

NOTE DE PRÉSENTATION BREVE ET SYNTHÉTIQUE DU COMPTE ADMINISTRATIF 2024

COMMUNE de MIRANDE



L'article L 2313-1 du code général des collectivités territoriales prévoit qu'une présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles est jointe au compte administratif afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux.

La présente note répond à cette obligation pour la commune par cet article, dont un extrait figure ci-après.

Code général des collectivités territoriales — extrait de l'article L2313-1

Pour l'ensemble des communes, les documents budgétaires sont assortis d'états portant sur la situation patrimoniale et financière de la collectivité ainsi que sur ses différents engagements. Une présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles est jointe au budget primitif et au compte administratif afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux.

La présentation prévue au précédent alinéa ainsi que le rapport adressé au conseil municipal à l'occasion du débat sur les orientations budgétaires de l'exercice prévu à l'article L2312-1, la note explicative de synthèse annexée au budget primitif et celle annexée au compte administratif, conformément à l'article L2121-12, sont mis en ligne sur le site internet de la commune, lorsqu'il existe, après l'adoption par le conseil municipal des délibérations auxquelles ils se rapportent et dans des conditions prévues par décret en Conseil d'Etat.

Un décret en Conseil d'Etat fixe les conditions d'application du présent article.

Cette note est également disponible sur le site internet de la commune.

Le compte administratif retrace l'ensemble des dépenses et des recettes réalisées pour l'année 2024.

Contexte général

Selon l'OCDE, l'économie mondiale devrait rester résiliente malgré des difficultés considérables. La croissance du PIB mondial est estimée à 3,3% en 2025 et en 2026, contre 3,2% en 2024. Cette croissance est portée par les grandes économies de marché émergentes, notamment l'Inde, la Chine et l'Indonésie, contrastant avec les résultats moins dynamiques observés en Europe par exemple (0,8% en 2024, 1,3% en 2025 pour la zone euro).

Après le pic de 2022, l'inflation poursuit son repli, passant de 5,4% en 2024 à 3,8% en 2025 puis à 3% en 2026. L'inflation globale est déjà revenue au niveau des objectifs fixés par les banques centrales dans près de la moitié des économies avancées et près de 60% des économies de marché émergentes. Propos tenus par le Secrétaire général de l'OCDE, Mathias Cormann : « L'économie mondiale a fait preuve de résilience. L'inflation a continué de converger vers les objectifs des banques centrales, tandis que la croissance est restée stable. Des difficultés considérables subsistent. Les tensions géopolitiques constituent une source de risques à court terme, les ratios d'endettement publics sont élevés, et les perspectives de croissance à moyen terme sont très faibles. Les pouvoirs publics doivent préserver la stabilité macroéconomique, en procédant à un assouplissement de la politique monétaire soigneusement calibré pour garantir que les tensions inflationnistes soient durablement jugulées, et en mettant en œuvre une politique budgétaire qui permette de reconstituer les marges de manœuvre budgétaires nécessaires pour financer les dépenses futures. »

Contexte national

Les projections macroéconomiques de la Banque de France ont été révélées le 16 décembre 2024 mais avaient été arrêtées au 27 novembre 2024, avant la chute du gouvernement Barnier. Si certaines données ont été actualisées, certains chiffres présentés ci-dessous s'appuient sur les équilibres budgétaires proposés par le projet de loi de finances présenté en conseil des ministres le 10 octobre 2024. Ainsi, les projections sont susceptibles d'évoluer compte tenu des incertitudes politiques. La Banque de France anticipe une croissance de 0,9% du PIB tout en affichant une trajectoire positive à l'horizon 2027 : la croissance en 2026 et 2027 serait de 1,3% par an, soit un niveau similaire à celui de la zone euro. Malgré la croissance, le niveau de dette rapporté au PIB continue de progresser et pourrait atteindre 117% de la richesse nationale horizon 2027, contre 112% actuellement (90% pour la zone euro). Les données relatives au déficit public sont également pessimistes, avoisinant les 5,4%, quand la zone euro affichera un déficit sous la barre des 3% en 2025. Concernant l'inflation, la tendance est à la baisse : 2,4% en 2024, 1,6% en 2025, 1,7% en 2026 et 1,9% en 2027. Elle s'accompagne d'un regain de pouvoir d'achat via les salaires, ce qui devrait contribuer à relancer l'investissement privé et la consommation. Enfin, l'économie française devrait néanmoins subir un taux de chômage à la hausse qui atteindrait son pic en 2025, aux alentours de 8%.

Contexte local

Éléments de contexte : Evolution de la population de 2016 à 2024

Année	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Population Municipale	3572	3527	3483	3468	3455	3 455	3 445	3 454	3 442
Population Comptée à part	340	340	342	326	317	317	288	287	287
Population Totale	3912	3867	3825	3794	3772	3 772	3 733	3 741	3 729

Priorités du budget

Section de fonctionnement

Le budget de fonctionnement permet à la collectivité d'assurer le quotidien.

La section de fonctionnement regroupe l'ensemble des dépenses et des recettes nécessaires au fonctionnement courant et récurrent des services municipaux.

Les secteurs prioritaires fixés par la collectivité, en matière de dépenses de fonctionnement portent essentiellement sur l'entretien du patrimoine, la propreté de la ville, l'éducation.

