	36 370,77	43 127,76	72 704,72	72 476,06	36 333,95	99,90	29 348,30	68,05
6611	Intérêts des emprunts et dettes	36 370,77	32 697,80	67 704,72	70 748,48	31 333,95	86,15	38 050,68	116,37
66111	Intérêts réglés à l'échéance	40 000,00	36 327,02	70 000,00	69 603,33	30 000,00	75,00	33 276,31	91,60
661121	ICNE de l'exercice N	22 732,29	22 732,29	23 878,20	23 877,44	1 145,91	5,04	1 145,15	5,04
661122	ICNE de l'exercice N-1	-26 361,52	-26 361,51	-26 173,48	-22 732,29	188,04	-0,71	3 629,22	-13,77
6616	Intérêts bancaires&sur op.de finance.(escompte..	0,00	10 429,96	5 000,00	1 727,58	5 000,00	***	-8 702,38	-83,44
668	Autres charges financières	150 000,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	***
6688	Autres	150 000,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	***
67	Charges spécifiques	18 157,58	1 987,42	5 000,00	0,00	-13 157,58	-72,46	-1 987,42	-100,00
671	Charges exceptionnelles sur opérations de gest	0,00	0,75	0,00	0,00	0,00	***	-0,75	-100,00
6718	Autres charges exceptionnelles sur op.de gestion	0,00	0,75	0,00	0,00	0,00	***	-0,75	-100,00
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	5 000,00	386,67	5 000,00	0,00	0,00	0,00	-386,67	-100,00
674	Subventions de fonctionnement exceptionnelles	12 000,00	1 000,00	0,00	0,00	-12 000,00	-100,00	-1 000,00	-100,00
6745	Subventions aux personnes de droit privé	2 000,00	1 000,00	0,00	0,00	-2 000,00	-100,00	-1 000,00	-100,00
6748	Autres subventions exceptionnelles	10 000,00	0,00	0,00	0,00	-10 000,00	-100,00	0,00	***
678	Autres charges exceptionnelles	1 157,58	600,00	0,00	0,00	-1 157,58	-100,00	-600,00	-100,00
68	Dotations aux amortissements, aux dépréciati	0,00	0,00	12 000,00	60,19	12 000,00	***	60,19	***
681	Dot.aux amort.&aux provisions-charges de fonc	0,00	0,00	12 000,00	60,19	12 000,00	***	60,19	***
6815	Dot.aux prov. pour risques & charges de fonct.	0,00	0,00	12 000,00	0,00	12 000,00	***	0,00	***
6817	Dot.aux prov. pour dépré. des actifs circulants	0,00	0,00	0,00	60,19	0,00	***	60,19	***
022	Dépenses imprévues (dans le cadre d'une AE)	300 000,00	0,00	0,00	0,00	-300 000,00	-100,00	0,00	***
022	Dépenses imprévues (dans le cadre d'une AE)	300 000,00	0,00	0,00	0,00	-300 000,00	-100,00	0,00	***
023	Virement à la section d'investissement	0,00	0,00	524 000,00	0,00	524 000,00	***	0,00	***
023	Virement à la section d'investissement	0,00	0,00	524 000,00	0,00	524 000,00	***	0,00	***
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	89 633,09	174 633,09	141 541,40	119 190,66	51 908,31	57,91	-55 442,43	-31,75
67	CHARGES SPECIFIQUES	0,00	85 000,00	0,00	0,00	0,00	***	-85 000,00	-100,00
675	Valeurs comptables des immobilisations cédées	0,00	85 000,00	0,00	0,00	0,00	***	-85 000,00	-100,00
68	DOTATIONS AMORTISSEMENTS DEPRECIAT	89 633,09	89 633,09	141 541,40	119 190,66	51 908,31	57,91	29 557,57	32,98

Article	Désignation	Exercice 2023		Exercice 2024		Ecart budget		Ecart réalisé	
		Budget	Réalisé	Budget	Réalisé	Montant	%	Montant	%
681	Dot.aux amort.&aux provisions-charges de fonc	89 633,09	89 633,09	141 541,40	119 190,66	51 908,31	57,91	29 557,57	32,98
6811	Dot.aux amort.des immo.incorporelles & corpore	89 633,09	89 633,09	141 541,40	119 190,66	51 908,31	57,91	29 557,57	32,98
Total Fonctionnement :		4 304 854,44	3 467 542,53	4 862 679,15	3 788 740,45	557 824,71	12,96	321 197,92	9,26

DEPENSES - INVESTISSEMENT

