Ville de
PESSAC

# BUDGET PRIMITIF
# 2025

## PRESENTATION SYNTHETIQUE

Conseil municipal du 1er avril 2025

L'article L.2313-1 du CGCT prévoit qu'une présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles est jointe au budget primitif afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux.

Le budget primitif retrace l'ensemble des dépenses et des recettes autorisées et prévues pour l'année 2025.

Ce budget a été établi avec la volonté de préparer un budget de maîtrise de l'évolution des dépenses publiques et de recherche de co-financements afin de faire face à des coûts supplémentaires exogènes et à l'incidence du projet de loi de finances 2025. L'objectif est de se doter de nouvelles marges de manœuvre pour réaliser les engagements pris auprès des citoyens.

La Ville de Pessac applique à compter du 1er janvier 2024, la nomenclature M57.

## Vue d'ensemble du Budget Primitif 2025

| | BP 2024 | | BP 2025 | |
|---|---|---|---|---|
| | **Dépenses** | **Recettes** | **Dépenses** | **Recettes** |
| **CREDITS DE FONCTIONNEMENT** | 85 357 892,98 | 79 357 892,98 | 87 407 220,66 | 81 407 220,66 |
| Résultat de fonctionnement reporté | | 6 000 000,00 | | 6 000 000,00 |
| **TOTAL FONCTIONNEMENT** | **85 357 892,98** | **85 357 892,98** | **87 407 220,66** | **87 407 220,66** |
| | | | | |
| **CREDITS D'INVESTISSEMENT** | 45 477 489,01 | 46 750 142,16 | 37 578 258,02 | 41 543 818,36 |
| Restes à réaliser de l'exercice N-1 | 3 098 922,52 | 11 008 148,65 | 4 464 582,01 | 8 972 315,12 |
| Solde d'exécution d'investissement reporté | 9 181 879,28 | | 8 473 293,45 | |
| **TOTAL INVESTISSEMENT** | **57 758 290,81** | **57 758 290,81** | **50 516 133,48** | **50 516 133,48** |
| | | | | |
| **TOTAL DU BUDGET** | **143 116 183,79** | **143 116 183,79** | **137 923 354,14** | **137 923 354,14** |

## Budget Principal - Tableau synthétique de la section de fonctionnement

| Dépenses | BP 2024 | BP 2025 | | Recettes | BP 2024 | BP 2025 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| ch 011 - charges générales | 14 369 463,91 | 12 666 248,97 | | ch 013 - atténuations de charges | 250 000,00 | 100 000,00 |
| ch 012 - charges de personnel | 33 989 083,21 | 34 748 231,47 | | ch 70 - produits des services | 2 697 989,00 | 2 751 689,00 |
| ch 014 - atténuations de produits | 10 800 528,00 | 11 914 192,00 | | ch 73 - impôts et taxes | 3 196 953,63 | 3 122 899,79 |
| ch 65 - autres charges de gestion | 10 648 622,15 | 10 762 385,00 | | ch 731 - fiscalité locale | 59 488 831,54 | 60 723 100,00 |
| | | | | ch 74 - dotations - subventions | 11 879 765,81 | 12 456 269,87 |
| | | | | ch 75 - autres produits de gestion | 679 610,00 | 1 090 820,00 |
| **TOTAL DES DEPENSES DE GESTION** | **69 807 697,27** | **70 091 057,44** | | **TOTAL DES RECETTES DE GESTION** | **78 193 149,98** | **80 244 778,66** |
| ch 66 - charges financières | 615 435,68 | 1 153 712,76 | | ch 76 - produits financiers | 300,00 | 300,00 |
| ch 67 - ch exceptionnelles | 40 000,00 | 40 300,00 | | ch 77 - produits exceptionnels | 5 000,00 | 20 000,00 |
| ch 68 – dotations aux provisions (*) | 355 312,00 | 45 724,00 | | ch 78 – reprise sur provisions | 0,00 | 0,00 |
| ch 022 - dépenses imprévues | | 0,00 | | | | |
| **TOTAL DEPENSES REELLES** | **70 818 444,95** | **71 330 794,20** | | **TOTAL RECETTES REELLES** | **78 198 449,98** | **80 265 078,66** |
| ch 023 - virement à la section d'invest | 11 805 681,29 | 13 334 068,29 | | | | |
| ch 042 - op° de transfert entre sections | 2 733 766,74 | 2 742 358,17 | | ch 042 - op° de transfert entre sections | 1 159 443,00 | 1 142 142,00 |
| **TOTAL DEPENSES D'ORDRE** | **14 539 448,03** | **16 076 426,46** | | **TOTAL RECETTES D'ORDRE** | **1 159 443,00** | **1 142 142,00** |
| | | | | EXCEDENT REPORTE DE N-1 | 6 000 000,00 | 6 000 000,00 |
| **TOTAL DEPENSES FONCTIONNEMENT** | **85 357 892,98** | **87 407 220,66** | | **TOTAL RECETTES FONCTIONNEMENT** | **85 357 892,98** | **87 407 220,66** |

*(*) changement de méthode comptable - Inscription de provisions pour contentieux juridiques au BP 2024*

## Budget Principal - Tableau synthétique de la section d'investissement

| Dépenses | BP 2024 | BP 2025 |
|---|---|---|
| ch 20 - immobilisations incorporelles | 604 006,00 | 402 831,00 |
| ch 204 - subventions d'équipement | 2 341 856,00 | 1 934 635,00 |
| ch 21 - immobilisations corporelles | 5 183 588,60 | 5 881 761,11 |
| ch 23 - immobilisations en cours | 32 348 312,23 | 23 292 775,18 |
| *restes à réaliser de N-1* | *3 098 922,52* | *4 464 582,01* |
| **TOTAL DEPENSES D'EQUIPEMENT** | **43 576 685,35** | **35 976 584,30** |
| ch 1641+16878 - remb. dette, rente viagère | 1 368 222,86 | 2 518 600,00 |
| ch 16 - cautions | 9 091,00 | 10 000,00 |
| ch 26 - Participations | | 44 800,00 |
| ch 27 - autres immob financières | 13 000,00 | 12 000,00 |
| | | |
| **TOTAL DEPENSES FINANCIERES** | **1 390 313,86** | **2 585 400,00** |
| | | |
| ch 454 - opér. pour comptes de tiers | 17 135,76 | 10 000,00 |
| | | |
| **TOTAL DEPENSES REELLES** | **44 984 134,97** | **38 571 984,30** |
| | | |
| ch 040 - op° de tranferts entre sect° | 1 159 443,00 | 1 142 142,00 |
| ch 041 - op° patrimoniales | 2 432 833,56 | 2 328 713,73 |
| **TOTAL DEPENSES D'ORDRE** | **3 592 276,56** | **3 470 855,73** |
| RESULTAT REPORTE N-1 | 9 181 879,28 | 8 473 293,45 |
| **TOTAL DEPENSES INVESTISSEMENT** | **57 758 290,81** | **50 516 133,48** |

