



CONSEIL COMMUNAUTAIRE  
DU 27 FEVRIER 2025

**DEBAT D'ORIENTATION BUDGETAIRE**  
**RAPPORT D'ORIENTATIONS BUDGETAIRES**





## Le DOB : ÉTAPE ESSENTIELLE DE LA PROCÉDURE BUDGÉTAIRE DES COLLECTIVITÉS.

-obligatoire pour les régions, départements, communes de plus de 3 500 habitants et les EPCI comprenant au moins une commune de plus de 3 500 habitants.

-favorise la démocratie participative des assemblées délibérantes en facilitant les discussions sur les priorités et les évolutions de la situation financière de la collectivité préalablement au vote du budget.





## SE DÉROULE SUR LA BASE D'UN RAPPORT D'ORIENTATIONS BUDGÉTAIRES (ROB)

-contenant les orientations budgétaires, les engagements pluriannuels éventuels, la structure et la gestion de la dette, et la structure et l'évolution des dépenses de personnel et des effectifs.

-intégrant les objectifs d'évolution des dépenses réelles de fonctionnement et du besoin de financement de la collectivité (budget principal et budgets annexes).





# LE COMPTE ADMINISTRATIF 2024

## ➤ BUDGET GENERAL





## LE FONCTIONNEMENT

Recettes de fonctionnement	22 081 932 €
- Dépenses de fonctionnement	- 20 662 414 €
<b>= Excédent de fonctionnement 2024</b>	<b>1 419 518 €</b>



**Les recettes de fonctionnement**➤ **REALISE = -9 402€/BUDGET****(Pour info 2023 = -18 974 €)**

	Prévu	Réalisé
70 – Produits des services, domaines et ventes	1 938 056 €	1 991 976 €
73 – Impôts et taxes (hors 731)	7 727 027 €	7 591 451 €
731 – Fiscalité locale	7 929 699 €	8 106 249 €
74 – Dotations et participations	3 685 040 €	3 624 614 €
75 – Autres produits de gestion courante	610 942 €	552 835 €
77 – Produits spécifiques	0 €	35 312 €
013 – Atténuation de charges	161 500 €	140 425 €
042 – Opérations d'ordre de transfert entre sections	39 070 €	39 070 €
<b>TOTAL :</b>	<b>22 091 334 €</b>	<b>22 081 932 €</b>



**Les dépenses de fonctionnement**

➤ **REALISE = - 1 428 922 €/BUDGET**  
**(pour info, 2023 = - 964 728 €)**

	Prévu	Réalisé
011 – Charges à caractère général	5 448 441 €	5 268 088 €
012 – Charges de personnels et frais assimilés	9 854 080 €	9 661 749 €
014 – Atténuation de produits	1 656 854 €	1 639 181 €
65 – Autres charges de gestion courante	3 128 341 €	3 022 219 €
66 – Charges financières	366 510 €	347 593 €
67 – Charges spécifiques	3 500 €	540 €
68 – Dotations aux provisions et dépréciations	36 500 €	937 €
023 – Virement à la section d'investissement	894 364 €	0 €
042 – Opérations d'ordre de transfert entre sections	702 746 €	722 107 €
<b>TOTAL :</b>	<b>22 091 336 €</b>	<b>20 662 414 €</b>





## L'INVESTISSEMENT

Recettes d'investissement	4 877 475 €
-Dépenses d'investissement	5 372 899 €
<b>= Déficit d'investissement 2024</b>	<b>- 495 424 €</b>





Recettes	Prévu + Reports	Réalisé
10 – Dotations, fonds divers et réserves	2 109 487 €	1 751 238 €
13 – Subventions d'investissement	1 042 253 €	273 132 €
16 – Emprunts et dettes assimilées	2 532 360 €	1 800 000 €
001 – Solde d'exécution reporté	330 998 €	330 998 €
021 – Virement de la SF	894 364 €	0 €
024 – Produits des cessions d'immobilisations	35 300 €	0 €
040 – Opérations d'ordre de transfert entre sections	702 746 €	722 107 €
<b>TOTAL :</b>	<b>7 647 508 €</b>	<b>4 877 475 €</b>





Dépenses	Prévu + Reports	Réalisé	Taux de réalisation
16 – Emprunts et dettes assimilées	1 232 140 €	1 230 664 €	99,9 %
20 – Immobilisations incorporelles	139 654 €	78 220 €	<b>56 %</b>
204 – Subventions d'équipement versées	183 802 €	75 501 €	41,1 %
21 – Immobilisations corporelles	2 185 511 €	1 359 393 €	<b>62,2 %</b>
23 – Immobilisations en cours	3 446 180 €	2 195 481 €	<b>63,6 %</b>
27 – Autres immobilisations financières	421 150 €	394 220 €	93,6 %
040 – Opérations d'ordre de transfert entre sections	39 072 €	39 420 €	100 %
<b>TOTAL :</b>	<b>7 647 509 €</b>	<b>5 372 899 €</b>	<b>70,2 %</b>



**Dépenses & subventions d'équipement de 4 104 951 €**



➤ Scolaire – travaux, matériel :	755 047 €
➤ Enfance jeunesse – aménagement, matériel :	775 890 €
➤ Petite Enfance – divers aménagements crèches :	56 219 €
➤ Collecte Valorisation Déchets – colonnes, bennes :	289 891 €
➤ Développement économique :	851 540 €
➤ Culture :	60 283 €
➤ Patrimoine/Tourisme :	5 345 €
➤ Aménagement territoire / Dév. Durable :	27 255 €
➤ Administration :	1 283 481 €





Excédent de fonctionnement 2024	1 419 518 €
+ Déficit d'investissement 2024	- 495 424 €
= Excédent de clôture 2024	<b>924 094 €</b>
Excédent de clôture yc reports	<b>517 153 €</b>





# LE COMPTE ADMINISTRATIF 2024

## ➤ BUDGETS ANNEXES





## Fonctionnement

Dépenses		Recettes	
011 – Travaux, études, taxes	143 245,18	70 – Vente terrains	0,00
66 – Intérêt emprunt relais	975,00	75 – Autres produits	0,09
042 – Annulation stock initial	295 003,44	042 – Intégration stock final	439 223,53
<b>TOTAL :</b>	<b>439 223,62</b>	<b>TOTAL :</b>	<b>439 223,62</b>

## Investissement

Dépenses		Recettes	
1641 – Remb. emprunt relais	250 000,00	16876 – Avance du BG au BA	394 220,09
040 – Intégration stock final	439 223,53	040 – Annulation stock initial	295 003,44
<b>TOTAL :</b>	<b>689 223,53</b>	<b>TOTAL :</b>	<b>689 223,53</b>





## Fonctionnement

Dépenses		Recettes	
011 – Charges courantes	73	70 – Vente électricité	13 265
042 – Dotations amortissements	7 845	75 – Location (toiture Coop)	631
<b>TOTAL :</b>	<b>7 918</b>	<b>TOTAL :</b>	<b>13 896</b>

**Résultat de Fonctionnement : + 5 978 €**

## Investissement

Dépenses		Recettes	
001 – Déficit invest. N-I	5 415	10 – Affectation résultat fctmt N-I	6 195
		040 – Amortissements	7 845
<b>TOTAL :</b>	<b>5 415</b>	<b>TOTAL :</b>	<b>14 040</b>

