



BUDGET PRIMITIF 2025

Rapport de présentation

Conseil municipal du 24 mars 2025

Sommaire

Budget principal

Rappel des grandes orientations budgétaires p.3

Equilibre budgétaire du budget primitif 2025 p.4

Présentation par nature du budget principal 2025 p.5

Le budget de fonctionnement

Les dépenses de fonctionnement p.5

Les recettes de fonctionnement p.8

Le budget d'investissement

Les dépenses d'investissement p.10

Les recettes d'investissement p.12

Budget annexe musées p.15

Budget annexe petite enfance p.16

Budget annexe Quai des arts p.17

Budget principal

Rappel du contexte budgétaire

La construction budgétaire 2025 a été marquée par les aléas internationaux. Toutefois, ce sont surtout les aléas nationaux qui ont été les plus marquants. La dissolution de l'assemblée nationale suivie de l'absence de Premier ministre puis la motion de censure a retardé très fortement l'adoption de la loi de finance pour 2025.

A l'heure où est écrit ce rapport, certaines incertitudes demeurent notamment en ce qui concerne le montant des dotations et la fiscalité.

En novembre 2024, une commission des Finances élargie s'est tenue afin de fixer un montant maximal de dépense d'investissement en lien avec les capacités de la ville. Ce montant maximal évalué à 4,17 M€ n'a pas été dépassé dans le budget proposé pour 2025.

Lors de la construction budgétaire et sa recherche d'équilibre, il a été décidé de minimiser les recettes notamment du fait du contexte national et ainsi de poursuivre et intensifier les recherches de financement tant en fonctionnement qu'en investissement afin, à plus long terme de maintenir la capacité d'investissement de la commune.

Les efforts réalisés ces dernières années et, que nous poursuivrons cette année, ont permis de retrouver une situation financière saine même si elle est encore fragile.

Equilibre budgétaire du budget primitif 2025

FONCTIONNEMENT			
Libellé	BP 2024	BP 2025	Evolution total BP 24/25
Crédits de fonctionnement votés au titre du présent budget	21 131 524,44 €	22 033 582,35 €	
Résultat de fonctionnement reporté (002)	0,00 €	0,00 €	
Total DEPENSES de la section de fonctionnement	21 131 524,44 €	22 033 582,35 €	4,27%
Crédits de fonctionnement votés au titre du présent budget	21 131 525,44 €	21 603 267,84 €	2,23%
Résultat de fonctionnement reporté (002)	0,00 €	430 314,51 €	
Total RECETTES de la section de fonctionnement	21 131 525,44 €	22 033 582,35 €	4,27%
INVESTISSEMENT			
Libellé	BP 2024	BP 2025	Evolution total BP 24/25
Crédits d'investissement votés au titre du présent budget	6 003 773,68 €	6 079 353,00 €	1,26%
Reste à réaliser N-1	1 439 418,12 €	851 605,42 €	-40,84%
Solde de l'exécution de la section d'investissement reporté (001)	1 620 076,87 €	861 904,96 €	
Total DEPENSES de la section d'investissement	9 063 268,67 €	7 792 863,38 €	-14,02%
Crédits d'investissemnt votés au titre du présent budget	7 759 370,26 €	7 004 567,35 €	-9,73%
Reste à réaliser N-1	1 303 898,41 €	788 296,03 €	-39,54%
Solde de l'exécution de la section d'investissement reporté (001)	0,00 €		
Total RECETTES de la section d'investissement	9 063 268,67 €	7 792 863,38 €	-14,02%

Le budget principal 2025 est présenté en équilibre en section de fonctionnement à un montant de **22 033 582,35 €** en hausse de 4,27 % par rapport au BP 2024.

La section d'investissement est présentée en équilibre à un montant de **7 792 863,38 €**.

Le virement de la section de fonctionnement à la section d'investissement est de **466 838,96 €** (pour mémoire en 2024, 371 764,05 €).

