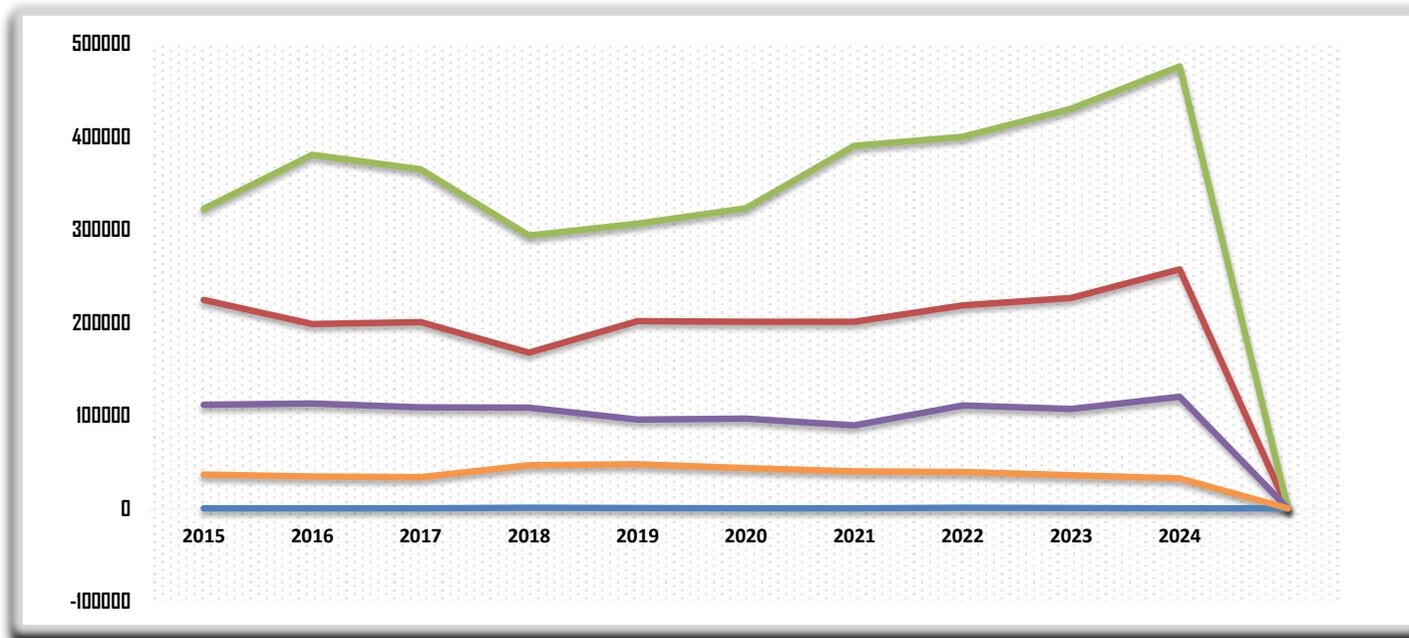




ANALYSE DU BUDGET PRECEDENT 2024

Mairie de Puimisson

EVOLUTION DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT 2015- 2024 PAR CHAPITRES



	CHAP 12	CHARGES PERSONNEL
	CHAP 11	CHARGES A CARACT GENERAL
	CHAP 65	AUTRES CH GESTION COURANTES
	CHAP 66	CHARGES FINANCIERES

CHAPITRE 012 - PERSONNEL
+32,2 % 2015- 2024

COMMENTAIRES

- 1 contrat aidé en juillet24
- Plus de titulaires
- Plus d'agents école
- Remplacement agents service technique -

A noter !

- Remboursement assurance statutaire WTW pour agent en accident du travail de 13861,90 euros / imputation 6419



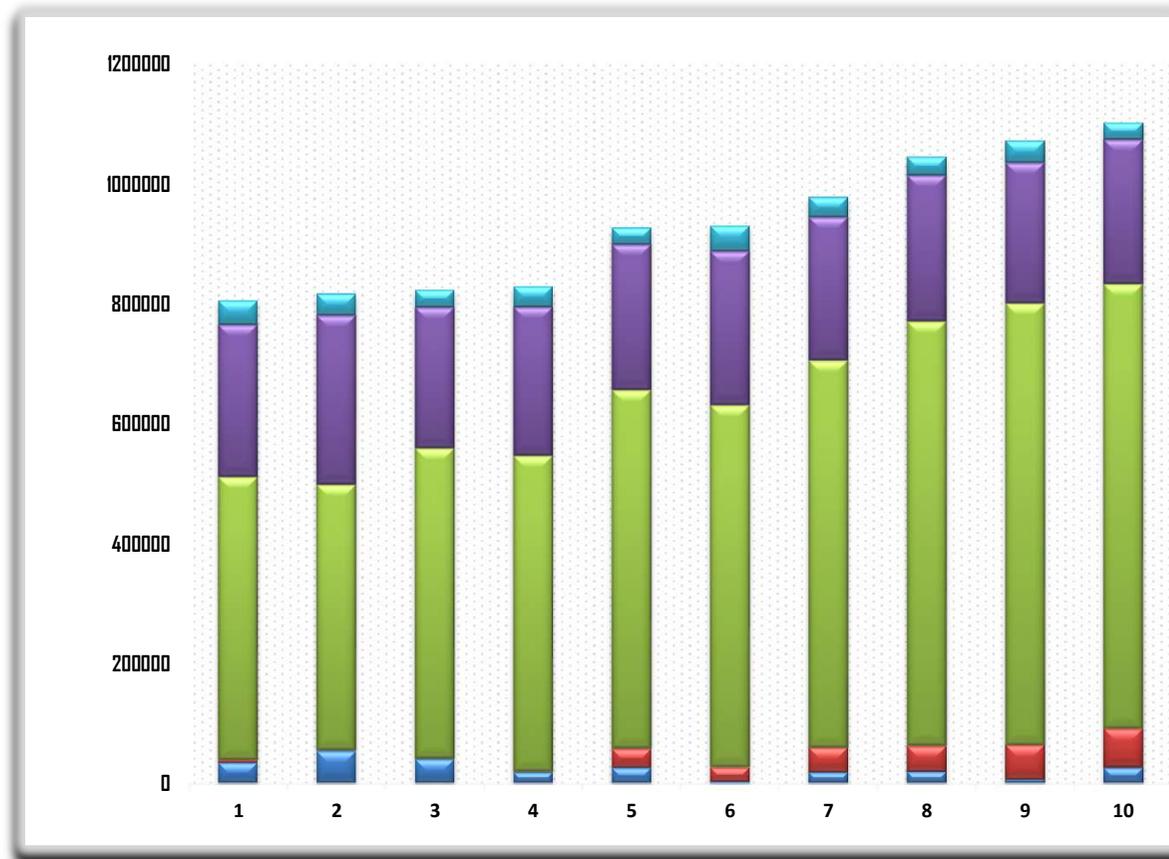
EVOLUTION DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT 2015- 2024

