

Les articles 106 et 107 de la loi n°2015-991 du 7 août 2015 portant nouvelle organisation territoriale de la République (NOTRe) imposent désormais aux communes de plus de 3 500 habitants d'annexer une note de présentation brève et synthétique aux documents budgétaires.

1. Les éléments de contexte

1.1 Une croissance économique à l'arrêt

Sur l'ensemble de l'année 2024 le produit intérieur brut de la France n'a progressé que de + 1,1%. D'abord boostée par l'effet « Jeux olympiques et paralympiques » la croissance économique a été pénalisée par le ralentissement de la consommation des ménages entre octobre et décembre, période marquée par la chute du gouvernement de Michel Barnier.

Le contexte géopolitique très anxiogène avec la poursuite des conflits Russo-Ukrainien, israélo-palestinien, ainsi que la « guerre commerciale » déclenchée par le président américain ne milite pas en faveur d'une reprise significative de l'activité économique en 2025.

L'Insee table sur une croissance de 1,1% quand la Banque de France envisage 0.9%¹.

1.2 Le contexte budgétaire national : le poids du déficit public

En 2024 le déficit public a atteint - 6,1% du PIB très loin de l'objectif des -3% fixé dans les critères de Maastricht.

Si la loi de finance 2024 prévoyait un déficit de l'État de 146,9 milliards d'euros, celui-ci s'élève au final à 166,6 milliards d'euros.

Ce constat va se traduire en 2025 par un effort supplémentaire demandé aux collectivités pour contribuer une nouvelle fois à l'effort de redressement des comptes publics.

1.3. Un recul attendu de l'inflation

En 2024 l'inflation a marqué un ralentissement significatif (+2.3% en moyenne annuelle) par rapport à 2023 (+5,24%), principalement sous l'effet du recul du prix des matières premières qui a engendré une baisse des coûts de production des produits manufacturés.

Pour 2025, les prévisions annoncent une inflation à + 1,16%, avec des prix de l'énergie qui reculent plus vite que prévu et les effets de la réduction des taux directeurs de la Banque Centrale Européenne.

La vigilance reste toutefois de mise avec une pression inflationniste sur le prix du gaz qui perdurera et de possibles difficultés d'approvisionnement.

1.4 Une population qui augmente

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Population au 1 ^{er} janvier (source INSEE)	19 133	19 282	19 673	19 807	19 943	20 567	20 784

L'évolution constante de la population (+8,63%) entre 2019 et 2025 témoigne de l'attractivité de la commune qui a franchi le seuil des 20 000 habitants au 1^{er} janvier 2024.

La commune s'est ainsi vu décerner le « prix du cadre de vie » par le Département pour son action en matière de désimperméabilisation des sols et de renaturation de l'espace public.