**Résultat d'Investissement : + 8 625 €**

**Résultat de clôture : + 14 603 €**





## Fonctionnement

Dépenses		Recettes	
011 – Charges courantes	5 130	002 – Excédent fctmt N-I	15 270
012 – Charges de personnel	64 470	70 – Redevances	87 685
67 – Titres annulés	2 725		
042 – Dotations amortissements	7 237		
<b>TOTAL :</b>	<b>79 562</b>	<b>TOTAL :</b>	<b>102 955</b>

**Résultat de Fonctionnement : + 23 393 €**

## Investissement

Dépenses		Recettes	
		10 – Excédent investissement N-I	17 812
		040 – Amortissements	7 237
<b>TOTAL :</b>	<b>0</b>	<b>TOTAL :</b>	<b>25 049</b>

**Résultat d'Investissement : + 25 049 €**

**Résultat de clôture : + 48 442 €**

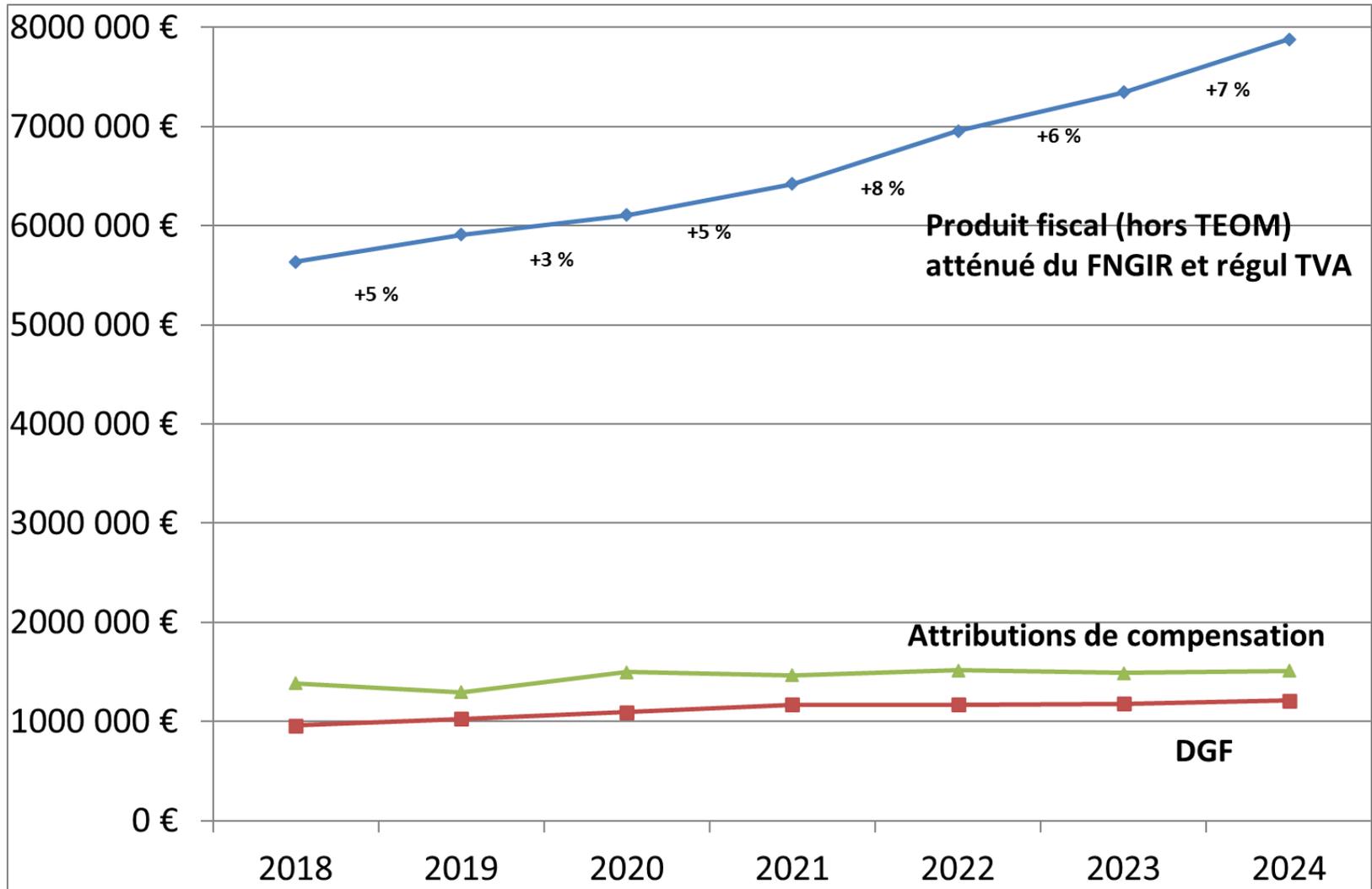




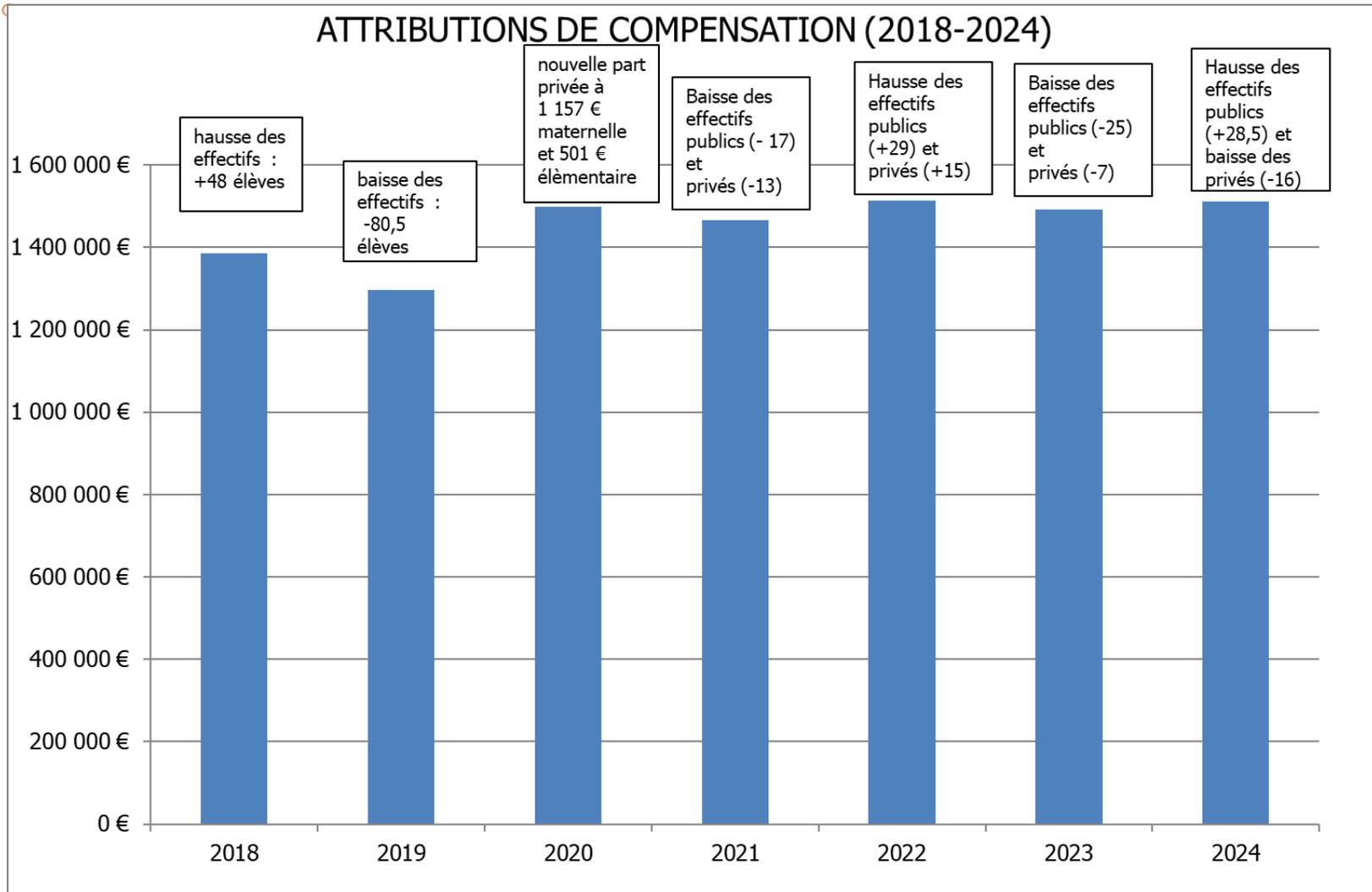
# LA SITUATION FINANCIERE DE LA CCPS



➤ **Une fiscalité dynamique, une stabilisation des attributions de compensation et de la DGF**

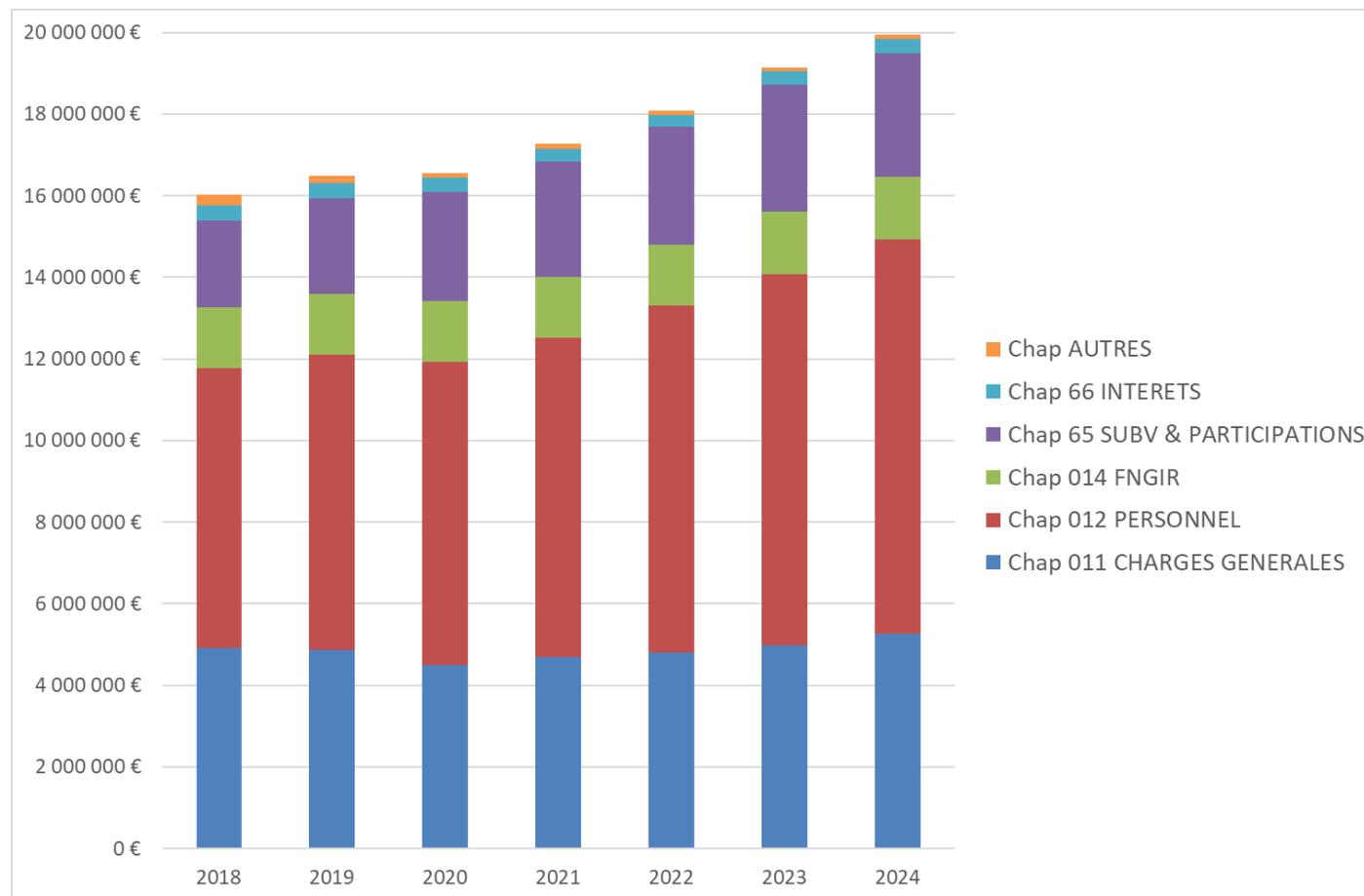


➤ **Les variations des attributions de compensation**



➤ **Un léger infléchissement en 2024 de la hausse des dépenses de fonctionnement**

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
<b>Dépenses réelles de fonctionnement (hors FNGIR)</b>	14 530 801 €	15 005 674 €	15 052 761 €	15 777 304 €	16 595 373 €	17 614 452 €	18 415 116 €