| Recettes | BP 2024 | BP 2025 |
|---|---|---|
| ch 13 - subventions d'investissement | 475 628,00 | 921 000,35 |
| ch 16 - crédit LT renouvelable | | |
| ch 16 - emprunt | 14 595 824,77 | 8 368 548,49 |
| | | |
| *restes à réaliser de N-1* | *11 008 148,65* | *8 972 315,12* |
| **TOTAL RECETTES D'EQUIPEMENT** | **26 079 601,42** | **18 261 863,96** |
| ch 10 - dotations, FCTVA | 3 194 760,00 | 4 677 177,10 |
| ch 1068 - résultat N-1 affecté | 11 291 512,04 | 8 555 658,73 |
| | | |
| ch 27 - autres immob financières | 0,00 | 0,00 |
| ch 024 - cessions | 203 000,00 | 606 293,50 |
| **TOTAL RECETTES FINANCIERES** | **14 689 272,04** | **13 839 129,33** |
| | | |
| ch 454 - opér. pour comptes de tiers | 17 135,76 | 10 000,00 |
| | | |
| **TOTAL RECETTES REELLES** | **40 786 009,22** | **32 110 993,29** |
| ch 021 - virement de la sect° de fonct | 11 805 681,29 | 13 334 068,29 |
| ch 040 - op° de transferts entre section | 2 733 766,74 | 2 742 358,17 |
| ch 041 - op° patrimoniales | 2 432 833,56 | 2 328 713,73 |
| **TOTAL RECETTES D'ORDRE** | **16 972 281,59** | **18 405 140,19** |
| RESULTAT REPORTE N-1 | 0,00 | 0,00 |
| **TOTAL RECETTES INVESTISSEMENT** | **57 758 290,81** | **50 516 133,48** |

# VILLE DE PESSAC

# BUDGET PRIMITIF 2025

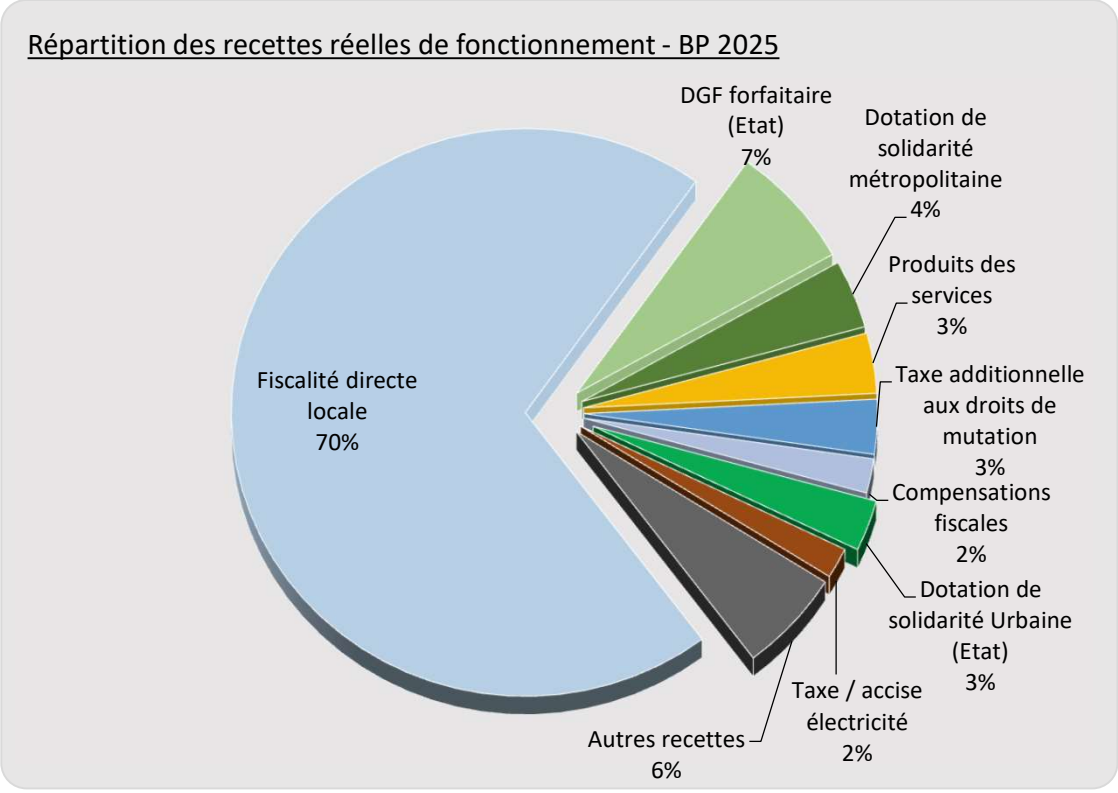
# Recettes de fonctionnement

# Les recettes de fonctionnement

| Recettes | BP 2024 | BP 2025 |
|---|---|---|
| TOTAL RECETTES REELLES | 78 198 450 | 80 265 079 |
| TOTAL RECETTES D'ORDRE | 1 159 443 | 1 142 142 |
| RESULTAT REPORTE N-1 | 6 000 000 | 6 000 000 |
| TOTAL RECETTES FONCTIONNEMENT | 85 357 893 | 87 407 221 |

**94 % des recettes réelles de fonctionnement se déclinent en 8 postes:**

| | BP 2024 | | BP 2025 | |
|---|---|---|---|---|
| La répartition des recettes réelles | 78 198 449,98 | poids | 80 265 078,66 | poids |
| Fiscalité directe locale | 54 849 054 | 70,1 % | 56 297 000 | 70,1 % |
| DGF forfaitaire (Etat) | 5 697 781 | 7,3 % | 5 624 000 | 7,0 % |
| Dotation de solidarité métropolitaine | 3 196 954 | 4,1 % | 3 122 900 | 3,9 % |
| Produits des services | 2 697 989 | 3,5 % | 2 751 689 | 3,4 % |
| Taxe additionnelle aux droits de mutation | 2 808 432 | 3,6 % | 2 500 000 | 3,1 % |
| Compensations fiscales | 1 512 076 | 1,9 % | 1 570 000 | 2,0 % |
| Dotation de solidarité Urbaine (Etat) | 2 093 977 | 2,7 % | 2 329 000 | 2,9 % |
| Taxe / accise électricité | 1 370 270 | 1,8 % | 1 399 000 | 1,7 % |
| Autres recettes | 3 971 918 | 5,1 % | 4 671 490 | 5,8 % |



