

**NOTE DE PRESENTATION BREVE ET SYNTHETIQUE****DU COMPTE ADMINISTRATIF 2024**

L'article L2313-1 du Code Général des Collectivités Territoriales prévoit qu'une présentation brève et synthétique retraçant les informations financières et essentielles doit être jointe au compte administratif afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux. Cette note répond à cette obligation pour la commune.

**I - Section de Fonctionnement :**

L'année 2024 a généré un excédent de fonctionnement de 2 174 827,25 €

**A - Dépenses de Fonctionnement**

Les dépenses réelles de Fonctionnement s'élèvent à 10 990 055,13 €.

Les dépenses de Fonctionnement correspondent aux dépenses engagées pour la réalisation des services proposés à la population (fluides, fournitures, produits d'entretien, maintenance du patrimoine, fournitures et prestations pour les écoles ; fêtes et cérémonies, saison culturelle,...)

**dépenses de Fonctionnement par chapitre - CA 2024**

Chapitre	CA 2024
011 - charges à caractère général	2 242 001.64
012 - charges de personnel	4 181 565.46
65 - autres charges de gestion courante	3 330 056.59
66 - charges financières	167 364.97
Charges rattachées	70 160.75
014 – atténuations de produits	1 887.00
67 - charges exceptionnelles	5 634,04
68 – Dotations aux provisions	2 000.00
042 - opérations d'ordre	989 384,68
<b>TOTAL</b>	<b>10 990 055,13</b>

**1.1 – Les charges à caractère général : 2 273 240.10 €**

Ces dépenses comprennent notamment :

- Les dépenses d'eau et assainissement : 119 169.77 €
- Les dépenses d'énergie, électricité : 610 400.37 €
- Les autres fournitures non stockées : 166 606.35 €
- Les contrats de prestations de services : 259 719.73 €
- Livres, CD ; DVD médiathèque : 18 252.45 €
- Fournitures scolaires : 30 704.72 €
- Les assurances : 66 419.32 €
- Les autres services extérieurs : 163 889,82 €
- Les taxes foncières : 65 158.51 €

**1.2 Les charges de personnel : 4 181 565.46 €**

Elles comprennent les rémunérations du personnel (titulaires, non titulaires, emplois aidés, apprentis), les cotisations et charges aux divers organismes (CNFPT, URSSAF, Caisse de retraite...), l'assurance du personnel.

- Rémunération principale des titulaires : 1 582 638,44 €
- Rémunération des non titulaires (centres de loisirs, animateurs périscolaires, école de musique, de danse...) : 643 792.75 €
- Rémunération des emplois d'insertion : 203 953.07 €
- Rémunération des apprentis : 20 829.66 €
- Assurance statutaire : 129 807.38 €

### 1.3 – Les autres charges de gestion courante : 3 330 367.07 €

Elles comprennent notamment :

- La subvention versée au CCAS : 40 000 €
- Les subventions versées aux associations : 145 313.53 €
- La participation versée au SIVOM pour l'instruction droit des sols : 28 314.00 €
- Les indemnités de fonction versées aux élus : 130 566.23 €

