

MISE EN LIGNE LE

28 MARS 2025



**Neuville  
en Ferrain**

**Département du Nord - Arrondissement de Lille – Métropole Européenne  
de Lille**

**VILLE DE NEUVILLE EN FERRAIN**

**Extrait du Registre des Délibérations du Conseil Municipal**

**Séance du jeudi 20 mars 2025**

Nombre de conseillers en exercice : 33

Date de la convocation à la réunion : vendredi 14 mars 2025

Secrétaire de séance : Madame Camille VYNCKIER-LOBROS

L'An deux mil vingt-cinq, le vingt mars à 19h00, le Conseil Municipal s'est réuni à la Mairie sous la présidence de Madame le Maire, à la suite de la convocation qui lui a été faite au moins trois jours à l'avance, laquelle a été affichée à la porte de la Mairie, conformément à la loi.

Présents : (27) Madame le Maire, Monsieur Alain RIME, Madame Marie-Stéphanie VERVAEKE, Monsieur Philippe VYNCKIER-LOBROS, Madame Marylène HEYE, Monsieur Thierry VANELSLANDE, Madame Sylvie DELPLANQUE, Monsieur Jimmy COUPÉ, Madame Maria-Pilar DESRUMEAUX, Monsieur Laurent DEGRYSE, Monsieur Marc DUFOUR, Madame Apolline ARQUIER, Madame Isabelle VERBEKE, Monsieur Gérard REMACLE, Madame Claudine HEYMAN, Monsieur Luc LECRU, Monsieur Philippe SIX, Madame Emmanuelle VANDORNE, Monsieur Jérôme LEMAY, Madame Sophie CANTON, Madame Sophie BELE, Madame Anne VÉRISSIMO, Monsieur Antoine MEESCHAERT, Monsieur Julien DEWAELE, Madame Coralie PERIER, Monsieur Robin DELPLANQUE, Madame Camille VYNCKIER-LOBROS.

Excusé(s) ou Absent(s) : (6) Monsieur Éric DOCQUIER (pouvoir donné à Thierry VANELSLANDE), Madame Lillian DENYS (pouvoir donné à Marylène HEYE), Madame Aurélie LAPERE (pouvoir donné à Mme le Maire), Madame Sandra VANELSLANDE (pouvoir donné à Camille VYNCKIER-LOBROS), Monsieur Clément VERRAEST (pouvoir donné à Claudine HEYMAN), Monsieur Gautier MIGNOT (pouvoir donné à Marie-Stéphanie VERVAEKE).

---

**6 - ADOPTION DU COMPTE FINANCIER UNIQUE 2024 – BUDGET PRINCIPAL**

Rapport de Monsieur Alain RIME, premier adjoint au maire chargé du budget, des finances, de la mutualisation, de la restauration et de la démocratie participative.

Vu en commission générale le 10 mars 2025.

Vu le Code Général des Collectivités Territoriales,

Vu l'article 205 de la loi de finances pour 2024 venant modifier l'article 242 de la loi de finances pour 2019 afin de pérenniser la mise en œuvre du CFU pour les collectivités expérimentatrices et généraliser sa mise en œuvre au plus tard au titre de l'exercice 2026 pour toutes les entités publiques locales,

Vu le Budget Primitif, le Budget Supplémentaire et les Décisions Modificatives votés sur l'exercice 2024,

Vu le Compte Financier Unique 2024 de la commune de Neuville-en-Ferrain et l'analyse synthétique jointe,

Considérant que le CFU se substitue au compte administratif et au compte de gestion, par dérogation aux dispositions législatives et réglementaires régissant ces documents,

Considérant que le CFU est une procédure entièrement dématérialisée, permettant la mise en place de contrôles automatisés entre les données de l'ordonnateur et celles du comptable, ce qui simplifie leurs travaux en amont de la production du CFU,

Il est fait acte de la présentation du Compte Financier unique 2024 lequel peut se résumer ainsi :

**BUDGET PRINCIPAL**

|   | FONCTIONNEMENT |                     | INVESTISSEMENT |                     | ENSEMBLE      |               |
|---|----------------|---------------------|----------------|---------------------|---------------|---------------|
|   | DEPENSES       | RECETTES            | DEPENSES       | RECETTES            | DEPENSES      | RECETTES      |
| RESULTATS REPORTES 2023<br>AFFECTION EN 2024 AU |                | 1 200 000,00<br>002 |                | 2 681 945,68<br>001 | 0,00          | 3 881 945,68  |
| OPERATIONS DE L'EXERCICE                        | 12 669 179,26  | 14 393 905,29       | 2 256 130,38   | 2 348 542,89        | 14 925 309,64 | 16 742 448,18 |
| RESULTATS DE L'EXERCICE                         |                | 1 724 726,03        |                | 92 412,51           |               | 1 817 138,54  |
| TOTAUX  | 12 669 179,26  | 15 593 905,29       | 2 256 130,38   | 5 030 488,57        | 14 925 309,64 | 20 624 393,86 |
| RESULTATS DE CLOTURE                            |                | 2 924 726,03        |                | 2 774 358,19        |               | 5 699 084,22  |
| RESTES A REALISER 2024                          |                |                     | 3 649 932,08   | 432 000,00          | 3 649 932,08  | 432 000,00    |
| TOTAUX CUMULES                                  | 12 669 179,26  | 15 593 905,29       | 5 906 062,46   | 5 462 488,57        | 18 575 241,72 | 21 056 393,86 |
| RESULTATS DEFINITIFS 2024                       |                | 2 924 726,03        | 443 573,89     |                     |               | 2 481 152,14  |

Après en avoir délibéré, il vous est demandé de bien vouloir :

- Approuver le Compte Financier Unique 2024 de la commune de Neuville-en-Ferrain,
- Donner pouvoir à Madame le Maire pour prendre toutes mesures nécessaires à l'exécution de la présente délibération.

Sous la présidence de Monsieur Alain RIME

➤ **Oui l'exposé de Monsieur Alain RIME, le Conseil Municipal a adopté la délibération à l'unanimité.**

ADOpte

Pour extrait conforme au Registre des Délibérations

Envoi en Préfecture le  
28 MARS 2025  
NEUVILLE EN FERRAIN



Marie TONNERRE-DESMET

Maire de Neuville-en-Ferrain  
Vice-Présidente du Département du Nord  
Conseillère de la Métropole Européenne de Lille



## PRESENTATION PROPOSEE

- ✓ I - Présentation générale du Compte Financier Unique (CFU) – Budget principal.
- ✓ II - Comparaison 2023/2024.
- ✓ III - L'évolution des recettes et des dépenses réelles de fonctionnement.
- ✓ IV – Les autres évolutions marquantes (produits des services municipaux, frais de personnel, charges à caractère général).
- ✓ V – Les dépenses d'investissement.
- ✓ VI - Les Restes à Réaliser.
- ✓ VII - L'excédent préservé.
- ✓ VIII - Analyse du CFU et évolution des principaux ratios.
- ✓ IX - Evolution de la charge de la dette.
- ✓ X - Conclusion.



## I – PRÉSENTATION GÉNÉRALE DU CFU - BUDGET PRINCIPAL

|                           | FONCTIONNEMENT |               | INVESTISSEMENT |              | ENSEMBLE      |               |
|---------------------------|----------------|---------------|----------------|--------------|---------------|---------------|
|                           | DEPENSES       | RECETTES      | DEPENSES       | RECETTES     | DEPENSES      | RECETTES      |
| RESULTATS REPORTES 2023   |                | 1 200 000,00  |                | 2 681 945,68 | 0,00          | 3 881 945,68  |
| AFFECTATION EN 2024 AU    | 002            |               | 001            |              |               |               |
| OPERATIONS DE L'EXERCICE  | 12 669 179,26  | 14 393 905,29 | 2 256 130,38   | 2 348 542,89 | 14 925 309,64 | 16 742 448,18 |
| RESULTATS DE L'EXERCICE   |                | 1 724 726,03  |                | 92 412,51    |               | 1 817 138,54  |
| TOTAUX                    | 12 669 179,26  | 15 593 905,29 | 2 256 130,38   | 5 030 488,57 | 14 925 309,64 | 20 624 393,86 |
| RESULTATS DE CLOTURE      |                | 2 924 726,03  |                | 2 774 358,19 |               | 5 699 084,22  |
| RESTES A REALISER 2024    |                |               | 3 649 932,08   | 432 000,00   | 3 649 932,08  | 432 000,00    |
| TOTAUX CUMULES            | 12 669 179,26  | 15 593 905,29 | 5 906 062,46   | 5 462 488,57 | 18 575 241,72 | 21 056 393,86 |
| RESULTATS DEFINITIFS 2024 |                | 2 924 726,03  | 443 573,89     |              |               | 2 481 152,14  |

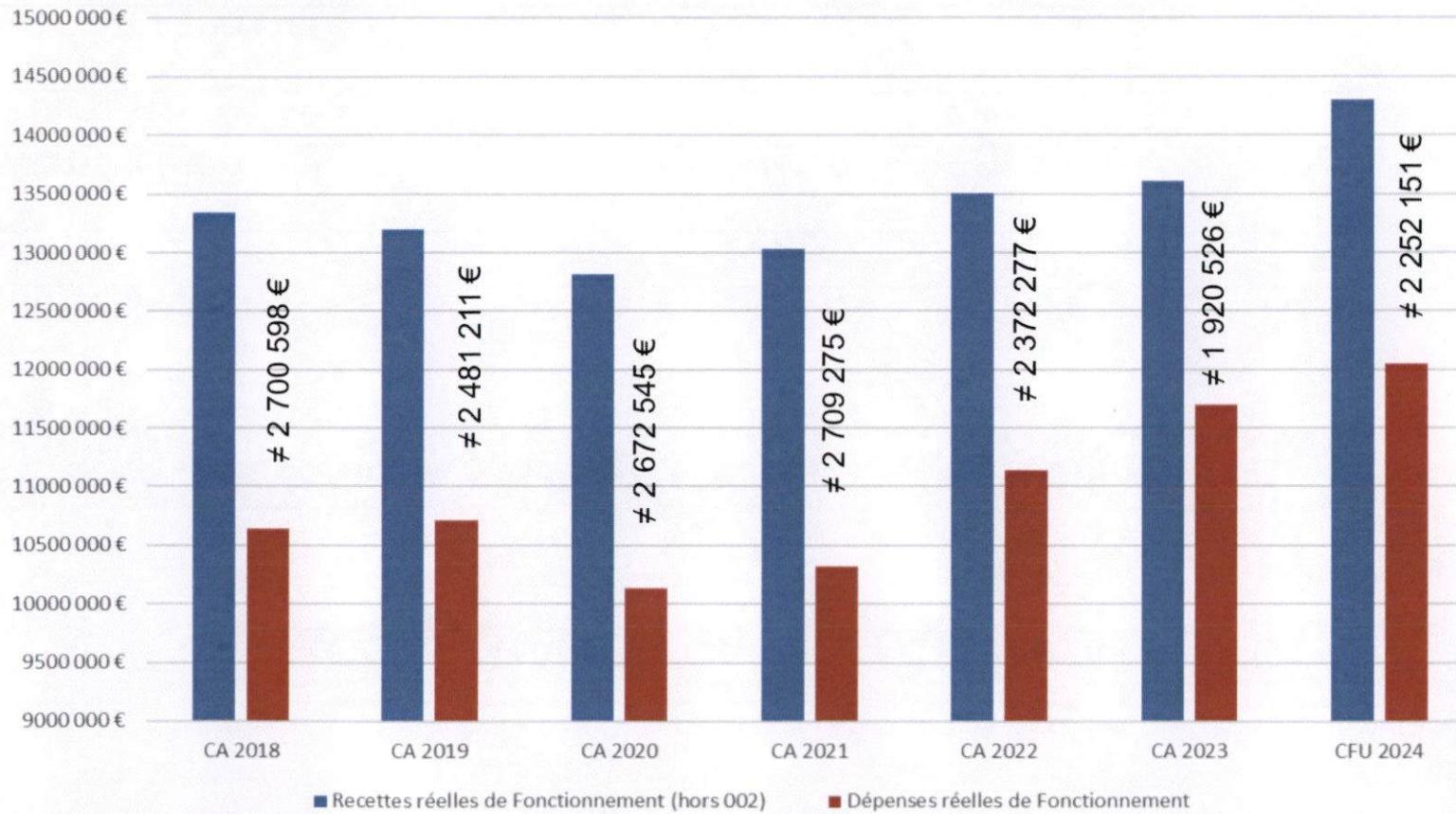


## II – COMPARAISON CA 2023 / CFU 2024

| RESULTAT COMPARATIF | CA 2023   | CFU 2024  | DIFFERENCE  | %       |
|---------------------|-----------|-----------|-------------|---------|
|                     |           |           |             |         |
| FONCTIONNEMENT      | 2 545 064 | 2 924 726 | 379 662     | +14,92  |
|                     |           |           |             |         |
| INVESTISSEMENT      | 1 875 420 | -443 574  | -2 318 994  | -123,65 |
|                     |           |           |             |         |
| EXCEDENT REPORTÉ    | 4 420 484 | 2 481 152 | - 1 939 332 | -43,87  |



