

Résultats CA 2024

Budget Climat 2024

Budget Primitif 2025

Conseil Communautaire

25 mars 2025

Projet transmis le 12 mars 2025
Actualisée séance du 25 mars 2025



1. Présentation résultats CA 2024

2. Budget Climat base CA 2024

3. Budget Primitif 2025

3.1 Présentation globale

3.2 Les dépenses de fonctionnement

3.3 Les recettes de fonctionnement

3.4 Les dépenses d'investissement

3.5 Focus budgets annexes

1. Présentation résultats CA 2024



Comme prévu lors du DOB, **le vote du compte administratif 2024 (CA), devait être proposé avant le vote du budget primitif (BP) pour la 1^{ère} fois en 2025**, afin d'intégrer les résultats dès le BP.

Cette opération était auparavant réalisée en juin avec le vote du budget supplémentaire, afin de conserver un temps supplémentaire pour l'établissement des résultats.

Mais les pré-CA fournis lors du BP étant conformes aux CA définitifs, l'intégration des résultats dès le BP est préférable afin de **permettre une meilleure lisibilité et de contrecarrer les incertitudes des prévisions financières au niveau national**. Cependant, le compte de gestion du budget principal n'ayant pas pu être signé dans les temps, **il est proposé d'intégrer les résultats de façon anticipé au BP**, ce qui permet de conserver les chiffres déjà présentés. Le vote des CA interviendra lors du prochain Conseil.

Un point budgétaire sera également réalisé en juin 2025, par le biais de DM (décisions modificatives), pour des inscriptions complémentaires déjà fléchées mais dans l'attente de la levée d'incertitudes concernant les attributions de subventions.



Synthèse Budget Principal - Réalisé

	Budget 2024	Réalisé 2024	Résultat 2024	Solde Restes à Réaliser
Dépenses de fonctionnement	36 895 074 €	29 647 591 €* 9 611 223 €	9 611 223 €	
Recettes de fonctionnement	36 895 074 €	39 258 815 €		
Dépenses investissement	23 210 433 €	15 212 681 €	- 83 319 €	- 3 819 993 €
Recettes investissement	23 210 433 €	15 129 362 €		
Résultat de clôture 2024 = 5 707 911 € Résultats à reprendre de façon anticipée au BP 2025				

*dont 2 701 082 € de subventions d'équilibre versées aux budgets annexes

Les résultats 2024 des budgets annexes seront eux-aussi repris lors du BP 2025 (cf fiches reprise anticipée des résultats)



1. Présentation globale CA 2024

2. Budget Climat base CA 2024

3. Budget Primitif 2025

3.1 Présentation globale

3.2 Les dépenses de fonctionnement

3.3 Les recettes de fonctionnement

3.4 Les dépenses d'investissement

3.5 Focus budgets annexes



Début 2023, le Grand-Figeac a souhaité s'engager dans une démarche de **Budget Climat sur la base de la méthode I4CE.**

⇒ analyser ligne par ligne l'impact climatique des actions menées par la Collectivité dans la cadre de son budget et de les classer selon une typologie : ***très favorable, favorable sous conditions, neutre ou défavorable.***

Les objectifs du Budget Climat sont multiples :

- Identifier et comprendre quelles sont les dépenses bénéfiques et néfastes au regard du climat
- Analyser les possibilités de réorientation de ces dépenses selon l'angle du climat
- Suivre l'évolution au fil des exercices budgétaires
- Evaluer la cohérence des dépenses avec les objectifs en faveur du climat

Le premier Budget Climat a été établi sur le CA 2022 et sur un périmètre comprenant les transports, l'énergie, les déchets, le développement durable, l'habitat et la voirie/éclairage public.

En 2025, pour la première fois, les Collectivités de plus de 3 500 habitants ont l'obligation de produire une annexe au CA 2024 traitant de l'impact du budget sur la transition climatique basée sur l'analyse de certaines dépenses d'investissement.

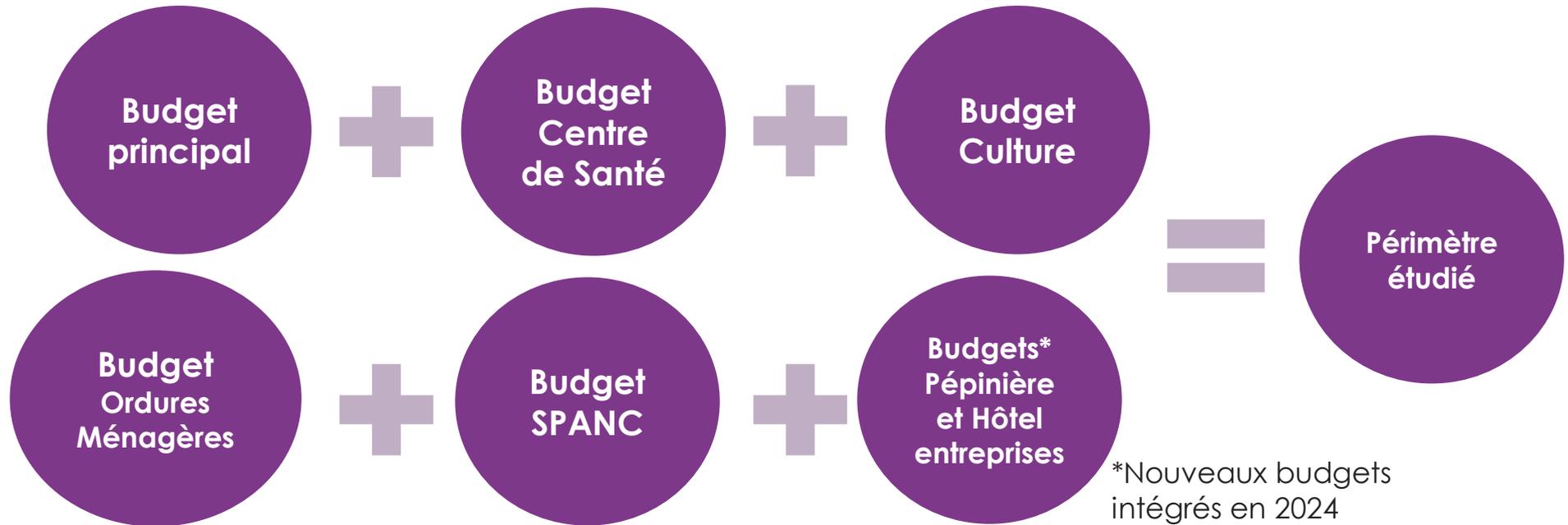




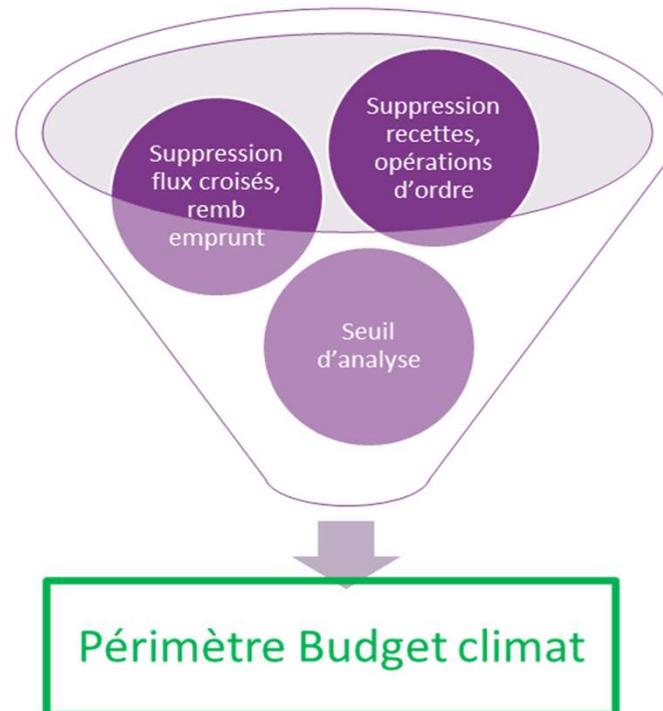
- **Candidature en octobre 2023 à l'Appel à Manifestation d'Intérêt « Budget Climat 2023 » - région Occitanie**
- **7 Collectivités lauréates :**
 - Nîmes Métropole
 - Sète Agglomération
 - CC La Domitienne
 - Montpellier Métropole
 - Conseil départemental 34
 - CC Grand-Figeac
 - Pays de l'Or Agglomération
- **Accompagnement par deux bureaux d'études : FCL Gérer la Cité et Oui-Act sur deux exercices budgétaires**
- **Journées de formation approfondissement méthode I4CE et création d'un réseau de collectivités pour partage d'expérience**
- **Présentation des résultats obtenus sur le nouveau périmètre déterminé dans le cadre de l'AMI en Commission des Finances le 10 décembre 2024 pour le CA 2023 .**



Périmètre budget Climat



*Nouveaux budgets intégrés en 2024



Périmètre budget Climat 2024

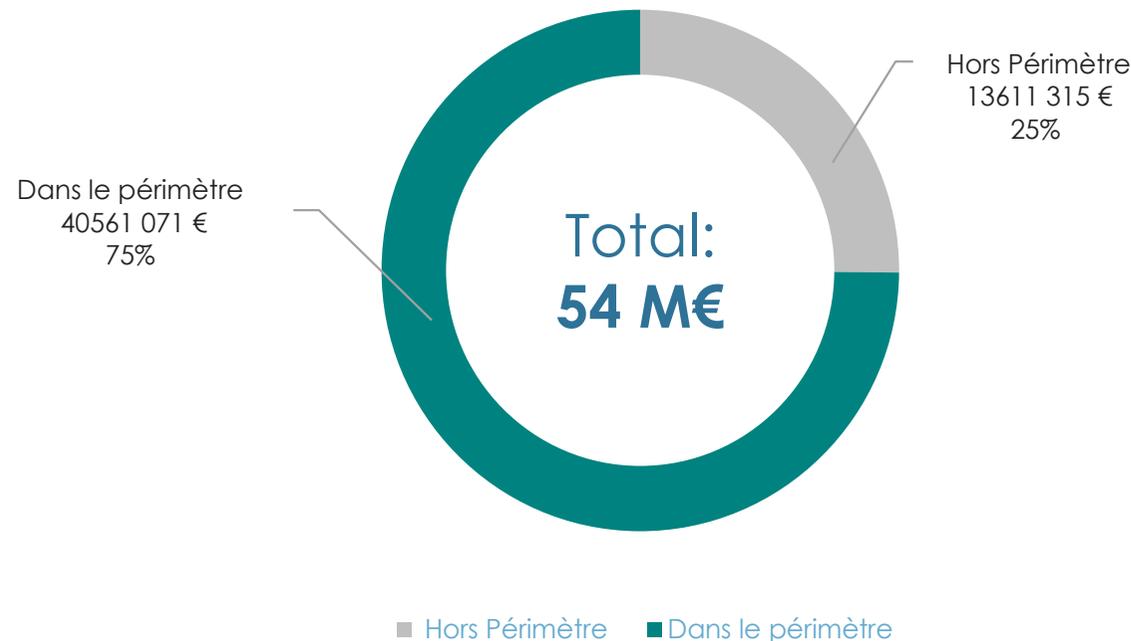


Les dépenses classées « Hors Périmètre » ne sont pas pertinentes au regard de la méthodologie. Elles représentent 25% du volume des dépenses traitées pour un total de 13 611 315€ :

Ainsi, elles sont liées :

- Aux flux croisés tels que les attributions de compensation, les reversements aux Communes : 3 422 205 €
- Aux opérations d'ordre (amortissement, déficit d'investissement reporté,...) : 2 237 870 €
- Aux subventions d'équilibre aux budgets annexes : 2 710 482 €
- Au remboursement de la dette : 979 758 €
- Autres

Base CA 2024





Définition des seuils

Les dépenses ayant un impact climatique doivent être étudiées manuellement. La méthodologie prévoit un seuil minimum de niveau dépense pour que la démarche ne soit pas trop chronophage. La méthode propose de couvrir plus de 85% du volume de chaque section (fonctionnement et investissement).

Les seuils définis pour Grand-Figeac et applicable aux lignes de crédits budgétaires sont:

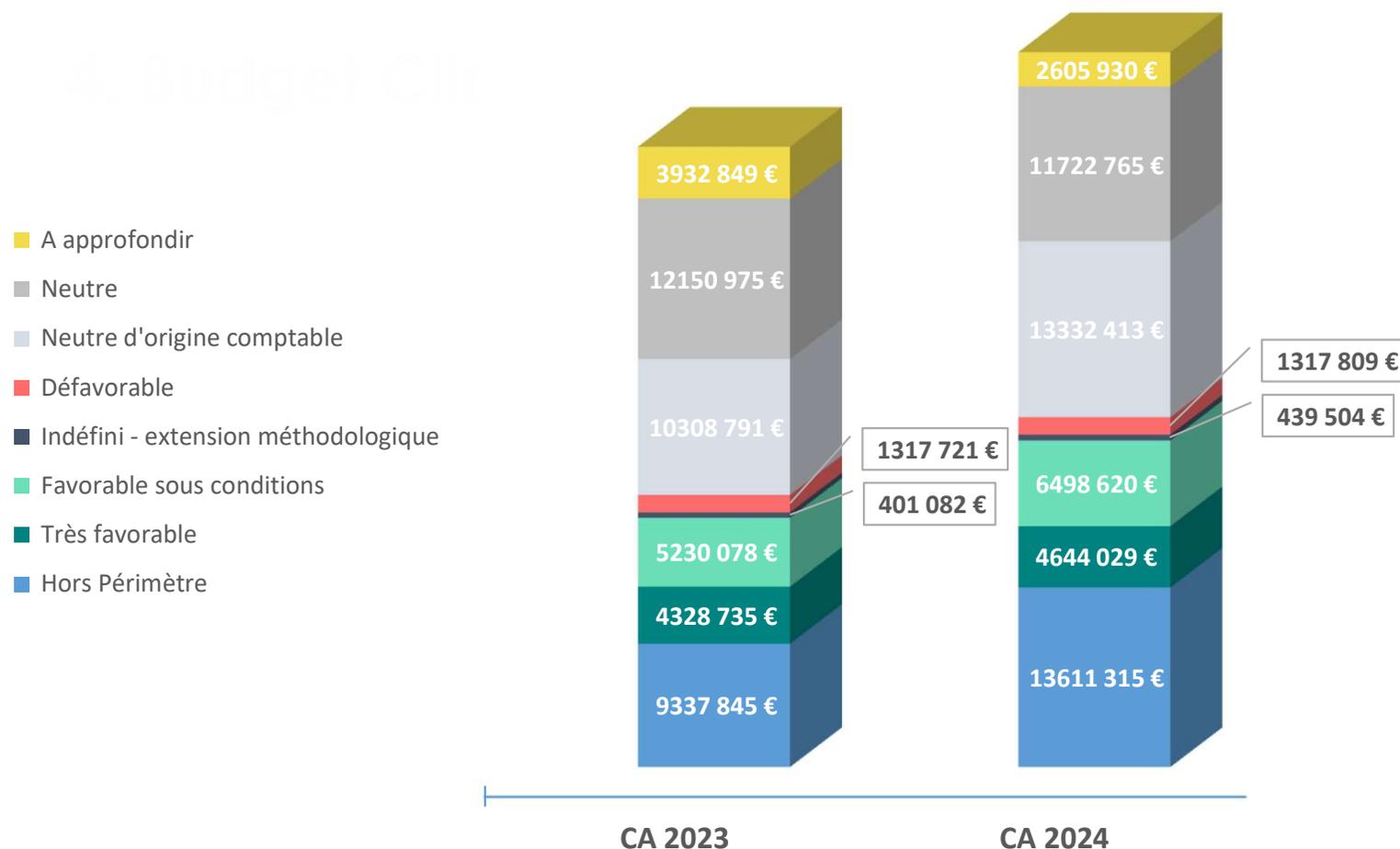
- Fonctionnement : **5 000 €**
- Investissement : **15 000 €**

Après l'application de ces seuils, les proportions suivantes sont analysées sous le prisme des hypothèses structurantes:

- **97%** du volume des dépenses de fonctionnement
- **96%** du volume des dépenses d'investissement



Evolution des dépenses qualifiées



Sur 47,01 M€ de dépenses réalisées au CA 2023, 33,74 M€ sont classifiées en budget vert sur 6 thématiques (soit 72 %).

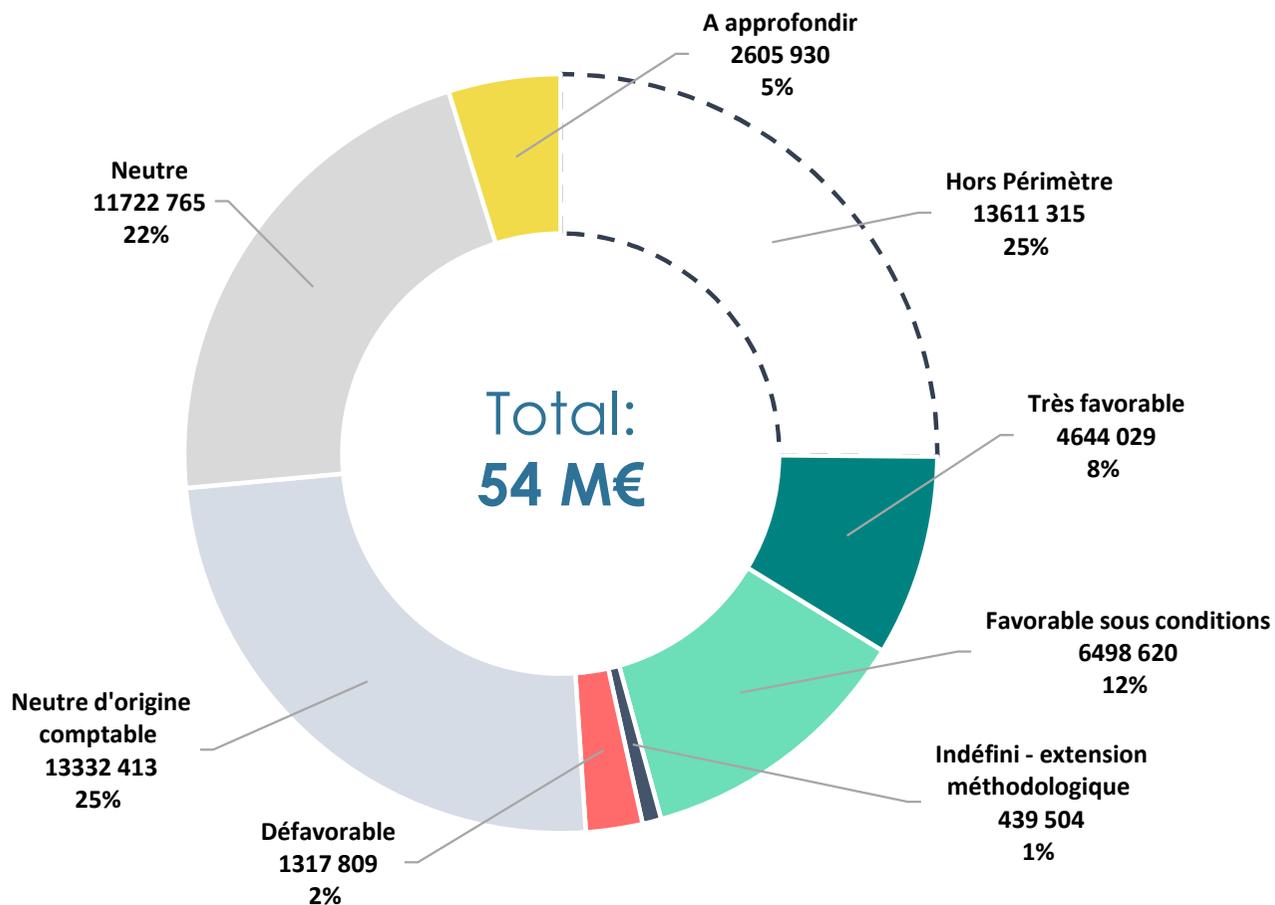
Sur 54,17 M€ de dépenses réalisées au CA 2024, 37,95 M€ sont classifiées en budget vert sur 6 thématiques (soit 70 %).



