

BUDGET PRINCIPAL

Compte Financier Unique 2024



Conseil Municipal du 19 mars 2025

EXECUTION DU BUDGET

FONCTIONNEMENT	<i>Résultat 2023</i>	<i>Réalisés 2024</i>		<i>Résultat 2024</i>
Recettes	2 063 414,31 €	13 405 402,25 €		
Dépenses		11 510 539,66 €		
SOLDE D'EXECUTION	2 063 414,31 €	1 894 862,59 €		3 958 276,90 €

INVESTISSEMENT	<i>Résultat 2023</i>	<i>Réalisés 2024</i>	<i>Reports</i>	<i>Besoin de Financement 2024</i>
Recettes		4 118 646,42 €	448 839,10 €	
Dépenses	128 607,96 €	2 552 977,07 €	3 543 409,45 €	
SOLDE D'EXECUTION	- 128 607,96 €	1 565 669,35 €	- 3 094 570,35 €	- 1 657 508,96 €
EXCEDENT GLOBAL CUMULE 2024				2 300 767,94 €

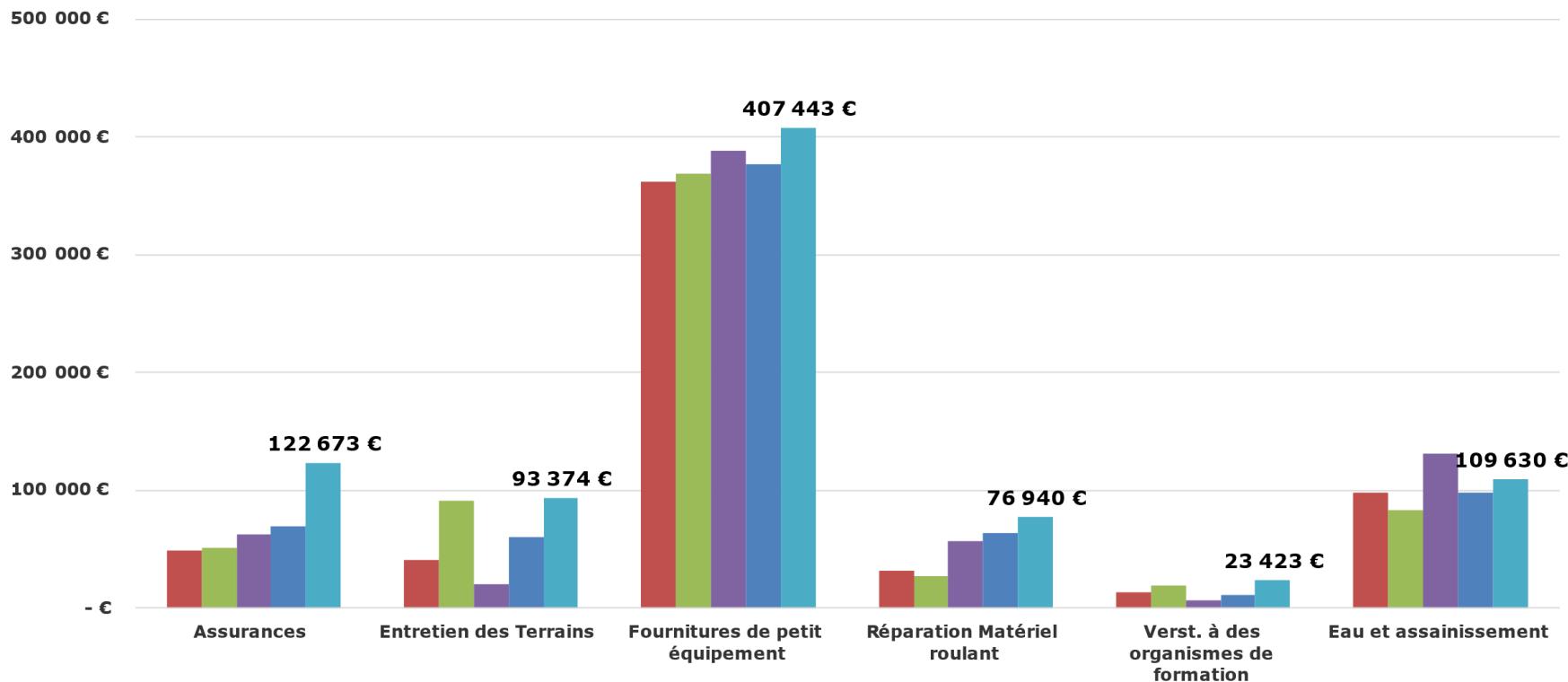
Section de Fonctionnement Dépenses



LES CHARGES		2021	2022	2023	2024	Evolution 2024/2023
Charges à caractère général	Chapitre 011	2 548 480 €	2 856 962 €	3 294 477 €	3 125 312 €	-169 165 €
Charges de personnel	Chapitre 012	5 455 684 €	5 873 060 €	6 193 205 €	6 227 630 €	34 425 €
Atténuations de produits	Chapitre 014	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Charges de gestion courante	Chapitre 65	840 433 €	756 294 €	802 988 €	866 677 €	63 689 €
DEPENSES DE GESTION DES SERVICES		8 844 597 €	9 486 317 €	10 290 670 €	10 219 618 €	-71 052 €
Charges financières	Chapitre 66	74 968 €	66 086 €	100 015 €	124 198 €	24 183 €
Charges exceptionnelles	Chapitre 67	847 €	2 106 €	5 148 €	343 €	-4 805 €
TOTAL DES DEPENSES REELLES		8 920 412 €	9 554 509 €	10 395 833 €	10 344 159 €	-51 674 €
Opérations d'ordre entre sections	Chapitre 042	546 192 €	708 778 €	1 390 719 €	1 166 381 €	-224 338 €
TOTAL		9 466 603 €	10 263 287 €	11 786 552 €	11 510 540 €	-276 012 €