Ressources Fiscales: taxes d'habitation et taxes foncières = +36,3% depuis 2015

Dotations et participations ETAT = - 5,2%

Vente et autres produits non financiers – cessions+ loyers = non fluctuant

En moyenne, les dotations de l'État et de l'ensemble des organismes *publics* représentent environ 30 % des ressources globales d'une collectivité.



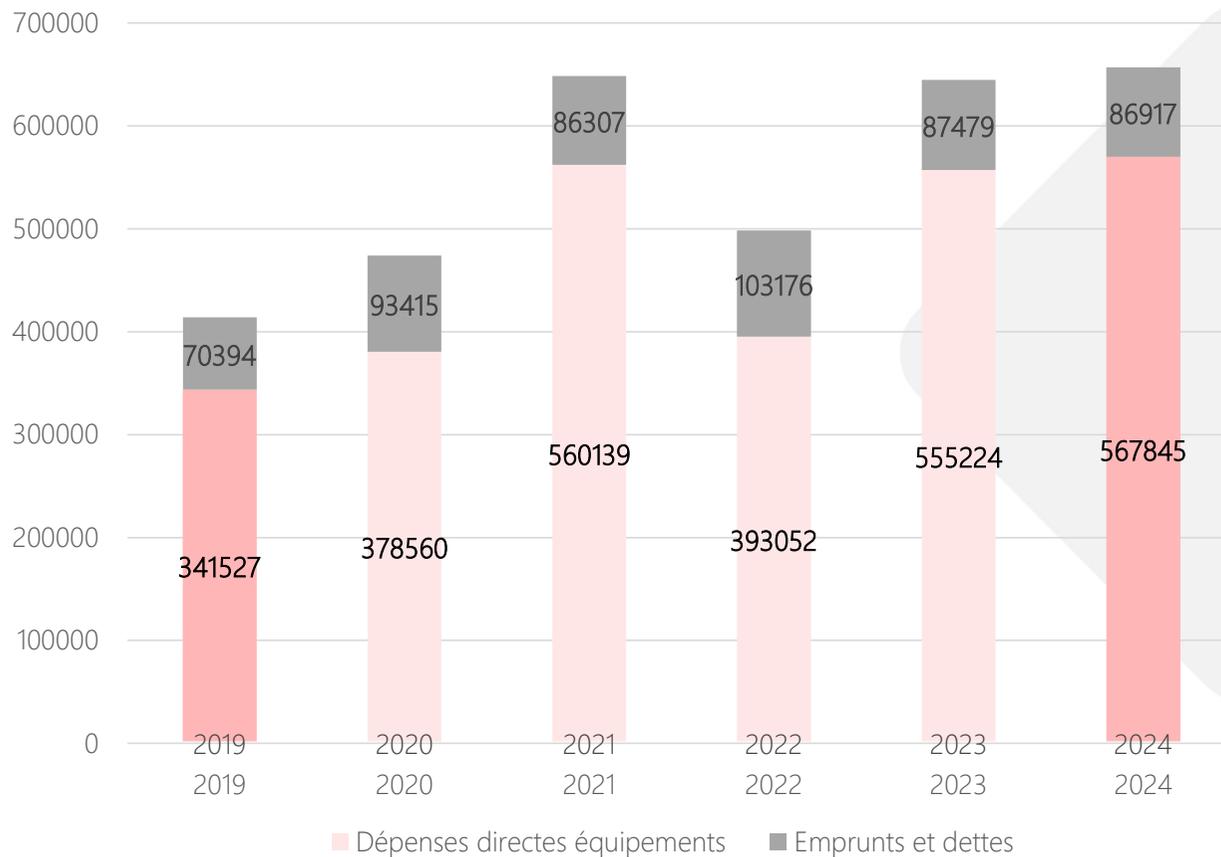
EVOLUTION DES DEPENSES D'INVESTISSEMENTS 2019- 2024

Réalisations 2024 en ↗ = le plus élevé depuis 2019

Emprunts

Les dépenses d'investissement comprennent essentiellement des opérations qui se traduisent par une modification de la consistance ou de la valeur du patrimoine de la collectivité territoriale : achats de matériels durables, construction ou aménagement de bâtiments, travaux d'infrastructure, et acquisition de titres de participation ou autres titres immobilisés.