Variation	+ 3,7%	+ 3,3%	+ 0,3%	+ 4,8%	+ 5,2%	+ 6,1%	+ 4,5%



➤ ***Une évolution des dépenses de personnel liée à l'augmentation de l'activité mais aussi à des effets réglementaires et des revalorisations de primes***

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
EFFECTIFS	274	286	288	290	309	311	317
Variation annuelle		4,4%	0,7%	0,7%	6,6%	0,6%	1,9%
MASSE SALARIALE	6 869 K€	7 236 K€	7 427 K€	7 822 K€	8 526 K€	9 105 K€	9 665 K€
Variation annuelle		5,3%	2,6%	5,3%	9,0%	6,8%	6,2%

En 2024 :

- 53 % des effectifs sont à temps non complet
- 34% des effectifs sont des contractuels dont 84% sont sur des emplois non permanents (remplacements, augmentation temporaire d'activité).





## EVOLUTION DES EFFECTIFS CCPS AU 31 DECEMBRE 2024

	2023		2024	
	TC	TNC	TC	TNC
<b>TITULAIRES</b>				
A	18	0	18	0
B	21	3	19	3
C	87	85	86	81
<b>TOTAL</b>	126	88	123	84
	214		207	
<b>NON TITULAIRES SUR EMPLOIS PERMANENTS</b>				
A	4	0	3	0
B	1	7	1	9
C	0	2	0	0
<b>TOTAL</b>	5	9	4	9
	14		13	
<b>NON TITULAIRES SUR EMPLOIS NON-</b>				
A	0	0	0	0
B	0	3	3	1
C	6	69	14	74
<b>TOTAL</b>	6	72	17	75
	78		92	
<b>AUTRES C.Projet - Dir.Cab</b>				
A	2	0	2	0
B	1	0	1	0
C	2	0	2	0
<b>TOTAL</b>	5	0	5	0
	5		5	
<b>TOTAL EFFECTIF</b>	0,6%	<b>311</b>	1,9%	<b>317</b>