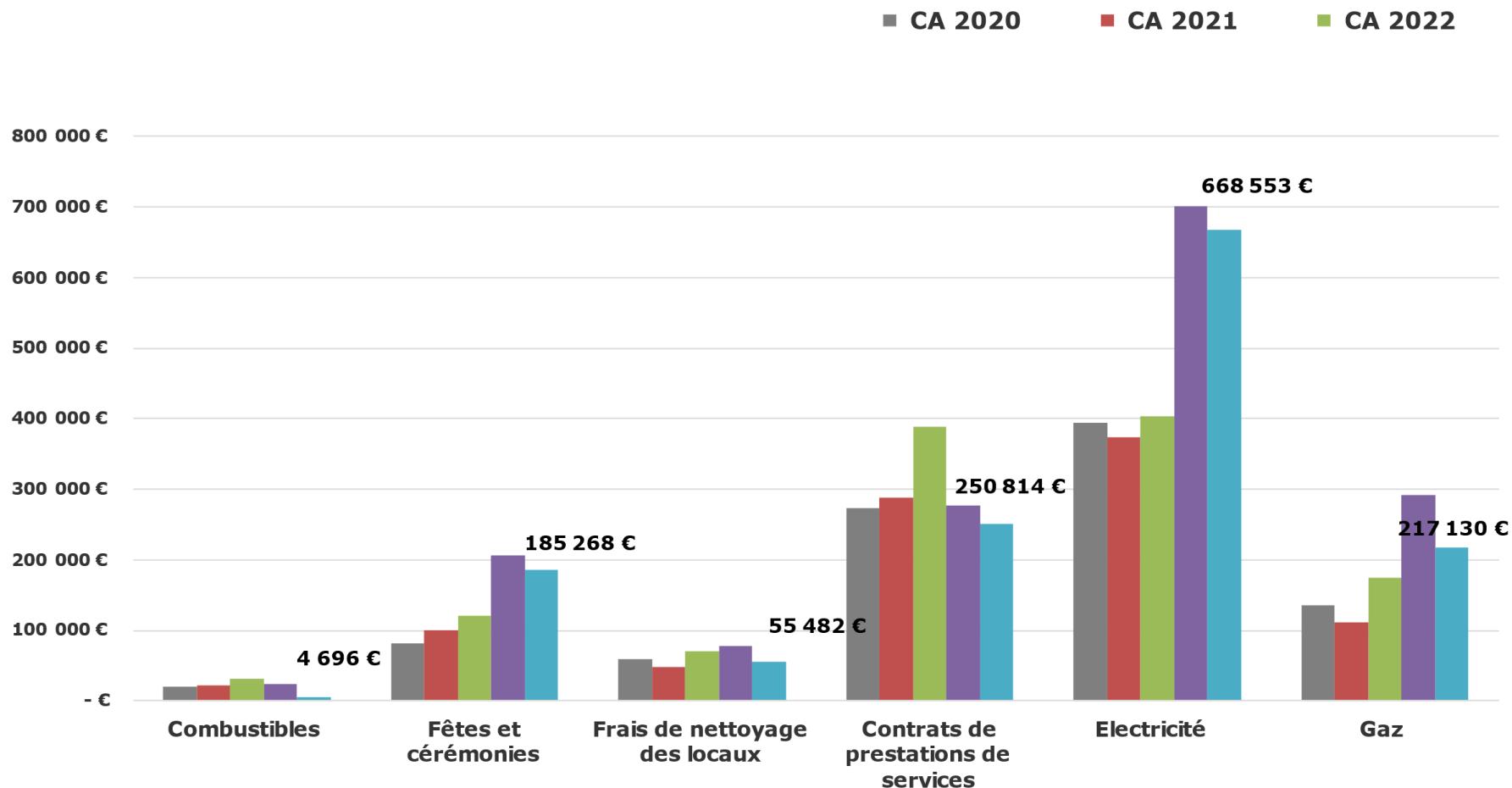
011 DEPENSES EN HAUSSE

■ CA 2020 ■ CA 2021 ■ CA 2022 ■ CA 2023 ■ CA 2024



011 Charges à caractères général : 3 125 312 €
soit 75% de réalisation (BP 4 190 000€)

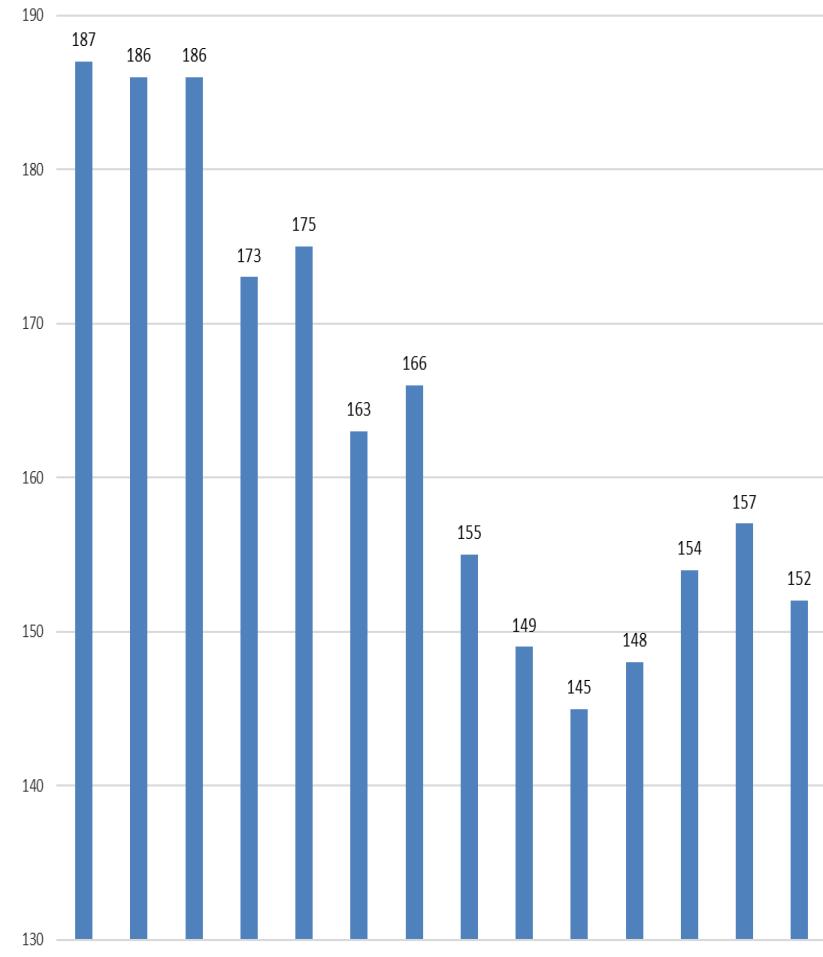
011 DEPENSES EN BAISSE



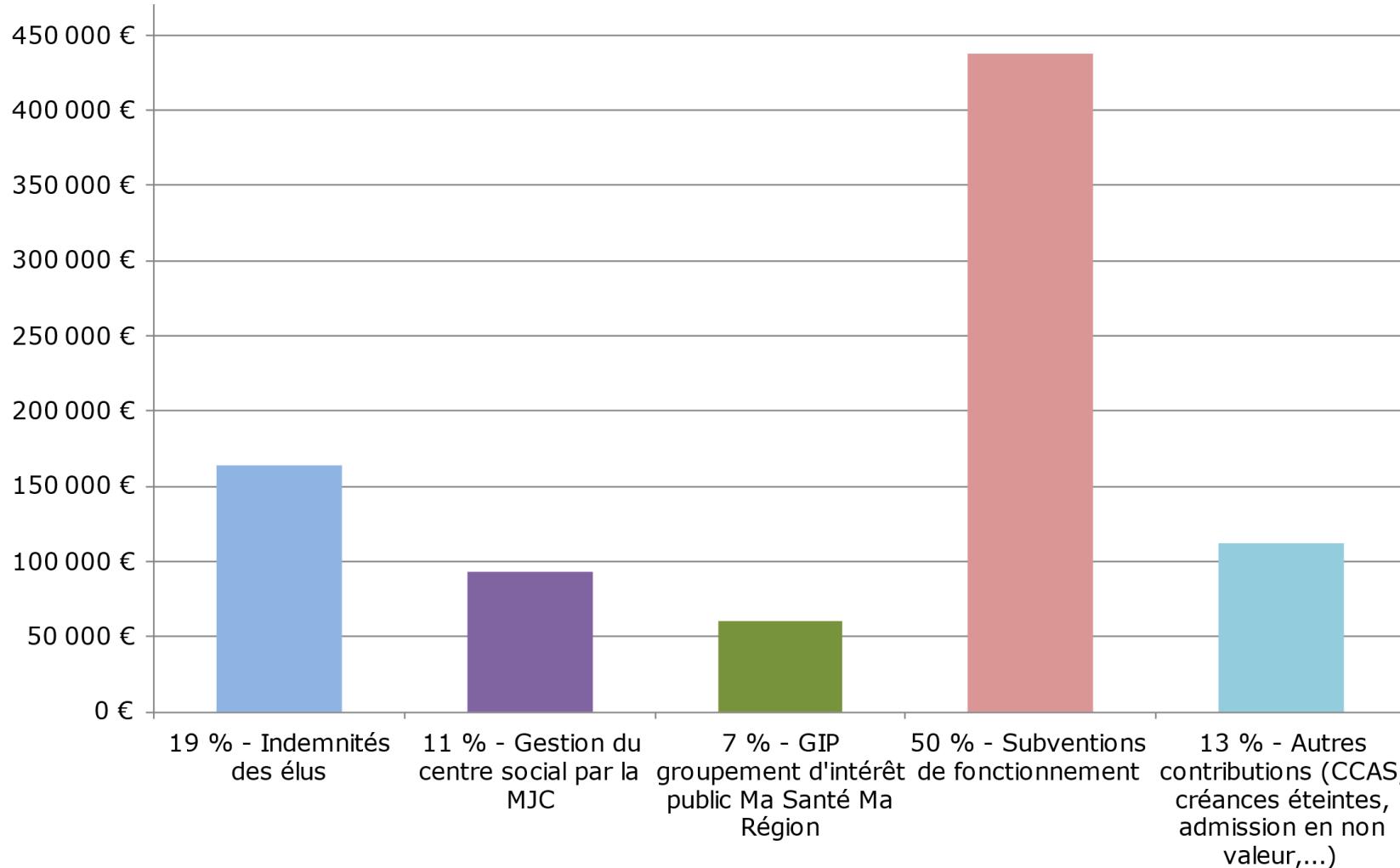
011 Charges à caractères général : 3 125 312 €
soit 75% de réalisation (BP 4 190 000€)



Equivalent temps Plein ETP (base 130)