Elles comprennent également le montant du remboursement en capital des emprunts et diverses dépenses ayant pour effet de réduire les fonds propres (reprises ou reversements, moins value...).



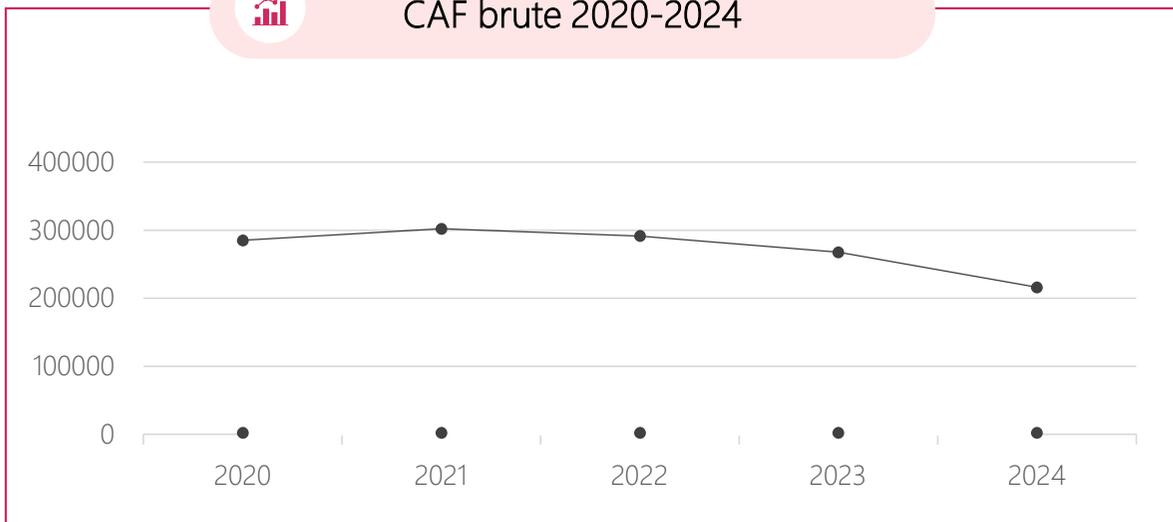
Votre logo ici

EVOLUTION DE LA CAF BRUTE 2020- 2024

CAF = CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT



CAF brute 2020-2024



CAF BRUTE

Différence entre les recettes et les charges de fonctionnement de la collectivité.