### 1.4 – Les charges financières : 205 976.78 €

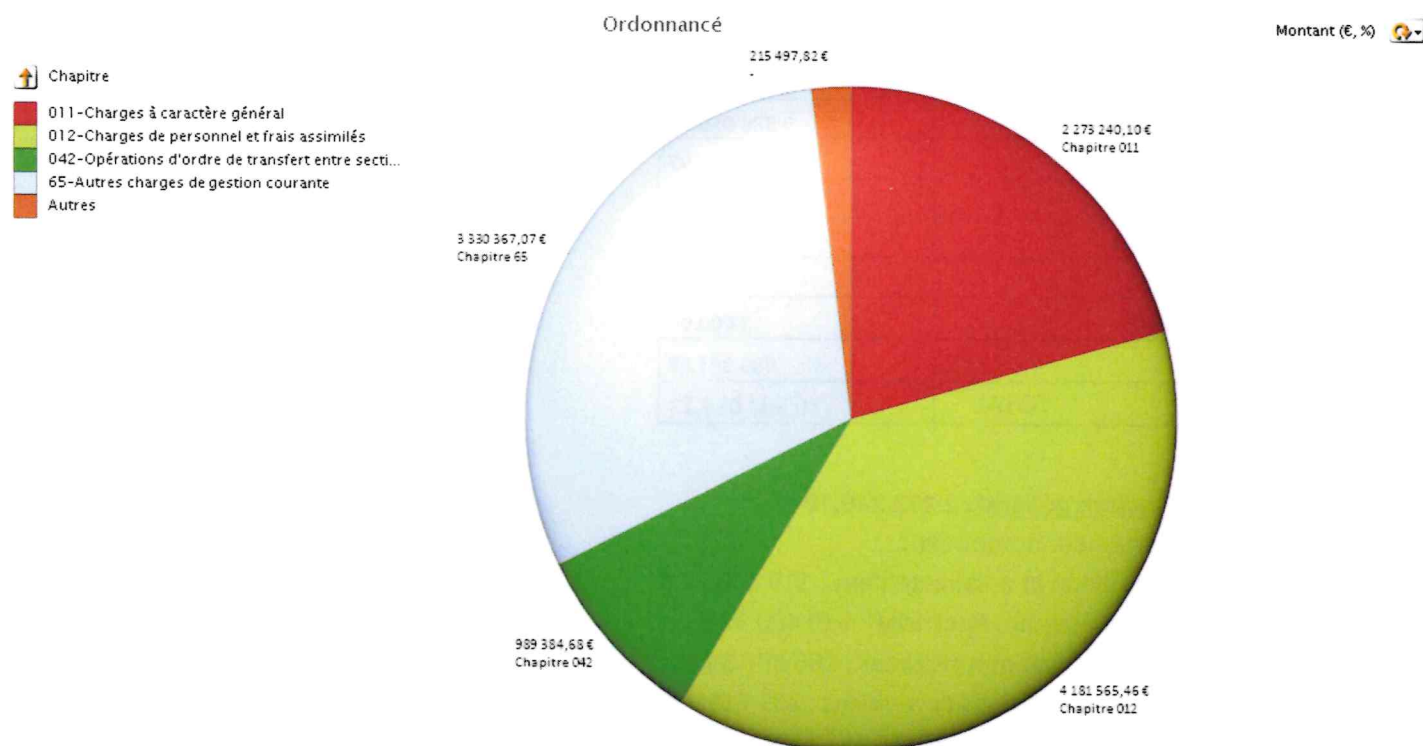
Elles représentent la partie « intérêts des emprunts » et les ICNE.

### 1.5 – Les charges exceptionnelles : 5 634.04 €

Elles comprennent essentiellement les annulations de titres sur exercices antérieurs.

### 1.6 Les opérations d'ordre entre sections : 989 384.68 €

Elles concernent les amortissements pour 265 234.70 € et les autres opérations d'ordre pour 724 149.98 €.




## **B - Recettes de fonctionnement**


Les recettes réelles de fonctionnement s'élèvent à 13 164 882.38 €. Elles correspondent aux sommes encaissées au titre des prestations fournies à la population (restauration scolaire, centres de loisirs, location de salles ou de bâtiments,...), aux impôts locaux, aux dotations et participations versées par l'Etat, la Caisse d'Allocations Familiales ainsi qu'à diverses subventions.