012 Charges de personnel : 6 227 630 €
soit 93% de réalisation (BP 6 700 000 €)

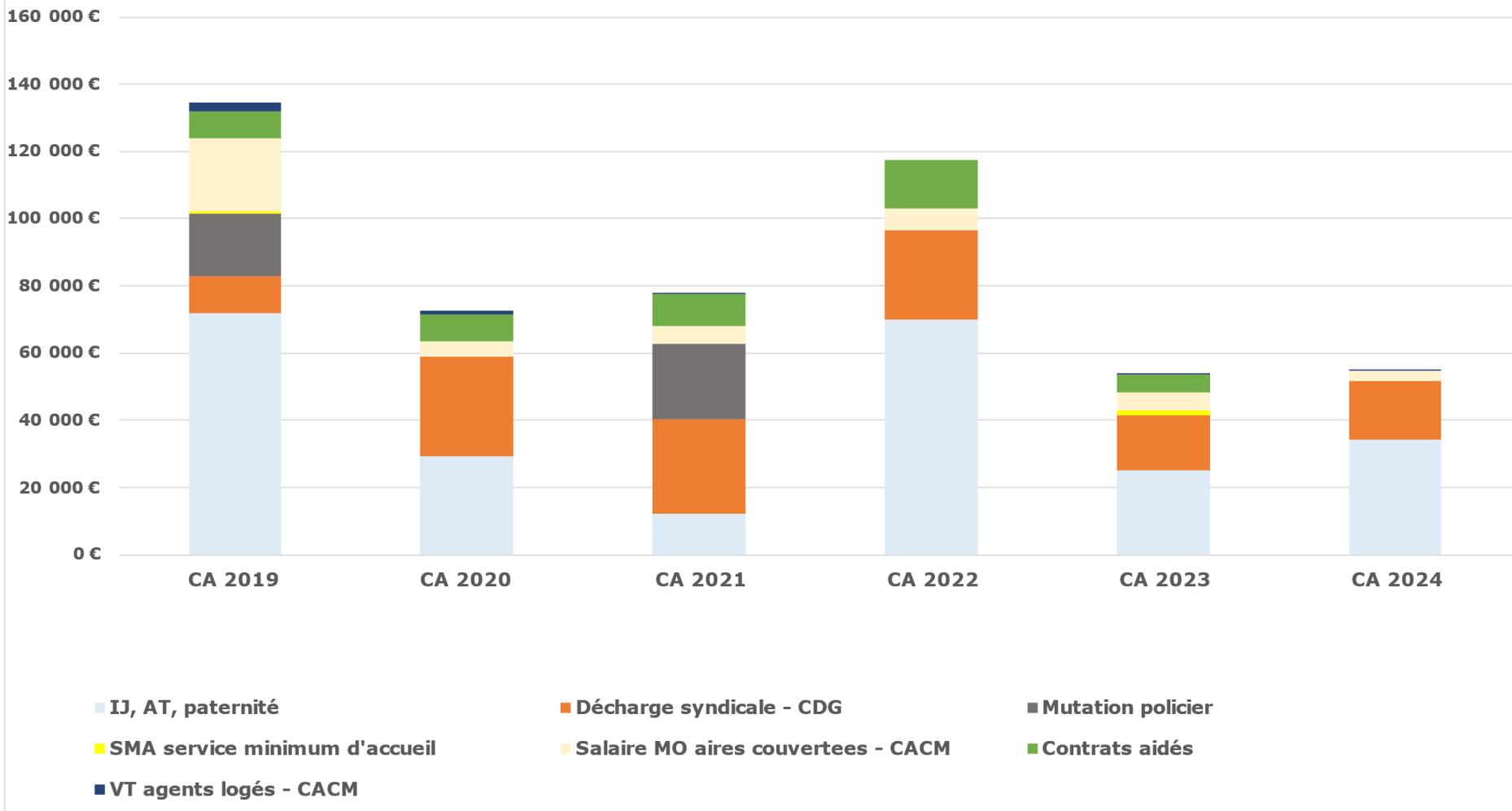


65 Autres charges de gestion courante : 866 677€
soit 96% de réalisation (BP 900 000 €)

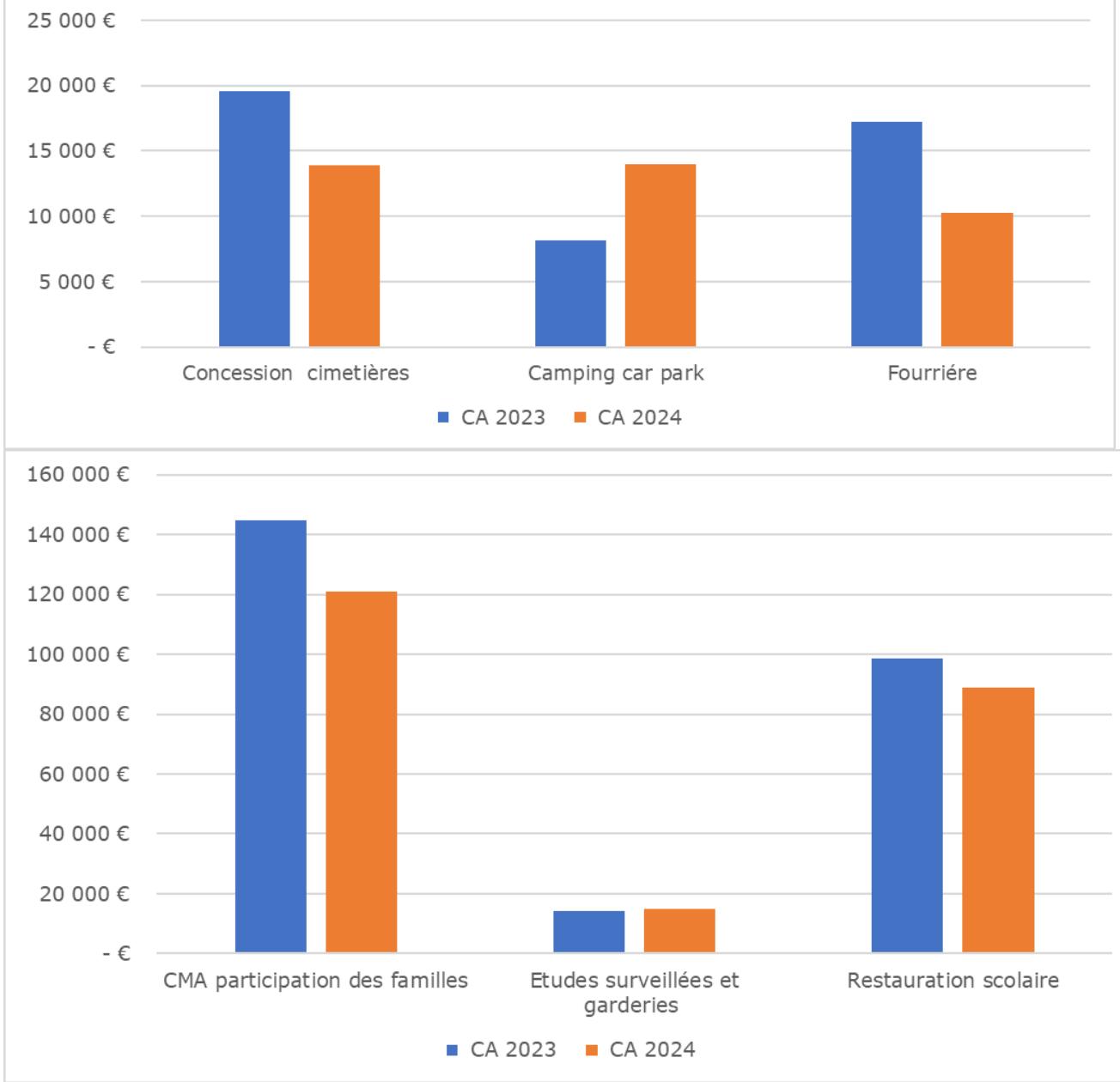
Section de Fonctionnement Recettes



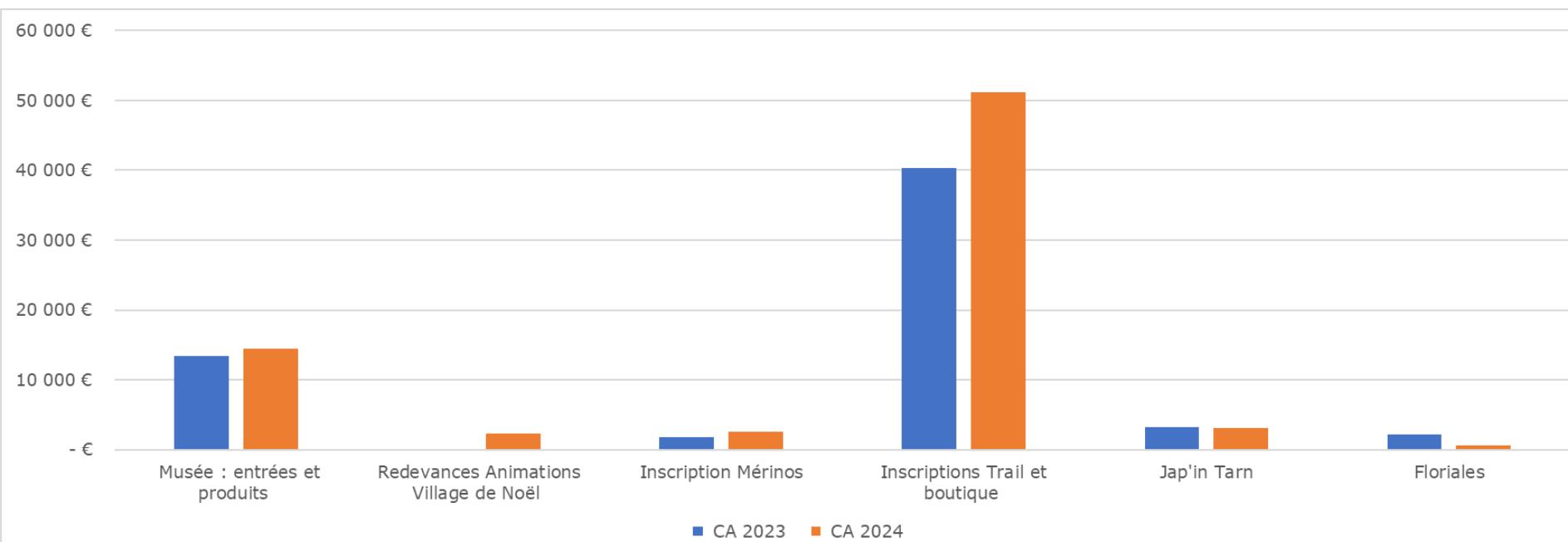
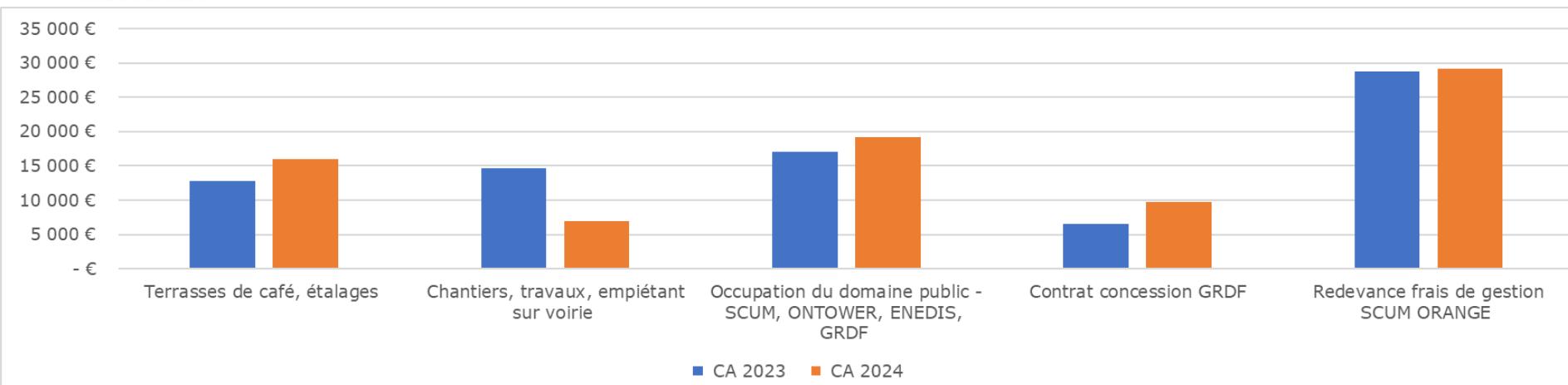
LES PRODUITS		2021	2022	2023	2024	Evolution 2024/2023
Atténuations de charges (Remb. salaires...)	Chapitre 013	78 094 €	117 410 €	54 055 €	54 877 €	823 €
Produit des services, du domaine (Rest. sco., CMA...)	Chapitre 70	572 343 €	585 592 €	625 997 €	595 611 €	-30 386 €
Impôts et taxes (AC, DSC, FNGIR, FPIC, ...)	Chapitre 73	7 337 660 €	7 651 014 €	1 600 417 €	1 605 319 €	4 902 €
Fiscalité locale (TF, TADM, TCFE, Droits de place...)	Chapitre 731			6 581 211 €	7 401 597 €	820 386 €
Dotations et participations (DGF, DSU, DNP...)	Chapitre 74	2 707 568 €	2 731 229 €	2 846 885 €	2 877 356 €	30 471 €
Autres produits de gestion courante (Loyers...)	Chapitre 75	116 796 €	169 198 €	224 359 €	242 163 €	17 804 €
RECETTES DE GESTION DES SERVICES		10 812 461 €	11 254 442 €	11 932 924 €	12 776 924 €	843 999 €
Produits financiers	Chapitre 76	59 €	32 €	62 €	8 €	-53 €
Produits des cessions	Article 775	20 000 €	120 652 €	112 075 €	282 799 €	170 724 €
Produits exceptionnels (Mandats annulés..)	Chapitre 77	20 028 €	45 468 €	23 971 €	24 242 €	271 €
TOTAL DES RECETTES REELLES		10 852 547 €	11 420 593 €	12 069 032 €	13 083 973 €	1 014 940 €
Opérations d'ordre entre sections	Chapitre 042	63 360 €	49 132 €	588 781 €	321 430 €	-267 352 €
TOTAL		10 915 907 €	11 469 726 €	12 657 814 €	13 405 402 €	747 589 €



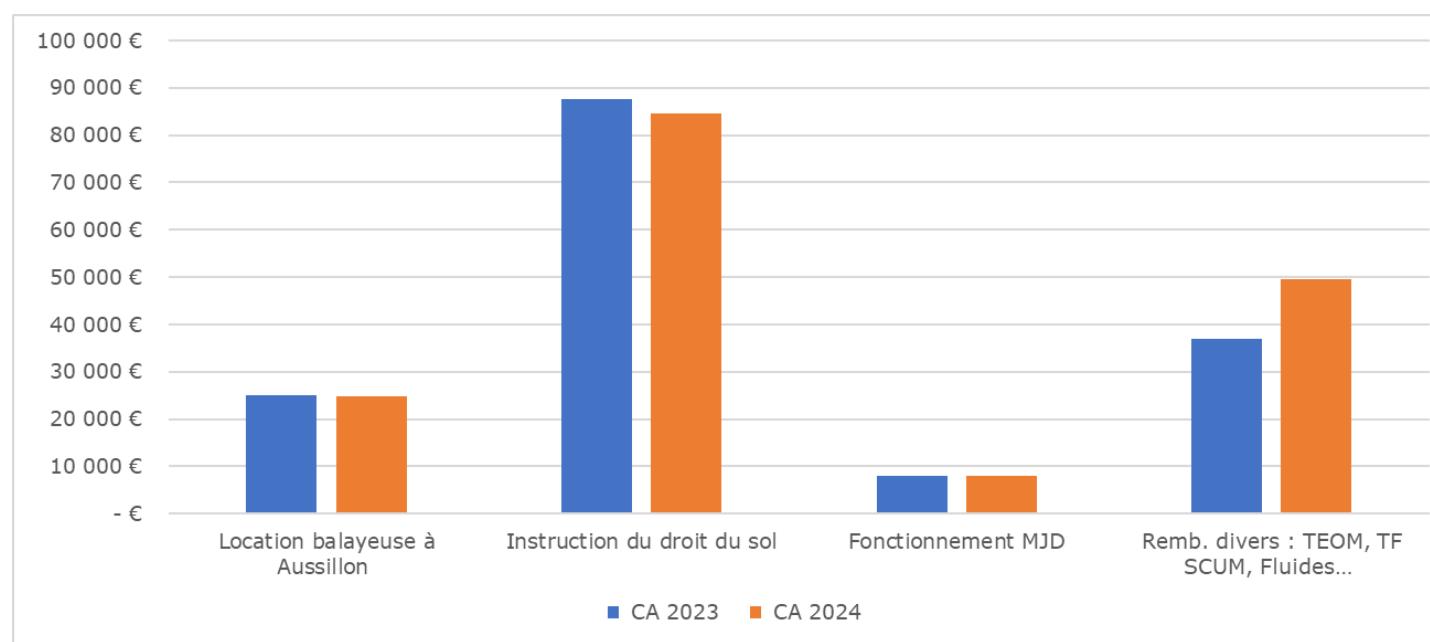
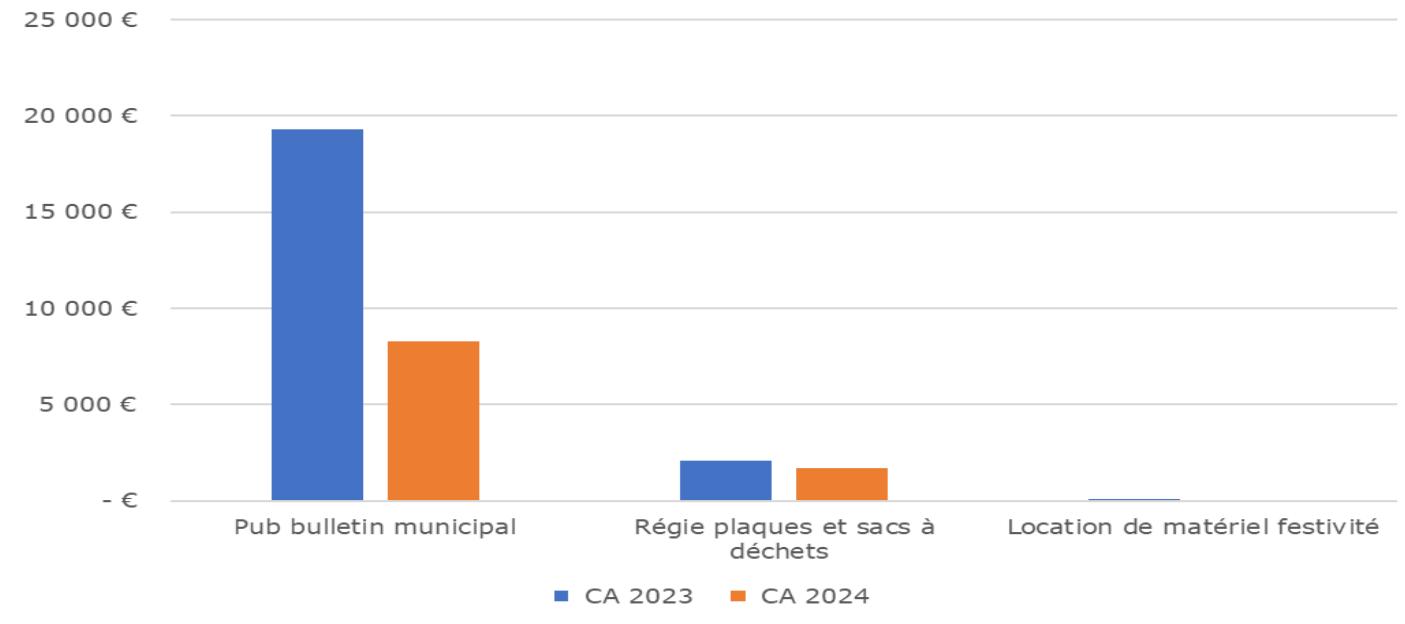
013 Atténuations de charges : 54 877 €
soit 183% de réalisation (BP 30 000 €)