= part des ressources disponibles pour rembourser la dette + investir le reste

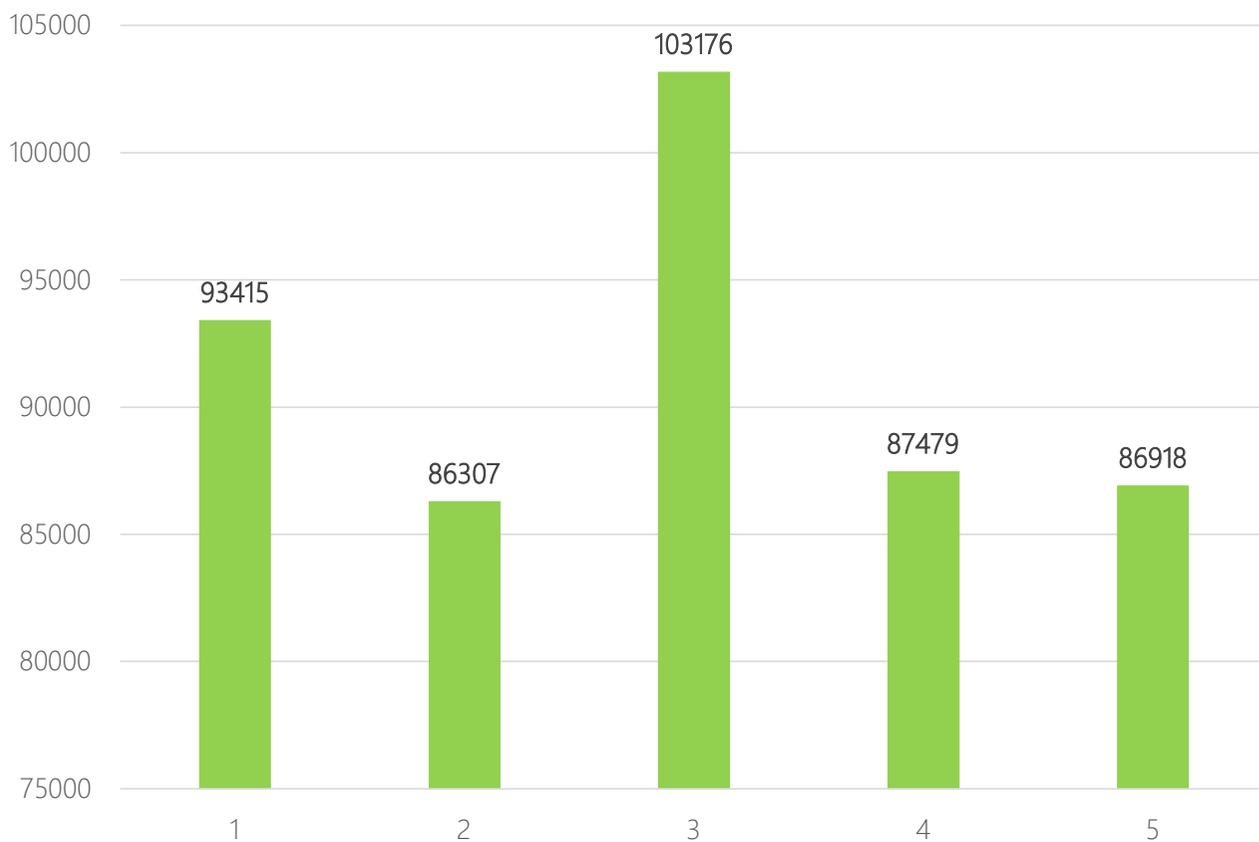
2020= 283084 à 2024=213935 soit - 24,4%

Constat: baisse régulière de la CAF BRUTE

Pourquoi? Recettes de fonctionnements en baisse et dépenses augmentent

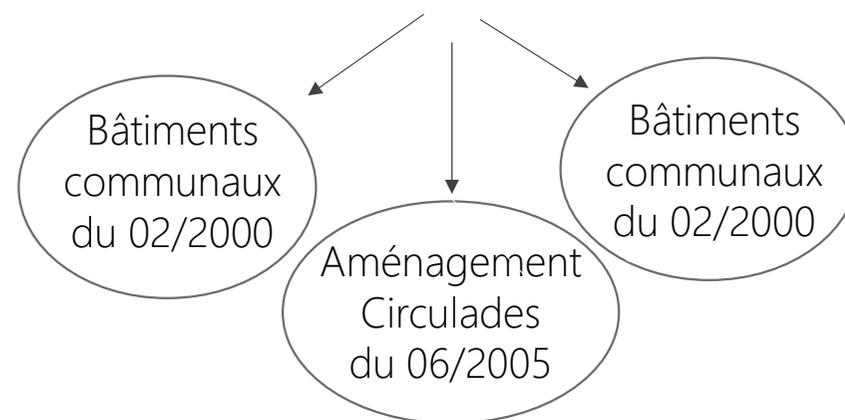


EVOLUTION DES DEPENSES/EMPRUNTS 2020 -2024



A noter !!

3 emprunts se terminent en 2025:



Soit 17140,92 en moins / an
19,72% EN MOINS pour 2026





IPC= Indicateur de pilotage comptable

92%

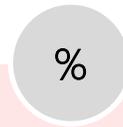


L'objectif de cet indicateur est de donner un éclairage sur la comptabilité de chaque collectivité ou budget, en mettant en évidence un certain nombre de points forts et de points faibles, pour identifier les marges de progression et suivre les améliorations apportées.

BILAN 2024



- > CREATION DES ATELIERS MUNICIPAUX
- > LANCEMENT PROJET RENOVATION MAIRIE
- > TERRAIN DE SPORT ECOLE
- > CIMETIERE:
REPRISE DES TERRAINS COMMUNS + CONCESSIONS EN ETAT D'ABANDON
- > RECUPERATION DES PAPIERS PEINTS
- > TRAVAUX VOIRIE
- > TRAVAUX ECLAIRAGE PUBLIC



REALISATIONS 2024

DEP d'investissements 54,77 %

RECETTES d'investissements 16,38 %

DEP de fonctionnements 55,90%

RECETTES de fonctionnements 69,39 %



ETAT DES INDEMNITES DES ELUS 2024

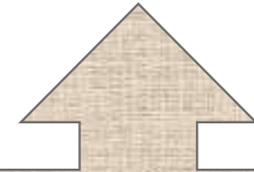
Article L. 2123-24-1-1 du Code Général des Collectivités Territoriales (CGCT)

« Chaque année, les communes établissent un état présentant l'ensemble des indemnités de toute nature, libellées en euros, dont bénéficient les élus siégeant au conseil municipal, au titre de tout mandat et de toutes fonctions exercées en leur sein et au sein de tout syndicat au sens des livres

VII et VIII de la cinquième partie ou de toute société mentionnée au livre V de la première partie ou filiale d'une de ces sociétés. Cet état est communiqué chaque année aux conseillers municipaux avant l'examen du budget de la commune. »

Fonctions	Elus	Montant Brut mensuel	Montant net mensuel
Elu	Anton Jean Rémi	143,87 €	124,45 €
Elu	Bagnati Sylvain	143,87 €	124,45 €
Maire	Barthès Daniel	1644,21 €	1302,21 €
Elue	Delreux Martine	143,87 €	113,94 €
1ere Adjointe	Gabaude Chantal	567,25 €	490,68 €
Elu	Galinier Norbert	143,87 €	124,45 €
Elue	Guien Guylaine	143,87 €	113,94 €
Elu	Morlière Ludovic	143,87 €	124,45 €
Elue	Nadal Caroline	143,87 €	124,45 €
Elue	Quiriny Monique	143,87 €	113,94 €
2eme Adjoint	Rey Philippe	567,25 €	490,68 €
Elu	Trilles Michel	143,87 €	124,45 €
Elue	Vialles Gisèle	143,87 €	113,94 €