Dépenses hors
périmètre intégrées



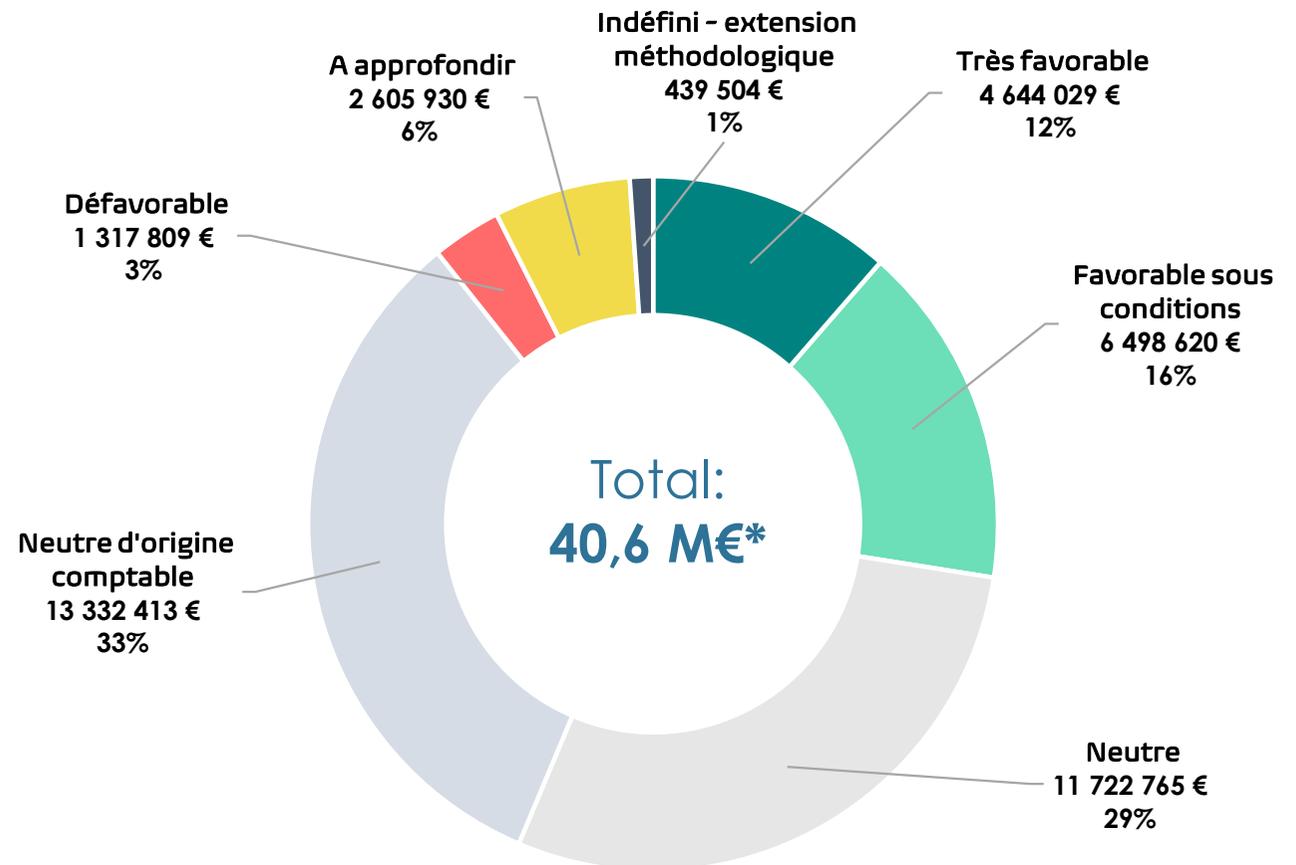
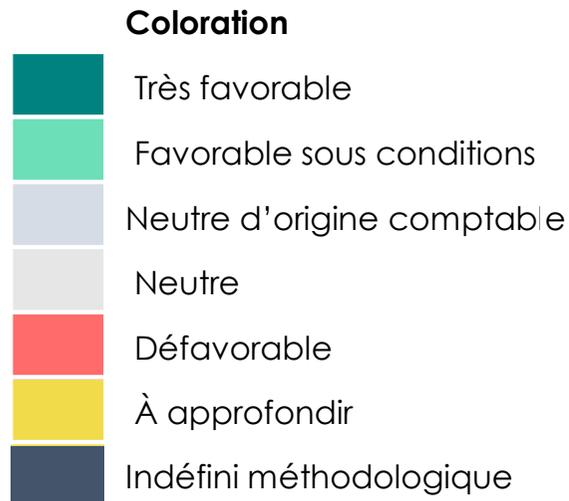
Répartition finale du budget climat





Dépenses hors
périmètre exclues

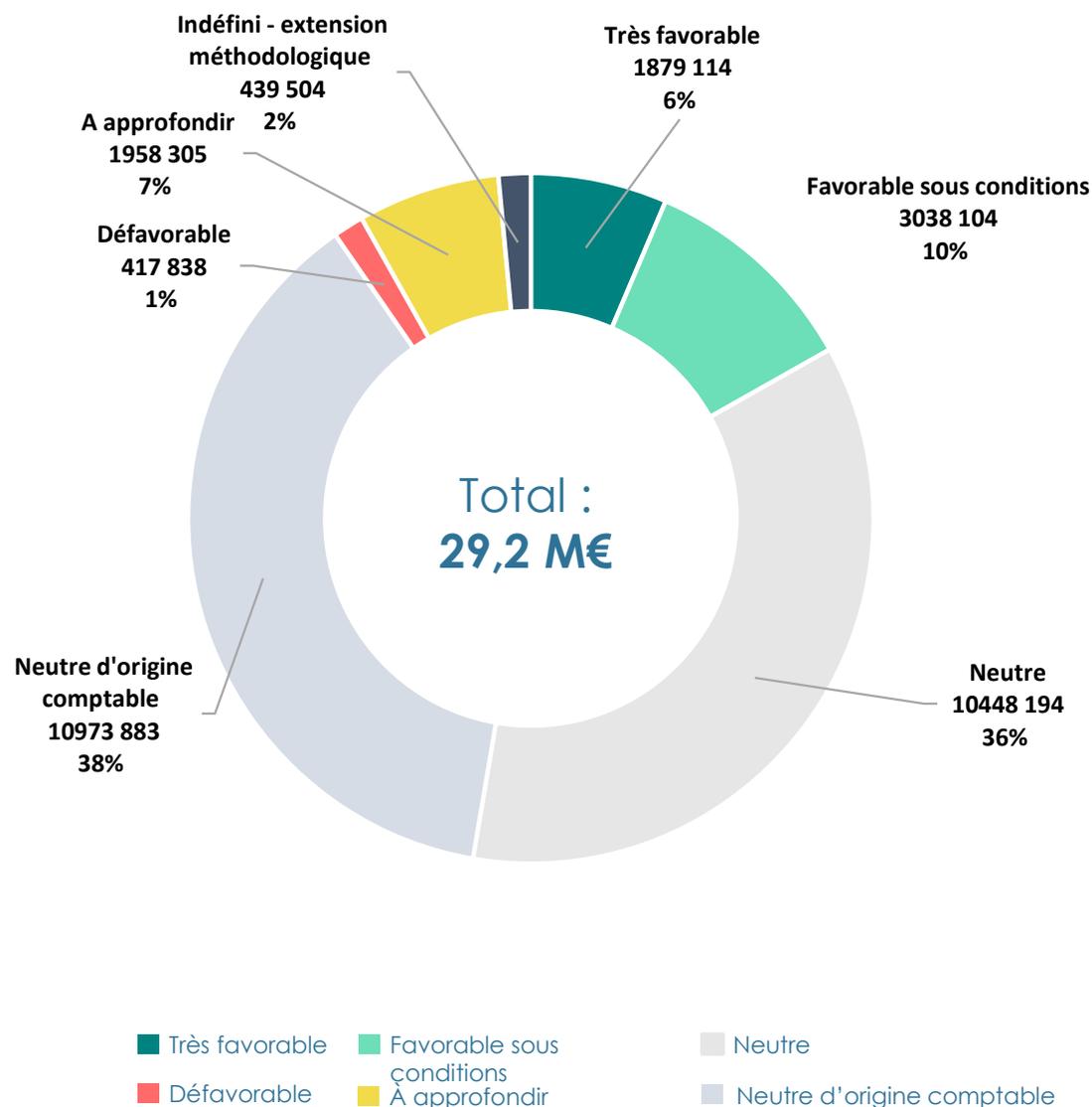
Répartition finale des dépenses analysées du budget climat



* Dont 11,7 M€ de dépenses de frais de personnel



Répartition finale des dépenses analysées du budget climat



DÉTAIL DES DÉPENSES SIGNIFICATIVES

Très Favorables

- ▶ Achat d'électricité garantie d'origine renouvelable
- ▶ Passage au LED pour l'éclairage public
- ▶ Participation aux Syndicats rivière pour la part gestion des milieux aquatiques et SAGE
- ▶ Part des travaux de place Carnot en lien avec la piétonnisation
- ▶ Location véhicules électriques

Favorables sous conditions

- ▶ Rénovation sur un poste énergétique permettant des économies d'énergie de plus de 30 %
- ▶ Participation aux Syndicats rivière pour la part protection des inondations
- ▶ Transports collectifs (transport scolaire et TAD)

Neutres

- ▶ Achat d'électricité sans garantie d'origine
- ▶ Rénovation sur un poste énergétique permettant une réduction de moins de 30% des consommations d'énergie
- ▶ Voirie : Entretien de voiries dédiées aux voitures

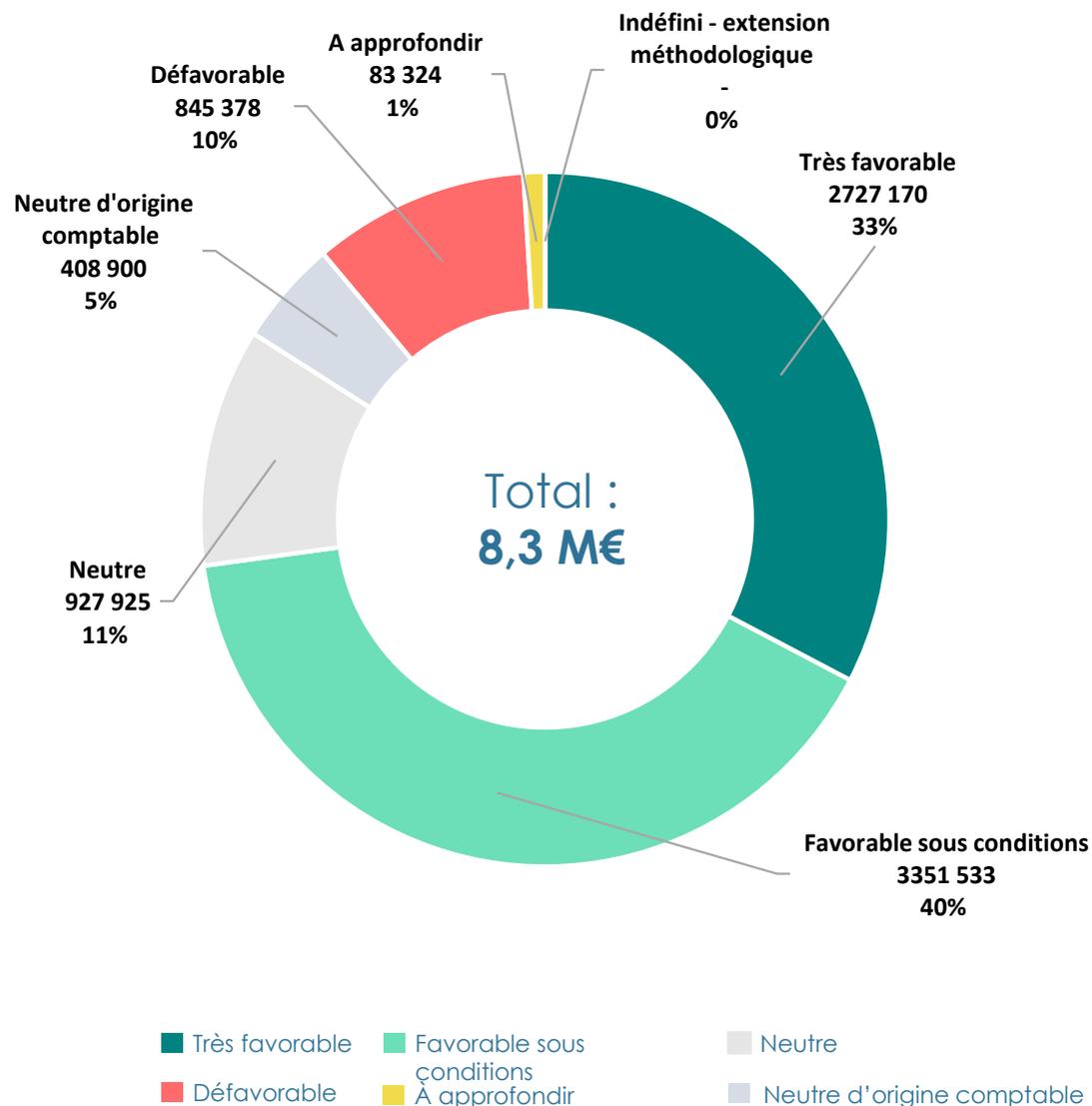
Défavorables

- ▶ Achat de gaz sans garantie d'origine renouvelable
- ▶ Achat de carburants
- ▶ Acquisition de matériel informatique sans respect des critères méthodologiques

À approfondir

- ▶ Dépenses sous le seuil d'analyse
- ▶ Subventions, honoraires

Répartition finale des dépenses analysées du budget climat



DÉTAIL DES DÉPENSES SIGNIFICATIVES

Très Favorables

- ▶ Dépenses liées au **tri sélectif**, aux actions de **prévention**, à la **valorisation organique** (compostage) et au **réemploi**

Favorables sous conditions

- ▶ Dépenses liées à la **valorisation énergétique** (100% des OMR du Grand-Figeac dirigées vers une Unité de Valorisation Énergétique à haut rendement et valorisation bois énergie)

Neutres

- ▶ Traitement amiante et déchets spéciaux
- ▶ Part du personnel

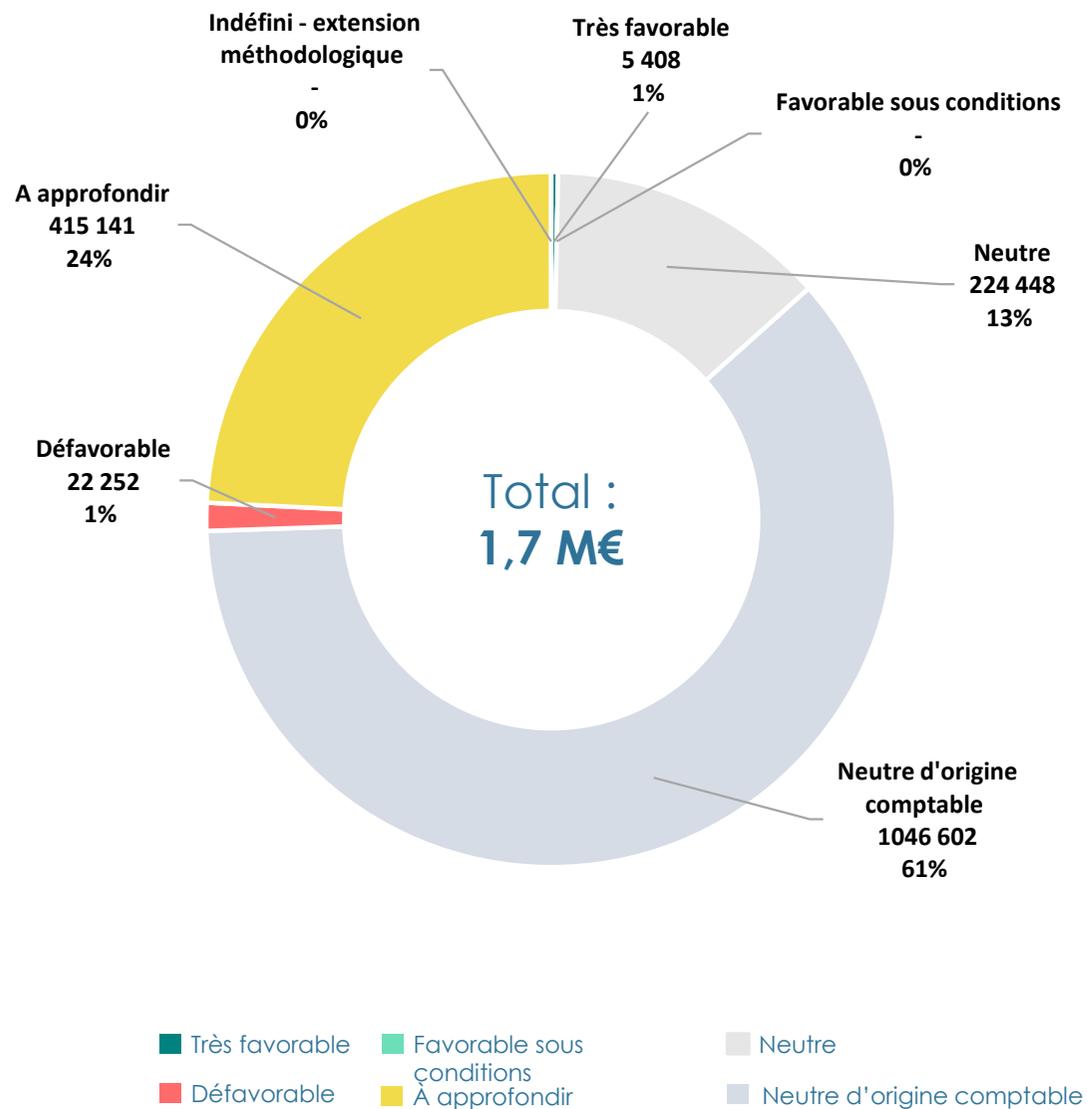
Défavorables

- ▶ Dépenses liées à l'**enfouissement**, à l'**incinération** sans valorisation énergétique des déchets résiduels et au **carburant** utilisé pour la collecte

À approfondir

- ▶ Dépenses sous le seuil d'analyse

Répartition finale des dépenses analysées du budget climat



DÉTAIL DES DÉPENSES SIGNIFICATIVES

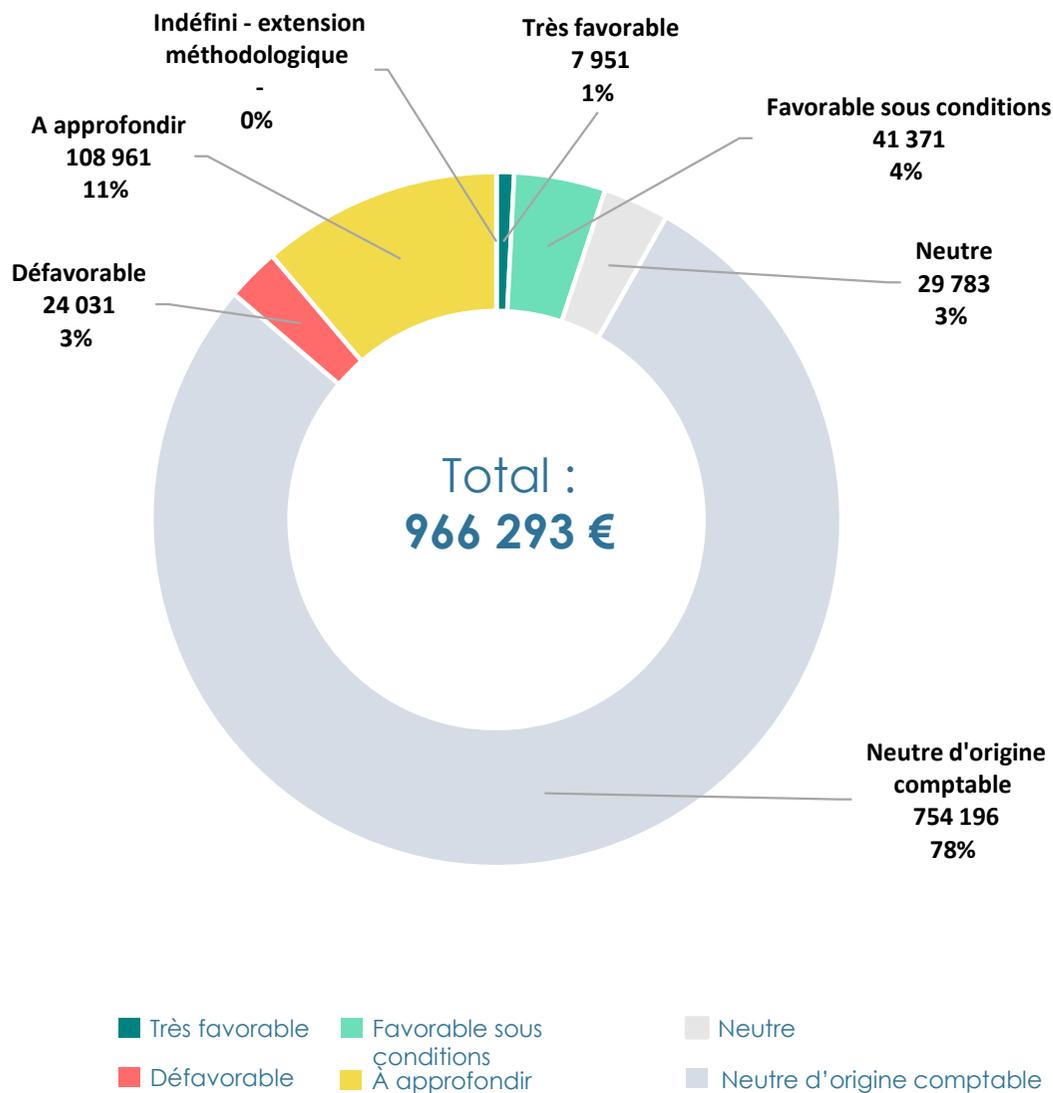
Neutres

- ▶ La plupart des dépenses (charges de personnel, prestations de artistes, taxes, ...) sont classifiées en neutre
- ▶ Pistes d'améliorations pour les prochaines années : proposer une classification sur les spectacles / séances de cinéma en lien avec la thématique environnementale ?