# La fiscalité directe locale
## *compte 73111*

| En k€ | Taxe d'habitation | | | Taxe foncière sur les propriétés bâties | | | | Taxe foncière sur les propriétés non bâties | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | base | *taux* | produit TH [1] | base | *taux* | produit TFPB | *coefficient correcteur* (2) | base | *taux* | produit TFPNB |
| **2010** | 70 660 | *21,76 %* | 15 376 | 60 149 | *28,81 %* | 17 329 | | 321 | *51,27 %* | 165 |
| **2011** | 73 569 | *22,17 %* | 16 310 | 62 463 | *29,36 %* | 18 339 | | 349 | *52,24 %* | 182 |
| **2012** | 75 389 | *22,59 %* | 17 030 | 64 920 | *29,92 %* | 19 424 | | 381 | *53,23 %* | 203 |
| **2013** | 78 915 | *22,59 %* | 17 827 | 67 806 | *29,92 %* | 20 288 | | 384 | *53,23 %* | 204 |
| **2014** | 80 919 | *22,59 %* | 18 280 | 69 556 | *29,92 %* | 20 811 | | 388 | *53,23 %* | 207 |
| **2015** | 83 804 | *22,59 %* | 18 931 | 71 232 | *29,92 %* | 21 313 | | 397 | *53,23 %* | 211 |
| **2016** | 84 162 | *22,59 %* | 19 012 | 72 979 | *29,92 %* | 21 835 | | 390 | *53,23 %* | 208 |
| **2017** | 85 498 | *22,59 %* | 19 314 | 74 291 | *29,92 %* | 22 228 | | 387 | *53,23 %* | 206 |
| **2018** | 87 442 | *22,59 %* | 19 753 | 77 530 | *29,92 %* | 23 197 | | 379 | *53,23 %* | 202 |
| **2019** | 90 581 | *22,59 %* | 20 462 | 79 951 | *29,92 %* | 23 921 | | 388 | *53,23 %* | 207 |
| **2020** | 93 603 | *22,59 %* | 21 145 | 80 413 | *29,92 %* | 24 060 | | 387 | *53,23 %* | 206 |
| **2021** | 93 603 | *22,59 %* | 1 057 | 79 123 | *47,38 %* | 37 488 | 8 621 | 374 | *53,23 %* | 199 |
| **2022** | 2 847 | *22,59 %* | 643 | 82 247 | *47,38 %* | 38 969 | 8 961 | 387 | *53,23 %* | 206 |
| **2023** | 5 477 | *22,59 %* | 1 237 | 87 961 | *47,38 %* | 41 676 | 9 592 | 413 | *53,23 %* | 220 |
| **2024** | 3 381 | *22,59 %* | 764 | 91 813 | *47,38 %* | 43 501 | 10 010 | 428 | *53,23 %* | 228 |
| **2025** | 3 438 | *22,59 %* | 777 | 94 142 | *47,38 %* | 44 604 | 10 262 | 435 | *53,23 %* | 232 |

*Sources : 2015 à 2024 : Etat 1288 M - bases définitives / en 2025 : bases prévisionnelles - prospective*

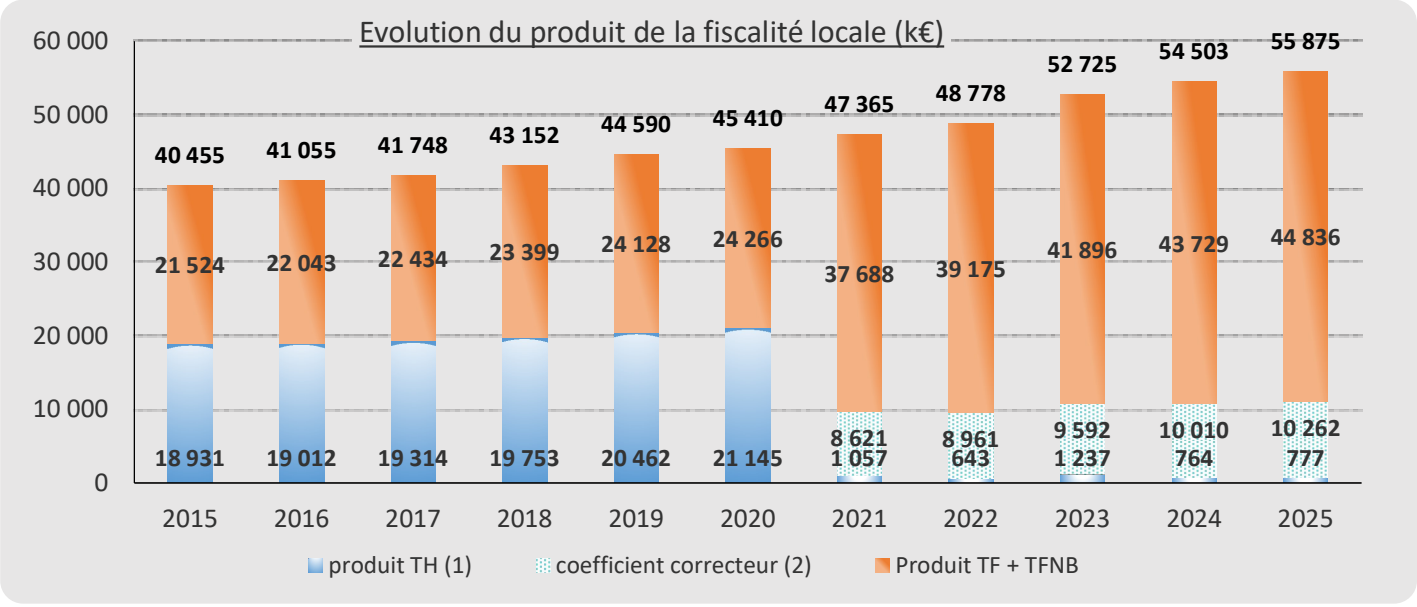
*(1) La majoration de taxe d'habitation pour les résidences secondaires ne figure pas dans ce calcul.*

*(2) En 2021, suite à la réforme de la TH, limitée aux résidences secondaires, le taux est corrigé d'un coefficient majorateur de 1,2.*
*Le taux de TF est la somme du taux communal (29,92%) et de l'ancien taux départemental (17,46%), soit 47,38%,*

*En 2021, les bases des locaux industriels sont exonérées de 50 % (base 4100 k€, exonération 2050 k€)*

*En 2023, les bases de TH reposent sur les déclarations d'occupation des propriétaires, ce qui a gonflé artificiellement les bases.*