Montants adoptés selon
Délibération 2020-9 du 9/6/2020

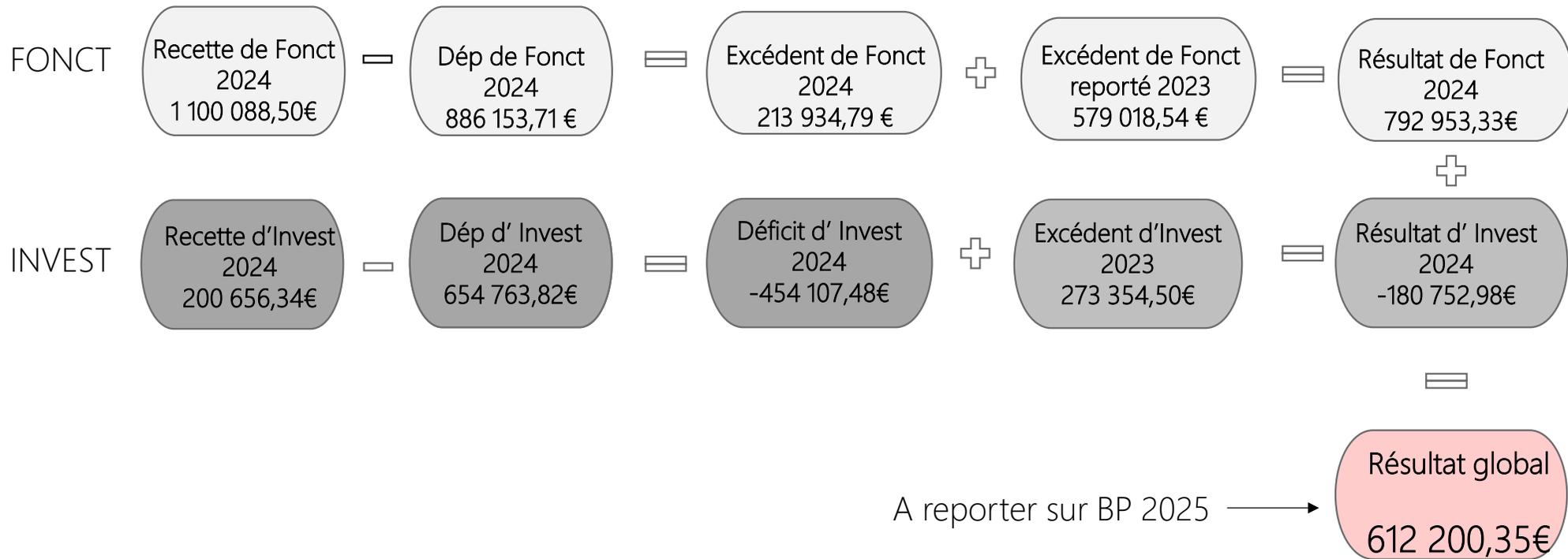


A noter : en 2025

Nombre d'adjoints passé de 2 à 4
selon Délibération
2025-2 du 25 Février 2025



ANALYSE DU RESULTAT 2024





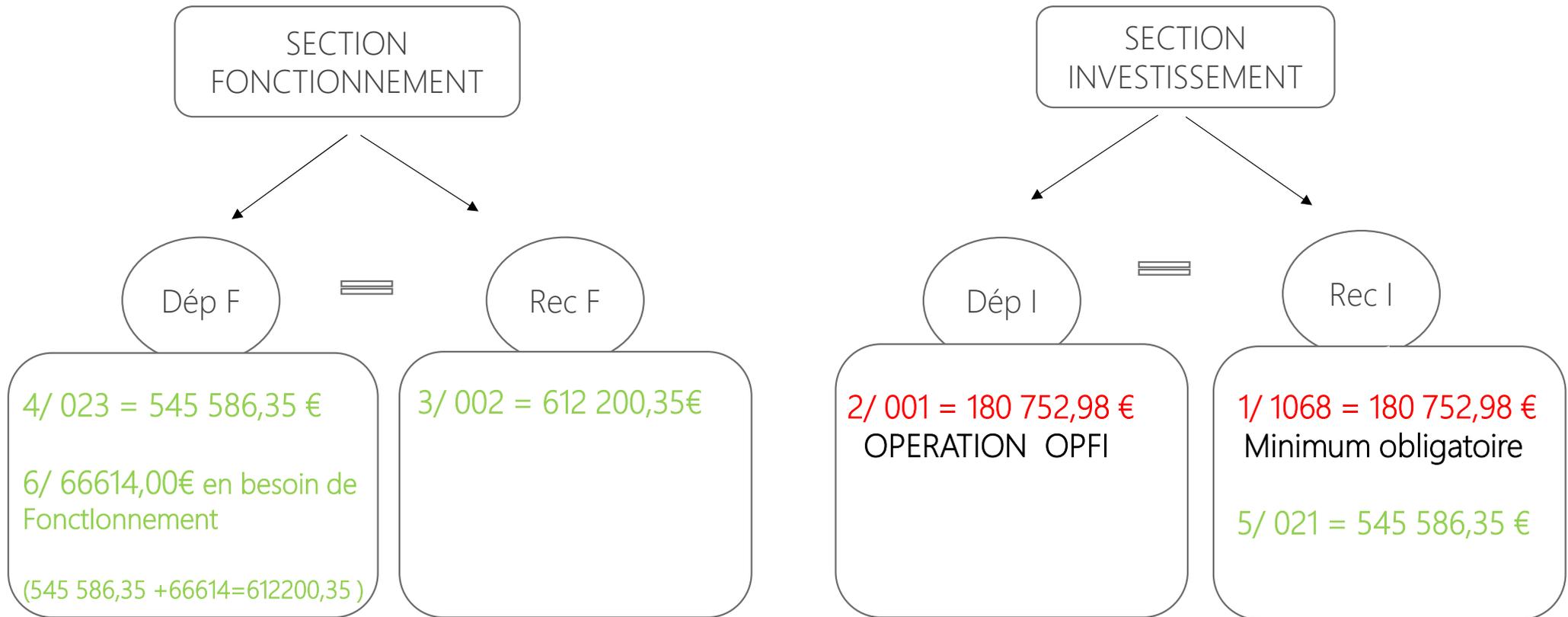
PRESENTATION BP 2025

Mairie de Puimisson

MONTAGE BUDGET 2025 – REPARTITION DU RESULTAT 612 200,35 €

QUE FAIT ON DE CE RESULTAT OBTENU ?