### **recettes de Fonctionnement par chapitre - CA 2024**

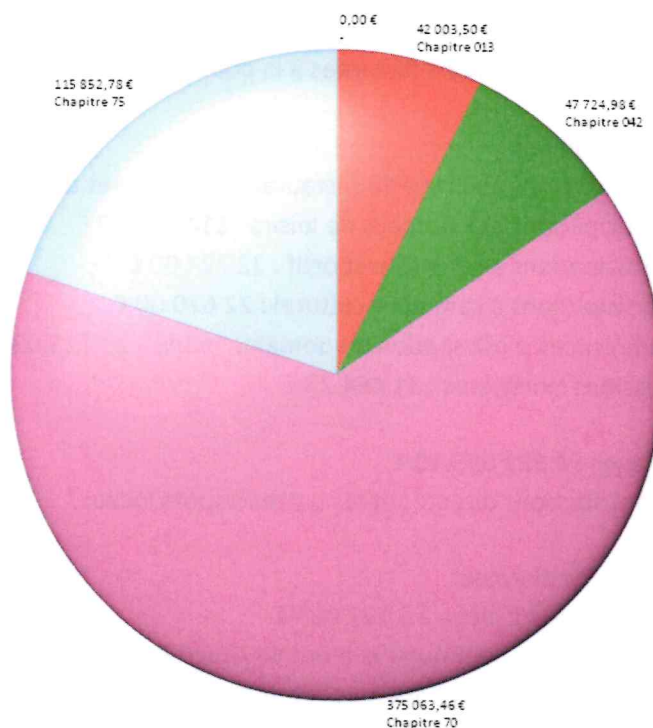
Chapitre	CA 2024
013 - atténuations charges	42 003.50
70 - produits des services	375 063.46
73 - impôts et taxes	4 322 055.10
74 - dotations subventions	4 607 612.89
75 - autres produits gestion courante	115 852.78
77 - produits exceptionnels	698 569.67
78 - Dépréciations	2 956 000.00
042 – opérations d'ordre	47 724.98
<b>TOTAL</b>	<b>13 164 882.38</b>