Article	Désignation	Exercice 2023		Exercice 2024		Ecart budget		Ecart réalisé	
		Budget	Réalisé	Budget	Réalisé	Montant	%	Montant	%
16	Emprunts et dettes assimilés	129 000,00	127 898,85	150 000,00	139 961,81	21 000,00	16,28	12 062,96	9,43
164	Emprunts auprès des établissements financiers	129 000,00	127 898,85	150 000,00	139 961,81	21 000,00	16,28	12 062,96	9,43
1641	Emprunts en euros	129 000,00	127 898,85	150 000,00	139 961,81	21 000,00	16,28	12 062,96	9,43
20	Immobilisations incorporelles	150 412,91	55 794,40	326 184,40	112 178,35	175 771,49	116,86	56 383,95	101,06
203	Frais d'études, rech. & dév. & frais d'insertion	21 412,91	17 212,91	312 000,00	100 576,78	290 587,09	NS	83 363,87	484,31
2031	Frais d'études	21 412,91	17 212,91	312 000,00	100 576,78	290 587,09	NS	83 363,87	484,31
205	Concessions & droits similaires, brevets, logiciels.	129 000,00	38 581,49	14 184,40	11 601,57	-114 815,60	-89,00	-26 979,92	-69,93
2051	Concessions et droits similaires	129 000,00	38 581,49	14 184,40	11 601,57	-114 815,60	-89,00	-26 979,92	-69,93
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00	***	0,00	***
2042	Subventions d'équip. aux personnes droit privé	0,00	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00	***	0,00	***
20421	Biens mobiliers, matériel et études	0,00	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00	***	0,00	***
21	Immobilisations corporelles	4 735 564,88	2 413 037,67	472 728,42	222 452,33	-4 262 836,46	-90,02	-2 190 585,34	-90,78
211	Terrains	0,00	0,00	12 684,00	35 957,94	12 684,00	***	35 957,94	***
2113	Terrains aménagés autres que voirie	0,00	0,00	0,00	23 273,94	0,00	***	23 273,94	***
2116	Cimetière	0,00	0,00	12 684,00	12 684,00	12 684,00	***	12 684,00	***
212	Agencements et aménagements de terrains	5 000,00	0,00	0,00	0,00	-5 000,00	-100,00	0,00	***
2128	Autres agencements et aménagements	5 000,00	0,00	0,00	0,00	-5 000,00	-100,00	0,00	***
213	Constructions	4 402 798,00	2 136 053,08	270 069,70	76 540,70	-4 132 728,30	-93,87	-2 059 512,38	-96,42
2131	Bâtiments publics	4 402 798,00	2 136 053,08	270 069,70	76 540,70	-4 132 728,30	-93,87	-2 059 512,38	-96,42
21311	Bâtiments administratifs	5 000,00	0,00	0,00	0,00	-5 000,00	-100,00	0,00	***
21312	Bâtiments scolaires	710 000,00	0,00	0,00	0,00	-710 000,00	-100,00	0,00	***
21318	Autres bâtiments publics	3 687 798,00	2 136 053,08	270 069,70	76 540,70	-3 417 728,30	-92,68	-2 059 512,38	-96,42
215	Installations, matériel et outillage techniques	281 000,00	222 028,86	134 974,72	38 031,15	-146 025,28	-51,97	-183 997,71	-82,87
2151	Réseaux de voirie	216 000,00	215 300,24	0,00	0,00	-216 000,00	-100,00	-215 300,24	-100,00
2152	Installations de voirie	65 000,00	0,00	80 000,00	1 426,26	15 000,00	23,08	1 426,26	***
2156	Matériel & outillage d'incendie et de défense civ	0,00	0,00	15 000,00	26 944,00	15 000,00	***	26 944,00	***
21561	Matériel roulant	0,00	0,00	15 000,00	26 944,00	15 000,00	***	26 944,00	***
2158	Autres install., matériel et outillage techniques	0,00	6 728,62	39 974,72	9 660,89	39 974,72	***	2 932,27	43,58
217	Immob. reçues au titre d'une mise à dispo.	0,00	0,00	0,00	13 054,80	0,00	***	13 054,80	***
2172	Agencements et aménagements de terrains	0,00	0,00	0,00	13 054,80	0,00	***	13 054,80	***
21728	Autres agencements et aménagements de terrains	0,00	0,00	0,00	13 054,80	0,00	***	13 054,80	***

Article	Désignation	Exercice 2023		Exercice 2024		Ecart budget		Ecart réalisé	