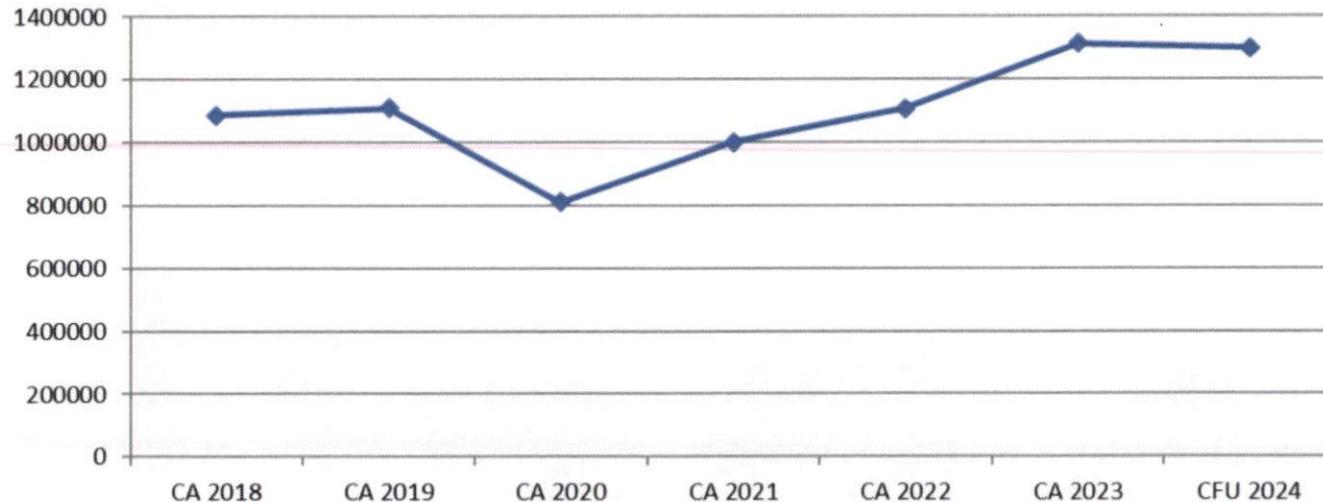
### III – EVOLUTION DES DEPENSES ET DES RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT (hors résultat de fonctionnement reporté)





#### **IV.i – EVOLUTION DES RECETTES**

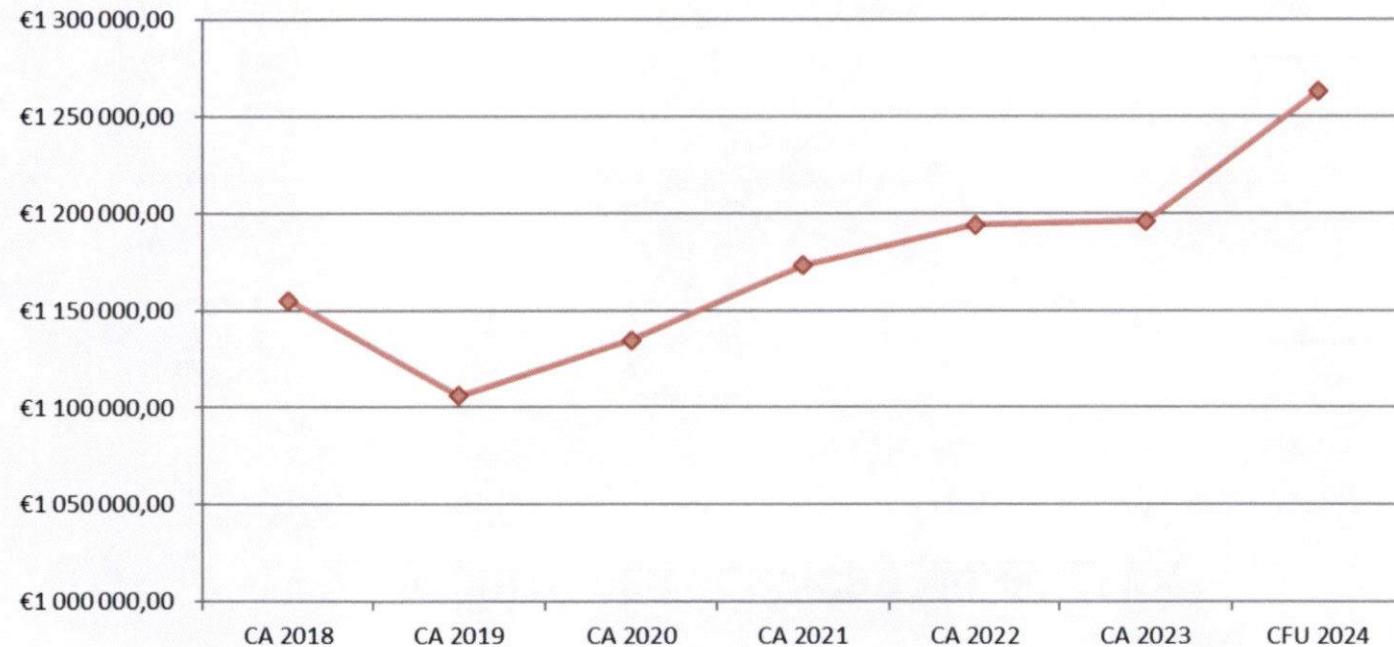
##### **LES PRODUITS DES SERVICES MUNICIPAUX**





#### IV.i – EVOLUTION DES RECETTES

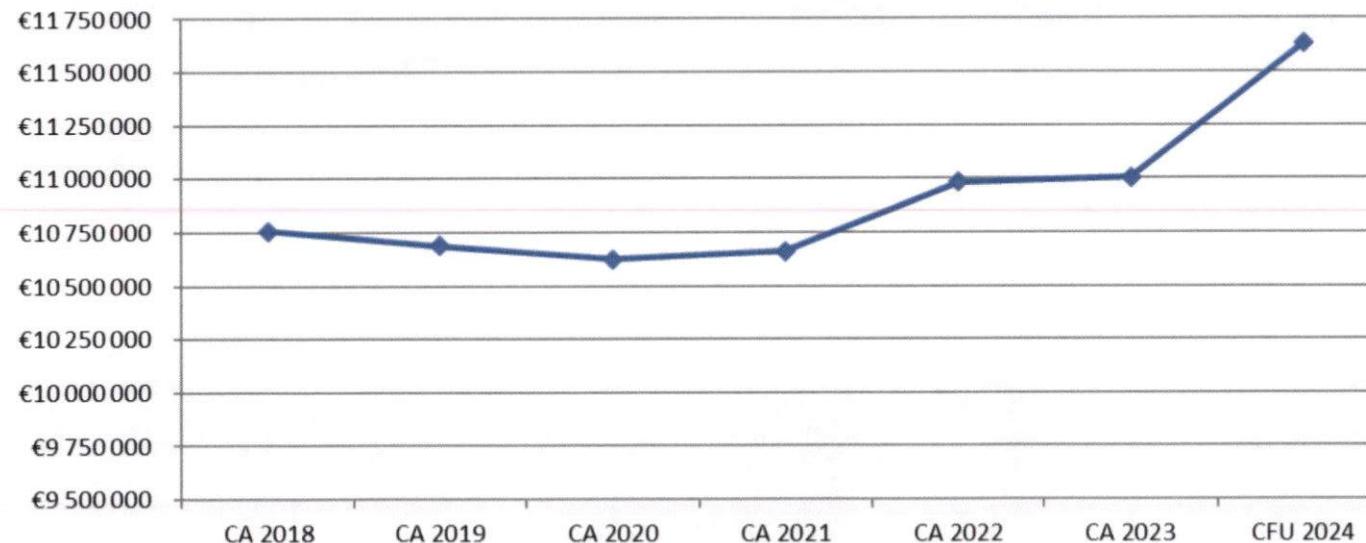
##### LES DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS





#### **IV.i – EVOLUTION DES RECETTES**

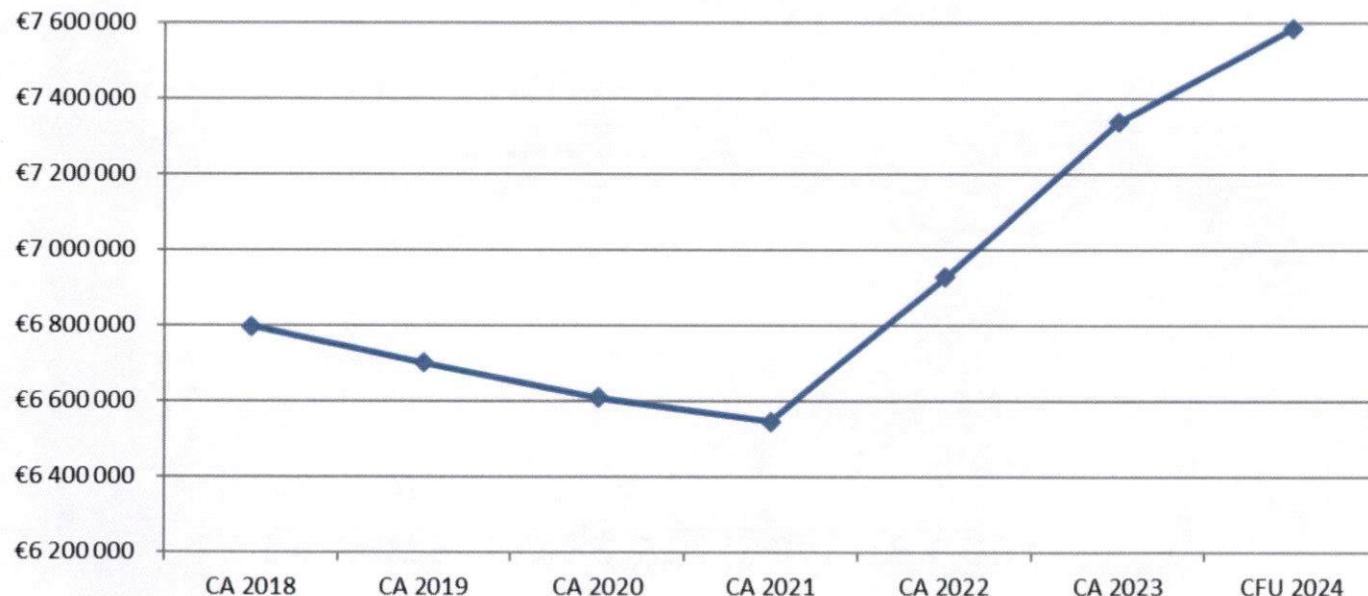
##### **LES IMPOTS, TAXES ET FISCALITE LOCALE**