Présentation par nature du budget principal 2025

Le budget de fonctionnement

Le budget principal 2025 est présenté en équilibre en section de fonctionnement à un montant de **22 033 582,35 € en hausse de 3,92 %** par rapport au Total BP 2024.

Les dépenses de fonctionnement

chapitre	libellé	BP 2024	Total BP 2024*	BP 2025	% entre BP25 et Total BP 24
011	charges à caractère général	3 445 066,89	3 642 220,00	3 993 027,92	9,63%
012	charges de personnel	10 922 418,00	10 820 858,00	11 209 629,00	3,59%
014	atténuation de produits	1 132 100,00	1 201 325,00	1 245 000,00	3,64%
65	autres charges de gestion courante	3 621 907,50	3 631 455,50	3 667 412,22	0,99%
66	charges financières	427 268,00	521 868,00	369 500,00	-29,20%
67	charges exceptionnelles	1 000,00	6 000,00	6 450,00	7,50%
TOTAL DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT		19 549 760,39	19 823 726,50	20 491 019,14	3,37%
023	virement à la section d'investissement	371 764,05	169 739,05	466 838,96	175,03%
042	opérations d'ordre de transfert entre section	1 210 000,00	1 210 000,00	1 075 724,25	-11,10%
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT		21 131 524,44	21 203 465,55	22 033 582,35	3,92%

* Total BP = BP +/- DM

Les dépenses réelles, c'est-à-dire les dépenses totales de fonctionnement diminuées des mouvements d'ordre et du virement à la section d'investissement, sont de 20 491 019,14 € contre 19 823 726,50 € en 2024 (BP+DM), soit une augmentation de 3,37 %.

Les charges à caractère général (chapitre 011)

chapitre	libellé	BP 2024	Total BP 2024*	BP 2025	% entre Total BP 24 et BP 25
60	achats	2 167 927,65	2 248 782,65	2 358 819,30	4,89%
61	services extérieurs	745 751,19	784 982,19	813 463,32	3,63%
62	autres services extérieurs	436 365,30	513 433,30	703 981,00	37,11%
63	impôts, taxes et versement assimilés	95 022,75	95 002,75	116 764,30	22,91%
TOTAL CHARGES A CARACTERE GENERAL		3 445 066,89	3 642 200,89	3 993 027,92	9,63%

* Total BP = BP +/- DM

Le chapitre 011, charges à caractère général, s'élève à 3 993 027,92 € contre 3 445 066,89 € au BP 2024.

Les **achats (chapitre 60)** augmentent de 4,89 %.

La fin du bouclier tarifaire annonce une augmentation des coûts des énergies. Les dépenses aux articles 606121 (énergie, électricité), 60613 (chauffage urbain) et 60622 (carburants) augmentent donc entre 2024 et 2025 de 167 083 €, atteignant **1 462 805 €**.

Le chapitre 62 – Autres services extérieurs est en hausse de 37,11 % par rapport au Total BP 2024. Cette hausse s'explique principalement par une hausse des refacturations RH passant de 197 700 € après DM en 2024 à 268 393 €.

Le chapitre 63 – Impôts, taxes et versements assimilés augmente de 22,91 %. Cette hausse s’explique notamment par la prise en compte de la taxe foncière du centre de tir.

Les charges de personnel (chapitre 012)

Les dépenses de personnel sont impactées par la structuration de l’administration partagée entre la ville d’Argentan et Terres d’Argentan Interco et par les mesures nationales d’évolution des salaires.