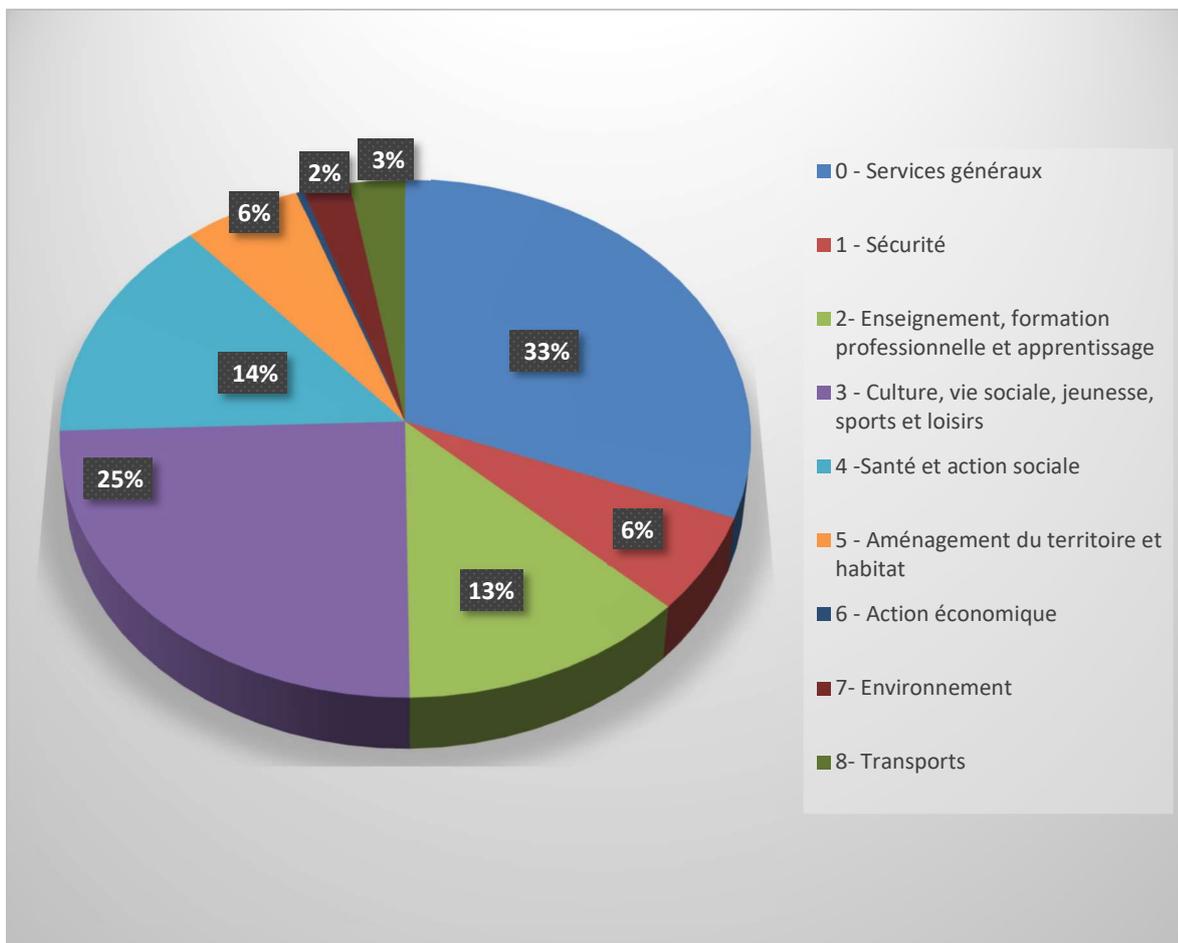
¹ L'Insee a depuis encre revu à la baisse ses prévisions de croissance : https://www.lemonde.fr/economie/article/2025/03/18/croissance-2025-l-insee-douche-les-espoirs-du-gouvernement_6583305_3234.html

Les priorités du budget 2025

Le budget 2025 a été élaboré autour des axes suivants :

- Un pilotage budgétaire permettant de préserver la santé financière de la commune
- Une prudence dans les inscriptions de recettes compte tenu des incertitudes
- Le maintien d'un haut niveau de services à destination de la population
- Une politique RH ambitieuse pour fidéliser et attirer de nouveaux agents
- Un soutien financier et logistique constant au tissu associatif,
- Un soutien réaffirmé à l'action du Centre communal d'action sociale (CCAS),
- La poursuite d'un programme d'investissement ambitieux,

Les dépenses de fonctionnement réelles par fonction (budget 2024)



Précisions méthodologiques : La présentation par fonction présente certaines limites. En effet certaines dépenses peuvent être à cheval sur plusieurs fonctions mais compte tenu des normes comptables elles ne sont imputées que sur une seule fonction. Autre biais méthodologique, les fonctions supports (comptable, juridique, assurances,...) sont comptabilisées sur la fonction 0-Services généraux alors qu'elles travaillent pour l'ensemble des politiques publiques communales.

2. Ressources et charges des sections de fonctionnement et d'investissement : évolution, structure

Les dépenses réelles de fonctionnement représentent 38 152 755 € répartis comme suit :

- ✓ Éducation : 7,7 millions d'euros
- ✓ Administration générale : 7,5 millions d'euros
- ✓ Entretien du patrimoine : 4,5 millions d'euros
- ✓ Cadre de vie : 3,8 millions d'euros
- ✓ Culture Jeunesse et Sports : 3,3 millions d'euros
- ✓ Péréquation intercommunale : 3,1 millions d'euros
- ✓ Vie associative et animations : 2,5 millions d'euros
- ✓ Petite enfance : 2,1 millions d'euros
- ✓ Action sociale : 1,9 millions d'euros
- ✓ Sécurité : 1,7 millions d'euros