## **IV.ii – EVOLUTION DES DEPENSES**

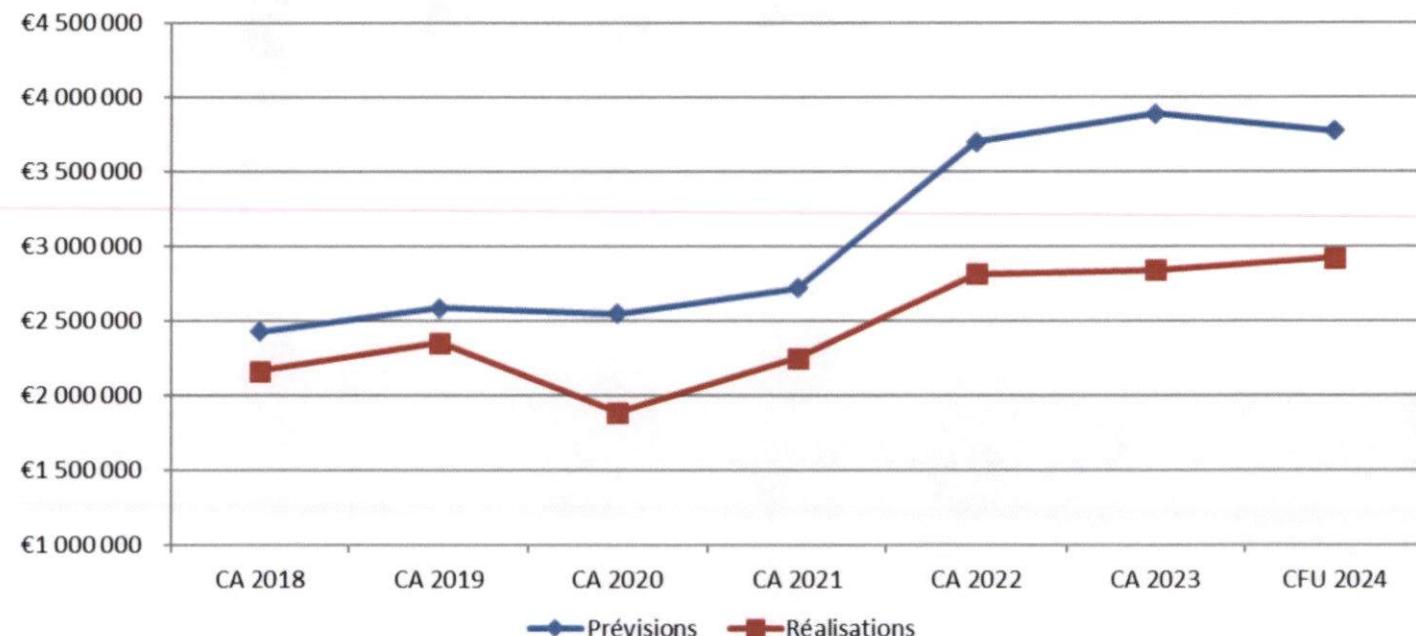
### **LES FRAIS DE PERSONNEL**





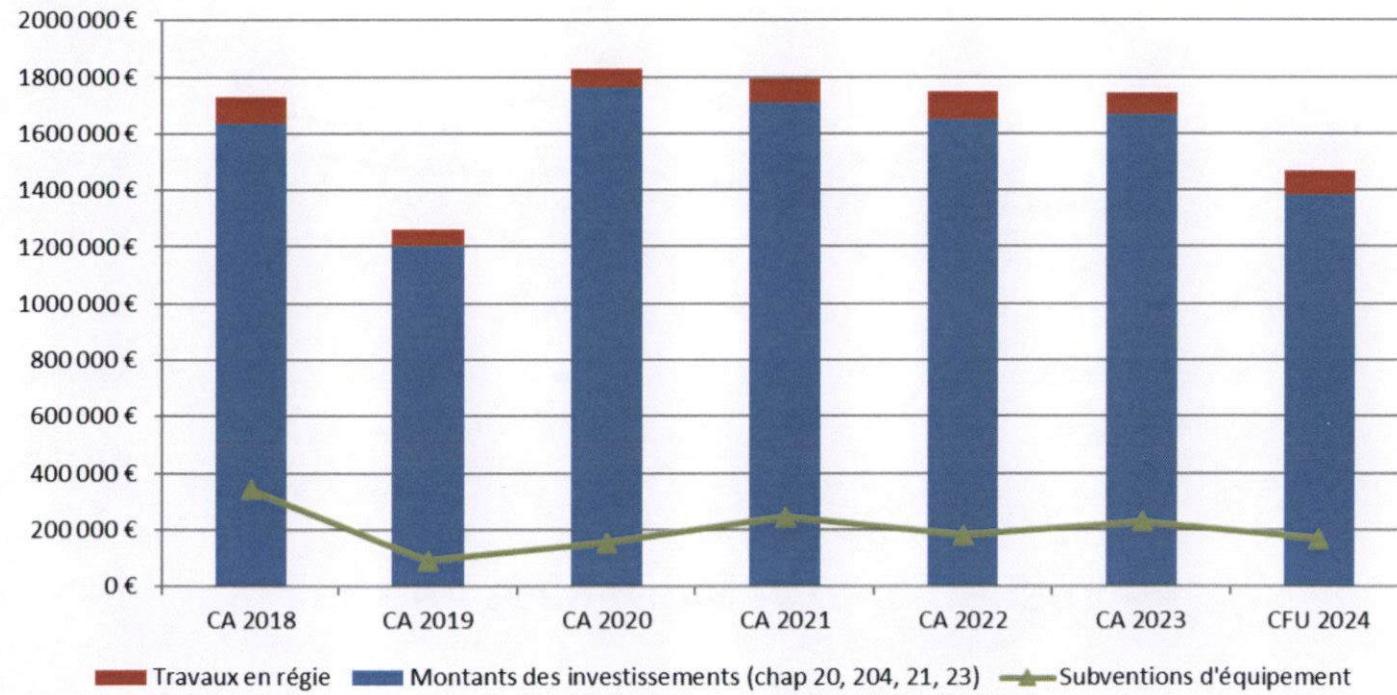
### IV.iii – EVOLUTION DES DEPENSES

#### LES CHARGES A CARACTERE GENERAL





## V – LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT





## LES PRINCIPALES REALISATIONS 2024

- ✓ Eclairage public
- ✓ Acquisitions de 2 terrains
- ✓ Acquisitions de véhicules (multiservices et appui logistique)
- ✓ Finalisation du pumptrack
- ✓ Licences et matériel informatique
- ✓ Rénovation des chaufferies
- ✓ Projet réhabilitation de la ferme du Vert Bois (MOE)
- ✓ Projet extension de l'Hôtel de Ville (MOE)
  
- ✓ Valorisation des travaux en régie réalisés par les services techniques de la Ville :
  - Sanitaires Malraux
  - Récupération des eaux de pluie salle Flament
  - Rénovation salle de change des P'tits Loups
  - Rénovation de l'ancien logement Paul Claudel



## **VI – LES RESTES A REALISER**

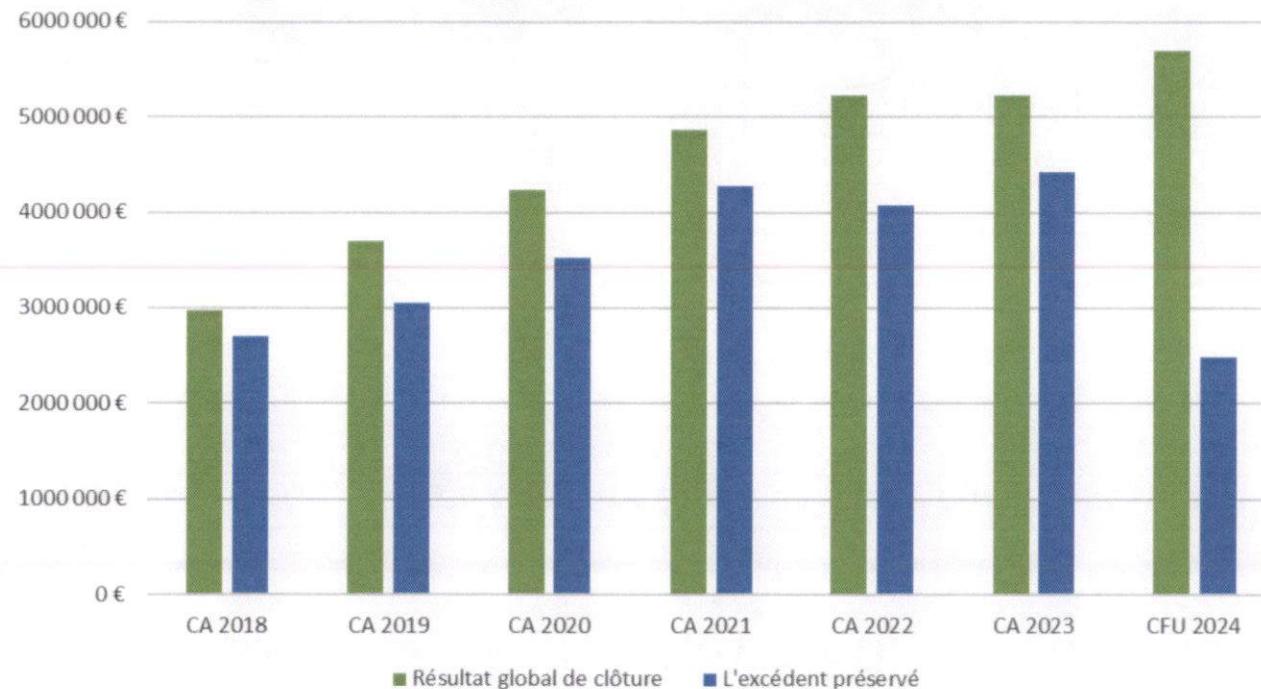
| R.A.R.   | 2018       | 2019       | 2020       | 2021       | 2022         | 2023       | 2024         |
|----------|------------|------------|------------|------------|--------------|------------|--------------|
| DEPENSES | 311 582 €  | 725 046 €  | 778 144 €  | 663 831 €  | 1 248 533 €  | 978 669 €  | 3 649 932 €  |
| RECETTES | 48 450 €   | 76 137 €   | 62 084 €   | 64 769 €   | 84 062 €     | 172 143 €  | 432 000 €    |
| TOTAL    | -263 132 € | -648 908 € | -716 060 € | -599 062 € | -1 164 471 € | -806 526 € | -3 217 932 € |

Les principaux reports concernent :

- ✓ La maîtrise d'œuvre et les travaux du projet Vert Bois (2 406 356,40 €),
- ✓ La maîtrise d'œuvre et les travaux du projet Hôtel de Ville (712 841,87 €),
- ✓ L'éclairage public (317 159,60 €).



## VII – L'EXCEDENT PRESERVE



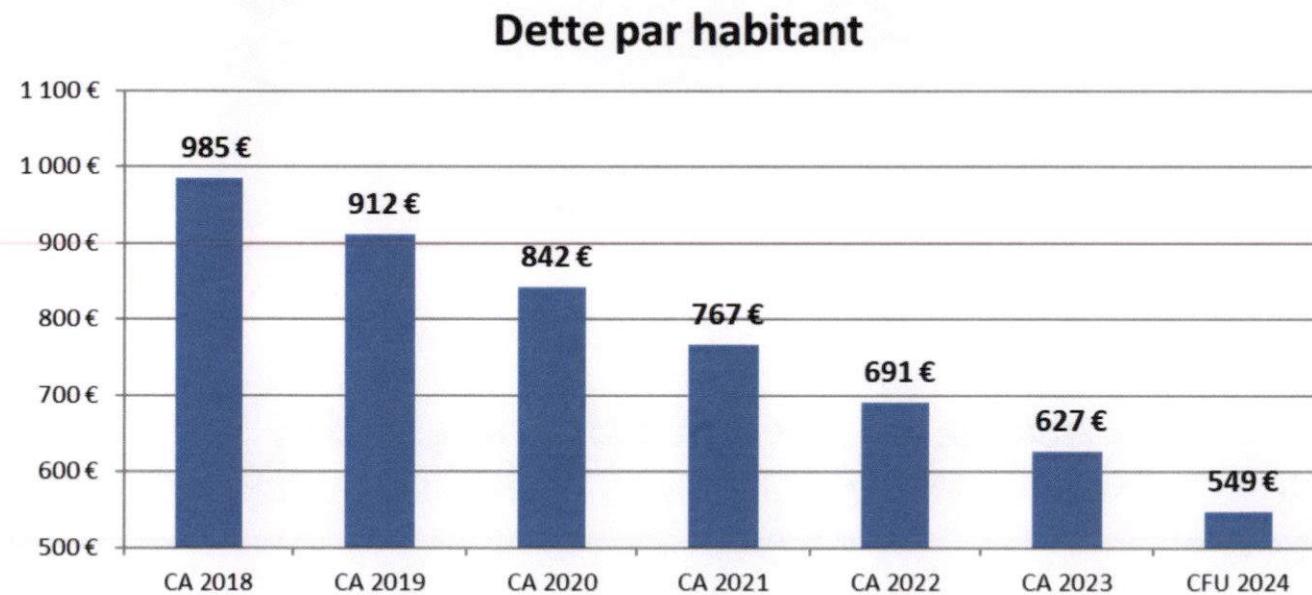


### VIII.i– ANALYSE DU CFU ET EVOLUTION DES PRINCIPAUX RATIOS

| Ratios d'analyse financière                   | CA 2018            | CA 2019            | CA 2020            | CA 2021            | CA 2022            | CA 2023            | CFU 2024           |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Recettes réelles de Fonctionnement (hors 002) | 13 342 495 €       | 13 191 112 €       | 12 813 057 €       | 13 035 631 €       | 13 510 912 €       | 13 614 491 €       | 14 303 362 €       |
| Dépenses réelles de Fonctionnement            | 10 641 896 €       | 10 709 901 €       | 10 140 512 €       | 10 326 356 €       | 11 138 635 €       | 11 693 965 €       | 12 051 211 €       |
| <b>Epargne brute (Autofinancement)</b>        | <b>2 700 598 €</b> | <b>2 481 211 €</b> | <b>2 672 545 €</b> | <b>2 709 275 €</b> | <b>2 372 277 €</b> | <b>1 920 526 €</b> | <b>2 252 151 €</b> |
| Frais financiers                              | 484 472 €          | 439 214 €          | 403 475 €          | 369 818 €          | 336 275 €          | 304 320 €          | 271 195 €          |
| <b>Epargne de gestion</b>                     | <b>3 185 071 €</b> | <b>2 920 425 €</b> | <b>3 076 020 €</b> | <b>3 079 093 €</b> | <b>2 708 552 €</b> | <b>2 224 846 €</b> | <b>2 523 346 €</b> |
| Remboursement du capital                      | 1 162 290 €        | 823 977 €          | 803 187 €          | 812 832 €          | 758 292 €          | 755 020 €          | 779 246 €          |
| <b>Epargne nette</b>                          | <b>1 538 308 €</b> | <b>1 657 234 €</b> | <b>1 869 358 €</b> | <b>1 896 443 €</b> | <b>1 613 985 €</b> | <b>1 165 507 €</b> | <b>1 472 905 €</b> |
| Encours de dette au 31/12                     | 10 351 598 €       | 9 527 621 €        | 8 724 434 €        | 7 911 602 €        | 7 153 310 €        | 6 398 291 €        | 5 619 045 €        |
| <b>Capacité de désendettement (en années)</b> | <b>4</b>           | <b>4</b>           | <b>3</b>           | <b>3</b>           | <b>3</b>           | <b>3</b>           | <b>2</b>           |
| Taux d'endettement                            | 78%                | 72%                | 68%                | 61%                | 53%                | 47%                | 39%                |
| Population DGF                                | 10 509             | 10 446             | 10 357             | 10 310             | 10 346             | 10 208             | 10 242             |
| <b>Dette par habitant</b>                     | <b>985 €</b>       | <b>912 €</b>       | <b>842 €</b>       | <b>767 €</b>       | <b>691 €</b>       | <b>627 €</b>       | <b>549 €</b>       |