70 Produits des services : 595 611€
soit 117% de réalisation (BP 510 000 €)

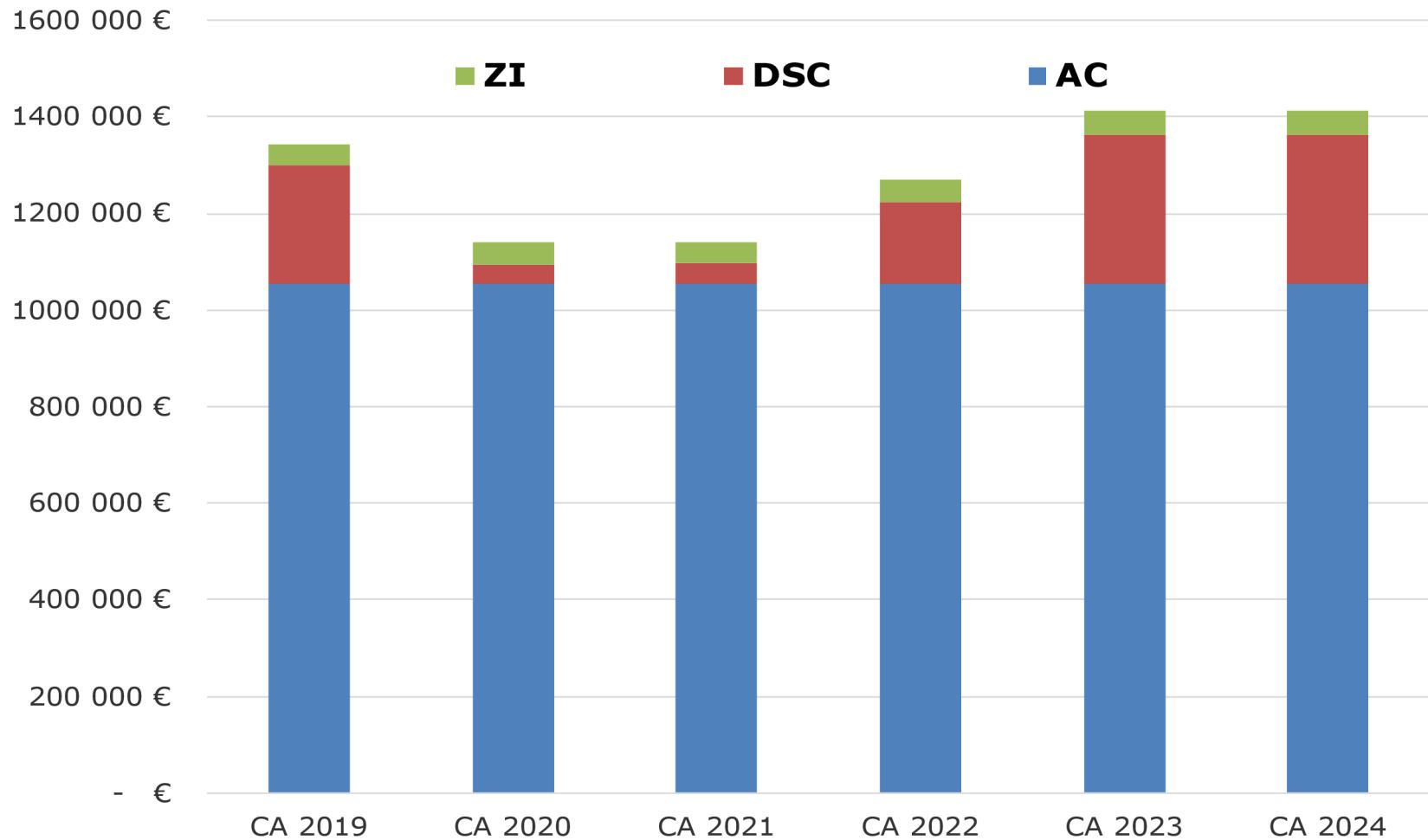


70 Produits des services : 595 611€
soit 117% de réalisation (BP 510 000 €)

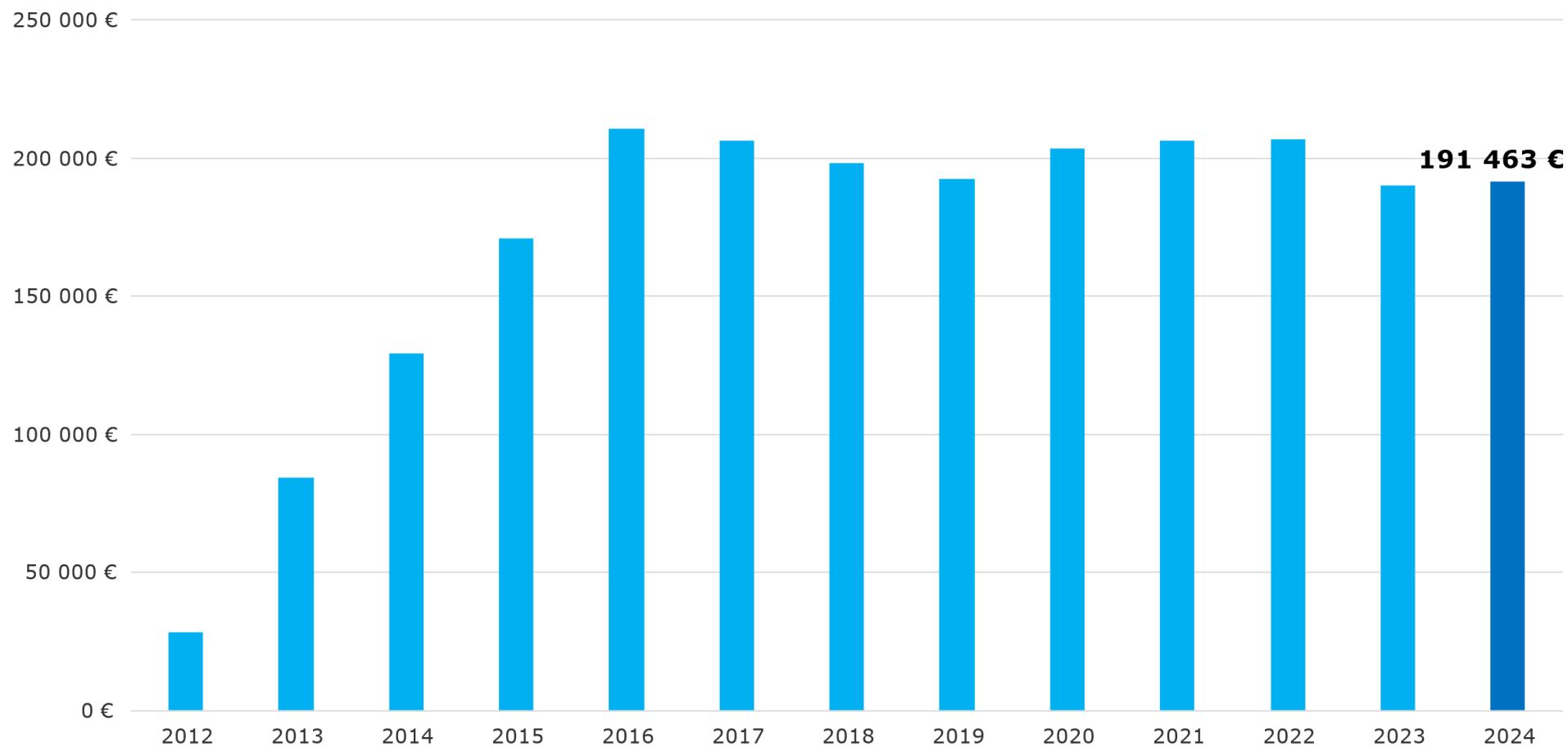


70 Produits des services : 595 611€
soit 117% de réalisation (BP 510 000 €)

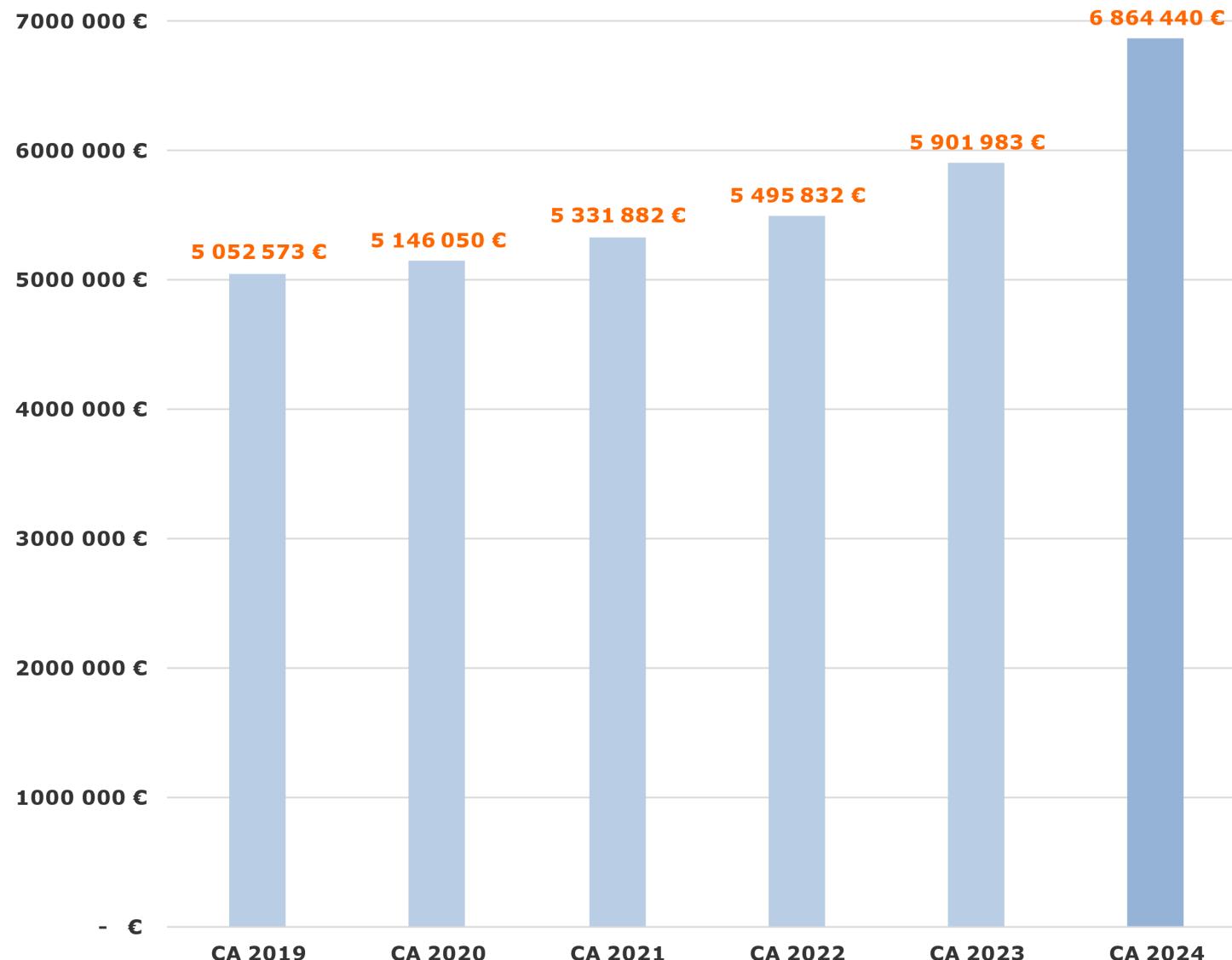
73 Impôts et taxes (reversements CACM, FNGIR et FPIC) :
1 605 319 € soit 110% de réalisation (BP 1 460 000 €)



A- Dotations versées par la CACM : 1 412 782



B - Fonds de Péréquation des recettes fiscales Intercommunales et Communales FPIC : 191 463 €



