

**ANNEXE N° 2**



# **COMPTE ADMINISTRATIF**

## **2024**

### **Ville de BALLAN-MIRE**

**Conseil Municipal**  
du jeudi 15 mai 2025

# COMPTE ADMINISTRATIF 2024

## SOMMAIRE

### I - RAPPORT DE PRESENTATION

INTRODUCTION	p. 1
A - PRESENTATION SYNTHETIQUE DU COMPTE ADMINISTRATIF	p. 2
B - PRESENTATION DETAILLEE DU COMPTE ADMINISTRATIF	
1 - La section de fonctionnement	p. 4
a - Les dépenses	p. 4
b - Les recettes	p. 7
c - Conclusion sur la section de fonctionnement	p. 11
d - La capacité d'autofinancement brute et nette	p. 11
2 - La section d'investissement	p. 12
a - Les dépenses	p. 12
b - Les recettes	p. 15

### II - PRESENTATION CONSOLIDEE DES COMPTES ADMINISTRATIFS

A - EXERCICE 2024	p. 18
B - TAUX DE REALISATION 2024	p. 19

### III - COMPTE ADMINISTRATIF VILLE

A - PRESENTATION GENERALE	
1 - Vue d'ensemble	p. 20
2 - Présentation par chapitre	
a - Section de fonctionnement	p. 21
b - Section d'investissement	p. 22
3 - Balance générale	p. 23

## B - SECTION DE FONCTIONNEMENT

1 - Présentation graphique p. 27

2 - Détail articles

a - Dépenses p. 28

b - Recettes p. 33

## C - SECTION D'INVESTISSEMENT

1 - Présentation graphique p. 36

2 - Détail articles

a - Dépenses p. 37

b - Recettes p. 40

OoOoOoOoOoOo

## INTRODUCTION

Le compte administratif 2024 correspond à la réalisation du budget primitif 2024 et des 2 décisions budgétaires modificatives.

**Pour la section de fonctionnement**, l'examen du compte administratif 2024 fait apparaître un excédent qui s'élève à 1 933 113.93 € pour l'exercice 2024.

La section de fonctionnement présente un taux de réalisation de 97.68 % (hors virement) en dépenses et de 101.20 % en recettes.

**La section d'investissement** présente quant à elle un déficit de - 2 405 516.91 €.

La section d'investissement présente un taux de réalisation de 87.16 % en dépenses et de 71.82 % (hors virement) en recettes.

Ce déficit est diminué par les restes à réaliser de 2024 : + 1 130 848.06 € (1 570 327.64 € de recettes et 439 479.58 € de dépenses).

Au regard de l'ensemble de ces éléments, le résultat de clôture de l'exercice 2024 s'élève à -472 402.98 €. En intégrant les restes à réaliser 2024 nous obtenons un excédent de 658 445.08 €.

## A - PRESENTATION SYNTHETIQUE DU COMPTE ADMINISTRATIF

Tableau n°1

<u>SECTION DE FONCTIONNEMENT</u>			
<u>DEPENSES</u>		<u>RECETTES</u>	
<u>Dépenses réelles</u>	9 574 998,77 €	<u>Recettes réelles</u>	11 360 516,77 €
<u>Dépenses d'ordre</u>	1 027 645,58 €	<u>Recettes d'ordre</u>	487 833,88 €
<b><u>Total dépenses</u></b>	<b>10 602 644,35 €</b>	<b><u>Total recettes</u></b>	<b>11 848 350,65 €</b>
<i><u>Résultat de l'exercice</u></i>		<u>1 245 706,30 €</u>	

Tableau n°2

<u>SECTION D'INVESTISSEMENT</u>			
<u>DEPENSES</u>		<u>RECETTES</u>	
<u>Dépenses réelles</u>	4 407 465,13 €	<u>Recettes réelles</u>	3 886 181,21 €
<u>Dépenses d'ordre</u>	585 424,27 €	<u>Recettes d'ordre</u>	1 125 235,97 €
<b><u>Total dépenses</u></b>	<b>4 992 889,40 €</b>	<b><u>Total recettes</u></b>	<b>5 011 417,18 €</b>
<i><u>Excédent de financement</u></i>		<u>18 527,78 €</u>	

Tableau n°3

<u>RESULTAT SECTION DE FONCTIONNEMENT</u>	
Résultat de l'exercice (recettes-dépenses)	1 245 706,30 €
Excédent reporté	687 407,63 €
<b>Total fonctionnement</b>	<b><u>1 933 113,93 €</u></b>

Tableau n°4

<b>RESULTAT SECTION D'INVESTISSEMENT</b>	
Résultat de l'exercice (recettes-dépenses)	18 527,78 €
Déficit N-1 reporté	- <u>2 424 044,69 €</u>
<b>(A) Total investissement</b>	<b>- 2 405 516,91 €</b>
<u>Restes à réaliser</u>	
<u>Dépenses</u>	- 439 479,58 €
<u>Recettes</u>	1 570 327,64 €
<b>(B)Excédent restes à réaliser</b>	<b>1 130 848,06 €</b>
<b>Total investissement</b>	<b>- 1 274 668,85 €</b>
<b>(avec restes à réaliser A+B)</b>	

Tableau n°5

<b>RESULTAT DE CLOTURE DU BUDGET VILLE</b>	
<u>Résultat de clôture (hors reports N-1)</u>	
Excédent fonctionnement	1 245 706,30 €
Excédent investissement	18 527,78 €
<b>Résultat de clôture</b>	<b><u>1 264 234,08 €</u></b>
<u>Résultat global de clôture (avec reports N-1)</u>	
Excédent fonctionnement	1 933 113,93 €
Déficit investissement	- 2 405 516,91 €
<b>Résultat global de clôture</b>	<b>- <u>472 402,98 €</u></b>
<u>Résultat global de clôture de l'exercice (report N-1+restes à réaliser)</u>	
Excédent de fonctionnement	1 933 113,93 €
Déficit d'investissement	- 2 405 516,91 €
Excédent restes à réaliser	1 130 848,06 €
	<b><u>658 445,08 €</u></b>

## B - PRESENTATION DETAILLEE DU COMPTE ADMINISTRATIF

Il est important de rappeler que le traitement des cessions immobilières présente une particularité. En effet, les crédits sont ouverts en recettes d'investissement, la réalisation génère automatiquement l'ouverture des crédits chez le comptable en dépenses et recettes de fonctionnement et d'investissement mais n'apparaissent pas au compte administratif en crédits ouverts. Ainsi pour être en cohérence avec la réalisation de l'exercice 2024, il convient de rajouter 103 800 € aux 12 283 250 € de crédits ouverts en 2024 en dépenses et recettes de fonctionnement.

### 1 - LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

La section de fonctionnement dégage un résultat net de 1 933 113.93 €.

Le taux de réalisation de la section se traduit comme suit :

	Prévu BP+ DM + opérations de cessions	Réalisé + excédent reporté	Variation	%
En dépenses	12 387 050.00 €	10 602 644.35 €	1 784 405.65 €	85.59 % *
En recettes	12 387 050.00 €	12 535 758.28 €	- 148 708.28 €	101.20 %

\* hors virement vers la section d'investissement de 1 532 150.00 €, le taux de réalisation est de 97.68 %.

#### a. Les dépenses

Le montant total des dépenses prévisionnelles de fonctionnement s'élevait à 12 387 050 € (12 283 250 € + 103 800 €).

Le montant réalisé est de 10 602 644.35 €, soit 1 784 405.65 € non consommés (1 532 150 € de virement de la section de fonctionnement et 252 255.65 € d'économies).

Les postes de dépenses se répartissent comme suit :

N°	Intitulés	BP + DM + Opérations de cession 2024	CA 2024	Variation
011	Charges à caractère général	2 644 000.00 €	2 516 304.68 €	127 695.32 €
012	Charges de personnel et assimilé	5 915 400.00 €	5 849 616.73 €	65 783.27 €
014	Atténuation de produits	17 000.00 €	16 523.37 €	476.63 €
65	Autres charges de gestion courante	944 600.00 €	927 071.29 €	17 528.71 €
66	Charges financières	267 000.00 €	262 040.85 €	4 959.15 €
67	Charges spécifiques	4 000.00 €	2 429.85 €	1 570.15 €
68	Dotations aux provisions, dépréciations	1 100.00 €	1 012.00 €	88.00 €
042	Opérations d'ordre entre sections	1 061 800.00 €	1 027 645.58 €	34 154.42 €
021	Virement à la section d'investissement	1 532 150.00 €	0.00 €	1 532 150.00 €
	<b>Total</b>	<b>12 387 050.00 €</b>	<b>10 602 644.35 €</b>	<b>1 784 405.65 €</b>

## Les charges à caractère général

Au BP, les charges à caractère général étaient prévues à hauteur de 2 644 000 €. Ce chapitre dégage une économie de 127 695.32 € par rapport aux crédits ouverts.

Services	Crédits ouverts 2024	CA 2024	Variation	%
ST - Bâtiments	762 320	767 790	- 5 470	-0,72%
Restaurant municipal	378 650	382 470	- 3 820	-1,01%
Administration Générale	266 005	177 319	88 686	33,34%
ST - Cadre de vie	265 740	275 784	- 10 044	-3,78%
ST - Propreté des bâtiments	248 490	217 157	31 333	12,61%
La Parenthèse	216 000	217 018	- 1 018	-0,47%
Informatique	126 380	136 130	- 9 750	-7,71%
Petite enfance / enfance	102 605	80 512	22 093	21,53%
Communication	57 810	51 571	6 239	10,79%
Enseignement	56 950	47 613	9 337	16,40%
Festivités	35 300	46 358	- 11 058	-31,33%
Développement durable	32 000	28 010	3 990	12,47%
Prévention sécurité	30 150	25 384	4 766	15,81%
Gestion du personnel - frais annexes	25 500	19 227	6 273	24,60%
Urbanisme	22 000	20 635	1 365	6,21%
Associations	8 800	14 108	- 5 308	-60,31%
Police municipale	5 900	6 572	- 672	-11,40%
Vivre ensemble	3 400	2 645	755	22,20%
<b>Total chapitre 011</b>	<b>2 644 000</b>	<b>2 516 305</b>	<b>127 695</b>	<b>4,83%</b>

Quelques explications à apporter aux charges à caractère général :

- ST bâtiments : ce service présente un dépassement de crédits de 5 470 € dû à diverses variations :
  - o Eaux et assainissement : des fuites ont été constatées sur plusieurs bâtiments (- 16 914.36 €)
  - o Consommation en électricité supérieure à la prévision pour 18 015.56 €
  - o Economie en gaz de 78 593.59 €
  - o Entretien et réparation des bâtiments en dépassement de 18 566.88 € qui concernent principalement le restaurant municipal et la tribune de la Haye
  - o Maintenance : dépassement de 20 651.10 € lié à l'intéressement sur les contrats chauffage pour les 3 dernières années suite aux performances en terme d'économies énergétiques réalisées par la collectivité
- Restaurant municipal : le dépassement des dépenses de 3 820 € provient essentiellement de la prestation Restauval et de l'entretien des véhicules.
- Administration générale : Une enveloppe de réserve de 40 000 € avait été inscrite pour palier des dépenses imprévues. Par ailleurs, 50 750 € avait été inscrits pour la taxe foncière de l'Ehpad de Beaune. Finalement, c'est Val Touraine Habitat qui l'a payée directement d'où une correction en dépenses et en recettes pour la ville.
- Cadre de vie : on constate un dépassement de 10 044 € qui provient essentiellement des fournitures, nécessaires pour le fonctionnement du service et les travaux en régie, et de l'entretien des bois et forêts.
- Propreté des bâtiments : 25 198.92 € d'économie ont été réalisés au niveau du marché, qui a débuté au 1<sup>er</sup> avril 2024, grâce à l'ajustement par des prestataires.
- La Parenthèse : les dépenses se sont élevées à 217 018 € pour 216 000 € de crédits disponibles.

- Informatique / téléphonie: Des prestations non prévues au BP expliquent la variation de - 9 750 € : Accompagnement à l'amélioration des usages au sein de la collectivité et une astreinte informatique durant les vacances d'été.
- Enfance et petite enfance: l'économie de 22 093 € est répartie entre les différents services liés à l'enfance et la petite enfance avec une économie de l'ordre de 13 000 € entre le marché de couches et le marché de livraison des repas à la maison de la petite enfance
- Communication: Les crédits ont été consommés à hauteur de 51 571 € pour 57 810 € de crédits ouverts.
- Enseignement: Les crédits inscrits pour les transports pédagogiques n'ont pas été utilisés en totalité : 7 941 € réalisés pour 15 850 € de crédits ouverts.
- Festivités: Ces dépenses portent sur les festivités, manifestations organisées sur la commune tels que les vœux à la population et aux agents, la soirée des nouveaux ballanais, les animations du marché, les rencontres entreprises, les inaugurations, les commémorations et cérémonies officielles, les festivités du 14 juillet en partenariat avec la commune de Joué les Tours, le repas d'été aux agents.
- Développement durable: Sur les 32 000 € de crédits ouverts, 28 010 € ont été réalisés : 3 846 € d'économie entre le traitement des biodéchets et les ruches.
- Prévention sécurité: Les crédits prévus en formation n'ont pas été consommés en totalité (13 556 €). A contrario, les vêtements de travail sont en dépassement de 7 335.97 €.
- Gestion du personnel – frais annexes: Le référent santé de la maison de la petite enfance fait partie des effectifs, la prévision était prévue en tant que prestataire.

### **Les charges de personnel et frais assimilés**

Le budget primitif 2024 avait prévu une somme de 5 915 400 € en charges de personnel et frais assimilés.

Sur les 5 915 400 € de crédits prévus au budget, 5 849 616.73 € ont été consommés sur l'exercice ce qui représente 98.89 % des crédits ouverts.

### **Les atténuations de produits**

Les atténuations de produits comprennent le prélèvement dans le cadre de la loi SRU, le dégrèvement sur les taxes d'habitation sur logements vacants et le Fonds de péréquation sur les ressources intercommunales et communales.

### **Les autres charges de gestion courante**

Les autres charges de gestion courante prévues initialement à hauteur de 944 600 €, constituées principalement des subventions versées aux associations et au CCAS, de la contribution versée au SIGEC, du contingent incendie et des indemnités des élus, ont été consommées à hauteur de 927 071.29 €. Les principales variations concernent des subventions versées aux associations (6 941 € non consommés), La cotisation Carel avec effet rétroactif (3 265.35 € de dépassement), des frais de déplacement et formation des élus (1 038.79 € de dépassement) et des autres charges (10 864.98 € non consommés).

### Les charges financières

Le budget primitif 2024 prévoyait une enveloppe de 237 000 € pour couvrir les charges financières qui a été abondée de 30 000 € par décision modificative.

L'emprunt contracté en 2023 auprès de la Banque Postale de 740 000 € a été tiré en 2023 pour 250 000 € puis le solde en novembre 2024 générant 14 547.48 € d'intérêts.

La ligne de trésorerie a généré 41 917.05 € d'intérêts.

### Les charges spécifiques

Sur les 4 000 € prévus à ce chapitre, 2 429.85 € ont été réalisés pour annulation de titres sur les exercices antérieurs.

### Les dotations aux provisions, dépréciations actifs circulants

1 012 € de crédits ont été comptabilisés en 2024 au titre des dotations aux provisions, dépréciations pour les créances douteuses.

### Les opérations d'ordre entre sections

Les opérations comptabilisées dans ce chapitre ont leur contrepartie en recettes d'investissement et ceci pour les dotations aux amortissements et charges à répartir, ainsi que pour les opérations comptables liées aux ventes de patrimoine.