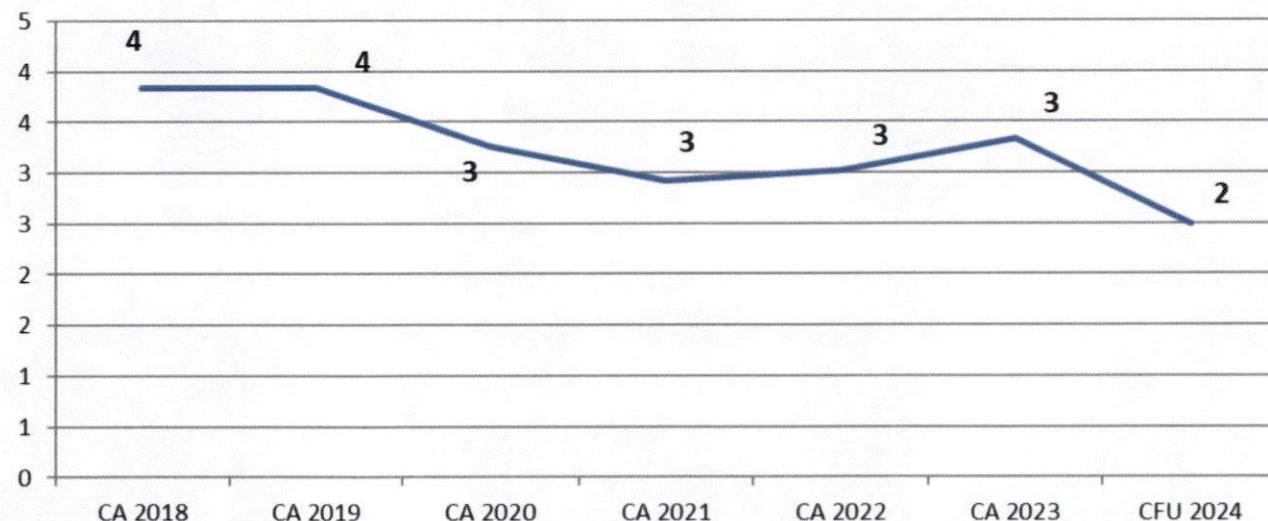
### VIII.ii- ANALYSE ET EVOLUTION DES PRINCIPAUX RATIOS





### **VIII.iii- ANALYSE ET EVOLUTION DES PRINCIPAUX RATIOS**

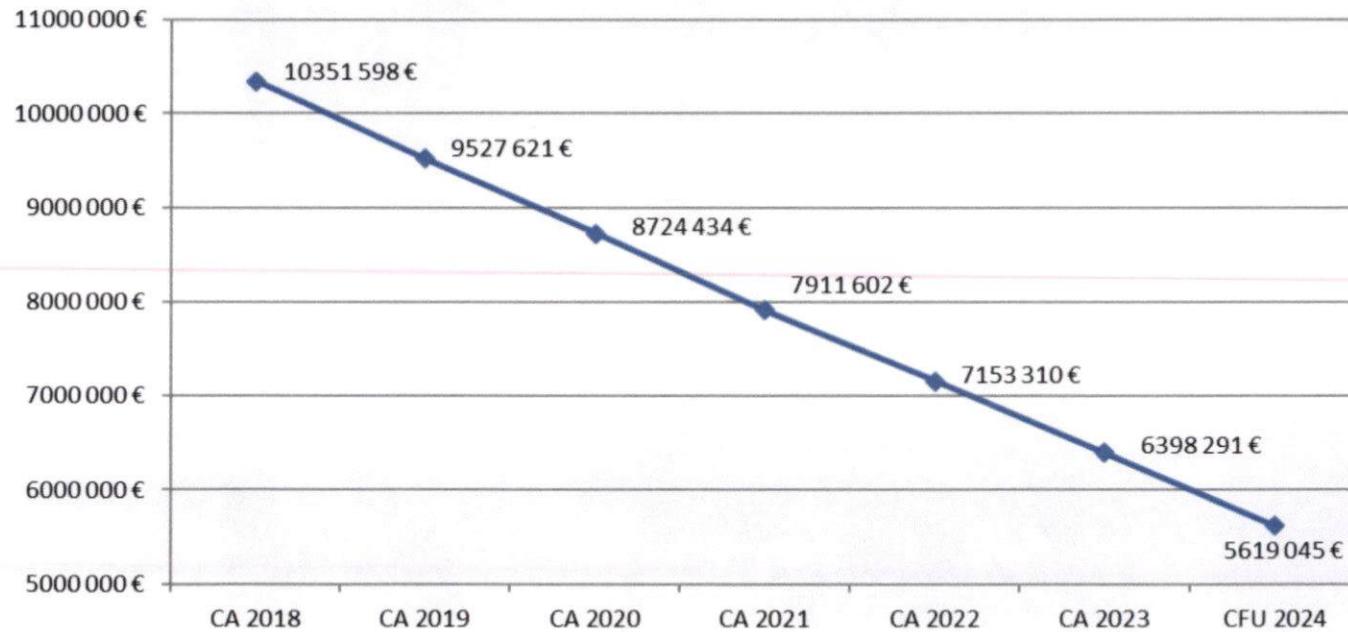
**Capacité de désendettement (en années)**





#### VIII.iv- ANALYSE ET EVOLUTION DES PRINCIPAUX RATIOS

##### **Encours de dette au 31/12**





## IX - EVOLUTION DE LA CHARGE DE LA DETTE

| ANNÉE | EMPRUNTS | NOUVEAUX<br>EMPRUNTS | AMORTISSEMENT | NOUVEAUX<br>AMORTISSEMENTS | INTÉRÊTS | NOUVEAUX<br>INTERETS | ANNUITÉ   | ENCOURS    |
|-------|----------|----------------------|---------------|----------------------------|----------|----------------------|-----------|------------|
| 2015  | 150 000  |                      | 866 765       |                            | 587 957  |                      | 1 454 722 | 13 098 359 |
| 2016  | 260 000  |                      | 915 070       |                            | 555 000  |                      | 1 470 070 | 12 443 289 |
| 2017  |          | -                    | 929 400       | -                          | 524 230  | -                    | 1 453 630 | 11 513 889 |
| 2018  |          | -                    | 1 162 290     | -                          | 489 663  | -                    | 1 651 953 | 10 351 598 |
| 2019  |          | -                    | 823 977       | -                          | 449 159  | -                    | 1 273 136 | 9 527 621  |
| 2020  |          | -                    | 803 187       | -                          | 414 722  | -                    | 1 217 909 | 8 724 434  |
| 2021  |          | -                    | 812 832       | -                          | 380 800  | -                    | 1 193 632 | 7 911 602  |
| 2022  |          | -                    | 758 292       | -                          | 346 759  | -                    | 1 105 051 | 7 153 310  |
| 2023  |          | -                    | 755 020       | -                          | 314 764  | -                    | 1 069 784 | 6 398 290  |
| 2024  |          | -                    | 779 246       | -                          | 282 036  | -                    | 1 061 282 | 5 619 044  |



## **X - CONCLUSION**

- ✓ Des recettes de fonctionnement stables.
- ✓ Des dépenses de fonctionnement maîtrisées.
- ✓ Une amélioration de notre épargne.
- ✓ Absence d'emprunt nouveau et amélioration continue de l'endettement de la commune.
- ✓ Housse du résultat de clôture qui permet d'engager les dépenses d'envergure pour les travaux de l'Hôtel de Ville et de la ferme du vert bois.

→ Nos remerciements à tous les élus et agents qui ont contribué à ce résultat.



**MERCI DE VOTRE ATTENTION !**

# Analyse Synthétique du compte financier unique 2024

## 1/ Présentation générale du compte financier unique :

### BUDGET PRINCIPAL

|                           | FONCTIONNEMENT |               | INVESTISSEMENT |              | ENSEMBLE      |               |
|---------------------------|----------------|---------------|----------------|--------------|---------------|---------------|
|                           | DEPENSES       | RECETTES      | DEPENSES       | RECETTES     | DEPENSES      | RECETTES      |
| RESULTATS REPORTES 2023   |                | 1 200 000,00  |                | 2 681 945,68 | 0,00          | 3 881 945,68  |
| AFFECTATION EN 2024 AU    | 002            |               | 001            |              |               |               |
| OPERATIONS DE L'EXERCICE  | 12 669 179,26  | 14 393 905,29 | 2 256 130,38   | 2 348 542,89 | 14 925 309,64 | 16 742 448,18 |
| RESULTATS DE L'EXERCICE   |                | 1 724 726,03  |                | 92 412,51    |               | 1 817 138,54  |
| TOTAUX                    | 12 669 179,26  | 15 593 905,29 | 2 256 130,38   | 5 030 488,57 | 14 925 309,64 | 20 624 393,86 |
| RESULTATS DE CLOTURE      |                | 2 924 726,03  |                | 2 774 358,19 |               | 5 699 084,22  |
| RESTES A REALISER 2024    |                |               | 3 649 932,08   | 432 000,00   | 3 649 932,08  | 432 000,00    |
| TOTAUX CUMULES            | 12 669 179,26  | 15 593 905,29 | 5 906 062,46   | 5 462 488,57 | 18 575 241,72 | 21 056 393,86 |
| RESULTATS DEFINITIFS 2024 |                | 2 924 726,03  | 443 573,89     |              |               | 2 481 152,14  |

Après vérification de l'ensemble des écritures réalisées en 2024 avec le comptable public, le résultat global de clôture au 31 décembre 2024 s'élève à 5 699 084,22€.

Ce résultat, en légère augmentation, est la poursuite du travail impulsé par l'équipe municipale et réalisé par l'ensemble des services.

En comparaison avec l'année 2023, nous constatons néanmoins une baisse significative de 43,87 % du résultat définitif, décomposé comme suit :

| RESULTAT COMPARATIF | CA 2023      | CFU 2024     | DIFFERENCE    | %        |
|---------------------|--------------|--------------|---------------|----------|
| FONCTIONNEMENT      | 2 545 064 €  | 2 924 726 €  | 379 662 €     | 14,92%   |
| dont dépenses       | 12 382 174 € | 12 669 179 € | 287 006 €     | 2,32%    |
| dont recettes       | 14 927 238 € | 15 593 905 € | 666 667 €     | 4,47%    |
| INVESTISSEMENT      | 1 875 420 €  | - 443 574 €  | - 2 318 993 € | -123,65% |
| dont dépenses       | 3 489 754 €  | 5 906 062 €  | 2 416 309 €   | 69,24%   |
| dont recettes       | 5 365 173 €  | 5 462 489 €  | 97 315 €      | 1,81%    |
| EXCEDENT REPORTÉ    | 4 420 484 €  | 2 481 152 €  | - 1 939 332 € | -43,87%  |

Les restes à réaliser sont en nette augmentation et concernent principalement les travaux engagés pour les projets de requalification de la ferme du vert bois ainsi que d'extension de l'Hôtel de Ville, mais aussi l'éclairage public. Les recettes correspondent au solde des subventions attribuées pour la réalisation du Pumtrack et à une avance attribuée pour les travaux de la ferme du vert bois.

| R.A.R.   | 2018       | 2019       | 2020       | 2021       | 2022         | 2023       | 2024         |
|----------|------------|------------|------------|------------|--------------|------------|--------------|
| DEPENSES | 311 582 €  | 725 046 €  | 778 144 €  | 663 831 €  | 1 248 533 €  | 978 669 €  | 3 649 932 €  |
| RECETTES | 48 450 €   | 76 137 €   | 62 084 €   | 64 769 €   | 84 062 €     | 172 143 €  | 432 000 €    |
| TOTAL    | -263 132 € | -648 908 € | -716 060 € | -599 062 € | -1 164 471 € | -806 526 € | -3 217 932 € |