À approfondir

- ▶ Dépenses sous le seuil d'analyse
- ▶ Locations mobilières

Répartition finale des dépenses analysées du budget climat



DÉTAIL DES DÉPENSES SIGNIFICATIVES

Neutres

- ▶ La plupart des dépenses (beaucoup de charges de personnel) sont classifiées en neutre.
- ▶ Ce budget présente peu d'intérêt à une analyse environnementale

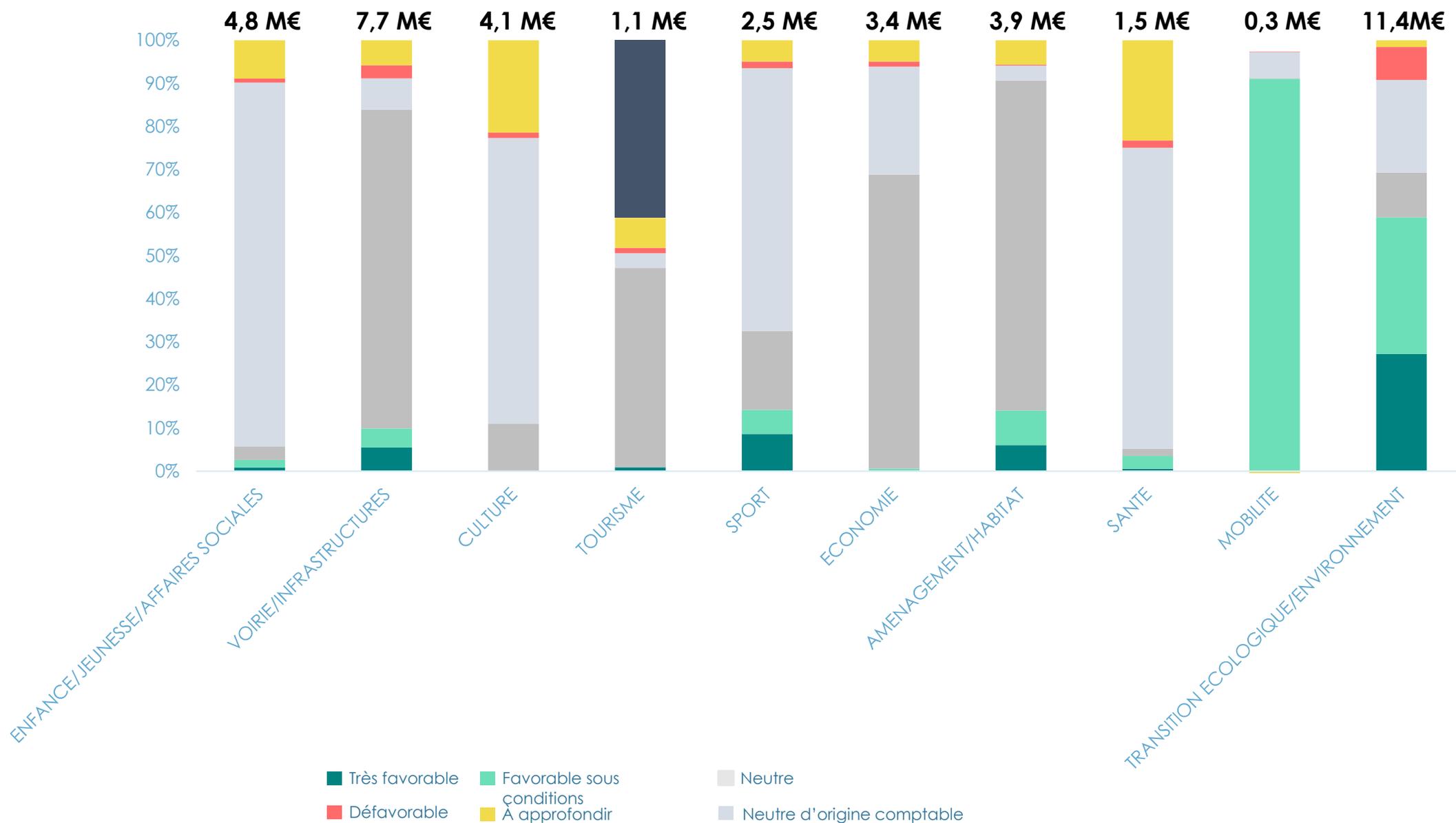
Défavorables

- ▶ Dépenses liées aux déplacements des médecins et des secrétaires médicales (véhicules thermiques)

À approfondir

- ▶ Dépenses sous le seuil d'analyse

Répartition finale des dépenses de fonctionnement - répartition par politique publique



Détail des dépenses neutres



Intitulés des dépenses	Montants
Action_economique	182 444 €
Aide pour une activité "favorable sous conditions" identifié par les critères de classement du guide atténuation	182 444 €
Alimentation	140 560 €
Autres repas	140 560 €
Bâtiment	172 756 €
Rénovation "performance énergétique" (coûts liés uniquement) permettant d'atteindre la classe A ou B du DPE, ou le niveau BBC.	119 715 €
Rénovation "hors performance énergétique" : qui NE touche PAS de poste à enjeu énergétique (toiture, murs extérieurs, fenêtres, chauffage, ...)	53 042 €
Déchets	209 387 €
Traitement des déchets spéciaux et amiante	209 387 €
Energie	615 228 €
Dépenses directement liées au raccordement d'installations de production d'électricité renouvelable ou à l'injection de gaz renouvelable dans le réseau	41 016 €
Electricité pour la collectivité avec garantie d'origine renouvelable	574 212 €
Entretien_Maintenance	1 108 687 €
Sans_Economie_Energie	1 108 687 €
Espaces_verts	10 990 €
L'investissement et l'entretien des espaces verts (parcs, jardins, ornement, ...)	10 990 €
Mode_Manuel_FCL	45 566 €
NTIC	157 080 €
Acquisition de logiciels ou de biens non-matériels	157 080 €
Ressources_Humaines	2 835 669 €
Les dépenses de personnel NON ventilées par fonction ou commission/sous-commission	2 835 669 €
Subventions	275 480 €
Très favorable	275 480 €
Taxes	496 220 €
Païement de taxes NON-liées au climat	496 220 €
Voirie	5 472 699 €
Entretien de voirie dédiée à la voiture	4 613 085 €
Requalification de la voirie : part dédiée aux modes décarbonés et transports collectifs urbains décarbonés	859 614 €
Total général	11 722 765 €

Ces dépenses n'ont pas d'impact significatif sur les émissions ou la séquestration de gaz à effet de serre.

Elles ne contribuent donc ni activement au dérèglement climatique ni à la réduction des émissions de GES, et peuvent subsister dans un monde neutre en carbone.

← Sur le tableau ci-contre, sont présentées les principales catégories de dépenses Neutres.

Détail des dépenses très favorables



Intitulés des dépenses	Montants
Bâtiment	119 715 €
Rénovation "performance énergétique" (coûts liés uniquement) permettant d'atteindre la classe A ou B du DPE, ou le niveau BBC.	119 715 €
Déchets	2 369 815 €
Collecte des déchets (hors carburant) - Part Très Favorable	328 294 €
Valorisation énergétique, tri et recyclage des déchets ménagers	2 041 521 €
Energie	293 563 €
Dépenses directement liées au raccordement d'installations de production d'électricité renouvelable ou à l'injection de gaz renouvelable dans le réseau	164 064 €
Electricité pour la collectivité avec garantie d'origine renouvelable	49 931 €
Part du mix énergétique – Energie renouvelable	79 568 €
Espaces_verts	18 718 €
L'investissement et l'entretien des espaces verts arborés	18 718 €
Ressources_Humaines	1 106 306 €
Déplacement en voiture électrique, transports ferrés, transports en commun et mobilités actives	48 127 €
Déplacement en voiture fossile (sauf GNV) et avion	277 €
Les dépenses de personnel NON ventilées par fonction ou commission/sous-commission	1 057 901 €
Subventions	366 329 €
Très favorable	366 329 €
Taxes	1 177 €
Paiement de taxes NON-liées au climat	1 177 €
Voirie	368 406 €
Requalification de la voirie : part dédiée aux modes décarbonés et transports collectifs urbains décarbonés	368 406 €
Total général	4 644 029 €

Détail des dépenses défavorables



Intitulés des dépenses	Montants
Déchets	727 985 €
Carburant lié à la collecte des déchets	309 211 €
Enfouissement déchets ménagers	418 774 €
Energie	188 510 €
Achat de carburants fossiles (essence, diesel, GPL, GTL, GNV non renouvelable)	106 018 €
Les factures de gaz pour la collectivité : gaz naturel (hors carburant)	82 491 €
Ressources_Humaines	376 367 €
Déplacement en voiture fossile (sauf GNV) et avion	56 308 €
Les dépenses de personnel NON ventilées par fonction ou commission/sous-commission	320 059 €
Taxes	348 €
Paiement de taxes NON-liées au climat	348 €
Transport	24 600 €
L'achat de véhicules de société émettant plus de 50 gCO2/km	24 600 €
Total général	1 317 809 €



1. Présentation globale CA 2024

2. Budget Climat base CA 2024

3. Budget Primitif 2025

3.1 Présentation globale

3.2 Les dépenses de fonctionnement

3.3 Les recettes de fonctionnement

3.4 Les dépenses d'investissement

3.5 Focus budgets annexes



3.1 Présentation globale

3.1.1 Contexte et éléments du DOB

3.1.2 Synthèse Budget Primitif : grands équilibres

3.1.3 Ratios financiers CA 2024/BP2025

3.1.4 Chaîne de l'épargne

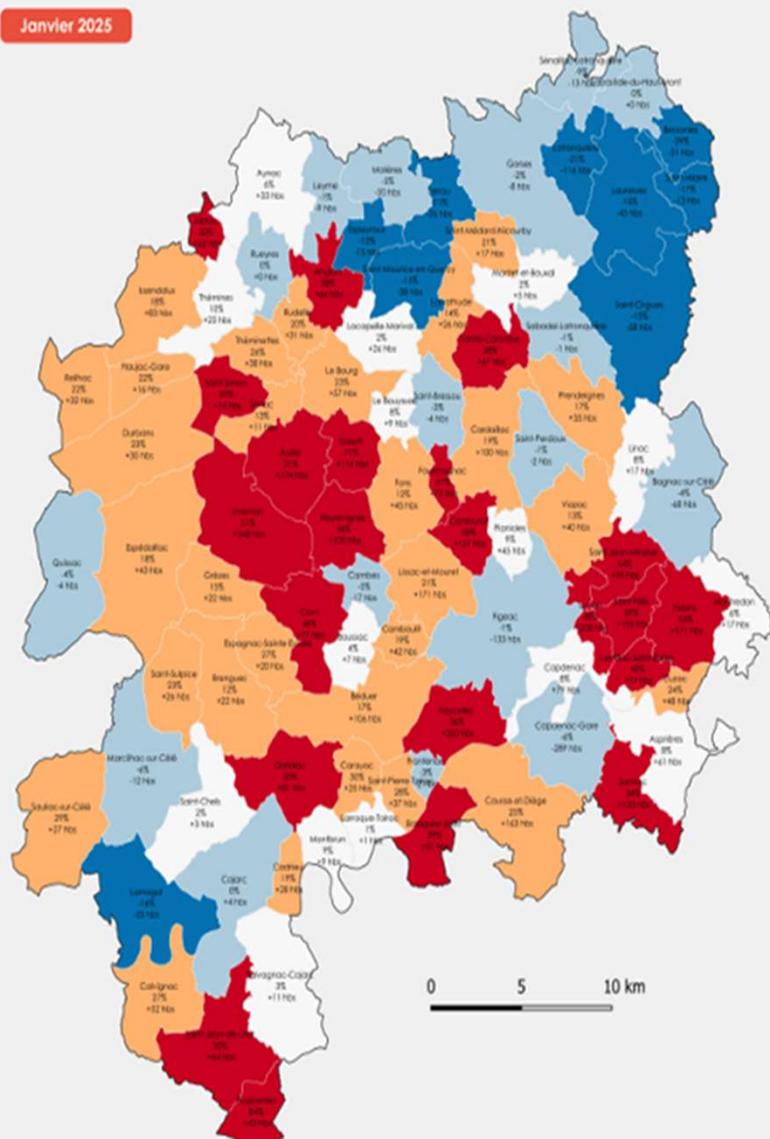
3.1.5 Etat de la dette



COMMUNAUTÉ DE COMMUNES DU GRAND-FIGEAC

Évolution de la population totale entre 1999 et 2025

Janvier 2025



POPULATION TOTALE EN VIGUEUR
45 489 habitants
Depuis 1999 évolution de 8 %
+ 3193 hbs

Évolution de la population totale
entre 1999 et 2025

- de 30 à 84 %
- de 10 à 30 %
- de 0 à 10 %
- de -10 à 0 %
- de -10 à -30 %

Population 2025 : 45 489 habitants

92 Communes / 1 300 km² - 2 100 km de voirie

12^{ème} Communauté en France pour le nombre de Communes regroupées
(19^{ème} sur l'ens. des EPCI)

34 habitants/km² France: 118 hbt/km²

Zone d'emploi de Figeac

17 495 emplois dont 25,8 % d'empl. Industriels (2021) (France: 13,8%)

taux de chômage bassin emploi FIGEAC : 7% (France: 7,1%)
(Lot : 7,2%) (Occitanie : 8,7%)

Dotation d'intercommunalité/habitant (2024) : 19,95 €
(1 004 399€ / 50 335 pop. DGF)

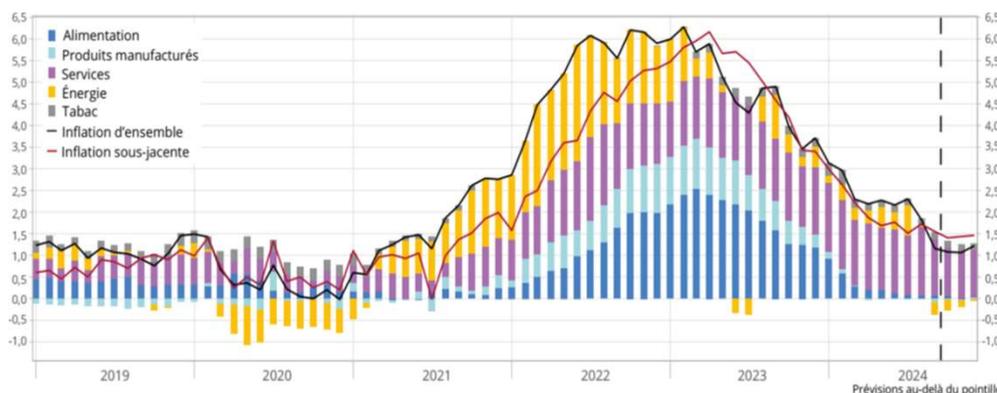
CIF 2024 : 56,59 % (Coefficient d'intégration fiscale)
Moy. Nat CC : 42% (2024) et CIF à 37% pour les CC de plus de 50 000 habitants



✓ Croissance en France

- **+1,1%** : estimation de croissance à fin 2024
 - ~~+1,1%~~ : prévision pour 2025 et révisée à **+ 0,9%** dans le nouveau PLF
- ⇒ **Croissance faible**

✓ Inflation en France : ralentissement



- **2,1 %** : estimation inflation à fin 2024 (vs 2,5% en prévision)
- **1,8 %** : prévision de ralentissement pour 2025

Inflation d'ensemble et contributions par poste en glissement annuel en %

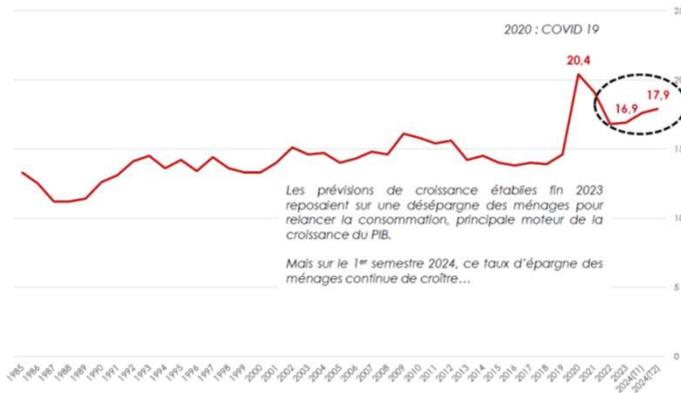
Source : INSEE (note de conjoncture septembre 2024)

⇒ Entre 2022 et 2024, l'inflation cumulée a dépassé 10% mais ralentit fortement depuis mi-2023 pour se stabiliser à un niveau proche de celui de 2019. Cependant, la consommation des ménages n'est pas répartie comme attendu –taux d'épargne très élevé- et le produit de TVA n'a pas augmenté tel que prévu.

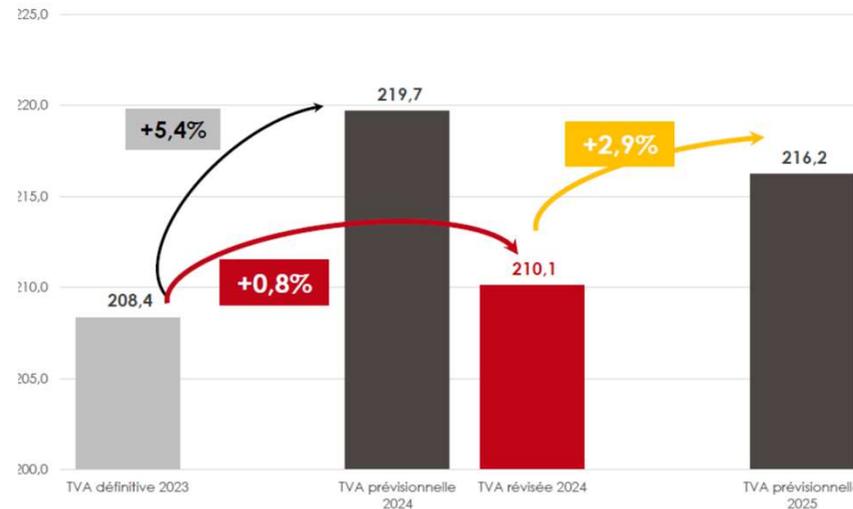


✓ Produit de TVA

Taux d'épargne des ménages au cours des 40 dernières années en %

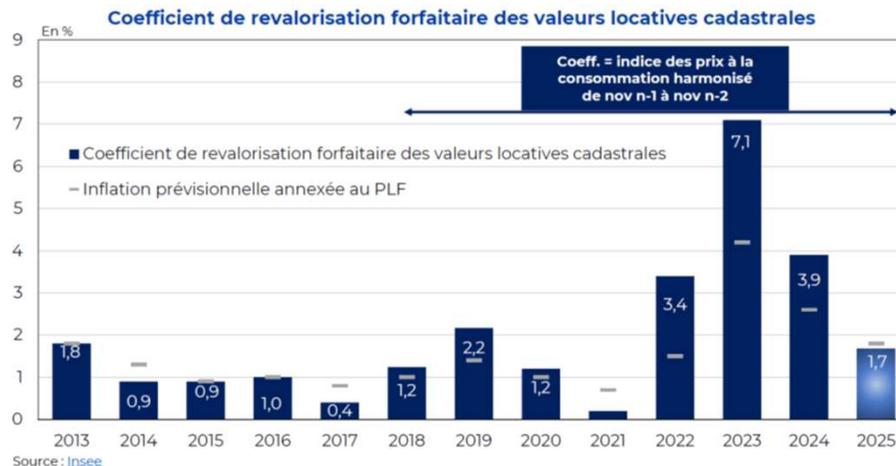


TVA nette nationale 2024 et 2025 en Md€



En 2024, première estimation à 5,4% au BP puis revue à 0,8% fin 2024 car ajustement en fonction du produit de TVA nette.
 ⇒ **Volatilité très importante (34% des recettes du GF)**