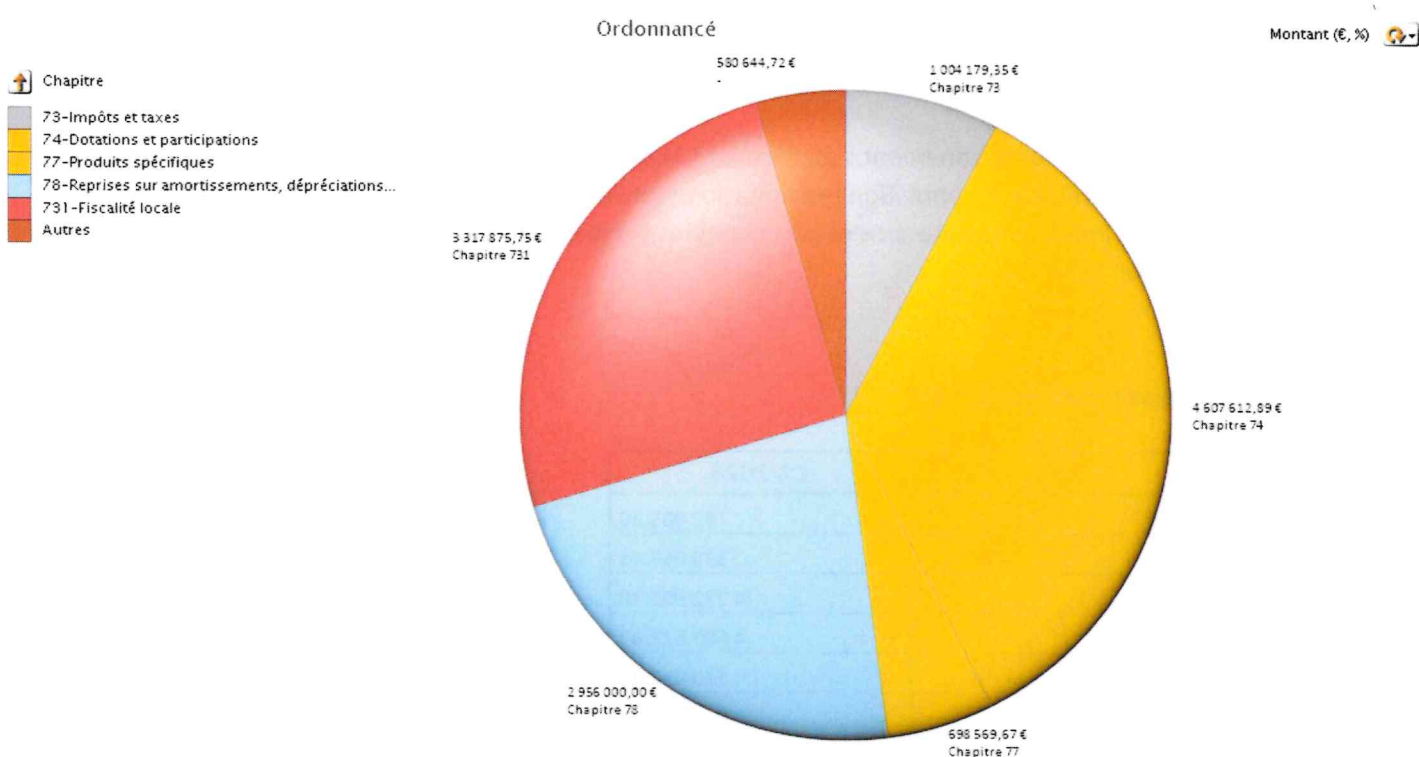
Ordonnancé

Montant (€, %) 

 Chapitre

- 013-Atténuations de charges
- 042-Opérations d'ordre de transfert entre secti...
- 70-Produits des services, du domaine et venté...
- 75-Autres produits de gestion courante
- Autres





### 1.1 – Les atténuations de charges : 42 003.50 €

Ces produits correspondent aux remboursements des frais de personnel par l'assurance statutaire et l'Etat pour les contrats aidés. Ces produits fluctuent d'une année à l'autre.

### 1.2 – Les produits des services, domaines et ventes : 375 063.46 €

Ils correspondent aux participations facturées à la population et aux organismes divers pour les services rendus par la commune.

Ils comprennent notamment :

- Les participations aux frais de restauration scolaire et d'accueil périscolaire : 125 379.10 €
- Les participations aux accueils de loisirs : 114 393.30 €
- Les participations à caractère sportif : 22 724 00 €
- Les participations à caractère culturel : 22 620.00 €
- Les redevances d'occupation du domaine public : 21 123,08 €
- Concessions cimetières : 31 464.24 €

### 1.3 – Les impôts et taxes : 4 322 055.10 €

Ils englobent les contributions directes et les autres impôts locaux.

#### ➤ Les contributions directes

Le produit des taxes s'élève à 3 222 095 €.

Depuis 2012, les taux communaux n'ont pas augmenté et ont même baissé en 2019, 2020 et 2021 et 2022, concernant la Taxe Foncière sur les propriétés Bâties de -2.2 % en 2019, - 0.9% en 2020 et - 0.5% en 2021 et -2.00% en 2022 et maintien des taux en 2023. En 2024, le taux a été baissé de -1%

Les autres impôts locaux s'élèvent à environ 1 238 647,51 euros et comprennent notamment :

- L'attribution de compensation : 671 087.33 €
- La dotation de solidarité communautaire : 82 280.49 €
- Le fonds de péréquation des ressources communales et intercommunales : 188 152 €
- La taxe de consommation finale d'électricité : 58 388.02 €
- La taxe additionnelle aux droits de mutation : 71 441.00 €



#### 1.4 – Les dotations et participations : 4 607 612.89 €

Ces ressources se composent principalement des allocations compensatrices de fiscalités directes, de la Dotation Globale de Fonctionnement de l'Etat et des subventions perçues.

➤ La Dotation Globale de Fonctionnement : 4 085 609 €

Elle se décompose comme suit :

- La dotation forfaitaire : 1 321 934 €
- La dotation de solidarité urbaine et de cohésion sociale (DSUCS) : 2 024 859 €
- La dotation de solidarité rurale (DSR) : 436 825 €
- La dotation nationale de péréquation (DNP) 301 991 €

➤ Les allocations compensatrices de fiscalité

Elles représentent 38 950 €.