A- Taxes Foncières et d'Habitations: 6 864 440 €

Libellés taxes

TH	Résidences secondaires LGTS vacants

Bases Taux Perçu

1 397 365 €	14,42%	201 500 €
1 405 103 €	14,42%	202 616 €

2 802 468 €

404 116 €

TF	TF base
	Lissage
	Montant Coef correcteur

13 304 703 €	62,29%	8 287 499 €
		11 168 €
		- 1 929 570 €

13 304 703 €

6 369 097 €

TFNB

88 903 €	85,54%	76 048 €

88 903 €

76 048 €

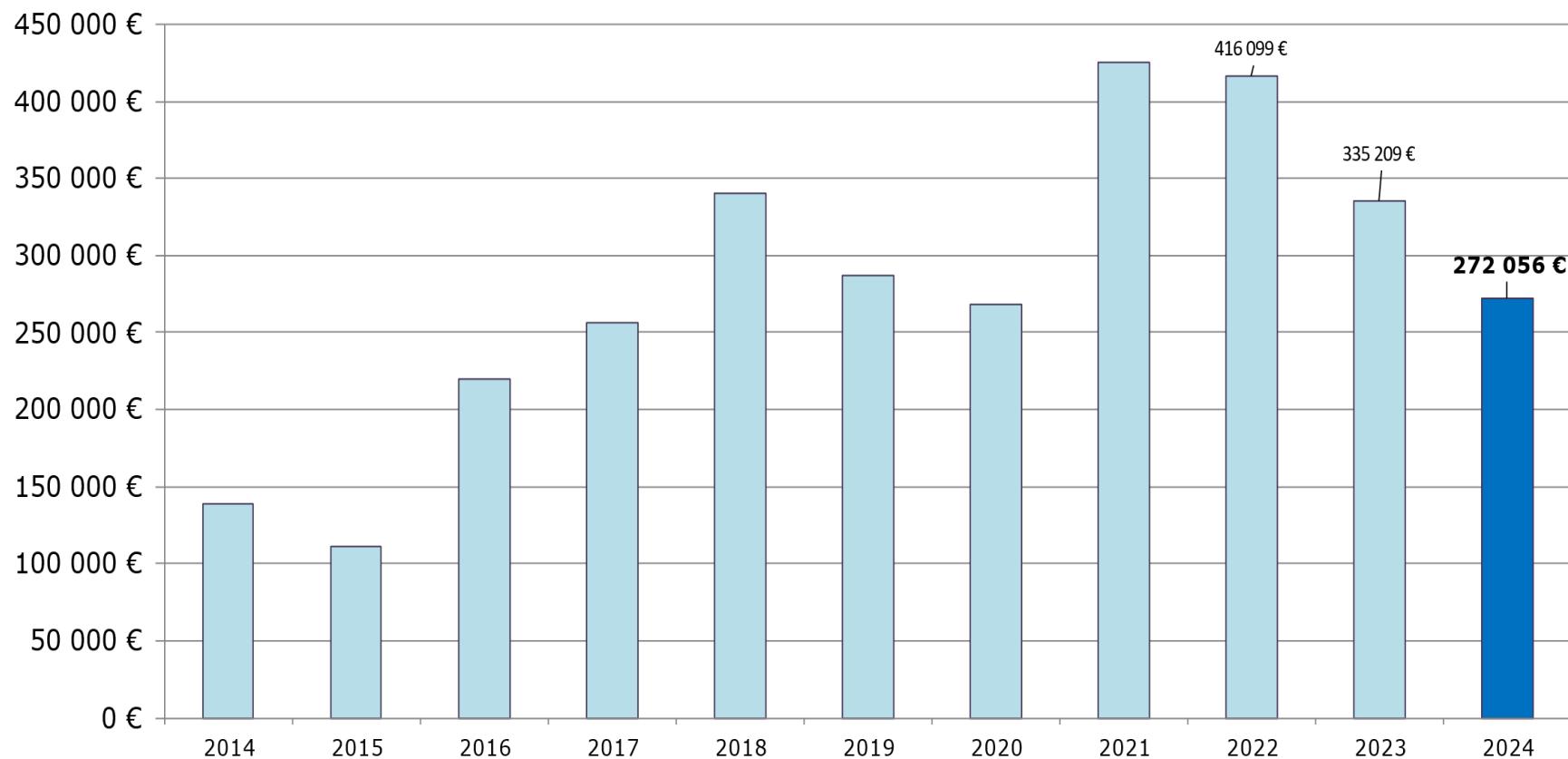
Rôles supplémentaires

15 179 €

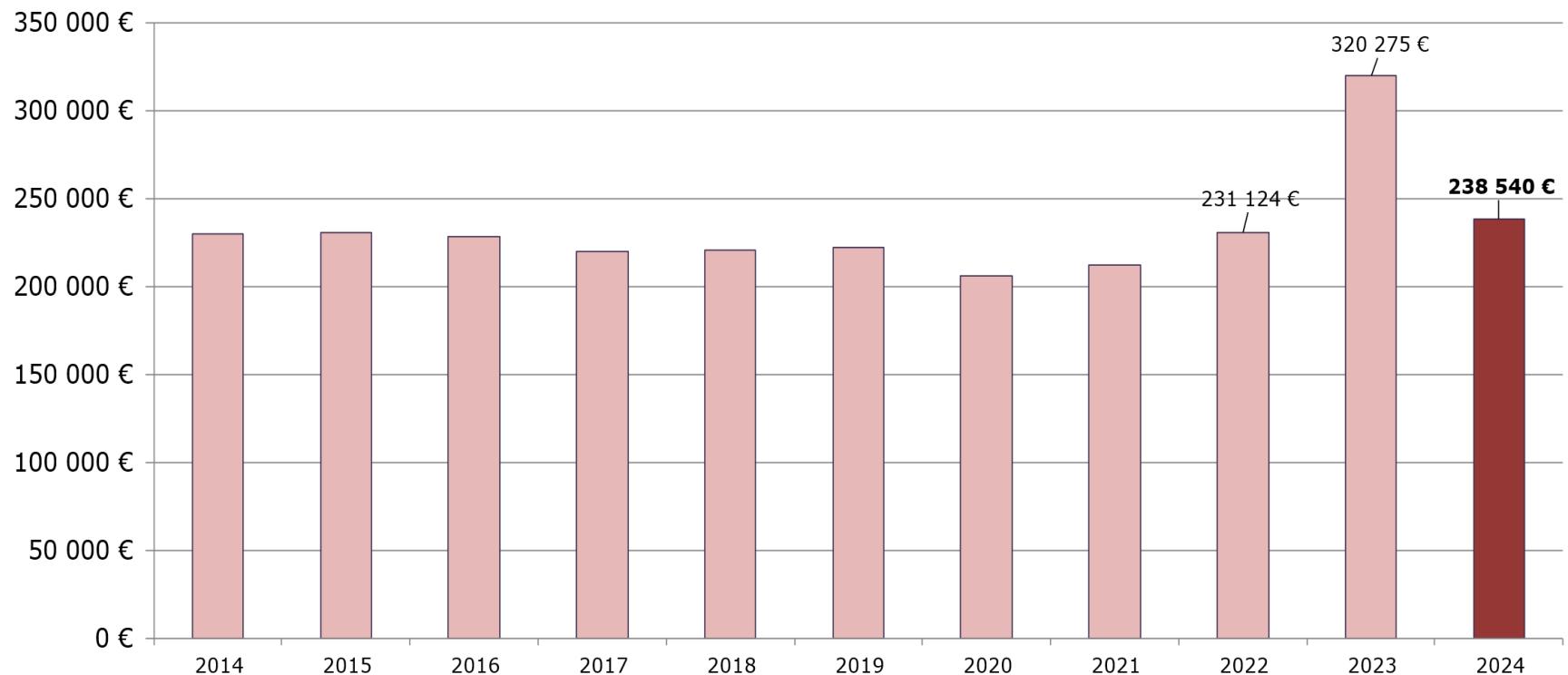
Montant des recettes

6 864 440 €

A- Taxes Foncières et d'Habitations: 6 864 440 €

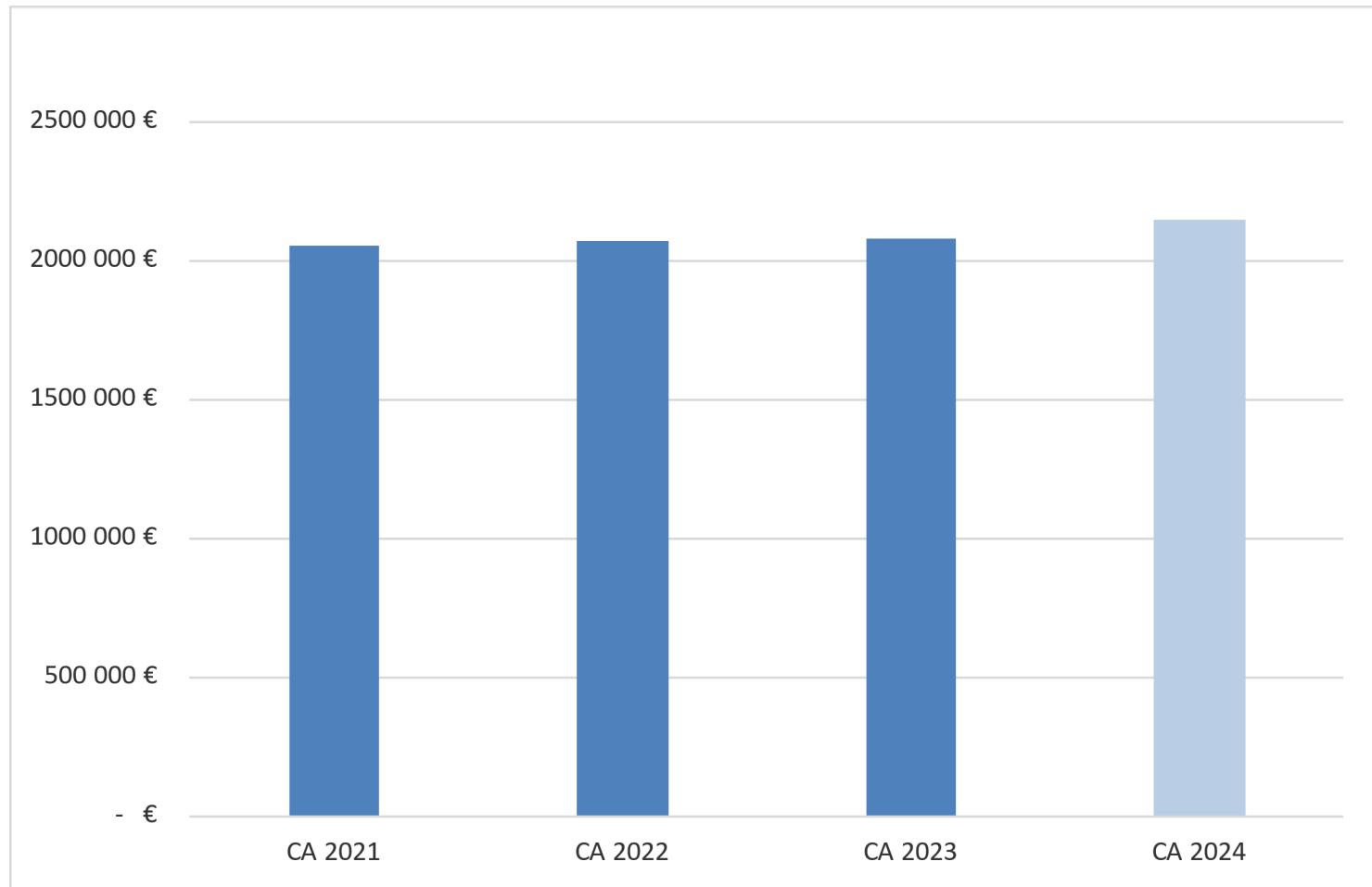


B - Taxes Additionnelle aux droits de mutations : 272 056 €



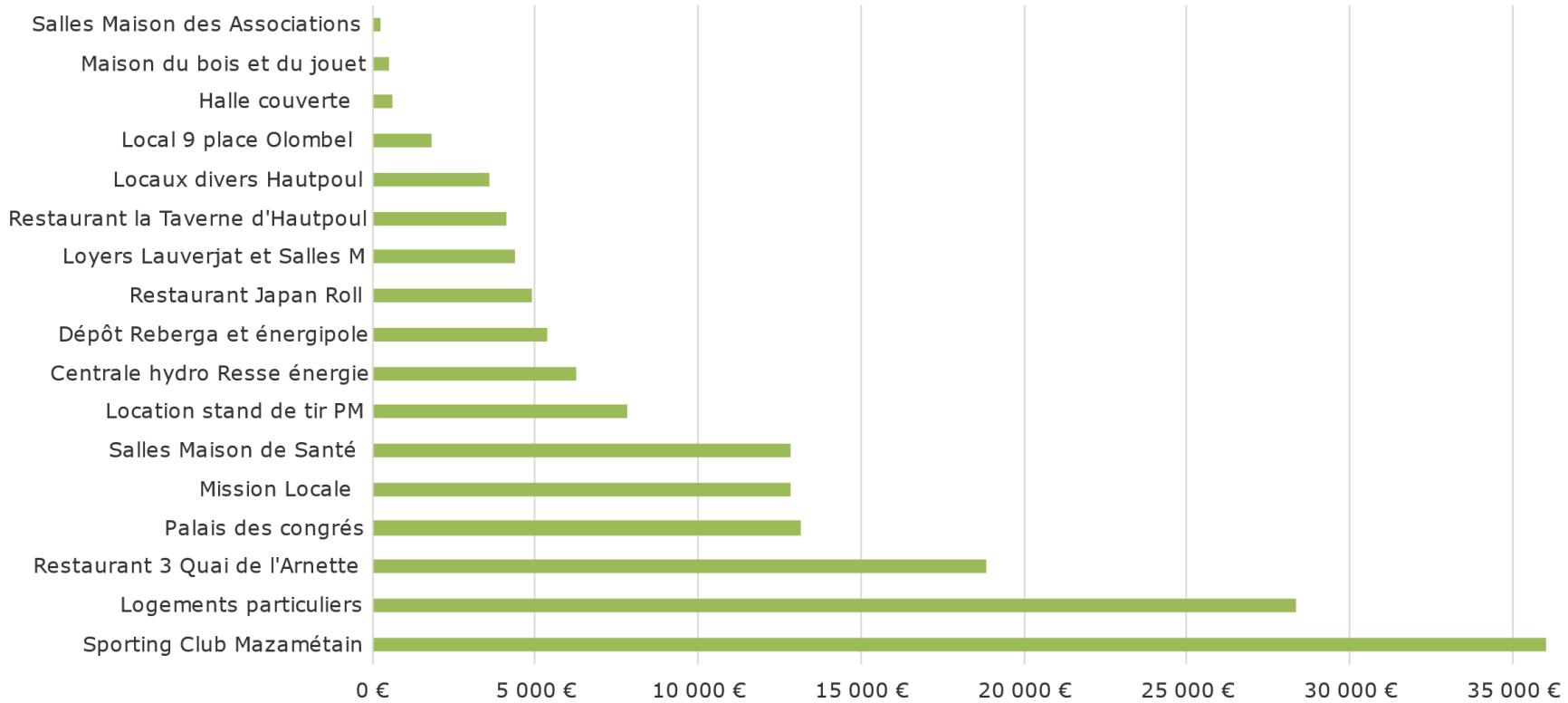
C - Taxes sur la consommation finale d'électricité : 238 540 €