		Budget	Réalisé	Budget	Réalisé	Montant	%	Montant	%
218	Autres immobilisations corporelles	46 766,88	54 955,73	55 000,00	58 867,74	8 233,12	17,60	3 912,01	7,12
2183	Matériel informatique	1 766,88	5 737,42	5 000,00	1 222,80	3 233,12	182,98	-4 514,62	-78,69
21838	Autre matériel informatique	0,00	0,00	5 000,00	1 222,80	5 000,00	***	1 222,80	***
2184	Matériel de bureau et mobilier	7 000,00	8 558,47	10 000,00	20 071,46	3 000,00	42,86	11 512,99	134,52
21848	Autres matériels de bureau et mobiliers	0,00	0,00	10 000,00	20 071,46	10 000,00	***	20 071,46	***
2188	Autres immobilisations corporelles	38 000,00	40 659,84	40 000,00	37 573,48	2 000,00	5,26	-3 086,36	-7,59
001	Déficit d'investissement reporté	0,00	0,00	677 856,48	0,00	677 856,48	***	0,00	***
001	Déficit d'investissement reporté	0,00	0,00	677 856,48	0,00	677 856,48	***	0,00	***
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	34 249,00	74 249,00	34 249,00	34 249,00	0,00	0,00	-40 000,00	-53,87
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	1 749,00	1 749,00	1 749,00	1 749,00	0,00	0,00	0,00	0,00
139	Subv.d'invest.transférées au compte de résultat	1 749,00	1 749,00	1 749,00	1 749,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1391	Subv. d'invest. rattach. aux actifs amortissables	1 749,00	1 749,00	1 749,00	1 749,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13913	Départements	1 749,00	1 749,00	1 749,00	1 749,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	32 500,00	32 500,00	32 500,00	32 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
168	Autres emprunts et dettes assimilées	32 500,00	32 500,00	32 500,00	32 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1687	Autres dettes	32 500,00	32 500,00	32 500,00	32 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16878	Autres organismes et particuliers	32 500,00	32 500,00	32 500,00	32 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Neutralisations et régularisations d'opérations	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	***	-40 000,00	-100,00
192	Plus ou moins-values sur cessions d'immob.	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	***	-40 000,00	-100,00
Total Investissement :		5 049 226,79	2 670 979,92	1 671 018,30	508 841,49	-3 378 208,49	-66,91	-2 162 138,43	-80,95
Total Dépense :		9 354 081,23	6 138 522,45	6 533 697,45	4 297 581,94	-2 820 383,78	-30,15	-1 840 940,51	-29,99

RECETTES - FONCTIONNEMENT

Article	Désignation	Exercice 2023		Exercice 2024		Ecart budget		Ecart réalisé	
		Budget	Réalisé	Budget	Réalisé	Montant	%	Montant	%
013	Atténuations de charges	7 000,00	25 147,67	20 000,00	39 288,38	13 000,00	185,71	14 140,71	56,23
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel	7 000,00	25 147,67	20 000,00	39 288,38	13 000,00	185,71	14 140,71	56,23
70	Produits des services, domaine et ventes dive	364 771,59	348 957,67	366 200,00	400 236,16	1 428,41	0,39	51 278,49	14,69
703	Redevances et recettes d'utilisation du domaine	8 000,00	10 550,98	8 000,00	9 966,00	0,00	0,00	-584,98	-5,54
7031	Concession et redevances funéraires	4 000,00	2 450,00	4 000,00	8 730,00	0,00	0,00	6 280,00	256,33
70311	Concession dans les cimetières (produit net)	4 000,00	2 450,00	4 000,00	8 730,00	0,00	0,00	6 280,00	256,33
7032	Droits permis de stationnement et de location	4 000,00	8 100,98	4 000,00	1 236,00	0,00	0,00	-6 864,98	-84,74