792 953,33 € EN FONCT / -180 752,98 € EN INVEST



BP 2025 – DEPENSES DE FONCTIONNEMENT PAR CHAPITRES -1

Chapitres	Libellés	PROPOSITIONS	EN %
011	Charges à caractère général	350 000,00€	21,44%
012	Charges du personnel	565 000,00 €	34,60%
014	Atténuations de produits	1000,00 €	
65	Autres charges de gestion courante	135 500,00 €	8,29%
66	Charges financières	35 000,00 €	2,14%
68	Dotations aux provisions	500,00 €	
023	Virement section d'investissement	545 586,35€	33,42 %
	Total proposition dépenses de fonctionnement	1 632 586,35€	100%



BP 2025 – DEPENSES DE FONCTIONNEMENT PAR CHAPITRES -2

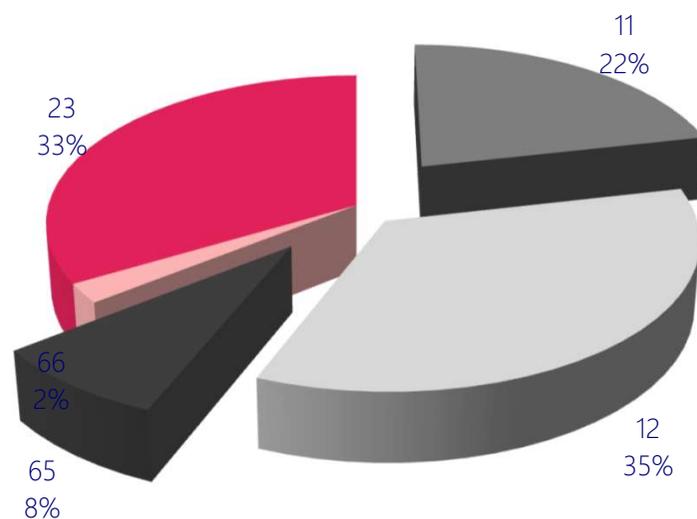
Virement de la section de fonctionnement à la section d'investissement. Excédent des recettes sur les dépenses de fonctionnement. C'est l'autofinancement.

Chap 23 -33,42 %

Fournitures, contrats et prestations de services, locations mobilières, travaux en régie + tiers, matériels, assurances, charges diverses, fêtes et cérémonies...

Intérêts de la dette

Chap 66 -2,14%



Indemnités de fonction, service incendie, CCAS, subventions aux associations, .

Chap 65 -8,29 %

Chap 12 -34,60 %

FRAIS DE PERSONNEL – COTISATIONS ET CHARGES



SUBVENTIONS AUX ASSOCIATIONS 2021-2025 en euros

ASSOCIATIONS	2021	2022	2023	2024	2025
CHOU BIDOUWAAA			400,00	400,00	0,00
ASP FOOT	3700,00	4200,00	4200,00 + 500,00 RALLONGE	4200,00 + 2500,00 aide	4200,00
COMITE DES FETES		3700,00	3700,00	3700,00	3700,00
LA BOULE PUIMISSONNAISE		500,00	500,00	500,00	500,00
LES CANTEGRILHS	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
LES CHASSEURS		500,00	500,00	500,00	500,00
APE		400,00	400,00	400,00	400,00
SATSANGA	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
LA RAQUETTE		2500,00	2500,00	2500,00	2500,00
COMPTE 65748			TOTAL EN EUROS	13400,00	13000,00