#### **b. Les recettes**

Le montant total des recettes prévisionnelles de fonctionnement s'élevait à 12 387 050 € (12 283 250 € + 103 800 €). Le montant réalisé est de 12 535 758.28 €, soit -148 708.28 €. Les postes de recettes se répartissent comme suit :

N°	Intitulés	BP + DM + Opérations de cessions 2024	CA 2024	Variation
013	Atténuation de charges	139 000.00 €	141 057.32 €	- 2 057.32 €
70	Produits des services	1 169 000.00 €	1 193 683.18 €	- 24 683.18 €
73	Impôts et taxes	684 300.00 €	684 608.37 €	- 308.37 €
731	Fiscalité locale	5 794 900.00 €	5 933 705.10 €	- 138 805.10 €
74	Dotations et participations	2 434 300.00 €	2 469 518.85 €	- 35 218.85 €
75	Autres produits de gestion	875 092.37 €	831 035.78 €	44 056.59 €
76	Produits financiers	0.00 €	9.42 €	- 9.42 €
77	Produits spécifiques	103 800.00 €	106 898.75 €	- 3 098.75 €
042	Opération d'ordre entre sections	499 250.00 €	487 833.88 €	11 416.12 €
002	Résultat reporté	687 407.63 €	687 407.63 €	0.00 €
	<b>Total</b>	<b>12 387 050.00 €</b>	<b>12 535 758.28 €</b>	<b>- 148 708.28 €</b>

### Les atténuations de charges

Les atténuations de charges se sont élevées à 141 057.32 € pour une estimation faite à 82 000 € au BP abondée de 57 000 € par DM.

Ce chapitre comprend principalement :

- Des indemnités de l'assurance statutaire : 124 014.22 €
- Des indemnités journalières versées par la Caisse Primaire d'Assurance Maladie : 14 527.13 €
- Des remboursements divers : 2 515.97 €

Pour l'analyse financière des comptes annuels, le chapitre 013 « Atténuations de charges » vient en diminution du chapitre 012 « Charges de personnel » en dépenses de fonctionnement.

### Les produits du service du domaine

Les produits des services et du domaine se sont élevés à 1 193 683.18 € pour une estimation faite à 1 159 000 € au BP, augmentée de 10 000 € par DM, soit un surplus de recettes de 24 683.18 €.

Ce chapitre comprend :

- Article 7022 : Les ventes de bois prévues au BP 2024 pour 12 300 € se sont réalisées à hauteur de 15 105.76 €.
- Article 70311 : Les concessions cimentières se sont réalisées pour 22 063.80 €
- Article 7062 : Les entrées médiathèque s'élèvent à 9 749.49 € pour 7 500 € prévus et les entrées à la salle de spectacles sont de 38 091.36 € pour 38 400 € prévus.
- Article 7066 : L'accueil des enfants dans les structures petite enfance et accueils périscolaires représente 337 660.29 € répartis entre le multi accueil (91 151.21 €), la crèche familiale (83 430.40 €), les accueils périscolaires maternel et primaire (74 717.39 €) et les accueils du mercredi (88 361.29 €).
- Article 7067 : La facturation des repas du restaurant municipal représente 407 953.65 € répartis entre la restauration des adultes pour 61 757.20 € et celle des enfants pour 346 196.45 €.
- Article 7078 : La vente des récupérateurs d'eau a rapporté 10 000 €
- Article 70846 : La mise à disposition du personnel municipal à la Métropole : 75 526 €
- Article 70848 : La mise à disposition du personnel au SIGEC (Transports scolaires, Centre de Loisirs et Administration Générale) pour 164 135.78 €.
- Article 70875/70878 : Ces articles comprennent principalement :
  - o La refacturation à la Mairie de Villandry pour la mise à disposition d'un service de restauration municipale : 47 576.63 €
  - o Les refacturations au SIGEC pour le Centre de Loisirs (35 970.22 €), l'école de musique (11 981.77 €), le transport scolaire (4 410.02 €).

### Les impôts et taxes

Les impôts et taxes portent sur la fiscalité versée par la Métropole à savoir :

- Article 73211 : L'attribution de compensation : 525 423.37 € qui comprend suite à l'adoption du pacte fiscal et financier entre la Métropole et ses communes membres :
  - o L'attribution de compensation proprement dite : 450 711.37 €
  - o Le soutien aux associations : 39 150 €
  - o La dotation transports pédagogiques : 29 588 €
  - o L'enveloppe événementielle : 5 974 €
- Article 73212 : La dotation de solidarité communautaire est de 159 185 €.

## La fiscalité locale

Les recettes se sont élevées à 5 933 705.10 € pour une estimation faite à 5 794 900 €, soit un surplus de recettes de + 138 805.10 €.

Ce surplus de recettes s'explique ainsi :

- Article 73111 : Les impôts directs locaux s'élèvent à 5 456 738 € soit un surplus de recettes de 65 738 € et comprennent :
  - o La taxe foncière sur le bâti : 4 097 029 € (+ 15 930 €)
  - o La taxe foncière sur le non bâti : 45 823 € (- 57 €)
  - o La taxe d'habitation hors résidences principales : 135 227 € (+ 10 235 €)
  - o La taxe d'habitation sur les logements vacants : 43 659 € (+ 29 605 €)
  - o Le coefficient correcteur : 1 127 735 € (+ 2 759 €)
  - o Un rôle complémentaire : 7 266 €
- Article 73118 : Il s'agit des rôles supplémentaires, c'est-à-dire des impositions particulières des administrés suite à ajustement, rectification.
- Article 73123 : Les taxes additionnelles sur les droits de mutation : 330 341 € pour 220 000 € prévus au BP 2024 augmentés de 53 000 € par DM. Pour rappel, cette recette est très aléatoire et imprévisible.
- Article 73141 : Le reversement de la taxe sur l'électricité : 96 530.63 € soit une augmentation de 5 830.63 € par rapport au BP. Cette recette est liée à la consommation d'électricité sur notre territoire.

## Les dotations et participations

Les dotations et participations avaient été estimées à 2 345 100 € puis augmentées de 89 200 € par DM, elles sont en définitive de 2 469 518.85 € soit un surplus de recettes de 35 218.85 €.

Les recettes comprennent :

- Article 74111 : La dotation forfaitaire : 995 319 €
- Article 741121 : La dotation de solidarité rurale : 169 100 €
- Article 741127 : La dotation nationale de péréquation : 106 324 €  
La dotation globale de fonctionnement (DF + DSR + DNP) s'élève à 1 270 743 € soit un surplus de 37 743 € par rapport au BP 2024.
- Article 744 : le FCTVA perçu sur les travaux de voirie et entretien des bâtiments s'élève à 15 732.90 €
- Article 74718 : Il s'agit de l'aide accordée par l'éducation nationale pour les travaux de l'école Jean Moulin (9 868.67 €) et les frais d'élections européennes puis législatives (2 811.84 €)
- Article 7472 : Aide de la Région dans le cadre des « Projets artistiques et culturels du territoire » pour Ballan-Miré et Savonnières: 33 000 €
- Article 7473 : le département a participé au fonctionnement du RAM : 6 000 €
- Article 74741/74748 : Il s'agit de la participation des communes pour leurs enfants scolarisés à Ballan-Miré (23 322 €) et la participation des communes au fonctionnement du RAM (2 840.15 €).
- Article 74751 : Les participations de la Métropole : 367 048 € pour 366 900 € prévus :
  - o Les frais de fonctionnement de la Parenthèse : 315 158 €
  - o Le fonds de concours de droit commun : 51 890 € représentant 40% du montant global de ce fonds.
- Article 747888 : Il s'agit de l'aide accordée par Citéo pour la lutte contre les déchets abandonnés (25 865.60 €), la participation de la MSA (1 880.68 €) et de la participation de la CAF pour 625 665.69 € qui proviennent :
  - o La Crèche familiale : 235 961 €

- Le périscolaire y compris les mercredis : 113 273.81 €
- Le multi accueil : 229 487.52 €
- Le RAM : 45 115.09 €
- La formation liée à l'acquisition du logiciel enfance : 1 828.27 €
- Article 74833 : L'exonération de la taxe foncière des établissements industriels (50% de leur valeur locative) est compensée à hauteur de 50 282 €.
- Article 74836 : Fonds départemental de péréquation de la taxe professionnelle (prévu à l'article 748312) : 14 083.32 €
- Article 7485 : Dotation de 20 014 € accordée pour l'émission des titres sécurisés.

### **Les autres produits de gestion courante**

Les autres produits de gestion courante s'élèvent à 831 035.78 € pour 910 292.37 € prévus au BP puis diminués de 35 200 € par DM.

Ce chapitre enregistre :

- Article 752 : Les revenus comprennent :
  - Les locations de salles : 30 420.12 €
  - Les logements de Beaune : 22 375.54 €
  - L'Ehpad de Beaune : 125 000 €, pour 167 000 € prévus au BP comprenant la taxe foncière payée finalement par VTH
  - La maison située rue du Général de Gaulle : 15 163.92 €
  - La location de la parenthèse : 9 242.50 €
  - Les jardins familiaux : 2 243.10 €
  - Les logements d'urgence : 3 561.86 €
  - L'occupation des équipements sportifs par les collégiens : 17 317.44 €
  -
- Article 7574 : La redevance de la SET (450 000 €) correspond à l'opération de la Pasqueraie. Elle était prévue au BP pour 590 000 € puis diminuée de 140 000 € par DM.
- Article 75813 : 1 062.73 € de redevances dans le cadre des baux ruraux.
- Article 75888 : Ces autres produits comprennent notamment :
  - Le versement par Val Touraine Habitat de la redevance sur le bail à réhabilitation : 50 428.50 € pour 70 000 € prévus au BP 2024
  - Le versement d'indemnités de sinistres de juin 2022 pour 102 365.34 € portant sur la toiture de l'école Hélène Boucher.

### **Les produits spécifiques**

Les produits spécifiques s'élèvent à 106 898.75 € et portent sur :

- Article 773 : Des régularisation de dépenses sur exercices antérieurs pour 3 098.75 €
- Article 775 : La cession du hangar, situé à Champ Romain, pour 100 000 € et la parcelle ZE212, sur le secteur du Grand Moulin, pour 3 800 €. Ces recettes étaient prévues en recettes d'investissement.

### **Les opérations d'ordre entre sections**

Les opérations comptabilisées dans ce chapitre ont leur contrepartie en dépenses d'investissement et ceci pour les travaux en régie, la neutralisation des amortissements des subventions d'équipement et l'amortissement des subventions relatives à des biens amortissables.

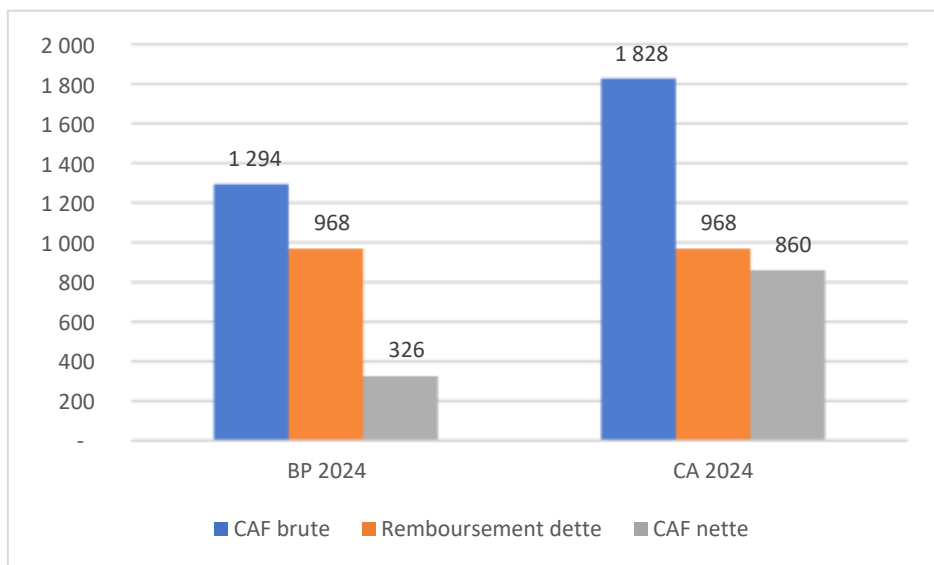
### c - Conclusion sur la section de fonctionnement

Par rapport au BP 2024, les recettes réelles sont en hausse de 350 319.14 € et les dépenses réelles, quant à elles, diminuent de 183 413.23 € soit une augmentation de la marge de 533 732.37 € sur la section de fonctionnement.

N°	Intitulés	BP 2024	CA 2024	Variation
011	Charges à caractère général	2 644 000,00 €	2 516 304,68 €	127 695,32 €
012	Charges de personnel et assimilé	5 915 400,00 €	5 849 616,73 €	65 783,27 €
014	Atténuation de produits	12 400,00 €	16 523,37 €	-4 123,37 €
65	Autres charges de gestion courante	944 600,00 €	927 071,29 €	17 528,71 €
66	Charges financières	237 000,00 €	262 040,85 €	-25 040,85 €
67	Charges spécifiques	4 000,00 €	2 429,85 €	1 570,15 €
	<b>Dépenses réelles</b>	<b>9 757 400,00 €</b>	<b>9 573 986,77 €</b>	<b>183 413,23 €</b>
68	Dotations provisions, dépréciations	- €	1 012,00 €	-1 012,00 €
042	Opérations d'ordre entre sections	958 000,00 €	923 845,58 €	34 154,42 €
042	Cession d'immob - Opérations d'ordre	- €	103 800,00 €	-103 800,00 €
021	Virement à la section d'investissement	1 369 600,00 €	- €	1 369 600,00 €
	<b>Total</b>	<b>12 085 000,00 €</b>	<b>10 602 644,35 €</b>	<b>1 482 355,65 €</b>

N°	Intitulés	BP 2024	CA 2024	Variation
13	Atténuation de charges	82 000,00 €	141 057,32	-59 057,32 €
70	Produits des services	1 159 000,00 €	1 193 683,18	-34 683,18 €
73	Impôts et taxes	684 300,00 €	684 608,37	-308,37 €
731	Fiscalité locale	5 720 900,00 €	5 933 705,10	-212 805,10 €
74	Dotations et participations	2 345 100,00 €	2 469 518,85	-124 418,85 €
75	Autres produits de gestion	910 292,37 €	831 035,78	79 256,59 €
76	Produits financiers	- €	9,42	-9,42 €
77	Produits spécifiques	- €	3 098,75	-3 098,75 €
42	Opération d'ordre - Travaux en régie	150 000,00 €	145 194,74	4 805,26 €
	<b>Recettes réelles + travaux en régie</b>	<b>11 051 592,37 €</b>	<b>11 401 911,51 €</b>	<b>-350 319,14 €</b>
42	Opération d'ordre entre sections	346 000,00 €	342 639,14	3 360,86 €
77	Cessions d'immob - Recettes spécifiques	0.00 €	103 800,00	-103 800,00 €
2	Résultat reporté	687 407,63 €	687 407,63	0,00 €
	<b>Total</b>	<b>12 085 000,00 €</b>	<b>12 535 758,28 €</b>	<b>-450 758,28 €</b>

### d - La Capacité d'autofinancement brute et nette



La CAF brute s'élève à 1 828 K€ soit 534 K€ de plus par rapport au BP 2024.  
 La CAF nette est donc de 860 K€ pour une CAF qui était estimée au BP à 326 K€.  
 Ce montant de CAF nette est le plus élevé, jamais constaté depuis qu'il y a des analyses financières faites sur la commune.

## 2 - LA SECTION D'INVESTISSEMENT

La section d'investissement est déficitaire à hauteur de 2 405 516.91 €.

Le taux de réalisation de la section se traduit comme suit :

	Prévu BP + DM 2024	Réalisé 2024 + déficit reporté	Variation	%
En dépenses	8 509 550.00 €	7 416 934.09 €	1 092 615.91 €	87.16 %
En recettes	8 509 550.00 €	5 011 417.18 €	3 498 132.82 €	58.89 % *

\* hors virement de la section de fonctionnement de 1 532 150 €, le taux de réalisation est de 71.82 %

### **a - les dépenses**

Le compte administratif constate les dépenses pour un montant de 7 416 934.09 €, dont 967 688.94 € de remboursement en capital et 3 439 776.19 € de dépenses d'équipement.