La dotation forfaitaire, la dotation de solidarité urbaine et de cohésion sociale et la dotation nationale de péréquation



DF + DSU + DNP = La Dotation Globale de Fonctionnement : 2 146 332 €

Locations de Bâtiments Municipaux



75 Autres produits de gestion courante: 242 163 €
soit 161 % de réalisation (BP 150 000 €) - Dont Loyer pour 161 586 €

LES PRODUITS

2021

2022

2023

2024

Produits financiers	Chapitre 76	59 €	32 €	62 €	8 €
Produits des cessions	Article 775	20 000 €	120 652 €	112 075 €	282 799 €
Produits exceptionnels (Mandats annulés..)	Chapitre 77	20 028 €	45 468 €	23 971 €	24 242 €

Section d' Investissement Dépenses



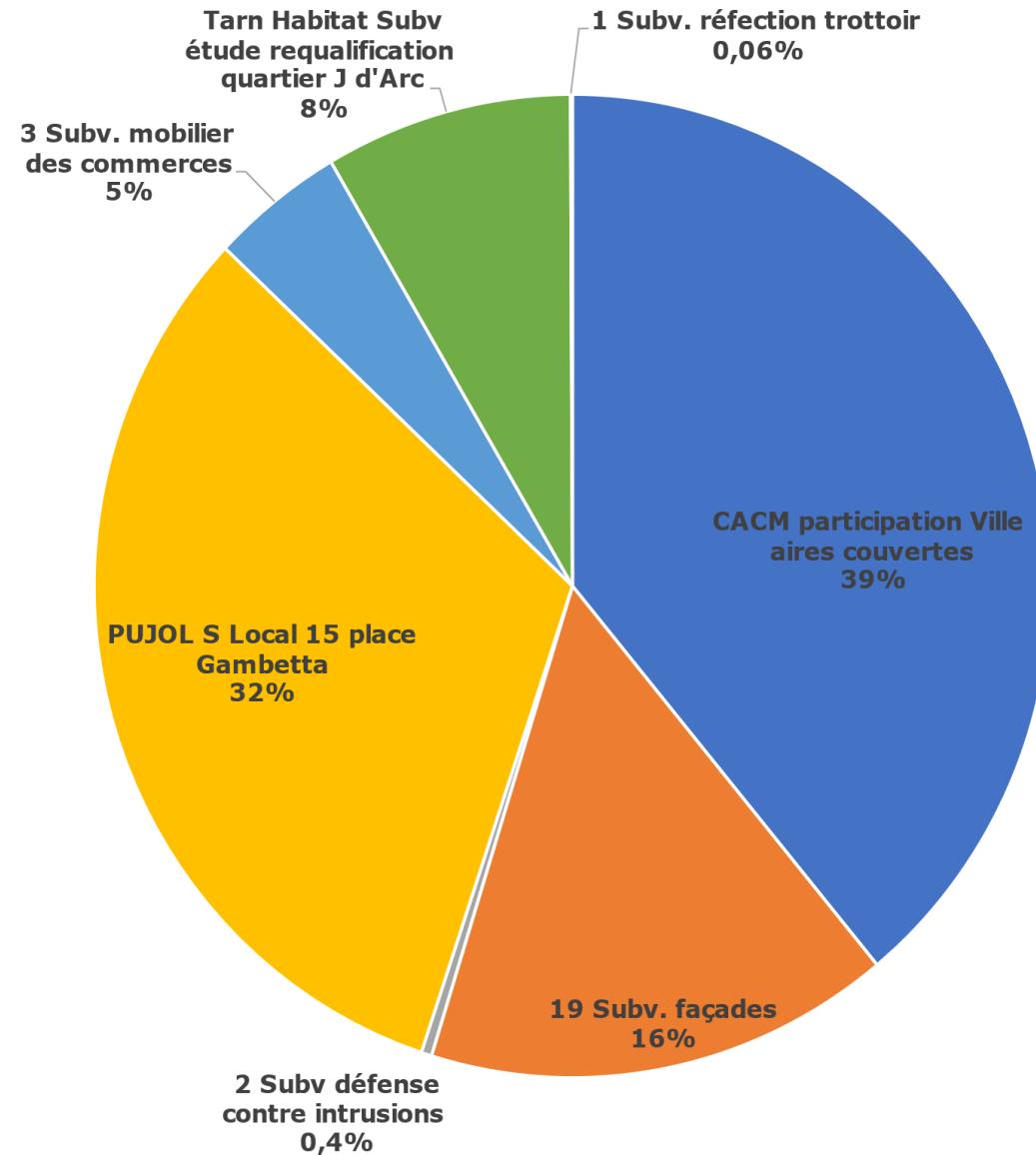
DEPENSES	2021	2022	2023	2024
Dépenses réelles	3 140 134 €	5 039 525 €	4 792 595 €	2 231 547 €
Subv. d'équipement versées	36 152 €	141 583 €	59 988 €	282 025 €
Travaux et acquisitions	2 651 689 €	4 450 293 €	4 162 588 €	1 350 313 €
Remboursement Caution et Capital de Dette	395 396 €	386 536 €	474 831 €	501 138 €
Remb. trop perçu				157 €
Créance autres Ets (EPF)	23 999 €	50 355 €	68 608 €	84 506 €
Opérations sous mandat (Aires couvertes)	2 717 €	10 758 €	26 581 €	13 409 €
Autres fonds (Remb TVA SIVAT)	30 182 €			
Dépenses d'ordre	63 360 €	49 132 €	632 779 €	321 430 €
Amortissement de subvention				
Différences sur cessions	51 038 €	47 095 €	587 291 €	321 430 €
Travaux en régie	12 322 €	2 037 €	1 490 €	
Opérations patrimoniales			43 998 €	
TOTAL	3 203 495 €	5 088 658 €	5 425 374 €	2 552 977 €
Restes à réaliser dépenses	2 287 396 €	2 371 938 €	763 255 €	3 543 409 €
Résultat d'investissement reporté	91 134 €		252 181 €	128 608 €

Libellé court	CA	RAR	TOTAL Financé en 2024
320- Bâti général	364 391 €	2 272 327 €	2 636 718 €
362- Voirie	300 704 €	627 243 €	927 948 €
204- Subv versées	282 025 €	158 486 €	440 511 €
361- Cadre urbain	132 377 €	64 259 €	196 636 €
310- Bâti scolaires	109 438 €	16 702 €	126 141 €
27- EPF	84 506 €	0 €	84 506 €
364- Eclairage public	80 355 €	33 474 €	113 828 €
360- Acqu foncières	65 651 €	0 €	65 651 €
321- Instal sportives	63 964 €	24 508 €	88 473 €
301- Informatique	55 716 €	20 958 €	76 674 €
372- Tourisme	42 441 €	0 €	42 441 €
330- Etudes et diagnostics	39 512 €	95 720 €	135 232 €
302- Outillage	37 110 €	8 215 €	45 325 €
303- Véhicules	33 315 €	50 400 €	83 715 €
322- Culte	25 338 €	122 277 €	147 615 €
45- CACM Aires couvertes	13 409 €	48 839 €	62 248 €

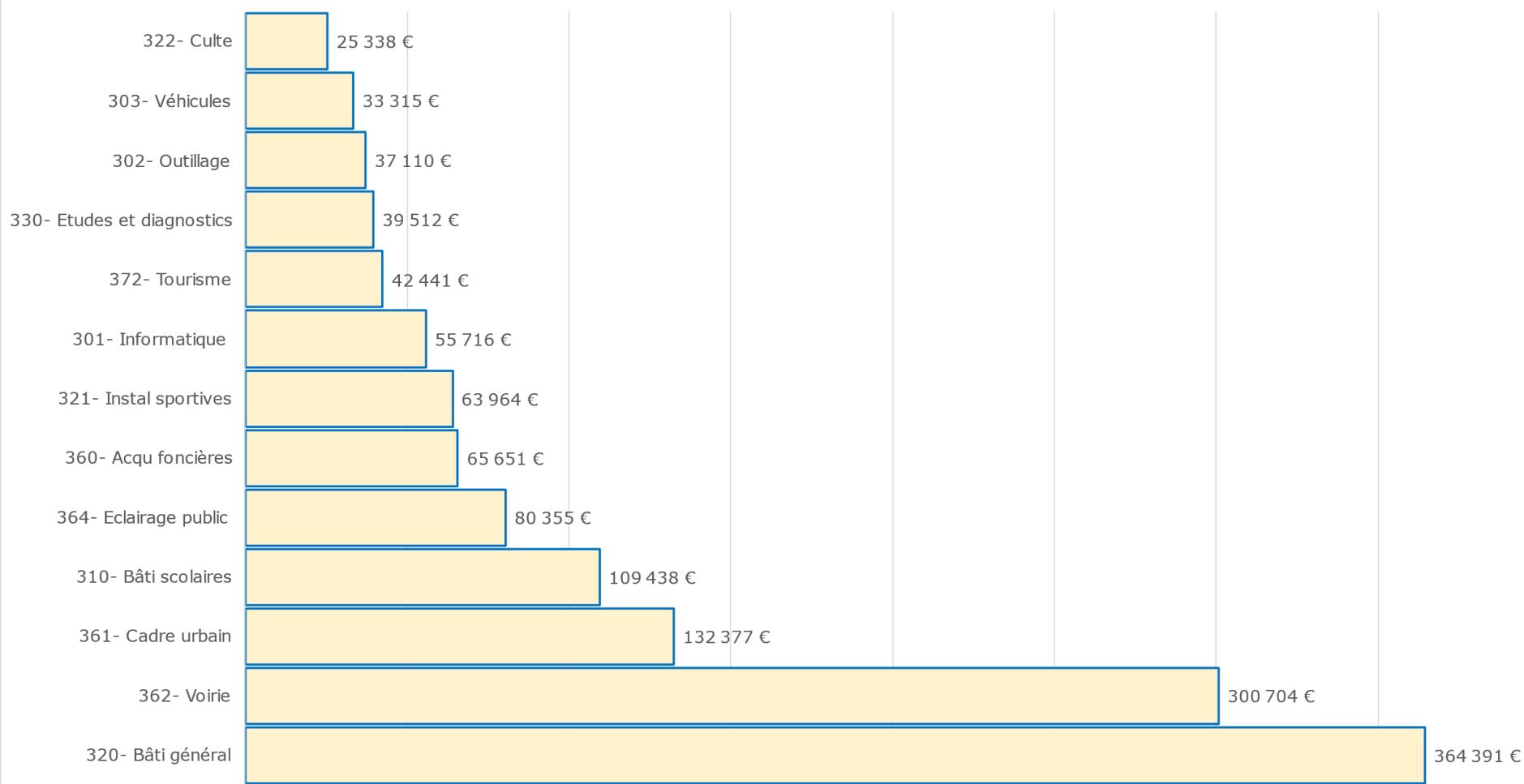
1 730 252 €

3 543 409 €

5 273 662 €



204 Subventions d'équipement versées : 282 025 €



Opérations d'équipement 2024 : 1 350 313 €

320	Equipement et conservation du patrimoine Bâti Général	2 272 327 €	364 391 €
	Chauffage MJC	3 653 €	
	MSP borne de recharge voiture élec		4 037 €
	Réparation circuit eau chaude J FABRE		3 761 €
	Hautpoul, maison GUIRAUD réfection sol locataire RAYMOND hautpoul		6 152 €
	Halle couverte, réfection piliers		4 639 €
	Hôtel de Ville, banque accueil, pompe à chaleur clim serveurs		8 869 €
	Immeuble des asso Bardy , chaises, bureau, serrures électroniques		14 947 €
	Roquerlan maison de village, modification des ouvertures		3 982 €
	Caméras vidéo protection, remplacement suite accident UMT		4 882 €
	Police diagnostic structurel poste de police		8 640 €
	PDC, rack baie de brassage sonorisation		2 620 €
	Musée, remplacement matériel sécurité incendie	8 724 €	684 €
	MJC réfection plafonds salle de danse		13 994 €
	LGT d'urgence 9 place Olombel équipement mobilier		2 376 €
	Local commercial 15 place GAMBETTA locataire PUJOL	3 120 €	97 556 €
	CPE CTM, toiture, PAC, photovoltaïque, MO, raccordement ENEDIS	2 254 245 €	180 836 €
	Changement porte jardin public local espaces verts	2 585 €	