2.1 Evolution et structures des dépenses de fonctionnement

Chapitre	BUDGET TOTAL 2023 BP + DM	BP 2024	Budget total 2024 BP+DM	Budget 2025 PROPOSITIONS	VARIATIONS BP 2025/BP 2024	
					En valeurs	En %
011 CHARGES À CARACTÈRE GÉNÉRAL	9 817 163,00	10 403 087,12	10 698 645,51	11 303 797,54	900 710,42	8,66%
012 CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILÉES	19 126 379,61	20 088 052,00	20 088 052,00	20 297 092,79	209 040,79	1,04%
014 ATTÉNUATION DE PRODUITS	1 963 394,00	1 963 394,00	1 963 394,00	2 026 794,00	63 400,00	3,23%
65 AUTRES CHARGES D GESTION COURANTE	3 956 854,44	4 106 152,40	4 237 427,79	4 117 501,60	11 349,20	0,28%
Total des dépenses de gestion courante	34 863 791,05	36 560 685,52	36 987 519,30	37 745 185,93	1 184 500,41	3,24%
66 CHARGES FINANCIÈRES	267 975,42	266 570,00	266 570,00	260 570,00	- 6 000,00	-2,25%
67 CHARGES EXCEPTIONNELLES	10 000,00	10 000,00	78 625,00	112 000,00	102 000,00	1020,00%
68 DOTATIONS ET PROVISIONS	28 004,18	50 000,00	50 000,00	35 000,00	- 15 000,00	-30,00%
Total des dépenses réelles de fonctionnement	35 169 770,65	36 887 255,52	37 382 714,30	38 152 755,93	1 265 500,41	3,43%
023 VIREMENT À LA SECTION D'INVESTISSEMENT	2 764 899,17	4 312 249,43	4 312 249,43	1 152 757,92	- 3 159 491,51	-73,27%
042 OPÉRATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	3 233 260,94	3 207 000,00	3 327 000,00	4 226 004,00	1 019 004,00	31,77%
Total des opérations d'ordre de fonctionnement	5 998 160,11	7 519 249,43	7 639 249,43	5 378 761,92	- 2 140 487,51	-28,47%
TOTAL DES DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT	41 167 930,76	44 406 504,95	45 021 963,73	43 531 517,85	- 874 987,10	-1,97%

Par rapport aux données qui ont été présentées dans le cadre du Rapport d'Orientations Budgétaires on note les évolutions suivantes :

- + 19 094 euros sur les charges à caractère général (chapitre 011)
- + 34 000 euros sur les atténuations de produits (chapitre 014)
- + 100 967 euros sur les autres charges de gestion courante (chapitre 65)

Les ajustements réalisés pour 154 061 euros sont les suivants :

- Ajout de dépenses d'entretien (19 094 euros)
- Prise en compte de la contribution au redressement des comptes publics (48 000 euros)
- Fin de l'amende pour insuffisance de logements sociaux (- 14 000 euros)
- Ajustement de la participation aux frais de fonctionnement de la crèche parentale « Petits pinsons » (40 000 euros)
- Ajustement de crédits pour le secteur informatique (60 967 euros)

2.2 Evolution et structures des recettes de fonctionnement

Chapitre	BUDGET TOTAL 2023 BP + DM	BP 2024	Budget total 2024 BP+DM	Budget 2025 PROPOSITIONS	VARIATIONS BP 2025/BP 2024	
					En valeurs	En %
013 ATTÉNUATION DE CHARGES	120 000,00	100 000,00	100 000,00	40 000,00	-	60 000,00 -60,00 %
70 PRODUITS DES SERVICES, DU DOMAINE ET DES VENTES	4 490 260,90	4 470 650,00	4 690 261,00	4 569 175,00	-	98 525,00 2,20 %
73 IMPÔTS ET TAXES	28 777 670,89	29 626 029,00	29 651 248,00	29 893 266,00	-	267 237,00 0,90 %
74 DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	4 675 506,73	4 729 016,00	4 889 686,00	4 714 348,00	-	14 668,00 -0,31 %
75 AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	307 798,00	311 787,00	374 287,39	227 255,00	-	84 532,00 -27,11 %
76 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	-	-	111 900,00	100 000,00	-	100 000,00
Total des recettes de gestion courante	38 371 236,52	39 237 482,00	39 817 382,39	39 544 044,00	-	306 562,00 0,78 %
77 PRODUITS EXCEPTIONNELS	-	-	-	-	-	-
78 REPRISES SUR PROVISIONS	7 817,00	-	27 783,00	50 000,00	-	50 000,00
Total des recettes réelles de fonctionnement	38 379 053,52	39 237 482,00	39 845 165,39	39 594 044,00	-	356 562,00 0,91 %
042 OPÉRATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	972 186,00	957 000,00	957 000,00	87 958,00	-	869 042,00 -90,81 %
Total des opérations d'ordre de fonctionnement	972 186,00	957 000,00	957 000,00	87 958,00	-	869 042,00 -90,81 %
002 RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTÉ	1 816 691,44	4 212 022,95	4 219 798,34	3 849 515,85	-	
TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	41 167 930,96	44 406 504,95	45 021 963,73	43 531 517,85	-	874 987,10 -1,97 %