Les postes de dépenses se répartissent comme suit :

N°	Intitulés	BP + DM	CA 2024	Restes à réaliser 2024	Variation
16	Emprunts et dettes assimilées	968 000,00 €	967 688,94 €	0,00 €	311,06 €
204	Subventions d'équipement versées	484 090,65 €	350 000,00 €	133 591,45 €	499,20 €
2...	Opérations d'équipement	3 984 164,66 €	3 089 776,19 €	305 888,13 €	588 500,34 €
040	Opérations d'ordre entre sections	499 250,00 €	487 833,88 €	0,00 €	11 416,12 €
041	Opérations patrimoniales	150 000,00 €	97 590,39 €	0,00 €	52 409,61 €
001	Solde d'exécution négatif reporté	2 424 044,69 €	2 424 044,69 €	0,00 €	0,00 €
	<b>Total</b>	<b>8 509 550,00 €</b>	<b>7 416 934,09 €</b>	<b>439 479,58 €</b>	<b>653 136,33 €</b>

### Les emprunts et dettes assimilées

Le remboursement du capital de la dette s'élève à 967 688.94 € en 2024.

### Les dépenses d'équipement

Sur l'exercice 2024, la collectivité a réalisé 3 439 776.19 € de dépenses d'équipement auxquelles il faut rajouter 439 479.58 € de crédits inscrits en restes à réaliser.

Ces dépenses d'équipement sont réparties entre :

- Les opérations d'équipement dont 3 089 776.19 € ont été réalisées en 2024 et 305 888.13 € ont été inscrites en restes à réaliser
- Les subventions d'équipement versées dont 350 000 € ont été réalisées et 133 591.45 € ont été inscrites en restes à réaliser.

Ces dépenses d'équipement présentées ci-dessous concernent notamment les travaux, études et acquisitions suivantes :

	<b>DEPENSES D'EQUIPEMENT</b>		<b>Mandats émis</b>	<b>Restes à réaliser au 31/12/2024</b>	
<b>OPERATION 113</b>	Maîtrise d'œuvre pour la réalisation des terrains de tennis couverts - AP/CP		31 724,57		
	Réalisation des terrains de tennis couverts - AP/CP		1 390 118,91		
	Frais divers pour la réalisation des terrains de tennis couverts - AP/CP		6 916,92		
	<b>TOTAL SPORTS</b>		<b>1 428 760,40</b>	<b>-</b>	
<b>OPERATION 200</b>	<b>Jean Moulin</b>	PPMS : Transmetteur GSM + 2 sirènes	1 616,59		
		Réaménagement de la cour	3 940,04	103 117,63	
	<b>Jacques Prévert</b>		Tobbogan + ombrage	8 589,96	
			PPMS : Transmetteur GSM + 2 sirènes	2 072,98	
			Pièce fraîche	10 002,00	
			Pose de volets	9 972,85	
	<b>Hélène Boucher</b>		Rénovation de la toiture	225 237,60	14 439,60
			Réfection du sol d'une salle	32 555,09	5 624,77
			Clôture		2 130,17
			Plafond suspendu		4 144,99
		Sécurité incendie + PPMS		5 690,54	
	<b>Pôle périscolaire H. Boucher</b>	PPMS		1 490,11	
	<b>Restaurant J Prévert</b>	Interphone, installation d'une caméra		2 809,34	
	<b>Gymnases</b>	Travaux de plomberie - AP/CP	8 450,90		
	<b>Complexe sportif la Haye</b>		Ombrière terrain de pétanque + récupération eaux pluie	47 777,54	5 690,49
			Chassis garde corps	3 517,20	
			Aire de poubelle	2 511,30	
			Étanchéité du bandeau terrasse le long des tribunes		7 959,64
		Sèches mains		3 589,92	
	<b>Maison des associations</b>	Film occultant sur vitrage ex loge gardien	1 000,00		
<b>Courts de tennis</b>	Remise en peinture court de tennis n°3	2 170,03	2 383,03		
<b>Centre animation la Haye</b>		Accès internet Gauguin / Charmilles	1 115,52		
		Stores et jupe de scène	3 271,18		
		Toiture et zinguerie	1 721,76		
<b>Salle Mame</b>	Travaux d'aménagement intérieur	19 404,42			
	Ravalement accessibilité PMR	47 215,20			
<b>Maison des 3 marchands</b>	Grilles de défense		1 968,36		
<b>Hôtel de Ville</b>		Travaux local police municipale		18 723,06	
		Disjoncteur différentiel borne foraine		4 395,60	
<b>Jardins familiaux</b>	Division terrain + clôture et cabane de jardin	8 722,80	1 448,83		
<b>La Parenthèse</b>	Projecteurs	2 423,06			
<b>Maison de la petite enfance</b>		Pièce fraîche	7 788,00		
		Sécurité incendie		4 338,00	
		Portes intérieures		2 676,36	
		Vitrophanie sur les baies vitrées		5 300,40	
<b>Centre social</b>	Sèches mains		1 602,00		
<b>Salle Mermoz</b>	Réalisation de placards		5 000,00		
	<b>TOTAL PATRIMOINE</b>	<b>451 076,02</b>	<b>204 522,84</b>		
<b>OPERATION 206</b>	Étude prospective du territoire		9 450,00	11 070,00	
	Étude végétalisation cour d'école Hélène Boucher			3 360,00	
	<b>TOTAL ETUDES</b>	<b>9 450,00</b>	<b>14 430,00</b>		
<b>OPERATION 209</b>	Acquisition parcelles bois AY39 et AY40		5 624,00		
	<b>TOTAL RESERVES FONCIERES</b>	<b>5 624,00</b>	<b>-</b>		
<b>OPERATION 216</b>	Végétalisation cours école J. Moulin		5 824,50		
	Aire de jeux Maryse Bastié		508,20		
	Arbre de la Libération - Cérémonie du 11 novembre		649,00		
	Espaces verts secteur terrains de tennis			14 200,26	
	Opération 1 naissance 1 arbre		2 624,43		
	<b>TOTAL ESPACES VERTS</b>	<b>6 981,70</b>	<b>16 824,69</b>		
<b>OPERATION 217</b>	Réfection de voirie Impasse de Miré		74 359,51		
	Cheminement piéton pour accessibilité Grande Maison		20 123,12		
	Prolongation allée piétonne tennis couverts		2 513,88		
	Cavité souterraine		10 811,20	2 079,17	
	Récupération des eaux de pluie terrains de tennis			24 791,82	
	Fourniture et pose de panneaux		5 975,40		
	<b>TOTAL VOIES ET RESEAUX</b>	<b>107 807,71</b>	<b>32 846,39</b>		
<b>OPERATION 402</b>	Reprise des concessions - AP/CP		54 225,60		
	Installation de 2 ossuaires		9 000,00		
	Terrassement allées affaissées et girations ancien cimetière		10 011,00		
	Achat de 2 colombariums			10 608,00	
	Stèle des AFN		1 920,00		
	<b>TOTAL CIMETIERE</b>	<b>73 236,60</b>	<b>12 528,00</b>		
<b>OPERATION 408</b>	Câblage - AP/CP		6 525,97		
	Fourniture, raccordement et mise en service des caméras - AP/CP		7 535,64		
	<b>TOTAL VIDEO PROTECTION</b>	<b>14 061,61</b>	<b>-</b>		
<b>OPERATION 409</b>	Études pour réhabilitation et agrandissement MJC - AP/CP		26 903,23		
	<b>TOTAL EXTENSION BATIMENT MJC</b>	<b>26 903,23</b>	<b>-</b>		
<b>OPERATION 410</b>	Réhabilitation salle Mame - AP/CP		79 690,48		
	<b>TOTAL REHABILITATION SALLE MAME</b>	<b>79 690,48</b>	<b>-</b>		
<b>OPERATION 503</b>	Maîtrise d'œuvre et études diverses - AP/CP		33 799,86		
	Travaux		700 920,16		
	Frais divers - AP/CP		235,20		
	<b>TOTAL REHABILITATION ECOLE HELENE BOUCHER</b>	<b>734 955,22</b>	<b>-</b>		
<b>OPERATION 604</b>	1 cricut maker 3 (machine de découpe) - Ecole H. Boucher		399,99		
	3 tongues drum (tambours zen relaxant) - Ecole H. Boucher		150,00		
	Coussins ergonomiques - Ecole H. Boucher		107,60		
	5 tables réglables + 2 chaises - Ecole H. Boucher			849,92	
	J. Prévert : 5 couchages empilables			702,66	
	<b>TOTAL INVESTISSEMENT GROUPE SCOLAIRE</b>	<b>657,59</b>	<b>1 552,58</b>		

		<b>DEPENSES D'EQUIPEMENT</b>		<b>Mandats émis</b>	<b>Restes à réaliser au 31/12/2024</b>
<b>OPERATION 608</b>	<b>Voirie</b>	Pupitres signalétiques + panneaux information		4 949,40	
	<b>Propreté des bâtiments</b>	1 aspirateur brosseur		4 774,56	
	<b>Espaces verts</b>	Tondeuse tractée		2 091,58	
	<b>Gymnases</b>	81 tapis Kaekwondo			2 320,65
	<b>Fêtes et cérémonies</b>	2 Bornes escamotables de distribution énergie		7 247,64	
		Remorque plateau		5 280,00	
	<b>Service bâtiments</b>	Clés Winkaus + cylindres		3 196,78	
		Extincteurs + panneaux		914,15	
	<b>Service culturel</b>	3 autruches		18 000,00	
		Oeuvres d'art		540,00	
	<b>Hôtel de Ville</b>	Fauteuils et chaises salle des mariages		1 682,11	
		Destructeur de CNI et passeports		2 261,16	
		Pupitre avec micro intégré		928,40	776,59
		Police verbalisation électronique		3 018,00	
		Banderolles		268,92	
	<b>Communication</b>	Fauteuils de bureau			509,04
		Massicot		1 560,00	
	<b>Budget participatif</b>	Kakémono octobre rose		354,71	
		Jeux - Quartier Maryse Bastié		2 880,00	
		Jeux - Parc Beauverger		15 908,40	3 183,71
Mobiliers Square allée des Tilleuls				6 102,80	
Outillothèque				637,39	
<b>Restaurant municipal</b>	Abri poussettes - Maison de la petite enfance			3 666,18	
	Coupe légumes		5 854,86		
<b>Restaurant J. Prévert</b>	Fourneau à gaz 4 feux			3 500,00	
	Lave vaisselle + tables entrée et sortie		34 999,40		
<b>Maison de la petite enfance</b>	Matériels divers		1 793,97		
	Lave vaisselle + four + table inox		4 491,20		
	2 poussettes doubles		557,98		
	3 fauteuils bébé + 4 porteurs			848,51	
<b>Espace culturel la Parenthèse</b>	Amplificateur		1 879,20		
	Mobilier		736,05		
	Douchettes lecteurs code barre		636,00		
<b>Informatique</b>	Logiciel enfance domino web 2		8 904,00		
	11 PC portables		9 557,71		
	5 tablettes service enfance jeunesse		1 101,70		
	Téléphones portables		637,80		
	Disques durs, commutateurs, cables, souris		778,32		
	Vidéo projecteur		638,33		
	Bornes wifi		518,26		
	31 batteries école H. Boucher		1 631,04		
	31 batteries école J. Moulin			1 353,60	
	Vidéo visualiseur numérique école J. Moulin			285,16	
<b>TOTAL MATERIEL DIVERS</b>			<b>150 571,63</b>	<b>23 183,63</b>	
<b>SUBV. D'EQUIL.</b>	Fonds de concours voirie 2021			516,45	
	Fonds de concours voirie 2022			33 075,00	
	Fonds de concours voirie 2024			100 000,00	
	Attribution de compensation 2024		350 000,00		
	<b>TOTAL SUBVENTION D'EQUIPEMENT</b>		<b>350 000,00</b>	<b>133 591,45</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>3 439 776,19</b>	<b>439 479,58</b>	

En 2024, 10 autorisations de programmes sont en cours, elles concernent :

Code AP	Intitulé de l'AP	Opération d'équipement	Montant des AP	CP ouverts en 2024	CP réalisés en 2024
7AP19	Vidéo protection	408 - Vidéo Protection	452 643,52	84 747,97	14 061,61
9AP20	Reprise de concessions	402 - Cimetière	93 414,40	57 472,24	54 225,60
10AP21	Réhabilitation salle Mame	410 - Réhabilitation salle Mame	150 000,00	79 690,48	79 690,48
12AP21	Réhabilitation école H. B.	503 - Réhabilitation école H. Boucher	2 111 000,00	734 955,22	734 955,22
13AP21	Extension bâtiment MJC	409 - Extension bâtiment MJC	230 000,00	111 028,00	26 903,23
14AP21	Aménagement bois comm.	221 - Environnement	36 000,00	-	-
15AP21	MO terrains tennis couverts	113 - Sports	145 727,72	31 724,57	31 724,57
16AP22	Réhabilitation espaces communs gymnases et dojo	200 - Patrimoine	40 000,00	13 000,00	8 450,90
17AP22	Mise en place de la GRC	608 - Matériels divers	58 000,00	-	-
19AP22	Construction terrains de tennis couverts	113 - Sports	2 101 272,28	1 397 035,83	1 397 035,83
<b>Total dépenses</b>			<b>5 418 057,92</b>	<b>2 509 654,31</b>	<b>2 347 047,44</b>

## **b - Les recettes**

La section totalise 5 011 417.18 € de recettes auxquelles se rajoutent les restes à réaliser pour 1 570 327.64 €. Les postes de recettes se répartissent comme suit :

N°	Intitulés	BP + DM	CA 2024	Restes à réaliser 2024	Variation
10	FCTVA - Taxe d'aménagement	579 880,37 €	527 626,61 €		52 253,76 €
1068	Excédent de fonctionnement capitalisé	1 850 217,20 €	1 850 217,20 €		0,00 €
13	Subventions d'investissements	1 847 502,43 €	1 018 337,40 €	820 347,64 €	8 817,39 €
16	Emprunts et dettes assimilées	1 208 000,00 €	490 000,00 €	718 000,00 €	0,00 €
024	Produits des cessions d'immobilisation	383 800,00 €		31 980,00 €	351 820,00 €
021	Virement de la section fonctionnement	1 532 150,00 €			1 532 150,00 €
040	Opérations d'ordre entre sections	958 000,00 €	1 027 645,58 €		-69 645,58 €
041	Opérations patrimoniales	150 000,00 €	97 590,39 €		52 409,61 €
	<b>Total</b>	<b>8 509 550,00 €</b>	<b>5 011 417,18 €</b>	<b>1 570 327,64 €</b>	<b>1 927 805,18 €</b>

### Les dotations, fonds divers et réserves

Le Fonds de compensation de la TVA (FCTVA) reçu en 2024 pour 416 504.63 € correspond aux dépenses d'investissement de 2023.

La Taxe d'Aménagement perçue en 2024 est de 110 621.98 € correspondant à la période novembre 2023 à octobre 2024.

