

Compte administratif 2024

Budget 2025



• **COMMUNE D'AVIGNONNET**



Budget 2025 : les enjeux



- Un budget sain qui nous permet d'investir , avec un effet levier grâce aux subventions
- Mais des dépenses et des recettes structurelles qui n'évoluent pas de la même manière
 - Glissement Vieillesse Technicité
 - Augmentation de la cotisation CNRACL : de 31,35% à 34,35% en 2025 (jusqu'à 43,65% en 2028)
 - Inflation : +2,3%
 - Augmentation du nombre d'enfants scolarisés
 - Prélèvement DILICO : environ 4500€
 - Augmentation bases foncier bâti : +1,7%
 - Des locations en diminution
- Des investissements plus importants à prévoir pour les années à venir
- Des travaux pour diminuer notre consommation énergétique

Proposition : augmentation progressive chaque année du foncier bâti

Pour 2025 : +0,5 point, soit 4687€ supplémentaire

Avignonet : 29,29%

Sinard : 36,88%

Saint-Martin-de-la-Cluze : 35,23%

Monestier-de-Clermont : 45,32%

Treffort : 38,39%

Les dépenses à caractère général



DEPENSES Fonctionnement	CA 2023	BP 2024	CA 2024	BP 2025
011 Charges à caractère général	130 097,49€	157 520,00€	116178,20€	169330,00€
Eau & assainissement	669,24 €	800 €	453,33 €	800,00€
Energie-électricité	21 284,11 €	24 000,00 €	29 630,49€	27000,00€
Carburants	1 774,78 €	1 500,00 €	63,62€	1200,00€
Alimentation	23 684,19 €	26 000,00 €	19 935,87€	25000,00€
Fournitures d'entretien	2 330,79 €	2 300,00 €	1 946,81€	2500,00€
F. de petit équipement	5 420,12 €	5 500,00 €	5 485,97 €	6000,00€
F. de voirie	556,53 €	800,00 €	142,25 €	800,00€
Vêtements de travail	603,62 €	800,00 €	271,56 €	800,00€
Fournitures administratives	575,50 €	1 000,00 €	1392,79 €	1500,00€

Des précisions...



- **Locations mobilières**

- Photocopieurs (mairie-école) : 4 900€
- Machine à affranchir : 375,74€

- **Voiries**

- Épareuse : 3594,50€
- Vignes (CISI) : 3990€
- Entretien espaces verts : 2268€
- Élagage : 540€

- **Réseaux**

- Éclairage Place des Marceaux : 1743,84€
- Réparations Garage/Crèche : 1132,80€
- Curage assainissement Garage/Crèche : 1077€
- Dépannage éclairage public école : 196,42€

Les dépenses à caractère général



DEPENSES Fonctionnement	CA 2023	BP 2024	CA 2024	BP 2025
011 Charges à caractère général	130 097,49€	157 520,00€	116178,20€	169330,00€
Contrats prestation services	56,86 €	70,00 €	55,81 €	80,00 €
Location mobilière	5 570,46 €	5 300,00 €	5 584,18 €	5 500,00 €
Entretien de bâtiments	1179,65€	15 000,00 €	2 419,03 €	10 000,00 €
Entretien de voies	29 392,91€	30 000 €	9 852,50€	30 000 €
Entretien Réseaux	911,35 €	1 200,00 €	4 150,06 €	2 500,00 €
Entretien matériel roulant	2 198,18 €	2 000,00 €	776,99€	5 200,00 €
Entretien autres biens mobilier	0,00 €	1 000,00 €	1 443,48 €	800,00 €
Maintenance	6 529,43 €	6 500,00 €	3 769,23€	6800,00 €
Primes d'assurances	9 347,68 €	9 600,00 €	11 666,97€	13500,00 €
Divers entretien	0 €	600,00 €	320,40 €	600,00 €
Honoraires	2972,04 €	2 000,00 €	260,04 €	2 000,00 €

Les dépenses à caractère général



DEPENSES Fonctionnement	CA 2023	BP 2024	CA 2024	BP 2025
011 Charges à caractère général	130 097,49€	157 520,00€	116 178,20€	169 330,00€
Publications	550,36 €	1 200 €	441,83 €	1 200 €
Déplacements	446,30 €	1 000 €	88,20 €	600 €
Courrier/Télécom	1 432,17 €	1 700 €	1 489,53 €	2 200 €
Cotisations	476,04 €	500 €	576,01 €	600 €
Rbst frais tiers	0 €	250 €	596 €	700 €
Rbst frais autres	9 872,18 €	14 600 €	11 045,85 €	17 500 €
Impôts, taxes	2 263 €	2 300€	2 338 €	2 450€

Des précisions...