70323	Redevance d'occupation du domaine public	4 000,00	8 100,98	4 000,00	1 236,00	0,00	0,00	-6 864,98	-84,74
706	Prestations de services	236 000,00	222 189,20	240 000,00	277 040,52	4 000,00	1,69	54 851,32	24,69
7067	Redev.&droits des serv.péri-scolaire&enseigne	236 000,00	222 189,20	240 000,00	277 040,52	4 000,00	1,69	54 851,32	24,69
708	Autres produits	120 771,59	116 217,49	118 200,00	113 229,64	-2 571,59	-2,13	-2 987,85	-2,57
7084	Mise à disposition de personnel facturée	85 000,00	76 365,52	80 000,00	74 589,33	-5 000,00	-5,88	-1 776,19	-2,33
70846	au GFP de rattachement	60 000,00	33 545,02	40 000,00	31 437,19	-20 000,00	-33,33	-2 107,83	-6,28
70848	aux autres organismes	25 000,00	42 820,50	40 000,00	43 152,14	15 000,00	60,00	331,64	0,77
7087	Remboursements de frais	30 771,59	35 751,97	34 200,00	35 075,31	3 428,41	11,14	-676,66	-1,89
70876	par le GFP de rattachement	30 000,00	34 602,39	33 500,00	34 303,72	3 500,00	11,67	-298,67	-0,86
70878	par des tiers	771,59	1 149,58	700,00	771,59	-71,59	-9,28	-377,99	-32,88
7088	Autres prod.d'activ.annexes(abon.&vente ouvrage	5 000,00	4 100,00	4 000,00	3 565,00	-1 000,00	-20,00	-535,00	-13,05
73	Impôts et taxes	699 290,66	725 006,75	611 890,66	603 576,91	-87 400,00	-12,50	-121 429,84	-16,75
732	Fiscalité reversée	511 710,66	621 065,46	611 710,66	603 531,91	100 000,00	19,54	-17 533,55	-2,82
7321	Fiscalité reversée entre collectivités locales	505 590,66	505 590,66	505 590,66	505 590,66	0,00	0,00	0,00	0,00
73211	Attribution de compensation	505 590,66	505 590,66	505 590,66	505 590,66	0,00	0,00	0,00	0,00
7322	Fiscalité reversée par l'intermédiaire d'un fonds	6 120,00	115 474,80	106 120,00	97 941,25	100 000,00	NS	-17 533,55	-15,18
73221	FNGIR	6 120,00	6 122,00	6 120,00	6 122,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73223	Fds dép des DMTO pour les com de - 5 000 hab	0,00	0,00	0,00	91 819,25	0,00	***	91 819,25	***
73224	Fonds péréq. cotis. valeur ajoutée entreprises	0,00	109 352,80	100 000,00	0,00	100 000,00	***	-109 352,80	-100,00
733	Fiscalité spécif. des coll. d'Île-de-France	880,00	1 195,40	180,00	45,00	-700,00	-79,55	-1 150,40	-96,24
7336	Droits de place	700,00	1 015,40	0,00	0,00	-700,00	-100,00	-1 015,40	-100,00
7338	Autres impôts&taxes spécif. coll. d'Île-de-France	180,00	180,00	180,00	45,00	0,00	0,00	-135,00	-75,00
734	Fiscalité spécif. Coll. Corse & Outre-mer	16 700,00	16 776,00	0,00	0,00	-16 700,00	-100,00	-16 776,00	-100,00
7343	Taxe entrée march., personnes&droits francisat	16 700,00	16 776,00	0,00	0,00	-16 700,00	-100,00	-16 776,00	-100,00

Article	Désignation	Exercice 2023		Exercice 2024		Ecart budget		Ecart réalisé	
		Budget	Réalisé	Budget	Réalisé	Montant	%	Montant	%
735	Fraction de TVA	70 000,00	85 969,89	0,00	0,00	-70 000,00	-100,00	-85 969,89	-100,00
7351	Fraction compensatoire de la TFPB, taxe habitat	70 000,00	85 969,89	0,00	0,00	-70 000,00	-100,00	-85 969,89	-100,00
7381	Taxe addit.aux droits de mut.ou taxe pub.foncier	100 000,00	0,00	0,00	0,00	-100 000,00	-100,00	0,00	***
731	Impositions directes	1 833 500,00	1 892 989,00	1 999 400,00	2 043 719,30	165 900,00	9,05	150 730,30	7,96
7311	Contributions directes	1 832 500,00	1 892 989,00	1 900 000,00	1 954 117,00	67 500,00	3,68	61 128,00	3,23
73111	Impôts directs locaux	1 832 500,00	1 892 989,00	1 900 000,00	1 952 394,00	67 500,00	3,68	59 405,00	3,14