Subvention CCAS
2025
= 9000,00 €

En 65736211

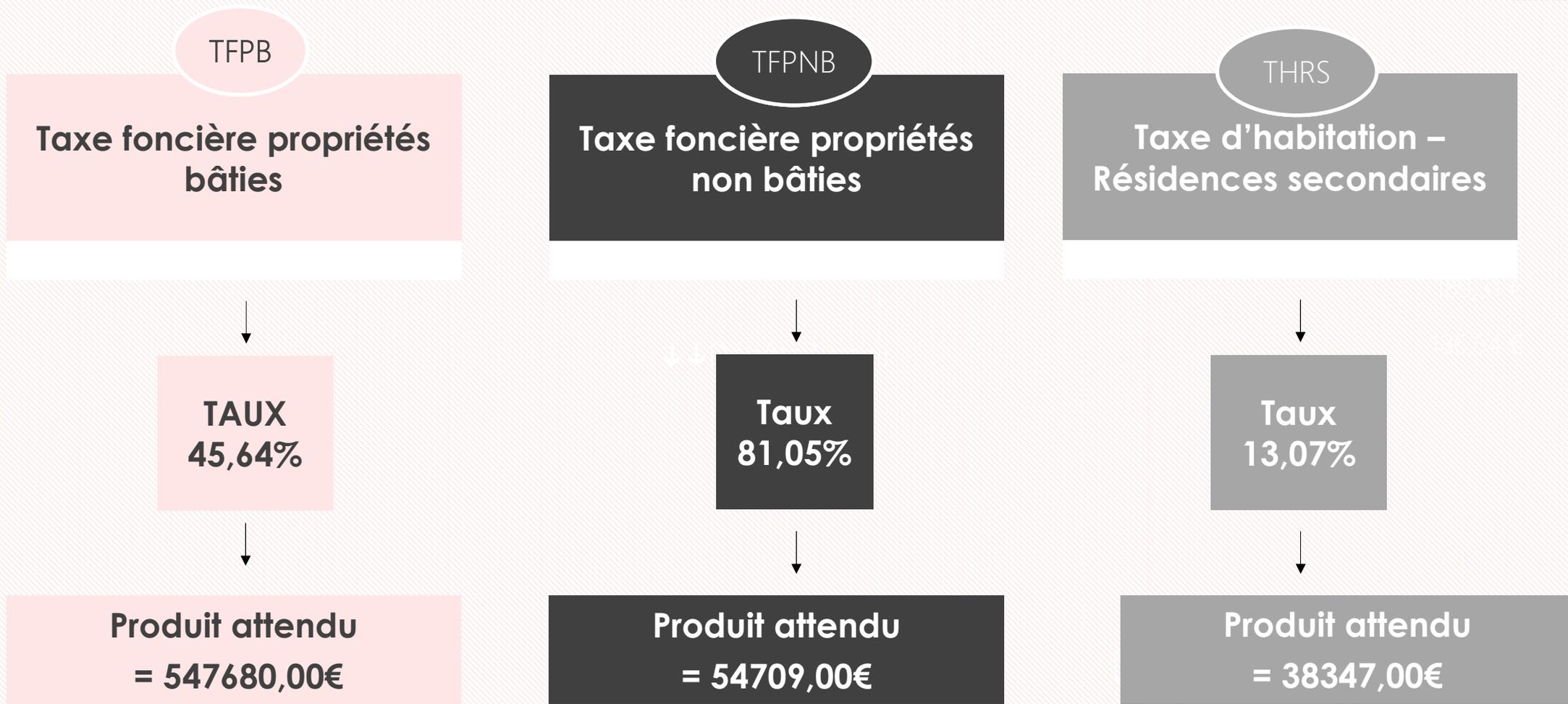


BP 2025 – RECETTES DE FONCTIONNEMENT PAR CHAPITRES

Chapitres	Libellés	PROPOSITIONS	EN %
002	Résultat d'exploitation reporté	612 200,35€	37,50 %
013	Atténuation des Charges	11 000,00€	0,67%
70	Produits prestations et services Cantine	59 000,00 €	3,61%
73	Impôts et taxes	725 136,00 €	44,42%
74	Dotations et participations	205 250,00€	12,57%
75	Autres produits de gestion –revenus des immeubles	20 000,00 €	1,22%
	Total proposition recettes de fonctionnement	1 632 586,35€	100%



TAUX TAXES DIRECTES LOCALES 2025 – DELIBERATION 2025-14



SECTION D'INVESTISSEMENT PAR OPERATIONS (EN EUROS)

OP	LIBELLE	RAR N-1	PROPOSITIONS	REPORTS + PROPO
151	MAIRIE	160 000,00	40 000,00	200 000,00
152	VIDEO SURVEILLANCE	0	80 000,00	80 000,00
155	TERRAIN DE SPORT	37 000,00	0	37 000,00
159	CIMETIERE	33 480,00	-15 509,95	17 970,05
160	CHÂTEAU	0	10 000,00	10 000,00
182	ECLAIRAGE PUBLIC	80 000,00	0	80 000,00
184	ACHAT DE TERRAIN	3 100,00	70 000,00	73 100,00
189	ATELIERS MUNICIPAUX	52 000,00	-35 000,00	17 000,00
191	GROUPE SCOLAIRE	4 300,00	6 000,00	10 300,00
201	VOIRIE COMMUNALE	75 000,00	16 0000,00	235 000,00
206	CLUB HOUSE BOULISTES	15000,00	0	15 000,00
79	BATIMENTS COMMUNAUX	73 000,00	10 000,00	83 000,00
922	MATERIEL 2024	7000,00	13 000,00	20 000,00
	TOTAUX			878 370,05
001	SOLDE EXECUTION SECTION INVESTISSEMENT		180 752,98	180 752,98
16 OPFI	EMPRUNTS		95 000,00	95 000,00
	TOTAUX			1 154 123,03



OPERATION 151 – MAIRIE

TRAVAUX : REHABILITATION MAIRIE + SALLE ARCHIVE + SALLE MARIAGES + SALLE DU CONSEIL

DEPENSES 200 000,00 €		
	RAR	PROPOSITION
A ENGAGER	160 000,00€	40 000,00€
RECETTES 126 000,00 €		
	NOTIFIEES	PROPOSITION
ETAT	100 000,00 €	
DEPARTEMENT	26 000,00 €	
EMPRUNT		30 000,00 €



OPERATION 152 – VIDEO SURVEILLANCE

TRAVAUX : MISE EN PLACE DES CAMERAS DE VIDEO SURVEILLANCE SUR LE VILLAGE

DEPENSES 80 000,00 €		
	RAR	PROPOSITION
ETUDES	0	
TRAVAUX	0	80 000,00 €
MATERIEL	0	
RECETTES		
	NOTIFIEES	PROPOSITION
PREFECTURE		?
EMPRUNT		40 000,00€
TOTAUX		



OPERATION 155 – TERRAIN DE SPORT

TRAVAUX : CREATION D'UN TERRAIN DE SPORT – SOL + AMENAGEMENT

DEPENSES 37 000,00 €		
	RAR	PROPOSITION
ETUDES		
TRAVAUX	37000,00 €	
MATERIEL		
RECETTES		
	NOTIFIEES	PROPOSITION
AGENCE NATIONALE DU SPORT	25 000,00€	
EMPRUNT		0€
TOTAUX	25 000,00€	



OPERATION 159 – CIMETIERE

TRAVAUX : ACHAT DU TERRAIN + AMENAGEMENT CLOTURES 2026?