### Les subventions d'investissement

La commune a perçu 1 018 337.40 € de subventions qui se répartissent comme suit :

- État dans le cadre du :
  - o Les travaux de réhabilitation à l'école Hélène Boucher :
    - Fonds Vert : 131 593.62 €
    - DETR : 199 347.77 €
  - o DSIL (Dotation de Soutien à l'Investissement Local) pour les travaux de réhabilitation de la salle Mame : 30 171.43 €
- Département dans le cadre du F2D (Fonds Départemental de Développement) pour la construction des terrains de tennis couverts : 200 000 €
- Tours Métropole pour :
  - o Les travaux de réhabilitation de l'école Hélène Boucher :
    - Fonds de soutien aux communes membres (ex CRST) : 25 457 €
    - Fonds de concours exceptionnel : 20 366 €
    - Fonds vert 2023 : 51 320.50 €
  - o Fonds de soutien aux communes membres (ex CRST) pour la construction des terrains de tennis couverts : 160 000 €
  - o Les travaux de réhabilitation de la salle Mame :
    - Fonds de concours transition énergétique : 11 258 €
    - Fonds vert 2023 : 4 009 €
  - o Fonds vert 2023 pour :
    - La végétalisation de la cour d'école J. Prévert : 24 378 €

- Le remplacement des fenêtres dans les appartements de Beaune : 15 594 €
- Fonds vert 2024 pour la pose de stores à l'école Jacques Prévert : 4 155 €
- Fonds de concours de droit commun 2023 pour :
  - L'acquisition d'une balayeuse : 49 000 €
  - L'acquisition d'un épandeur : 1 700 €
  - L'installation d'un toboggan à l'école Jacques Prévert : 1 200 €
- Fonds de concours de droit commun 2024 pour la toiture de l'école Hélène Boucher : 61 320.08 €
- L'agence de l'eau pour le stockage des eaux pluviales à la Haye et à la Taillerie : 23 600 €
- L'académie d'Orléans Tours pour la cour d'école Jean Moulin : 3 867 €

Par ailleurs les subventions inscrites en restes à réaliser au 31/12/2024 pour 820 347.64 € se répartissent comme suit :

- État pour :
  - Les travaux de réhabilitation à l'école Hélène Boucher
    - Fonds Vert : 92 953.28 €
    - DETR : 80 652.23 €
  - FIPD (Fonds Interministériel de la Prévention de la Délinquance) pour la vidéoprotection
    - Programme 2022 : 17 500 €
    - Programme 2023 : 9 604.64 €
- Département dans le cadre du FDADDT (Fonds Départemental d'Aménagement et de Développement Durable du territoire) pour l'aménagement et la remise en état des forêts communales : 2 750 €
- Tours Métropole pour :
  - La construction des terrains de tennis couverts :
    - Fonds de soutien aux communes membres (ex CRST) : 40 000 €
    - Fonds de concours exceptionnel : 350 000 €
  - Fonds vert 2023
    - Les travaux de réhabilitation de l'école Hélène Boucher : 25 679.50 €
    - L'ombrière à l'école Jean Moulin : 14 405 €
  - Fonds vert 2024 :
    - Amélioration des performances environnementales des équipements sportifs de Ballan Miré : 12 664 €
    - Végétalisation de la cour d'école Jean Moulin : 54 927 €
    - Végétalisation de la cour d'école Hélène Boucher : 66 667 €
  - Fonds de concours de droit commun 2024 pour la toiture de l'école Hélène Boucher : 16 526.92 €
- La CAF pour
  - Le logiciel enfance : 3 007.92 €
  - L'ordinateur pour le RPE : 392.82 €
- L'agence de l'eau pour le stockage des eaux pluviales à la Haye et à la Taillerie : 23 600 €
- L'académie d'Orléans Tours pour la cour d'école Jean Moulin : 9 017.33 €

### **Les emprunts et dettes assimilées**

L'emprunt signé en 2023 auprès de la Banque Postale pour 740 000 € a été tiré à hauteur de 250 000 € en 2023 et 490 000 € en 2024 pour solde

Celui signé en 2024 auprès de la Banque postale pour 718 000 € a été inscrit en restes à réaliser pour la totalité.

### **Les produits des cessions d'immobilisation**

Les produits des cessions d'immobilisations sont prévus au budget en recettes d'investissement à l'article 024 et sont réalisés en recettes de fonctionnement à l'article 775.

Pour l'exercice 2024, le produit des cessions d'immobilisation concerne la vente du hangar, situé à Champ Romain, pour 100 000 € et la parcelle ZE212, sur le secteur du Grand Moulin, pour 3 800 €.

Les 2 parcelles de terrains situées au Cours aux Bœufs, AO 77 et AO 78, ont été vendues le 30 décembre 2024. Les fonds ayant été encaissés le 03 janvier 2025, la somme de 31 980 € a été inscrite en restes à réaliser 2024.

**PRESENTATION CONSOLIDEE DU BUDGET  
PRINCIPAL ET DU CCAS  
EXERCICE 2024**

LIBELLES	REALISATIONS		RESTES A REALISER	TOTAL
	FONCTIONNEMENT	INVESTISSEMENT	INVESTISSEMENT	
<b>I. BUDGET VILLE</b>				
RECETTES (1)	11 848 350,65	5 011 417,18	1 570 327,64	18 430 095,47
DEPENSES (2)	10 602 644,35	4 992 889,40	439 479,58	16 035 013,33
DEFICIT REPORTE N-1		-2 424 044,69		-2 424 044,69
EXCEDENT REPORTE N-1	687 407,63			687 407,63
DEFICIT CLOTURE		-2 405 516,91		
EXCEDENT CLOTURE	1 933 113,93		1 130 848,06	
<b>RESULTAT GLOBAL</b>	<b>-472 402,98</b>		<b>1 130 848,06</b>	<b>658 445,08</b>
<b>II. BUDGET CCAS</b>				
RECETTES (1)	65 122,33	1 149,00	400,00	66 671,33
DEPENSES (2)	69 495,77	948,00	860,44	71 304,21
DEFICIT REPORTE N-1				0,00
EXCEDENT REPORTE N-1	30 423,38	1 162,65		31 586,03
DEFICIT CLOTURE			- 460,44	
EXCEDENT CLOTURE	26 049,94	1 363,65		
<b>RESULTAT GLOBAL</b>	<b>27 413,59</b>		<b>- 460,44</b>	<b>26 953,15</b>
<b>RESULTATS GENERAUX : VILLE + CCAS</b>				
RECETTES (1) I+II	11 913 472,98	5 012 566,18	1 570 727,64	18 496 766,80
DEPENSES (2) I+II	10 672 140,12	4 993 837,40	440 340,02	16 106 317,54
DEFICIT EXERCICE		18 728,78		
EXCEDENT EXERCICE	1 241 332,86			
RESULTATS EXERCICE	1 260 061,64			
RESULTATS REPOTES DEFICIT N-1	0,00	-2 424 044,69		-2 424 044,69
RESULTATS REPOTES EXCEDENT N-1	717 831,01	1 162,65		718 993,66
DEFICIT CLOTURE		-2 404 153,26	1 130 387,62	
EXCEDENT CLOTURE	1 959 163,87			
<b>RESULTAT GENERAL : VILLE ET CCAS</b>	<b>-444 989,39</b>		<b>1 130 387,62</b>	<b>685 398,23</b>

## TAUX DE REALISATION 2024

Il est important de rappeler que le traitement des cessions immobilières présente une particularité. En effet, les crédits sont ouverts en recettes d'investissement, la réalisation génère automatiquement l'ouverture des crédits chez le comptable en dépenses et recettes de fonctionnement et d'investissement et n'apparaissent donc pas au compte administratif.

Ainsi il convient de rajouter 103 800 € en section de fonctionnement correspondant aux opérations de cessions immobilières 2024, pour être en cohérence avec la réalisation de l'exercice 2024.

### I. FONCTIONNEMENT

#### A) Recettes

BUDGET	PREVISIONS	REALISATION	%
VILLE	12 387 050,00	12 535 758,28	101,20
C.C.A.S	92 050,00	95 545,71	103,80
<b>TOTAL</b>	<b>12 479 100,00</b>	<b>12 631 303,99</b>	<b>101,22</b>

#### B) Dépenses

BUDGET	PREVISIONS		REALISATION (3)	%	
	TOTAL (1)	Hors autofinanc. (2)		(3 / 1)	(3 / 2)
VILLE	12 387 050,00	10 854 900,00	10 602 644,35	85,59	97,68
C.C.A.S	92 050,00	92 050,00	69 495,77	75,50	75,50
<b>TOTAL</b>	<b>12 479 100,00</b>	<b>10 946 950,00</b>	<b>10 672 140,12</b>	<b>85,52</b>	<b>97,49</b>

### II. INVESTISSEMENT

#### A) Recettes

BUDGET	PREVISIONS		REALISATION (3)	%	
	TOTAL (1)	Hors autofinanc. (2)		(3 / 1)	(3 / 2)
VILLE	8 509 550,00	6 977 400,00	5 011 417,18	58,89	71,82
C.C.A.S	6 500,00	6 500,00	2 311,65	35,56	35,56
<b>TOTAL</b>	<b>8 516 050,00</b>	<b>6 983 900,00</b>	<b>5 013 728,83</b>	<b>58,87</b>	<b>71,79</b>

(1) RAR 2024 : 1 570 327,64 € répartis entre 718 000 € d'emprunts, 820 347,64 € de subventions d'investissement et 31 980 € de produits de cessions d'immobilisations

(2) RAR 2024 : 400 € d'avances remboursables

#### B) Dépenses

BUDGET	PREVISIONS	REALISATION	%
VILLE	8 509 550,00	7 416 934,09	87,16
C.C.A.S	6 500,00	948,00	14,58
<b>TOTAL</b>	<b>8 516 050,00</b>	<b>7 417 882,09</b>	<b>87,10</b>

(1) RAR 2024 = 439 479,58 € de dépenses d'équipement

(2) RAR 2024 = 860,44 € dont 460,44 € d'immobilisations corporelles et 400 € d'avances remboursables

#### C) Dépenses d'équipement budget ville

DEPENSES	PAYEES EN 2024	PAYEES EN 2024 + RAR	PAYEES EN 2024 + RAR + CP ENGAGES
OPERATIONS	77,55%	85,23%	98,55%
OPERATIONS + SUBV. EQUIP	76,98%	86,82%	98,70%

<b>II -- PRESENTATION GENERALE</b>		<b>II</b>
<b>VUE D'ENSEMBLE - EXECUTION DU BUDGET</b>		<b>A</b>

		<b>DEPENSES</b>	<b>RECETTES</b>
<b>REALISATIONS DE L'EXERCICE</b> (mandats et titres)	<b>A</b>	10 602 644,35	11 848 350,65
	<b>B</b>	4 982 889,40	5 011 417,18

+

<b>REPORTS DE L'EXERCICE</b> N-1	<b>C</b>	0,00	687 407,63
	<b>D</b>	2 424 044,69	0,00

+

<b>TOTAL EXERCICE</b> (réalisations + reports N-1)	<b>= A + B + C + D</b>	18 019 578,44	<b>= G + H + I + J</b>	17 547 175,46
---	------------------------	---------------	------------------------	---------------

<b>RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1</b> (1)	<b>E</b>	0,00	<b>K</b>	0,00
	<b>F</b>	439 479,58	<b>L</b>	1 570 327,64
	<b>TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1</b>	<b>= E + F</b>	439 479,58	<b>= K + L</b>

<b>RESULTAT CUMULE</b>	<b>Section de fonctionnement</b>	<b>= A + C + E</b>	10 602 644,35	<b>= G + I + K</b>	12 535 756,28
	<b>Section d'investissement</b>	<b>= B + D + F</b>	7 856 413,67	<b>= H + J + L</b>	6 581 744,82
	<b>TOTAL CUMULE</b>	<b>= A + B + C + D + E + F</b>	18 459 058,02	<b>= G + H + I + J + K + L</b>	19 117 503,10

(1) Les restes à réaliser de la section de fonctionnement correspondent : en dépenses, aux dépenses engagées non mandatées et non rattachées telles qu'elles ressortissent de la comptabilité des engagements ; et en recettes, aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre et non rattachées.  
Les restes à réaliser de la section d'investissement correspondent : en dépenses, aux dépenses engagées non mandatées au 31/12 de l'exercice telles qu'elles ressortissent de la comptabilité des engagements ; et en recettes, aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre au 31/12 de l'exercice.

<b>II – PRESENTATION GENERALE</b>	<b>II</b>
<b>EQUILIBRE FINANCIER – FONCTIONNEMENT</b>	<b>B2</b>

**SECTION DE FONCTIONNEMENT – REALISATIONS**

(y compris les restes à réaliser et rattachements N-1)

MANDATS EMIS		TITRES EMIS	
<b>OPERATIONS REELLES ET MIXTES</b>			
011 Charges à caractère général (1)	2 518 304,68	70 Prod. services, domaine, ventes diverses	1 193 683,18
012 Charges de personnel et frais assimilés (1)	5 849 616,73	73 Impôts et taxes (sauf 731)	684 608,37
		731 Fiscalité locale	5 933 705,10
65 Autres charges de gestion courante (sauf 6586) (1)	927 071,29	74 Dotations et participations (1)	2 469 518,85
6586 Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00	75 Autres produits de gestion courante (1)	831 035,78
014 Atténuations de produits	16 523,37	013 Atténuations de charges (1)	141 057,32
016 APA	0,00	016 APA	0,00
017 RSA / Régularisations de RMI	0,00	017 RSA / Régularisations de RMI	0,00
<b>Total dépenses de gestion des services</b>	<b>9 309 516,07</b>	<b>Total recettes de gestion des services</b>	<b>11 253 608,60</b>
66 Charges financières	262 040,85	76 Produits financiers	9,42
67 Charges spécifiques (1)	2 429,85	77 Produits spécifiques (1)	106 898,75
68 Dotations aux provisions, dépréciations (semi-budgétaires) (1)	1 012,00	78 Rapproches amort., dépréciations, prov. (semi-budgétaires) (1)	0,00
<b>TOTAL DEPENSES REELLES ET MIXTES</b>	<b>I 9 574 998,77</b>	<b>TOTAL RECETTES REELLES ET MIXTES</b>	<b>II 11 360 516,77</b>

<b>OPERATIONS D'ORDRE (2)</b>			
042 Opérations ordre transf. entre sections (3)	1 027 645,58	042 Opérations ordre transf. entre sections (3)	487 833,88
043 Opérations ordre intérieur de la section	0,00	043 Opérations ordre intérieur de la section	0,00
<b>TOTAL DEPENSES D'ORDRE</b>	<b>III 1 027 645,58</b>	<b>TOTAL RECETTES D'ORDRE</b>	<b>IV 487 833,88</b>

<b>TOTAL DES DEPENSES DE L'EXERCICE</b>	<b>I + III</b>	<b>10 602 644,35</b>	<b>TOTAL DES RECETTES DE L'EXERCICE</b>	<b>II + IV</b>	<b>11 848 350,65</b>
---	----------------	----------------------	---	----------------	----------------------

<b>RESULTAT REPORTE DE N-1</b>					
002 Résultat de fonctionnement reporté	<b>V</b>	<b>0,00</b>	002 Résultat de fonctionnement reporté	<b>VI</b>	<b>687 407,63</b>

<b>TOTAL DES DEPENSES DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>I + III + V</b>	<b>10 602 644,35</b>	<b>TOTAL DES RECETTES DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>II + IV + VI</b>	<b>12 535 758,28</b>
---	--------------------	----------------------	---	---------------------	----------------------

<b>SOLDE D'EXECUTION (recettes – dépenses) (4)</b>	<b>1 933 113,93</b>				
--	---------------------	--	--	--	--

(1) Hors dépenses et recettes imputées aux chapitres 016 et 017.

(2) DF 042 = RI 040 ; RF 042 = DI 040 ; DF 043 = RF 043.

(3) Les comptes 68 et 78 peuvent figurer dans le détail du chapitre si la collectivité a opté pour le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.

(4) Mettre le signe (-) en cas de déficit ou (+) en cas d'excédent.