Les principaux ratios d'analyse financière s'améliorent. On peut notamment noter la hausse des différents niveaux d'épargne. La dette par habitant, passée sous le seuil des 1 000€ depuis fin 2018, poursuit sa baisse.

| Ratios d'analyse financière                   | CA 2018            | CA 2019            | CA 2020            | CA 2021            | CA 2022            | CA 2023            | CFU 2024           |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Recettes réelles de Fonctionnement (hors 002) | 13 342 495 €       | 13 191 112 €       | 12 813 057 €       | 13 035 631 €       | 13 510 912 €       | 13 614 491 €       | 14 303 362 €       |
| Dépenses réelles de Fonctionnement            | 10 641 896 €       | 10 709 901 €       | 10 140 512 €       | 10 326 356 €       | 11 138 635 €       | 11 693 965 €       | 12 051 211 €       |
| <b>Epargne brute (Autofinancement)</b>        | <b>2 700 598 €</b> | <b>2 481 211 €</b> | <b>2 672 545 €</b> | <b>2 709 275 €</b> | <b>2 372 277 €</b> | <b>1 920 526 €</b> | <b>2 252 151 €</b> |
| Frais financiers                              | 484 472 €          | 439 214 €          | 403 475 €          | 369 818 €          | 336 275 €          | 304 320 €          | 271 195 €          |
| <b>Epargne de gestion</b>                     | <b>3 185 071 €</b> | <b>2 920 425 €</b> | <b>3 076 020 €</b> | <b>3 079 093 €</b> | <b>2 708 552 €</b> | <b>2 224 846 €</b> | <b>2 523 346 €</b> |
| Remboursement du capital                      | 1 162 290 €        | 823 977 €          | 803 187 €          | 812 832 €          | 758 292 €          | 755 020 €          | 779 246 €          |
| <b>Epargne nette</b>                          | <b>1 538 308 €</b> | <b>1 657 234 €</b> | <b>1 869 358 €</b> | <b>1 896 443 €</b> | <b>1 613 985 €</b> | <b>1 165 507 €</b> | <b>1 472 905 €</b> |
| Encours de dette au 31/12                     | 10 351 598 €       | 9 527 621 €        | 8 724 434 €        | 7 911 602 €        | 7 153 310 €        | 6 398 291 €        | 5 619 045 €        |
| <b>Capacité de désendettement (en années)</b> | <b>4</b>           | <b>4</b>           | <b>3</b>           | <b>3</b>           | <b>3</b>           | <b>3</b>           | <b>2</b>           |
| Taux d'endettement                            | 78%                | 72%                | 68%                | 61%                | 53%                | 47%                | 39%                |
| Population DGF                                | 10 509             | 10 446             | 10 357             | 10 310             | 10 346             | 10 208             | 10 242             |
| <b>Dette par habitant</b>                     | <b>985 €</b>       | <b>912 €</b>       | <b>842 €</b>       | <b>767 €</b>       | <b>691 €</b>       | <b>627 €</b>       | <b>549 €</b>       |

La crise énergétique, l'inflation et les revalorisations successives des rémunérations décidées à l'échelon national ont fortement impacté les dépenses réelles de fonctionnement depuis 2022. Elles augmentent encore en 2024 (principalement la masse salariale) mais restent maîtrisées. Les recettes réelles de fonctionnement ont progressé plus fortement.

## 2/ Analyse des dépenses et recettes de l'année 2024 :

En pièce jointe, est proposé un tableau récapitulatif des dépenses et des recettes en fonctionnement et en investissement, présenté dans un premier temps par chapitre puis par pôle et par service pour les dépenses et les recettes réelles. Ces documents présentent le niveau de réalisation de l'année mais également un parallèle avec l'année 2023 ainsi qu'avec le BP 2025.

L'analyse de ces chiffres amène à relever les informations suivantes :

## Dépenses de fonctionnement

- Les dépenses réelles augmentent globalement de 3,10%, soit +357K€.
- Les frais de personnel augmentent de 249K€, soit +3,4 %, principalement en raison des revalorisations du SMIC et du point d'indice en 2023 et à l'attribution de 5 points supplémentaires en 2024, au Glissement-Vieillesse-Technicité, ainsi qu'au développement de la Police Municipale.
- Les charges à caractère général n'augmentent que de 2,9%, soit +82K€. Après une importante augmentation en 2022 due à la crise énergétique, les services techniques ont vu leurs dépenses baisser en 2023 puis se stabiliser en 2024 (+23K€). Les dépenses d'entretien, de réparation et de maintenance augmentent notamment. On peut également noter la baisse significative des dépenses relatives aux autorisations d'urbanismes, en partie reprises en interne. Une dépense ponctuelle concernant l'élaboration d'un schéma pluriannuel relatif à l'offre en petite enfance a été réalisée pour 13K€.
- Les autres charges de gestion augmentent de 83K€, soit +7%. On peut notamment constater la stabilité de la subvention au CCAS, et une légère progression des subventions aux associations de 6K€. La subvention à l'OGEC progresse significativement de 65K€ (forte hausse des charges en N-2).
- Baisse des charges financières, -10,9% (-33K€).
- Reconstitution de provisions à hauteur de 4 500€.

## Recettes de fonctionnement

- Les recettes réelles augmentent de 4,5%, soit +661K€, bien que le résultat de fonctionnement reporté baisse de 28K€.
- Les impôts et taxes progressent globalement de 5,7%, soit +625K€. Les recettes fiscales directes augmentent (+496K€) et les droits de mutation remontent significativement en raison d'une seule vente très élevée et malgré la poursuite de la crise immobilière (+195K€). Le produit de la taxe sur l'électricité revient aussi à un niveau normal après avoir subi une hausse exceptionnelle en 2023 (-50K€).
- Progression des dotations, subventions et participation (+67K€).
- Baisse de la DGF (-4K€).
- Les produits des services baissent légèrement de 1,1% (-14K€). Il s'agit d'une situation exceptionnelle due à une participation ponctuelle de 39K€ en 2023 non reçue en 2024 de fait,
- Les atténuations de charges progressent légèrement (+9K€).

## Dépenses d'investissement

- Diminution de 10,7% (-24K€), hors opérations d'ordre. Le remboursement de la dette progresse (+24K€) ; les dépenses d'équipement baissent par rapport à 2023 (-285K€). On enregistre en parallèle une forte hausse des restes à réaliser reportés de 2024 sur 2025.

## **Recettes d'investissement**

- Baisse de 2% (-91K€), hors opérations d'ordre. Le solde d'investissement reporté cumulé à l'excédent capitalisé est presque stable (+20K€). Les subventions baissent de 62K€. Le FCTVA est en baisse de 20K€ suite à la baisse du niveau des investissements en N-2 et la taxe d'aménagement n'a pas été enregistrée sur 2024.

### **3/ Bilan de la gestion pluriannuelle :**

Les autorisations de programme et d'engagement ont été révisées par délibération N°10 du 12 décembre 2024. Conformément au règlement budgétaire et financier qui prévoit la présentation d'un bilan lors du vote du compte administratif, un état des réalisations relatives aux différentes autorisations votées est proposé en pièce jointe.

### **4/ Analyse de la dette :**

Le faible recours à l'emprunt depuis 2014 et l'annulation des emprunts depuis 2016 permettent une baisse importante du montant de l'encours qui s'établit 5,62 millions d'euros. L'ensemble de l'encours de dette est à taux fixe, donc sécurisé.

### **5/ Conclusion :**

- Des recettes de fonctionnement stables.
- Des dépenses de fonctionnement maîtrisées.
- Une amélioration de notre épargne.
- Absence d'emprunt nouveau et amélioration continue de l'endettement de la commune.
- Hausse du résultat de clôture qui permet d'engager les dépenses d'envergure pour les travaux de l'Hôtel de Ville et de la ferme du vert bois.

## COMPARAISON CFU 2024 - CA 2023 - Dépenses et recettes réelles

### Détail par chapitre

|  | réalisé 2024         | réalisé 2023         | Evolution          | %             | BP 2025              |
|--|----------------------|----------------------|--------------------|---------------|----------------------|
| <b>Total des dépenses de fonctionnement</b>          | <b>12 051 210,66</b> | <b>11 693 964,95</b> | <b>357 245,71</b>  | <b>3,1%</b>   | <b>12 754 654,00</b> |
| 011 Charges à caractère général                      | 2 923 220,30         | 2 841 268,91         | 81 951,39          | 2,9%          | 3 006 011,00         |
| 012 Charges de personnel                             | 7 586 568,51         | 7 337 476,95         | 249 091,56         | 3,4%          | 8 074 492,00         |
| 014 Atténuations de produits                         | -                    | 21 912,29            | 21 912,29          | -100,0%       | -                    |
| 65 Autres charges de gestion courante                | 1 264 295,54         | 1 181 033,36         | 83 262,18          | 7,0%          | 1 414 220,00         |
| 66 Charges financières                               | 271 194,63           | 304 319,69           | -33 125,06         | -10,9%        | 237 931,00           |
| 67 Charges exceptionnelles                           | 1 431,68             | 453,75               | 977,93             | 215,5%        | 2 000,00             |
| 68 Dotations et provisions                           | 4 500,00             | 7 500,00             | -3 000,00          | -40,0%        | 20 000,00            |
| <b>Total des recettes de fonctionnement</b>          | <b>15 503 362,07</b> | <b>14 842 114,14</b> | <b>661 247,93</b>  | <b>4,5%</b>   | <b>13 732 354,00</b> |
| 002 Résultat de fonctionnement reporté               | 1 200 000,00         | 1 227 622,92         | -27 622,92         | -2,3%         | -                    |
| 013 Atténuations de charges                          | 33 753,26            | 25 042,07            | 8 711,19           | 34,8%         | 3 950,00             |
| 70 Produits des services, du domaine et ventes       | 1 300 210,90         | 1 314 296,05         | -14 085,15         | -1,1%         | 1 177 900,00         |
| 73 Impôts et taxes                                   | 11 629 899,16        | 11 004 434,98        | 625 464,18         | 5,7%          | 11 206 192,00        |
| 74 Dotations, subventions et participations          | 1 263 270,40         | 1 195 949,53         | 67 320,87          | 5,6%          | 1 283 052,00         |
| 75 Autres produits de gestion courante               | 58 672,23            | 68 459,20            | -9 786,97          | -14,3%        | 61 180,00            |
| 76   | 80,60                | 72,85                | 7,75               | 10,6%         | 80,00                |
| 77 Produits exceptionnels                            | 15 975,52            | 3 236,54             | 12 738,98          | 393,6%        | -                    |
| 78 Reprises sur amortissements et provisions         | 1 500,00             | 3 000,00             | -1 500,00          | -50,0%        | -                    |
| <b>Total des dépenses d'investissement</b>           | <b>2 163 495,67</b>  | <b>2 423 496,70</b>  | <b>-260 001,03</b> | <b>-10,7%</b> | <b>4 460 700,00</b>  |
| 10 Dotations, fonds divers et réserves               | -                    | -                    | -                  | #DIV/0!       | -                    |
| 16 Emprunts et dettes assimilées                     | 779 246,38           | 755 019,57           | 24 226,81          | 3,2%          | 796 117,00           |
| 20 Immobilisations incorporelles                     | 62 369,48            | 46 889,45            | 15 480,03          | 33,0%         | 109 050,00           |
| 204 Subventions d'équipement versées                 | -                    | 130 000,00           | 130 000,00         | -100,0%       | 8 245,00             |
| 21 Immobilisations corporelles                       | 1 135 011,75         | 1 292 417,20         | -157 405,45        | -12,2%        | 845 788,00           |
| 23 Immobilisations en cours                          | 186 868,06           | 199 170,48           | -12 302,42         | -6,2%         | 2 700 000,00         |
| 4541 PERIL IMMINENT                                  | -                    | -                    | -                  | -             | 1 500,00             |
| 001 Solde d'exécution de la section d'investissement | -                    | -                    | -                  | -             | -                    |
| <b>Total des recettes d'investissement</b>           | <b>4 410 428,48</b>  | <b>4 502 357,57</b>  | <b>-91 929,09</b>  | <b>-2,0%</b>  | <b>3 483 000,00</b>  |
| 001 Solde de la section d'investissement reporté     | 2 681 945,68         | 2 028 710,01         | 653 235,67         | 32,2%         | -                    |
| 10 Dotations, fonds divers et réserves               | 1 560 699,02         | 2 243 135,39         | -682 436,37        | -30,4%        | 203 500,00           |
| 13 Subventions d'investissement                      | 167 783,78           | 230 512,17           | -62 728,39         | -27,2%        | 778 000,00           |
| 16 Emprunts et dettes assimilées                     | -                    | -                    | -                  | -             | 2 500 000,00         |
| 23 Immobilisations en cours                          | -                    | -                    | -                  | -             | -                    |
| 27 Autres immobilisations financières                | -                    | -                    | -                  | -             | -                    |
| 4542 PERIL IMMINENT                                  | -                    | -                    | -                  | -             | 1 500,00             |