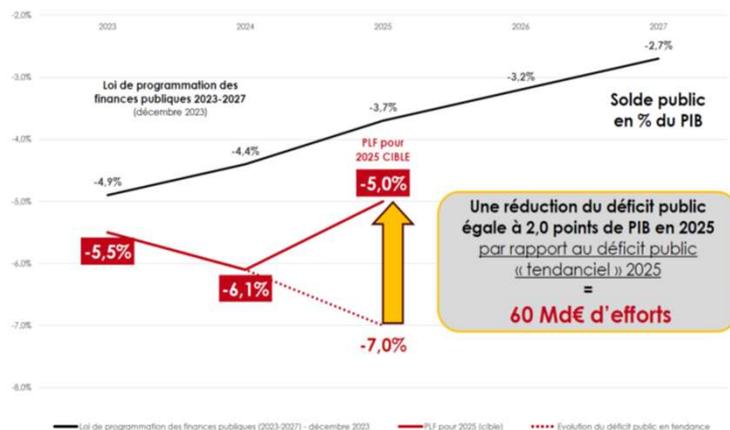
✓ Coefficient de revalorisation des valeurs locatives



Revalorisation 2025 :
+ 1,7 %



✓ Contribution à la réduction du déficit public



- Important décalage par rapport à la trajectoire prévue
- Forte contribution des Administrations Publiques Locales pour atteindre cet objectif

⇒ 2,2 Md€

3 mesures principales impactent le GRAND-FIGEAC

Gel de la dynamique de TVA :

- ✓ Compensation CVAE et TH
- ✓ Indexée sur le produit de TVA nette de l'année n-1 et non année n

⇒ - 157 000 €

Diminution de la DCRTP :

- ✓ Baisse de 50% pour GF

⇒ - 191 000 €

Hausse de la CNRACL :

- ✓ Hausse de 3 points pendant 4 ans

⇒ - 178 000 €

⇒ Evolution globale des recettes : +0,3 % soit + 249 000 € sur 2025



✓ Hypothèses validées :

- **Maintien des taux de fiscalité y compris TEOM et sauf CFE**
- **Evolution de la masse salariale : + 840 000 € (soit + 7%)**
 - ⇒ Dont 55% sont liés aux réformes nationales et évolution mécanique (grades, échelon...) => revue à la baisse dans le cadre de la préparation budgétaire
- **Objectif d'évolution des dépenses réelles de fonctionnement en accord avec la loi de Programmation 2023-2027**

Evolution annuelle en %	TEXTE INITIAL (septembre 2022)					NOUVEAU TEXTE				
	2023	2024	2025	2026	2027	2023	2024	2025	2026	2027
Dépenses de fonctionnement (évolution en valeur)	3,8%	2,5%	1,6%	1,3%	1,3%	4,8%	2,0%	1,5%	1,3%	1,3%
Inflation prévisionnelle (IPC hors tabac)	4,30%	3,00%	2,10%	1,75%	1,75%	4,80%	2,50%	2,00%	1,75%	1,75%
Dépenses de fonctionnement (évolution en volume)	-0,50%	-0,50%	-0,50%	-0,45%	-0,45%	0,00%	-0,50%	-0,50%	-0,45%	-0,45%

Objectif GRAND-FIGEAC sur les chapitres 011 et 012 : « inflation – 0,5% » soit + 1,3 % en 2025



- Tranche 2025 du PPI fixée à hauteur de **11,2 M€** avec 3 niveaux de priorité :
 - **Les programmes déjà engagés (délibérés et subventionnés) sont prioritaires** : site mémoriel, Gabaudet, étude logements Frontenac, Albert Thomas à Capdenac-Gare, OT de Cajarc, Crèche de Livernon
 - **Les programmes délibérés et en cours de financement seront inscrits au BP 2025** : ZA Coupille, Cœur de village d'Albiac, Base trail
 - **Les programmes nouveaux, dont le subventionnement n'est pas acquis ne seront pas systématiquement inscrits au BP mais en DM après accord de subvention** : cœur de village de Ruyeres, aménagements de sécurité routière, requalification Rue des Maquisards à Figeac, rénovation des piscines (hors liners), aménagement des CTR et collecte, aire GDV, fourrière

3.1.2 Synthèse Budget Primitif : équilibres



	BP 2023	BP 2024	BP global 2024 (BP+BS+DM)	Projet BP 2025 avec reprise résultats n-1	% évolution budget global 2024/BP 2025
Fonctionnement Budget principal	29 270 899 €	30 263 748 €	36 895 074 €	36 720 851 €	-0,47 %
Fonctionnement Budgets annexes	11 581 991 €	12 564 853 €	12 676 853 €	13 327 696 €	5,13 %
TOTAL FONCTIONNEMENT	40 852 890 €	42 828 601 €	49 571 927 €	50 048 547 €	+ 0,96 %
Investissement Budget principal	12 816 075 €	16 475 429 €	23 210 433 €	17 018 658 €	-26,68 %
Investissement Budgets annexes	3 791 196 €	4 733 651 €	5 738 651 €	6 398 861 €	+11,50 %
TOTAL INVESTISSEMENT	16 607 271 €	21 209 080 €	28 949 084 €	23 417 519 €	-19,11 %
BUDGET TOTAL	57 460 161 €	64 037 681 €	78 521 011 €	73 466 066 €	-6,44 %

3.1.3 Ratios financiers CA2024/BP2025



Hypothèses :

- Ensemble des Communautés de Communes à FPU
- Données 2023 (dernières données nationales disponibles, diffusées en 2024. Source : DGFiP, comptes de gestion, budgets principaux
- opérations réelles ; INSEE population totale en 2023 ; calculs DGCL)
- Population totale Grand - Figeac 2024 : 45 387 hab. / 2025 : 45 489 hab.

	Définition	Grand-Figeac CA 2024	Grand-Figeac BP 2025	Ensemble des CC –FPU (2023)
Ratio 1	Dépenses réelles de fonctionnement (DRF)/ population	577 € (= 26 186 870 € / 45 387)	589 € (= 26 782 280€* / 45 489) *hors réserve de 4 978 810 €	373 €
Ratio 2	Produit impôts directs / population	235 € (= 10 676 827 € / 45 387)	242 € (= 11 012 000 € / 45 489)	176 €
Ratio 3	Recettes réelles de fonctionnement (RRF) / population	696 € (= 31 606 000 € / 45 387)	681 € (= 30 965 744 € / 45 489)	454 €
Ratio 4	Dépenses brutes d'équipement / population (*avec intégration RàR BP 2025)	190 € (=8 625 487 € / 45 387)	330 €* (=15 029 653 € / 45 489)	95 €
Ratio 5	Dette en capital / population (hors budgets annexes)	289 € (=13 110 075 € / 45 387)	289 € (=13 110 075 € / 45 489)	204 €
Ratio 6	DGF / population	59 € (= 2 690 875 € / 45 387)	62 € (= 2 811 000 € / 45 489)	49 €
Ratio 7	Dépenses de personnel / Dépenses réelles de fonctionnement	29,42 % (= 7 704 641 € / 26 186 870 €)	31,78 % (= 8 513 543 € / 26 782 280 €)	41,7%
Ratio 9	Marge d'autofinancement courant (MAC) = (DRF + Remboursement de dette) / RRF	85,7% (= (26 186 870 € + 915 050 €) / 31 606 000 €)	89,96 % (=(26 782 280 € + 1 074 400 €) / 30 965 744 €)	87,0%
Ratio 10	Dépenses brutes d'équipement / RRF	27,3% (= 8 625 487 € / 31 606 000 €)	48,5% (= 15 029 653 € / 30 965 744 €)	21,0%
Ratio 11	Dette / RRF = taux d'endettement	36,5 % (=13 110 044€ / 31 606 000 €)	42,34 % (=13 110 075 € / 30 965 744 €)	44,9%

3.1.4 Chaîne de l'épargne



	BP 2022	CA 2022	BP 2023	CA 2023	BP 2024	CA 2024	BP2025
Recettes réelles	27 216 096 €	28 211 253 €	29 047 993 €	30 333 899 €	30 180 837 €	31 606 000 €	30 965 744 €
- Dépenses réelles (hors amortissements)	24 055 009 €	22 890 045 €	25 055 812 €	24 200 781 €	25 888 513 €	26 186 870 €	26 782 280 €
= Epargne de gestion	3 161 087 €	5 321 208 €	3 992 181 €	6 133 118 €	4 292 324 €	5 419 130 €	4 183 464 €
- Charges financières	121 405 €	140 250 €	168 100 €	168 031 €	182 892 €	204 866 €	202 694 €
= Epargne brute	3 039 682 €	5 180 958 €	3 824 081 €	5 965 087 €	4 109 432 €	5 214 264 €	3 980 770 €
- Capital	830 000 €	830 675 €	765 000 €	773 489 €	780 245 €	915 050 €	1 074 400 €
= Epargne nette	2 209 682 €	4 350 283 €	3 059 081 €	5 191 598 €	3 329 187 €	4 299 214 €	2 906 370 €



Conforme aux prévisions et aux besoins

3.1.5 Etat de la dette



✓ Etat de la dette : prévisions 2025

	Capital restant dû au 01/01/25	Capital 2025	Intérêts 2025	Échéance 2025	Ecart échéance 2024/2025
Budget principal 2025	12 698 442 €	962 338 €	197 956 €	1 159 375 €	346 278 €
+ Dette récupérable 2025	411 633 €	112 062 €	12 354 €	124 419 €	-15 294 €
Total budget principal 2025	13 110 075 €	1 074 400 €	210 310 €	1 283 794 €	330 984 €
Budgets annexes 2025	2 992 003 €	400 266 €	41 317 €	441 583 €	1 771 €
TOTAL TOUS BUDGETS 2025	16 102 078 €	1 474 669 €	251 627 €	1 725 377 €	332 755 €
<i>Pour mémoire Total tous budgets 2024</i>	14 420 816 €	1 192 631 €	232 700 €	1 425 331 €	-56 819 €

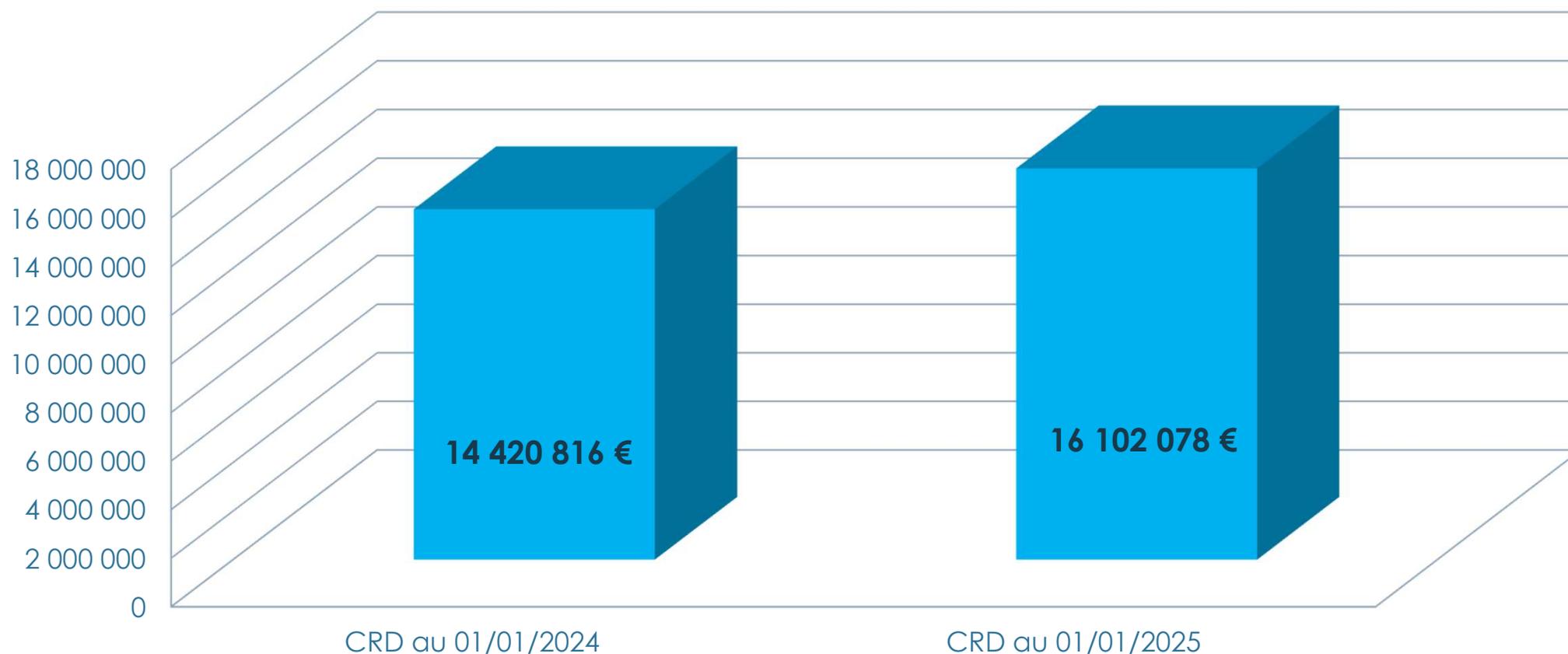
- **Hausse de l'échéance globale de 332 755€** en 2025 par rapport à 2024, comme prévu.
- **3 emprunts éteints courant 2024**
- **Remboursement du capital sur l'enveloppe de 7 M€ consolidée depuis 2022 pesant pleinement à compter de 2025.**

Nouvel emprunt de 3 M€ consolidé en 2024 (taux 1,74%)

3.1.5 Etat de la dette



Evolution de l'encours de la dette : +11,66%



- Nombre d'emprunts en cours au 01/01/2025 : 55
 - dont **53** emprunts à taux fixe simple
 - et **2** emprunts à taux variable simple (un dont CRD = 14 459 € à 5,4% et un dont CRD = 162 000 € à 1,80%)
- Taux moyen : **2,27 %** (hors dette récupérable)

3.1.5 Etat de la dette



✓ Focus historique de la dette

Au 1^{er} janvier 2025, la dette du GRAND-FIGEAC résulte :

- de l'agrégation de la dette des structures s'étant regroupées
- de l'évolution des compétences de l'intercommunalité (transfert voirie notamment).

Source DGFIP 2023 + AMF	Grand – Figeac €/hab	Région Occitanie €/hab	Ensemble des CC à FPU €/hab
Budget principal	289 €	549 €	204 €
Budget principal + annexes	354 €	-	386 €

3.1.5 Etat de la dette



✓ Détail historique de la dette : 2016 - 2023

Au 31.12.2016 : 55 emprunts	CRD	Echéance annuelle
Grand Figéac	5 786 803 €	779 345 €
Communauté du Haut Ségala	619 725 €	79 919 €
SMIRTOM (intégration)	201 968 €	41 092 €
Syndicat Pays de Figéac (intégration)	97 500 €	18 580 €
Syndicat Premiers pas en Ségala (intégration)	32 353 €	7 477 €
Emprunts nouveaux :		
- Voirie	450 000 €	
- Maison Guidon BAGNAC	479 145 €	
- Bibliothèque ASSIER	205 014 €	16 825 €
Total Dette "réelle"	7 872 509 €	943 238 €

Pour mémoire Grand Figéac - "dette" récupérable* 1 034 440 € 228 313 €

Au 31.12.2017 : 53 emprunts	CRD	Echéance annuelle		
Grand Figéac	7 114 904 €	964 309 €		
Emprunts nouveaux :				
- Voirie	450 000 €			
- Ecoles de musique	518 864 €			
- Centre aquatique CAPDENAC-GARE	925 250 €			
Total Dette "réelle"	9 009 018 €	964 309 €	757 605 €	206 703 €

Pour mémoire Grand Figéac - "dette" récupérable*

869 469 € 206 349 €

3.1.5 Etat de la dette



✓ Historique de la dette : 2016 - 2023

Au 01.01.2018 : 79 emprunts	CRD	Echéance annuelle		
Grand Figéac	9 009 018 €	1 013 149 €		
Emprunts nouveaux :				
- Syndicat Maison de la Formation (intégration)	497 639 €	45 429 €		
- SIVU Voirie LATRONQUIERE (intégration)	131 286 €	38 125 €		
- Transferts compétence économie (ZA et ateliers relais communaux)	619 888 €	103 312 €	Part capital	Part intérêts
Total Dette "réelle"	10 257 831 €	1 200 015 €	964 401 €	235 613 €
<i>Pour mémoire Grand Figéac - "dette" récupérable*</i>	1 617 512 €	272 184 €		

Au 31.12.2018 : 73 emprunts	CRD	Echéance annuelle		
Grand Figéac	9 291 206 €	1 073 318 €		
Emprunts nouveaux :				
- Voirie	450 000 €	32 972 €		
- Viguier du Roy FIGEAC	335 000 €	0 €	Part capital	Part intérêts
Total Dette "réelle"	10 076 206 €	1 106 290 €	893 738 €	212 552 €
<i>Pour mémoire Grand Figéac - "dette" récupérable*</i>	1 390 048 €	247 952 €		

Au 31.12.2019 : 71 emprunts	CRD	Echéance annuelle		
Grand Figéac	9 182 453 €	1 067 165 €		
Emprunts nouveaux :				
- Voirie	550 000 €	38 149 €		
- Centre de formation de l'industrie CAMBES	1 229 954 €	77 648 €	Part capital	Part intérêts
Total Dette "réelle"	10 962 407 €	1 182 962 €	980 405 €	202 556 €
<i>Pour mémoire Grand Figéac - "dette" récupérable*</i>	1 186 999 €	225 731 €		

*Dette récupérable : valorisation de certains emprunts au titre de la voirie

3.1.5 Etat de la dette



✓ Historique de la dette : 2016 - 2024

Au 31.12.2022 : 58 emprunts	CRD	Echéance annuelle		
Grand Figeac	10 963 636 €	1 236 359 €		
Emprunts nouveaux :				
'- Voirie 2022 - piscine Lacapelle-Marival - bâtiments	1 500 000 €	26 100 €		
'- Nouveau siège complément	1 500 000 €	26 100 €	Part capital	Part intérêts
Total Dette "réelle"	13 963 636 €	1 288 559 €	1 078 847 €	209 712 €

Pour mémoire Grand Figeac - "dette" récupérable* 675 327 € 161 456 €

* Dette récupérable : valorisation de certains emprunts au titre de la voirie

Au 31.12.2023 : 52 emprunts	CRD	Echéance annuelle		
Grand Figeac	13 420 590 €	1 407 931 €		
Emprunts nouveaux :				
'-Voirie 2023 - Maison de la Formation	1 000 000 €	17 400 €	Part capital	Part intérêts
Total Dette "réelle"	14 420 590 €	1 425 331 €	1 192 631 €	237 700 €

Pour mémoire Grand Figeac - "dette" récupérable* 534 933 € 139 713 €

* Dette récupérable : valorisation de certains emprunts au titre de la voirie

Au 31.12.2024 : 55 emprunts	CRD	Echéance annuelle		
Grand Figeac	13 102 047 €	1 497 999 €		
Emprunts nouveaux :				
Voirie 2024 - Maison Formation - ZA Couquet par anticipation	3 000 000 €	227 378 €	Part capital	Part intérêts
Total Dette "réelle"	16 102 047 €	1 725 377 €	1 474 669 €	250 708 €

Pour mémoire Grand Figeac - "dette" récupérable* 411 633 € 124 419 €

* Dette récupérable : valorisation de certains emprunts au titre de la voirie



1. Présentation globale CA 2024

2. Budget Climat base CA 2024

3. Budget Primitif 2025

3.1 Présentation globale

3.2 Les dépenses de fonctionnement

3.3 Les recettes de fonctionnement

3.4 Les dépenses d'investissement

3.5 Focus budgets annexes



3.2 Les dépenses de fonctionnement

3.2.1 Détails par chapitres :

- Charges à caractère général (011)
- Charges de personnel (012)
- Autres charges à caractère général (65&67)