Les recettes réelles de fonctionnement représentent 39 544 044 euros répartis comme suit :

- ✓ Fiscalité : 29,8 millions d'euros
- ✓ Dotations de l'État : 2,9 millions d'euros
- ✓ Recettes scolaire, périscolaire et jeunesse (droits acquittés par les usagers) : 2,7 millions d'euros
- ✓ Recettes Petite enfance (droits acquittés par les usagers) : 1,3 millions d'euros
- ✓ Redevance d'occupation du domaine public (dont stationnement) : 1 million d'euros
- ✓ Recettes culturelles, sports, vie économique : 800 000 euros
- ✓ Flux avec budget annexe cinéma et budgets CCAS / Résidences autonomie : 700 000 euros

Par rapport aux données qui ont été présentées dans le cadre du Rapport d'Orientations Budgétaires on note les évolutions suivantes :

Les recettes de fiscalité directe (chapitre 73) sont réévaluées en baisse de 115 142 euros suite à la communication des bases 2025 par l'administration fiscale.

Les bases de taxe d'habitation sur les résidences secondaires projetées au moment du ROB à 1 900 000 millions ont été notifiées pour 1 570 000 millions. Outre l'évolution normale du parc immobilier assujetti au gré des mutations (déménagement, ventes,...), la réforme de la taxe d'habitation ainsi que les nouvelles modalités de déclaration des biens immobiliers auprès de services fiscaux ont conduit à des réévaluations à la baisse des bases fiscales en raison de nombreuses erreurs. La commune attend des précisions à ce sujet de la part de l'administration fiscale.

2.3 Evolution et structures des dépenses d'investissement

2.4

Chapitre	TOTAL BUDGET 2023	BP 2024	Budget total 2024 BP+DM	Budget 2025 PROPOSITIONS	REPORTS	BP 2025	VARIATIONS BP 2025/BP 2024		
							En valeurs	En %	
20 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 783 685,04	1 801 929,72	1 801 929,72	933 207,92	416 006,72	1 349 214,64	-	452 715,08	-48,21%
204 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT VERSÉES	2 511 374,53	2 397 913,50	3 511 997,50	268 410,00	1 000 000,00	1 268 410,00	-	1 129 503,50	-88,81%
21 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	8 755 415,62	13 294 464,19	13 214 081,19	11 816 006,94	1 450 417,68	13 266 424,62	-	28 039,57	-11,12%
23 IMMOBILISATIONS EN COURS	1 881 199,59	811 708,95	844 708,95	218 985,81	451 048,37	670 034,18	-	141 674,77	-73,02%
OPÉRATION GUICHET UNIQUE	-	-	-	-	-	-	-	-	-
OPÉRATION TRAVAUX AGENDA D'ACCESSIBILITÉ PROGRAMMÉE	515 287,54	200 028,53	200 028,53	195 507,86	-	195 507,86	-	4 520,67	-2,26%
OPÉRATION EXTENSION DU RÉSEAU DE VIDÉOPROTECTION	1 047 132,84	491 370,87	491 370,87	285 648,75	-	285 648,75	-	205 722,12	-41,87%
OPÉRATION DE CONSTRUCTION DU NOUVEAU GYMNASÉ	-	737 500,00	737 500,00	1 140 239,28	-	1 140 239,28	-	402 739,28	54,61%
OPÉRATION DE CONSTRUCTION DU CTM	-	333 500,00	333 500,00	200 000,00	-	200 000,00	-	133 500,00	-40,03%
OPÉRATION EXTENSION DE L'ÉCOLE ÉLÉMENTAIRE DU PARANGON	-	2 166 500,00	983 088,00	29 077,98	-	29 077,98	-	2 137 422,02	-98,66%
Total des dépenses d'équipement	16 494 095,16	22 234 915,76	22 118 205,76	13 432 118,53	3 317 472,77	18 404 557,31	-	3 830 358,45	-39,59%
10 DOTATIONS FONDS DIVERS ET RÉSERVES	-	-	60 846,51	-	-	-	-	-	-
13 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	-	-	13 462 287,40	-	-	-	-	-	-
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILÉES	4 057 127,46	1 400 500,00	1 400 500,00	1 437 000,00	-	1 437 000,00	-	36 500,00	1,88%
27 AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	10 278,35	10 512,48	10 512,48	512,48	-	512,48	-	10 000,00	183,60%
Total des dépenses financières	4 067 405,81	1 411 012,48	14 934 146,39	1 437 512,48	-	1 437 512,48	-	26 500,00	1,88%
45411 TRAVAUX EXÉCUTÉS D'OFFICE POUR UN TIERS	10 000,00	10 000,00	28 360,00	28 360,00	-	28 360,00	-	18 360,00	183,60%
Total des dépenses réelles d'investissement	20 571 500,97	23 655 928,24	37 080 712,15	14 897 991,01	-	19 870 429,79	-	3 785 498,45	-37,02%
040 OPÉRATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	972 186,00	957 000,00	957 000,00	87 958,00	-	87 958,00	-	-	-
041 OPÉRATIONS PATRIMONIALES	617 744,02	-	-	-	-	-	-	-	-
Total des dépenses d'ordre	1 589 930,02	957 000,00	957 000,00	87 958,00	-	87 958,00	-	-	-
001 RÉSULTAT D'INVESTISSEMENT REPORTÉ	4 819 741,15	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL DES DÉPENSES D'INVESTISSEMENT	26 981 172,14	24 612 928,24	38 037 712,15	14 985 949,01	3 317 472,77	19 958 387,79	-	4 654 540,45	-39,11%