*En l'absence de l'état 1259 notifiant les bases, les bases saisies en rouge dans le document sont estimées.*




| actualisation forfaitaire des bases | |
|---|---|
| 2024 | 3,9% |
| 2025 | 1,7% |

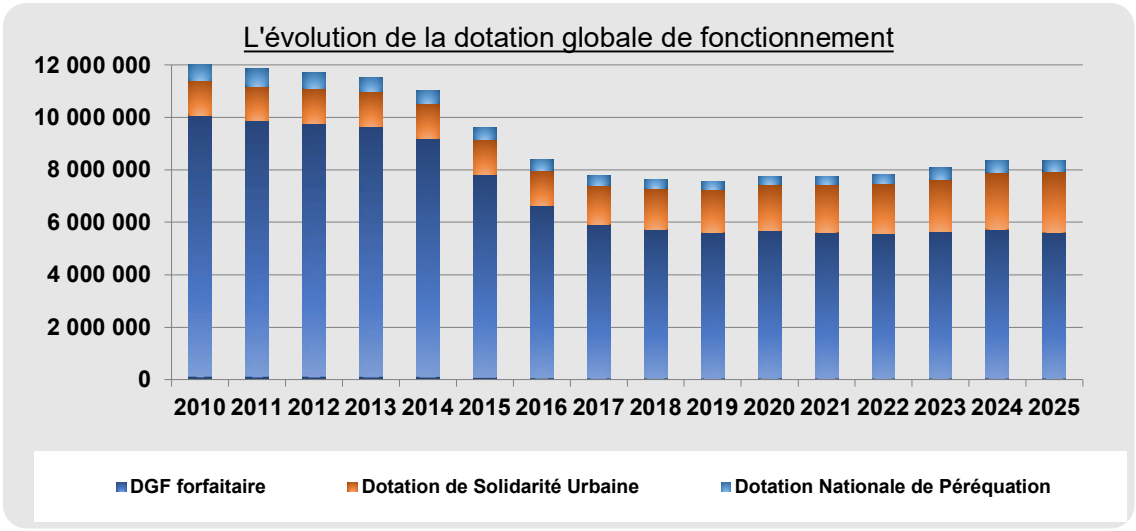
# La dotation globale de fonctionnement

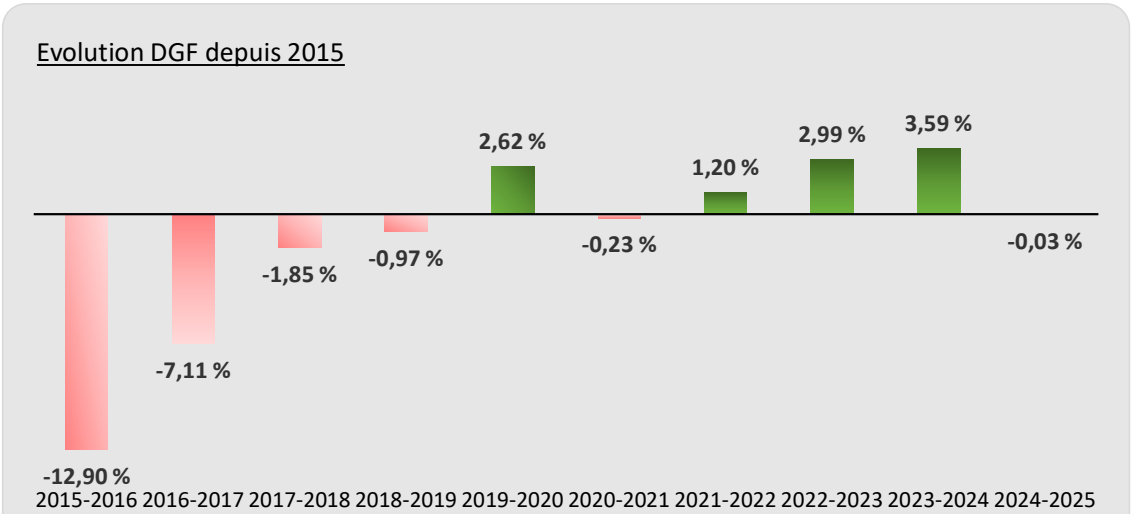
***comptes 74111 - 741123 - 741127***

| | DGF forfaitaire | Dotation de Solidarité Urbaine | Dotation Nationale de Péréquation | TOTAL DGF |
|---|---|---|---|---|
| **2010** | 10 082 609 | 1 317 968 | 714 065 | 12 114 642 |
| **2011** | 9 864 269 | 1 317 968 | 704 865 | 11 887 102 |
| **2012** | 9 765 554 | 1 317 968 | 634 379 | 11 717 901 |
| **2013** | 9 653 987 | 1 317 968 | 570 941 | 11 542 896 |
| **2014** | 9 193 031 | 1 317 968 | 513 847 | 11 024 846 |
| **2015** | 7 833 390 | 1 317 968 | 462 462 | 9 613 820 |
| **2016** | 6 639 772 | 1 317 968 | 416 216 | 8 373 956 |
| **2017** | 5 927 870 | 1 475 977 | 374 594 | 7 778 441 |
| **2018** | 5 736 435 | 1 561 311 | 337 135 | 7 634 881 |
| **2019** | 5 617 243 | 1 639 896 | 303 422 | 7 560 561 |
| **2020** | 5 688 025 | 1 735 253 | 335 153 | 7 758 431 |
| **2021** | 5 620 267 | 1 819 065 | 301 638 | 7 740 970 |
| **2022** | 5 569 234 | 1 902 896 | 361 966 | 7 834 096 |
| **2023** | 5 639 885 | 1 994 051 | 434 359 | 8 068 295 |
| **2024** | 5 739 918 | 2 170 932 | 447 423 | 8 358 273 |
| **2025** | 5 624 000 | 2 329 000 | 403 000 | 8 356 000 |