En matière de politique des ressources humaines, la ville axe sa priorité sur le maintien de ces effectifs.

	2019		2020		2021		2022		2023		2024	
Agents en position d'activité (tous statuts)	61	100,00%	58	100,00%	58	100,00%	58	100,00%	58	100,00%	58	100,00%
Fonctionnaires (titulaires et stagiaires)	50	81,97%	51	87,93%	51	87,93%	51	87,93%	51	87,93%	49	84,48%
Non titulaires occupant un emploi permanent	5	8,19%	2	3,45%	2	3,45%	2	3,45%	2	3,45%	2	3,45%
Autres agents n'occupant pas un emploi permanent	6	9,84%	5	8,62%	5	8,62%	5	8,62%	5	8,62%	7	12,06%

Envoyé en préfecture le 04/04/2025
 Reçu en préfecture le 04/04/2025
 Publié le 04/04/2025
 ID : 032-213202567-20250327-DCM_25_02_02A-BF

Répartition des non titulaires par type de contrat

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Remplaçants de titulaires (maladie...)	5	2	2	2	2	2
Accroissement temporaire d'activité	6	5	6	4	2	7
CUI-CAE, emploi d'avenir ou en apprentissage	0	0	1	1	1	0
Emploi de cabinet	0	0	0	0	1	0

Rémunération titulaires et non titulaires

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
montant de la rémunération principale titulaire et non titulaire (traitement indiciaire + NBI + SFT)	1 115 699,00 €	1 120 701,00 €	1 134 330,00 €	1 176 554,00 €	1 187 654,00 €	1 284 568,00 €
montant des primes et indemnités (Régime Indemnitaire, Prime de présence, Heures supplémentaires et complémentaires...)	189 019,00 €	213 291,00 €	211 666,00 €	208 212,00 €	212 106,00 €	250 461,00 €

Etat des agents au 31/12/2024

services	agents titulaires en activité	agents non titulaires	ETP TOTAL en activité	agents en longue maladie	agents en dispo ou congé parental
cabinet du Maire et Adjoints	1		1		
services administratifs	11	1	12,43		1
police municipale	3		3		
service scolaire	6	2	5,64		
services culturels	4	1	3,17		
services techniques	24	5	27,81	1	3
TOTAL	49	9	53,05	1	4

Section d'investissement

Le budget d'investissement prépare l'avenir. Contrairement à la section de fonctionnement qui implique des notions de récurrence et de quotidienneté, la section d'investissement est liée aux projets de la ville à moyen ou long terme.

Cela concerne, les dépenses faisant varier durablement la valeur ou la consistance du patrimoine de la collectivité. Il s'agit notamment des acquisitions de mobilier, de matériel, d'informatique, de véhicules, de biens immobiliers, d'études et de travaux soit sur des structures déjà existantes, soit sur des structures en cours de création.

Budget Principal

Envoyé en préfecture le 04/04/2025

Reçu en préfecture le 04/04/2025

Publié le



ID : 032-213202567-20250327-DCM_25_02_02A-BF

Recettes		
F	Atténuations de charges (remboursements sur rémunérations du personnel)	5 918,16
F	Produits des services (Concession cimetièrè - Redevances occupation du domaine Public, ...)	173 405,96
F	Impôts et taxes (impôts locaux, Taxe conso finale électricité, Attribution de compensation, Droits mutation...)	2 392 460,52
F	Dotations et participations (DGF, DSR, Compensations exonérations TH, TFB, TFNB)	1 556 988,42
F	Autres produits gestion courante (Revenus des immeubles)	182 523,18
F	Produits exceptionnels (annulation mandats antérieurs, amortissements subventions, ...)	48 407,34
F	Produits de cessions	55 000,00
F	Produits financiers (intérêts parts sociales)	8636,69
F	Produits immobilisés (Travaux en régie)	78 823,67
F	Excédent de fonctionnement reporté	215 942,32
I	Dotations Fonds divers Réserves (FCTVA, Taxe d'aménagement, ...)	421 727,57
I	Emprunt réalisé	300 000,00
I	Subventions reçues	369 471,58
I	Autres immobilisations financières (cautions perçues)	470,00
I	Opérations d'ordres (amortissements, cessions)	310 750,73
TOTAL DES RECETTES		6 120 526,14
<i>Total des recettes de fonctionnement (F)</i>		<i>4 718 106,26</i>
<i>Total des recettes d'investissement (I)</i>		<i>1 402 419,88</i>
Dépenses		
F	Charges générales (élect., eau, assainissement, carburant, combustibles, fournitures, location matériel, entretien bâtiments/voirie/réseau /matériel, honoraires, téléphone/internet, timbres, assurances, ...)	1 002 617,38
F	Charges personnel	2 108 169,97
F	Autres charges de gestion courante (indemnités élus, subventions versées aux associations, aux budgets annexes)	750 585,32
F	Charges financières (intérêt bancaires)	100 252,51
F	Charges exceptionnelles (Rbmt loyers trop perçus)	204,60
F	Opérations d'ordre entre section (amortissements et cessions)	260 195,01
I	Remboursement emprunt	521 300,55
I	Immobilisation incorporelles (frais d'études urbanisme, site internet)	10 242,00
I	Immobilisation corporelles (travaux bâtiments, voirie, achats matériels, ...)	543 815,66
I	Déficit d'investissement reporté	327 131,82
I	Opérations d'ordres et opérations spécifiques (cessions, ...)	166 672,35
TOTAL DES DEPENSES		5 791 187,17
<i>Total des dépenses de fonctionnement (F)</i>		<i>4 222 024,79</i>
<i>Total des dépenses d'investissement (I)</i>		<i>1 569 162,38</i>

I. La section de fonctionnement

Les dépenses de fonctionnement sont constituées par :

- les salaires du personnel municipal et les indemnités des élus.
- l'entretien et la consommation des bâtiments communaux (électricité, eau, combustible, réparations diverses,...)
- les achats de fournitures et de petits équipements (fournitures de bureau, petit outillage,...)
- les subventions versées aux associations, aux budgets annexes
- les intérêts des emprunts à payer.