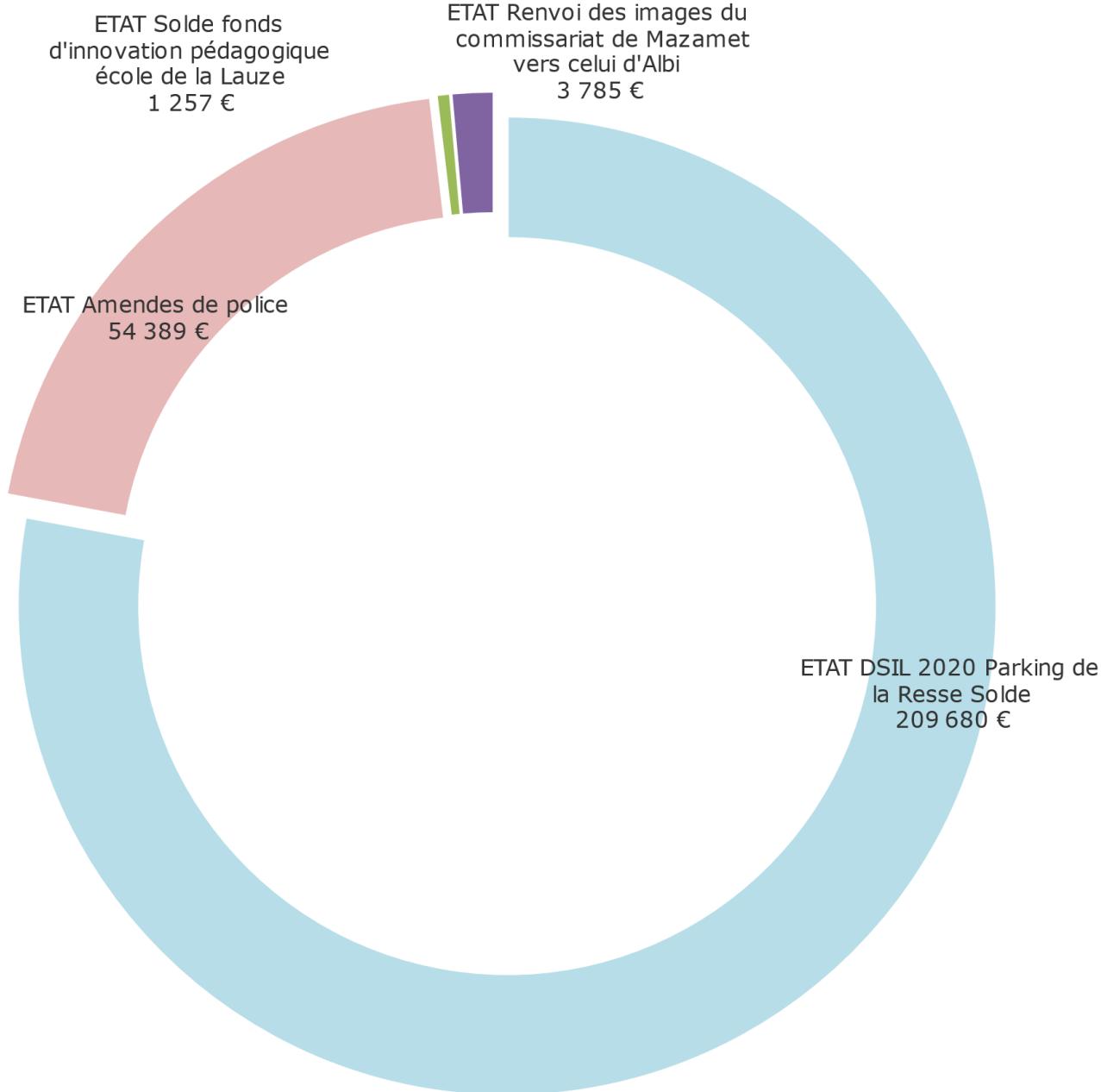
362	Voirie et réseaux	627 243 €	300 704 €
	Rue Méjanel		7 045 €
	Parking de la Resse		80 143 €
	Plan trottoirs		9 821 €
	Place Gambetta	49 426 €	3 462 €
	Rue Champ de la Ville - Saint Jacques		2 501 €
	Hautpoul haut purge et déblaiement suite éboulement		8 784 €
	Rue des Cordes		1 470 €
	Reprise voirie chemin de la planete, mur de la resse, Scott Puech		8 579 €
	Défense incendie Rieucros		45 306 €
	Plan pluvial urbain angle Foch/Puech	18 420 €	
	Plan pluvial urbain Hautpoul ruelle du Castrum travaux complémentaires	6 180 €	14 112 €
	Plan pluvial urbain Roquerlan, rte de la Calmilhe, la Manne		14 734 €
	Aménagements divers, voirie, murs, diagnostics suite effondrements	12 804 €	
	Bordures 30 rue Ampère	1 838 €	
	Relevés topographiques diagnostic voirie	7 320 €	
	Traversée de chaussée, reprise les Mauses et Brettes		33 942 €
	Montclu,empierrements, reprise radier ruisseau		12 060 €
	Rue Bertalai	260 318 €	
	Rue Saint JACQUES , champ de la Ville	257 392 €	
	Plan voirie, enrobé	4 272 €	7 534 €
	Mobilier urbain, horodateur, potelets etc..	9 273 €	6 957 €
	Signalétique, horizontale, verticale		44 254 €

361	Démolitions, réhabilitation du cadre urbain	64 259 €	132 377 €
	Démolition usine de la Mole à Labrespy		96 945 €
	Révision PLU	42 712 €	23 360 €
	Réalisation d'un plan communal de sauvegarde	5 200 €	
	Démolition usine des 3 lunes	2 178 €	
	Déplacement réseaux élec et branchements travaux aires couvertes	14 170 €	1 872 €
	Recyclage, concassage plateforme de Bonnecombe		10 200 €
310	Enseignement	16 702 €	109 438 €
	Toutes écoles, achat 30 PC, matériel divers	3 852 €	42 790 €
	Ecole des Bausses, bruleur chaudière, reprise façades, jeux extérieurs	8 448 €	12 684 €
	Ecole de la République, fonds d'innovation pédagogique création bibliothèque,	3 840 €	24 031 €
	Ecole Gravas Meyer, grilles de défense		9 299 €
	Ecole de la Lauze, matériel informatique projet fonds d'innovation pédagogique		1 797 €
	Ecole de Negrin, photocopieur		3 774 €
	Ecole de Labrespy, sanitaires, lave vaisselle, caméra, matelas escalade	563 €	15 063 €

Section d' Investissement Recettes

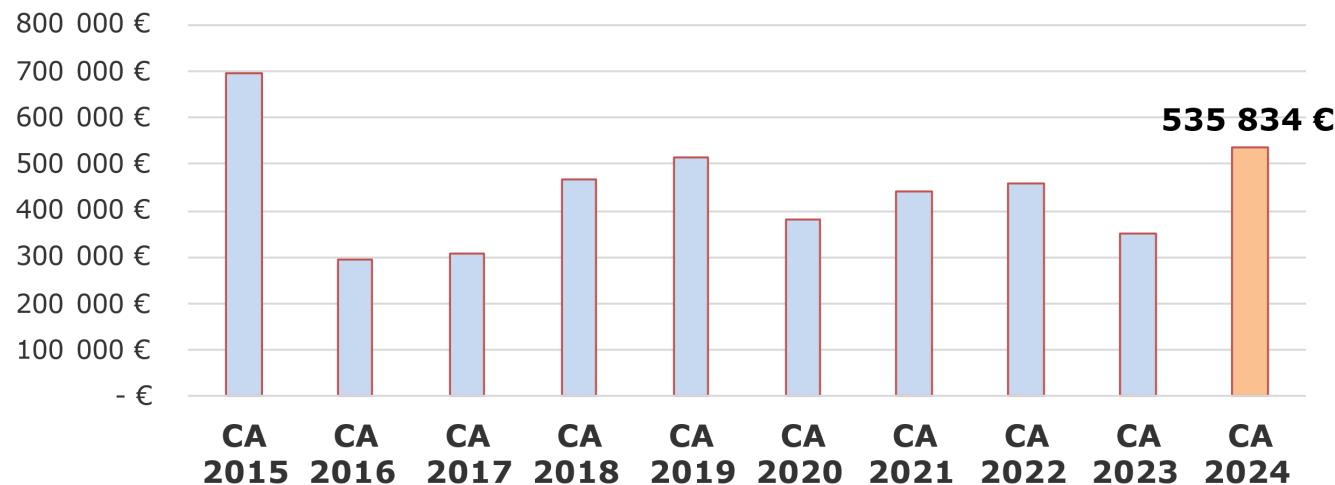


RECETTES	2021	2022	2023	2024
Recettes réelles	3 316 418 €	3 959 718 €	4 114 230 €	2 952 266 €
Subventions	607 074 €	371 068 €	250 675 €	269 111 €
Emprunt	400 000 €	1 400 000 €	1 400 000 €	1 600 000 €
Dotations, Fonds divers (FCTVA, TA ...)	461 599 €	487 199 €	365 085 €	541 542 €
Excédent de Fonctionnement capitalisé	1 844 678 €	1 496 980 €	2 071 890 €	526 504 €
Dépôts et cautionnement	350 €	4 504 €	0 €	1 700 €
Opérations sous mandat (Aires couvertes)	2 717 €	10 758 €	26 581 €	13 409 €
Annulation de mandats (Récup TVA 3 quai)		189 208 €		
Recettes d'ordre	546 192 €	708 778 €	1 434 717 €	1 166 381 €
Ecritures de cessions	71 038 €	167 747 €	699 366 €	604 228 €
Dotations aux amortissements	475 154 €	541 031 €	691 353 €	562 153 €
Opérations patrimoniales			43 998 €	
TOTAL	3 862 610 €	4 668 496 €	5 548 947 €	4 118 646 €
Restes à réaliser recettes	622 435 €	552 229 €	365 359 €	448 839 €
Résultat d'investissement reporté		167 981 €		
<u>BESOIN DE FINANCEMENT</u>		1 096 980 €	2 071 890 €	526 504 €
				1 657 509 €

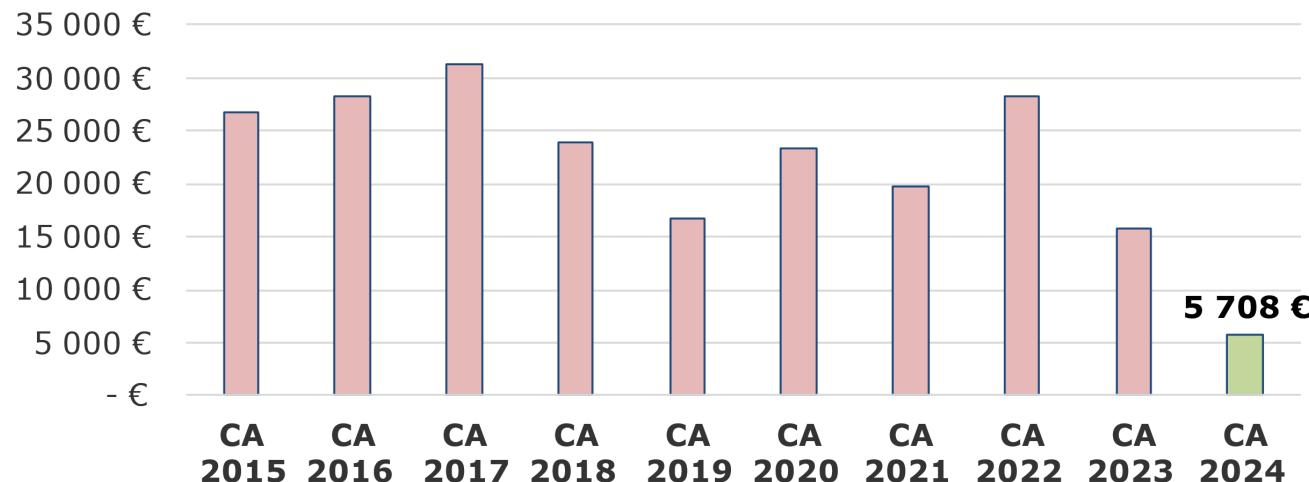


Subventions d'investissement perçues : 269 111 €

FCTVA (16,404%)