<b>II – PRESENTATION GENERALE</b>	<b>II</b>
<b>EQUILIBRE FINANCIER – INVESTISSEMENT</b>	<b>B1</b>

### SECTION D'INVESTISSEMENT – REALISATIONS

(y compris les restes à réaliser N-1)

Chap.	Libellé	Mandats	Titres
018	RSA	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement (reçues) (sauf 138) (1)		1 018 337,40
16	Emprunts et dettes assimilées (2)		490 000,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204) (y compris opérations) (1)	42 545,23	0,00
204	Subventions d'équipement versées (y compris opérations) (1) (11)	350 000,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (y compris opérations) (1)	744 186,15	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (y compris opérations) (1) (3)	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324) (y compris opérations) (1)	2 303 044,81	0,00
<b>Total des réalisations d'équipement</b>		<b>3 439 776,19</b>	<b>1 508 337,40</b>
10	Dotations, fonds divers et réserves (4)	0,00	527 626,61
13	Subventions d'investissement (1) (5)	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	967 688,94	0,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie) (6)	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières (1)	0,00	0,00
<b>Total des réalisations financières</b>		<b>967 688,94</b>	<b>527 626,61</b>
45...	Chapitres d'opérations pour compte de tiers (7)	0,00	0,00
<b>Total des réalisations réelles en investissement</b>		<b>I 4 407 465,13</b>	<b>II 2 035 964,01</b>
040	Opérations ordre transf. entre sections (8) (9)	487 833,88	1 027 645,58
041	Opérations patrimoniales (8)	97 590,39	97 590,39
<b>Total des réalisations d'ordre en investissement</b>		<b>III 585 424,27</b>	<b>IV 1 125 235,97</b>

### TOTAL DES OPERATIONS D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE

<b>TOTAL</b>	I + III	<b>4 992 889,40</b>	II + IV	<b>3 161 199,98</b>
--------------	---------	---------------------	---------	---------------------

### RESULTATS ANTERIEURS

<b>001 Solde d'exécution de la section d'investissement N-1 reporté</b>	V	<b>2 424 044,69</b>	VI	<b>0,00</b>
<b>1068 Excédents de fonctionnement capitalisés</b>			VII	<b>1 850 217,20</b>

### TOTAL CUMULE DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT

<b>TOTAL DE LA SECTION</b>	I + III + V	<b>7 416 934,09</b>	II + IV + VI + VII	<b>5 011 417,18</b>
<b>SOLDE D'EXECUTION (recettes – dépenses) (10)</b>		<b>-2 405 516,91</b>		

(1) Hors dépenses et recettes imputées au chapitre 018.

(2) Sauf 165, 166 et 16449.

(3) En dépenses, le chapitre 22 retrace les travaux d'investissement réalisés sur les biens reçus en affectation. En recette, il retrace, le cas échéant, l'annulation de tels travaux effectués sur un exercice antérieur.

(4) En recettes, sauf 1068.

(5) En recettes, détail du 138.

(6) A servir uniquement lorsque la collectivité effectue une dotation initiale en espèces au profit d'un service public non personnalisé qu'elle crée.

(7) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail en IV-B5).

(8) DI 040 = RF 042 ; RI 040 = DF 042 ; DI 041 = RI 041.

(9) Les comptes 15, 29, 39, 49 et 59 peuvent figurer dans le détail du chapitre si la collectivité a opté pour le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.

(10) Mettre le signe (-) en cas de déficit ou (+) en cas d'excédent.

(11) Le chapitre 204 « Subventions d'équipement versées » est un chapitre globalisé regroupant les comptes 204 et 2324.

<b>II – PRESENTATION GENERALE</b>	<b>II</b>
<b>BALANCE GENERALE – DEPENSES</b>	<b>C1</b>

**MANDATS EMIS (y compris sur les restes à réaliser N-1)**

INVESTISSEMENT		Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL Réalisé
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement (3)	0,00	57 821,14	57 821,14
15	Provisions pour risques et charges (4)		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	967 688,94	0,00	967 688,94
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	(7) 0,00		0,00
	<b>Total des opérations d'équipement</b>	<b>3 089 776,19</b>		<b>3 089 776,19</b>
19	Neutral. et régul. d'opérations		284 818,00	284 818,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204) (3) (5)	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées (3) (5) (10)	350 000,00	0,00	350 000,00
21	Immobilisations corporelles (3) (5)	0,00	142 240,53	142 240,53
22	immobilisations reçues en affectation (3) (5)	(8) 0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324) (3) (5)	0,00	100 544,60	100 544,60
018	RSA	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières (3)	0,00	0,00	0,00
28	Amortissement des immobilisations (reprises)		0,00	0,00
29	Dépréciations des immobilisations (4)		0,00	0,00
39	Dépréciation des stocks et en-cours (4)		0,00	0,00
3...	Stocks et en-cours		0,00	0,00
198	Neutralisation des amortissements		284 818,00	284 818,00
45	Chapitres d'opérations pour compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00
481	Charges à rép. sur plusieurs exercices		0,00	0,00
49	Dépréciation des comptes de tiers (4)		0,00	0,00
59	Dépréciation des comptes financiers (4)		0,00	0,00
	<b>Dépenses d'investissement – Total</b>	<b>4 407 465,13</b>	<b>585 424,27</b>	<b>4 992 889,40</b>

Pour information D 001 Solde d'exécution négatif reporté	2 424 044,89
--	--------------

FONCTIONNEMENT		Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL Réalisé
011	Charges à caractère général (9)	2 516 304,68		2 516 304,68
012	Charges de personnel et frais assimilés (9)	5 849 616,73		5 849 616,73
014	Atténuations de produits	16 523,37		16 523,37
016	APA	0,00		0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00		0,00
60	Achats et variation des stocks		0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante (sauf 6586) (9)	927 071,29	0,00	927 071,29
6586	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00		0,00
66	Charges financières	262 040,85	0,00	262 040,85
67	Charges spécifiques (9)	2 429,85	103 800,00	106 229,85
68	Dot. aux amortissements et provisions (9)	1 012,00	923 845,58	924 857,58
71	Production stockée (ou déstockage)		0,00	0,00
	<b>Dépenses de fonctionnement – Total</b>	<b>9 574 998,77</b>	<b>1 027 645,58</b>	<b>10 602 644,35</b>

Pour information D 002 Résultat négatif reporté	0,00
---	------

(1) Y compris les opérations relatives au rattachement et les opérations d'ordre semi-budgétaires.

(2) Voir la liste des opérations d'ordre de l'instruction budgétaire et comptable M. 57.

(3) Hors dépenses imputées au chapitre 018.

(4) Ces chapitres ne sont à renseigner que si la collectivité applique le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.

(5) Hors chapitres opérations.

(6) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail en IV-B5).

(7) A utiliser uniquement dans le cas où la collectivité effectuerait une dotation initiale au profit d'un service public doté de la seule autonomie financière.

(8) A utiliser uniquement dans le cas où la collectivité effectuerait des dépenses sur des biens affectés.

(9) Hors dépenses imputées aux chapitres 016 et 017.

**BALLAN-MIRE - COMMUNE DE BALLAN-MIRE - CA - 2024**

(10) Le chapitre 204 « Subventions d'équipement versées » est un chapitre globalisé regroupant les comptes 204 et 2324.

<b>II – PRESENTATION GENERALE</b>	<b>II</b>
<b>BALANCE GENERALE – RECETTES</b>	<b>C2</b>

**TITRES EMIS (y compris les restes à réaliser sur N-1)**

INVESTISSEMENT		Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL Réalisé
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 1068)	527 626,61	150,00	527 776,61
13	Subventions d'investissement (reçues) (3)	1 018 337,40	0,00	1 018 337,40
15	Provisions pour risques et charges (4)		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	490 000,00	0,00	490 000,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	(6) 0,00		0,00
19	Neutral. et régul. d'opérations		47 727,39	47 727,39
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204) (3)	0,00	8 132,00	8 132,00
204	Subventions d'équipement versées (3) (9)	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (3)	0,00	56 072,61	56 072,61
22	Immobilisations reçues en affectation (3)	(7) 0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324) (3)	0,00	89 308,39	89 308,39
018	RSA	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières (3)	0,00	0,00	0,00
28	Amortissement des immobilisations		915 850,42	915 850,42
29	Dépréciations des immobilisations (4)		0,00	0,00
39	Dépréciation des stocks et en-cours (4)		0,00	0,00
3...	Stocks et en-cours		0,00	0,00
45	Chapitres d'opérations pour compte de tiers (5)	0,00	0,00	0,00
481	Charges à rép. sur plusieurs exercices		7 995,16	7 995,16
49	Dépréciation des comptes de tiers (4)		0,00	0,00
59	Dépréciation des comptes financiers (4)		0,00	0,00
<b>Recettes d'investissement – Total</b>		<b>2 035 964,01</b>	<b>1 125 235,97</b>	<b>3 161 199,98</b>

<b>1068 Excédent de fonctionnement capitalisé N-1</b>	<b>1 850 217,20</b>
---	---------------------

<b>Pour information R001 Solde d'exécution positif reporté</b>	<b>0,00</b>
--	-------------

FONCTIONNEMENT		Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL Réalisé
013	Atténuations de charges (8)	141 057,32		141 057,32
016	APA	0,00		0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00		0,00
60	Achats et variation des stocks		0,00	0,00
70	Prod. services, domaine, ventes diverses	1 193 683,18		1 193 683,18
71	Production stockée (ou déstockage)		0,00	0,00
72	Production immobilisée		145 194,74	145 194,74
73	Impôts et taxes (sauf 731)	684 608,37		684 608,37
731	Fiscalité locale	5 933 705,10		5 933 705,10
74	Dotations et participations (8)	2 469 518,85		2 469 518,85
75	Autres produits de gestion courante (8)	831 035,78	0,00	831 035,78
76	Produits financiers	9,42	0,00	9,42
77	Produits spécifiques (8)	106 898,75	342 639,14	449 537,89
78	Reprise sur amortissements et provisions (8)	0,00	0,00	0,00
79	Transferts de charges		0,00	0,00
<b>Recettes de fonctionnement – Total</b>		<b>11 360 516,77</b>	<b>487 833,88</b>	<b>11 848 350,65</b>

<b>Pour information R002 Résultat positif reporté</b>	<b>687 407,63</b>
---	-------------------

(1) Y compris les opérations relatives au rattachement et les opérations d'ordre semi-budgétaires.

(2) Voir la liste des opérations d'ordre de l'instruction budgétaire et comptable M. 57.

(3) Hors recettes imputées au chapitre 018.

(4) Ces chapitres ne sont à renseigner que si la collectivité applique le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.

(5) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail en IV-B5).

## **BALLAN-MIRÉ - COMMUNE DE BALLAN-MIRÉ - CA - 2024**

(6) A utiliser uniquement dans le cas où la collectivité effectuerait une dotation initiale au profit d'un service public doté de la seule autonomie financière.

(7) A utiliser uniquement dans le cas où la collectivité effectuerait des dépenses sur des biens affectés.

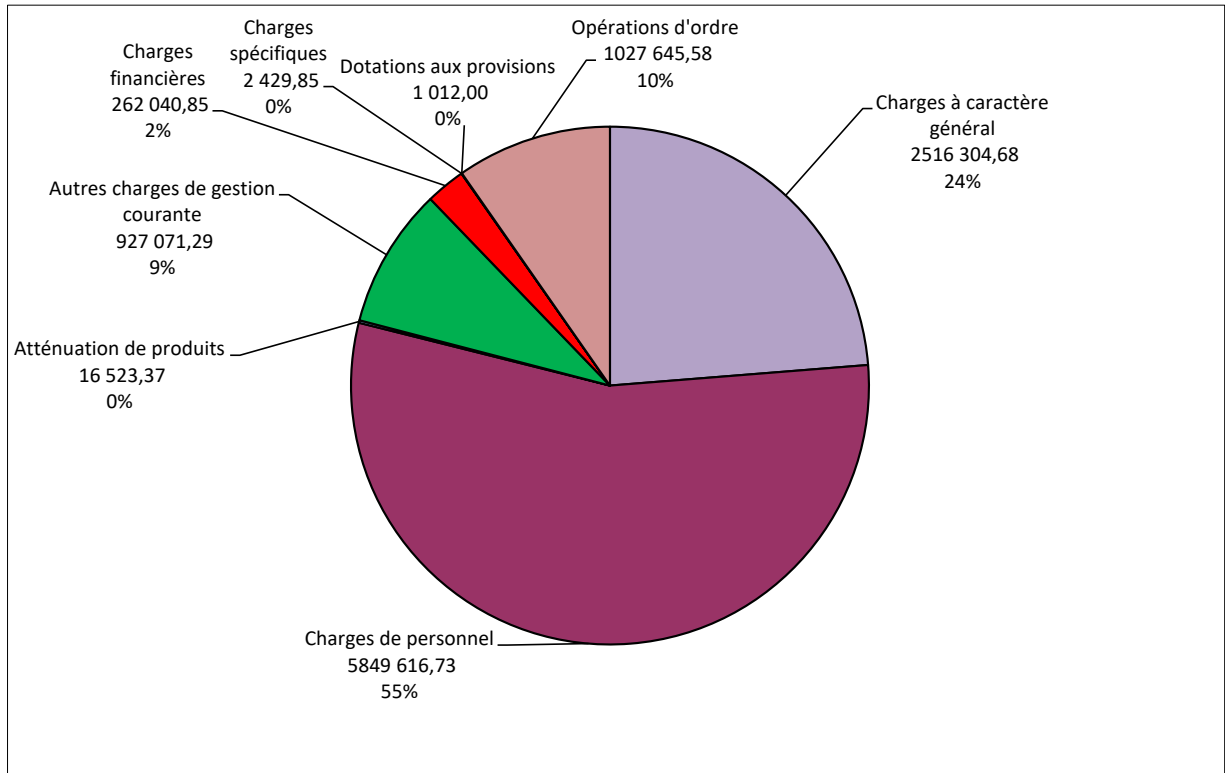
(8) Hors recettes imputées aux chapitres 016 et 017.

(9) Le chapitre 204 « Subventions d'équipement versées » est un chapitre globalisé regroupant les comptes 204 et 2324.