*2015-2024 : réalisé en compte administratif*

*2025 : prévisionnel non notifié au moment de l'édition*



# VILLE DE PESSAC

# BUDGET PRIMITIF 2025

# Dépenses de fonctionnement

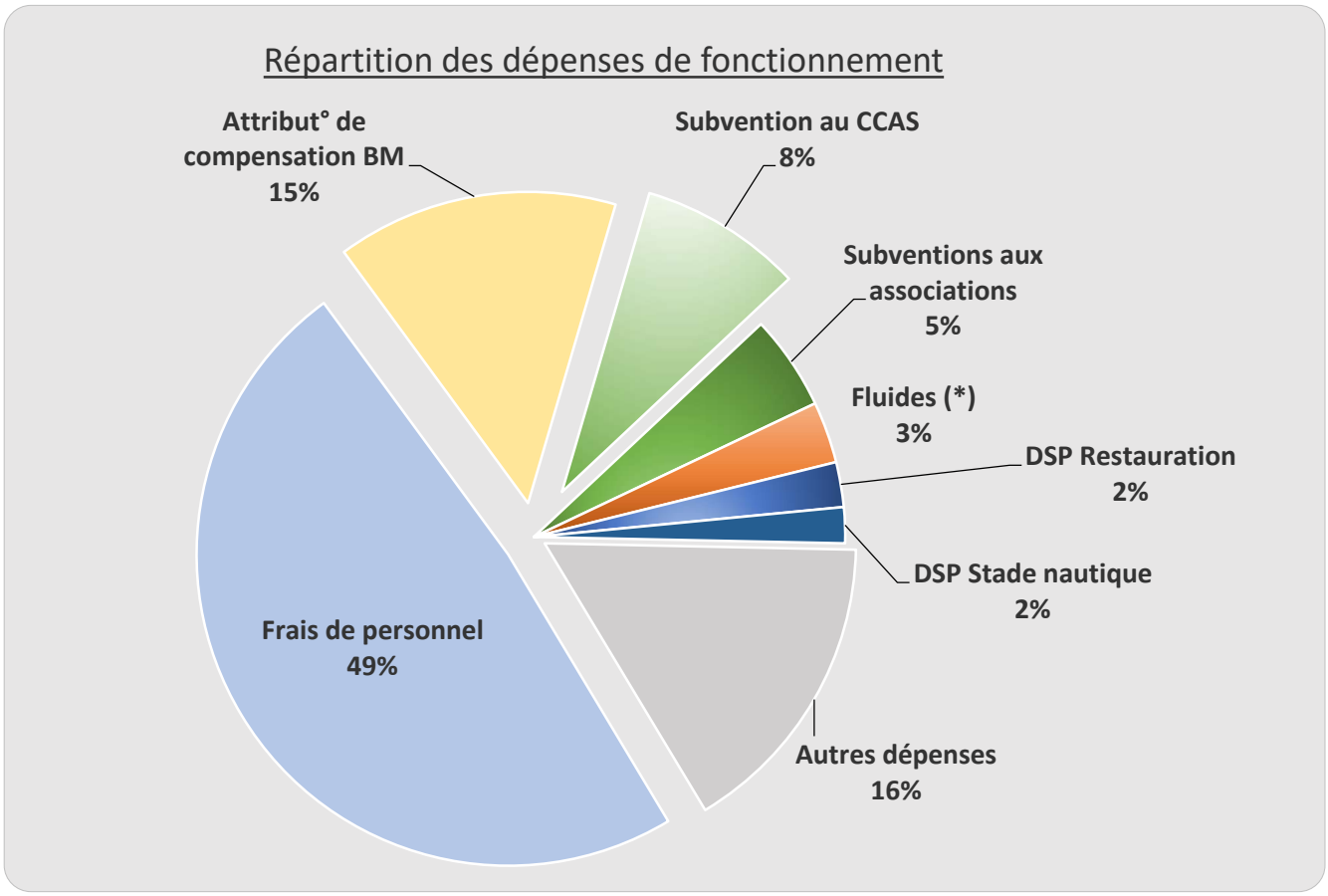
## Les dépenses de fonctionnement

| Dépenses | BP 2024 | | BP 2025 |
|---|---|---|---|
| | | | |
| TOTAL DEPENSES REELLES | 70 818 445 | | 71 330 794 |
| | | | |
| TOTAL DEPENSES D'ORDRE | 14 539 448 | | 16 076 426 |
| | | | |
| TOTAL DEPENSES FONCTIONNEMENT | 85 357 893 | | 87 407 221 |

**84 % de nos dépenses réelles de fonctionnement se déclinent en 7 postes:**

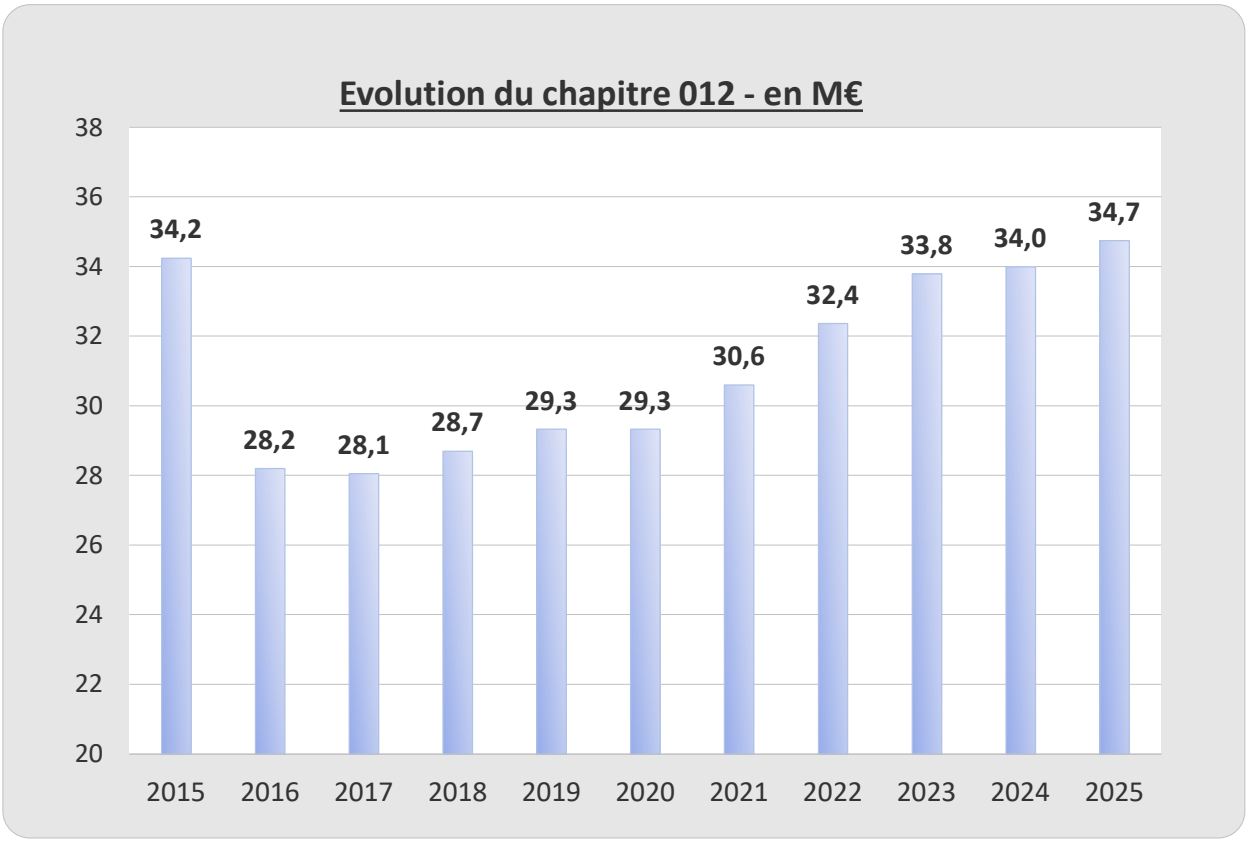
| | BP 2024 | | BP 2025 | |
|---|---|---|---|---|
| La répartition des dépenses réelles | 70 818 445 | poids | 71 330 794 | poids |
| Frais de personnel | 33 989 083 | 48,0 % | 34 748 231 | 48,7 % |
| Attribut° de compensation BM | 10 341 814 | 14,6 % | 10 395 000 | 14,7 % |
| Subvention au CCAS | 6 020 000 | 8,5 % | 6 020 000 | 8,5 % |
| Subventions aux associations | 3 394 168 | 4,8 % | 3 505 655 | 5,0 % |
| Fluides (*) | 3 177 500 | 4,5 % | 2 257 753 | 3,2 % |
| DSP Restauration | 1 620 000 | 2,3 % | 1 660 000 | 2,3 % |
| DSP Stade nautique | 1 357 400 | 1,9 % | 1 326 400 | 1,9 % |
| Autres dépenses | 10 918 480 | 15,4 % | 11 417 755 | 16,1 % |