Les recettes de fonctionnement correspondent aux sommes encaissées :

- au titre des prestations fournies à la population (locations de salles, de matériels, droit de place, concessions cimetièrè...),
- aux impôts locaux,
- aux dotations versées par l'Etat,
- à diverses subventions.

Les taux des impôts locaux pour 2024 :

Taxe sur le Foncier Bâti : 73,22 %

Taxe sur le Foncier Non Bâti : 123,39 %.

II. La section d'investissement

Investissement 2024			Envoyé en préfecture le 04/04/2025		
			Reçu en préfecture le 04/04/2025		
			En régie		
			Publié le		
			ID : 032-213202567-20250327-DCM_25_02_02A-BF		
Lieu	Motif	Dépenses			
Ecole maternelle	Travaux de rénovation énergétique	131 500,00 €			140 145,54
	Alarme incendie	6 500,00 €			
	Parvis en béton désactivé	4 400,00 €	3 000,00 €	1 400,00 €	4 336,82
	Mise en conformité de l'électricité et pose VMC	3 500,00 €			2 537,75
	Modification alimentation AEP sur ancienne chaudière	700,00 €			
	Achat d'une cuisine	1 500,00 €			1 883,89
Mairie	Plateforme élévatrice				15 662,32
Eglise	Maitrise d'œuvre	18 000,00 €			
Services Techniques Haouré (Cinq Frais)	Démolition du bâtiment	8 200,00 €			
	Clôture grillagée	1 960,00 €	1 400,00 €	560,00 €	
	Portail d'accès	2 560,00 €	2 000,00 €	560,00 €	7 213,96
Services Techniques Che. des Justes parmi les Nations		2 700,00 €	2 000,00 €	700,00 €	
	Clôture grillagée				
Salle André Beaudran	Création de 3 salles et construction d'une réserve	45 000,00 €			
	Honoraire architecte	4 500,00 €			
	Bureaux de contrôle	2 500,00 €			
	Alarme incendie (suivant préconisation du BE)	3 000,00 €			
	Total TTC	55 000,00 €			
Projet DOJO/SALLE DE RUGBY	Honoraire architecte	58 740,00 €			1 932,00
	Bureaux de contrôle	8 700,00 €			
	Coordinateur sécurité CSPS	5 000,00 €			
	Travaux Tranche 1 (vestiaires + salle réception)	629 540,00 €			
	Total TTC	701 980,00 €			
Chemin du Caneron	Remplacement des armoires électriques éclairage public				3 192,00
Parking bus (piste d'athlétisme)	Mission Maîtrise d'œuvre	12 600,00 €			
Avenue Jean d'Antras	Mission Maîtrise d'œuvre	10 800,00 €			
Kiosque	Rénovation en peinture	3 800,00 €	1 000,00 €	2 800,00 €	
Chapelle Valentées	Réfection enduits mur de clôture Valentés	7 200,00 €	3 000,00 €	4 200,00 €	
Chapelle Valentées	Enduit mur du clocher (entreprise)	24 000,00 €			
Ancienne piscine	Eclairage terrains des finales (ancien bassin)	21 000,00 €	15 000,00 €	6 000,00 €	19 921,82
	WC pétanque	7 280,00 €			
	Total TTC	28 280,00 €			19 921,82
Aménagement centre Ancien	Maîtrise d'œuvre Place Louis Durrieux	7 900,00 €			10 800,00
	Lot 1 VRD	203 765,00 €			203 763,42
	Lot 2 Espaces Verts	11 870,00 €			11 868,12
	Total TTC	223 535,00 €			226 431,54
Boulevard des Cordeliers (photographe)	Trottoir en désactivé	1 620,00 €	1 200,00 €	420,00 €	
	Pose bordures + caniveaux + pluvial	2 580,00 €	900,00 €	1 680,00 €	
Réfection murs en pierres	Boulevard Lascours	7 800,00 €	5 000,00 €	2 800,00 €	6 178,00
Place Adrien Pérez	Réfection et aménagement	27 200,00 €	16 000,00 €	11 200,00 €	27 182,20
	Plantation végétaux				4 750,00
Rue Xaintrailles	Réfection des réseaux et de la chaussée (partie belette)	17 100,00 €	7 600,00 €	9 500,00 €	
Point à Temps	Emulsion, cailloux 2/6 et 6/9	14 000,00 €	10 000,00 €	4 000,00 €	13 990,87
Vidéosurveillance Tranche 2	Caméras	5 000,00 €			7 104,42
Achat d'un véhicules 3,5T plateau	Renouvellement camion voirie	30 000,00 €			
Mobiliers urbains	Jardinière bac + bancs	10 000,00 €			
Service ateliers	Benne	1 500,00 €			1 800,00
	Aménagement benne	6 000,00 €			
Service Espaces verts	Broyeur				3 600,00
	Débroussailluse				679,87