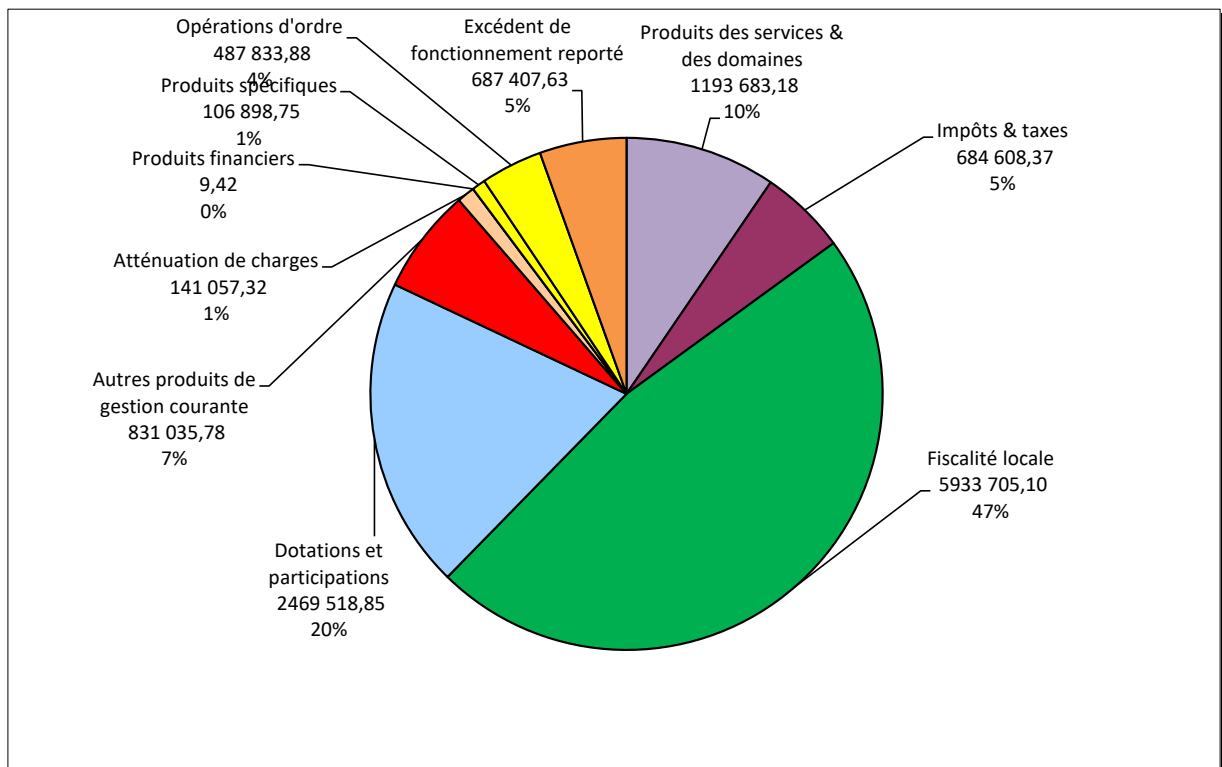
# COMPTE ADMINISTRATIF 2024 FONCTIONNEMENT



## I DEPENSES



## II RECETTES



<b>III – ADOPTION DU CA</b>		<b>III</b>
<b>SECTION DE FONCTIONNEMENT – DEPENSES – DETAIL PAR ARTICLE</b>		<b>B1</b>

Chap. / art. (1)	Libellé	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12 (2)	Crédits sans emploi (3)	Pour information, réalisations gérées dans le cadre d'une AE	Pour information, réalisations gérées hors AE
	<b>TOTAL</b>	<b>12 283 250,00</b>	<b>10 078 414,81</b>	<b>524 229,54</b>	<b>0,00</b>	<b>1 680 605,65</b>	<b>0,00</b>	<b>10 602 644,35</b>
011	Charges à caractère général (4)	2 644 000,00	2 053 313,92	462 990,76	0,00	127 695,32	0,00	2 516 304,68
6042	Achats de prestations de services	374 000,00	341 892,38	26 086,76	0,00	6 020,86	0,00	367 979,14
60611	Eau et assainissement	26 800,00	43 714,36	0,00	0,00	-16 914,36	0,00	43 714,36
60612	Energie - Electricité	228 000,00	154 062,77	91 952,79	0,00	-18 015,56	0,00	246 015,56
60621	Combustibles	201 000,00	68 291,89	55 459,24	0,00	77 248,87	0,00	123 751,13
60622	Carburants	34 250,00	30 486,80	2 045,79	0,00	1 717,41	0,00	32 532,59
60623	Alimentation	1 960,00	2 239,08	190,47	0,00	-469,55	0,00	2 429,55
60628	Autres fournitures non stockées	3 300,00	1 714,87	104,48	0,00	1 480,65	0,00	1 819,35
60631	Fournitures d'entretien	6 990,00	3 886,59	785,95	0,00	2 317,46	0,00	4 672,54
60632	Fournitures de petit équipement	46 740,00	40 235,49	10 945,11	0,00	-4 440,60	0,00	51 180,60
60633	Fournitures de voirie	30 000,00	26 879,72	1 455,87	0,00	1 664,41	0,00	28 335,59
60636	Habillement et vêtements de travail	10 600,00	9 347,71	8 988,26	0,00	-7 735,97	0,00	18 335,97
6064	Fournitures administratives	12 300,00	12 910,78	111,10	0,00	-721,88	0,00	13 021,88
6065	Livres, disq., cass. (biblio. Médiat.)	24 920,00	24 879,31	3 515,69	0,00	-3 475,00	0,00	28 395,00
6067	Fournitures scolaires	31 950,00	27 564,27	3 174,98	0,00	1 210,75	0,00	30 739,25
6068	Autres matières et fournitures	143 900,00	139 961,45	17 991,34	0,00	-14 052,79	0,00	157 952,79
6132	Locations immobilières	6 620,00	6 065,34	0,00	0,00	554,66	0,00	6 065,34
61351	Matériel roulant	0,00	622,08	0,00	0,00	-622,08	0,00	622,08
61358	Autres	56 490,00	32 373,02	3 775,66	0,00	20 341,32	0,00	36 148,68
61521	Entretien terrains	30 000,00	21 915,84	7 833,13	0,00	251,03	0,00	29 748,97
615221	Entretien, réparations bâtiments publics	65 000,00	94 734,00	8 036,84	0,00	-37 770,84	0,00	102 770,84
615228	Entretien, réparations autres bâtiments	26 000,00	6 796,04	0,00	0,00	19 203,96	0,00	6 796,04
615231	Entretien, réparations voiries	36 740,00	30 679,30	0,00	0,00	6 060,70	0,00	30 679,30
615232	Entretien, réparations réseaux	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00
61524	Entretien bois et forêts	20 000,00	22 083,64	6 462,96	0,00	-8 546,60	0,00	28 546,60
61551	Entretien matériel roulant	39 700,00	31 163,31	8 664,35	0,00	-127,66	0,00	39 827,66
61558	Entretien autres biens mobiliers	39 400,00	37 317,45	6 004,66	0,00	-3 922,11	0,00	43 322,11
6156	Maintenance	188 260,00	146 774,56	60 771,38	0,00	-19 285,94	0,00	207 545,94
6161	Multirisques	37 000,00	0,00	0,00	0,00	37 000,00	0,00	0,00
6168	Autres primes d'assurance	24 000,00	61 039,65	473,46	0,00	-37 513,11	0,00	61 513,11
617	Etudes et recherches	39 050,00	19 044,25	18 226,22	0,00	1 779,53	0,00	37 270,47

Chap. / art. (1)	Libellé	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12 (2)	Crédits sans emploi (3)	Pour information, réalisations gérées dans le cadre d'une AE	Pour information, réalisations gérées hors AE
6182	Documentation générale et technique	3 400,00	3 885,38	151,92	0,00	-637,30	0,00	4 037,30
6184	Versements à des organismes de formation	47 700,00	3 123,53	29 239,66	0,00	15 336,81	0,00	32 363,19
6188	Autres frais divers	40 000,00	822,60	111,60	0,00	39 065,80	0,00	934,20
6225	Indemnités aux comptable et régisseurs	0,00	260,00	0,00	0,00	-260,00	0,00	260,00
62261	Honoraires médicaux et paramédicaux	0,00	1 021,25	37,29	0,00	-1 058,54	0,00	1 058,54
62268	Autres honoraires, conseils	21 800,00	15 545,00	7 683,94	0,00	-1 428,94	0,00	23 228,94
6227	Frais d'actes et de contentieux	2 000,00	465,06	0,00	0,00	1 534,94	0,00	465,06
6228	Divers	39 720,00	23 850,56	3 010,00	0,00	12 859,44	0,00	26 860,56
6231	Annonces et insertions	16 150,00	9 933,45	0,00	0,00	6 216,55	0,00	9 933,45
6232	Fêtes et cérémonies	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00
6234	Réceptions	54 150,00	64 828,44	4 465,53	0,00	-15 143,97	0,00	69 293,97
6236	Catalogues et imprimés	27 580,00	17 541,83	4 345,82	0,00	5 692,35	0,00	21 887,65
6237	Publications	30 600,00	28 599,78	1 651,10	0,00	349,12	0,00	30 250,88
6238	Divers	21 430,00	22 056,18	5 331,74	0,00	-5 957,92	0,00	27 387,92
6245	Transports de personnes extérieures	0,00	4 350,00	0,00	0,00	-4 350,00	0,00	4 350,00
6247	Transports collectifs	20 550,00	13 015,98	2 494,00	0,00	5 040,02	0,00	15 509,98
6251	Voyages, déplacements et missions	3 000,00	3 563,28	15,00	0,00	-578,28	0,00	3 578,28
6261	Frais d'affranchissement	15 500,00	12 043,17	3 387,33	0,00	69,50	0,00	15 430,50
6262	Frais de télécommunications	40 880,00	40 460,38	2 073,00	0,00	-1 653,38	0,00	42 533,38
627	Services bancaires et assimilés	3 500,00	6 281,11	100,06	0,00	-2 881,17	0,00	6 381,17
6281	Concours divers (cotisations)	20 680,00	16 251,63	526,38	0,00	3 901,99	0,00	16 778,01
6283	Frais de nettoyage des locaux	206 870,00	157 010,14	24 660,94	0,00	25 198,92	0,00	181 671,08
62876	Remb. frais à un GFP de rattachement	16 500,00	17 305,01	0,00	0,00	-805,01	0,00	17 305,01
62878	Remb. frais à des tiers	0,00	1 500,00	0,00	0,00	-1 500,00	0,00	1 500,00
6288	Autres services extérieures	142 330,00	118 349,20	28 954,38	0,00	-4 973,58	0,00	147 303,58
63512	Taxes foncières	65 730,00	12 035,00	0,00	0,00	53 695,00	0,00	12 035,00
63513	Autres impôts locaux	0,00	783,00	0,00	0,00	-783,00	0,00	783,00
6355	Taxes et impôts sur les véhicules	200,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	0,00
637	Autres impôts, taxes (autres organismes)	18 160,00	19 757,01	1 694,58	0,00	-3 291,59	0,00	21 451,59
012	Charges de personnel et frais assimilés (4) (5)	5 915 400,00	5 840 689,10	8 927,63	0,00	65 783,27		5 849 616,73
6216	Personnel affecté par GFP rattachement	14 200,00	10 614,00	3 538,00	0,00	48,00		14 152,00
6218	Autre personnel extérieur	4 500,00	5 417,45	0,00	0,00	-917,45		5 417,45
6331	Versement mobilité	70 500,00	69 354,37	0,00	0,00	1 145,63		69 354,37
6332	Cotisations versées au F.N.A.L.	18 000,00	17 512,00	0,00	0,00	488,00		17 512,00

Chap. / art. (1)	Libellé	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12 (2)	Crédits sans emploi (3)	Pour information, réalisations gérées dans le cadre d'une AE	Pour information, réalisations gérées hors AE
6336	Cotisations CNFPT et CDGFPT	79 500,00	78 813,09	0,00	0,00	686,91		78 813,09
64111	Rémunération principale titulaires	2 588 000,00	2 343 541,29	0,00	0,00	244 458,71		2 343 541,29
64112	SFT, indemnité de résidence	23 500,00	18 748,47	0,00	0,00	4 751,53		18 748,47
64113	NBI	25 000,00	23 656,07	0,00	0,00	1 343,93		23 656,07
64118	Autres indemnités	303 000,00	410 835,61	0,00	0,00	-107 835,61		410 835,61
64131	Rémunérations	1 137 000,00	1 111 882,19	0,00	0,00	25 117,81		1 111 882,19
64138	Primes et autres indemnités	0,00	152 164,91	0,00	0,00	-152 164,91		152 164,91
6417	Rémunérations des apprentis	9 200,00	9 638,39	0,00	0,00	-438,39		9 638,39
6451	Cotisations à l'U.R.S.A.F.	701 500,00	722 159,33	0,00	0,00	-20 659,33		722 159,33
6453	Cotisations aux caisses de retraites	851 800,00	779 866,50	0,00	0,00	71 933,50		779 866,50
6454	Cotisations aux A.S.E.D.I.C.	45 400,00	50 448,00	0,00	0,00	-5 048,00		50 448,00
6455	Cotisations pour assurance du personnel	37 500,00	34 589,19	2 689,63	0,00	221,18		37 278,82
6475	Médecine du travail, pharmacie	6 800,00	1 448,24	0,00	0,00	5 351,76		1 448,24
6488	Autres	0,00	0,00	2 700,00	0,00	-2 700,00		2 700,00
014	Atténuations de produits	17 000,00	16 523,37	0,00	0,00	476,63		16 523,37
7391111	Dégrév. TFPNB / jeunes agriculteurs	400,00	145,00	0,00	0,00	255,00		145,00
7391112	Dégrév. taxe habit. / logements vacants	5 800,00	5 685,00	0,00	0,00	115,00		5 685,00
739116	Prél. article 55 de la loi SRU	8 500,00	8 461,37	0,00	0,00	38,63		8 461,37
7392221	Fonds péréquation ress. com. et intercom	2 300,00	2 232,00	0,00	0,00	68,00		2 232,00
016	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
65	Autres charges de gestion courante (sauf le 6586) (4)	944 600,00	918 467,65	8 603,64	0,00	17 528,71		927 071,29
65311	Indemnités de fonction	132 300,00	131 342,55	0,00	0,00	957,45		131 342,55
65312	Frais de mission et de déplacement	3 400,00	4 110,31	550,90	0,00	-1 261,21		4 661,21
65313	Cotisations de retraite	9 800,00	12 788,40	0,00	0,00	-2 988,40		12 788,40
65314	Cotis. sécurité sociale - part patronale	11 200,00	12 434,40	0,00	0,00	-1 234,40		12 434,40
65315	Formation	2 600,00	300,00	0,00	0,00	2 300,00		300,00
653188	Autres frais divers	0,00	22,00	0,00	0,00	-22,00		22,00
6541	Créances admises en non-valeur	1 500,00	55,71	0,00	0,00	1 444,29		55,71
6553	Service d'incendie	104 000,00	103 993,00	0,00	0,00	7,00		103 993,00
65568	Autres contributions	310 000,00	311 904,00	0,00	0,00	-1 904,00		311 904,00
6558	Autres contributions obligatoires	10 800,00	7 756,00	1 120,00	0,00	1 924,00		8 876,00
657363	Subv.Fonct. CCAS/CIAS	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00		60 000,00

Chap. / art. (1)	Libellé	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12 (2)	Crédits sans emploi (3)	Pour information, réalisations gérées dans le cadre d'une AE	Pour information, réalisations gérées hors AE
65748	Subv.fonct.autres personnes droit privé	280 500,00	273 559,00	0,00	0,00	6 941,00	0,00	273 559,00
6583	Int. moratoires et pénalités sur marchés	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00
65888	Autres	18 000,00	202,28	6 932,74	0,00	10 864,98	0,00	7 135,02
6586	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
<b>Total des dépenses de gestion des services</b>		<b>9 521 000,00</b>	<b>8 828 994,04</b>	<b>480 522,03</b>	<b>0,00</b>	<b>211 483,93</b>	<b>0,00</b>	<b>9 309 516,07</b>
66	Charges financières	267 000,00	218 333,34	43 707,51	0,00	4 959,15		262 040,85
66111	Intérêts réglés à l'échéance	217 000,00	214 807,01	0,00	0,00	2 192,99		214 807,01
66112	Intérêts - Rattachement des ICNE	1 000,00	-38 160,07	37 721,09	0,00	1 438,98		-438,98
6615	Intérêts comptes courants et de dépôts	49 000,00	41 686,40	5 986,42	0,00	1 327,18		47 672,82
67	Charges spécifiques (4)	4 000,00	2 429,85	0,00	0,00	1 570,15		2 429,85
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs	4 000,00	2 429,85	0,00	0,00	1 570,15		2 429,85
68	Dotations aux provisions, dépréciations (semi-budgétaires) (4)	1 100,00	1 012,00			88,00		1 012,00
6817	Dot. prov. dépréc. actifs circulants	1 100,00	1 012,00			88,00		1 012,00
<b>Total des charges financières et spécifiques</b>		<b>272 100,00</b>	<b>221 775,19</b>	<b>43 707,51</b>	<b>0,00</b>	<b>6 617,30</b>		<b>265 482,70</b>
<b>Total des dépenses réelles</b>		<b>9 793 100,00</b>	<b>9 050 769,23</b>	<b>524 229,54</b>	<b>0,00</b>	<b>218 101,23</b>	<b>0,00</b>	<b>9 574 998,77</b>
023	Virement à la section d'investissement	1 532 150,00						
042	Opérations ordre transf. entre sections (6) (7)	958 000,00	1 027 645,58			-69 645,58		1 027 645,58
675	Valeurs comptables immobilisations cédée	0,00	56 072,61			-56 072,61		56 072,61
6761	Différences sur réalisations (positives)	0,00	47 727,39			-47 727,39		47 727,39
6811	Dot. amort. immos incorporelles	950 000,00	915 850,42			34 149,58		915 850,42
6862	Dot. amort. charges financ. à répartir	8 000,00	7 995,16			4,84		7 995,16
043	Opérations ordre intérieur de la section (7) (8)	0,00	0,00			0,00		0,00
<b>Total des dépenses d'ordre</b>		<b>2 490 150,00</b>	<b>1 027 645,58</b>			<b>1 462 504,42</b>		<b>1 027 645,58</b>

Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (9)

Montant des ICNE de l'exercice	37 721,09
Montant des ICNE de l'exercice N-1	38 160,07
= Différence ICNE N - ICNE N-1	-438,98

## BALLAN-MIRE - COMMUNE DE BALLAN-MIRE - CA - 2024

- (1) Détailler les articles utilisés conformément au plan de comptes.
- (2) Dépenses engagées non mandatées.
- (3) Crédits sans emploi = crédits ouverts – réalisations – RAR au 31/12.
- (4) Hors dépenses imputées aux chapitres 016 et 017.
- (5) Les dépenses de frais de personnel sont exclues des autorisations d'engagement.
- (6) Les comptes 68 peuvent figurer dans le détail du chapitre si la collectivité a opté pour le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.
- (7) Cf. définitions des chapitres des opérations d'ordre (DF 042 = RI 040) (DF 043 = RF 043).
- (8) Chapitre destiné à retracer les opérations particulières telles que les opérations de stocks ou liées à la tenue d'un inventaire permanent.
- (9) Si le montant des ICNE de l'exercice est inférieur au montant de l'exercice N-1, le montant du compte 66112 sera négatif.