*(*) Electricité, gaz, carburants, eau et assainissement, combustibles*



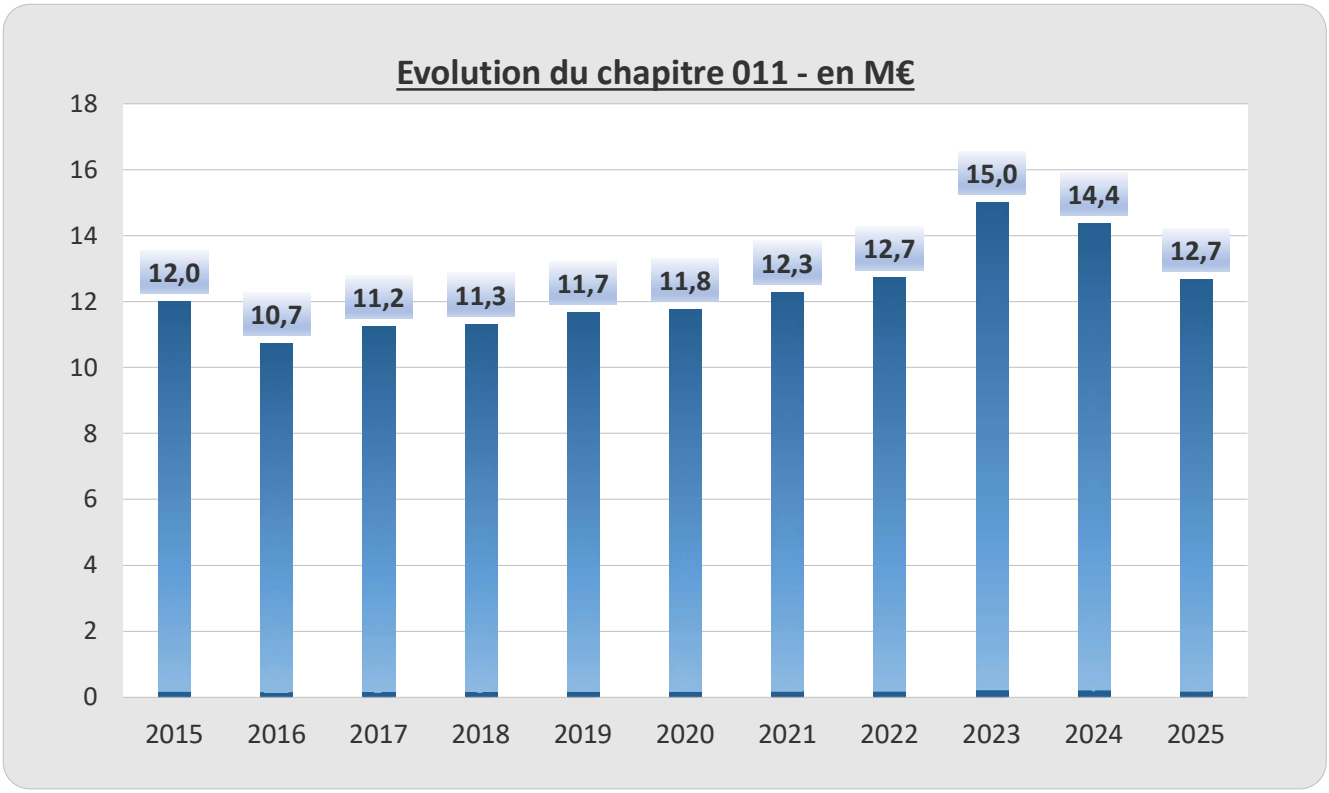
# DEPENSES DE PERSONNEL
## chapitre 012

| ANNEES | DEPENSES DE PERSONNEL chap 012 | % de variation par rapport à l'année antérieure | Poids dans les dépenses réelles de fonctionnement |
|---|---|---|---|
| **2015** | 34 239 603 | +1,68% | 58,46 % |
| **2016** | 28 195 010 | -17,65% | 45,98 % |
| **2017** | 28 056 170 | -0,49% | 47,49 % |
| **2018** | 28 693 460 | +2,27% | 47,48 % |
| **2019** | 29 325 850 | +2,20% | 47,59 % |
| **2020** | 29 325 850 | +0,00% | 47,85 % |
| **2021** | 30 597 634 | +4,34% | 48,10 % |
| **2022** | 32 367 350 | +5,78% | 49,16 % |
| **2023** | 33 792 251 | +4,40% | 48,11 % |
| **2024** | 33 989 083 | +0,58% | 47,99 % |
| **2025** | 34 748 231 | +2,23% | 48,71 % |