		Envoyé en préfecture le 04/04/2025 Reçu en préfecture le 04/04/2025 Publié le ID : 032-213202567-20250327-DCM_25_02_02A-BF			
Service Fêtes et cérémonies	Ecran valise 3,05 x 2,29 m	2 040,00 €			
	2 Rapid tente 3 x 3 m	1 600,00 €			
	100 chaises	3 600,00 €			
	50 tables lifetime	4 800,00 €			4 193,40
	30 planchers de scène dimension 1,20m x 1,20m	4 850,00 €			4 824,00
	25 barrières de police	1 620,00 €			
Salle André Beaudran	Chaudière				30 659,95
	Rideaux latéraux et fond de scène	6 300,00 €			5 942,28
Service Femmes de ménage	Aspirateur dorsal 2x18v MAKITA	1 034,00 €			954,00
	PACK batterie 2x18v 5ah + chargeur double	705,00 €			875,03
Complexe Sportif	Ballon eau chaude				6 624,00
Illumination de Noël	Décorations de Noël	1 000,00 €			
Ordinateurs	Tous services	10 000,00 €			
Panneaux routiers	Renouvellement	5 000,00 €			
Total		1 414 064,00 €	68 100,00 €	45 820,00 €	543 815,66

Est également comptabilisé dans cette section, le remboursement du capital de la dette pour la somme de 521 300,55 € en 2024.

- en recettes : deux types de recettes coexistent :
 - . Les recettes dites patrimoniales telles que les recettes perçues en lien avec les permis de construire (Taxe d'aménagement),
 - . Les subventions d'investissement perçues en lien avec les projets d'investissement retenus (par exemple des subventions relatives à des travaux sur un bâtiment public, à la réfection du réseau d'éclairage public...).

Le volume total des recettes d'investissement est de 1 402 419,88 €. Elles sont constituées principalement par :

- Excédent de fonctionnement N-1 capitalisé pour 297 293 €
- Subventions diverses pour 235 424 € versées par l'Etat, le Département, la Région,
- Fonds Compensation de la TVA pour 109 125 €
- Taxe d'aménagement pour 15 309 €
- Opérations patrimoniales liées aux cessions de biens et opérations d'ordres liées aux amortissements pour 286 507 €.
- Encaissement des remboursements du capital des emprunts contractés par le budget principal pour le compte des budgets annexes : 55 556 €
- Réalisation d'un emprunt pour 300 000 € permettant de financer les travaux d'investissement.

Résultat de l'année 2024 :

	PREVISIONS	Réalisé
DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	4 524 172,00	4 222 024,79
TOTAL DEPENSES	4 524 172,00	4 222 024,79
RECETTES DE FONCTIONNEMENT	4 308 229,68	4 502 162,94
RESULTAT ANTERIEUR	215 942,32	215 942,32
TOTAL RECETTES	4 524 172,00	4 718 103,76
RESULTAT DE FONCTIONNEMENT 2024		280 139,15
RESULTAT DE FONCTIONNEMENT CUMULE		496 081,47
	PREVISIONS	Réalisé
DEPENSES D'INVESTISSEMENT	2 120 328,18	1 242 030,56
RESULTAT ANTERIEUR	327 131,82	327 131,82
TOTAL DEPENSES	2 447 460,00	1 569 162,38
RECETTES D'INVESTISSEMENT	2 447 460,00	1 402 419,88
TOTAL RECETTES	2 447 460,00	1 402 419,88
RESULTAT D'INVESTISSEMENT 2024		160 389,32
RESULTAT D'INVESTISSEMENT CUMULE		-166 742,50
RESULTAT DE FONCTIONNEMENT		496 081,47
RESULTAT D'INVESTISSEMENT		-166 742,50
RESULTAT DE L'EXERCICE		329 338,97

III. Bilan des acquisitions et cessions immobilières de l'année 2024

Pour l'année 2024, les mutations immobilières de la commune de Mirande se sont élevées à :

- acquisitions : 0 €
- cessions : 55 000 €

Ce bilan doit être annexé au compte administratif de la commune.

I – ACQUISITIONS :