73118	Autres contributions directes	0,00	0,00	0,00	1 723,00	0,00	***	1 723,00	***
7313	Taxes liées à l'urban., déchets et à l'environ.	0,00	0,00	18 400,00	18 420,00	18 400,00	***	18 420,00	***
73132	Taxe sur les pylônes électriques	0,00	0,00	18 400,00	18 420,00	18 400,00	***	18 420,00	***
7314	Impôts&taxes liés prod. et conso. éner.&indust.	0,00	0,00	80 000,00	68 652,70	80 000,00	***	68 652,70	***
73141	Taxe sur la consommation finale d'électricité	0,00	0,00	80 000,00	68 652,70	80 000,00	***	68 652,70	***
7315	Taxes liées transp., véhic. et droits de station.	0,00	0,00	1 000,00	2 529,60	1 000,00	***	2 529,60	***
73154	Droits de place	0,00	0,00	1 000,00	2 394,60	1 000,00	***	2 394,60	***
73158	Autres taxes liées transp., véhic. drts de station	0,00	0,00	0,00	135,00	0,00	***	135,00	***
7318	Autres	1 000,00	0,00	0,00	0,00	-1 000,00	-100,00	0,00	***
74	Dotations et participations	654 203,00	737 393,40	687 382,16	685 313,67	33 179,16	5,07	-52 079,73	-7,06
741	DGF	508 335,00	508 467,00	515 000,00	530 669,00	6 665,00	1,31	22 202,00	4,37
7411	DGF communes & etabl.publics coop.interco	179 000,00	179 132,00	515 000,00	530 669,00	336 000,00	187,71	351 537,00	196,24
74111	Dotation forfaitaire des communes	0,00	0,00	182 000,00	185 749,00	182 000,00	***	185 749,00	***
74112	Dotation d'aménagement	0,00	0,00	333 000,00	344 920,00	333 000,00	***	344 920,00	***
741121	Dotation de solidarité rurale (DSR) des commune	0,00	0,00	198 000,00	208 990,00	198 000,00	***	208 990,00	***
741127	Dotation nationale de péréquation (DNP) des co	0,00	0,00	135 000,00	135 930,00	135 000,00	***	135 930,00	***
7412	DGF des départements	329 335,00	329 335,00	0,00	0,00	-329 335,00	-100,00	-329 335,00	-100,00
74121	Dotation forfaitaire des départements	195 830,00	195 830,00	0,00	0,00	-195 830,00	-100,00	-195 830,00	-100,00
74127	Dotation nationale de péréquation	133 505,00	133 505,00	0,00	0,00	-133 505,00	-100,00	-133 505,00	-100,00
742	Dotations aux élus locaux	0,00	0,00	0,00	163,00	0,00	***	163,00	***
744	FCTVA	5 500,00	5 510,48	27 382,16	27 382,16	21 882,16	397,86	21 871,68	396,91
747	Participations	45 368,00	47 575,92	45 000,00	26 939,51	-368,00	-0,81	-20 636,41	-43,38
7471	Etat	1 500,00	0,00	0,00	1 398,57	-1 500,00	-100,00	1 398,57	***
74718	Autres	1 500,00	0,00	0,00	1 398,57	-1 500,00	-100,00	1 398,57	***
7478	Autres organismes	43 868,00	47 575,92	45 000,00	25 540,94	1 132,00	2,58	-22 034,98	-46,32
74788	Autres	0,00	0,00	45 000,00	25 540,94	45 000,00	***	25 540,94	***

Article	Désignation	Exercice 2023		Exercice 2024		Ecart budget		Ecart réalisé	
		Budget	Réalisé	Budget	Réalisé	Montant	%	Montant	%
747888	Autres	0,00	0,00	45 000,00	25 540,94	45 000,00	***	25 540,94	***
748	Autres compens. attributions et particip.	95 000,00	175 840,00	100 000,00	100 160,00	5 000,00	5,26	-75 680,00	-43,04
7483	Attributions de péréquation et de compensation	95 000,00	95 311,00	100 000,00	100 160,00	5 000,00	5,26	4 849,00	5,09
74833	Etat-Compens.au titre exonérations taxes foncièr	0,00	0,00	0,00	100 160,00	0,00	***	100 160,00	***
74834	Etat-Compens.au titre exonérations taxes d'habit	95 000,00	95 311,00	100 000,00	0,00	5 000,00	5,26	-95 311,00	-100,00
7488	Autres attributions et participations	0,00	80 529,00	0,00	0,00	0,00	***	-80 529,00	-100,00
75	Autres produits de gestion courante	29 000,00	33 444,04	31 002,00	62 479,40	2 002,00	6,90	29 035,36	86,82