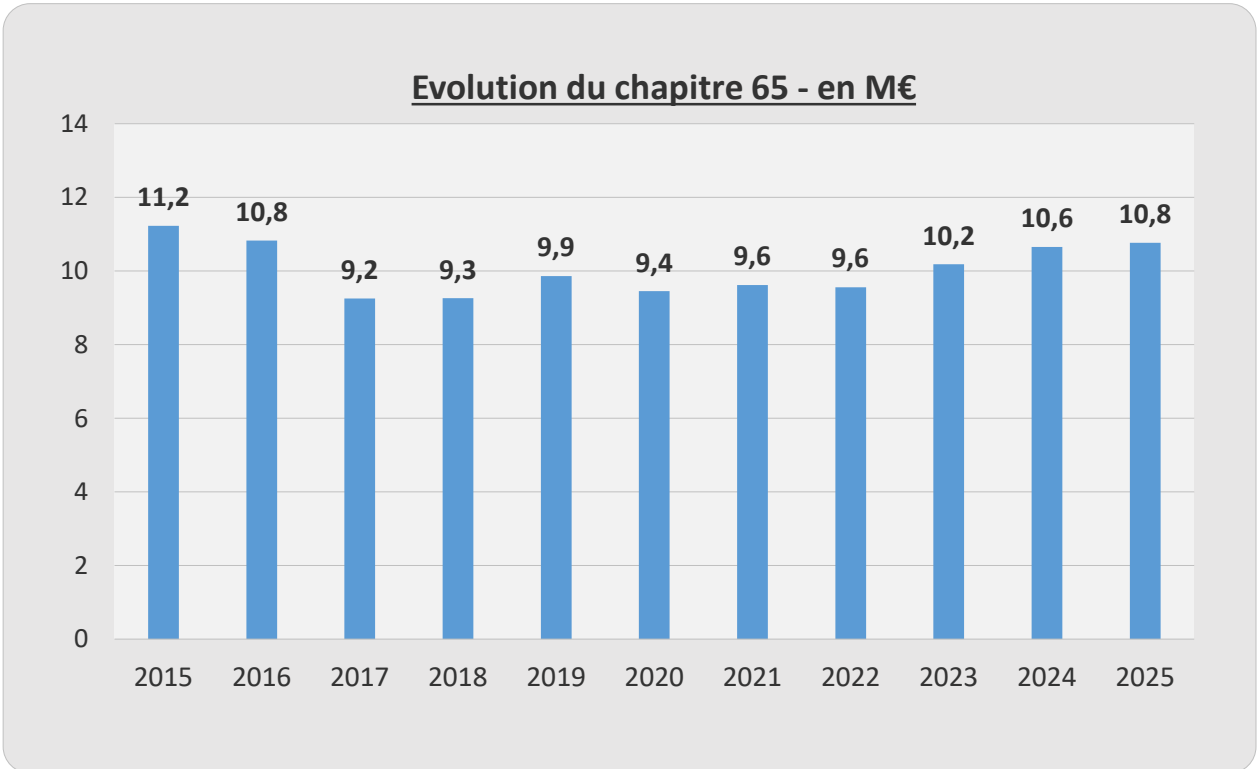
## CHARGES A CARACTERE GENERAL
## chapitre 011

| ANNEES | Charges générales chap 011 | % de variation par rapport à l'année antérieure | Poids dans les dépenses réelles de fonctionnement |
|---|---|---|---|
| **2015** | 12 002 155 | -2,26% | 20,49 % |
| **2016** | 10 716 990 | -10,71% | 17,48 % |
| **2017** | 11 229 214 | +4,78% | 19,01 % |
| **2018** | 11 313 283 | +0,75% | 18,84 % |
| **2019** | 11 660 635 | +3,07% | 18,92 % |
| **2020** | 11 757 671 | +0,83% | 19,18 % |
| **2021** | 12 289 699 | +4,52% | 19,32 % |
| **2022** | 12 713 241 | +3,45% | 19,31 % |
| **2023** | 14 997 209 | +17,97% | 21,35 % |
| **2024** | 14 369 464 | -4,19% | 20,29 % |
| **2025** | 12 666 249 | -11,85% | 17,76 % |



## CHARGES DE GESTION COURANTE
## chapitre 65

| ANNEES | charges de gestion courante chap 65 | % de variation par rapport à l'année antérieure | Poids dans les dépenses réelles de fonctionnement |
|---|---|---|---|
| **2015** | 11 220 271 | +1,15% | 19,16 % |
| **2016** | 10 826 276 | -3,51% | 17,65 % |
| **2017** | 9 246 716 | -14,59% | 15,65 % |
| **2018** | 9 257 913 | +0,12% | 15,42 % |
| **2019** | 9 860 094 | +6,50% | 16,00 % |
| **2020** | 9 448 314 | -4,18% | 15,42 % |
| **2021** | 9 616 995 | +1,79% | 15,12 % |
| **2022** | 9 556 795 | -0,63% | 14,51 % |
| **2023** | 10 180 293 | +6,52% | 14,49 % |
| **2024** | 10 648 622 | +4,60% | 15,04 % |
| **2025** | 10 762 385 | +1,07% | 15,09 % |



# VILLE DE PESSAC

# BUDGET PRIMITIF 2025

# Dépenses d'investissement

## Les dépenses d'investissement

| Dépenses | BP 2024 | BP 2025 |
|---|---|---|
| | | |
| TOTAL DEPENSES D'EQUIPEMENT | 40 477 762,83 | 31 512 002,29 |
| | | |
| TOTAL DEPENSES FINANCIERES | 1 390 313,86 | 2 585 400,00 |
| | | |
| Opérations pour compte de tiers | 17 135,76 | 10 000,00 |
| | | |
| TOTAL DEPENSES D'ORDRE | 3 592 276,56 | 3 470 855,73 |
| | | |
| RESTES A REALISER N-1 | 3 098 922,52 | 4 464 582,01 |
| | | |
| RESULTAT N-1 (*) | 9 181 879,28 | 8 473 293,45 |
| | | |
| TOTAL DEPENSES INVESTISSEMENT | 57 758 290,81 | 50 516 133,48 |

| Les autorisations de programmes (AP) (hors reports) | BP 2024 | BP 2025 |
|---|---|---|
| 19-01 Maisons municipales | 917 676,23 | 193 039,18 |
| 20-01 Aménagements extérieurs à caractère de loisirs | 75 000,00 | 210 000,00 |
| 21-01 Géoréférencement, éclairage public, maintenance | 300 000,00 | 300 000,00 |
| 21-02 Piscine Cazalet | 12 459 156,00 | 11 550 000,00 |
| 21-03 Ecole Georges Leygues | 10 400 000,00 | 4 905 600,00 |
| 21-04 Rénovation Ecoles (2ème période) | 1 839 000,00 | 2 350 000,00 |
| 22-01 Maison de la musique et des arts | 450 000,00 | 2 290 000,00 |
| 23-01 Schéma d'aménagement nocturne (plan leds) | 500 000,00 | 500 000,00 |
| TOTAL | 26 940 832,23 | 22 298 639,18 |