		BP 2024 + DM	BP 2025	%
chapitre 012	personnel rémunéré par ville d'Argentan	10 818 358,00 €	11 209 629,00 €	3,62
article 739211	dépenses des services communs	1 136 848,00 €	1 210 000,00 €	6,43
article 62876	convention mutualisation (mises à disposition de services)	197 700,00 €	268 393,00 €	35,76
total dépenses de personnel		12 152 906,00 €	12 688 022,00 €	4,40
article 70846	refacturation de personnel mis à disposition de tiers	493 000,00 €	538 531,00 €	9,24
article 70876	convention mutualisation (mises à disposition de services)	282 440,00 €	323 829,00 €	14,65
total dépenses de personnel refacturées		775 440,00 €	862 360,00 €	11,21
article 6419	remboursement sur dépenses de personnel	100 000,00 €	100 000,00 €	-
total remboursements sur dépenses de personnel		100 000,00 €	100 000,00 €	-
coût net du personnel		11 277 466,00 €	11 725 662,00 €	3,97

Le chapitre 012 augmente de 3,62 % entre le Total BP 2024 et le BP 2025.

Le coût net du personnel augmente entre 2024 et 2025 de 3,97%.

Cette augmentation est principalement due à :

- L’augmentation des cotisations CNRACL à hauteur de + 3 points : 180 000 € ;
- L’évolution liée au Glissement Vieillesse Technicité (GVT) de 1,5 % : 157 000 € ;
- Les mesures de revalorisation des régimes indemnitaires les moins élevés : 42 000 € ;
- La mise en place de la prise en charge partielle de la prévoyance : 20 000 € ;
- La monétisation des jours de congés non pris (compte épargne temps – CET) : 20 000 € ;
- Les 3 recrutements prévus en 2025 :
 - Un responsable de la politique Séniors,
 - Un animateur référent Famille pour la maison du citoyen,
 - Un poste de chargé des arts plastiques au sein de la direction Culture Tourisme Patrimoine.

En 2025, le chapitre 012 est impacté en année pleine par la création en cours d’année 2024 du service communs « Cabinet ». Les mise à disposition de service facturées par la ville (cpte 62875) sont en augmentation du fait de la mutualisation du service enfance jeunesse. Les recettes facturées à la ville sont de leur côté en augmentation du fait de la refacturation des agents ville du service enfance jeunesse. Mais au global, ces mutualisations croisées sur le secteur enfance jeunesse sont neutres pour la ville et la CDC.

Les autres charges de gestion courante (chapitre 65)

chapitre	libellé	BP 2024	Total BP 2024	BP 2025	% entre Total BP 24 et BP 25
653	Indemnités, frais de mission et formation des élus	189 000,00	189 000,00	190 000,00	0,53%
654	Pertes sur créances irrécouvrables	10 000,00	10 000,00	5 000,00	-50,00%
655	Contributions obligatoires	2 500,00	2 500,00	4 000,00	60,00%
656	Participations	14 200,00	14 200,00	15 200,00	7,04%
657	Subventions dont subventions de fonctionnement aux personnes, aux associations et autres organismes de droit privé	1 944 223,77	1 944 223,77	1 950 217,22	0,31%
658	Charges diverses de gestion courante	1 461 983,73	1 471 531,73	1 502 995,00	2,14%
6582	dont 6582 - Déficit ou excédent des budgets annexes	1 441 583,73	1 441 583,73	1 448 475,00	0,48%
TOTAL AUTRES CHARGES DE GESTION		3 621 907,50	3 631 455,50	3 667 412,22	0,99%

Le **chapitre 65 - Autres charges de gestion courante** augmente légèrement de 0,99% par rapport au Total BP 2024.

Cette légère augmentation est principalement liée à l'augmentation globale de 8,76 % des subventions d'équilibre aux budgets annexes :

libellé	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	% entre le BP 25 et le BP 24
CCAS	900 000,00	980 050,00	1 155 000,00	1 270 000,00	1 270 000,00	1 067 223,77	1 280 123,22	19,95%
MUSEES	409 000,00	400 000,00	400 000,00	335 000,00	306 650,00	240 036,73	221 160,00	-7,86%
PETITE ENFANCE			1 280 000,00	871 000,00	803 150,00	502 773,13	534 052,00	6,22%
QUAI DES ARTS			835 000,00	757 000,00	742 000,00	698 773,87	693 263,00	-0,79%

Pour rappel : CCAS 2023 : BP+DM = 1 526 950 €

Cette augmentation des subventions aux budgets annexes est contrebalancée par la diminution de l'enveloppe destinée aux subventions aux associations. Cette enveloppe a été ajustée au plus fin en fonction du réalisé 2024 tout en prenant en compte la cessation d'activité de l'association de l'EXR. Cette baisse d'enveloppe n'entraînera pas de diminution individuelle aux associations en dehors de l'application des critères (associations sportives).