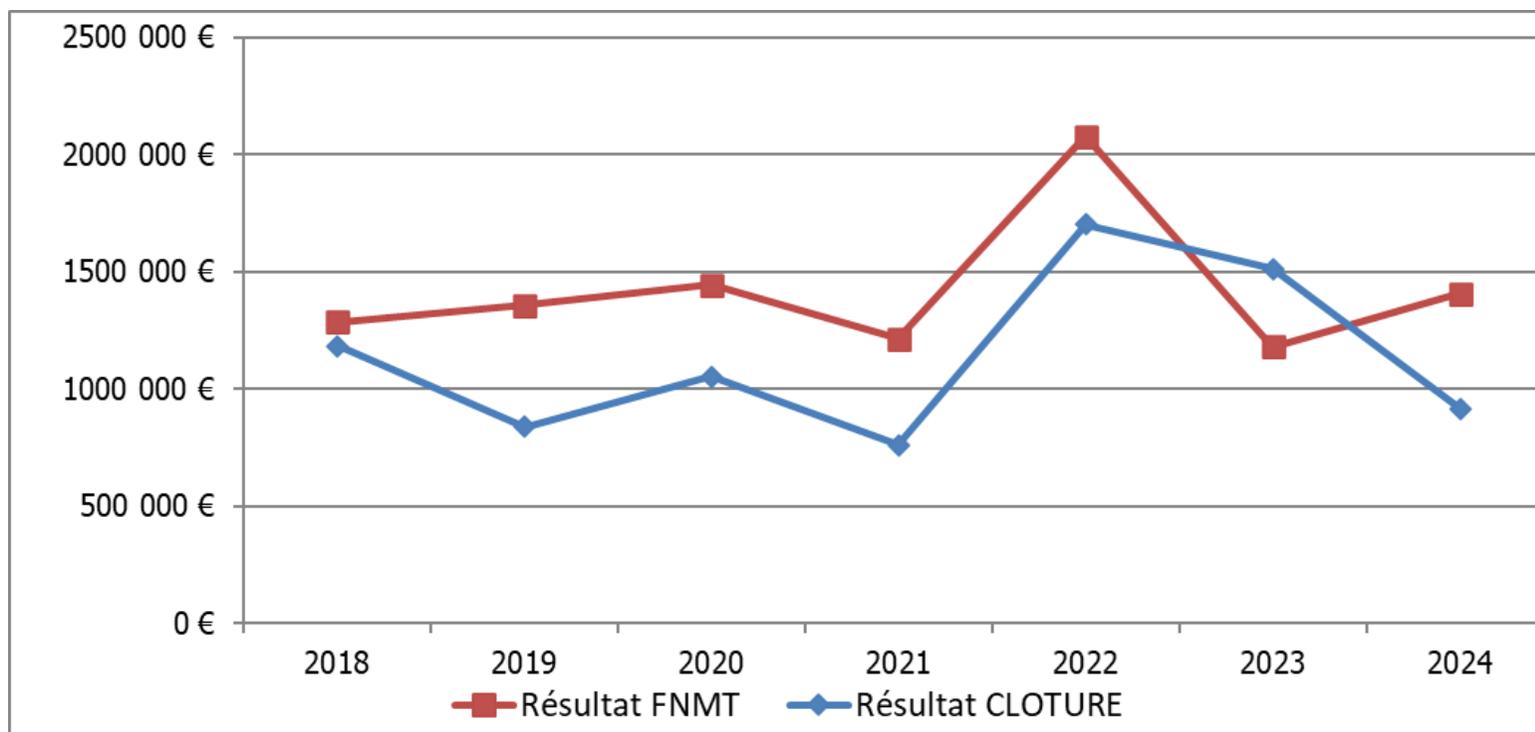
## EVOLUTION DE LA MASSE SALARIALE

	2023	2024
<b>Charges de personnel CHAP 012</b>	6,79% 9 105 147 €	6,15% 9 664 886 €

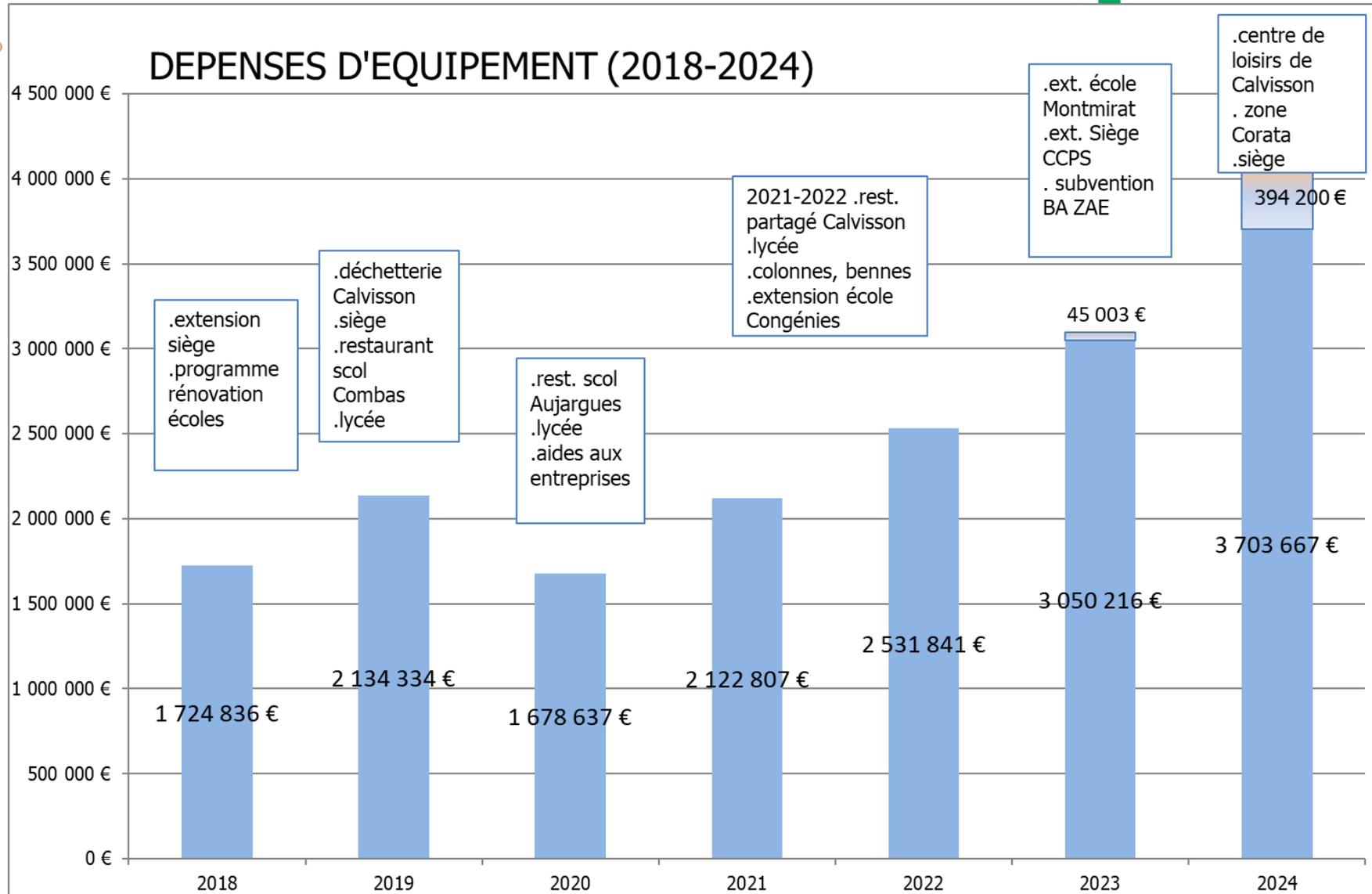


➤ **Un résultat de clôture de 924 094 € qui permettra de financer une partie des investissements 2025**