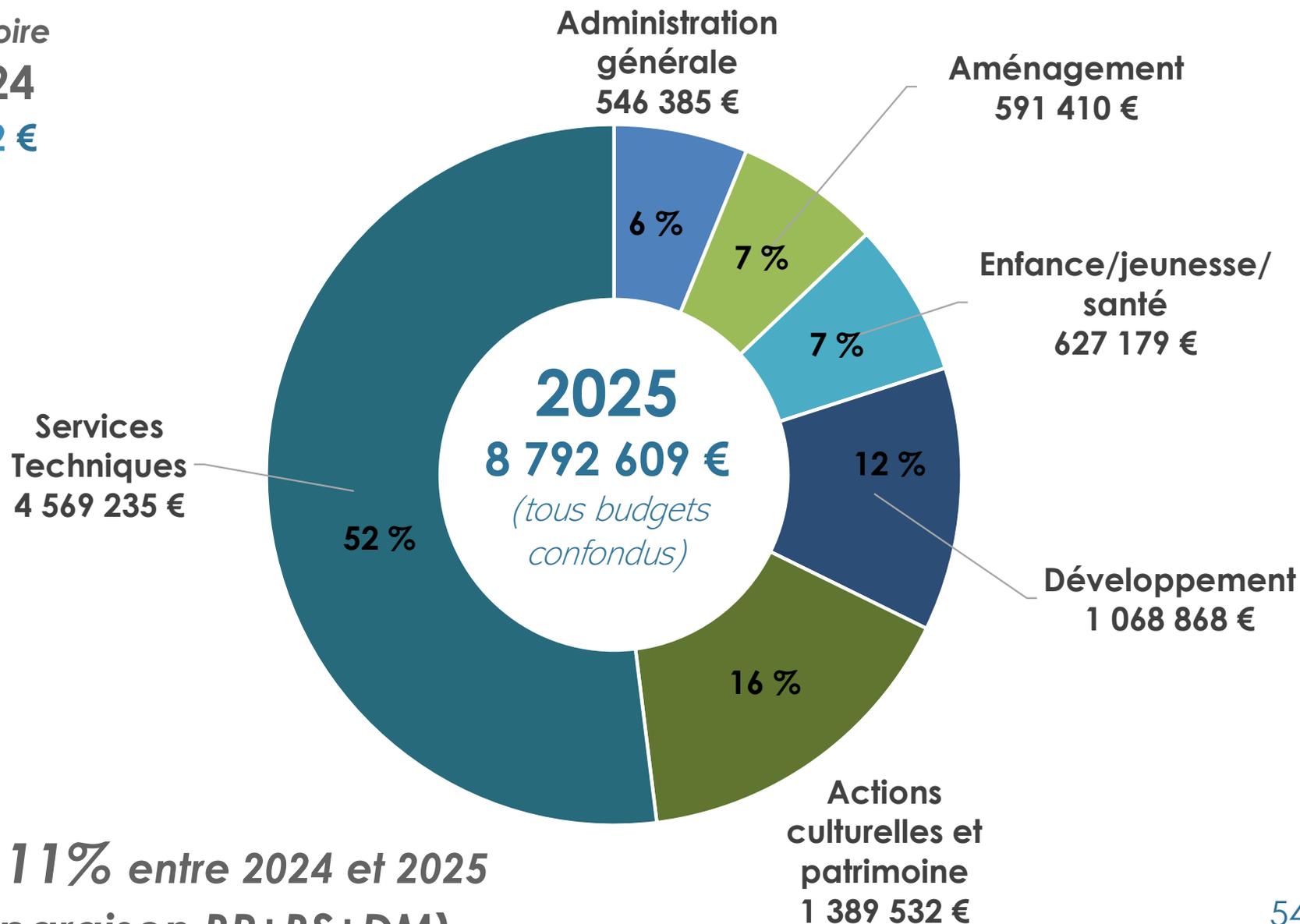
3.2.2 Synthèse

3.2.1 Détail des dépenses de fonctionnement



✓ Charges à caractère général : chapitre 011

Pour mémoire
CA 2024
6 968 872 €



Soit +2,11% entre 2024 et 2025
(comparaison BP+BS+DM)

3.2.1 Détail des dépenses de fonctionnement



✓ Charges à caractère général : chapitre 011

Augmentation consolidée de +2,11 % mais différenciée entre budget principal et budgets annexes

Maîtrise sur le budget principal malgré la prise en compte de nouveaux services (-0,97 % par rapport au budget total 2024) :

- grâce à la maîtrise des **dépenses d'énergies**, notamment concernant l'électricité
(-150 000 € sur les prévisions budgétaires 2025 grâce à la baisse de certains tarifs conjuguée à la diminution des consommations),
- avec une inscription en deux temps des crédits (en phase avec la consommation réelle des crédits) pour la voirie
- malgré la prise en compte de **dépenses nouvelles** :
 - ✓ Mise en service du TIL en septembre 2024, 1^{ère} année pleine de fonctionnement en 2025

Augmentation plus marquée sur budgets annexes (+10,41 %) :

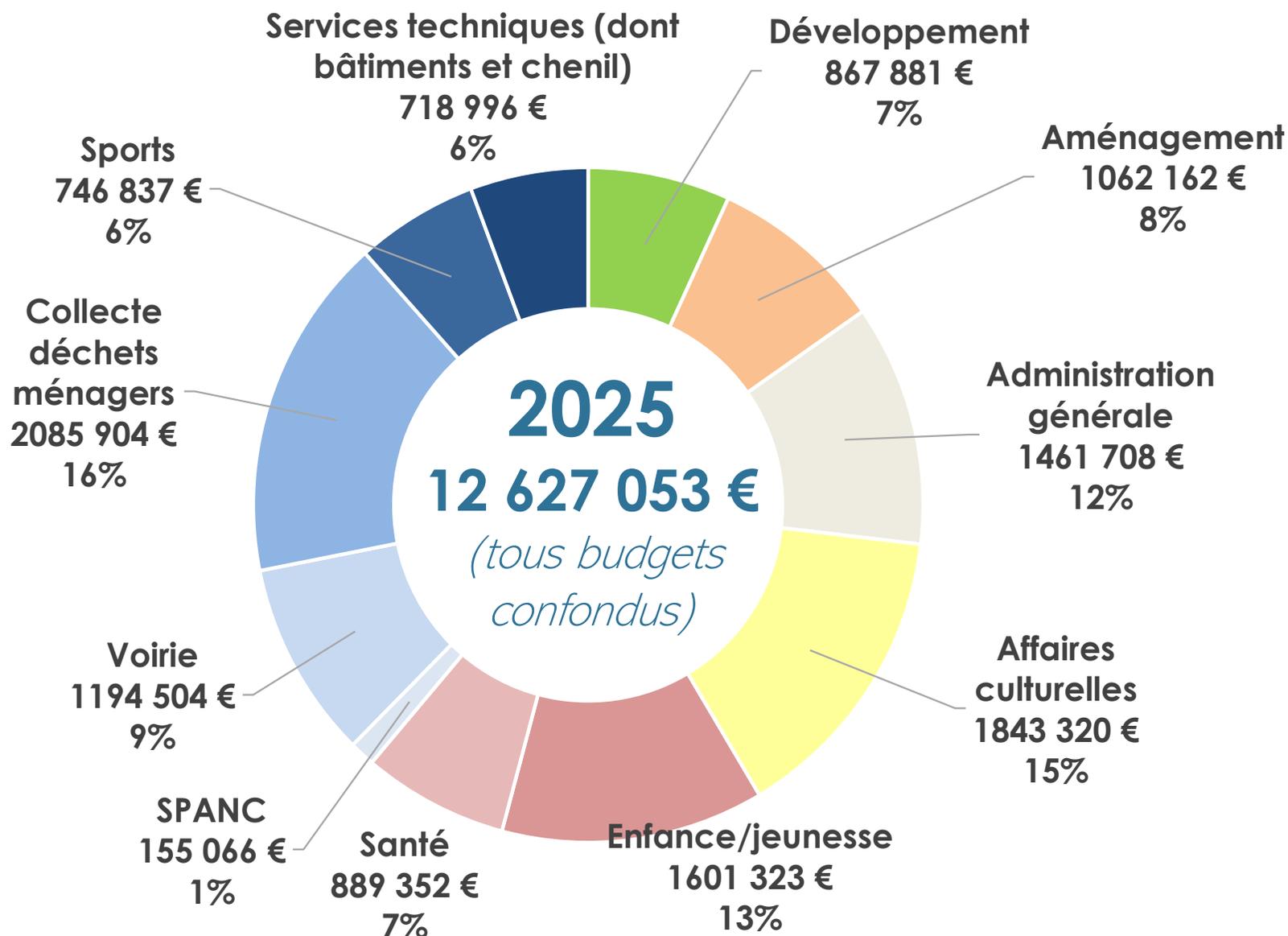
- Budget Affaires Culturelles : nouvelles dépenses liées au transfert du festival de théâtre de Figeac en 2025

3.2.1 Détail des dépenses de fonctionnement



✓ Dépenses de personnel : chapitre 012

Pour mémoire
CA 2024
11 459 025 €



Soit + 5,29% entre 2024
(budget total) et 2025

3.2.1 Détail des dépenses de fonctionnement



✓ Les dépenses de fonctionnement : les dépenses de personnel

Au 1^{er} janvier 2025,
242 agents /
226.95 équivalents temps plein
53% femmes – 47% hommes

Rappel 2024,
232 agents /
212.62 équivalents temps plein
54% femmes – 46% hommes

Rappel masse salariale BP 2024 : 11 992 995 €

Avec une réalisation 2024 à 11 459 025 €, soit un taux d'exécution ~95%

Evolution prévisionnelle de la masse salariale 2025 :

- Application des mesures de revalorisation salariales nationales : **+ 260 000 €**
- **Hausse de 3 points du taux de CNRACL : + 178 000 €**
- Autres évolutions (avancements de grades, d'échelons, impact des postes créés en 2024 sur 2025 : **+ 212 000 €**
- Revalorisation tickets restaurant : **+ 145 000 €**

⇒ Soit une **évolution prévisionnelle : + 795 000 €**, correspondant à **+6,3%** (+2% du budget de fonctionnement) dont **438 k€ (55%)** liés aux mesures nationales

3.2.1 Détail des dépenses de fonctionnement



✓ Les dépenses de fonctionnement : les dépenses de personnel

- Propositions de **créations de postes sur 2025** (avril à décembre) :
 - Agents crèche CAJARC

⇒ Pour un **montant évalué en 2025 à 47 500 €**.

Masse salariale prévisionnelle totale 2025 :
12 835 000 €, soit + 842 005 € (+ 7 %)



Depuis le DOB, ajustement de la masse salariale à un montant total de
12 627 053 € soit une baisse de 207 947 € avec un objectif de
réalisation maximale des crédits, afin de conserver une capacité
d'autofinancement optimale.

Masse salariale prévisionnelle totale 2025

12 627 053 €, soit + 634 058 € (+ 5,29 %)

Ce qui représente une augmentation finale de +1,3 % sur le montant
total des dépenses de fonctionnement globales.



**Rappel : objectif GRAND-FIGEAC sur les chapitres 011 et 012 :
« inflation – 0,5% » soit + 1,3 % en 2025**

Evolution chapitres 011 et 012 au BP 2025 par rapport au budget total 2024 :

+1,6% (budget consolidé)

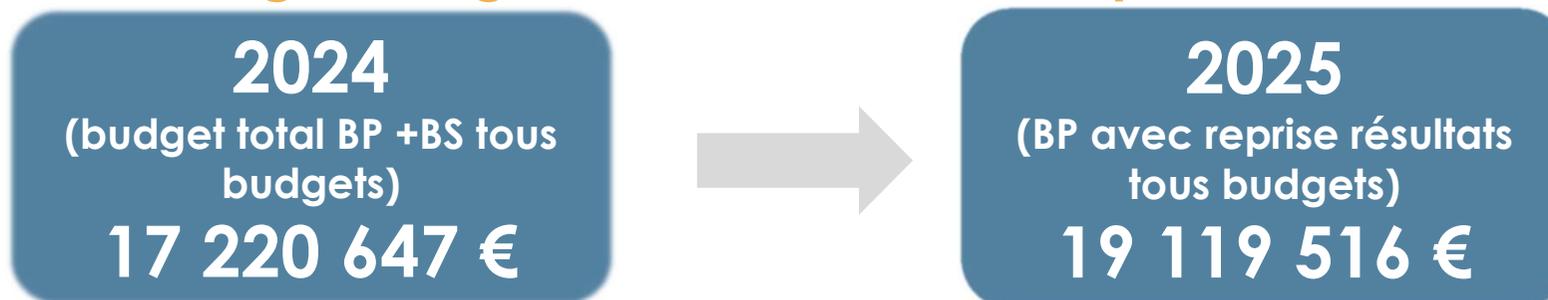
+0,99% (budget principal)

Des efforts importants ont été consentis sur le budget principal (respect de l'objectif fixé malgré les nouveaux services).

3.2.1 Détail des dépenses de fonctionnement



✓ Autres charges de gestion courante : chapitre 65



Dont inscription au chapitre 65 du **reliquat de l'excédent N-1 pour équilibre** :
Réserve 2024 : 3 214 029 € / réserve BP 2025 : 4 978 810 €

Les crédits destinés à **soutenir les organismes qui concourent à la réalisation du projet communautaire (syndicats, associations...)** représentent un montant de **10 534 654 €**.

Compétences déléguées : 9 222 858 € sont consacrés aux Syndicats et aux établissements publics rattachés au Grand Figeac (Centre Intercommunal d'Action Sociale, Office de Tourisme du Grand-Figeac, Vallées du Lot et du Célé) contre 9 146 047 € en 2024 (+ **76 811€** dont + 43 966 € pour le CIAS, + 28 084 € pour les SDIS, -20 666 € pour le SYDED du Lot en charge du traitement des déchets et + 20 435 € pour le Syndicat Voies Vertes .)

Concours aux associations : 1 408 607 € sont destinés aux associations d'intérêt communautaire, (+20 000 € par rapport à 2024), qui tient compte des enveloppes complémentaires attribuées lors du BS 2024 et en DM pour les ALSH.

3.2.1 Détail des dépenses de fonctionnement



HISTORIQUE DES SUBVENTIONS D'EQUILIBRE DU BUDGET PRINCIPAL AUX BA (réalisé) (1/2)

Budgets annexes	Réalisé 2019	Réalisé 2020	Réalisé 2021	Réalisé 2022	Réalisé 2023	Réalisé 2024	Total réalisé (depuis 2011)	Prévu 2025
ZA AIGUILLE FIGEAC	50 000 €	0 €	0 €	0 €	0 €		3 200 000 €	- €
PARC ACTIVITES QUERCYPOLE CAMBES	50 000 €	50 000 €	50 000 €	50 000 €	0 €	92 000 €	1 159 000 €	- €
PARC QUERCYPOLE 3 LISSAC ET MOURET	100 000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	182 000 €	432 000 €	- €
ZA LARIVE BAGNAC	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €		38 313,81 €	- €
ZA RIBAUDENQUE LACAPELLE	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	181 155 €	493 702,00 €	- €
ZA HERBEMOLS FIGEAC	250 000 €	250 000 €	250 000 €	250 000 €	250 000 €	750 000 €	2 250 000 €	- €
PEPINIERE CALFATECH CAMBES	103 000 €	102 000 €	80 500 €	110 500 €	131 000 €	95 800 €	1 381 717 €	129 263 €
ATELIER RELAIS INDUSTRIEL QUERCYPOLE CAMBES	9 383 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	329 383 €	- €
ATELIER RELAIS HT SEGALA LATRONQUIERE	0 €	8 245 €	10 695 €	17 845 €	12 121 €	11 351 €	113 152 €	10 411 €
HOTEL ENTREPRISES CAMBES	0 €	26 495 €	22 000 €	0 €	27 000 €	91 352 €	238 529 €	9 184 €
ZA COUQUET CAPDENAC HAUT	11 157 €	423 869,83 €	10 517,58 €	31 749,45 €	0,00 €		534 293,86 €	
ZA LA LANDE LATRONQUIERE	25 000 €	25 000 €	0 €	0 €	0 €	78 000 €	252 800 €	
BAT ECO TRANSFERES MALBREL	0 €	25 000 €	0 €	0 €	0 €		25 000 €	
ATELIER RELAIS AQS LACAPELLE						9 400 €		12 782 €
TOTAL ECONOMIE	598 540 €	910 609,83 €	423 712,58 €	460 094,45 €	420 121,00 €	1 491 058,00 €	10 447 890,67 €	161 640 €

3.2.1 Détail des dépenses de fonctionnement



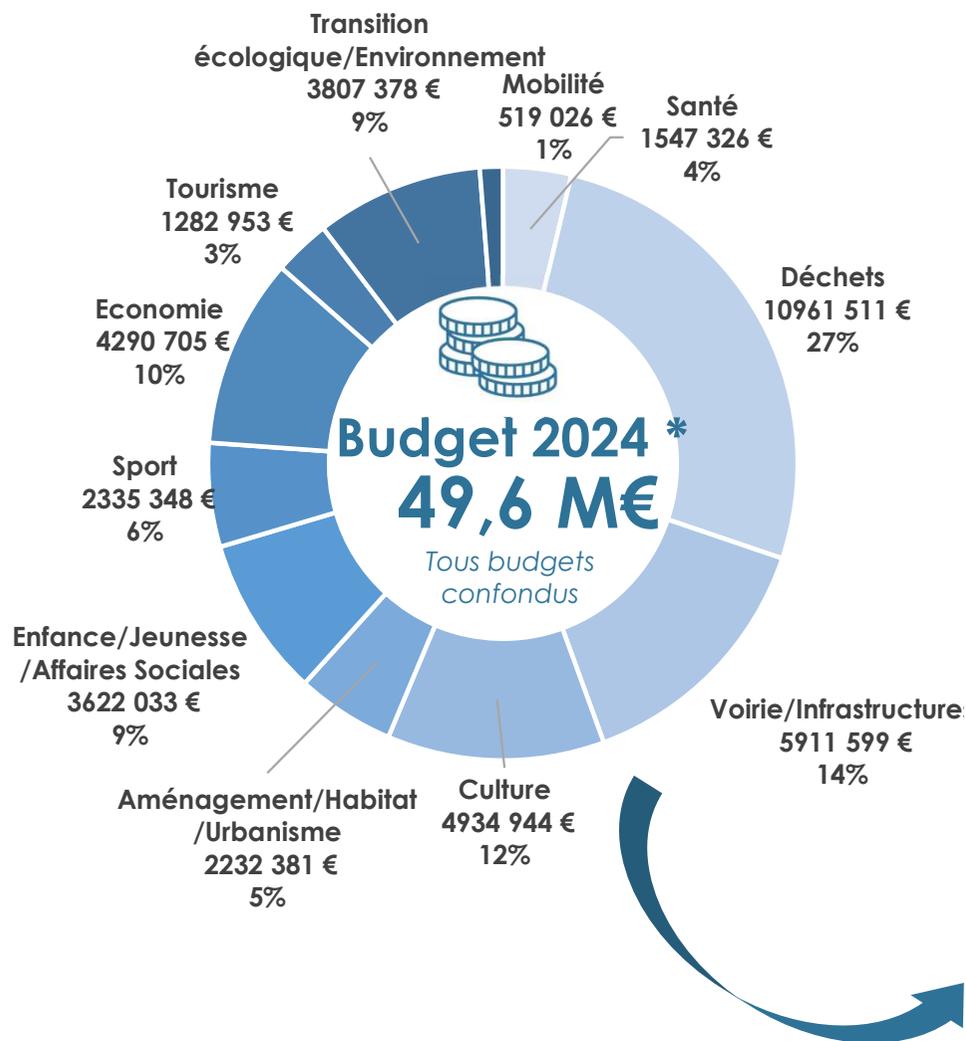
HISTORIQUE DES SUBVENTIONS D'EQUILIBRE DU BUDGET PRINCIPAL AUX BA (réalisé) (2/2)

Budgets annexes	Réalisé 2019	Réalisé 2020	Réalisé 2021	Réalisé 2022	Réalisé 2023	Réalisé 2024	Total réalisé (depuis 2011)	Prévu 2025
REGIE JOURNAL	40 310 €	42 618 €	42 216,74 €	intégré au budget principal			421 048,74 €	0 €
CINEMAS, SPECTACLES	779 026 €	763 321 €	770 000 €	911 405 €	988 348 €	1 041 424 €	10 517 778 €	1 219 936 €
				2 000 €	20 000 €	43 000 €		
SPANC	0 €	45 663 €	102 401 €	0 €	0 €		259 437 €	0 €
CENTRE INTERCOMMUNAL SANTE	99 421 €	101 000 €	71 200 €	79 000 €	200 000 €	135 000 €	658 332 €	200 000 €
VITICULTURE	45 400 €	22 074 €	budget dissous				232 295 €	0 €
TOTAL AUTRES	964 157 €	974 676 €	985 817,74 €	992 405 €	1 208 348 €	1 219 424 €	11 064 445,74 €	1 419 936 €
TOTAL GENERAL	1 562 697 €	1 885 285,83 €	1 409 530,32 €	1 452 499,45 €	1 628 469 €	2 710 482 €	18 402 209,41 €	1 581 576 €
dont prévu au BP	1 478 314 €	1 411 416 €	985 817,74 €	990 405 €	1 188 348 €	1 176 424 €	12 299 222,74 €	1 581 576 €
dont prévu au BS / DM	84 383 €	473 869,83 €	423 712,58 €	462 094,45 €	413 121 €	1 534 058 €	6 102 986,67 €	

prévu au BP

prévu au BS / DM

3.2.2 Dépenses globales consolidées

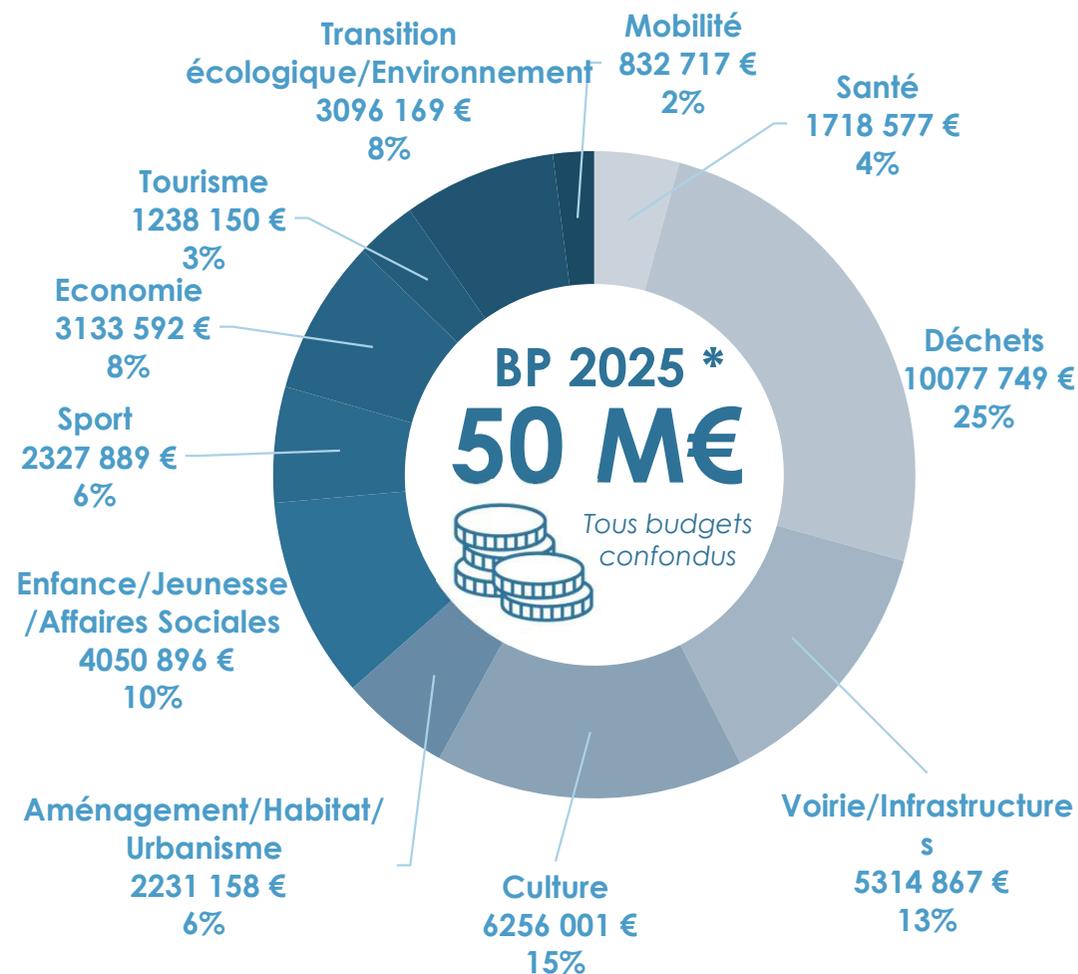


+ 0,96 %

* Les charges d'administration sont intégrées au prorata de chaque rubrique.