752	Revenus des immeubles	29 000,00	33 442,66	31 000,00	34 321,61	2 000,00	6,90	878,95	2,63
758	Produits divers de gestion courante	0,00	1,38	2,00	28 157,79	2,00	***	28 156,41	NS
7588	Autres produits divers de gestion courante	0,00	1,38	2,00	28 157,79	2,00	***	28 156,41	NS
75888	Autres	0,00	0,00	2,00	28 157,79	2,00	***	28 157,79	***
76	Produits financiers	10,00	2,35	10,00	2,60	0,00	0,00	0,25	10,64
761	Produits de participations	10,00	2,35	10,00	2,60	0,00	0,00	0,25	10,64
77	Produits spécifiques	5 500,00	49 567,79	4 000,00	715,71	-1 500,00	-27,27	-48 852,08	-98,56
773	Mandats annulés ou atteints déchéance quadrien	5 000,00	2 817,79	4 000,00	715,71	-1 000,00	-20,00	-2 102,08	-74,60
775	Produits des cessions d'immobilisations	0,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	***	-45 000,00	-100,00
778	Autres produits exceptionnels	500,00	1 750,00	0,00	0,00	-500,00	-100,00	-1 750,00	-100,00
7788	Produits exceptionnels divers	500,00	1 750,00	0,00	0,00	-500,00	-100,00	-1 750,00	-100,00
78	Reprises sur amortissements, dépréciations et p	0,00	0,00	12 000,00	0,00	12 000,00	***	0,00	***
7815	Rep.sur prov.pour risques et charges fonct.coura	0,00	0,00	12 000,00	0,00	12 000,00	***	0,00	***
002	Excédent de fonctionnement reporté	677 330,19	0,00	1 096 545,33	0,00	419 215,14	61,89	0,00	***
002	Excédent de fonctionnement reporté	677 330,19	0,00	1 096 545,33	0,00	419 215,14	61,89	0,00	***
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	34 249,00	74 249,00	34 249,00	34 249,00	0,00	0,00	-40 000,00	-53,87
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANT	32 500,00	32 500,00	32 500,00	32 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
752	Revenus des immeubles	32 500,00	32 500,00	32 500,00	32 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	PRODUITS SPECIFIQUES	1 749,00	41 749,00	1 749,00	1 749,00	0,00	0,00	-40 000,00	-95,81
776	Diff.sur réalisations(-)repris.au cpte de résultat	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	***	-40 000,00	-100,00
7761	Diff.sur réalisations (-) transférées en invest.	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	***	-40 000,00	-100,00
777	Quote-part des subv.d'inv.transf.au cpte de résul.	1 749,00	1 749,00	1 749,00	1 749,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total Fonctionnement :		4 304 854,44	3 886 757,67	4 862 679,15	3 869 581,13	557 824,71	12,96	-17 176,54	-0,44

RECETTES - INVESTISSEMENT

Article	Désignation	Exercice 2023		Exercice 2024		Ecart budget		Ecart réalisé	
		Budget	Réalisé	Budget	Réalisé	Montant	%	Montant	%
10	Dotations, fonds divers et reserves	491 335,93	520 966,42	230 500,00	393 620,06	-260 835,93	-53,09	-127 346,36	-24,44
102	Dotations et fonds d'investissement	71 241,62	100 872,11	230 500,00	393 620,06	159 258,38	223,55	292 747,95	290,22
1022	Fonds d'investissement	71 241,62	100 872,11	230 500,00	393 620,06	159 258,38	223,55	292 747,95	290,22
10222	FCTVA	16 241,62	16 241,62	145 500,00	145 499,77	129 258,38	795,85	129 258,15	795,85
10226	Taxe d'aménagement	55 000,00	84 630,49	85 000,00	248 120,29	30 000,00	54,55	163 489,80	193,18
106	Réserves	420 094,31	420 094,31	0,00	0,00	-420 094,31	-100,00	-420 094,31	-100,00
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés	420 094,31	420 094,31	0,00	0,00	-420 094,31	-100,00	-420 094,31	-100,00