Les charges financières (chapitre 66)

Le chapitre 66 regroupe les intérêts réglés pour honorer les remboursements d'emprunt contractés par la ville d'Argentan. Il est en diminution de 29,20 % par rapport au Total BP 2024.

En 2024, le montant budgété pour les ICNE¹ était de 30 768 € alors qu'il ne fallait pas en budgéter. De plus, pour les prêts contractés entre 2005 et 2008 ainsi que pour les prêts Action Logement, les charges d'intérêts de ces emprunts ayant un taux indexé sur le taux du Livret A baissent de 67 300 € du fait de la baisse du taux de 3 % à 2,4 % à compter du 1^{er} février 2025.

Par ailleurs, les charges d'intérêts de la ligne de trésorerie sont en baisse de 27 000€. Cette diminution est due au fait que nous n'avons plus qu'une seule ligne de trésorerie en 2025 contre deux en 2024. Dans la même logique, la commission de non utilisation de la ligne de trésorerie a été revue à la baisse de 3 600€.

¹ Intérêts courus non échus (ICNE)

Les charges exceptionnelles (chapitre 67)

Les charges exceptionnelles sont en augmentation par rapport à 2024 et sont chiffrées à hauteur de 6 450 €.

Les recettes de fonctionnement

	libellé	BP 2024	Total BP 2024*	BP 2025	% entre Total BP24 et BP25
013	atténuation de charges	200 000,00	200 000,00	100 000,00	-50,00%
70	produits des services, du domaine et ventes diverses	3 534 660,00	3 552 100,00	3 623 357,84	2,01%
73	impôts et taxes	2 324 117,00	2 324 117,00	2 015 788,00	-13,27%
731	fiscalité locale	6 749 612,00	6 749 612,00	7 215 038,00	6,90%
74	dotations et participations	7 682 011,00	7 682 011,00	8 002 838,00	4,18%
75	autres produits de gestion courante	558 725,00	613 227,00	564 135,00	-8,01%
76	produits financiers	120,00	120,00	150,00	25,00%
77	produits spécifiques	34 279,44	34 279,44	20 000,00	-41,66%
TOTAL RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT		21 083 524,44	21 155 466,44	21 541 306,84	1,82%
002	excédent de fonctionnement reporté	0,00	0,00	430 314,51	
042	opérations d'ordre de transfert entre sections	48 000,00	48 000,00	61 961,00	
TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT		21 131 524,44	21 203 466,44	22 033 582,35	3,92%
*Total BP = BP +/- DM					

Les recettes réelles, c'est-à-dire les recettes totales de fonctionnement diminuées des mouvements d'ordre et de l'excédent de fonctionnement reporté, augmentent de 1,82 % par rapport à 2024 (BP+DM) et atteignent 21 541 306,84 €.

Les atténuations de charges (chapitre 013)

Il s'agit des remboursements obtenus pour l'essentiel au niveau des charges de personnel. Le montant inscrit en 2025 est en diminution de 100 000 €.

Produits des services, du domaine et ventes diverses (chapitre 70)

Le chapitre 70 – Produits des services, du domaine et ventes diverses – augmente de 2,01 %.