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Résultat FNMT	1 285 046 €	1 358 991 €	1 443 826 €	1 213 897 €	2 078 080 €	1 181 519 €	1 406 758 €
Résultat INV	-101 046 €	-521 178 €	-390 812 €	-451 712 €	-376 366 €	330 998 €	-490 146 €
<b>Résultat CLOTURE</b>	<b>1 184 000 €</b>	<b>837 813 €</b>	<b>1 053 014 €</b>	<b>762 184 €</b>	<b>1 701 714 €</b>	<b>1 512 518 €</b>	<b>916 612 €</b>

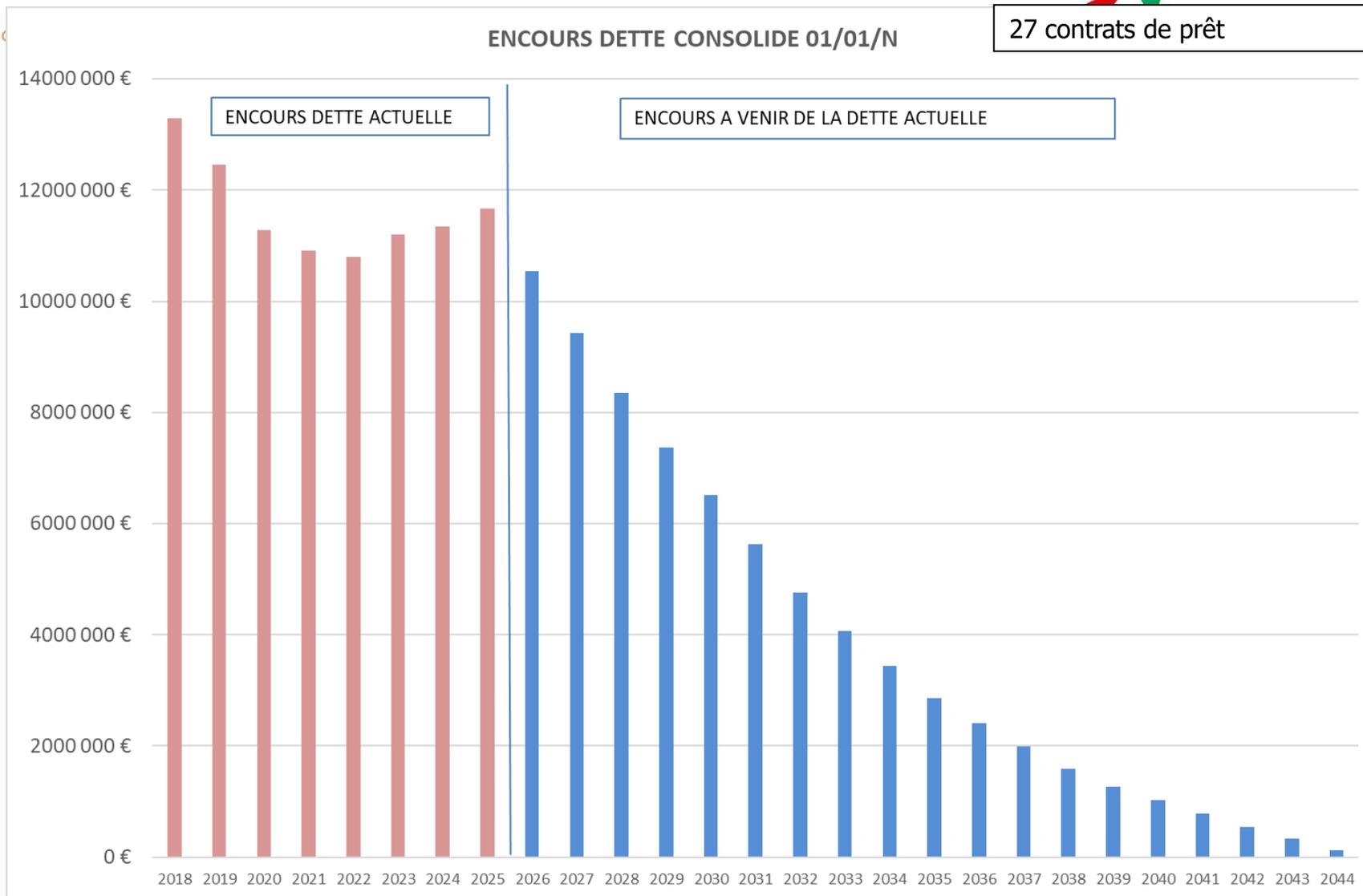


➤ **Un programme ambitieux de travaux**



➤ **Un endettement consolidé des 4 budgets en diminution par rapport à 2018**

27 contrats de prêt





➤ ***Un endettement consolidé des 4 budgets en très nette diminution depuis 2014***

<b>DETTE CONSOLIDÉE</b>	<b>2014</b>	<b>2018</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>
BUDGET GENERAL	15 216 438 €	12 503 543 €	11 094 135 €	11 663 472 €
BA ZAE	3 019 863 €	653 728 €	250 000 €	0 €
BA LOCVENTES	270 000 €	132 276 €		
BA SPANC	2 250 €			
<b>TOTAL</b>	<b>18 508 551 €</b>	<b>13 289 547 €</b>	<b>11 344 135 €</b>	<b>11 663 472 €</b>
			<b>Sur la période</b>	<b>-6 845 079 €</b> <b>-37%</b>



➤ **Indicateurs financiers niveau endettement pour budget général**

- Taux d'endettement = encours dette au 31/12/N / recettes réelles de fonctionnement
  - 2014 : 95 %
  - 2018 : 68 %
  - 2024 : 54 %
- Délai de désendettement = encours de dette au 31/12/N / épargne brute
  - 2014 : 36 années
  - 2018 : 8,5 années
  - 2024 : 5,6 années

< à 8 ans, situation saine  
Entre 8 et 12 ans, vigilance  
> à 12 ans, situation dégradée





# LES ORIENTATIONS DU BUDGET 2025

➤ BUDGET GENERAL





# RECETTES DE FONCTIONNEMENT



➤ **LA FRACTION DE TVA NATIONALE** remplace la taxe d'habitation des résidences principales des EPCI depuis 2021.

**Variation prévue au BP 2025 : + 0 %**

**En effet, la loi de finances 2025 prévoit une absence de dynamisme fiscal de cette recette TVA pour les collectivités.**

	2021	2022	2023	2024	2025
<b>BP</b>				<b>4 791 305 €</b>	<b>4 695 979 €</b>
TVA prévisionnelle (état 1259)	4 166 945 €	4 293 415 €	4 761 539 €	4 909 449 €	
TVA reçue N*	4 172 762 €	4 572 528 €	4 697 358 €	4 695 979 €	
TVA régularisation N+1		-42 044 €	-40 928 €		
<b>TVA nette</b>		<b>4 530 484 €</b>	<b>4 656 430 €</b>		





➤ **LA FRACTION DE TVA NATIONALE** remplace également la CVAE (Cotisation sur la Valeur Ajoutée des Entreprises).

Rappel : Depuis 2023, les collectivités (EPCI et Départements) perçoivent une fraction de TVA à la place de la CVAE.

Les entreprises éligibles continuent à payer une CVAE, avec un taux en réduction progressive jusqu'à complète disparition en 2030.