13	Subventions d'investissement reçues	1 264 825,12	278 665,06	774 976,90	747 506,96	-489 848,22	-38,73	468 841,90	168,25
132	Subv. d'invest. rattach. aux actifs non amort.	1 250 124,00	268 270,06	774 976,90	747 506,96	-475 147,10	-38,01	479 236,90	178,64
1321	Etats et établissements nationaux	543 138,00	0,00	358 066,40	303 290,40	-185 071,60	-34,07	303 290,40	***
1322	Régions	110 000,00	79 593,06	30 000,00	30 000,00	-80 000,00	-72,73	-49 593,06	-62,31
1323	Départements	250 398,00	28 804,00	217 486,00	217 486,00	-32 912,00	-13,14	188 682,00	655,05
1325	Groupements de coll et coll à statut particulier	87 388,00	88 373,00	0,00	0,00	-87 388,00	-100,00	-88 373,00	-100,00
13251	GFP de rattachement	87 388,00	88 373,00	0,00	0,00	-87 388,00	-100,00	-88 373,00	-100,00
1326	Autres établissements publics locaux	0,00	0,00	0,00	27 306,06	0,00	***	27 306,06	***
1328	Autres	259 200,00	71 500,00	169 424,50	169 424,50	-89 775,50	-34,64	97 924,50	136,96
134	Fonds affectés à l'équipement non amortissable	14 701,12	10 395,00	0,00	0,00	-14 701,12	-100,00	-10 395,00	-100,00
1341	Dotations à l'équipement	14 701,12	10 395,00	0,00	0,00	-14 701,12	-100,00	-10 395,00	-100,00
16	Emprunts et dettes assimilés	3 139 573,78	1 000 000,00	0,00	0,00	-3 139 573,78	-100,00	-1 000 000,00	-100,00
164	Emprunts auprès des établissements financiers	3 139 573,78	1 000 000,00	0,00	0,00	-3 139 573,78	-100,00	-1 000 000,00	-100,00
1641	Emprunts en euros	3 139 573,78	1 000 000,00	0,00	0,00	-3 139 573,78	-100,00	-1 000 000,00	-100,00
001	Excédent d'investissement reporté	18 858,87	0,00	0,00	0,00	-18 858,87	-100,00	0,00	***
001	Excédent d'investissement reporté	18 858,87	0,00	0,00	0,00	-18 858,87	-100,00	0,00	***
021	Virement de la section de fonctionnement	0,00	0,00	524 000,00	0,00	524 000,00	***	0,00	***
021	Virement de la section de fonctionnement	0,00	0,00	524 000,00	0,00	524 000,00	***	0,00	***
024	Produits des cessions d'immobilisations	45 000,00	0,00	0,00	0,00	-45 000,00	-100,00	0,00	***
024	Produits des cessions d'immobilisations	45 000,00	0,00	0,00	0,00	-45 000,00	-100,00	0,00	***
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	89 633,09	174 633,09	141 541,40	119 190,66	51 908,31	57,91	-55 442,43	-31,75
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0,00	85 000,00	0,00	0,00	0,00	***	-85 000,00	-100,00
213	Constructions	0,00	85 000,00	0,00	0,00	0,00	***	-85 000,00	-100,00
2132	Bâtiments privés	0,00	85 000,00	0,00	0,00	0,00	***	-85 000,00	-100,00

Article	Désignation	Exercice 2023		Exercice 2024		Ecart budget		Ecart réalisé	
		Budget	Réalisé	Budget	Réalisé	Montant	%	Montant	%
28	AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS	89 633,09	89 633,09	141 541,40	119 190,66	51 908,31	57,91	29 557,57	32,98
280	<i>Amortissements des immobilisations incorporel</i>	20 545,00	20 545,00	33 566,45	44 379,72	13 021,45	63,38	23 834,72	116,01
2802	Frais liés aux documents d'urbanisme	7 572,00	7 572,00	7 302,00	7 302,00	-270,00	-3,57	-270,00	-3,57
2803	<i>Frais d'études, rech. & dev. & frais d'insertion</i>	7 802,00	7 802,00	9 059,00	15 421,00	1 257,00	16,11	7 619,00	97,65
28031	Frais d'études	7 802,00	7 802,00	9 059,00	15 421,00	1 257,00	16,11	7 619,00	97,65
2805	Concessions & droits similaires,brevets,licences.	0,00	0,00	17 205,45	21 656,72	17 205,45	***	21 656,72	***
28051	Concessions et droits similaires	5 171,00	5 171,00	0,00	0,00	-5 171,00	-100,00	-5 171,00	-100,00