6156 Maintenance		2024	REEL 2024	Estim 2025
AMJ Plans (urbanisme)	610,00 €	601,74 €	200,00 €	
COSOLUCE (compta)	2000,00 €	0,00€	2 059,00 €	
Produnet/Informatique	1 500,00 €	1 080,00 €	1 800,00 €	
DESAUTEL (extincteurs)	1 300,00 €	887,86 €	1 300,00 €	
HELIANTIS Nom Dom.	54,00 €	54,00 €	60,00 €	
HELIANTIS Mails	72,00 €	72,00 €	80,00 €	
SAE (cloche Sinard)	100,00 €	75,61 €	100,00 €	
BRUN (chaudière église)	150,00 €	130,39 €	150,00 €	
Présance (aire de jeux)	400,00 €	0,00 €	400,00 €	
ElanCité (radars)	500,00 €	477,63 €	500,00 €	
PANNEAU POCKET	130,00 €	390,00 €	0,00 €	
TOTAL	6 816,00 €	3769,23 €	6 649,00 €	
		inscrit	6 800,00 €	

Des précisions...

6288 Autres services extérieurs

	2024	REEL	Estim 2025
CC.T college personnel	5 500,00 €	5 038,15 €	5 400,00 €
CC.T OM	1000,00 €	977,99 €	1 300,00 €
PRODUNET Instal. (Informatique)	600,00 €	0,00 €	500,00 €
COSOLUCE instal, formation	600,00 €	0,00 €	600,00 €
ELEC. SAN'PHIL	1 000,00 €	1 018,32 €	1 000,00 €
PEP'S Trièves	3 000,00 €	1 426,93 €	5 300,00 €
Trièves élagage	500,00 €	0,00 €	0,00 €
Isère Mat' location		31,99 €	150,00 €
Avomark		1 024,80 €	0,00 €
EDF Local chasse (1 an)		0,00 €	500,00 €
Michel et Perrin		108,00 €	250,00 €
SACPA (chenil)	600,00 €	602,80 €	650,00 €
SIAM Assainissement	600,00 €	0,00 €	500,00 €
Sinard Cimetière	600,00 €	547,17 €	600,00 €
Vignes et Vignerons (VVT)	600,00 €	269,70 €	400,00 €
TOTAL	14 600,00 €	11 045,85 €	17 150,00 €

Les dépenses de personnel



DEPENSES Fonctionnement	CA 2023	BP 2024	CA 2024	BP 2025
012 Charges de personnel	145 640,48 €	157 100,00 €	148 802,80 €	167 000,00 €
Personnel titulaire	91 153,27 €	94 232 €	96 145,77€	106 000,00€
Personnel non titulaire	11 923,37€	11 150 €	8 538,51€	12 000,00€
Congés payés	1 180,76 €	5 668 €	677,60 €	0,00€
Urssaf SS/Assedic/FNC	36 685,22 €	40 000,00 €	40 460,29 €	42 750,00 €
Impôts taxes sur rémunération	2 161,86 €	2 400 €	2 190,83 €	2 400,00 €
Autres charges sociales	536 €	650,00 €	789,80 €	850,00 €
Autres charges personnel	0 €	3 000,00 €	0 €	3 000,00 €

Des précisions...