# VILLE DE PESSAC

# BUDGET PRIMITIF 2025

# Dette et Ratios

## CHARGE DE LA DETTE

| ANNEES | ANNUITE DE LA DETTE (hors intérêts courus non échus) | | |
|---|---|---|---|
| | CAPITAL 1641+165+168 | INTERETS 66111 +66112 | ANNUITES |
| **CA 2011** | 178 497 | 41 647 | 220 144 |
| **CA 2012** | 303 629 | 150 373 | 454 002 |
| **CA 2013** | 778 745 | 469 214 | 1 247 960 |
| **CA 2014** | 793 882 | 436 908 | 1 230 790 |
| **CA 2015** | 782 284 | 404 257 | 1 186 541 |
| **CA 2016** | 813 880 | 338 651 | 1 152 531 |
| **CA 2017** | 844 468 | 308 569 | 1 153 036 |
| **CA 2018** | 1 187 371 | 362 442 | 1 549 813 |
| **CA 2019** | 2 456 626 | 357 144 | 2 813 771 |
| **CA 2020** | 1 270 005 | 294 379 | 1 564 384 |
| **CA 2021** | 1 290 313 | 278 032 | 1 568 345 |
| **CA 2022** | 1 318 001 | 246 546 | 1 564 548 |
| **CA 2023** | 1 342 341 | 214 236 | 1 556 577 |
| **CA 2024** | 1 371 814 | 628 680 | 2 000 495 |
| **BP 2025** | 2 528 600 | 1 141 713 | 3 670 313 |

| | |
|---|---|
| **encours de dette au 01/01/2025 sf compte 165** | **30 752 384 €** |
| **taux moyen** | **2,82 %** |

## LES EMPRUNTS REALISES DEPUIS 2015

| ANNEE du contrat | montant emprunté | établissement | type de taux | taux | durée en années |
|---|---|---|---|---|---|
| **2015** | 2 500 000 | La banque postale | fixe | 1,84 % | 15 |
| **2017** | 4 000 000 | Crédit coopératif | fixe | 1,15 % | 20 |
| **2017** | 6 500 000 | La banque postale | fixe | 1,23 % | 15 |
| **2023** | 5 500 000 | La banque postale * | fixe 3 ans et 1 mois puis variable | 3,57 % puis Euribor 3M | 21 ans et 1 mois |
| **2023** | 5 000 000 | Société générale * | variable | Euribor 12M | 20 |
| **2024** | 458 334 | CDC (Intracting) ** | fixe | 2,00 % | 13 |
| **2024** | 416 667 | CDC (Intracting) ** | fixe | 2,00 % | 12 |
| **2024** | 416 667 | CDC (Intracting) ** | fixe | 2,00 % | 11 |
| **2024** | 11 000 000 | Agence France locale | fixe | 3,55 % | 20 |
| **2024** | 7 800 000 | Agence France locale (***) | fixe | 3,18 % | 20 |

*(*) avec phase de mobilisation d'un an (**) Avances remboursables versées en 2024 / 2025 / 2026 - Rénovation éclairage public*
*(***) avec mobilisation le 20 janvier 2025*

## LES EMPRUNTS REMBOURSES PAR ANTICIPATION DEPUIS 2015

| ANNEE du contrat | montant remboursé | établissement | type de taux | taux | durée en années |
|---|---|---|---|---|---|
| **2015** | 1 666 666 | Crédit agricole | fixe | 5,14 % | 15 |
| **2019** | 355 550 | Caisse épargne | variable | 2,23 % | 7 |
| **2019** | 275 000 | Caisse des dépôts | variable | 2,60 % | 7 ans 2 mois |
| **2019** | 495 000 | Caisse des dépôts | variable | 2,60 % | 6 ans 11 mois |

## RATIOS DE L'ARTICLE R. 2313-1 DU CODE GENERAL DES COLLECTIVITES TERRITORIALES

| Ratios | | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 0 | Population prise en compte (*) | 59 740 | 61 760 | 62 535 | 62 260 | 62 737 | 62 737 | 65 133 | 66 007 | 66 606 | 67 522 | 67 670 |
| 1 | Dépenses réelles de fonctionnement (hors travaux en régie) / population | 980 € | 993 € | 945 € | 964 € | 982 € | 977 € | 977 € | 998 € | 1 054 € | 1 049 € | 1 054 € |
| 2 | Recettes réelles de fonctionnement / population | 1 038 € | 1 016 € | 998 € | 1 027 € | 1 061 € | 1 083 € | 1 045 € | 1 082 € | 1 135 € | 1 158 € | 1 186 € |
| 3 | Dépenses d'équipement brut (**)/ population | 191 € | 173 € | 337 € | 336 € | 302 € | 155 € | 238 € | 279 € | 421 € | 609 € | 499 € |
| 4 | Encours de la dette au 1er janvier / population | 164 € | 161 € | 145 € | 302 € | 281 € | 242 € | 214 € | 192 € | 171 € | 150 € | 454 € |
| 5 | Dotation Globale de fonctionnement / population | 163 € | 136 € | 125 € | 123 € | 120 € | 121 € | 120 € | 117 € | 121 € | 123 € | 123 € |
| 6 | Frais de personnel / dépenses réelles de fonctionnement | 58,46 % | 46,00 % | 47,49 % | 47,78 % | 47,59 % | 47,80 % | 48,10 % | 49,16 % | 48,11 % | 47,99 % | 48,71 % |
| 7 | Dépenses réelles fonctionnement + remb. dette en capital / recettes réelles de fonctionnement | 96,46 % | 99,60 % | 96,54 % | 95,82 % | 96,37 % | 90,16 % | 95,74 % | 94,44 % | 94,67 % | 92,32 % | 92,01 % |
| 8 | Dépenses d'équipement brut (**) / recettes réelles de fonctionnement | 18,44 % | 17,00 % | 33,72 % | 32,70 % | 28,46 % | 14,30 % | 22,74 % | 25,84 % | 37,11 % | 52,62 % | 42,08 % |
| 9 | Encours de la dette au 1er janvier / recettes réelles de fonctionnement | 15,84 % | 15,80 % | 14,55 % | 29,38 % | 26,48 % | 22,35 % | 20,51 % | 17,79 % | 15,10 % | 12,93 % | 38,31 % |
| 10 (réglementaire à compter du BP 2024) | Epargne brute / Recettes réelles de fonctionnement | non réglementaire | | | | | | | | | 9,23 % | 11,13 % |
| non réglementaire à compter du BP 2024 | Produit des quatre taxes / population | 671 € | 672 € | 669 € | 686 € | 711 € | 726 € | 709 € | 747 € | 785 € | 812 € | 832 € |

*(*) population de référence au 1er janvier N-3 en vigueur à compter du 1er janvier N (source INSEE)*

(**) hors 204 conformement à la définition de la DGCL