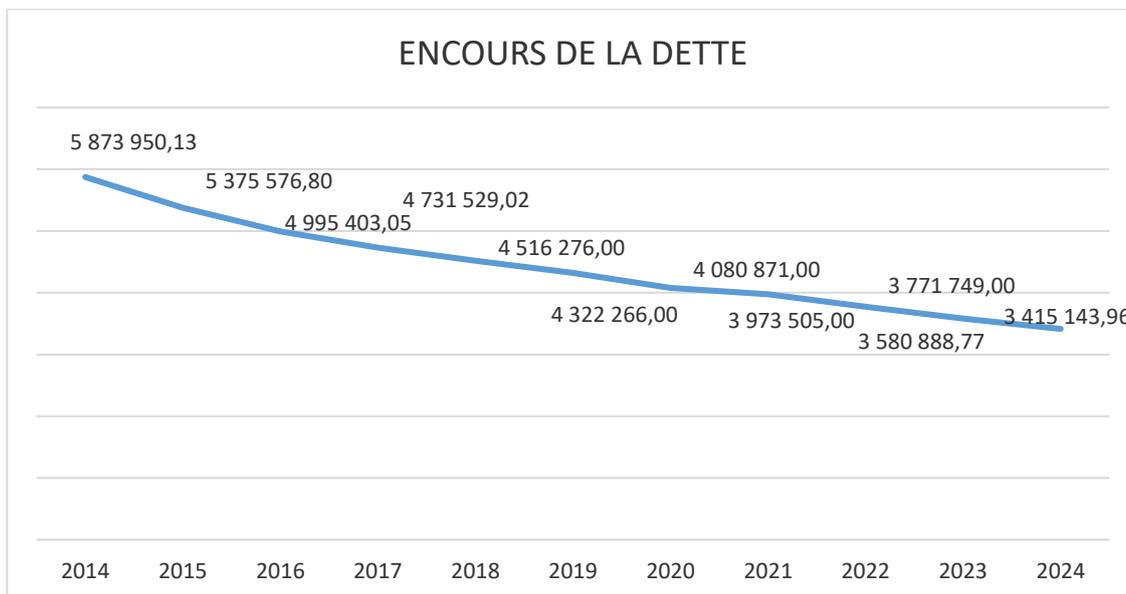
NEANT.

II – CESSIONS :

- Cadastéré AD830.
Délibération du 25/09/2023
But : céder un bien dont la collectivité n'a plus d'utilité publique.
Prix : 55 000 €

IV. Etat de la dette :

ANNEE	2020	2021	2022	2023	2024
	réalisé	réalisé	réalisé	réalisé	réalisé
Intérêts	158 524	116 057	104 332	91 794	97 451,97
Annuité (Capital + intérêts)	649 919	553 036	556 091	532 676	563 196,80
Annuité par habitants	165	141	145	143	147
Annuité /recettes réelles de fonctionnement)%	14,93%	13,17%	11,37%	12,36%	12,20%
Capital restant dû au 31/12 (encours de la dette)	4 080 871	3 973 505	3 771 749	3 580 889	3 415 144
Encours de la dette par habitants	1 035	1 014	983	959	894
Encours de la dette sur recettes réelles de fonctionnement	93,74%	94,65%	77,11%	83,12%	77,73
Épargne brute en €	408 851	331 225	360 030	349 596	450 619
Épargne de gestion €	562 587	454 740	469 570	529 632	550 872
Épargne nette en €	-82 544	-105 754	-147 544	-146 795	-70 681
Capacité de désendettement en années	10	12	10,5	10,2	8,7



Sur la période 2019/2024, le stock de dette a diminué de 1 101 132,04 €, passant de 4 516 276,00 € au 31/12/2018 à 3 415 143,96 € au 31/12/2024. (hors emprunts sur créances).

En 2024, l'annuité de remboursement de la dette a été de 563 196,80 € dont 97 451,97 € au titre des intérêts de la dette (hors emprunts sur créances).

La répartition de l'encours de dette, déduction faite des créances sur les budgets annexes :

PRÊTEUR	ENCOURS EN EUROS au 31/12/2024	en %	
CAISSE FINANCEMENT LOCAL	652 436	19,10 %	
BANQUE POPULAIRE	43 759	1,28 %	
CREDIT AGRICOLE	1 363 327	39,92 %	10
CDC	51 935	1,52 %	1
CAISSE D'EPARGNE	1 303 687	38,17 %	10
TOTAL	3 415 144		23

Envoyé en préfecture le 04/04/2025

Reçu en préfecture le 04/04/2025

Publié le

ID : 032-213202567-20250327-DCM_25_02_02A-BF



Dans la répartition par type de taux, la dette est positionnée sur du taux fixe.

La part en taux fixe représente 100 % de l'encours de dette comme le montre le tableau ci-dessous :

TYPE DE TAUX	ENCOURS EN EUROS au 31/12/2024	%	NOMBRE DE CONTRATS
TAUX FIXE	3 415 144	100	23
TOTAL	3 415 144		

Depuis 2010, les collectivités ont l'obligation de classer l'encours de leur dette selon une typologie qui présente la dangerosité de l'indice et la structure du produit pour identifier son niveau de complexité. Il s'agit de la charte Gissler qui présente les produits d'emprunt du moins toxique (1A) au plus toxique (6F).

La dette est à 100% en risque 1A, (à taux fixe et à taux variable simple) et présente donc le niveau de risque le plus faible.

Les ratios financiers : Les ratios sont présentés à titre d'information, conformément à la réglementation.

Depuis la création des communautés de communes et les transferts de compétences différents d'une commune à l'autre, dans une même strate, ces ratios ne peuvent être comparés à la moyenne nationale, régionale ou départementale des communes d'une même strate.