## SECTION DE FONCTIONNEMENT

### Dépenses réelles de fonctionnement par pôle et par service

|  | réalisé 2024         | réalisé 2023         | Evolution         | %             | BP 2025              |
|--|----------------------|----------------------|-------------------|---------------|----------------------|
| <b>RESSOURCES - MUTUALISATION - GRANDS PROJETS</b>                         | <b>8 894 267,43</b>  | <b>8 659 712,48</b>  | <b>234 554,95</b> | <b>2,7%</b>   | <b>9 575 717,00</b>  |
| Finances - 1511  | 1 013 241,52         | 1 056 062,42         | -42 820,90        | -4,1%         | 1 369 531,00         |
| Ressources humaines - 5611   | 7 794 522,82         | 7 539 034,04         | 255 488,78        | 3,4%          | 8 066 206,00         |
| Informatique - 7711  | 86 503,09            | 64 616,02            | 21 887,07         | 33,9%         | 139 980,00           |
| <b>CADRE DE VIE</b>  | <b>1 302 851,76</b>  | <b>1 303 295,81</b>  | <b>-444,05</b>    | <b>0,0%</b>   | <b>1 283 315,00</b>  |
| gestion des espaces publics, du patrimoine bâti et appui logistique - 4411 | 1 287 755,30         | 1 264 084,25         | 23 671,05         | 1,9%          | 1 257 100,00         |
| Foncier et urbanisme - 4412  | 15 096,46            | 39 211,56            | -24 115,10        | -61,5%        | 26 215,00            |
| Vie économique - 1111  | -                    | -                    | -                 | -             | -                    |
| <b>JEUNESSE - VIE EDUCATIVE ET SPORTIVE</b>                                | <b>1 518 615,38</b>  | <b>1 428 929,49</b>  | <b>89 685,89</b>  | <b>6,3%</b>   | <b>1 511 293,00</b>  |
| Jeunesse - 9511 9514 9711  | 149 941,25           | 140 377,95           | 9 563,30          | 6,8%          | 160 207,00           |
| Achats - 1211  | 64 540,42            | 68 782,56            | -4 242,14         | -6,2%         | 71 590,00            |
| Education - 9912   | 480 923,39           | 412 428,78           | 68 494,61         | 16,6%         | 493 248,00           |
| Accueils collectifs - 9913   | 7 559,40             | 7 861,08             | -301,68           | -3,8%         | 9 046,00             |
| Restauration - 1311  | 781 551,42           | 784 244,17           | -2 692,75         | -0,3%         | 754 182,00           |
| Sport - 9812   | 27 617,67            | 14 434,95            | 13 182,72         | 91,3%         | 23 020,00            |
| Neuvill'assos - 9815   | 6 481,83             | 800,00               | 5 681,83          | 710,2%        | -                    |
| <b>RELATIONS AVEC LES CITOYENS - SECRETARIAT GENERAL</b>                   | <b>86 223,57</b>     | <b>86 090,71</b>     | <b>132,86</b>     | <b>0,2%</b>   | <b>104 026,00</b>    |
| Affaires civiles Elections et Secrétariat général - 2411 2511              | 61 313,02            | 61 012,32            | 300,70            | 0,5%          | 75 781,00            |
| Sécurité Tranquillité - 8111   | 24 910,55            | 25 078,39            | -167,84           | -0,7%         | 28 245,00            |
| <b>EVENEMENTIEL</b>  | <b>166 038,52</b>    | <b>162 384,59</b>    | <b>3 653,93</b>   | <b>2,3%</b>   | <b>200 095,00</b>    |
| Culture et patrimoine - 9909 9911  | 35 242,99            | 33 388,47            | 1 854,52          | 5,6%          | 48 480,00            |
| Animations Cérémonies - 2911 9811  | 122 856,92           | 119 003,37           | 3 853,55          | 3,2%          | 138 465,00           |
| Echanges internationaux - 9910   | 7 938,61             | 9 992,75             | -2 054,14         | -20,6%        | 13 150,00            |
| <b>PETITE ENFANCE</b>  | <b>26 232,01</b>     | <b>10 352,55</b>     | <b>15 879,46</b>  | <b>153,4%</b> | <b>17 308,00</b>     |
| Planét'Mômes - 1407  | 17 904,39            | 2 814,56             | 15 089,83         | 536,1%        | 7 264,00             |
| P'tits Loups - 1408  | 4 461,93             | 4 033,07             | 428,86            | 10,6%         | 5 550,00             |
| RAM - 1409   | 3 865,69             | 3 504,92             | 360,77            | 10,3%         | 4 494,00             |
| <b>COMMUNICATION</b>   | <b>56 981,99</b>     | <b>43 199,32</b>     | <b>13 782,67</b>  | <b>31,9%</b>  | <b>61 900,00</b>     |
| Communication - 2211   | 56 981,99            | 43 199,32            | 13 782,67         | 31,9%         | 61 900,00            |
| <b>Total des dépenses de fonctionnement</b>                                | <b>12 051 210,66</b> | <b>11 693 964,95</b> | <b>357 245,71</b> | <b>3,1%</b>   | <b>12 753 654,00</b> |

## SECTION DE FONCTIONNEMENT

### Recettes réelles de fonctionnement par pôle et par service

|  | réalisé 2024         | réalisé 2023         | Evolution         | %                | BP 2025              |
|--|----------------------|----------------------|-------------------|------------------|----------------------|
| <b>RESSOURCES - MUTUALISATION - GRANDS PROJETS</b>                         | <b>13 559 866,11</b> | <b>12 937 989,97</b> | <b>621 876,14</b> | <b>4,8%</b>      | <b>11 901 510,00</b> |
| Finances - 1511  | 13 523 182,72        | 12 910 461,01        | 612 721,71        | 4,7%             | 11 867 282,00        |
| Ressources humaines - 5611   | 36 683,39            | 27 528,96            | 9 154,43          | 33,3%            | 34 228,00            |
| <b>CADRE DE VIE</b>  | <b>12 157,60</b>     | -                    | <b>12 157,60</b>  | <b>#DIV/0!</b>   | <b>11 000,00</b>     |
| gestion des espaces publics, du patrimoine bâti et appui logistique - 4411 | 12 157,60            | -                    | 12 157,60         |                  | 11 000,00            |
| Foncier et urbanisme - 4412  | -                    | -                    | -                 |                  |                      |
| <b>JEUNESSE - VIE EDUCATIVE ET SPORTIVE</b>                                | <b>1 297 698,65</b>  | <b>1 377 907,15</b>  | <b>-</b>          | <b>80 208,50</b> | <b>-5,8%</b>         |
| Jeunesse - 9511 9514 9711  | 345 077,06           | 460 640,25           | -                 | 115 563,19       | -25,1%               |
| Achats - 1211  | -                    | -                    | -                 | -                | -                    |
| Education - 9912   | 133 206,47           | 133 585,99           | -                 | 379,52           | -0,3%                |
| Accueils collectifs - 9913   | 154 786,38           | 152 518,63           | 2 267,75          | 1,5%             | 144 350,00           |
| Restauration - 1311  | 660 804,98           | 627 403,08           | 33 401,90         | 5,3%             | 625 000,00           |
| Sports - 9812  | 3 823,76             | 3 759,20             | 64,56             | 1,7%             | 3 000,00             |
| <b>RELATIONS AVEC LES CITOYENS - SECRETARIAT GENERAL</b>                   | <b>13 564,90</b>     | <b>28 849,59</b>     | <b>-</b>          | <b>15 284,69</b> | <b>-53,0%</b>        |
| Secrétariat Général - 2411   | 7 086,40             | 22 679,59            | -                 | 15 593,19        | -68,8%               |
| Sécurité Tranquilité - 8111  | 6 478,50             | 6 170,00             | 308,50            | 5,0%             | 8 000,00             |
| <b>EVENEMENTIEL</b>  | <b>42 502,80</b>     | <b>38 650,82</b>     | <b>3 851,98</b>   | <b>10,0%</b>     | <b>29 500,00</b>     |
| Culture et patrimoine - 9909 9911  | 27 317,20            | 23 450,32            | 3 866,88          | 16,5%            | 16 200,00            |
| Animations Cérémonies - 2911 9811  | 13 942,60            | 13 499,50            | 443,10            | 3,3%             | 10 300,00            |
| Echanges internationaux - 9910   | 1 243,00             | 1 701,00             | 458,00            | -26,9%           | 3 000,00             |
| <b>PETITE ENFANCE</b>  | <b>575 217,01</b>    | <b>453 191,61</b>    | <b>122 025,40</b> | <b>26,9%</b>     | <b>579 090,00</b>    |
| Planèt'Mômes - 1407  | 285 789,13           | 246 038,39           | 39 750,74         | 16,2%            | 303 900,00           |
| P'tits Loups - 1408  | 251 795,91           | 174 146,29           | 77 649,62         | 44,6%            | 241 650,00           |
| RAM - 1409   | 37 631,97            | 33 006,93            | 4 625,04          | 14,0%            | 33 540,00            |
| <b>COMMUNICATION</b>   | <b>2 355,00</b>      | <b>5 525,00</b>      | <b>-</b>          | <b>3 170,00</b>  | <b>-57,4%</b>        |
| Communication - 2211   | 2 355,00             | 5 525,00             | -                 | 3 170,00         | -57,4%               |
| <b>Total des recettes de fonctionnement</b>                                | <b>15 503 362,07</b> | <b>14 842 114,14</b> | <b>661 247,93</b> | <b>4,5%</b>      | <b>13 732 354,00</b> |

## SECTION D'INVESTISSEMENT

### Dépenses réelles d'investissement par pôle et par service

|  | réalisé 2024        | réalisé 2023        | Evolution        | %             | BP 2025             |
|--|---------------------|---------------------|------------------|---------------|---------------------|
| <b>RESSOURCES - MUTUALISATION - GRANDS PROJETS</b>                         | <b>897 776,89</b>   | <b>969 853,07</b>   | -                | <b>-7,4%</b>  | <b>1 029 440,00</b> |
| Finances - 1511  | 779 246,38          | 885 415,63          | -106 169,25      | -12,0%        | 900 090,00          |
| Informatique - 7711  | 118 530,51          | 84 437,44           | 34 093,07        | 40,4%         | 129 350,00          |
| <b>CADRE DE VIE</b>  | <b>1 149 636,57</b> | <b>1 302 436,27</b> | -                | <b>-11,7%</b> | <b>3 279 700,00</b> |
| gestion des espaces publics, du patrimoine bâti et appui logistique - 4411 | 1 149 036,57        | 1 302 436,27        | -153 399,70      | -11,8%        | 3 273 200,00        |
| Foncier et urbanisme - 4412  | 600,00              | -                   | 600,00           |               | 6 500,00            |
| <b>JEUNESSE - VIE EDUCATIVE ET SPORTIVE</b>                                | <b>50 611,67</b>    | <b>127 495,25</b>   | -                | <b>-60,3%</b> | <b>52 330,00</b>    |
| Jeunesse - 9511 9514 9711  | 9 451,26            | 9 356,07            | 95,19            | 1,0%          | 3 810,00            |
| Achats - 1211  | 15 169,54           | 28 360,24           | -13 190,70       | -46,5%        | 25 042,00           |
| Restauration - 1311  | 9 497,15            | 71 360,70           | -61 863,55       | -86,7%        | 11 578,00           |
| Sport - 9812   | 16 493,72           | 18 418,24           | -1 924,52        | -10,4%        | 11 900,00           |
| Neuvill'assos - 9815   | -                   | -                   |                  |               | -                   |
| <b>RELATIONS AVEC LES CITOYENS</b>   | <b>34 374,96</b>    | <b>10 646,20</b>    | <b>23 728,76</b> | <b>222,9%</b> | <b>13 180,00</b>    |
| Sécurité Tranquilité - 8111  | 34 374,96           | 10 646,20           | 23 728,76        | 222,9%        | 13 180,00           |
| <b>EVENEMENTIEL</b>  | <b>24 213,64</b>    | <b>12 417,91</b>    | <b>11 795,73</b> | <b>95,0%</b>  | <b>31 050,00</b>    |
| Culture et patrimoine - 9909 9911  | 24 213,64           | 12 417,91           | 11 795,73        | 95,0%         | 31 050,00           |
| <b>COMMUNICATION</b>   | <b>6 881,94</b>     | <b>648,00</b>       | <b>6 233,94</b>  | <b>962,0%</b> | <b>55 000,00</b>    |
| Communication - 2211   | 6 881,94            | 648,00              | 6 233,94         | 962,0%        | 55 000,00           |
| <b>Total des dépenses d'investissement</b>                                 | <b>2 163 495,67</b> | <b>2 423 496,70</b> | -                | <b>-10,7%</b> | <b>4 460 700,00</b> |