DEPENSES 17 970,05€		
	RAR	PROPOSITION
ETUDES		
TRAVAUX	33480,00€	-15 509,95€
TERRAIN		
RECETTES		
	NOTIFIEES	PROPOSITION
ETAT FOND VERT		0€
EMPRUNT		0€
TOTAUX		0€



OPERATION 160 – RESTAURATION CHATEAU

TRAVAUX : SI BESOIN 2025

DEPENSES 10 000,00 €		
	RAR	PROPOSITION
ETUDES		
TRAVAUX		10 000,00€
RECETTES		
	NOTIFIEES	PROPOSITION
DEPARTEMENT		0
EMPRUNT		0
TOTAUX		



OPERATION 182 – ECLAIRAGE PUBLIC

TRAVAUX :
RUE DE LA BEGUDE – CHEMIN DE CORNEILHAN – CHEMIN DU ROSSIGNOL

*Subvention
hérault énergie
directement ôtée
sur montant à
payer*

DEPENSES 80 000,00 €		
	RAR	PROPOSITION
ETUDES		
TRAVAUX	80000,00€	
MATERIEL		
RECETTES		
	NOTIFIEES	PROPOSITION
ETAT FOND VERT		0€
EMPRUNT		0€
TOTAUX		0€



OPERATION 184 – ACHAT DE TERRAIN

TERRAINS : terrain + terrain au tennis
 PARCELLES num B845 B274 B125

DEPENSES		
	RAR	PROPOSITION
MONTANTS	3100,00 €	70 000,00€
RECETTES		
	NOTIFIEES	PROPOSITION
ETAT		0€
EMPRUNT		0€
TOTAUX		0€



OPERATION 189 – ATELIER MUNICIPAL

TRAVAUX : CREATION DES ATELIERS TERMINEE

DEPENSES 17 000,00€		
	RAR	PROPOSITION
ETUDES	17 000,00€	-10 000,00 €
TRAVAUX	35 000,00 €	-25 000,00€
MATERIEL		
TOTAUX	52 000,00 €	-35 000,00 €
RECETTES 28 000,00 €		
	NOTIFIEES	PROPOSITION
FRI	10 000,00 €	
DEPARTEMENT	18 000,00 €	



OPERATION 191 – GROUPE SCOLAIRE

TRAVAUX : ACHATS DIVERS ECOLE MATERIEL

DEPENSES 10 300,00€		
	RAR	PROPOSITION
ETUDES		
TRAVAUX	4300,00 €	6 000,00 €
RECETTES		
	NOTIFIEES	PROPOSITION
ETAT FOND VERT		0€
EMPRUNT		0€
TOTAUX		0€



OPERATION 201 – VOIRIE COMMUNALE

TRAVAUX : CHEMIN DE CORNEILHAN + RUE DES JARDINS + RUE DE LA BEGUDE

DEPENSES 235 000,00 €		
	RAR	PROPOSITION
ETUDES		
TRAVAUX	75 000,00€	160 000,00 €
RECETTES		
	NOTIFIEES	PROPOSITION
ETAT FOND VERT		0€
EMPRUNT		110 000,00€
TOTAUX		0€



OPERATION 206 – CLUB HOUSE BOULISTES

TRAVAUX : AMENAGEMENTS DIVERS + SOUS SOL CHASSEURS

*Possibilité
de
demande
fond de
concours
restant
CCAM*

DEPENSES 15 000,00 €		
	RAR	PROPOSITION
ETUDES		
TRAVAUX	15000,00 €	
MATERIEL		
RECETTES		
	NOTIFIEES	PROPOSITION
ETAT FOND VERT		0€
EMPRUNT		0€
TOTAUX		0€



OPERATION 79 – BATIMENTS COMMUNAUX

TRAVAUX : LOCAL COMITE DES FETES + SYSTÈME DE GESTION DES CHAUFFAGES ET EAU STADE

DEPENSES 83 000,00 €		
	RAR	PROPOSITION
ETUDES		
TRAVAUX	73 000,00 €	10 000,00 €
RECETTES		
	NOTIFIEES	PROPOSITION
ETAT FOND VERT		0€
DEPARTEMENT		0 €
TOTAUX		0€



OPERATION 922 – MATERIEL 2025

SERVICE TECHNIQUE

DEPENSES 20 000,00 €		
	RAR	PROPOSITION
ETUDES		
TRAVAUX		
MATERIEL	7000,00 €	13 000,00 €
RECETTES		
	NOTIFIEES	PROPOSITION
ETAT FOND VERT		0€
DEPARTEMENT		0 €
TOTAUX		€



BP 2025 – DEPENSES D'INVESTISSEMENT PAR CHAPITRES

1 154 123,03€

Chapitres	Libellés	RAR	PROPOSITIONS
001	Solde d' exécution section investissement reporté		180 752,98€
041	Opérations patrimoniales Régul 2019 sur anomalie		
16	Emprunts – dettes assimilées		95 000,00€
20	Frais d' études	27 000,00 €	
21	Immobilisations corporelles	197 880,00€	294 000,00€
23	Immobilisations corporelles en cours	315 000,00€	44 490,05€
	Total proposition des dépenses d'investissement	539 880,00€	614243,03€



BP 2025 – RECETTES D'INVESTISSEMENT PAR CHAPITRES

1 154 123,03€

Chapitres	Libellés	RAR	PROPOSITIONS
13	SUBVENTIONS	128 000,00€	51 000,00 €
16	Emprunts – dettes assimilées		150 000,00€
10	Dotations		279 536,68€
021	Virement section de fonctionnement		545 586,35€
	Total proposition recettes d'investissement	128 000,00 €	1 026 123,03€





Votre logo ici