La fiscalité - impôts et taxes (chapitres 73 et 731)

Libelle de l'inscription	2024	BP 2025	%
IMPOTS DIRECTS LOCAUX ET AUTRES CONTRIBUTIONS	6 294 741,00	6 460 000,00	2,63%
ATTRIBUTION DE COMPENSATION	1 893 617,00	1 893 617,00	0,00%
FONDS DE PEREQUATION DES RESSOURCES COM. ET INTERC	130 000,00	122 171,00	-6,02%
DROITS DE PLACE	30 000,00	39 175,00	30,58%
TAXE SUR LES PYLONES ELECTRIQUES	15 371,00	15 832,00	3,00%
TAXE SUR ELECTRICITE SERVICE FINANCIER	300 000,00	292 000,00	-2,67%
TAXE LOCALE SUR LA PUBLICITE EXTERIEURE	110 000,00	108 000,00	-1,82%
TAXE AFF.MUT.PUB.FON SERVICE FINANCIER	300 000,00	300 000,00	0,00%
IMPOT SUR LES CERCLES ET MAISONS DE JEUX	-	31,00	
TOTAL	9 073 729,00	9 230 826,00	1,73%

Les chapitres 73 et 731 augmentent de 1,73 %, soit un montant inscrit au BP 2025 à hauteur de 9 230 826 €.

La loi de finances 2025 a validé la revalorisation forfaitaire des bases de fiscalité à hauteur de + 1,7 %.

Au moment de la rédaction du présent rapport, nous n'avons pas reçu l'état fiscal 1259. Toutefois, puisqu'il est décidé de reconduire les taux précédents, nous pouvons voter ceux-là en l'absence de l'état fiscal.

Les taux sont les suivants :

- Taxe foncière bâtie : 46,43 %
- Taxe foncière non bâtie : 47,36 %
- Taxe d'habitation : 17,42 %

Les dotations, subventions et participations (chapitre 74)

		2021	2022	2023	2024	BP 2025	%
74111	dotation forfaitaire	2 535 464,00	2 501 777,00	2 520 000,00	2 487 053,00	2 483 352,00	-0,15%
741121	dotation de solidarité rurale	578 171,00	601 000,00	650 000,00	708 954,00	822 190,00	15,97%
741123	dotation de solidarité urbaine	2 755 426,00	2 825 865,00	2 895 000,00	2 970 180,00	3 177 425,00	6,98%
741127	dotation nationale de péréquation	252 574,00	232 268,00	213 500,00	258 668,00	298 265,00	15,31%

Les 4 principales dotations inscrites au chapitre 74 enregistrent **une hausse de 5,55 %** par rapport à 2024.

Les autres produits de gestion courante (chapitre 75)

Le **chapitre 75 – Autres produits de gestion courante** diminue de 8,01 % du fait de la fermeture de l'EXR (perte loyers + charges : 12 000€ / an) et la perte des loyers du Tribunal Judiciaire (env. 2 800 €/an).

Le budget d'investissement

La section d'investissement est présentée en équilibre à un montant de **7 792 863,38 €**.

Les dépenses d'investissement

chapitre	libellé	budget 2024	BP 2025	%
		(y compris RAR)	Propositions nouvelles+RAR	
10	Dotations, fonds divers et réserves	-	-	
16	emprunts et dettes assimilées	1 506 000,00	1 498 800,00	-0,48%
20	immobilisations incorporelles	264 958,82	283 667,77	7,06%
204	subventions d'équipements versées	185 099,63	199 981,22	8,04%
21	immobilisations corporelles	2 018 114,88	3 774 670,60	87,04%
23	immobilisations en cours	3 421 018,47	961 877,83	-71,88%
total des opérations d'équipement		5 889 191,80	5 220 197,42	-11,36%
TOTAL DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT		7 395 191,80	6 718 997,42	-9,14%
001	déficit d'investissement reporté	1 620 076,87	861 904,96	-46,80%
040	opérations d'ordre de transfert entre s	48 000,00	61 961,00	
041	opérations patrimoniales	-	150 000,00	
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT		9 063 268,67	7 792 863,38	-14,02%

Le remboursement en capital de la dette (chapitre 16) accuse un léger repli du fait de l'absence d'emprunt en 2024.

Les dépenses d'équipement inscrits au budget 2025 sont constituées d'une part des restes à réaliser 2024 (851 605,42 €) et d'autres part des crédits nouveaux (4 368 592 €). Elles diminuent de 11,36 % par rapport à 2024.