### Recettes réelles d'investissement par pôle et par service

|  | réalisé 2024        | réalisé 2023        | Evolution       | %                 | BP 2025             |
|--|---------------------|---------------------|-----------------|-------------------|---------------------|
| <b>RESSOURCES - MUTUALISATION - GRANDS PROJETS</b>                         | <b>4 242 644,70</b> | <b>4 275 329,54</b> | -               | <b>-32 684,84</b> | <b>-0,8%</b>        |
| Finances - 1511  | 4 242 644,70        | 4 275 329,54        | -32 684,84      | -0,8%             | 2 703 500,00        |
| <b>RELATIONS AVEC LES CITOYENS</b>   | <b>-</b>            | <b>1 752,00</b>     | -               | <b>1 752,00</b>   | -                   |
| Sécurité Tranquilité - 8111  | -                   | 1 752,00            | 1 752,00        |                   | -                   |
| <b>JEUNESSE - VIE EDUCATIVE ET SPORTIVE</b>                                | <b>3 520,00</b>     | <b>-</b>            | <b>3 520,00</b> | <b>#DIV/0!</b>    | <b>1 559 000,00</b> |
| Jeunesse - 9511 9514 9711  | 3 520,00            | -                   | 3 520,00        | #DIV/0!           | 1 559 000,00        |
| <b>CADRE DE VIE</b>  | <b>164 263,78</b>   | <b>225 276,03</b>   | -               | <b>61 012,25</b>  | <b>-27,1%</b>       |
| gestion des espaces publics, du patrimoine bâti et appui logistique - 4411 | 164 263,78          | 225 276,03          | -61 012,25      | -27,1%            | 778 000,00          |
| Foncier et urbanisme - 4412  | -                   | -                   | -               |                   | 1 500,00            |
| <b>Total des recettes d'investissement</b>                                 | <b>4 410 428,48</b> | <b>4 502 357,57</b> | -               | <b>-91 929,09</b> | <b>-2,0%</b>        |
|  |                     |                     |                 |                   | <b>3 483 000,00</b> |

ETAT DES AUTORISATIONS DE PROGRAMME ET D'ENGAGEMENT - CFU 2024

**MARCHE DE CHAUFFAGE 2022-2027**

| CREDITS DE PAIEMENT        |             |           |           |           |           |           |             |
|----------------------------|-------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-------------|
| Autorisation de programme  | Total € TTC | 2022      | 2023      | 2024      | 2025      | 2026      | 2027        |
| N° AP202201 initiale       | 250 000,00  | 25 000,00 | 50 000,00 | 50 000,00 | 50 000,00 | 50 000,00 | 25 000,00 € |
| N° AP202201 révisée        | 250 000,00  | 8 001,16  | 16 163,63 | 85 516,58 | 50 000,00 | 55 000,00 | 35 318,63 € |
| Réalisations au 31/12/2024 | 84 060,98   | 8 001,16  | 16 163,63 | 59 896,19 |           |           |             |

| CREDITS DE PAIEMENT        |              |            |            |            |            |            |              |
|----------------------------|--------------|------------|------------|------------|------------|------------|--------------|
| Autorisation d'engagement  | Total € TTC  | 2022       | 2023       | 2024       | 2025       | 2026       | 2027         |
| N° AE202201 initiale       | 2 000 000,00 | 200 000,00 | 400 000,00 | 400 000,00 | 400 000,00 | 400 000,00 | 200 000,00 € |
| N° AE202201 révisée        | 1 737 905,34 | 150 042,24 | 182 363,10 | 405 500,00 | 400 000,00 | 400 000,00 | 200 000,00 € |
| Réalisations au 31/12/2024 | 625 617,89   | 150 042,24 | 182 363,10 | 293 212,55 |            |            |              |

**MARCHE D'ECLAIRAGE PUBLIC**

| CREDITS DE PAIEMENT        |              |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |
|----------------------------|--------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Autorisation de programme  | Total € TTC  | 2019       | 2020       | 2021       | 2022       | 2023       | 2024       | 2025       | 2026       | 2027       | 2028       |
| N° AP201902 initiale       | 2 264 053,73 | 307 879,46 | 219 570,93 | 219 649,86 | 219 749,48 | 219 904,83 | 220 748,55 | 220 951,68 | 220 105,86 | 217 593,20 | 197 899,84 |
| N° AP201902 révisée        | 2 741 667,97 | 185 489,47 | 388 214,35 | 245 770,39 | 30 522,63  | 274 151,22 | 637 519,91 | 280 000,00 | 250 000,00 | 250 000,00 | 200 000,00 |
| Réalisations au 31/12/2024 | 1 444 508,36 | 185 489,47 | 388 214,35 | 245 770,39 | 30 522,63  | 274 151,22 | 320 360,30 |            |            |            |            |

| CREDITS DE PAIEMENT        |             |             |           |           |           |           |           |           |           |           |           |
|----------------------------|-------------|-------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Autorisation d'engagement  | Total € TTC | 2019        | 2020      | 2021      | 2022      | 2023      | 2024      | 2025      | 2026      | 2027      | 2028      |
| N° AE201902 initiale       | 618 565,97  | 70 292,86 € | 64 595,70 | 63 670,97 | 63 223,07 | 62 902,97 | 59 581,48 | 59 203,50 | 58 877,70 | 58 433,91 | 57 783,81 |
| N° AE201902 révisée        | 639 553,87  | 10 326,67 € | 63 308,28 | 58 643,87 | 57 275,05 | 71 015,11 | 75 000,00 | 78 000,00 | 80 000,00 | 80 000,00 | 65 984,89 |
| Réalisations au 31/12/2024 | 337 076,95  | 10 326,67 € | 63 308,28 | 58 643,87 | 57 275,05 | 71 015,11 | 76 507,97 |           |           |           |           |

**CONTRAT DE MAINTENANCE ET DE MISE A JOUR DU MATERIEL TELEPHONIQUE**

| CREDITS DE PAIEMENT        |             |            |          |          |          |          |
|----------------------------|-------------|------------|----------|----------|----------|----------|
| Autorisation d'engagement  | Total € TTC | 2021       | 2022     | 2023     | 2024     | 2025     |
| N° AE202101 initiale       | 13 826,60   | 2 765,32 € | 2 765,32 | 2 765,32 | 2 765,32 | 2 765,32 |
| Réalisations au 31/12/2024 | 11 061,28   | 2 765,32 € | 2 765,32 | 2 765,32 | 2 765,32 |          |

**TRAVAUX DE REHABILITATION DE LA FERME DU VERT BOIS**

| CREDITS DE PAIEMENT        |              |                |              |              |
|----------------------------|--------------|----------------|--------------|--------------|
| Autorisation de programme  | Total € TTC  | 2024           | 2025         | 2026         |
| N° AP202401 initiale       | 6 500 000,00 | 2 400 000,00 € | 3 000 000,00 | 1 100 000,00 |
| Réalisations au 31/12/2024 | -            | - €            |              |              |

**TRAVAUX D'EXTENSION DE L'HOTEL DE VILLE**

| CREDITS DE PAIEMENT        |              |              |            |            |
|----------------------------|--------------|--------------|------------|------------|
| Autorisation de programme  | Total € TTC  | 2024         | 2025       | 2026       |
| N° AP202402 initiale       | 1 250 000,00 | 500 000,00 € | 550 000,00 | 200 000,00 |
| N° AP202402 révisée        | 1 600 000,00 | 700 000,00 € | 700 000,00 | 200 000,00 |
| Réalisations au 31/12/2024 | -            | - €          |            |            |

**ETAT DES RESTES A REALISER EN INVESTISSEMENT  
EN DEPENSE**

Collectivité : NEUVILLE EN FERRAIN CEDEX - (50)

Budget : MAIRIE DE NEUVILLE EN FERRAIN

2024

| Compte   | Fonction | Opération | Montant prévu | Montant ordonné | Montant reste à réaliser |
|--|----------|-----------|---------------|-----------------|--------------------------|
| 1641 - Emprunts en euros   | 01       |           | 770 732,17 €  | 770 731,55 €    | 0,00 €                   |
| 16818 - Autres emprunts - Autres prêteurs                          | 01       |           | 8 514,83 €    | 8 514,83 €      | 0,00 €                   |
| 2031 - Frais d'études  | 020      |           | 160 000,00 €  | 0,00 €          | 0,00 €                   |
| 2031 - Frais d'études  | 511      |           | 8 600,00 €    | 600,00 €        | 3 600,00 €               |
| 2033 - Frais d'insertion   | 020      |           | 2 000,00 €    | 0,00 €          | 0,00 €                   |
| 204182 - Subv org.publics divers - Bâtiments et installations      | 01       |           | 0,00 €        | 0,00 €          | 0,00 €                   |
| 20422 - Subv. pers. droit privé -Bâtiments et installations        | 01       |           | 160 000,00 €  | 0,00 €          | 0,00 €                   |
| 2051 - Concessions et droits similaires                            | 020      |           | 107 537,20 €  | 61 769,48 €     | 15 390,00 €              |
| 2111 - Terrains nus  | 01       |           | 60 000,00 €   | 57 410,00 €     | 0,00 €                   |
| 2116 - Cimetière   | 025      | 118       | 25 000,00 €   | 15 519,60 €     | 9 341,16 €               |
| 2121 - Plantations d'arbres et d'arbustes                          | 511      |           | 16 119,55 €   | 10 421,30 €     | 5 641,68 €               |
| 2128 - Autres agencements et aménagements                          | 321      |           | 0,00 €        | 0,00 €          | 0,00 €                   |
| 2128 - Autres agencements et aménagements                          | 325      |           | 83 210,98 €   | 54 464,29 €     | 23 534,40 €              |
| 2128 - Autres agencements et aménagements                          | 511      |           | 29 915,40 €   | 15 981,36 €     | 13 934,04 €              |
| 2128 - Autres agencements et aménagements                          | 511      | 122       | 0,00 €        | 0,00 €          | 0,00 €                   |
| 21316 - Constructions équipements du cimetière                     | 025      | 118       | 20 500,00 €   | 17 069,65 €     | 2 804,30 €               |
| 21351 - Install générales .. des constructions - Bâtiments publics | 020      |           | 151 923,08 €  | 101 624,33 €    | 45 189,89 €              |
| 21351 - Install générales .. des constructions - Bâtiments publics | 020      | 101       | 28 104,00 €   | 10 680,00 €     | 17 424,00 €              |
| 21351 - Install générales .. des constructions - Bâtiments publics | 213      |           | 33 603,40 €   | 27 348,00 €     | 4 790,24 €               |
| 21351 - Install générales .. des constructions - Bâtiments publics | 281      |           | 0,00 €        | 0,00 €          | 0,00 €                   |
| 21351 - Install générales .. des constructions - Bâtiments publics | 321      |           | 39 168,46 €   | 27 519,25 €     | 11 649,20 €              |
| 21351 - Install générales .. des constructions - Bâtiments publics | 331      |           | 3 200,00 €    | 0,00 €          | 0,00 €                   |
| 21351 - Install générales .. des constructions - Bâtiments publics | 4221     |           | 2 700,00 €    | 576,00 €        | 1 249,67 €               |
| 21351 - Install générales .. des constructions - Bâtiments publics | 512      | 132       | 0,00 €        | 0,00 €          | 0,00 €                   |
| 21352 - Install générales .. des constructions - Bâtiments privés  | 01       |           | 0,00 €        | 0,00 €          | 0,00 €                   |
| 2152 - Installations de voirie                                     | 213      |           | 9 370,00 €    | 8 502,60 €      | 0,00 €                   |
| 2152 - Installations de voirie                                     | 511      |           | 20 000,00 €   | 3 333,72 €      | 1 512,00 €               |

**ETAT DES RESTES A REALISER EN INVESTISSEMENT  
EN DEPENSE**

Collectivité : NEUVILLE EN FERRAIN CEDEX - (50)