➤ Les autres subventions et participations

Elles se composent notamment des participations de la CAF pour un montant total de 199 167.79 €

#### 1.5 – Les autres produits de gestion courante : 115 852.78 €

Ils correspondent essentiellement aux loyers des bâtiments loués (86 046.04 €) et aux remboursements de fluides (énergie 29 806.74 €)

#### 1.6 – Les produits exceptionnels : 698 569.67 €

Ils correspondent aux mandats annulés sur exercices extérieurs (5950.00) et aux cessions d'éléments d'actifs 6 400 € (véhicule...) et aux produits des cessions d'immobilisations.

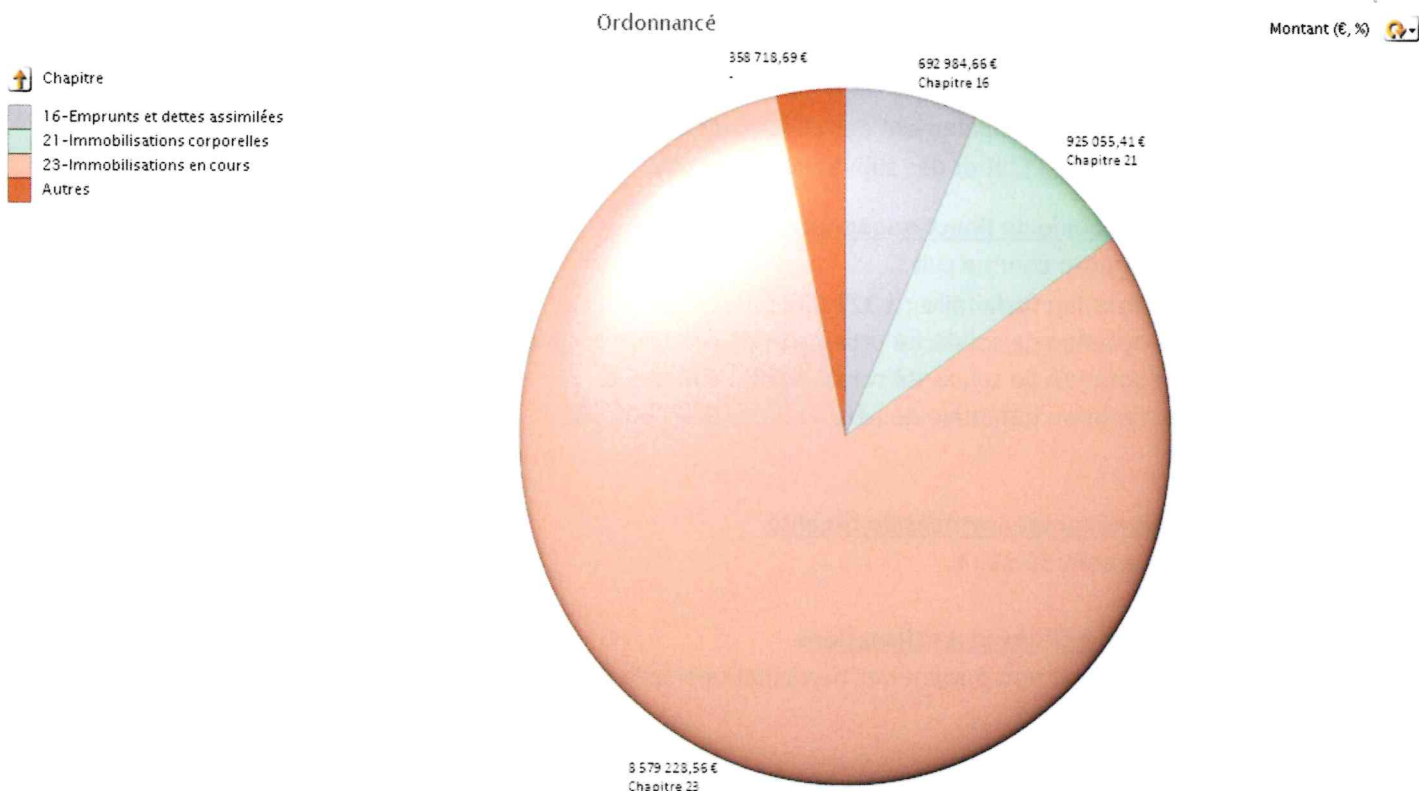
### II - Section d'Investissement :