- **Évolution des dépenses de personnel 2024-2025**
 - Augmentation point d'indice
 - Complément indemnitaire annuel : 5627,05 → 5913 €
 - CNRACL
 - Evolution d'un poste en Catégorie B
(mise en conformité avec la réglementation)
 - Imprévus : 3000€ provisionnés

Autres charges de gestion courante



DEPENSES Fonctionnement	CA 2023	BP 2024	CA 2024	BP 2025
Autres charges de gestion courante	86 369,57 €	97 502,58 €	87 910,24 €	103 907,44 €
Indemnités élus	15 721,02 €	16 670 €	19 074,50 €	21 000,00 €
Frais de mission élus	0,00 €	500,00 €	0,00 €	500,00 €
Cotisations retraite élus	633,60 €	670,00 €	768,90 €	900,00 €
Autres contributions	55 254,91 €	62 000,00 €	53 432,95 €	61 000,00 €
Participation self Monestier	740,10 €	900,00 €	719,85 €	800,00 €
Caisse des écoles	2 887,76 €	2 800 €	2 800 €	3 930,08 €
CCAS	0 €	2 000 €	2 000 €	2 344,04 €
Subv. fonct. person. droit privé	4 035 €	3 890 €	3 890 €	3 890 €
Autres charges gestion courante	44,28 €	50,00 €	35,66 €	50,00 €
Contrib. SDIS Incendie	5 686,05 €	5 957,28 €	5 957,28 €	5 993,32 €

Des précisions...



- Autres contributions

Association Pêche	45 €
ADMR Deux Rives	550 €
Donneurs de sang	100 €
Association chasse	45 €
Loisirs Animation Culture	250 €
Sauvons le château d'Ars	100 €
Souvenir Français	50 €
Collectif entraide	350 €
L'École est Finie	1 500€
Amis de l'Âge d'Or	100 €
Sou des Ecoles	650 €
Vignes et Vergers du Mas	300 €

	Estim 2024	REEL 2024	Estim 2025
Syn. Lac	35 000,00 €	35 000,00 €	35 000,00 €
SIAM	9 570,00 €	7 177,50 €	7 200,00 €
CC Trièves ADS	3 000,00 €	706,50 €	3 500,00 €
Syn. Serpaton	450,00 €	414,00 €	450,00 €
St Martin écoles	13 000,00 €	10 134,95 €	14 000,00 €
TOTAL	61 020,00 €	53 432,95 €	60 150,00 €
	62 000,00 €	inscrit	61 000,00 €

Autres dépenses de fonctionnement



DEPENSES Fonctionnement	CA 2023	BP 2024	CA 2024	BP 2025
Autres dépenses de fonctionnement	22 638,29 €	61 396,19 €	20 935,80 €	76 622,56€
Dotations aux amortissements	15 537,80 €	13 496,19 €	13 496,19 €	16 922,29 €
Fonds péréquation (FPIC)	5 916,00 €	6 500,00 €	5 949 €	6 500,00 €
Virement section d'investissement	0,00 €	40 000,00 €	0,00 €	50 000,00 €
Charges financières (intérêts)	1 184,49 €	1 400,00 €	1 326,59 €	1 000,00 €

Vient abonder la section d'investissement

Récapitulatif des dépenses



DEPENSES Fonctionnement	CA 2023	BP 2024	CA 2024	BP 2025
Charges à caractère général	130 097,49 €	157 520,00 €	116 178,20 €	169 830,00 €
Charges de personnel	145 640,48 €	157 100,00 €	148 802,80 €	167 000,00 €
Autres charges de gestion courante	86 369,57 €	97 502,58 €	87 910,24 €	103 907,44 €
Autres dépenses de fonctionnement	22 638,46 €	62 996,42 €	20 771,76 €	76 622,56 €
TOTAL	384 746 €	475 119 €	373 663 €	517 360 €
	<i>Différence CA 2023-2024</i>	<i>-11 083€ (-2,9%)</i>		

Les produits des services



RECETTES Fonctionnement	CA 2023	BP 2024	CA 2024	BP 2025
Produits des services	29 233,48 €	24 750,00 €	28 957,27 €	24 800,00 €
Concessions dans les cimetières	0,00 €	150,00 €	201,67 €	100,00 €
Redev occup domaine public	257,00 €	100,00 €	574,00 €	200,00 €
Remboursement cantine	24 590,60 €	23 000,00 €	25 391,60 €	24 000,00 €
Portage repas	4 385,88 €	1 500,00 €	2 790,00 €	500,00 €