*Hors reversement de 4,8 M€ aux Communes
Hors réserve pour équilibre liée à l'excédent reporté (4,98 M€ en 2025 / 3,22 M€ en 2024)

FONCTIONNEMENT



3.2.2 Détail des dépenses de fonctionnement



✓ **Détail par chapitre**

BUDGET PRINCIPAL

TOTAL GENERAL	Budget 2024 (BP/BS/DM)	Réalisé 2024	Propositions 2025
Chapitre 011 - Charges à caractère général	6 279 345 €	5 290 752,49 €	6 218 560 €
Chapitre 012 - Charges de personnel	8 088 467 €	7 704 640,65 €	8 513 543 €
Chapitre 014 - Atténuations de produits	3 452 555 €	3 445 036,00 €	3 311 733 €
Chapitre 65 - Autres charges de gestion courante	11 618 010 €	9 426 422,09 €	13 509 660 €
Chapitre 66 - Charges financières	204 892 €	204 865,58 €	202 694 €
Chapitre 67 - Charges exceptionnelles	2 000 €	394,16 €	2 000 €
Chapitre 68 - Provisions	115 150 €	114 732,76 €	2 900 €
Chapitre 042 - Amortissements + stocks	1 618 000 €	3 460 747,41 €	1 653 360 €
Chapitre 023 - Virement à la section d'investissement	5 516 655 €	- €	3 306 401 €
TOTAL	36 895 074 €	29 647 591,14 €	36 720 851 €

2.2 Détail des dépenses de fonctionnement



✓ **Détail par chapitre**
Présentation comptable

BUDGETS ANNEXES CONSOLIDÉS

TOTAL GENERAL	Budget 2024 (BP/BS/DM)	Réalisé 2024	Propositions 2025
Chapitre 011 - Charges à caractère général	5 606 218,15 €	2 047 254,05 €	6 199 035,07 €
Chapitre 012 - Charges de personnel	3 904 528,00 €	3 754 384,79 €	4 113 510,00 €
Chapitre 65 - Autres charges de gestion courante	5 602 636,85 €	5 361 118,45 €	5 612 074,07 €
Chapitre 66 - Charges financières	48 627,67 €	47 581,35 €	45 716,00 €
Chapitre 67 - Charges exceptionnelles	12 188,00 €	805,00 €	6 000,00 €
Chapitre 68 - Provisions	41 150,00 €	27 416,57 €	11 200,00 €
Chapitre 002 - Déficit reporté	25 519,59 €	25 519,59 €	1 310,80 €
Chapitre 042 - Amortissements + stocks	5 866 733,74 €	1 490 859,21 €	6 166 666,06 €
Chapitre 043 - Opérations d'ordre fonctionnement	5 000,00 €	- €	- €
Chapitre 023 - Virement à la section d'investissement	289 596,00 €	- €	254 358,00 €
TOTAL	21 402 198,00 €	12 754 939,01 €	22 409 870,00 €



1. Présentation globale CA 2024

2. Budget Climat base CA 2024

3. Budget Primitif 2025

3.1 Présentation globale

3.2 Les dépenses de fonctionnement

3.3 Les recettes de fonctionnement

3.4 Les dépenses d'investissement

3.5 Focus budgets annexes



3.3 Les recettes de fonctionnement

3.3.1 Dotations et fiscalité

- Rappel des taux
- Synthèse

3.3.2 Produits de service

3.3.3 Subventions/Participations

3.3.4 Recettes consolidées

3.3.1 Dotations et fiscalité



✓ Rappel des taux (hors TEOM) :

	TAUX 2024	HYPOTHÈSE TAUX 2025
THRS	8,20 %	8,20 %
FB	6,30 %	6,30 %
FNB	6,86 %	6,86 %
CFE	33,07 %	34,14 %
TASCOM	Coefficient multiplicateur 1,30	Coefficient multiplicateur 1,30

Proposition :
Maintien de ces
taux pour 2025
hormis pour le taux
de CFE : proposition
d'intégration de la
réserve de 1,07%

✓ **Taxe GEMAPI :**

⇒ Proposition de maintien d'un produit de **550 000 €** pour financer les travaux réalisés par les syndicats de rivière : SMCLM et SMDMCA.

✓ **THLV (Taxe Habitation Logement Vacant) :**

⇒ Taxe instaurée en 2023 pour une application à compter de 2024 pour financement des dossiers sortie vacance primo-accédants.

Proposition d'inscription d'un produit de **60 000 €** (+ inscription en dépense de fonctionnement de 21 200 € pour les dégrèvements accordés en 2024 à compenser par la Collectivité en 2025)

3.3.1 Dotations et fiscalité



✓ Synthèse des produits

Tableau de synthèse fiscalité avec intégration des recettes complémentaires liées à la hausse du taux de CFE

	2020	2021 BP	2022 BP	2023 BP	2024 BP	HYP. 2025 BP	
Impôts économiques	CFE	40,07%	25,08%	22,72%	20,50%	21,01%	22,13%
	CVAE	5 120 558 €	3 622 000 €	3 961 310 €	4 230 000 €	4 438 000 €	4 750 000 €
	TASCOM	2 653 000 €	2 390 301 €	1 941 000 €	0 €	0 €	0 €
	IFER	460 000 €	465 000 €	450 000 €	479 000 €	587 000 €	619 000 €
	230 000 €	242 000 €	255 000 €	265 000 €	295 000 €	323 000 €	
Impôts ménages	TH	36,20%	13,59%	15,21%	19,61%	19,92%	20,45%
	FB	4 807 077 €	981 000 €	1 002 000 €	1 084 000 €	1 212 000 €	1 327 000 €
	FNB	2 685 274 €	2 502 000 €	3 260 690 €	3 504 000 €	3 650 000 €	3 751 000 €
	TAFNB	84 459 €	84 000 €	87 000 €	93 000 €	97 000 €	98 000 €
	70 000 €	73 000 €	74 000 €	78 000 €	85 000 €	84 000 €	
GEMAPI	1,42%	1,27%	2,45%	2,27%	2,09%	2,05%	
	300 000 €	340 000 €	550 000 €	550 000 €	528 000 €	528 000 €	
Concours de l'Etat	FNGIR	16,53%	34,06%	42,55%	52,17%	51,92%	50,54%
	DCRTP	142 286 €	142 286 €	142 000 €	142 000 €	142 000 €	142 000 €
	Compens salaires	403 233 €	396 573 €	397 000 €	397 000 €	382 000 €	196 000 €
	Compens CFE, TH, FB, FNB, DUCSTP - CVAE	1 793 826 €	1 766 000 €	1 726 000 €	1 712 000 €	1 689 000 €	1 606 000 €
	Compens FB (établissements indus)	525 000 €	83 000 €	114 000 €	142 000 €	157 000 €	177 000 €
	Compens CFE (établissements indus)		204 000 €	210 000 €	233 000 €	241 000 €	248 000 €
	Produit TVA transférée TH		1 473 000 €	1 586 000 €	1 854 000 €	1 959 000 €	2 006 000 €
	Produit TVA compensation CVAE		4 372 000 €	4 627 000 €	5 065 000 €	5 029 000 €	4 949 000 €
	DGF Cont. redressement	627 000 €			2 279 000 €	2 545 000 €	2 468 000 €
		689 000 €	758 000 €	836 000 €	1 003 000 €	1 205 000 €	
Péréquation	5,78%	4,69%	5,90%	5,46%	5,06%	4,83%	
FPIC	1 220 000 €	1 256 000 €	1 326 000 €	1 326 000 €	1 281 000 €	1 241 000 €	
TOTAL BUDGET PRINCIPAL	21 121 713 €	21 081 160 €	22 467 000 €	24 269 000 €	25 320 000 €	25 718 000 €	



✓ Les différents produits

- **La taxe de séjour** : hypothèse prudente à **350 000 €** pour les recettes BP 2025 (montant identique inscrit en dépenses pour reversement à l'Office de Tourisme) contre 300 000 € inscrits au BP 2024 / réalisé 2024 : 383 724 €

3.3.2 Produits de service



✓ Les différents produits – budget principal

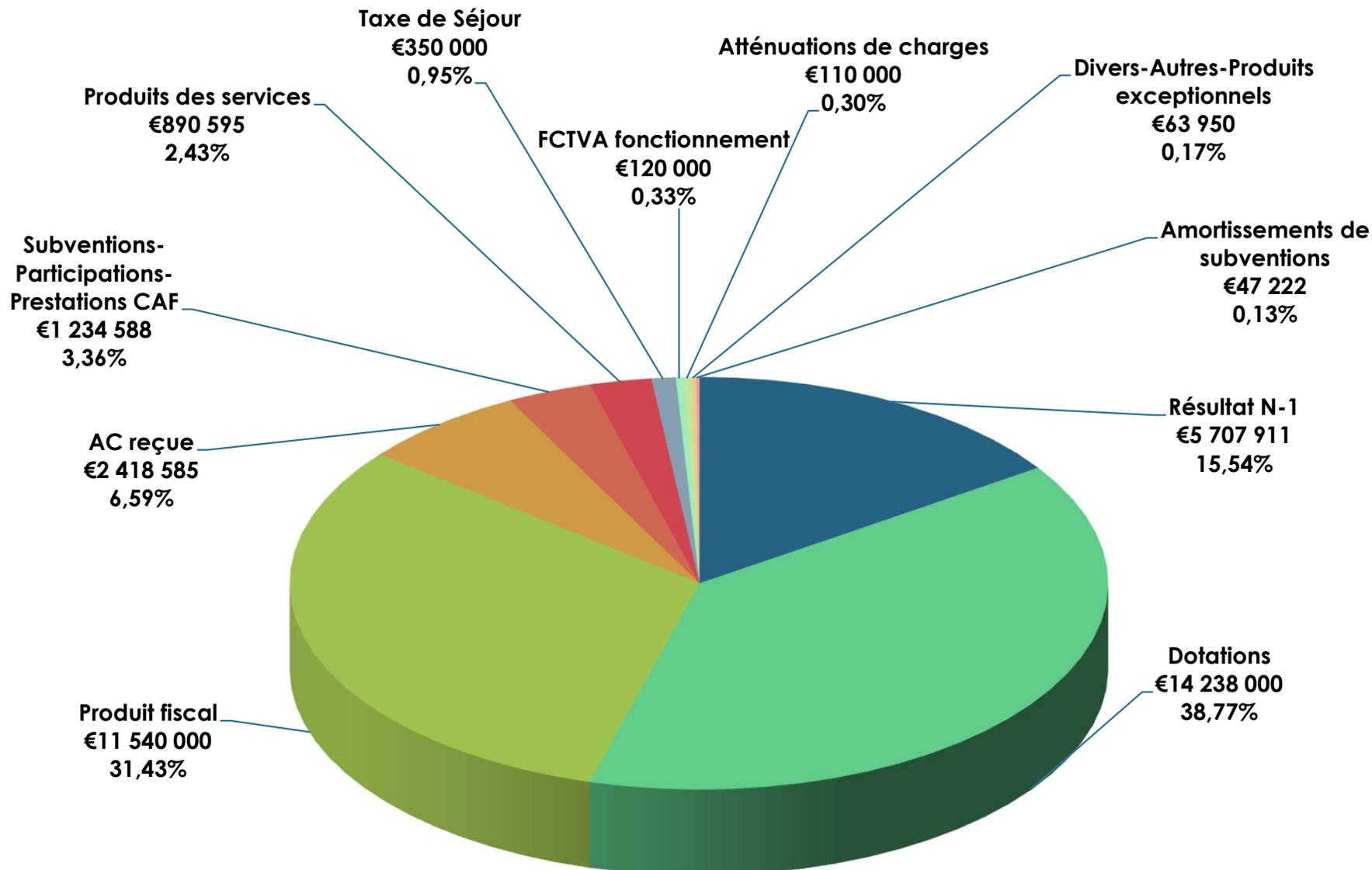
	BP 2024	Réalisé 2024	BP 2025
TOTAL	30 263 748 €	39 258 815 €	36 720 851 €
Produits des services et immeubles	936 931 €	1 019 205 €	890 595 €
Attributions de Compensation reçues	2 397 345 €	2 399 992 €	2 418 585 €
Atténuations de charges	110 000 €	108 451 €	110 000 €
Subventions Participations Prestations CAF	925 516 €	1 061 803 €	1 234 588 €
FCTVA Fonctionnement	120 000 €	100 540 €	120 000 €
Taxe de Séjour	300 000 €	383 724 €	350 000 €
Produit fiscal	10 892 000 €	11 227 012 €	11 540 000 €
Dotations de l'Etat	14 428 000 €	14 206 276 €	14 238 000 €
Amortissements de Subventions	62 911 €	47 298 €	47 222 €
Divers - Autres (Remb. Sinistres, Taxes Foncières...)	91 045 €	136 321 €	63 950 €
Cession immobilisations (écritures comptables vente ancien siège)	0 €	1 849 906 €	0 €
Excédent reporté N-1	0 €	6 718 286 €	5 707 911 €

3.3.2 Produits de service



✓ Les différents produits – budget principal

BUDGET FONCTIONNEMENT RECETTES BP 2025 : 36 720 851 €



3.3.2 Produits de service



✓ Les produits de service – budget principal

SERVICES	BP 2024	Réalisé 2024	Prévisions 2025	Observations
Entrées 7 piscines	196 500 €	212 532 €	200 000 €	
Loyers + charges des immeubles	186 525 €	196 386 €	170 670 €	
Loyers + charges Maison de la Formation	221 000 €	214 239 €	190 000 €	
Loyer Viguier du Roy	40 000 €	40 000 €	40 000 €	Depuis avril 2021
Loyer Château de Grèzes + Remb charges	36 326 €	36 507 €	36 000 €	Hypothèse, en cours d'évaluation
6 bibliothèques	16 600 €	18 256 €	17 600 €	Abonnements
Cyberbase Maison de la Formation	5 000 €	6 973 €	5 000 €	Régie (matériel informatique mis à disposition, démarches dématérialisées, accompagnement, copies...)
Crèche Figeac	112 800 €	123 073 €	115 750 €	Facturation aux familles
Crèche Capdenac-Gare	52 000 €	61 293 €	55 000 €	Facturation aux familles
Espace Jeunes Figeac	1 000 €	748 €	800 €	
Aire Gens du Voyage Aire La Vinadie + Aire provisoire But (2019/2020)	10 000 €	13 212 €	10 000 €	Emplacements + Fluides Régie 2023 : 10 306 € Facturation dettes à régulariser : 12 877 €
Remboursement visites guidées Pays Art et Histoire	900 €	- €	900 €	
Photovoltaïque Latronquière	3 300 €	4 081 €	3 500 €	
Photovoltaïque CTRM Figeac	13 000 €	13 853 €	13 000 €	
Chenil	3 000 €	13 862 €	3 000 €	Droits de fourrière
Urbanisme	150 €	400 €	200 €	Régie reproduction
Voirie Remb Cnes travaux régie (Frais + Personnel)	15 000 €	7 579 €	7 500 €	Prestations des agents sur voirie communale remboursées par les communes
FABLAB	1 000 €	564 €	750 €	Adhésions
Insertion publicitaire journal communautaire	20 000 €	23 000 €	20 000 €	
Divers	2 830 €	32 644 €	925 €	Redevance occupation du domaine public TEREGA + Terrain Lac du Tolorme + Ménage hall entrée médiathèque Leyme + participation organisation WE intégration pour les internes en médecine + remboursements divers
TOTAL	936 931 €	1 019 205 €	890 595 €	

3.3.2 Produits de service



✓ Les produits de service – budgets annexes

SERVICES	Budget 2024	Réalisé 2024	Prévisions 2025	Observations
SPANC	165 000 €	130 275 €	179 557 €	Redevances
DECHETS MENAGERS				
- Redevance spéciale	339 253 €	352 481 €	366 795 €	
- Atténuations de charges	30 001 €	1 807 €	2 000 €	
CENTRE DE SANTE				
- Consultations, forfait patientièle et ROSP (rémunération sur objectif de santé publique)	711 800 €	764 209 €	762 335 €	recrutement prévisionnel 3 nouveaux médecins en 2022 - décalage en 2023 dont subvention Teulade et indemnités journalières
- Remboursements sur charges salariales	55 000 €	46 573 €	50 000 €	
AFFAIRES CULTURELLES				
- Cinémas	242 500 €	243 090 €	242 500 €	Entrées cinémas
- Spectacles vivants	139 950 €	134 143 €	134 950 €	
- Festival	- €	- €	53 020 €	
- Recettes diverses	25 500 €	32 548 €	36 500 €	Abonnements atelier dessin, encarts publicitaires, mise à dispo matériel scénique, partenariats, ...
- Locations salles (Théminettes, Latronquière)	3 800 €	1 343 €	3 800 €	
STATION AUTOMATE BRENGUES	228 900 €	73 560 €	190 750 €	Ventes carburant
PEPINIERE CALFATECH CAMBES	29 598 €	34 154 €	33 381 €	Loyers et charges
HOTEL ENTREPRISES CAMBES	25 250 €	22 605 €	23 750 €	Loyers et charges
ATELIER INDUSTRIEL WHYLOT CAMBES	63 989 €	64 045 €	64 889 €	Loyers et remboursement taxe foncière
ATELIER CUISINE CENTRALE CAMBES	55 866 €	56 615 €	58 980 €	Loyers et remboursement taxe foncière
ATELIER RELAIS AQS LACAPELLE MARIVAL	13 559 €	14 075 €	14 458 €	Loyers et remboursement taxe foncière
ATELIER RELAIS HAUT SEGALA LATRONQUIERE	9 240 €	9 240 €	9 441 €	Loyers et remboursement taxe foncière
CENTRE DE FORMATION DE L'INDUSTRIE CAMBES	81 467 €	81 017 €	81 567 €	Loyers et remboursement taxe foncière
BATIMENTS ECONOMIQUES TRANSFERES (BAGNAC / FIGEAC / CAPDENAC-GARE)	95 402 €	94 194 €	83 022 €	Loyers et remboursement taxe foncière
TOTAL	2 316 075 €	2 155 974 €	2 391 695 €	

3.3.3 Subventions/Participations



✓ Les dotations/subventions/participations – budget principal :