**Variation prévue au BP 2025 : + 0 %**

	2023	2024	2025
<b>BP</b>		<b>607 714 €</b>	<b>593 493 €</b>
TVA prévisionnelle (état 1259)	609 551 €	617 818 €	
TVA reçue N*	607 714 €	593 493 €	
TVA régularisation N+1	-17 106 €		
TVA nette	590 608 €		





## LES RECETTES FISCALES

### ➤ **LA CFE (Cotisation Foncière des Entreprises)**

Revalorisation des bases en fonction de différents indices : revalorisation des bases industrielles, des bases des locaux professionnels + extension ou création d'entreprises

Evolution prévue au BP 2025 **de 1,6 %**

### ➤ **L'IFER (Imposition Forfaitaire sur les Entreprises de Réseau)**

Evolution prévue au BP 2025 **de 1,8 %** (loi de finances 2025)

### ➤ **LES IMPOTS MENAGES (Taxes foncières et Taxe d'Habitation sur les Résidences Secondaires)**

Revalorisation des valeurs locatives prévue au BP 2025 (loi de finances 2025)  
+1,7 %

ET augmentation physique des bases

Evolution prévue au BP 2025 **de 2 %**



## ➤ LA GEMAPI



### Contexte

Au DOB 2024, il avait été prévu que la GEMAPI augmenterait en 2 fois pour financer les dépenses en hausse des EPTB (Vidourle, Gardons, Vistre)

2024 : +70 000 €, de 250 000 € à 320 000 €

2025 : +40 000 €, de 320 000 € à 360 000 €

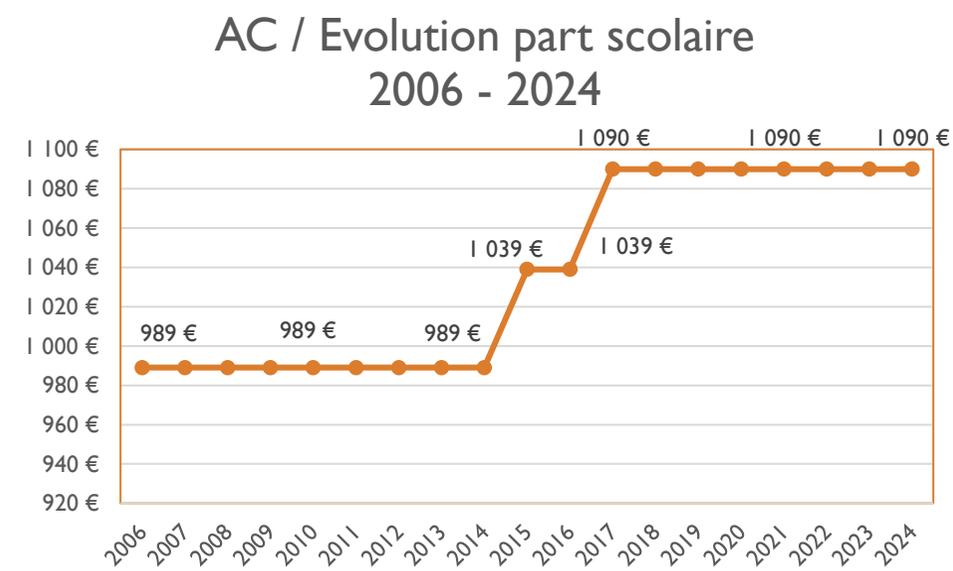
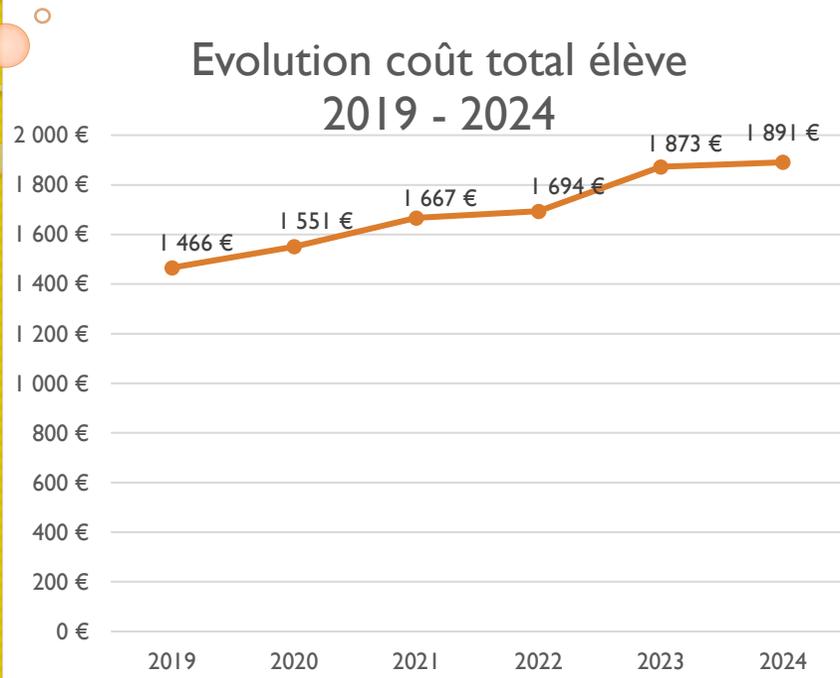
### **Proposition 2025 :**

**maintien de la taxe GEMAPI à son montant actuel à 320 000 €  
(non application de la hausse prévue à 360 000 €)**

**OU baisse de la taxe GEMAPI à 270 000 € (prévision), en  
fonction des participations des 3 EPTB (en cours d'évaluation)**



# LES ATTRIBUTIONS DE COMPENSATION



**Proposition :**  
**maintien du coût élève à 1 090 €**



## ◦ **Financement du budget CVD et taux de TEOM**

En 2024, une baisse d'1 point de TEOM a été votée : le budget CVD reste néanmoins excédentaire en 2024 du fait de dépenses d'investissement reportées (réalisé 290 K€ sur 1 145 K€).

### Proposition

#### **Réduire le taux de TEOM en 2025 de 0,5 point :**

de 14,20 % à 13,70 % soit – 135 000 € de recettes fiscales

La baisse du taux ne peut pas être plus forte car la TEOM doit couvrir un volume de dépenses d'investissement 2025 de + de 1 000 000 €.

**2026** : une nouvelle baisse du taux sera à nouveau envisagée, de 1 point, car se profile la fin de la période des gros investissements.