**III – ADOPTION DU CA**  
**SECTION DE FONCTIONNEMENT – RECETTES – DETAIL PAR ARTICLE**

**III**  
**B2**

Chap / art. (1)	Libellé	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser au 31/12 (2)	Crédits sans emploi (3)
	<b>TOTAL</b>	<b>11 595 842,37</b>	<b>11 141 145,48</b>	<b>707 205,17</b>	<b>0,00</b>	<b>-252 508,28</b>
013	Atténuations de charges (4)	139 000,00	127 311,32	13 746,00	0,00	-2 057,32
6419	Remboursements rémunérations personnel	139 000,00	127 311,32	13 746,00	0,00	-2 057,32
016	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Prod. services, domaine, ventes diverses	1 169 000,00	1 006 074,64	187 608,54	0,00	-24 683,18
7022	Coupes de bois	12 300,00	15 105,76	0,00	0,00	-2 805,76
70311	Concessions cimetières (produit net)	21 700,00	22 063,80	0,00	0,00	-363,80
70321	Stationnement et location voie publique	5 700,00	5 317,67	17,50	0,00	364,83
70323	Red. occupation dom. public	350,00	0,00	0,00	0,00	350,00
7035	Locations de droits de chasse et pêche	550,00	544,46	0,00	0,00	5,54
7062	Redevances services à caractère culturel	45 900,00	47 263,84	577,01	0,00	-1 940,85
7066	Redevances services à caractère social	345 200,00	269 233,51	68 426,78	0,00	7 539,71
7067	Redev. services périscolaires et enseign	398 000,00	311 841,20	96 112,45	0,00	-9 953,65
706888	Autres	700,00	199,50	0,00	0,00	500,50
7078	Autres marchandises	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
70846	Mise à dispo personnel GFP de rattach.	75 500,00	75 526,00	0,00	0,00	-26,00
70848	Mise à dispo personnel autres organismes	162 500,00	153 711,50	10 424,28	0,00	-1 635,78
70875	Remb. frais par les communes du GFP	40 000,00	42 576,63	5 000,00	0,00	-7 576,63
70878	Remb. frais par des tiers	44 000,00	46 877,02	7 050,52	0,00	-9 927,54
7088	Produits activités annexes (abonnements)	6 600,00	5 813,75	0,00	0,00	786,25
73	Impôts et taxes (sauf 731)	684 300,00	684 608,37	0,00	0,00	-308,37
73211	Attribution de compensation	525 400,00	525 423,37	0,00	0,00	-23,37
73212	Dotation de solidarité communautaire	158 900,00	159 185,00	0,00	0,00	-285,00
731	Fiscalité locale	5 794 900,00	5 910 578,45	23 126,65	0,00	-138 805,10
73111	Impôts directs locaux	5 391 000,00	5 456 738,00	0,00	0,00	-65 738,00
73118	Autres contributions directes	0,00	7 183,00	0,00	0,00	-7 183,00
73123	Taxe com add droit mut ou pub foncière	273 000,00	330 341,00	0,00	0,00	-57 341,00
73132	Taxe sur les pylônes électriques	34 500,00	36 840,00	0,00	0,00	-2 340,00
73141	Taxe sur la conso. finale d'électricité	90 700,00	73 403,98	23 126,65	0,00	-5 830,63

Chap / art. (1)	Libellé	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser au 31/12 (2)	Crédits sans emploi (3)
73174	Taxe locale sur la publicité extérieure	5 700,00	6 072,47	0,00	0,00	-372,47
74	Dotations et participations (4)	2 434 300,00	2 074 053,84	395 465,01	0,00	-35 218,85
74111	Dotation forfaitaire des communes	995 000,00	995 319,00	0,00	0,00	-319,00
741121	DSR des communes	169 000,00	169 100,00	0,00	0,00	-100,00
741127	DNP des communes	106 000,00	106 324,00	0,00	0,00	-324,00
742	Dot. aux élus locaux	0,00	163,00	0,00	0,00	-163,00
744	FCTVA	14 500,00	15 732,90	0,00	0,00	-1 232,90
74718	Autres participations Etat	8 900,00	5 772,84	6 907,67	0,00	-3 780,51
7472	Participation régions	33 500,00	33 000,00	0,00	0,00	500,00
7473	Participation départements	23 200,00	4 800,00	1 200,00	0,00	17 200,00
74741	Participation communes membres du GFP	29 000,00	22 860,15	0,00	0,00	6 139,85
74748	Participation autres communes	0,00	3 302,00	0,00	0,00	-3 302,00
74751	Participation GFP de rattachement	366 900,00	125 000,00	242 048,00	0,00	-148,00
747888	Autres	608 800,00	508 102,63	145 309,34	0,00	-44 611,97
748312	D.C.R. T.P.	14 500,00	0,00	0,00	0,00	14 500,00
74833	Etat-Compens.exonération taxes foncières	47 500,00	50 282,00	0,00	0,00	-2 782,00
74836	Attrib. fonds départ. péréquat. de la TP	0,00	14 083,32	0,00	0,00	-14 083,32
748388	Autres	0,00	198,00	0,00	0,00	-198,00
7485	Dotation pour les titres sécurisés	17 500,00	20 014,00	0,00	0,00	-2 514,00
75	Autres produits de gestion courante (4)	875 092,37	743 776,81	87 258,97	0,00	44 056,59
752	Revenus des immeubles	238 760,00	222 437,86	2 886,62	0,00	13 435,52
756	Libéralités reçues	0,00	500,00	0,00	0,00	-500,00
7574	Subv. fonc. perso., asso. et orga. privé	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00
75813	Redev. fermiers et concessionnaires	0,00	1 062,73	0,00	0,00	-1 062,73
75883	Excédents sur opérations de gestion	0,00	0,66	0,00	0,00	-0,66
75888	Autres	186 332,37	69 775,56	84 372,35	0,00	32 184,46
	<b>Total des recettes de gestion des services</b>	<b>11 096 592,37</b>	<b>10 546 403,43</b>	<b>707 205,17</b>	<b>0,00</b>	<b>-157 016,23</b>
76	Produits financiers	0,00	9,42	0,00	0,00	-9,42
764	Revenus valeurs mobilières de placement	0,00	9,42	0,00	0,00	-9,42
77	Produits spécifiques (4)	0,00	106 898,75	0,00	0,00	-106 898,75
773	Mandats annulés (exercices antérieurs)	0,00	3 098,75	0,00	0,00	-3 098,75
775	Produits des cessions d'immobilisations	0,00	103 800,00	0,00	0,00	-103 800,00
78	Reprises amort., dépréciations, prov. (semi-budgétaires) (4)	0,00	0,00			0,00
	<b>Total des recettes réelles</b>	<b>11 096 592,37</b>	<b>10 653 311,60</b>	<b>707 205,17</b>	<b>0,00</b>	<b>-263 924,40</b>

Chap / art. (1)	Libellé	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalizations Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser au 31/12 (2)	Crédits sans emploi (3)
042	Opérations ordre transf. entre sections (5) (6)	499 250,00	487 833,88			11 416,12
722	Immobilisations corporelles	150 000,00	145 194,74			4 805,26
77681	Neutralisation des amortissements	291 000,00	284 818,00			6 182,00
777	Rec... subv inv transférées cpte résultat	58 250,00	57 821,14			428,86
043	Opérations ordre intérieur de la section (5) (7)	0,00	0,00			0,00
<b>Total des recettes d'ordre</b>		<b>499 250,00</b>	<b>487 833,88</b>			<b>11 416,12</b>

**Détail du calcul de la taxe départementale de publicité foncière pour les collectivités dites « surfiscalisées » (compte 73121) (8)**

Montant brut	0,00
Compensation	0,00
Montant net	0,00

**Détail du calcul des ICNE au compte 7622 (9)**

Montant des ICNE de l'exercice	0,00
Montant des ICNE de l'exercice N-1	0,00
= Différence ICNE N – ICNE N-1	0,00

(1) Détailler les articles utilisés conformément au plan de comptes.

(2) Recettes justifiées non tirées.

(3) Crédits sans emploi = crédits ouverts – réalisations – RAR au 31/12.

(4) Hors recettes imputées aux chapitres 016 et 017.

(5) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre (RF 042 = DI 040) (RF 043 = DF 043).

(6) Les comptes 79 peuvent figurer dans le détail du chapitre si la collectivité a opté pour le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.

(7) Ce chapitre est destiné à retracer les opérations particulières telles que les opérations de stocks ou liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié.

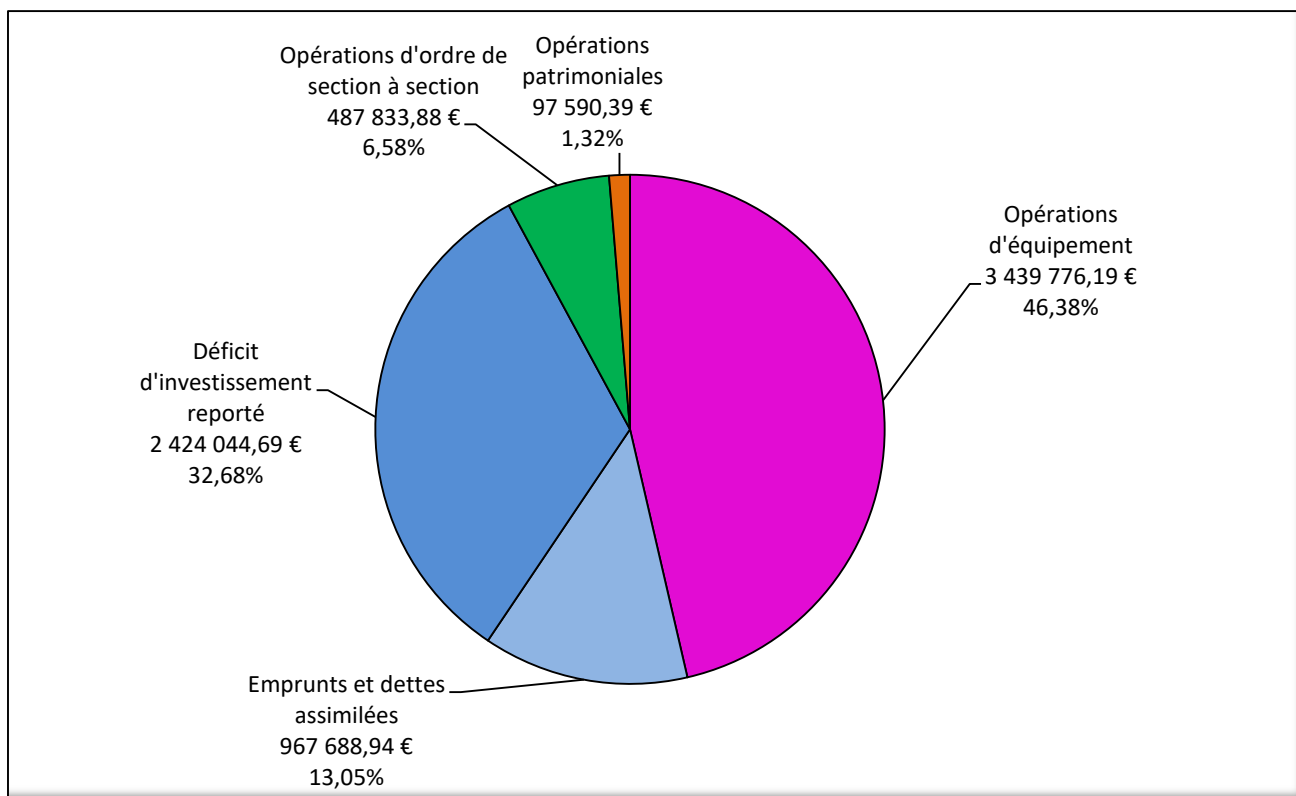
(8) Destiné à retracer le prélèvement de la part non départementale de la taxe.

(9) Si le montant des ICNE de l'exercice est inférieur au montant de l'exercice N-1, le montant du compte 7622 sera négatif.