DONNEES	RATIOS MONTANT	POPULATION DGF	RATIO
DEP.REELLES FONCTIONNEMENT/POP.	3 887 984	3 818	1 018,33
PRODUIT IMPOSITIONS DIRECTES/POP.	2 128 135	3 818	557,40
RECETTES REELLES FONCT. /POP.	4 393 449	3 818	1 150,72
DEPENSES EQUIPEMENT BRUT/POP.	554 058	3 818	145,12
ENCOURS DE LA DETTE TOTALE /POP.	3 415 144	3 818	894,49
DOTATION GLOBALE FONCT. /POP.	1 169 930	3 818	306,42
DEPENSES DE PERSONNEL/DEP. REELLES FONCT	2 021 283	3 887 984	0,52

Budget annexe ASSAINISSEMENT

Recettes		
F	Produits des services (Redevances assainissement, contrôle assainissement, ...)	368 763,07
F	Autres produits gestion courante (arrondis prélèvement à la source)	2,31
F	Produits exceptionnels (quote-part de subventions, ...)	26 007,02
F	Excédent de fonctionnement reporté	46 121,89
I	Dotations Fonds divers Réserves (excédent de fonctionnement capitalisé)	5 913,17
I	Subventions reçues	19 529,00
I	Opérations d'ordres (amortissements)	104 860,35
I	Excédent d'investissement reporté	72 112,75
	TOTAL DES RECETTES	643 309,56
	<i>Total des recettes de fonctionnement (F)</i>	<i>440 894,29</i>
	<i>Total des recettes d'investissement (I)</i>	<i>202 415,27</i>
Dépenses		
F	Charges générales (élect., eau, combustibles, fournitures, location matériel, entretien bâtiments/réseau /matériel, assurances, ...)	96 360,89
F	Charges personnel	61 101,35
F	Autres charges de gestion courante (admissions en non valeurs)	8 311,49
F	Charges financières (intérêt bancaires)	26 001,18
F	Charges exceptionnelles (Rbmt redevances assainissement perçues à tort)	482,05
F	Opérations d'ordre entre section (amortissements et cessions)	104 860,35
I	Remboursement emprunt	94 183,52
I	Opérations d'ordres(amortissements)	26 007,02
	TOTAL DES DEPENSES	417 307,85
	<i>Total des dépenses de fonctionnement (F)</i>	<i>297 117,31</i>
	<i>Total des dépenses d'investissement (I)</i>	<i>120 190,54</i>

La section de fonctionnement

Envoyé en préfecture le 04/04/2025

Reçu en préfecture le 04/04/2025

Publié le



ID : 032-213202567-20250327-DCM_25_02_02A-BF

Les dépenses de fonctionnement sont constituées par :

- les salaires des 2 agents municipaux affectés à ce service.
- l'entretien et la consommation de la station d'épuration et des postes de relevage (électricité, eau, combustible, réparations diverses,...)
- les achats de fournitures et de petits équipements (fournitures de bureau, petit outillage,...)
- les intérêts des emprunts à payer.

Les recettes de fonctionnement proviennent principalement de la redevance d'assainissement facturée aux usagers raccordés au réseau d'assainissement collectif et des prestations de contrôle d'assainissement.

La section d'investissement

Les dépenses d'investissement :

L'effort d'équipement au cours de l'exercice 2024 s'élève à 0 € dans les différents secteurs de l'activité assainissement. Il avait été prévu :

Article	Désignation	Proposition BP 2024	Réalisé 2024
20	Immobilisations incorporelles	61 407,00	0,00
2031	Frais d'études sur l'analyse de notre réseau d'assainissement et audit sur la station d'épuration	61 407,00	0,00

Article	Désignation	Proposition BP 2024	Réalisé 2024
21	Immobilisations corporelles	123 869,00	0,00
Par entreprise :		118 869,00	
	Risomes (roseaux pour 4 lits filtrants)	18 000,00	
	Reprise réseau EU lit de la Baise (île du pont)	18 000,00	
	Provisions travaux	82 869,00	
Matériel et outillage :		5 000,00	
	Pompe de relevage RAR	5 000,00	

Est également comptabilisé dans cette section, le remboursement du capital de la dette pour la somme de 94 183 € en 2024.

Le Budget Assainissement compte 8 emprunts à taux fixe, classés 1A. Le capital restant dû au 31/12/2024 s'élève à 810 166,36 €.

Les recettes d'investissement :

Le volume total des recettes d'investissement est de 202 415 €. Elles sont constituées par :

- Opérations d'ordres liées aux amortissements : 104 860 €
- Subvention d'investissement versée par l'Agence Eau Adour Garonne dans le cadre de l'étude sur l'analyse du réseau : 19 529 €.
- Excédent d'investissement reporté : 72 113 €
- Affectation de sommes en réserves : 5 913 €

Résultat de l'année 2024 :

	PREVISIONS	REALISATIONS
DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	399 623,00	297 117,31
TOTAL DEPENSES	399 623,00	297 117,31
RECETTES DE FONCTIONNEMENT	353 501,11	394 772,40
RESULTAT ANTERIEUR	46 121,89	46 121,89
TOTAL RECETTES	399 623,00	440 894,29
RESULTAT DE FONCTIONNEMENT DE L'ANNEE		97 655,09
RESULTAT DE FONCTIONNEMENT CUMULE		143 776,98
DEPENSES D'INVESTISSEMENT	305 576,00	120 190,54
TOTAL DEPENSES	305 576,00	120 190,54
RECETTES D'INVESTISSEMENT	233 463,25	130 302,52
RESULTAT ANTERIEUR REPORTE	72 112,75	72 112,75
TOTAL RECETTES	305 576,00	202 415,27