Les dépenses réelles d'investissement s'élèvent à 19 870 429 euros répartis comme suit :

7,3 millions de dépenses « récurrentes » :

- ✓ Entretien du patrimoine existant : 4,5 millions d'euros
- ✓ Achats d'équipements, mobiliers et matériels : 1 million d'euros
- ✓ Subventions d'équipements versées : 1,1 million d'euros
- ✓ Études et contrôles réglementaires : 502 000 euros
- ✓ Budget participatif : 100 000 euros

1,4 millions de remboursement du capital de la dette

11 millions de dépenses pour les projets structurants inscrits au PPI dont :

- ✓ 2,1 millions d'euros pour le « Spot » et la forêt urbaine



- ✓ 1,1 million d'euros pour le futur gymnase



- ✓ 1,4 million d'euros pour la structure d'accueil de loisirs Gressier, le pôle adulte et la cour oasis



- ✓ 1,1 million d'euros pour la rénovation des intérieurs de l'église Saint-Charles



- ✓ 3,5 millions pour l'aménagement des voiries (avec des objectifs de renaturation et désimpermabilisation) Bizet, Oudinot, Wilson, place Mozart et ZAC des studios



En 2025, la commune consacrera près de 3 900 000 euros de crédits nouveaux pour la transition écologique et le développement durable.