Budget : MAIRIE DE NEUVILLE EN FERRAIN

2024

| Compte  | Fonction | Opération | Montant prévu | Montant ordonné | Montant reste à réaliser |
|---|----------|-----------|---------------|-----------------|--------------------------|
| 2152 - Installations de voirie                                      | 847      |           | 5 867,28 €    | 5 867,28 €      | 0,00 €                   |
| 21531 - Reseaux d adduction d eau                                   | 01       |           | 76 465,60 €   | 0,00 €          | 0,00 €                   |
| 21538 - Autres réseaux  | 512      | 132       | 637 519,91 €  | 320 360,30 €    | 317 159,60 €             |
| 21568 - Autre matériel et outillage d'incendie et de défense civile | 020      |           | 2 500,00 €    | 0,00 €          | 2 500,00 €               |
| 2158 - Autres installations, matériel et outillage techniques       | 847      |           | 13 151,52 €   | 5 161,24 €      | 7 988,40 €               |
| 21828 - Autres matériels de transport                               | 020      |           | 179 146,54 €  | 179 087,54 €    | 0,00 €                   |
| 21828 - Autres matériels de transport                               | 11       |           | 0,00 €        | 0,00 €          | 0,00 €                   |
| 21828 - Autres matériels de transport                               | 281      |           | 0,00 €        | 0,00 €          | 0,00 €                   |
| 21828 - Autres matériels de transport                               | 312      |           | 0,00 €        | 0,00 €          | 0,00 €                   |
| 21831 - Matériel informatique scolaire                              | 213      |           | 6 125,82 €    | 6 007,82 €      | 8 119,28 €               |
| 21838 - Autre matériel informatique                                 | 020      |           | 51 455,06 €   | 51 379,49 €     | 7 735,28 €               |
| 21838 - Autre matériel informatique                                 | 212      |           | 3 351,72 €    | 3 351,72 €      | 0,00 €                   |
| 21841 - Matériel de bureau et mobilier scolaires                    | 213      |           | 757,00 €      | 0,00 €          | 0,00 €                   |
| 21848 - Autres matériels de bureau et mobiliers                     | 020      |           | 14 869,41 €   | 14 279,06 €     | 396,43 €                 |
| 21848 - Autres matériels de bureau et mobiliers                     | 281      |           | 5 960,00 €    | 2 785,81 €      | 1 872,00 €               |
| 21848 - Autres matériels de bureau et mobiliers                     | 288      |           | 0,00 €        | 0,00 €          | 0,00 €                   |
| 21848 - Autres matériels de bureau et mobiliers                     | 311      |           | 2 176,00 €    | 2 094,00 €      | 0,00 €                   |
| 21848 - Autres matériels de bureau et mobiliers                     | 331      |           | 9 110,00 €    | 1 962,40 €      | 7 260,37 €               |
| 21848 - Autres matériels de bureau et mobiliers                     | 338      |           | 4 000,00 €    | 3 841,03 €      | 0,00 €                   |
| 21848 - Autres matériels de bureau et mobiliers                     | 4221     |           | 0,00 €        | 0,00 €          | 0,00 €                   |
| 2185 - Matériel de téléphonie                                       | 020      |           | 2 836,66 €    | 1 065,66 €      | 1 521,60 €               |
| 2188 - Autres immobilisations corporelles                           | 020      |           | 68 344,25 €   | 29 307,47 €     | 2 571,17 €               |
| 2188 - Autres immobilisations corporelles                           | 022      |           | 19 169,92 €   | 6 881,94 €      | 0,00 €                   |
| 2188 - Autres immobilisations corporelles                           | 023      |           | 3 973,32 €    | 3 375,17 €      | 0,00 €                   |
| 2188 - Autres immobilisations corporelles                           | 10       | 138       | 37 369,52 €   | 31 076,38 €     | 6 104,92 €               |
| 2188 - Autres immobilisations corporelles                           | 11       |           | 36 095,20 €   | 31 117,16 €     | 0,00 €                   |
| 2188 - Autres immobilisations corporelles                           | 213      |           | 12 763,27 €   | 2 262,34 €      | 8 688,84 €               |

**ETAT DES RESTES A REALISER EN INVESTISSEMENT  
EN DEPENSE**

Collectivité : NEUVILLE EN FERRAIN CEDEX - (50)

Budget : MAIRIE DE NEUVILLE EN FERRAIN

2024

| Compte                                    | Fonction | Opération                 | Montant prévu         | Montant ordonné       | Montant reste à réaliser |
|---|----------|---------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------|
| 2188 - Autres immobilisations corporelles | 281      |                           | 7 500,00 €            | 6 711,34 €            | 0,00 €                   |
| 2188 - Autres immobilisations corporelles | 288      |                           | 0,00 €                | 0,00 €                | 0,00 €                   |
| 2188 - Autres immobilisations corporelles | 311      |                           | 37 287,87 €           | 18 744,47 €           | 0,00 €                   |
| 2188 - Autres immobilisations corporelles | 312      |                           | 2 900,00 €            | 0,00 €                | 2 809,66 €               |
| 2188 - Autres immobilisations corporelles | 321      |                           | 23 250,00 €           | 16 493,72 €           | 2 966,88 €               |
| 2188 - Autres immobilisations corporelles | 322      |                           | 7 376,54 €            | 7 376,54 €            | 0,00 €                   |
| 2188 - Autres immobilisations corporelles | 331      |                           | 1 954,00 €            | 2 322,40 €            | 496,15 €                 |
| 2188 - Autres immobilisations corporelles | 338      |                           | 1 300,00 €            | 1 325,43 €            | 0,00 €                   |
| 2188 - Autres immobilisations corporelles | 4221     |                           | 8 808,68 €            | 1 389,98 €            | 6 912,36 €               |
| 2188 - Autres immobilisations corporelles | 511      |                           | 25 835,85 €           | 18 776,08 €           | 6 994,29 €               |
| 2188 - Autres immobilisations corporelles | 7211     |                           | 9 985,44 €            | 9 985,44 €            | 0,00 €                   |
| 2313 - Constructions (en cours)           | 020      | 101                       | 747 001,60 €          | 51 583,73 €           | 695 417,87 €             |
| 2313 - Constructions (en cours)           | 311      | 116                       | 0,00 €                | 0,00 €                | 0,00 €                   |
| 2313 - Constructions (en cours)           | 311      | 124                       | 2 541 640,73 €        | 135 284,33 €          | 2 406 356,40 €           |
| 4541101 - PERIL IMMINENT                  | 020      |                           | 1 500,00 €            | 0,00 €                | 0,00 €                   |
|   |          | <b>Total des dépenses</b> | <b>6 349 547,78 €</b> | <b>2 163 323,23 €</b> | <b>3 649 932,08 €</b>    |

Par délibération du 11/01/2025  
Alain Rine adjoint  
aux finances



**ETAT DES RESTES A REALISER EN INVESTISSEMENT  
EN RECETTE**

Collectivité : NEUVILLE EN FERRAIN CEDEX - (50)

Budget : MAIRIE DE NEUVILLE EN FERRAIN

2024

| Compte  | Fonction | Opération                 | Montant prévu         | Montant ordonné       | Montant reste à réaliser |
|---|----------|---------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------|
| 001 - Solde d'exécution de la section d'investissement reporté          | 01       |                           | 2 681 945,68 €        | 2 681 945,68 €        | 0,00 €                   |
| 024 - Produits des cessions d'immobilisations                           | 01       |                           | -2 800,00 €           | 0,00 €                | 0,00 €                   |
| 10222 - FCTVA   | 01       |                           | 200 000,00 €          | 215 634,64 €          | 0,00 €                   |
| 10226 - Taxe d'aménagement  | 01       |                           | 5 000,00 €            | 0,00 €                | 0,00 €                   |
| 1068 - Excédents de fonctionnement capitalisés                          | 01       |                           | 1 345 064,38 €        | 1 345 064,38 €        | 0,00 €                   |
| 1322 - Subv. non transf. Régions  | 325      |                           | 50 000,00 €           | 50 000,00 €           | 0,00 €                   |
| 13251 - Subv. non transf. GFP de rattachement                           | 020      |                           | 3 000,00 €            | 0,00 €                | 0,00 €                   |
| 13251 - Subv. non transf. GFP de rattachement                           | 325      |                           | 45 142,72 €           | 42 859,93 €           | 0,00 €                   |
| 1328 - Autres subv. d'investissement rattachées aux actifs non amort.   | 325      |                           | 77 000,00 €           | 0,00 €                | 72 000,00 €              |
| 13413 - Fonds équip. non amort. - Dotation soutien invest. départements | 311      |                           | 374 656,85 €          | 0,00 €                | 360 000,00 €             |
| 13461 - Fonds équip. non amort. - Dot. équipement territoires ruraux    | 512      |                           | 0,00 €                | 0,00 €                | 0,00 €                   |
| 13462 - Fonds équip. non amort. - Dotation soutien investissement local | 020      |                           | 0,00 €                | 0,00 €                | 0,00 €                   |
| 13462 - Fonds équip. non amort. - Dotation soutien investissement local | 213      |                           | 0,00 €                | 0,00 €                | 0,00 €                   |
| 13462 - Fonds équip. non amort. - Dotation soutien investissement local | 281      |                           | 0,00 €                | 0,00 €                | 0,00 €                   |
| 13462 - Fonds équip. non amort. - Dotation soutien investissement local | 321      |                           | 0,00 €                | 0,00 €                | 0,00 €                   |
| 13462 - Fonds équip. non amort. - Dotation soutien investissement local | 331      |                           | 0,00 €                | 0,00 €                | 0,00 €                   |
| 1348 - Autres fonds affectés à l'équipement non amortissable            | 311      |                           | 240 000,00 €          | 4 462,50 €            | 0,00 €                   |
| 1641 - Emprunts en euros  | 01       |                           | 500 000,00 €          | 0,00 €                | 0,00 €                   |
| 4541201 - PERIL IMMINENT  | 020      |                           | 1 500,00 €            | 0,00 €                | 0,00 €                   |
|   |          | <b>Total des recettes</b> | <b>5 520 509,63 €</b> | <b>4 339 967,13 €</b> | <b>432 000,00 €</b>      |

*Par délibération du Maire,  
Alain Rine, le 27/01/2025 au  
Maire*



|   |           |
|---|-----------|
| <b>IV – ÉTATS ANNEXÉS</b>   | <b>IV</b> |
| <b>B –ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – LISTE DES CONCOURS ATTRIBUÉS A DES TIERS</b> | <b>B8</b> |

**LISTE DES CONCOURS ATTRIBUÉS A DES TIERS EN NATURE OU EN SUBVENTIONS**

| Nom des bénéficiaires                                  | Montant du fonds de concours ou de la subvention (numéraire) | Prestations en nature  |
|--|--|--|
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                   | <b>1 047 889,55</b>  |  |
| <b>Personnes de droit privé</b>                        | <b>597 889,55</b>  |  |
| <b>Associations</b>                                    | <b>596 607,55</b>  |  |
| ASSO ACADEMIE DES SPORTS PIEDS ET POINGS (ASPP)        | 1 700,00   |  |
| ASSO AMICALE LAIQUE                                    | 8 218,00   |  |
| ASSO ANEI ASSOCIATION NEUVILLOISE ECHANGES INTERNATION | 300,00   |  |
| ASSO APE COLLEGE JULES VERNE                           | 500,00   |  |
| ASSO APE ECOLE CAMILLE CLAUDEL                         | 771,00   |  |
| ASSO APE ECOLE LACORDAIRE                              | 877,00   |  |
| ASSO APE GROUPE SCOLAIRE AMBROISE PARE                 | 830,00   |  |
| ASSO APEL COLLEGE SAINT JOSEPH                         | 500,00   |  |
| ASSO APEL ECOLE SAINT JOSEPH/SACRE COEUR               | 929,00   |  |
| ASSO ARTS PLASTIQUES ET CREATIONS ASSOCIATION          | 120,00   |  |
| ASSO ASSOCIATION SPORTIVE COLLEGE SAINT JOSEPH         | 300,00   |  |
| ASSO BIBLIOTHEQUE POUR TOUS                            | 7 280,00   |  |
| ASSO CERCLE SAINT JOSEPH                               | 3 800,00   |  |
| ASSO CHORALE 2000 EN CHOEUR ASSOCIATION                | 425,00   |  |
| ASSO CHORALE MUSIQUE ET JOIE                           | 425,00   |  |
| ASSO CLUB D'ECHECS DE NEUVILLE EN FERRAIN              | 400,00   |  |
| ASSO COMITE D'OEUVRES SOCIALES                         | 45 907,00  |  |
| ASSO COMITE D'OEUVRES SOCIALES                         | 0,00   | ENTRETIEN DES LOCAUX   |
| ASSO DDEN DELEGATION DEPART EDUCATION NATIONALE        | 50,00  |  |
| ASSO DOMANI EVASION                                    | 250,00   |  |
| ASSO DONNEURS DE SANG ASSOCIATION                      | 250,00   |  |
| ASSO ELAN ECOLE LAMARTINE AVEC NOUS                    | 838,00   |  |
| ASSO FAN FERRAIN ASSOC NEUVILLOISE 96                  | 0,00   | ENTRETIEN DES LOCAUX - MISE A DISPOSITION DE SALLE ET MATERIEL |
| ASSO FAN FERRAIN ASSOC NEUVILLOISE 96                  | 42 727,00  |  |
| ASSO FIT N MOVE  | 100,00   |  |
| ASSO GYMNASTIQUE VOLONTAIRE                            | 1 800,00   |  |
| ASSO HARMONIE LA RENAISSANCE                           | 2 000,00   |  |
| ASSO JUDO CLUB NEUVILLE                                | 4 000,00   |  |
| ASSO LES AMIS DE ROBIN ASSOCIATION                     | 1 714,00   |  |
| ASSO LES ANIMAUX DU MARECHAL LECLERC                   | 300,00   |  |
| ASSO LES JARDINS FAMILIAUX                             | 300,00   |  |
| ASSO MISSION EMPLOI LYS TOURCOING                      | 37 177,05  |  |
| ASSO NEUVILLE CLUB DANSE                               | 400,00   |  |