De 13,70 % à 12,70 %, soit – 270 000 € de recettes fiscales



## LES RECETTES FISCALES

### Proposition

**Augmenter les taux de TFPB et de THRS pour équilibrer le budget général.**

#### ➤ Règle de lien entre les taux

- Le taux de CFE et de THRS ne peuvent augmenter plus ou diminuer moins que le taux de TFPB (ou que le taux moyen des deux taxes foncières)
- Le taux de la TFPNB ne peut augmenter plus ou diminuer moins que le taux de TFPB
- Un assouplissement existe dans le lien entre le taux de TFPB et celui de la THRS : possibilité de majorer de 5 % le taux THRS s'il est  $<$  à 75 % du taux moyen national des EPCI.  
Impossibilité pour la CCPS puisque son taux THRS  $>$  taux national





## LES RECETTES FISCALES

### ➤ Rappel taux fiscalité directe locale 2024 :

- TFPB : 3,49 %
- TFPNB : 12,06 %
- THRS : 16,13 %
- CFE : 34,66 %
- TEOM : 14,20 %

### Proposition

- Augmenter les taux de TFPB et de THRS de 30 %

**TFPB : 4,54%**

**THRS : 20,97%**

- Diminuer le taux de TEOM de -3,52 %

**TEOM : 13,70%**





	TAUX			SIMULATION			
	Actuel	+ 300 K€	Ecart	Appart. 40 m <sup>2</sup>	Maison 90 m <sup>2</sup>	Boutique 36 m <sup>2</sup>	Super marché 3 653 m <sup>2</sup>
<b>TFPB</b>	3,49%	4,54% (+280 K€)	+1,05 point +30%	77 € (+18 €)	101 € (+23 €)	69 € (+16 €)	930 € (+215 €)
<b>THRS</b>	16,13%	20,97% (+170 K€)	+4,84 point +30%	708 € (+163 €)	935 € (+216 €)		
<b>TEOM</b>	14,20%	13,70% (-136 K€)	-0,5 point -3,52%	231 € (-8 €)	306 € (-11 €)	208 € (-8 €)	2 808 € (-102 €)
<b>TOTAL AVEC THRS</b>				1 016 € (+173 €)	1 342 € (+228 €)		
<b>TOTAL SANS THRS</b>				308 € (+10 €)	407 € (+12 €)	277 € (+8 €)	3 738 € (+113 €)





# DEPENSES DE FONCTIONNEMENT





## CONTEXTE ECONOMIQUE

### ➤ **INFLATION**

+ 2 % en moyenne annuelle 2024 (+ 4,9 % en 2023)

Les prévisions annoncent une baisse de l'inflation en 2025 qui atteindrait + 1,8 %.

### ➤ **Taux d'intérêts**

La réduction de l'inflation pourrait entraîner la diminution du taux directeur de la BCE et mécaniquement des taux d'intérêt en 2025.

Rappel taux d'intérêt emprunt 2024 : 3,30 %





## **ORIENTATIONS INDIQUEES DANS LA LETTRE DE CADRAGE : POUR SUIVRE LA MAITRISE DES DEPENSES**

. NE PAS AUGMENTER L'ENVELOPPE GLOBALE du chapitre 011 (gestion courante) ET du chapitre 65 (subventions, participations)

La préparation budgétaire 2025 prendra l'année 2024 comme année de référence, tout en intégrant certaines évolutions liées au contexte économique et aux besoins des services

. LIMITER la croissance du chapitre 012 (dépenses de personnel)

Avec toutefois des hausses éventuelles sur ces postes, en fonction des ARBITRAGES RETENUS



## EVOLUTION DE LA MASSE SALARIALE

### 9 959 K€ (+ 3,0 %)

	Charges	Recettes
CA 2024	9 664 866 €	347 399 €
<b>BP 2025</b>	<b>9 958 605 €</b>	<b>348 041 €</b>
Ecart	293 739 €	642 €
Taux de variation	3,0 %	0,2 %



# EVOLUTION DE LA MASSE SALARIALE

<b>AUGMENTATIONS CONTRAINTES : REGLEMENTATION</b>		<b>+ 71 000 €</b>
		<b>0,7%</b>
<b>EFFET REGLEMENTATION</b>	Hausse cotisation (CNRACL et URSSAF)	+ 155 000 €
<b>EFFET DEROULEMENT DE CARRIERE</b>	Avancements et promotions internes	+ 35 000 €
<b>AUTRES EFFETS CONTRAINTS</b>	Régularisation cotisations CNAS, hausse charges médecine du travail, GUSO, assurance statutaire	+ 16 000 €
<b>EFFET PRIME POUVOIR D'ACHAT 2024</b>	Prévue à 150 000 €, mais versée pour 135 000 €	-135 000 €
<b>EFFET REMPLACEMENTS (dont remplacement maternités + campagne recrutement scolaire)</b>		<b>+ 100 000 €</b>
		<b>1,0%</b>
<b>AUGMENTATIONS CONTRAINTES : DECISIONS DÉJÀ PRISES AVEC IMPACT EN 2025</b>		<b>+ 35 295 €</b>
		<b>0,4%</b>
<b>EFFET MOUVEMENTS DE PERSONNEL</b>	Arrivées/départs (avec effets année pleine et de vacances d'emplois)	-19 705 €
<b>EFFET REMUNERATION</b>	Evolution régime indemnitaire, nomination agents suite à réussite concours	+ 55 000 €
<b>AUGMENTATIONS SOUMISES A ARBITRAGES</b>		<b>+ 87 444 €</b>
		<b>0,9%</b>
<b>EFFET REMUNERATION</b>	Nouveau dispositif de CIA plus équitable et ouvert à tous (1ère étape) et conversion CIA actuel	+ 23 250 €
	Bonus attractivité Petite Enfance + 100€ par agent auprès des enfants	+ 22 000 €
<b>EFFET RECRUTEMENTS</b>	Recrutement apprentis Auxiliaire de puériculture en crèche (coût annuel 18000€)	+ 6 000 €
	Stage gratifié / Master dans le cadre du Plan Intercommunal de Sauvegarde	+ 4 500 €
	Projet Orchestre à l'école - septembre 2025 (coût annuel 14000€ jusqu'en 2028)	+ 4 550 €
	REORG SCOLAIRE : Ajustement des plannings et harmonisation temps de travail	+ 13 144 €
	REORG SCOLAIRE : Recrutement adjoint-e à la Responsable Scolaire	+ 0 €
	REORG SCOLAIRE : Recrutement responsable de secteur - septembre 2025	+ 14 000 €
<b>TOTAL</b>		<b>+ 293 739 €</b>



→ ***LA SECTION DE FONCTIONNEMENT DEVRAIT S'ETABLIR AUX ALENTOURS DE 21 600 000 €***





# SECTION D'INVESTISSEMENT



## Objectif poursuivi : politique ambitieuse de travaux

	<b>DOB 2025</b>	
<b><u>RECETTES</u></b>	<b><u>6 921 600 €</u></b>	
Excédent Fonctionnement 2024	1 420 000 €	
<i>Autofinancement NECESSAIRE</i>	<i>424 144 €</i>	
Amortissements (R-D)	748 000 €	
FCTVA	827 456 €	
Subventions 2025	1 137 000 €	
Reversement excédent BA ZAE (vente terrains Corata)	285 000 €	
Reports Subv Investissements sur 2025	80 000 €	
Excédent investissements		
<b>EMPRUNTS 2025</b>	<b>2 000 000 €</b>	<b>tx de réal à 70%</b>
		<b>1 400 000 €</b>
<b><u>DEPENSES</u></b>	<b><u>6 921 600 €</u></b>	
Remboursement du capital 2025	1 160 000 €	
Déficit Investissements 2024	490 000 €	
Reports Investissements sur 2025	503 000 €	<b>5 271 600 €</b>
<b>MAX INVESTISSEMENTS 2025</b>	<b>4 768 600 €</b>	





## LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT

<b>Total dépenses prévues (BP + RAR)</b>	<b>Arbitrages</b>	<b>Montant BP</b>
<b>9 571 213 €</b>	<b>- 4 299 625 €</b>	<b>5 271 588 €</b>





## **LES PROGRAMMES PLURI-ANUELS D'INVESTISSEMENT**

### 11 AP-CP (Autorisations de Programme – Crédits de Paiement)





## Restructuration accès et hauts de quai – Déchèterie Villevieille

- Durée : **2022/2025**
- Montant : **460 660 €**
- Projet : Amélioration et sécurisation du plan de circulation au sein de la déchèterie.