FINANCEURS	Prévisions 2024	Réalisé 2024	Prévisions 2025
Attribution de compensation versée par les Communes	2 397 345 €	2 399 992 €	2 418 585 €
CAF/MSA : contrat enfance jeunesse + PS crèches + Espaces Jeunes + CIAS + ALSH + CTG	473 800 €	638 378 €	563 932 €
ARS : SANTE subv coordonnateur, Plan National Nutrition Santé, journée jeunes, habitat sans radon	30 500 €	33 200 €	30 500 €
CAF : Aire des Gens du Voyage	30 000 €	34 916 €	30 000 €
DRAC : Contrat lecture	- €	- €	25 000 €
DRAC : Pays Art et Histoire	10 000 €	14 000 €	15 000 €
Subventions Région transport à la demande	70 000 €	119 727 €	81 400 €
Subventions Région TIL + participations Communes	- €	- €	228 885 €
Atténuations de charges de personnel	110 000 €	108 451 €	110 000 €
Transport scolaire Haut Ségala Région	90 000 €	65 379 €	80 000 €
Transition énergétique ADEME poste chargé de mission anim. - com.	22 000 €	- €	21 600 €
Région Ingénierie Contrat Unique	24 000 €	24 000 €	- €
Ingénierie conseil en énergie partagé CEP : Participation des communes	1 000 €	- €	- €
ADEME : Mobelus acteurs 2020	13 928 €	7 070 €	- €
Etat AAP Projet alimentaire territorial	6 210 €	- €	- €
Subv COT ADEME	31 875 €	- €	31 875 €
FNADT – FIO : MSAP Latronquière - Assier	72 500 €	85 000 €	90 000 €
Subvention Etat conseiller numérique	- €	17 500 €	10 000 €
Région Appel à projet Tiers Lieux Maison de la Formation	4 500 €	- €	- €
Subvention Région FNADT Ingénierie Petites villes de demain	45 203 €	22 634 €	26 396 €
TOTAL	3 432 861 €	3 570 246 €	3 763 173 €

3.3.3 Subventions/Participations



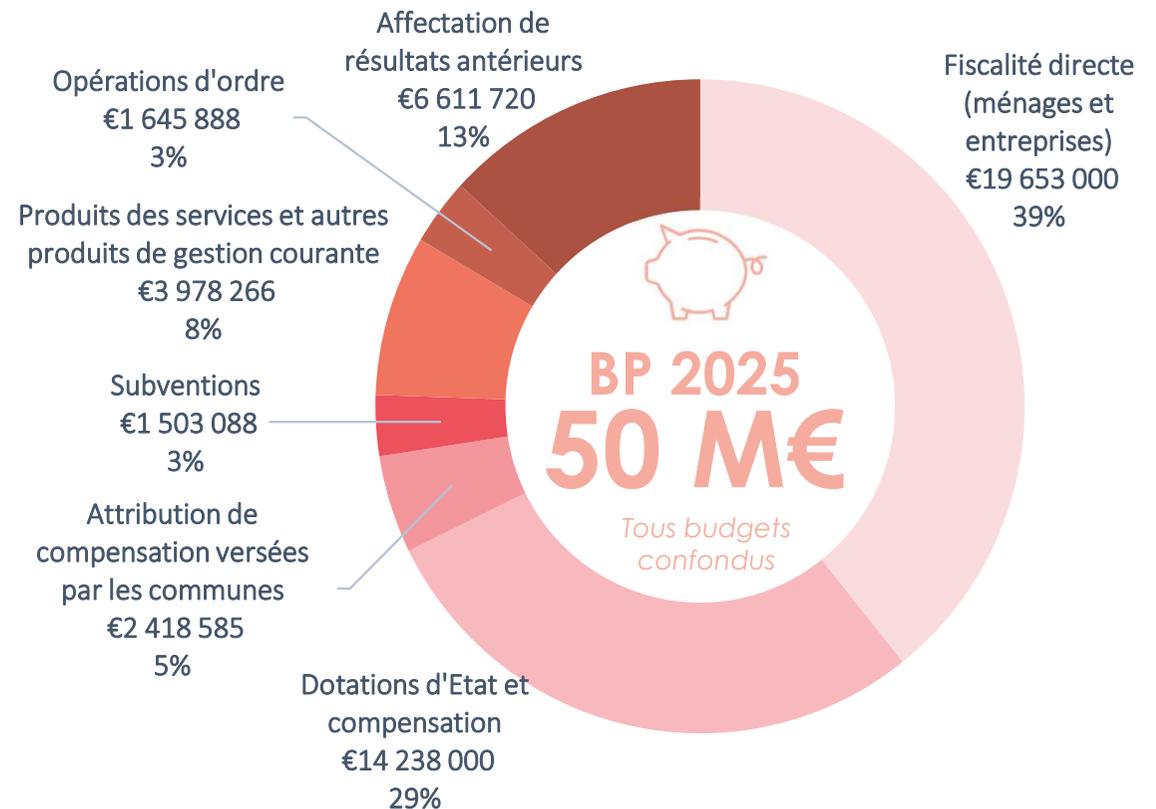
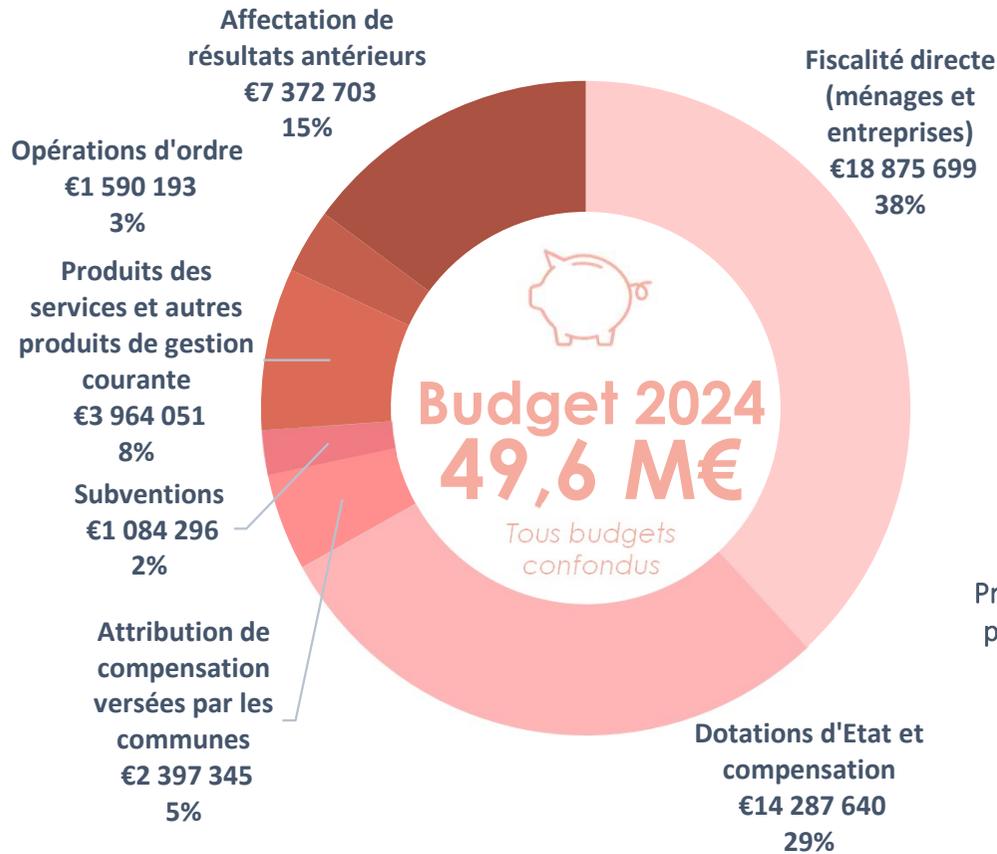
✓ Les dotations/subventions/participations – budgets annexes :

SERVICES	Budget 2024	Réalisé 2024	Prévisions 2025	Observations
CENTRE DE SANTE	15 000 €	47 234 €	5 000 €	En 2024, subvention pour l'IPA (infirmière en pratique avancée) 15 000 € 1ère année et 5 000 € en 2025. Dotation exceptionnelle de l'Etat perçue en 2024 pour les personnels des centres de santé.
AFFAIRES CULTURELLES				
- Cinémas	18 000 €	26 280 €	25 000 €	CNC (Centre National du Cinéma), Fédération nationale des Cinémas
- Spectacles vivants	64 200 €	65 200 €	71 700 €	REGION, Département, ONDA (Office National de Diffusion artistique)
- Festival de théâtre	- €	- €	134 000 €	Subventions Région, Département, autres financeurs
- CLEA / éducation artistique et culturelles	15 000 €	5 000 €	20 000 €	DRAC
PEPINIERE CALFATECH CAMBES	15 680 €	17 681 €	12 800 €	Subvention REGION
TOTAL	127 880 €	161 395 €	268 500 €	

3.3.4 Recettes globales consolidées



FONCTIONNEMENT





1. Présentation globale CA 2024

2. Budget Climat base CA 2024

3. Budget Primitif 2025

3.1 Présentation globale

3.2 Les dépenses de fonctionnement

3.3 Les recettes de fonctionnement

3.4 Les dépenses d'investissement

3.5 Focus budgets annexes



4.4 Les dépenses d'investissement

4.4.1 Plan Pluriannuel d'Investissement

4.4.2 Détails par opération

4.4.3 Synthèse investissement

4.4.1 Plan Pluriannuel d'Investissement



PPI prévisionnel 2024-2026 – budget principal (en € TTC) et avec Restes à Réaliser (ajusté par rapport au DOB)

Domaine d'activité	Opérations principales 2025	Rappel BP 2024	RàR 2024	BP 2025	BP 2026
Patrimoine / Immobilier	Fin travaux siège, opération bâtiments communautaires, informatique	486 000 €	406 672 €	497 871 €	485 000 €
Cœurs de village	Place Carnot, travaux Espédaillac, solde Aynac et Lacapelle-Marival, démarrage Anglars, études	2 603 474 €		667 857 €	1 330 174 €
Habitat	Programme habitat, aides à la pierre, réhabilitation logements	581 000 €		910 000 €	1 516 847 €
Urbanisme	PLUI	335 000 €		268 853 €	80 000 €
Très haut débit	Fonds de concours Lot Numérique	112 798 €		115 279 €	115 000 €
Développement économique / Formation	Réhabilitation Maison de la Formation, aménagements Zone du Couquet, aides à l'immobilier d'entreprises, Nature Lab	3 487 827 €		1 417 129 €	3 568 945 €
Tourisme	Chemins de randonnée, gîtes du Tolerne, schéma développement touristique, Château de Grèzes	84 400 €	73 344 €	265 570 €	160 000 €
Etudes et actions PCAET et PAT	Etudes transition énergétique et Projet Alimentaire Territorial, projet foncière, aides forestières	114 000 €	126 286 €	30 000 €	135 000 €
Culture	Gabaudet, réseau médiathèques, fonds de soutien petit patrimoine, abbatale Marcihac	1 067 439 €	274 274 €	823 896 €	1 226 714 €
Enfance / Jeunes / Affaires sociales / Santé	Micro-crèche Cajarc, fonds de concours MSP, études autres crèches	416 957 €	976 023 €	536 000 €	1 366 320 €
Voirie / Eclairage public	Voirie : 4 210 000 € Centre technique Cajarc : 260 000 € Toiture CT Lacapelle-Marival : 384 000 € Solde CTRM : 17 000 €	4 758 843 €	2 555 685 €	5 135 000 €	4 291 170 €
Sports	Piscines (Lacapelle-Marival, étude Surgié à Figeac, piscines estivales) et stades	356 859 €	140 835 €	393 143 €	- €
Plan intercommunal de sauvegarde (PICS)	Etude GF	50 000 €		50 000 €	- €
SCIC La Vinadie	Prise de participation complémentaire	50 000 €		- €	- €
Aides habitat dispositif sortie de vacances (10 dossiers)		50 000 €	50 000 €	50 000 €	50 000 €
Etude transfert eau/assainissement	Etude	15 000 €		- €	
TOTAL PREVISIONNEL DEPENSES ANNUELLES (PROGRAMMES)		14 569 597 €	4 603 119 €	11 160 598 €	14 325 170 €
Montants décalés en attente financement - non pris en compte				902 908 €	
		Rappel BP 2024	RàR 2024	BP 2025	BP 2026
- Capital emprunts :		780 245 €		1 074 400 €	1 100 000 €
- Amortissement subventions / opérations patrimoniales		162 911 €		97 222 €	62 911 €

80

4.4.1 Plan Pluriannuel d'Investissement



PPI prévisionnel 2024-2026 – budget principal (en € TTC) et avec Restes à Réaliser (ajusté par rapport au DOB)

Autres dépenses d'investissement

	Rappel BP 2024	BP 2025	BP 2026
- Capital emprunts	780 245 €	1 074 400 €	1 100 000 €
- Vente à terme ancien siège créance	962 676 €	- €	- €
- Amortissement subventions / opérations patrimoniales	162 911 €	97 222 €	62 911 €

Investissement prévisionnel hors report : 11,16 M€ + autres dépenses 1,17 M€ soit 12,33 M€

Reports 2024 : 4,69 M€

TOTAL INVESTISSEMENT 2025 : 17,02 M€

Investissements non intégrés au BP 2025 (attente réponse financements sollicités) et pressentis pour inscription en cours d'année : 903 K€

4.4.1 Plan Pluriannuel d'Investissement



Programme Pluriannuel d'Investissement prévisionnel PPI 2024-2026 – budget principal (en € TTC) avec Restes à Réaliser (ajusté par rapport au DOB)

Recettes d'investissement	Rappel BP 2024	RàR 2024	2025	2026
Subventions / fonds de concours / cautions	5 042 885 €	783 126 €	4 613 759 €	2 877 034 €
Vente à terme ancien siège	974 979 €		48 134 €	48 134 €
Taxe aménagement	150 000 €		100 000 €	100 000 €
FCTVA	1 911 997 €		1 360 566 €	1 708 958 €
Recherche de mécénat	200 000 €		200 000 €	200 000 €

Virement de la section de fonctionnement (hypothèse)	2 754 585 €		2 577 326 €	1 500 000 €
Amortissements / opérations patrimoniales	1 718 000 €		1 703 360 €	1 600 000 €

Emprunts	3 722 983 €		1 729 074 €	7 513 955 €
----------	-------------	--	-------------	-------------

Recours modéré à l'emprunt pour financer ces investissements, avec l'hypothèse d'un virement de la section de fonctionnement à la section d'investissement limité à la capacité d'autofinancement de l'exercice 2025.

=> Proposition d'affecter une partie du résultat 2024 pour limiter le recours à l'emprunt en 2025 à 1 M€, tout en conservant la capacité d'autofinancer en cours d'exercice les investissements décalés

	2024	RàR 2024	2025	2026
Virement de la section de fonctionnement (proposition)	3 477 568 €		3 306 400 €	6 513 955 €
Emprunts	3 000 000 €		1 000 000 €	2 500 000 €

4.4.2 PPI : Détails par opération



✓ Proposition de **56** opérations d'investissement

✓ Budget Primitif Principal : Administration générale

	DEPENSES			RECETTES : subventions / fonds de concours / cautions		
	RAR 2024	BP 2025	BP total 2025	RAR 2024	BP 2025	BP total 2025
Op°100 ACHAT DE MATERIELS INFORMATIQUES ET DE BUREAU	26 081 €	35 000 €	61 081 €	0 €	0 €	0 €
Op°300 MAISON INTERCOMMUNALITE	0 €	12 871 €	12 871 €	0 €	352 518 €	352 518 €
Sous-total	26 081 €	47 871 €	73 952 €	0 €	352 518 €	352 518 €

4.4.2 PPI : Détails par opération



✓ Budget Primitif Principal : Aménagement – Cœurs de Villes et Villages

	DEPENSES			RECETTES : subventions / fonds de concours / cautions		
	RAR 2024	BP 2025	BP total 2025	RAR 2024	BP 2025	BP total 2025
Opération 112 COEUR DE VILLAGE LIVERNON	0 €	0 €	0 €	0 €	28 000 €	28 000 €
Opération 116 COEUR DE VILLAGE LACAPELLE MARIVAL	0 €	28 102 €	28 102 €	0 €	2 344 €	2 344 €
Opération 117 PLACE CARNOT DE FIGEAC	0 €	120 000 €	120 000 €	0 €	646 660 €	646 660 €
Opération 133 COEUR DE VILLAGE LAURESSES	0 €	6 454 €	6 454 €	0 €	0 €	0 €
Opération 134 COEUR DE VILLAGE RUEYRES	0 €	300 000 €	300 000 €	0 €	60 529 €	60 529 €
Opération 145 COEUR DE VILLAGE LARNAGOL	0 €	47 990 €	47 990 €	0 €	163 778 €	163 778 €
Opération 139 COEUR DE VILLAGE ANGLARS	0 €	39 128 €	39 128 €	0 €	0 €	0 €
Opération 140 COEUR DE VILLAGE ESPEDAILLAC	0 €	70 000 €	70 000 €	0 €	0 €	0 €
Opération 153 COEUR DE VILLAGE ALBIAC	0 €	56 183 €	56 183 €	0 €	0 €	0 €
Sous-total	0 €	667 857 €	667 857 €	0 €	901 311 €	901 311 €

4.4.2 PPI : Détails par opération



✓ Budget Primitif Principal : Aménagement – Habitat

	DEPENSES			RECETTES : subventions / fonds de concours / cautions		
	RAR 2024	BP 2025	BP total 2025	RAR 2024	BP 2025	BP total 2025
Opération n°58 Etudes / Animation OPAH et PIG	0 €	500 000 €	500 000 €	0 €	266 500 €	266 500 €
Opération n°129 AIDES A LA PIERRE	0 €	150 000 €	150 000 €	0 €	0 €	0 €
OPERATIONS NON AFFECTEES / Cautions	2 000 €	15 000 €	17 000 €	2 000 €	9 000 €	11 000 €
OPERATION 141 : Réhabilitation parc logements	0 €	240 000 €	240 000 €	0 €	25 000 €	25 000 €
Opération n°149 ETUDES POUR REHABILITATION DE LOGEMENTS COMMUNAUX	0 €	5 000 €	5 000 €	0 €	0 €	0 €
Sous-total	2 000 €	910 000 €	912 000 €	2 000 €	300 500 €	302 500 €

4.4.2 PPI : Détails par opération



✓ Budget Primitif Principal : Aménagement – Urbanisme

	DEPENSES			RECETTES : subventions / fonds de concours /cautions		
	RAR 2024	BP 2025	BP total 2025	RAR 2024	BP 2025	BP total 2025
Opération n°130 PLUI GRAND-FIGEAC	0 €	258 853 €	258 853 €	0 €	35 040 €	35 040 €
Opération n°146 REVISION DU SCOT	0 €	10 000 €	10 000 €	0 €	0 €	0 €
Sous-total	0 €	268 853 €	268 853 €	0 €	35 040 €	35 040 €

✓ Budget Primitif Principal : Aménagement – Haut-débit

	DEPENSES			RECETTES : subventions / fonds de concours /cautions		
	RAR 2024	BP 2025	BP total 2025	RAR 2024	BP 2025	BP total 2025
Opération n°127 TRES HAUT DEBIT	0 €	115 279 €	115 279 €	0 €	0 €	0 €

4.4.2 PPI : Détails par opération



✓ Budget Primitif Principal : Aménagement – Economie

	DEPENSES			RECETTES : subventions / fonds de concours /cautions		
	RAR 2024	BP 2025	BP total 2025	RAR 2024	BP 2025	BP total 2025
Opération n°113 ZONES D'ACTIVITE SANS BUDGET ANNEXE	0 €	30 000 €	30 000 €	0 €	0 €	0 €
Opération n°760 AIDES ECONOMIQUES ET A L'IMMOBILIER	0 €	250 000 €	250 000 €	0 €	0 €	0 €
Opération n°150 ZONE DU COUQUET CAPDENAC LE HAUT	0 €	400 000 €	400 000 €	0 €	150 000 €	150 000 €
Opération nouvelle n° 154 : NATURE LAB BY QUERCYPOLE	0 €	400 000 €	400 000 €	0 €	45 000 €	45 000 €
Sous-total	0 €	1 080 000 €	1 080 000 €	0 €	195 000 €	195 000 €

✓ Budget Primitif Principal : Développement – Formation

	DEPENSES			RECETTES : subventions / fonds de concours /cautions		
	RAR 2024	BP 2025	BP total 2025	RAR 2024	BP 2025	BP total 2025
Opération n°131 MAISON DE LA FORMATION	0 €	337 129 €	337 129 €	0 €	245 380 €	245 380 €