281	<i>Amortissements des immobilisations corporelles</i>	69 088,09	69 088,09	107 974,95	74 810,94	38 886,86	56,29	5 722,85	8,28
2812	<i>Agencements et aménagements de terrains</i>	6 734,00	6 734,00	6 734,00	6 734,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28128	Autres agencements et aménagements	6 734,00	6 734,00	6 734,00	6 734,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2813	<i>Constructions</i>	2 021,00	2 021,00	2 074,00	1 636,00	53,00	2,62	-385,00	-19,05
28131	<i>Bâtiments publics</i>	1 173,00	1 173,00	1 226,00	788,00	53,00	4,52	-385,00	-32,82
281318	Autres bâtiments publics	1 173,00	1 173,00	1 226,00	788,00	53,00	4,52	-385,00	-32,82
28135	<i>Install.géné.,agencement,aménagements des cons</i>	848,00	848,00	848,00	848,00	0,00	0,00	0,00	0,00
281352	Bâtiments privés	0,00	0,00	848,00	848,00	848,00	***	848,00	***
2815	<i>Installations, matériel & outillage techniques</i>	28 579,00	28 579,00	28 649,92	32 828,92	70,92	0,25	4 249,92	14,87
28152	Installations de voirie	2 466,00	2 466,00	2 466,00	2 479,00	0,00	0,00	13,00	0,53
28156	<i>Matériel et outillage incendie & défense civile</i>	0,00	0,00	0,00	2 095,00	0,00	***	2 095,00	***
281561	Matériel roulant	0,00	0,00	0,00	2 095,00	0,00	***	2 095,00	***
28157	<i>Matériel et outillage technique</i>	12 970,00	12 970,00	12 970,00	12 970,00	0,00	0,00	0,00	0,00
281571	Matériel ferroviaire	10 123,00	10 123,00	0,00	0,00	-10 123,00	-100,00	-10 123,00	-100,00
281573	<i>Matériel et outillage de voirie</i>	0,00	0,00	10 123,00	12 970,00	10 123,00	***	12 970,00	***
2815731	Matériel roulant	0,00	0,00	10 123,00	10 123,00	10 123,00	***	10 123,00	***
2815738	Autre matériel et outillage de voirie	0,00	0,00	0,00	2 847,00	0,00	***	2 847,00	***
281578	Autre matériel technique	2 847,00	2 847,00	2 847,00	0,00	0,00	0,00	-2 847,00	-100,00
28158	Autres install., matériel et outillage techniques	13 143,00	13 143,00	13 213,92	15 284,92	70,92	0,54	2 141,92	16,30
2818	<i>Autres immobilisations corporelles</i>	31 754,09	31 754,09	70 517,03	33 612,02	38 762,94	122,07	1 857,93	5,85
28182	<i>Matériel de transport</i>	0,00	0,00	37,50	37,50	37,50	***	37,50	***
281828	Autres matériels de transport	0,00	0,00	37,50	37,50	37,50	***	37,50	***
28183	<i>Matériel informatique</i>	18 033,01	18 033,01	15 385,48	14 939,48	-2 647,53	-14,68	-3 093,53	-17,15
281831	Matériel informatique scolaire	0,00	0,00	9 202,17	9 202,17	9 202,17	***	9 202,17	***
281838	Autre matériel informatique	0,00	0,00	6 183,31	5 737,31	6 183,31	***	5 737,31	***

Article	Désignation	Exercice 2023		Exercice 2024		Ecart budget		Ecart réalisé	
		Budget	Réalisé	Budget	Réalisé	Montant	%	Montant	%
28184	<i>Matériel de bureau et mobilier</i>	6 689,00	6 689,00	7 320,06	8 292,06	631,06	9,43	1 603,06	23,97
281841	Matériel de bureau et mobilier scolaires	0,00	0,00	3 160,27	3 160,27	3 160,27	***	3 160,27	***
281848	Autres matériels de bureau et mobiliers	0,00	0,00	4 159,79	5 131,79	4 159,79	***	5 131,79	***
28185	Matériel de téléphonie	0,00	0,00	0,00	630,00	0,00	***	630,00	***
28188	Autres	7 032,08	7 032,08	47 773,99	9 712,98	40 741,91	579,37	2 680,90	38,12
Total Investissement :		5 049 226,79	1 974 264,57	1 671 018,30	1 260 317,68	-3 378 208,49	-66,91	-713 946,89	-36,16
Total Recette :		9 354 081,23	5 861 022,24	6 533 697,45	5 129 898,81	-2 820 383,78	-30,15	-731 123,43	-12,47