Travaux : Déplacement du local des gardiens et création d'une nouvelle voie d'accès

CP < 2024	CP 2024	CP disponibles
660 €	29 009 €	430 991 €



## Restructuration de la déchèterie et construction d'une recyclerie à Sommières

- Durée : **2023/2026**
- Montant : **1 735 215 €**
- Projet : Diagnostic de fonctionnement de la déchèterie suivi d'une restructuration de la déchèterie et de la construction d'une recyclerie.

CP < 2024	CP 2024	CP disponibles
105 215 €	64 296 €	1 565 704 €

*A prévoir :*

*Clôture de l'AP en 2025*

*En attente de l'étude d'une  
recyclerie sur Calvisson*



## Extension du siège de la Communauté de communes du Pays de Sommières

° Durée : **2022/2024**

Montant APCP : **2 443 202 €** + BP 2024 (HORS AP/CP) **100 000 €** rénovation énergétique du siège – bâtiment 2

### **Demande de la Trésorerie de consolider l'ensemble des dépenses dans l'AP/CP**

Projet : Construction d'un bâtiment pour mettre fin aux locations immobilières

- 1<sup>ère</sup> phase : Construction Bâtiment 1 comprenant garage, accueil, salle du Conseil communautaire et bureaux des services administratifs : **2 298 202 €**
- 2<sup>ème</sup> phase : Réaménagement des services Bâtiment 2 : **145 000 €**

CP < 2024	CP 2024	CP disponibles
1 328 202 €	1 120 228 €	94 772 €





## Réhabilitation de la voirie ZAE Corata – Sommières

- Durée : **2024/2025**
- Montant : **810 000 €**
- Travaux : Réfection de la voirie, élargissement de la chaussée, création d'un réseau pluvial, création de places de parking, enfouissement des réseaux aériens et changement des luminaires en LED

CP 2024	CP disponibles
329 805 €	480 195 €





## Création d'une aire de camping-cars – Sommières

- Durée : **2024/2025**
- Montant : **266 000 €**
- Projet : Création d'une aire de camping-cars

CP 2024	CP disponibles
0 €	266 000 €





## Fonds de concours pour des équipements structurants enfance jeunesse

- Durée : **2021/2026**
- Montant : **540 000 €**
- Projet : Financement d'équipements en direction de l'enfance et de la jeunesse : city-park, skate-park, aires de jeux, parcours sportifs et ludiques, équipements sportifs accessibles aux enfants et aux jeunes.

CP < 2024	CP 2024	CP disponibles
207 449 €	56 988 €	275 563 €



## Construction Ecole de Musique Intercommunale – Calvisson

- Durée : **2022/2026**
- Montant : **1 225 416 €**
- Projet : Construction d'une Ecole de musique Intercommunale sur la commune de Calvisson afin de quitter les locaux actuels (préfabriqués)

<b>CP &lt; 2024</b>	<b>CP 2024</b>	<b>CP disponibles</b>
25 416 €	32 778 €	1 167 222 €

## Réhabilitation et extension Centre de loisirs / accueil périscolaire – Calvisson

- Durée : **2019/2025**
- Montant : **2 864 559 €**
- Projet : Equipement partagé secteurs scolaire et enfance/jeunesse
- 1<sup>ère</sup> phase (achevée en 2023) : Construction d'un restaurant scolaire / périscolaire / extrascolaire **952 793€**
- 2<sup>ème</sup> phase : Restructuration et extension de l'ancienne gare de Calvisson en centre de loisirs et accueil périscolaire **1 911 766 €**

	<b>CP &lt; 2024</b>	<b>CP 2024</b>	<b>CP disponibles</b>
Phase 2	148 765 €	958 117 €	804 884 €



## Construction d'un groupe scolaire – RPI Crespian / Cannes et Clairan / Montmirat

Durée : **2022/2025**

Montant : **2 044 543 €**

- 1<sup>ère</sup> phase (achevée en 2023) : Extension de deux classes élémentaires à Montmirat **604 883 €**
- 2<sup>ème</sup> phase : Construction de trois classes maternelles et d'un restaurant scolaire commun au RPI **1 439 660 €**

	<b>CP &lt; 2024</b>	<b>CP 2024</b>	<b>CP disponibles</b>
Phase 2	39 660 €	12 348 €	1 387 652 €





## Construction d'une crèche – Montpezat

- Durée : **2022/2026**
- Montant : **1 636 941 €**
- Projet : Construction d'une crèche (30 berceaux) et d'un espace partagé entre un Relais Petite Enfance (RPE) et un Lieu d'Accueil Enfants Parents (LAEP) dans la ZAC à l'entrée de la commune

CP < 2024	CP 2024	CP disponibles
7 181 €	0 €	1 629 760 €



## Construction d'un restaurant scolaire et d'une salle d'accueil de loisirs périscolaires – Aspères

- Durée : **2024/2026**
- Montant : **720 000 €**
- Projet : Construction d'un restaurant scolaire et d'une salle d'accueil de loisirs périscolaires

<b>CP 2024</b>	<b>CP disponibles</b>
2 856 €	717 144 €



→ ***LA SECTION D'INVESTISSEMENT DEVRAIT S'ETABLIR AUX ALENTOURS DE 6 922 000 €***





# LES ORIENTATIONS DU BUDGET 2025

➤ BUDGETS ANNEXES



## Fonctionnement

Dépenses		Recettes	
011 – Travaux, études, taxes	135 000	70 – Vente terrains	420 000
042 – Annulation stock initial	439 223	042 – Intégration stock final	154 223
<b>TOTAL :</b>	<b>574 223</b>	<b>TOTAL :</b>	<b>574 223</b>

## Investissement

Dépenses		Recettes	
27 – Remboursement avance au BG	285 000	16876 – Avance du BG au BA	0
040 – Intégration stock final	154 223	040 – Annulation stock initial	439 223
<b>TOTAL :</b>	<b>439 223</b>	<b>TOTAL :</b>	<b>439 223</b>





## Fonctionnement

Dépenses		Recettes	
011 – Charges courantes	100	70 – Vente électricité	13 000
042 – Dotations amortissements	8 000	75 – Location (Energie Coop)	700
023 – Virement à la section invest	5 600		
<b>TOTAL :</b>	<b>13 700</b>	<b>TOTAL :</b>	<b>13 700</b>

## Investissement

Dépenses		Recettes	
001 – Déficit invest. N-I	-	001 – Excédent invest. N-I	8 625
2188 – Réserve	28 203	10 – Affectation résultat fctmt N-I	5 978
		021 – Virement de la section fctmt	5 600
		040 – Amortissements	8 000
<b>TOTAL :</b>	<b>28 203</b>	<b>TOTAL :</b>	<b>28 203</b>



## Fonctionnement

<u>Dépenses</u>		<u>Recettes</u>	
011 – Charges courantes	17 000	002 – Excédent fctmt N-I	23 392
012 – Charges de personnel	78 000	70 – Redevances	85 500
65 – Admission en non valeur	500		
67 – Titres annulés	3 441		
023 – Virement à la section d'inv.	2 151		
042 – Dotations amortissements	7 800		
<b>TOTAL :</b>	<b>108 892</b>	<b>TOTAL :</b>	<b>108 892</b>

## Investissement

<u>Dépenses</u>		<u>Recettes</u>	
20 – Achat logiciel	35 000	10 – Excédent investissement N-I	25 049
		021 – Virement de la section fctmt	2 151
		040 – Amortissements	7 800
<b>TOTAL :</b>	<b>35 000</b>	<b>TOTAL :</b>	<b>35 000</b>