#### A – Dépenses d'investissement

Les dépenses d'investissement s'élèvent à 10 555 987.32 €. Les dépenses d'équipement (études, travaux et acquisitions) ont été de 10 201 156.63 €

#### *dépenses d'Investissement par chapitre CA 2024*

Chapitre	CA 2024
20 - immobilisations incorporelles	3 888.00
204 - subventions d'équipement	0.00
21 - immobilisations corporelles	925 055.41
23 - immobilisations en cours	8 579 228.56
16 - emprunts	692 984.66
041 - opérations patrimoniales	307 105.71
040 – opérations d'ordre	47 724.98
<b>TOTAL</b>	<b>10 555 987.32</b>



**1.1 – Les dépenses réelles d'Investissement (hors opérations patrimoniales et opérations d'ordre) s'élèvent à 9 508 171.97 euros et comprennent :**

- Les immobilisations incorporelles pour 3 888.00 €. Elles concernent les frais d'études, d'insertion et les achats de logiciels.
- Les immobilisations corporelles pour 925 055.41 €. Elles concernent essentiellement :
  - Des acquisitions de bâtiments : 223 258.04 € (9005 rue NOBEL pour un montant de 40 000.00 €), 183 258.04 € (Avenue de la Fosse 10 – ancien LIDL).
  - Des travaux dans les bâtiments pour 354 420.25 €.

Les immobilisations en cours pour 8 579 228.56 €

Elles concernent :

- Les frais de maîtrise d'œuvre et travaux pour le centre aquatique : 6 630 674,22 €
- Des travaux de voiries – Vieux Billy et voirie ponctuelle et rénovation de l'éclairage public pour 1 874 220.81 € et des travaux d'aménagements de terrains pour 74 333.53 €.

**1.2 – Le remboursement de la dette en capital pour un montant de 691 954,92 euros.**

**B – Recettes d'Investissement**

Pour l'année 2024, les recettes d'investissement sont de 6 417 412.74 €.

**1.1 – Le Fonds de Compensation de la Taxe sur la Valeur Ajoutée (FCTVA)**

Le FCTVA représente 427 217.68 € et est calculé sur les dépenses d'investissement N-2.

## 1.2 – Les subventions d'Investissement

Les subventions et autres dotations représentent 2 873 498.73 €. Elles se composent en grande majorité des subventions pour la construction du nouveau centre aquatique (406 483.56 € du Département), (468 446.89 € au titre de la DSIL) et (496 193.23 € de la Région), une subvention Fonds Vert pour les travaux de rénovation de l'éclairage public – (60 181.71 €) et des subventions de la FDE – pour les travaux de rénovation de l'éclairage public - phases 2 et 3 (125 400 €).

## 1.3 – L'excédent de Fonctionnement capitalisé de 1 795 990.65 €

## 1.4– Les recettes d'ordre : 1 296 490.39 €

Il s'agit d'écritures entre section de Fonctionnement et Investissement. Elles concernent les amortissements et la valeur comptable nette des matériels et terrains cédés.

*recettes d'Investissement par chapitre – CA 2024*

Chapitre	CA 2024
13 - subventions d'investissement	2 873 498.53
21 – immobilisations corporelles	0.00
23 – immobilisations en cours	4 310.86
10 - dotations	2 241 762.96
16 - emprunts et cautions	1 350.00
040 - opérations d'ordre	989 384.68
041 - opérations patrimoniales	307 105.71
<b>TOTAL</b>	<b>6 417 412.74</b>

# Ordonné

Montant (€, %)

- Chapitre
- 10-Dotations, fonds divers et réserves
  - 13-Subventions d'investissement
  - 040-Opérations d'ordre de transfert entre secti...
  - Autres