2.5 Evolution et structures des recettes d'investissement

Chapitre	TOTAL BP 2023 (BP +DM)	BP 2024	Budget total 2024 BP+DM	Budget 2025 PROPOSITIONS	REPORTS	BP 2025	VARIATIONS BP 2025/BP 2024	
							En valeurs	En %
13 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	1 506 302,40	1 975 268,16	17 119 313,71	1 918 635,00	1 374 071,31	3 292 706,31	1 317 438,15	66,70 %
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILÉES	228 870,15	2 312 108,00	-	8 227 863,62	-	8 343 005,62	6 030 897,62	255,86 %
23 IMMOBILISATIONS EN COURS	-	-	-	50 000,00	-	50 000,00	-	-
Total des recettes d'équipement	1 735 172,55	4 287 376,16	17 119 313,71	10 196 498,62	1 374 071,31	11 685 711,93	7 398 335,77	137,83 %
10 DOTATIONS FONDS DIVERS ET RÉSERVES	877 670,00	820 000,00	1 213 640,03	940 000,00	-	940 000,00	120 000,00	14,63 %
1068 EXCÉDENT DE FONCTIONNEMENT REPORTÉ	8 511 675,46	-	-	1 250 800,93	-	1 250 800,93	1 250 800,93	-
27 AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	10 000,00	10 000,00	10 000,00	512,48	-	512,48	9 487,52	-94,88 %
024 PRODUIT DES CESSIONS IMMOBILISATIONS	9 220 750,00	6 180 000,00	6 180 000,00	-	-	-	6 180 000,00	-100,00 %
Total des recettes financières	18 620 095,46	7 010 000,00	7 403 640,03	2 191 313,41	-	2 191 313,41	4 818 686,59	-68,74 %
45 OPÉRATIONS POUR COMPTE DE TIERS	10 000,00	10 000,00	28 360,00	10 000,00	18 360,00	28 360,00	18 360,00	0,00 %
Total des recettes réelles d'investissement	20 365 268,01	11 307 376,16	24 551 313,74	12 397 812,03	1 392 431,31	13 905 385,34	2 598 009,18	9,64 %
021 VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	2 764 899,17	4 312 249,43	4 312 249,43	1 267 899,92	-	1 152 757,92	3 044 349,51	-
040 OPÉRATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	3 233 260,94	3 207 000,00	3 327 000,00	4 226 004,00	-	4 226 004,00	-	-
041 OPÉRATIONS PATRIMONIALES	617 744,02	-	-	-	-	-	-	-
Total des recettes d'ordre d'investissement	6 615 904,13	7 519 249,43	7 639 249,43	5 493 903,92	-	5 378 761,92	2 025 345,51	-26,94 %
001 RÉSULTAT D'INVESTISSEMENT REPORTÉ	-	5 786 302,47	5 847 148,98	674 240,53	-	674 240,53	-	-
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT	26 981 172,14	24 612 928,06	38 037 712,15	18 565 956,48	1 392 431,31	19 958 387,79	4 654 540,27	-24,57 %

Les recettes réelles d'investissement représentent 13 905 385 euros répartis comme suit :

- ✓ 8,3 millions d'emprunt d'équilibre
- ✓ 3,2 millions de subventions d'équipement
- ✓ 1,2 millions d'excédent de fonctionnement capitalisé
- ✓ 968 000 euros de FCTVA, taxe d'aménagement et opération pour compte de tiers

3. Le budget consolidé avec son budget annexe

	Fonctionnement		Investissement		Total
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	
Budget principal	43 531 517,85	43 531 517,85	19 958 387,79	19 958 387,79	63 489 905,64
Budget annexe du cinéma	166 790,00	166 790,00	77 150,00	77 150,00	243 940,00
Total	43 698 307,85	43 698 307,85	20 035 537,79	20 035 537,79	63 733 845,64

4. Autorisation de programme et crédits de paiement

AUTORISATION DE PROGRAMME N°9 : ACCESSIBILITE											TOTAL Opération
CREDIT DE PAIEMENTS											
2016 réalisé	2017 réalisé	2018 réalisé	2019 réalisé	2020 réalisé	2021 réalisé	2022 réalisé	2023 réalisé	2024 réalisé	Total réalisé	CP 2025	
66 256,00	232 977,00	201 728,00	61 941,00	45 532,42	169 338,56	90 542,50	315 258,57	45 796,29	1 229 370,34	195 507,86	1 424 878,20

AUTORISATION DE PROGRAMME N°11 : EXTENSION DU RESEAU DE VIDEOPROTECTION					
CREDIT DE PAIEMENTS					TOTAL AP
2022 réalisé	réalisé 2023	réalisé 2024	Total réalisé	CP 2025	
528 393,77	737 620,36	322 743,88	1 588 758,01	285 648,75	1 874 406,76

AUTORISATION DE PROGRAMME N°12 : TRAVAUX DE RENOVATION DES VOIRIES ET ESPACES PUBLICS						
CREDIT DE PAIEMENTS						TOTAL
2022 réalisé	2023 réalisé	2024 réalisé	Total réalisé	CP 2025	2026 prévisionnel	
154 768,50	2 607 681,38	2 648 153,00	5 410 602,88	6 419 634,49	2 333 487,63	14 163 725,00

AUTORISATION DE PROGRAMME N°13 : RENOUVELLEMENT DU PARC DE VEHICULES ET D'ENGINS DE LA VILLE									
2023 réalisé	2024 réalisé	Total réalisé	CP 2025	2026 prévisionnel	2027 prévisionnel	2028 prévisionnel	2029 prévisionnel	2030 prévisionnel	TOTAL
18 955,28	0,00	18 955,28	529 749,68	220 000,00	220 000,00	220 000,00	220 000,00	809 295,04	2 238 000,00