TLE - TA



Fonds de Compensation de la T.V.A. et Taxe d'Aménagement

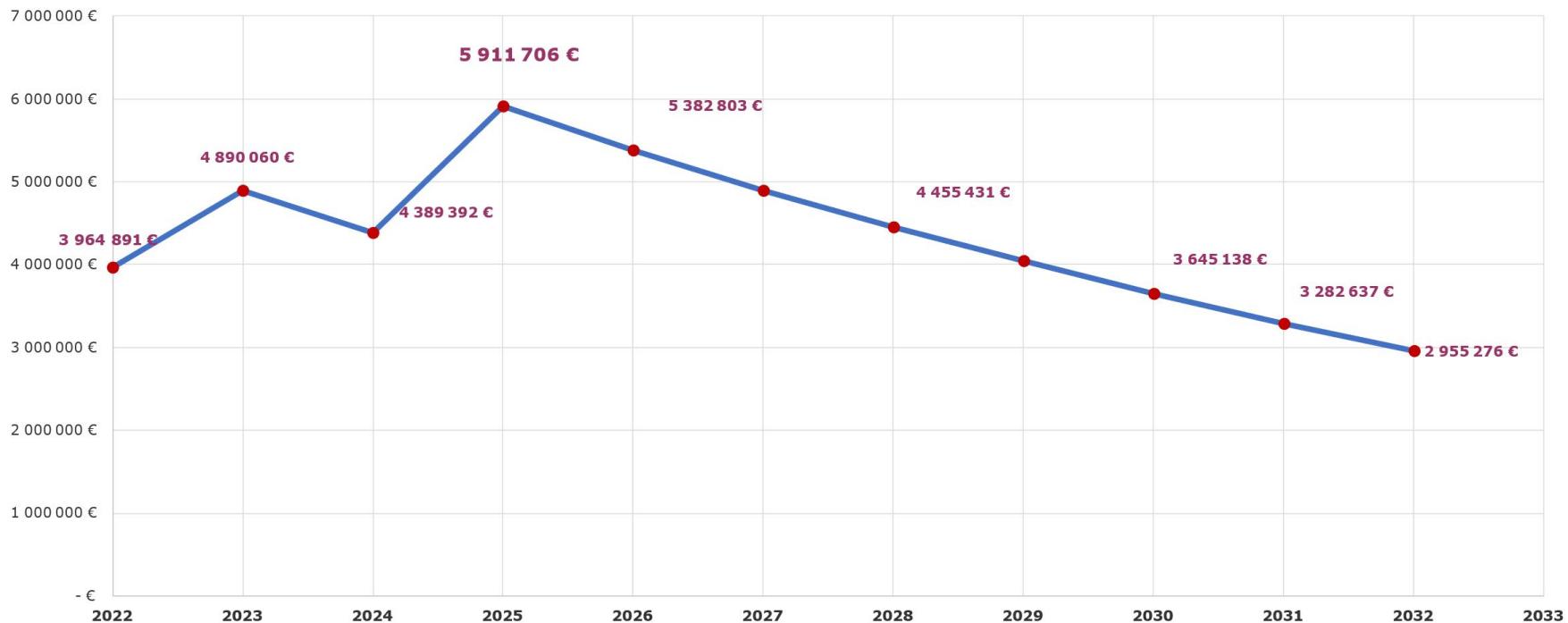
OPÉRATIONS SOUS MANDAT

MISSIONS AIRES COUVERTES DE LAPEYROUSE

	Dépenses			Recettes
	Article 458106	Salaire et frais Architecte	Totaux	
CA 2018	6 380 €	45 891 €	52 271 €	52 271 €
CA 2019	23 610 €	21 651 €	45 261 €	45 261 €
CA 2020	16 060 €	4 317 €	20 377 €	20 377 €
CA 2021	2 717 €	5 155 €	7 872 €	7 872 €
CA 2022	10 758 €	6 473 €	17 232 €	17 232 €
CA 2023	26 581 €	5 158 €	31 739 €	31 739 €
CA 2024	13 409 €	2 724 €	16 133 €	16 133 €
TOTAUX	99 515 €	91 370 €	190 885 €	190 885 €

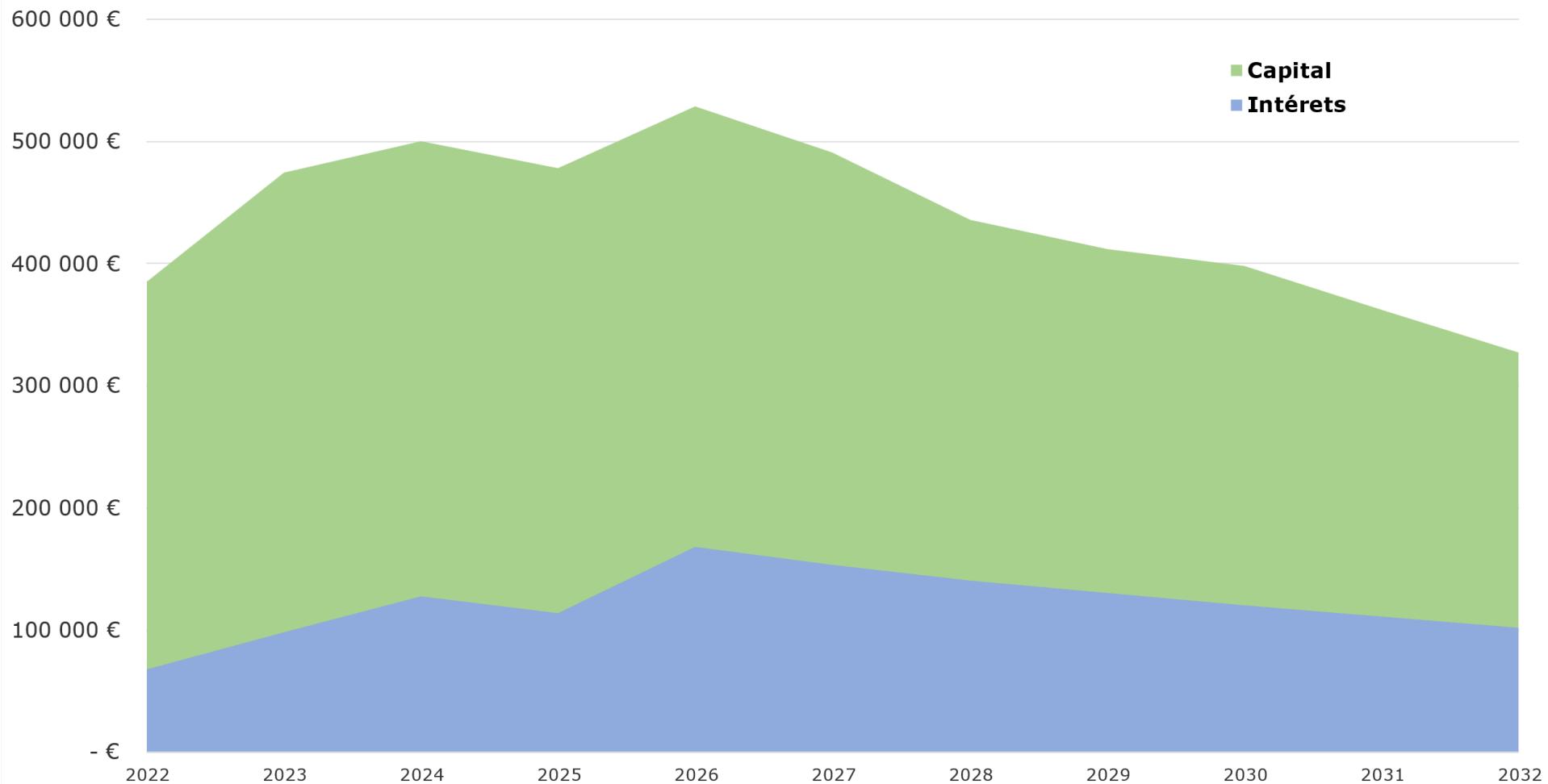
LA DETTE

Capital restant du au 31 décembre



Capital restant dû au 31 décembre 2024

Budget Principal Evolution de l'annuité de la dette



Extinction de l'annuité

OPERATIONS D'ORDRE ENTRE SECTION

TRANSFERT EN INVESTISSEMENT = AUTOFINANCEMENT MINIMUM

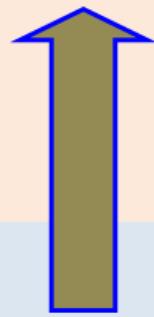
INVESTISSEMENT			
DEPENSES		RECETTES	
Travaux en régie	0 €	Dotations aux amortissements	562 153 €
Ecritures de cessions	321 430 €	Ecritures de cessions	604 228 €
	321 430 €		1 166 381 €
SOLDE DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		844 951 €	
FONCTIONNEMENT			
Ecritures de cessions	604 228 €	Ecritures de cessions	321 430 €
Dotations aux amortissements	562 153 €	Travaux en régie	0 €
	1 166 381 €		321 430 €
SOLDE DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT		-844 951 €	

Bilan des grandes Masses budgétaires 2024



BILAN DES GRANDES MASSES BUDGETAIRES 2024

FONCTIONNEMENT

Résultat 2023	+	Recettes 2024	-	Dépenses 2024	=	Résultat BRUT 2024	Autofinancement 2024	002 Excédent Cumulé BP 2025
2 063 414,31 €	+	13 405 402,25 €	-	11 510 539,66 €	=	3 958 276,90 €	-1 657 508,96 €	= 2 300 767,94 €
<i>Excédent 2024 :</i>		<i>1 894 862,59 €</i>						<i>Variation excédent 237 353,63 €</i>

INVESTISSEMENT

Résultat 2023	+	Recettes 2024	-	Dépenses 2024	=	Résultat BRUT 2024	Besoin de Financement 2024	001 Résultat cumulé d'investissement BP 2025
-128 607,96 €	+	4 118 646,42 €	-	2 552 977,07 €	=	1 437 061,39 €		1 437 061,39
		<i>1 565 669,35 €</i>						
Montant des Restes à Réaliser en Dépenses :						3 543 409,45 €		
Montant des Restes à Réaliser en Recettes :						448 839,10 €		

Reste à réaliser dépenses (RAR)

301	Renouvellement logiciel et matériel informatique	20 958 €
302	Equipement matériel et outillage des services	8 215 €
303	Véhicules	50 400 €
310	Enseignement	16 702 €
320	Equipement et conservation du patrimoine Bâti général	2 272 327 €
321	Equipement et conservation des installations sportives	24 508 €
322	Equipement et conservation du patrimoine Cultuel	122 277 €
330	Etudes	95 720 €
360	Réserves foncières	- €
361	Démolitions, réhabilitation du cadre urbain	64 259 €
362	Voirie et réseaux	627 243 €
364	Eclairage Public	33 474 €
372	Tourisme Commerces	- €
458	Travaux pour le compte de Tiers (Aires couvertes)	48 839 €
204	Subventions d'équipement	158 486 €
001	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	

3 543 409 €



Reste à réaliser recettes (RAR)

1641	Emprunt CDC pour CPE Travaux du CTM	400 000 €
458	Travaux pour le compte de Tiers (Remb. CACM pour Aires couvertes)	48 839 €
001	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	1 437 061 €
1068	Affectation du résultat	1 657 509 €

3 543 409 €

CHAINE DE L'EPARGNE EN €		2021	2022	2023	2024	2024/2023
Produits	+	10 832 547 €	11 299 941 €	11 956 957 €	12 801 174 €	7,1%
Charges	-	8 835 122 €	9 486 386 €	10 294 327 €	10 219 961 €	-0,7%
EPARGNE BRUTE (P-C)	=	1 997 425 €	1 813 555 €	1 662 630 €	2 581 213 €	55,2%
Remboursement des emprunts	-	473 871 €	453 534 €	573 363 €	628 560 €	9,6%
EPARGNE NETTE	=	1 523 555 €	1 360 022 €	1 089 267 €	1 952 653 €	79,3%

2500 000 €

2000 000 €

1 952 653 €

1 523 555 €

1 360 022 €

1 089 267 €

1500 000 €

1000 000 €

500 000 €

- €

2021

2022

2023

2024

Budget annexe

Lotissement Secteur Est – La Clauze



LOTISSEMENT SECTEUR EST - LA CLAUZE	RECETTES	DEPENSES
Montants cumulés des travaux payés de 2007 à 2023		1 845 101,37 €
Travaux payés en 2024 arrondis de TVA		0,22 €
Montants cumulés des recettes de 2009 à 2023 (31 lots sur 48 sont vendus)	1 475 134,22 €	
Recettes encaissées en 2024 (cession 1 lot)	41 015,22 €	
TOTAL DES RECETTES ET DEPENSES AU 31/12/2024	1 516 149,44 €	1 845 101,59 €
Résultat (déficit au 31/12/2024)	328 952,15 €	

Reste 11 lots à la vente



Plan lots à la vente

Conseil Municipal du 19 mars 2025



Compte Administratif 2024