RESULTAT INVESTISSEMENT DE L'ANNEE	
RESULTAT D'INVESTISSEMENT CUMULE	
RESULTAT DE FONCTIONNEMENT	
RESULTAT D'INVESTISSEMENT	82 224,73
RESULTAT DE L'EXERCICE CUMULE	226 001,71

Envoyé en préfecture le 04/04/2025
Reçu en préfecture le 04/04/2025
Publié le 04/04/2025
ID : 032-213202567-20250327-DCM_25_02_02A-BF

Budget annexe Régie Culturelle

Recettes		
F	Produits des services (vente production électricité, recettes Ecole de Musique, abonnements médiathèque)	45 383,37
F	Participation du Budget Principal	284 823,79
F	Autres produits gestion courante (remboursements de frais dans le cadre du transfert de compétence tourisme à la Communauté de Communes) et reprises provisions	325,38
I	Dotations Fonds divers Réserves (excédent de fonctionnement capitalisé)	24 533,77
I	Amortissements et provisions pour dépréciations	1 041,29
	TOTAL DES RECETTES	356 107,60
	<i>Total des recettes de fonctionnement</i>	<i>330 532,54</i>
	<i>Total des recettes d'investissement</i>	<i>25 575,06</i>
Dépenses		
F	Charges générales (élect., eau, assainissement, combustibles, fournitures, location matériel, entretien bâtiments/réseau /matériel, assurances, ...)	61 989,00
F	Charges personnel	197 756,39
F	Autres charges de gestion courante (subventions aux associations culturelles)	62 520,78
F	Charges financières (intérêt bancaires) et exceptionnelles (annulation titres)	1 004,00
F	Amortissements et provisions pour dépréciations	1 041,29
I	Immobilisations corporelles (achat ordinateurs)	2 394,21
I	Remboursement emprunt	6 828,16
I	Déficit d'investissement reporté	22 403,77
	TOTAL DES DEPENSES	355 937,60
	<i>Total des dépenses de fonctionnement</i>	<i>324 311,46</i>
	<i>Total des dépenses d'investissement</i>	<i>31 626,14</i>

La section de fonctionnement

Les dépenses de fonctionnement sont constituées par :

- les salaires du personnel municipal
- l'entretien et la consommation des bâtiments culturels (Ecole de Musique, Office du tourisme, Musée et Médiathèque) en électricité, eau, combustible, réparations diverses,...
- les achats de fournitures et de petits équipements (fournitures de bureau, petit outillage,...)
- le versement de subventions aux associations culturelles
- les intérêts des emprunts à payer.

Les recettes de fonctionnement proviennent principalement de la participation du budget Principal pour 284 045,26 €.

La section d'investissement

Les dépenses d'investissement :

Est comptabilisé dans cette section, le remboursement du capital de la dette pour la somme de 6 828 € en 2024.

Le Budget Régie Culturelle compte 1 emprunt à taux fixe, classé 1A. Le capital restant dû au 31/12/2024 s'élève à 58 039 €.

Les recettes d'investissement :

Elles sont constituées par :

- Affectation de Résultat fonctionnement N-1 pour 24 534 €
- Dotation aux amortissements pour 1 041 €

Résultat de l'année 2024 :

	PREVISIONS	REALISATIONS
DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	344 517,00	324 311,46
TOTAL DEPENSES	344 517,00	324 311,46
RECETTES DE FONCTIONNEMENT	344 517,00	330 532,54
TOTAL RECETTES	344 517,00	330 532,54
RESULTAT DE FONCTIONNEMENT		6 221,08



DEPENSES D'INVESTISSEMENT	9 300,00	
RESULTAT ANTERIEUR	22 403,77	
TOTAL DEPENSES	31 703,77	
RECETTES D'INVESTISSEMENT	31 703,77	25 575,06
TOTAL RECETTES	31 703,77	25 575,06
RESULTAT D'INVESTISSEMENT		-6 051,08

RESULTAT DE FONCTIONNEMENT	6 221,08
RESULTAT D'INVESTISSEMENT	-6 051,08
RESULTAT DE L'EXERCICE	170,00

Budget annexe Espace des Clarisses

(Regroupant les Services de la Direction Générale des Finances Publiques et la Maison de Santé)

Recettes		
F	Autres produits gestion courante (revenus des immeubles)	125 826,54
F	Produits exceptionnels	46 126,66
I	Opérations d'ordres (amortissements)	84 316,31
I	Excédent d'investissement reporté	1 470,77
	TOTAL DES RECETTES	257 740,28
	<i>Total des recettes de fonctionnement</i>	<i>171 953,20</i>
	<i>Total des recettes d'investissement</i>	<i>85 787,08</i>
Dépenses		
F	Charges générales (électricité, eau, assainissement, combustibles, fournitures, assurances, ...)	74 032,19
F	Charges financières (intérêts des emprunts contractés)	22 998,02
F	Opérations d'ordres (amortissements)	84 316,31
I	Déficit de fonctionnement reporté	3 436,52
I	Remboursement capital des emprunts	37 264,35
I	Immobilisations corporelles (porte automatique)	4 310,00
I	Opérations d'ordres (amortissements)	46 126,66
	TOTAL DES DEPENSES	268 174,05
	<i>Total des dépenses de fonctionnement</i>	<i>184 783,04</i>
	<i>Total des dépenses d'investissement</i>	<i>87 701,01</i>

La section de fonctionnement

Les dépenses de fonctionnement sont constituées par :

- l'entretien et la consommation du bâtiment en électricité, eau, combustible, réparations diverses,...
- les intérêts des emprunts.