AUTORISATION DE PROGRAMME N°14 : CONSTRUCTION NOUVEAU GYMNASÉ			
CREDIT DE PAIEMENTS			TOTAL AP
2024 réalisé	CP 2025	2026 prévisionnel	
443 127,24	1 140 239,28	7 016 633,48	8 800 000,00

AUTORISATION DE PROGRAMME N°15 : CONSTRUCTION CTM					
CREDIT DE PAIEMENTS					TOTAL AP
2024 réalisé	CP 2025	2026 prévisionnel	2027 prévisionnel	2028 prévisionnel	
6 180,00	200 000,00	3 500 000,00		1 293 820,00	5 000 000,00

AUTORISATION DE PROGRAMME N°16 : EXTENSION ECOLE DU PARANGON**					
CREDIT DE PAIEMENTS					TOTAL AP
2024 réalisé	CP 2025	2026 Prévisionnel	2027 Prévisionnel	2028 Prévisionnel	
61 991,60	29 077,98				4 686 000,00

5. Niveau des taux d'imposition

IV – ANNEXES							IV
AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION – DECISIONS EN MATIERE DE TAUX DES CONTRIBUTIONS							D3
Libellés	Base notifiée (si connue à la date de vote)	Variation de la base / (N-1) (%)	Taux, coefficient ou forfait appliqués par décision de l'assemblée délibérante (%, unité ou €)	Variation du taux / N-1 (%)	Produit voté par l'assemblée délibérante	Variation du produit / N-1 (%)	
Part régionale des ressources							
TICPE (part définie à l'art. 265 du code des douanes)	SP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Gazole	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TICPE (majoration définie à l'art. 265 A bis du code des douanes)	SP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Gazole	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Taxe sur les permis de conduire		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Taxe sur les certificats d'immatriculation des véhicules		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Taxe spéciale de consommation de produits pétroliers (1)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Taxe sur le transport public aérien et maritime (1)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Taxe relative à l'octroi de mer (1)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Droits assimilés au droit d'octroi de mer auxquels sont soumis les rhums et spiritueux (1)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Part départementale des ressources							
Taxe d'aménagement		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Taxe de publicité foncière et droit d'enregistrement		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Taxe sur la consommation finale d'électricité		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Taxe sur les remontées mécaniques des zones de montagne		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Part communale des ressources							
TFPB		39 344 000,00	2,08	40,67	0,00	16 001 205,00	
TFPNB		24 528,00	42,73	36,27	0,00	8 886,00	
CFE		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Taxe d'habitation sur les résidences secondaires		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTAL		0,00	0,00			16 391 601,00	
						1,09	

6. Principaux ratios

COMMUNE DE JOINVILLE LE PONT - BUDGET PRINCIPAL - BP - 2025

I – INFORMATIONS GENERALES		I
INFORMATIONS STATISTIQUES, FISCALES ET FINANCIERES		A

Informations statistiques		Valeurs
Population totale		20784

Informations fiscales (N-2)		Collectivité
Indicateur de ressources fiscales ou potentiel fiscal par habitant (1)		1202,37

Informations financières – ratios		Valeurs
1	Dépenses réelles de fonctionnement / population	1835,68
2	Recettes réelles de fonctionnement / population	1905,02
3	Dépenses d'équipement brut / population	824,49
4	Encours de dette / population (2) (3)	724,86
5	DGF / population	135,69
6	Dépenses de personnel / dépenses réelles de fonctionnement (4)	53,20
7	Dépenses réelles de fonctionnement et remboursement annuel de la dette en capital / recettes réelles de fonctionnement (4)	99,73
8	Dépenses d'équipement brut / recettes réelles de fonctionnement	43,28
9	Encours de la dette / recettes réelles de fonctionnement (2) (3) (4)	38,05
10	Épargne brute / recettes réelles de fonctionnement (2) (4)	3,64