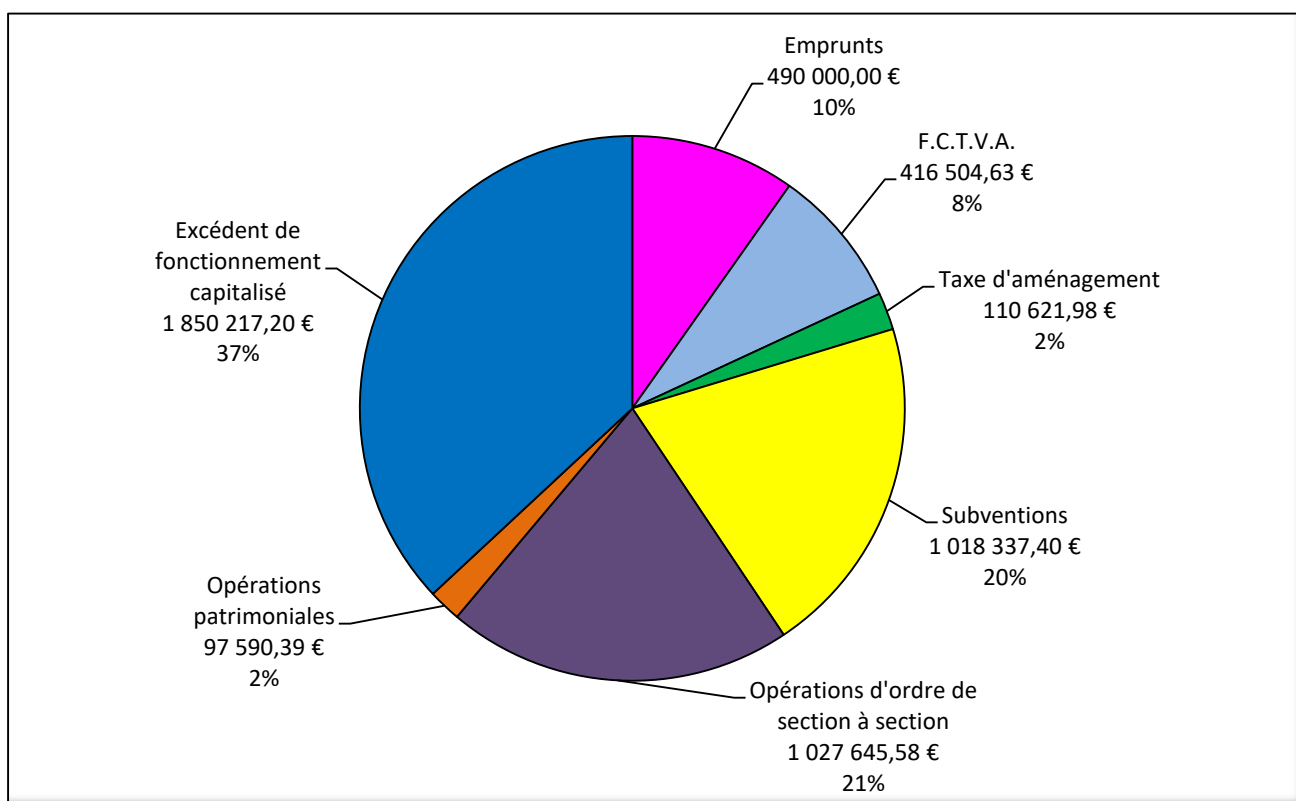
# COMPTE ADMINISTRATIF 2024 INVESTISSEMENT



## I DEPENSES



## II RECETTES



**III – ADOPTION DU CA**

**SECTION D'INVESTISSEMENT – DEPENSES – DETAIL PAR ARTICLE**

**III**  
**A1**

Chap. / art. (1)	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12 (2)	Crédits sans emploi (3)	Pour information, réalisations gérées dans le cadre d'une AP	Pour information, réalisations gérées hors AP
<b>TOTAL</b>	<b>6 085 505,31</b>	<b>4 992 889,40</b>	<b>439 479,58</b>	<b>653 136,33</b>	<b>2 347 047,44</b>	<b>2 645 841,96</b>
018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
204	484 090,65	350 000,00	133 591,45	499,20	0,00	350 000,00
2041512	133 574,20	0,00	133 075,00	499,20	0,00	0,00
2041582	516,45	0,00	516,45	0,00	0,00	0,00
2046	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00
21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total des opérations d'équipement (4)</b>	<b>3 984 164,66</b>	<b>3 089 776,19</b>	<b>305 888,13</b>	<b>588 500,34</b>	<b>2 347 047,44</b>	<b>742 728,75</b>
<b>Total des dépenses d'équipement</b>	<b>4 468 255,31</b>	<b>3 439 776,19</b>	<b>439 479,58</b>	<b>588 999,54</b>	<b>2 347 047,44</b>	<b>1 092 728,75</b>
10	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
13	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
16	968 000,00	967 688,94	0,00	311,06		967 688,94
1641	939 200,00	938 831,80	0,00	368,20		938 831,80
16818	28 800,00	28 857,14	0,00	-57,14		28 857,14
18	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total des dépenses financières</b>	<b>968 000,00</b>	<b>967 688,94</b>	<b>0,00</b>	<b>311,06</b>	<b>0,00</b>	<b>967 688,94</b>
45...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total des dépenses réelles</b>	<b>5 436 255,31</b>	<b>4 407 465,13</b>	<b>439 479,58</b>	<b>589 310,60</b>	<b>2 347 047,44</b>	<b>2 060 417,69</b>
040	499 250,00	487 833,88		11 416,12		487 833,88
	349 250,00	342 639,14		6 610,86		342 639,14
13911	18 150,00	13 785,15		4 364,85		13 785,15

Chap. / art. (1)	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12 (2)	Crédits sans emploi (3)	Pour information, réalisations gérées dans le cadre d'une AP	Pour information, réalisations gérées hors AP
13912	12 000,00	11 142,99		857,01		11 142,99
13913	8 500,00	7 855,46		644,54		7 855,46
139151	1 600,00	8 015,61		-6 415,61		8 015,61
13916	400,00	383,53		16,47		383,53
13918	6 200,00	5 742,90		457,10		5 742,90
13935	100,00	42,94		57,06		42,94
139361	11 300,00	10 852,56		447,44		10 852,56
198	291 000,00	284 818,00		6 182,00		284 818,00
	150 000,00	145 194,74		4 805,26		145 194,74
2115	0,00	41 699,49		-41 699,49		41 699,49
2118	0,00	6 176,08		-6 176,08		6 176,08
2128	0,00	47 315,12		-47 315,12		47 315,12
21312	0,00	21 798,12		-21 798,12		21 798,12
21314	0,00	2 180,00		-2 180,00		2 180,00
21318	0,00	13 873,58		-13 873,58		13 873,58
2188	0,00	7 963,34		-7 963,34		7 963,34
2313	150 000,00	4 189,01		145 810,99		4 189,01
041	150 000,00	97 590,39		52 409,61		97 590,39
2116	0,00	220,80		-220,80		220,80
21312	0,00	864,00		-864,00		864,00
2188	0,00	150,00		-150,00		150,00
2313	150 000,00	96 355,59		53 644,41		96 355,59
<b>Total des dépenses d'ordre</b>	<b>649 250,00</b>	<b>585 424,27</b>		<b>63 825,73</b>		<b>585 424,27</b>

(1) Détailler les articles conformément au plan de comptes.

(2) Dépenses engagées non mandatées.

(3) Crédits sans emploi = crédits ouverts – réalisations – RAR au 31/12.

(4) Voir état III-A2.1 pour le détail des opérations d'équipement.

(5) Il y a autant de ligne que d'opération pour compte de tiers.

(6) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre (DI 040 = RF 042).

(7) Aucune prévision budgétaire ne doit figurer à l'article 192 (cf. chapitre 024 « produit des cessions d'immobilisations »).

(8) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre (DI 041 = RI 041).

(9) Le chapitre 204 « Subventions d'équipement versées » est un chapitre globalisé regroupant les comptes 204 et 2324.

<b>III – ADOPTION DU CA</b>	
<b>SECTION D'INVESTISSEMENT – VUE D'ENSEMBLE DES OPERATIONS D'EQUIPEMENT</b>	
<b>III</b>	<b>A2.1</b>

<b>Vue d'ensemble des chapitres des opérations d'équipement</b>									
N° Opération	Libellé de l'opération	N° AP (1)	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12 (2)	Crédits sans emploi (3)	Cumul des réalisations	Pour information, réalisations gérées dans le cadre d'une AP	Pour information, réalisations gérées hors AP
<b>TOTAL</b>									
			<b>3 984 164,66</b>	<b>3 089 776,19</b>	<b>305 888,13</b>	<b>588 500,34</b>	<b>8 257 291,37</b>	<b>2 347 047,44</b>	<b>742 728,75</b>
113	SPORTS	15AP21	31 724,57	31 724,57	0,00	0,00	60 019,83	31 724,57	0,00
113	SPORTS	19AP22	1 397 035,83	1 397 035,83	0,00	0,00	2 057 229,33	1 397 035,83	0,00
200	PATRIMOINE		1 021 063,87	442 625,12	204 522,84	373 915,91	1 309 324,51	0,00	442 625,12
200	PATRIMOINE	16AP22	13 000,00	8 450,90	0,00	4 549,10	9 039,87	8 450,90	0,00
206	ETUDES		40 520,00	9 450,00	14 430,00	16 640,00	18 894,00	0,00	9 450,00
209	RESERVES FONCIERES		21 000,00	5 624,00	0,00	15 376,00	5 624,00	0,00	5 624,00
216	ESPACES VERTS		32 422,70	6 981,70	16 824,69	8 616,31	20 262,88	0,00	6 981,70
217	VOIES ET RESEAU		144 359,51	107 807,71	32 846,39	3 705,41	165 573,62	0,00	107 807,71
221	ENVIRONNEMENT		814,32	0,00	0,00	814,32	7 381,12	0,00	0,00
221	ENVIRONNEMENT	14AP21	0,00	0,00	0,00	0,00	15 435,60	0,00	0,00
402	CIMETIERE		29 000,00	19 011,00	12 528,00	-2 539,00	100 335,37	0,00	19 011,00
402	CIMETIERE	9AP20	57 472,24	54 225,60	0,00	3 246,64	66 753,36	54 225,60	0,00
408	VIDEO PROTECTION		0,00	0,00	0,00	0,00	69 942,23	0,00	0,00
408	VIDEO PROTECTION	7AP19	84 747,97	14 061,61	0,00	70 686,36	227 834,14	14 061,61	0,00
409	EXTENSION BATIMENT	13AP21	111 028,00	26 903,23	0,00	84 124,77	27 875,23	26 903,23	0,00
410	MJC								
410	REHABILITATION SALLE	10AP21	79 690,48	79 690,48	0,00	-0,00	142 724,08	79 690,48	0,00
410	MAME								
503	REHABILITATION ECOLE H.	12AP21	734 955,85	734 955,22	0,00	0,63	1 831 530,35	734 955,22	0,00
604	BOUCHE								
604	INVESTIS. GROUPES		2 357,59	657,59	1 552,58	147,42	2 353,69	0,00	657,59
604	SCOLAIRES								
608	MATERIEL DIVERS		182 971,73	150 571,63	23 183,63	9 216,47	2 119 158,16	0,00	150 571,63

(1) Colonne à renseigner uniquement lorsque l'opération d'équipement est afférente à une AP.

(2) Dépenses engagées non mandatées.

(3) Crédits sans emploi = crédits ouverts – réalisations – RAR au 31/12.

**III – ADOPTION DU CA**

**SECTION D'INVESTISSEMENT – RECETTES – DETAIL PAR ARTICLE**

III

A3

Chap. / art. (1)	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalizations Titres émis	Restes à réaliser au 31/12 (2)	Crédits sans emploi (3)
<b>TOTAL</b>	<b>8 509 550,00</b>	<b>5 011 417,18</b>	<b>1 570 327,64</b>	<b>1 927 805,18</b>
018	0,00	0,00	0,00	0,00
	1 847 502,43	1 018 337,40	820 347,64	8 817,39
13	42 000,00	4 175,33	36 121,97	1 702,70
1311	0,00	0,00	0,00	0,00
1312	2 042,25	0,00	2 389,41	-347,16
1313	52 274,78	78 512,47	12 833,87	-39 071,56
13151	0,00	0,00	0,00	0,00
1316	47 200,00	23 600,00	20 964,12	2 635,88
1318	224 500,00	131 285,29	92 953,28	261,43
1321	200 707,75	200 000,00	360,59	347,16
1323	965 206,22	351 245,11	568 035,55	45 925,56
13251	3 400,00	0,00	6 036,62	-2 636,62
1328	0,00	3 482,56	0,00	-3 482,56
13361	280 000,00	195 865,21	80 652,23	3 482,56
13461	30 171,43	30 171,43	0,00	0,00
13462	1 208 000,00	490 000,00	718 000,00	0,00
16	1 208 000,00	490 000,00	718 000,00	0,00
1641	0,00	0,00	0,00	0,00
20	0,00	0,00	0,00	0,00
204	0,00	0,00	0,00	0,00
204	0,00	0,00	0,00	0,00
21	0,00	0,00	0,00	0,00
22	0,00	0,00	0,00	0,00
23	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total des recettes d'équipement</b>	<b>3 055 502,43</b>	<b>1 508 337,40</b>	<b>1 538 347,64</b>	<b>8 817,39</b>
10	2 430 097,57	2 377 843,81	0,00	52 253,76
10222	430 000,00	416 504,63	0,00	13 495,37
10226	149 880,37	110 621,98	0,00	39 258,39
10251	0,00	500,00	0,00	-500,00
1068	1 850 217,20	1 850 217,20	0,00	0,00
138	0,00	0,00	0,00	0,00
16	0,00	0,00	0,00	0,00
18	0,00	0,00	0,00	0,00

Chap. / art. (1)		Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalizations Titres émis	Restes à réaliser au 31/12 (2)	Crédits sans emploi (3)
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
024	Produits des cessions d'immobilisations	383 800,00		31 980,00	
	<b>Total des recettes financières</b>	<b>2 813 897,57</b>	<b>2 377 843,81</b>	<b>31 980,00</b>	<b>404 073,76</b>
45	Chapitres d'opérations pour compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Total des recettes réelles</b>	<b>5 869 400,00</b>	<b>3 886 181,21</b>	<b>1 570 327,64</b>	<b>412 891,15</b>
021	Virement de la section de fonctionnement	1 532 150,00	0,00		
040	Opérations ordre transf. entre sections (7) (8) (9)	958 000,00	1 027 645,58		-69 645,58
192	Plus ou moins-values sur cession immo.	0,00	47 727,39		-47 727,39
2118	Autres terrains	0,00	323,22		-323,22
2138	Autres constructions	0,00	55 749,39		-55 749,39
28031	Frais d'études	30 900,00	31 469,00		-569,00
28033	Frais d'insertion	300,00	249,60		50,40
28041481	Subv. Autres cres: Bien mobilier, matériel	1 000,00	1 000,00		0,00
28041482	Subv. Autres cres: Bâtiments, installations	2 400,00	2 395,63		4,37
28041512	Subv. Grpt : Bâtiments, installations	135 400,00	133 135,00		2 265,00
28041582	Autres grpts - Bâtiments et installat°	60 400,00	53 676,86		6 723,14
280421	Privé - Biens mob., matériel et études	900,00	0,00		900,00
280422	Privé - Bâtiments et installations	0,00	933,00		-933,00
2804422	Sub nat privé - Bât. et installations	100,00	87,00		13,00
28046	Attributions compensation investissement	141 500,00	144 535,00		-3 035,00
2805	Licences, logiciels, droits similaires	16 200,00	18 831,72		-2 631,72
28088	Autres immobilisations incorporelles	1 700,00	1 713,00		-13,00
28121	Plantations d'arbres et d'arbustes	16 400,00	16 680,11		-280,11
28128	Autres aménagements de terrains	191 800,00	193 279,03		-1 479,03
281351	Bâtiments publics	32 500,00	33 626,19		-1 126,19
28152	Installations de voirie	3 100,00	3 264,41		-164,41
281531	Réseaux d'adduction d'eau	900,00	1 367,00		-467,00
281532	Réseaux d'assainissement	0,00	218,65		-218,65
281534	Réseaux d'électrification	0,00	476,00		-476,00
281538	Autres réseaux	200,00	0,00		200,00
2815731	Matériel roulant	4 100,00	4 149,00		-49,00
2815738	Autre matériel et outillage de voirie	11 900,00	11 868,55		31,45
28158	Autres inst., matériel, outill. techniques	2 500,00	2 488,64		11,36
281828	Autres matériels de transport	53 400,00	53 376,05		23,95
281831	Matériel informatique scolaire	20 000,00	20 238,00		-238,00
281838	Autre matériel informatique	23 100,00	24 685,28		-1 585,28
281841	Matériel de bureau et mobilier scolaire	13 600,00	13 637,62		-37,62

Chap. / art. (1)		Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations Titres émis	Restes à réaliser au 31/12 (2)	Crédits sans emploi (3)
281848	Autres matériels de bureau et mobiliers	22 000,00	22 048,81		-48,81
28185	Matériel de téléphonie	1 100,00	1 060,44		39,56
28188	Autres immo. corporelles	162 600,00	125 360,83		37 239,17
4817	Indemnités de renégociation de la dette	8 000,00	7 995,16		4,84
041	Opérations patrimoniales (10)	150 000,00	97 590,39		52 409,61
10251	Dons et legs en capital	0,00	150,00		-150,00
2031	Frais d'études	0,00	7 047,20		-7 047,20
2033	Frais d'insertion	0,00	1 084,80		-1 084,80
238	Avances commandées immo corporelles	150 000,00	89 308,39		60 691,61
<b>Total des recettes d'ordre</b>		<b>2 640 150,00</b>	<b>1 125 235,97</b>		<b>1 514 914,03</b>

(1) Détailler les articles utilisés conformément au plan de comptes.

(2) Recettes justifiées non tirées.

(3) Crédits sans emploi = crédits ouverts – réalisations – RAR au 31/12.

(4) Sauf 165, 166 et 16449.

(5) Exceptionnellement, les comptes 20, 204, 21, 22 et 23 sont en recettes réelles en cas de réduction ou d'annulation de mandats donnant lieu à reversement.

(6) Voir l'annexe IV-B5 pour le détail des opérations pour compte de tiers.

(7) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre (RI 040 = DF 042).

(8) Les comptes 15, 29, 39, 49 et 59 peuvent figurer dans le détail du chapitre si la collectivité a opté pour le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.

(9) Aucune prévision budgétaire ne doit figurer à l'article 192 (cf. chapitre 024 « produit des cessions d'immobilisations »).

(10) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre (DI 041 = RI 041).

(11) Le chapitre 204 « Subventions d'équipement versées » est un chapitre globalisé regroupant les comptes 204 et 2324.