		2024	2025			%
			RAR N-1	Crédits nouveaux	BP 2025	
20	immobilisations incorporelles		84 167,77	199 500,00	283 667,77	
204	subventions d'équipements versées		109 981,22	90 000,00	199 981,22	
21	immobilisations corporelles		390 962,60	3 383 708,00	3 774 670,60	
23	immobilisations en cours		266 493,83	695 384,00	961 877,83	
total des dépenses d'équipement		5 889 191,80	851 605,42	4 368 592,00	5 220 197,42	-11,36%

Il est présenté dans le tableau ci-après, les 6 principales opérations d'investissement du budget 2025 (hors enveloppe annuelle). Ces 6 opérations représentent plus de 46 % du total des opérations 2025 en dépenses.

			Dépenses						Recettes			
N° opération	Gestionnaire	Nom du projet	Montant Opération	BP 2024	RAR 2024	BP 2025	2026	2027	BP 2024	BP 2025	2026	2027
203	BAT	Espace Jean Moulin -Archives et Microfolies (AP/CP)	2 135 125,00 €	115 000,00 €	0,00 €	1 448 408,00 €	478 613,83 €		129 003,00 €	240 805,00 €	60 202,00 €	
206	BAT	Centre de tir (AP/CP)	6 047 521,00 €	2 173 000,00 €	0,00 €	150 000,00 €			1 985 242,90 €	773 784,13 €		
212		Stade Gérard-Saint	312 941,00 €	20 000,00 €	0,00 €	138 000,00 €	155 000,00 €		0,00 €	53 000,00 €		
225	BAT	Déconstruction ancienne clinique		31 500,00 €	21 000,00 €	190 000,00 €	80 000,00 €				55 000,00 €	
307	TEC	Quartier des 3 croix	1 820 000,00 €	10 000,00 €	0,00 €	579 384,00 €	1 235 000,00 €		268 470,00 €	156 000,00 €	1 925 000,00 €	
317	DAG	Aménagement de l'espace France Service	240 000,00 €			120 000,00 €	120 000,00 €			56 000,00 €		
			TOTAL			2 435 792,00 €			TOTAL		1 279 589,13 €	

Il est présenté dans le tableau ci-après, les opérations qui sont en autorisation de programme (AP) – crédits de paiement (CP) avec la prise en compte des crédits de paiement exécutés et ceux projetés pour l’année en cours et les années suivantes.

Caractéristiques de l'opération			DEPENSES					
N° opération	Nom du projet	Montant de l'opération	CP 2022	CP 2023	CP 2024	CP2025	CP 2026	CP 2027
203	Espace Jean Moulin - Microfolies et Archives	2 135 125 €	38 382,00	134 877,00	34 844,00	1 448 408,00	478 614,00	
206	Création d'un centre de tir	6 047 521 €		3 730 875,00	2 166 646,00	150 000,00		
212	Stade Gérard-Saint - Plateaux EPS	312 941 €			19 941,00	138 000,00	155 000,00	
219	Espace Fontaine - projet immobilier administration partagée	1 050 000,00 €	15 455,00	67 122,00	16 429,00	4 500,00	470 997,00	475 497,00
303	Aménagement du Quartier Vallée d'Auge	1 000 000,00 €			0,00	10 000,00	400 000,00	590 000,00
307	Aménagement du Quartier des Trois-Croix	1 820 000 €			5 616,00	579 384,00	1 235 000,00	
Totaux		12 365 587,00	53 837,00	3 932 874,00	2 243 476,00	2 330 292,00	2 739 611,00	1 065 497,00