Principaux ratios financiers	2020	2021	2022	2023	2024	Moyenne de la strate (2023)**
Épargne brute	6 047 590 €	5 758 460 €	4 886 468 €	4 896 086 €	4 309 483 €	209 €/habitant pour Joinville 208 €/habitant pour la moyenne
Épargne brute / recettes réelles de fonctionnement	16,18 %	15,81 %	13,06 %	12,64 %	10,22 %	
Encours (au 31.12)	21 379 315 €	19 634 480 €	17 945 745 €	16 465 059 €	15 065 557 €	732 €/habitant pour Joinville 801€/habitant pour la moyenne
Capacité de désendettement de la commune*	3,5	3,4	3,9	3,5	3,7	La règle d'or fixe un plafond entre 11 et 13 ans
Épargne nette	3 953 249 €	3 780 913 €	3 153 787 €	2 968 491 €	2 709 365 €	131 €/habitant pour Joinville 124 €/habitant pour la moyenne
Encours de dette / Recettes réelles de fonctionnement	57,18 %	53,89 %	47,91 %	42,49 %	37,43 %	

Principaux ratios financiers	Données CA				Données BP
	2020	2021	2022	2023	2024
Épargne brute	6 047 590 €	5 758 460 €	4 886 468 €	4 896 086 €	2 350 226 €
Épargne brute / recettes réelles de fonctionnement	16,18 %	15,81 %	13,06 %	12,64 %	5,55 %
Encours (au 31.12)	21 379 315 €	19 634 480 €	17 945 745 €	16 465 059 €	15 065 556 €
Encours (au 31.12) / Épargne brute (exprimée en nombre d'années)= capacité de désendettement de la commune	3,5	3,4	4,83	5,28	6,4
Épargne nette	3 953 249 €	3 780 913 €	3 153 787 €	2 968 491 €	684 154 €
Encours de dette / Recettes réelles de fonctionnement	57,18 %	53,89 %	47,91 %	42,49 %	41,81 %

7. Effectifs de la collectivité et charges de personnel

La structure des effectifs en ETP (équivalent temps plein) moyen sur l'année :

	2019	2020	2021	2022	2023	CA 2024	BP 2025
Titulaires	288,5	311,4	321,3	314,27	300,38	283,91	277,46
Contractuels	109,1	91,2	86,3	98,94	80,2	90,9	107,92
Assistants maternelles	8	8	7,5	5,92	4,83	3	1
Vacataires	0,3	0,2	0,6	1,03	23,83	24,59	24,59
Autres (dont apprentis)	3,6	2,3	3,1	5,59	2,22	3,05	3,82
Total	409,5	413,1	418,9	425,73	411,46	405,45	414,79

La structure de la masse salariale :

	CA 2019	CA 2020	CA 2021	CA 2022	CA 2023	CA 2024	BP 2025
Rémunération titulaires	6 310 552,19	6 811 480,02	7 036 564,89	7 177 148,56	7 298 640,83	7 087 097,16	6 925 577,43
Rémunération contractuels	2 353 960,61	2 068 957,63	1 936 878,73	2 241 159,48	2 318 022,66	2 733 881,04	3 126 816,50
<i>Dont heures supplémentaires</i>	<i>392 699,56</i>	<i>295 229,13</i>	<i>335 890,04</i>	<i>498 636,76</i>	<i>424 034,90</i>	<i>442 155,20</i>	
Régime indemnitaire	2 605 905,00	2 750 715,65	2 696 997,76	3 254 637,68	3 317 020,40	3 620 034,96	3 650 663,74
Indemnité inflation	0	0	0	37 298,46			
NBI, supplément familial, indemnité de résidence	357 728,21	374 505,79	439 728,24	453 415,97	474 777,65	474 919,36	484 755,51
Allocations chômage	149 887,22	212 169,99	210 576,20	205 293,86	185 882,90	137 245,68	102 728,16
Rémunération personnels extérieurs	66 812,26	55 095,55	60 069,30	63 773,73	61 414,08	51 110,31	50 009,08
Rémunération des emplois aidés	19 852,26	4 322,96	20 052,58	59 884,87	10 345,03		
Rémunération des apprentis	0	0	2 484,30	19 198,46	26 783,35	49 972,65	70 306,10
Action sociale	93 150,98	99 900,54	102 199,04	103 158,83	116 545,70	130 828,96	131 919,83
Médecine du travail	17 230,99	5 665,75	6 992,30	52 295,80	70 293,30	49 421,16	105 373,00
Charges patronales	4 525 799,82	4 657 615,14	4 767 307,75	5 115 537,99	5 139 058,71	5 343 297,24	5 649 623,84
TOTAL 012	16 500 879,54	17 040 429,02	17 279 851,09	18 637 362,55	19 018 784,61	19 677 808,52	20 297 773,19