Les recettes de fonctionnement proviennent des revenus des locataires et de la récupération des charges locatives de ces mêmes locataires.

La section d'investissement

Les dépenses d'investissement comprennent le remboursement du capital de la dette pour la somme de 37 264 € en 2024.

Le Budget Espace des Clarisses compte 3 emprunts à taux fixe, classés 1A. Le capital restant dû au 31/12/2024 s'élève à 850 349 €.

Les recettes d'investissement :

Elles sont constituées par :

- des opérations d'ordres (amortissements) pour 84 316 €
- Excédent d'investissement reporté pour 1 471 €

Résultat de l'année 2024 :

	PREVISIONS	REALISATIONS
DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	184 563,48	181 346,52
RESULTAT ANTERIEUR REPORTE	3 436,52	3 436,52
TOTAL DEPENSES	188 000,00	184 783,04
RECETTES DE FONCTIONNEMENT	188 000,00	171 953,20
TOTAL RECETTES	188 000,00	171 953,20
RESULTAT DE FONCTIONNEMENT		-12 829,84
DEPENSES D'INVESTISSEMENT	195 790,77	87 701,01
TOTAL DEPENSES	195 790,77	87 701,01

RECETTES D'INVESTISSEMENT	194 320,00	
RESULTAT ANTERIEUR REPORTE	1 470,77	
TOTAL RECETTES	195 790,77	
RESULTAT D'INVESTISSEMENT 2024		-3 384,70
RESULTAT D'INVESTISSEMENT CUMULE		-1 913,93
RESULTAT DE FONCTIONNEMENT		-12 829,84
RESULTAT D'INVESTISSEMENT		-1 913,93
RESULTAT DE L'EXERCICE		-14 743,77

Envoyé en préfecture le 04/04/2025
Reçu en préfecture le 04/04/2025
Publié le 05 787 08
ID : 032-213202567-20250327-DCM_25_02_02A-BF

RESULTAT CONSOLIDE

	PREVISIONS	Réalisé
DEPENSES DE FONCTIONNEMENT COMMUNE	4 524 172,00	4 222 024,79
DEPENSES DE FONCTIONNEMENT ASSAINISSEMENT	399 623,00	297 117,31
DEPENSES DE FONCTIONNEMENT REGIE CULTURELLE	344 517,00	324 311,46
DEPENSES DE FONCTIONNEMENT ESP CLARISSÉS	188 000,00	181 346,52
TOTAL DEPENSES FONCTIONNEMENT	5 456 312,00	5 024 800,08
RECETTES DE FONCTIONNEMENT COMMUNE	4 524 172,00	4 502 163,94
RECETTES DE FONCTIONNEMENT ASSAINISSEMENT	399 623,00	394 772,40
RECETTES DE FONCTIONNEMENT REGIE CULTURELLE	344 517,00	330 532,54
RECETTES DE FONCTIONNEMENT ESP CLARISSÉS	188 000,00	171 953,20
TOTAL RECETTES FONCTIONNEMENT	5 456 312,00	5 399 422,08
RESULTAT DE FONCTIONNEMENT 2024		374 622,00
RESULTAT ANTERIEUR COMMUNE		215 942,32
RESULTAT ANTERIEUR ASSAINISSEMENT		46 121,89
RESULTAT ANTERIEUR REGIE CULTURELLE		0,00
RESULTAT ANTERIEUR ESP CLARISSÉS		-3 436,52
TOTAL RECETTES FONCTIONNEMENT CUMULE	5 456 312,00	5 658 049,77
RESULTAT DE FONCTIONNEMENT CUMULE		633 249,69
	PREVISIONS	Réalisé
DEPENSES D'INVESTISSEMENT COMMUNE	2 447 460,00	1 242 030,56
DEPENSES D'INVESTISSEMENT ASSAINISSEMENT	305 576,00	120 190,54
DEPENSES D'INVESTISSEMENT REGIE CULTURELLE	31 703,77	9 222,37
DEPENSES D'INVESTISSEMENT ESP CLARISSÉS	195 790,77	87 701,01
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	2 980 530,54	1 459 144,48
RECETTES D'INVESTISSEMENT COMMUNE	2 447 460,00	1 402 419,88
RECETTES D'INVESTISSEMENT ASSAINISSEMENT	305 576,00	130 302,52
RECETTES D'INVESTISSEMENT REGIE CULTURELLE	31 703,77	25 575,06
RECETTES D'INVESTISSEMENT ESP CLARISSÉS	195 790,77	84 316,31
TOTAL RECETTES INVESTISSEMENT	2 980 530,54	1 642 613,77
RESULTAT D'INVESTISSEMENT 2024		183 469,29
RESULTAT ANTERIEUR REPORTE COMMUNE -		-327 131,82
RESULTAT ANTERIEUR REPORTE ASSAINISSEMENT		72 112,75
RESULTAT ANTERIEUR REPORTE REGIE CULTURELLE -		-22 403,77
RESULTAT ANTERIEUR REPORTE ESP CLARISSÉS -		1 470,77
RESULTAT D'INVESTISSEMENT CUMULE 2024		-92 482,78
RESULTAT DE L'EXERCICE CUMULE		540 766,91