Les recettes d'investissement

Chapitre	Libellé	BP 2024	BP 2025
			Propositions nouvelles + RAR
10	Dotations et fonds divers	306 495,95 €	900 000,00 €
1068	Excédent de fonctionnement	1 356 786,96 €	925 214,35 €
13	Subventions d'investissement	5 618 221,71 €	2 682 950,76 €
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00 €	1 112 135,06 €
024	Produits des cessions d'immobilisations	200 000,00 €	480 000,00 €
TOTAL RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT		7 481 504,62 €	6 100 300,17 €
021	Virement de la section de fonctionnement	371 764,05 €	466 838,96 €
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 210 000,00 €	1 075 724,25 €
041	Opérations patrimoniales		150 000,00 €
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT		9 063 268,67 €	7 792 863,38 €

Le **chapitre 13 – subventions d'investissement** d'un montant de 2 682 950,76 € correspond aux subventions accordées à la ville d'Argentan pour venir en aide à la réalisation des projets d'investissement.

En attente des notifications de subventions DETR/DSIL, Fonds vert et autres au titre de 2025 et pour équilibrer la section d'investissement, un **emprunt d'un montant de 1 112 135,06 €** a été déterminé.

Le **chapitre 10 – Dotations, fonds divers et réserves** d'un montant de 1 825 214,35 € est composé à la fois du FCTVA estimé à 900 000 € et de la réserve de la collectivité (excédents de fonctionnement capitalisé) d'un montant de 925 214,35 €.

Le montant de 480 000 € au **chapitre 024** correspond **aux produits des cessions d'immobilisations attendus**. Est prévu en 2025, la cession de l'ancienne école Jean de la Fontaine.

BUDGETS ANNEXES

Budget annexe musées

Budget annexe petite enfance

Budget annexe Quai des arts

Budget annexe Musées

La section de fonctionnement s'équilibre à hauteur de 241 476 € contre 271 023,42 € en 2024.

En investissement, les crédits inscrits sont arrêtés à hauteur de 41 825,33 €.

Nature	Libellé	BP 2024	Total Budget 2024	BP 2025
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	82 146,90	82 146,90	58 695,00
012	FRAIS DE PERSONNEL ET CHARGES ASSIMILEES	165 200,00	165 200,00	175 000,00
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	3 000,00	3 000,00	3 000,00
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	200,00	200,00	200,00
	total dépenses réelles de fonctionnement	250 546,90	250 546,90	236 895,00
023	VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	0,00	0,00	0,00
042	OPÉRATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	20 476,52	20 476,52	4 581,00
	Total Dépenses de fonctionnement	271 023,42	271 023,42	241 476,00
70	VENTES PRODUITS FABRIQUES, PRESTATIONS DE SERVICES	26 500,00	26 500,00	20 000,00
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	240 036,74	240 036,74	221 160,00
	total recettes réelles de fonctionnement	266 536,74	266 536,74	241 160,00
042	OPÉRATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	4 486,69	4 486,69	266,00
	Total Recettes de fonctionnement	271 023,43	271 023,43	241 426,00
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	70 297,36	70 297,36	41 559,33
	total dépenses réelles d'investissement	70 297,36	70 297,36	41 559,33
040	OPÉRATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	0,00	0,00	266,00
	Total Dépenses d'investissement	70 297,36	70 297,36	41 825,33
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	0,00	0,00	0,00
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	4 000,00	4 000,00	3 500,00
1068	EXCEDENTS DE FONCTIONNEMENT	0,00	0,00	0,00
	total recettes réelles d'investissement	4 000,00	4 000,00	3 500,00
001	RESULTAT D'INVESTISSEMENT REPORTE	45 820,84	45 820,84	33 744,33
021	VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	0,00	0,00	0,00
040	OPÉRATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	20 476,52	20 476,52	4 581,00
	Total Recettes d'investissement	70 297,36	70 297,36	41 825,33

Budget annexe Petite Enfance

La section de fonctionnement s'équilibre à hauteur de 1 604 800 € contre 1 560 969,40 € en 2024.

En investissement, les crédits inscrits sont arrêtés à hauteur de 23 375,42 €.