Les impôts et taxes



RECETTES Fonctionnement	CA 2023	BP 2024	CA 2024	BP 2025
Impôts et taxes	315 012,12€	318 317 €	345 455, 67 €	340 417 €
Contributions Directes	33 413 €	39 000,00 €	130 331€	135 000€
Compensation taxe habitation	95 412,00 €	95 000,00 €	18 066 €	17 000 €
Attribution de compensation	127 269,12 €	127 000,00 €	134 874,88 €	127 000,00 €
F.N.G.I.R.	2 417,00 €	2 417,00 €	2 417,00 €	2 417,00 €
Taxe droits de mutation	6 117,00 €	5 900,00 €	4 450,79€	4 000 €
Taxe sur les pylones électriques	50 384 €	49 000,00 €	55 316 €	55 000,00 €

Les dotations et participations



RECETTES Fonctionnement	CA 2023	BP 2024	CA 2024	BP 2025
Dotations et participations	45 809 €	39 700 €	53 573 €	43 850 €
Dotation de l'Etat	451 €	400,00 €	0,00 €	0,00 €
FCTVA	2074,23 €	2800,00 €	4 755,66 €	2800,00 €
Autres (élections, recensement...)	931,25 €	0 €	0 €	250 €
Participation des autres communes	28 773,00 €	25 500,00 €	28 393,00 €	25 000,00 €
Autres organismes	13 361,31 €	11 000,00 €	15 608,88€	11 000,00 €
Dotation élus locaux	218 €	0 €	4 815 €	4 800 €
Autres participations	0 €	150 €	186,49 €	0 €

Autres organismes : administration et entretien SIAM

Les produits divers



RECETTES Fonctionnement	CA 2023	BP 2024	CA 2024	BP 2025
Produits divers	35 789,57 €	119 802,31 €	27 322,57 €	177 098,99 €
Revenus des immeubles	16 575,58 €	10 000,00 €	19 700,82 €	13 000,00 €
Taxe sur energie hydraulique	1202,37 €	1 000,00 €	2 126,38 €	1 500,00 €
Autres produits gestion courante	3 475,93 €	500,00 €	544,76 €	500,00 €
Amortissements subventions	14 134,97 €	4 875,37 €	4 875,37 €	4 875,37 €
Remboursement personnel	400,72 €	100,00 €	75,24 €	50,00 €
Excédent cumulé	0,00 €	103 326,94€	0,00 €	157 173,62€

Récapitulatif des recettes



RECETTES Fonctionnement	CA 2023	BP 2024	CA 2024	BP 2025
Produits des services	29 233,48 €	24 750,00 €	28 957,27 €	24 800,00 €
Impôts et taxes	315 012,12€	318 317 €	345 455, 67 €	340 417 €
Dotations et participations	45 809 €	39 700 €	53 573 €	43 850 €
Produits divers	35 386 €	119 751 €	28 399 €	177 098,99 €
TOTAL	425 440,60 €	502 518,00 €	456 384,94 €	586 165,99 €

Bilan 2023-2024



Evolution du résultat



	CA 2023	CA 2024
Recettes	425 440,60 €	456 384,94 €
Dépenses	384 746,00 €	373 663,00 €
	40 694,60 €	82 721,94 €

Bilan investissement



Dépenses possibles	378 008,46 €
Matériel divers <i>Matériel Informatique</i> <i>Matériel agent communal</i> <i>Illuminations</i> <i>Panneau d'affichage</i>	12 720 €
Bâtiments communaux <i>Rénovation énergétique Mairie/Ecole</i> <i>Panneaux Solaires</i> <i>Bâtiment Place des Marceaux (DOJO)</i>	228 240 €
Voirie <i>Eclairage Public</i> <i>Travaux Chemins :</i> <i>Château,, la Baume</i> <i>Travaux aux Bétons</i>	81 000 €
Défense incendie et dépenses engagées <i>Cimetière</i>	7 320 €
Remboursement emprunt	33 550 €

Recettes	386 662,29 €
Subventions	132 200 €
Virement de la section de fonctionnement	50 000 €
Amortissements	16 922,29 €
FCTVA, taxe aménagement	30 400 €
Emprunt	70 000 €
Vente terrain	10 000 €