Nature	Libellé	BP 2024	Total Budget 2024	BP 2025
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	209 956,80	265 156,80	213 750,00
012	FRAIS DE PERSONNEL ET CHARGES ASSIMILEES	1 342 400,00	1 342 400,00	1 381 400,00
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	100,00	100,00	9 350,00
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	300,00	300,00	300,00
	total dépenses réelles de fonctionnement	1 552 756,80	1 607 956,80	1 604 800,00
023	VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	0,00	0,00	0,00
042	OPÉRATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	8 212,60	8 212,60	710,00
	Total Dépenses de fonctionnement	1 560 969,40	1 616 169,40	1 605 510,00
013	ATTENUATIONS DE CHARGES	30 000,00	30 000,00	3 000,00
70	VENTES PRODUITS FABRIQUES, PRESTATIONS DE SERVICES	135 850,00	142 329,00	187 150,00
74	DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS	879 800,00	928 521,00	881 308,00
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	502 773,13	502 773,13	534 052,00
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 000,00	1 000,00	0,00
	total recettes réelles de fonctionnement	1 519 423,13	1 604 623,13	1 605 510,00
002	RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE	11 546,27	11 546,27	0,00
	Total Recettes de fonctionnement	1 530 969,40	1 616 169,40	1 605 510,00
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	0,00	0,00	0,00
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	27 992,58	27 992,58	23 375,42
	total dépenses réelles d'investissement	27 992,58	27 992,58	23 375,42
	Total Dépenses d'investissement	27 992,58	27 992,58	23 375,42
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	200,00	200,00	0,00
	total recettes réelles d'investissement	200,00	200,00	0,00
001	RESULTAT D'INVESTISSEMENT REPORTE	19 579,98	19 579,98	22 665,42
021	VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	0,00	0,00	0,00
040	OPÉRATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	8 212,60	8 212,60	710,00
	Total Recettes d'investissement	27 992,58	27 992,58	23 375,42

Budget annexe Quai des Arts

La section de fonctionnement s'équilibre à hauteur de 937 963 € contre 957 765,60 € en 2024.

En investissement, les crédits inscrits sont arrêtés à hauteur de 28 929,51 €.

Nature	Libellé	BP 2024	Total Budget 2024	BP 2025
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	571 875,60	571 875,60	569 651,00
012	FRAIS DE PERSONNEL ET CHARGES ASSIMILEES	375 000,00	375 000,00	365 000,00
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	1 000,00	1 000,00	500,00
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 000,00	1 000,00	1 000,00
	total dépenses réelles de fonctionnement	948 875,60	948 875,60	936 151,00
023	VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	0,00	0,00	0,00
042	OPÉRATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	8 890,00	8 890,00	1 812,00
	Total Dépenses de fonctionnement	957 765,60	957 765,60	937 963,00
013	ATTENUATIONS DE CHARGES	2 300,00	2 300,00	0,00
70	VENTES PRODUITS FABRIQUES, PRESTATIONS DE SERVICES	162 500,00	162 500,00	150 000,00
74	DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS	81 500,00	81 500,00	79 500,00
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	708 773,87	708 773,87	708 263,00
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 000,00	1 000,00	200,00
	total recettes réelles de fonctionnement	956 073,87	956 073,87	937 963,00
002	RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE	1 691,73	1 691,73	0,00
	Total Recettes de fonctionnement	957 765,60	957 765,60	937 963,00
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	0,00	0,00	0,00
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	33 991,68	33 991,68	28 929,51
	total dépenses réelles d'investissement	33 991,68	33 991,68	28 929,51
	Total Dépenses d'investissement	33 991,68	33 991,68	28 929,51
1068	EXCEDENTS DE FONCTIONNEMENT	0,00	0,00	0,00
	total recettes réelles d'investissement	0,00	0,00	0,00
001	RESULTAT D'INVESTISSEMENT REPORTE	25 101,68	25 101,68	27 117,51
021	VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	0,00	0,00	0,00
040	OPÉRATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	8 890,00	8 890,00	1 812,00
	Total Recettes d'investissement	33 991,68	33 991,68	28 929,51