4.4.2 PPI : Détails par opération



✓ Budget Primitif Principal : Développement – Tourisme

	DEPENSES			RECETTES : subventions / fonds de concours / cautions		
	RAR 2024	BP 2025	BP total 2025	RAR 2024	BP 2025	BP total 2025
Opération n°114 AMENAGEMENT ET VALORISATION DES CHEMINS DE RANDONNEE, CHEMINS DE SAINT JACQUES ET VALLEE DU CELE	0 €	104 400 €	104 400 €	0 €	30 000 €	30 000 €
Opération n°660 GITES DU TOLERME	6 907 €	30 000 €	36 907 €	0 €	0 €	0 €
Opération n°142 SCHEMA DE DEVELOPPEMENT TOURISTIQUE	52 830 €	19 170 €	72 000 €	0 €	0 €	0 €
Opération n°151 CHÂTEAU DE GREZES	13 607 €	40 000 €	53 607 €	0 €	0 €	0 €
Opération n°159 AMENAGEMENT INTERIEUR OT CAJARC	0 €	72 000 €	72 000 €	0 €	60 000 €	60 000 €
Sous-total	73 344 €	265 570 €	338 914 €	0 €	90 000 €	90 000 €

4.2 PPI : Détails par opération



✓ Budget Primitif Principal : Développement – Développement durable

	DEPENSES			RECETTES : subventions / fonds de concours /cautions		
	RAR 2024	BP 2025	BP total 2025	RAR 2024	BP 2025	BP total 2025
Opération n°115 TRANSITION ENERGETIQUE	98 634 €	0 €	98 634 €	17 499 €	17 500 €	34 999 €
Opération n°750 AIDES FORESTIERES	6 400 €	10 000 €	16 400 €	0 €	0 €	0 €
Opération n°143 PLAN ALIMENTATION TERRITORIAL / AGRICULTURE	0 €	20 000 €	20 000 €	0 €	0 €	0 €
Opération n° 155 PROJET DE FONCIERE	21 252 €	0 €	21 252 €	0 €	0 €	0 €
Sous-total	126 286 €	30 000 €	156 286 €	17 499 €	17 500 €	34 999 €

4.4.2 PPI : Détails par opération



✓ Budget Primitif Principal : Culture et Patrimoine

	DEPENSES			RECETTES : subventions / fonds de concours / cautions		
	RAR 2024	BP 2025	BP total 2025	RAR 2024	BP 2025	BP total 2025
Opération n°136 GABAUDET	0 €	650 000 €	650 000 €	0 €	343 214 €	343 214 €
Opération n°590 MISE EN RESEAU DES BIBLIOTHEQUES	155 734 €	133 896 €	289 630 €	0 €	39 200 €	39 200 €
Opération n°123 FONDS DE SOUTIEN AU PATRIMOINE	118 540 €	0 €	118 540 €	0 €	0 €	0 €
Opération pour compte de tiers ABBATIALE MARCILHAC SUR CELE	0 €	40 000 €	40 000 €	0 €	40 000 €	40 000 €
Sous-total	274 274 €	823 896 €	1 098 170 €	0 €	422 414 €	422 414 €

4.4.2 PPI : Détails par opération



✓ Budget Primitif Principal : Enfance, Jeunesse, Affaires Sociales et santé

	DEPENSES			RECETTES : subventions / fonds de concours / cautions		
	RAR 2024	BP 2025	BP total 2025	RAR 2024	BP 2025	BP total 2025
Opération n°104 CRECHE DE CARDAILLAC	0 €	0 €	0 €	0 €	174 923 €	174 923 €
Opération n°124 MICROCRECHE DE CAJARC	874 678 €	50 000 €	924 678 €	249 268 €	220 000 €	469 268 €
Opération n°339 POLE INTERCOMMUNAL DE SANTE / Fonds de concours aux communes	83 845 €	0 €	83 845 €	0 €	0 €	0 €
Opération n°147 MICROCRECHE LIVERNON SECTEUR OUEST	0 €	456 000 €	456 000 €	0 €	286 250 €	286 250 €
Opération à créer MICROCRECHE DE BAGNAC	0 €	30 000 €	30 000 €	0 €	0 €	0 €
Fonds de concours MAM LACAPELLE (hors opération)	17 500 €	0 €	17 500 €	0 €	0 €	0 €
Sous-total	976 023 €	536 000 €	1 512 023 €	249 268 €	681 173 €	930 441 €

4.4.2 PPI : Détails par opération



✓ Budget Primitif Principal : Services Techniques – Bâtiments, voirie et éclairage public

	DEPENSES			RECETTES : subventions / fonds de concours /cautions		
	RAR 2024	BP 2025	BP total 2025	RAR 2024	BP 2025	BP total 2025
Opération n°99 BATIMENTS	379 091 €	450 000 €	829 091 €	0 €	0 €	0 €
Opération n°103 CONSTRUCTION D'UN CENTRE TECHNIQUE ROUTIER (ZA HERBEMOLS A FIGEAC)	0 €	17 000 €	17 000 €	0 €	245 217 €	245 217 €
Opération n°2014 VOIRIE ET ECLAIRAGE PUBLIC	2 248 821 €	4 210 000 €	6 458 821 €	411 255 €	379 650 €	790 905 €
Opération n°152 CENTRE TECHNIQUE ROUTIER CAJARC	0 €	260 000 €	260 000 €	0 €	0 €	0 €
Opération n° 156 Réfection toiture et pose panneaux solaires CT Lacapelle-Marival	12 864 €	384 000 €	396 864 €	0 €	0 €	0 €
Opération n°161 Aménagements complémentaires CTRM	294 000 €	0 €	294 000 €	0 €	0 €	0 €
Opération pour compte de tiers MO Avenue Albert Thomas CAPDENAC-GARE	0 €	264 000 €	264 000 €	0 €	124 668 €	124 668 €
Sous-total	2 555 685 €	5 135 000 €	7 690 685 €	411 255 €	749 535 €	1 160 790 €

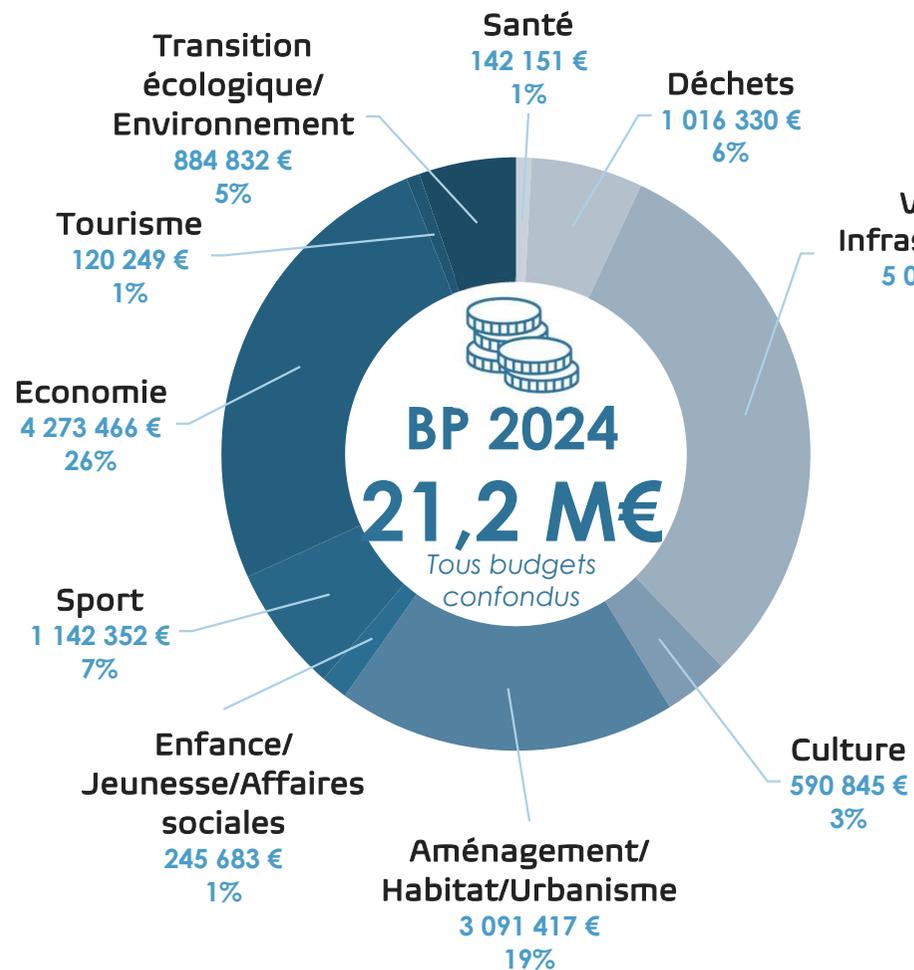
4.4.2 PPI : Détails par opération



✓ Budget Primitif Principal : Services Techniques – Sports

	DEPENSES			RECETTES : subventions / fonds de concours / cautions		
	RAR 2024	BP 2025	BP total 2025	RAR 2024	BP 2025	BP total 2025
Opération n°79 CENTRE AQUATIQUE INTERCOMMUNAL CAPDENAC-GARE	0 €	0 €	0 €	0 €	150 000 €	150 000 €
Opération n°126 TRAVAUX PISCINE DE LACAPELLE-MARIVAL	0 €	98 143 €	98 143 €	0 €	350 000 €	350 000 €
Opération n°314 VESTIAIRES ET STADE D'ANGLARS	0 €	0 €	0 €	103 104 €	38 332 €	141 436 €
Opération n°108 MISES AUX NORMES STADES DU MOUTIERS LACAPELLE-MARIVAL	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Opération n°148 ETUDES EQUIPEMENTS SPORTIFS	0 €	50 000 €	50 000 €	0 €	0 €	0 €
Opération n°157 Modernisation bassins et système chauffe-eau piscine Cajarc	0 €	240 000 €	240 000 €	0 €	85 056 €	85 056 €
Opération n° 158 Travaux piscine Saint Sulpice renommée Travaux piscines estivales	140 835 €	5 000 €	145 835 €	0 €	0 €	0 €
Sous-total	140 835 €	393 143 €	533 978 €	103 104 €	623 388 €	726 492 €

4.4.3 Synthèse investissement - dépenses

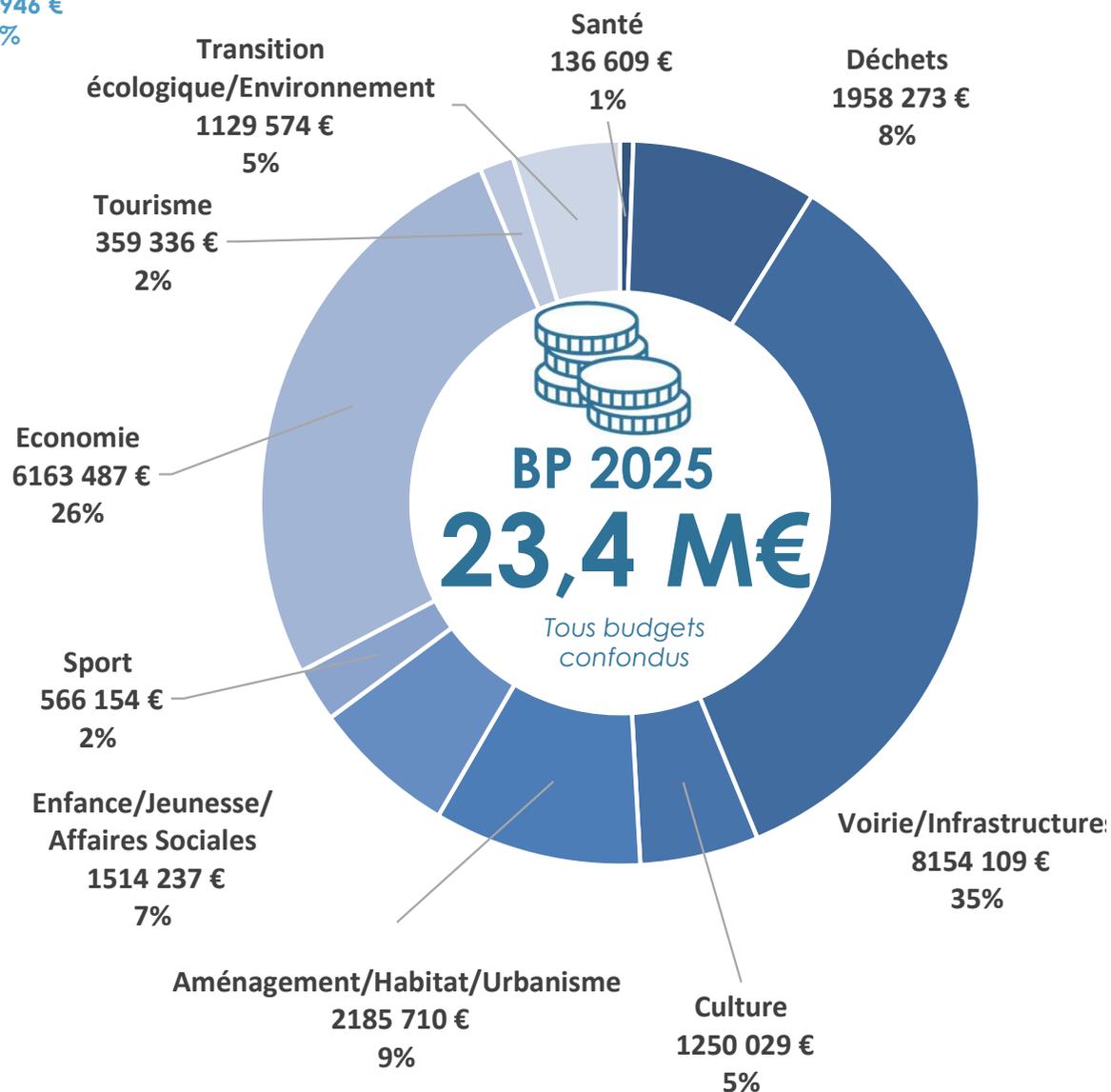


Dont :

Budget principal: 16 475 429 €
Budgets annexes: 4 733 651 €

Dont :

Budget principal: 17 018 658 €
Budgets annexes: 6 398 861 €



4.4.3 Synthèse investissement - recettes



Excédent exercices antérieurs

reporté
999 573 €
5%

Subventions, fonds de concours, mécénat, TAM
6 195 223 €
29%

FCTVA
2 204 273 €
11%

Opérations d'ordre (amortissements)
3 229 936 €
15%

Emprunt
5 370 079 €
25%

Virement de la section de fonctionnement
3 031 831 €
14%

Ventes terrains aménagés
178 165 €
1%

BP 2024
21,2 M€

Tous budgets confondus

Dont

Budget principal: 17 018 658 €

Budgets annexes: 6 398 861 €

Dont

Budget principal: 16 475 429 €

Budgets annexes: 4 733 651 €

Excédent exercices antérieurs reporté
5 573 017 €
24%

Subventions, fonds de concours, mécénat, TAM
6 422 481 €
27%

FCTVA
1 762 631 €
8%

Opérations d'ordre (amortissements)
2 421 901 €...

BP 2025
23,4 M€

Tous budgets confondus

Virement de la section de fonctionnement
3 560 759 €
15%

Ventes terrains aménagés
441 126 €
2%

Emprunt
3 235 604 €
14%

Synthèse Budget Primitif : équilibres

PROJET DE BUDGET PRIMITIF 2025 BUDGET PRINCIPAL - Présentation résumée



Fonctionnement	BP 2023	BP 2024	Budget total 2024	BP 2025	Evolution 2024/2025	
Recettes	29 270 899 €	30 263 748 €	30 176 788 €	31 012 940 €	836 152 €	2,77%
Résultat de fonctionnement reporté	au BS	au BS	6 718 286,47	5 707 911,20 €		
Dépenses	26 655 199 €	27 509 163 €	31 378 419,47 €	33 414 450 €	2 036 031 €	21,47%
011 - Charges à caractère général	5 999 938 €	6 008 510 €	6 279 345 €	6 218 560 €	- 60 785 €	-0,97%
012 - Charges de personnel	7 700 755 €	8 182 467 €	8 088 467 €	8 513 543 €	425 076 €	5,26%
014 - Atténuation de produits	3 430 295 €	3 432 453 €	3 452 555 €	3 311 733 €	- 140 822 €	-4,08%
022 - Dépenses imprévues	100 000 €	- €	- €	- €	- €	
042 - Opérations d'ordre - Amortissements	1 449 687 €	1 618 000 €	1 618 000 €	1 653 360 €	35 360 €	2,19%
65 - Charges de gestion courante	6 212 274 €	8 080 191 €	11 618 010,47 €	13 509 660 €	1 891 650 €	16,28%
66 - Charges financières	168 100 €	182 892 €	204 892 €	202 694 €	- 2 198 €	-1,07%
67 - Charges exceptionnelles	1 581 200 €	2 000 €	2 000 €	2 000 €	- €	
<i>Dont subventions d'équilibre :</i>	<i>1 143 442 €</i>	<i>1 241 756 €</i>	<i>2 710 482 €</i>	<i>1 581 576 €</i>	<i>- 1 128 906 €</i>	<i>-41,65%</i>
Parc d'activités Quercypôle Cambes	- €	- €	92 000 €			
Hôtel d'entreprises Cambes	- €	- €	91 352 €	9 184 €		
Régie publicitaire journal	- €	- €	- €			
Actions culturelles	988 442 €	1 041 424 €	1 084 424 €	1 219 936 €	135 512 €	
SPANC	- €	- €	- €			
Pépinière d'entreprises Cambes	- €	- €	95 800 €	129 263 €		
Atelier relais AQS Lacapelle-Marival	- €	- €	9 400 €	12 782 €		
Atelier relais Haut-Ségala Latronquière	- €	- €	11 351 €	10 411 €		
Quercypôle 3 Lissac-et-Mouret	- €	- €	182 000 €			
ZA Herbemols Figeac	- €	- €	750 000 €			
ZA la Lande	- €	- €	78 000 €			
ZA Ribaudenque	- €	- €	181 155 €			
Centre intercommunal de santé	155 000 €	200 332 €	135 000 €	200 000 €	65 000 €	
68 - Provisions	12 950 €	2 650 €	115 150 €	2 900 €	- 112 250 €	
Virement à la section d'investissement	2 615 700 €	2 754 585 €	5 516 655 €	3 306 401 €	- 2 210 254 €	-40,07%
Investissement	BP 2023	BP 2024	Budget total 2024	BP 2025	Evolution 2024/2025	
Recettes	8 346 760 €	9 897 861 €	9 261 011 €	8 025 819 €	-1 235 192 €	
Affectation complémentaire en réserve (1068)			5 087 398,60 €	3 903 312,21 €		
Restes à Réaliser			345 368 €	783 126 €		
Dépenses	12 816 075 €	16 375 429 €	17 777 666 €	12 332 220 €	-5 445 446 €	
Déficit d'investissement reporté			2 777 404,60 €	83 319,21 €		
Restes à Réaliser			2 655 362 €	4 603 119 €		
Besoin de financement	4 469 315 €	6 477 568 €	5 516 655 €	4 306 401 €	- 1 210 254 €	
Emprunt	1 853 615 €	3 722 983 €	3 000 000 €	1 000 000 €	- 2 000 000 €	

✓ Budgets Annexes : section de fonctionnement

Fonctionnement - Dépenses / recettes	BP 2021	BP 2022	BP 2023	BP 2024	BP 2025
PEPINIERE D'ENTREPRISES (SF)	187 233 €	188 071 €	219 654 €	225 570 €	205 776 €
HOTEL ENTREPRISES QUERCYPOLE (SF)	79 081 €	78 653 €	158 140 €	107 241 €	80 473 €
ATELIER RELAIS INDUSTRIEL QUERCYPOLE - WHYLOT (SF)	86 856 €	86 856 €	63 489 €	63 989 €	64 889 €
ESAT ABEILLE +CUISINE CENTRALE APEAI (SF)	44 362 €	96 836 €	122 550 €	69 805 €	58 980 €
ATELIER RELAIS AGRICULTURE SERVICE LACAPELLE (SF)	53 133 €	34 274 €	32 754 €	25 890 €	27 240 €
ATELIER RELAIS LATRONQUIERE (SF)	21 435 €	30 550 €	21 611 €	22 725 €	23 486 €
STATION SERVICE AUTOMATE BRENGUES	334 764 €	357 562 €	331 584 €	289 687 €	260 409 €
CENTRE DE FORMATION INDUSTRIEL CAMBES	77 467 €	79 467 €	79 467 €	81 467 €	81 567 €
BATIMENTS ECONOMIQUES TRANSFERES	101 717 €	103 002 €	95 002 €	95 402 €	83 022 €
SERVICES CULTURELS	1 354 326 €	1 423 588 €	1 532 628 €	1 675 028 €	2 057 308 €
CENTRE DE SANTE INTERCOMMUNAL	530 198 €	775 352 €	853 153 €	929 015 €	1 020 958 €
ASSAINISSEMENT NON COLLECTIF	186 215 €	196 990 €	234 212 €	203 394 €	190 861 €
DECHETS MENAGERS	6 713 785 €	7 096 075 €	7 837 747 €	8 775 640 €	9 172 727 €
TOTAL BUDGETS ANNEXES FONCTIONNEMENT (hors budgets dissous sur la période)	9 883 168 €	10 547 276 €	11 581 991 €	12 564 853 €	13 327 696 €

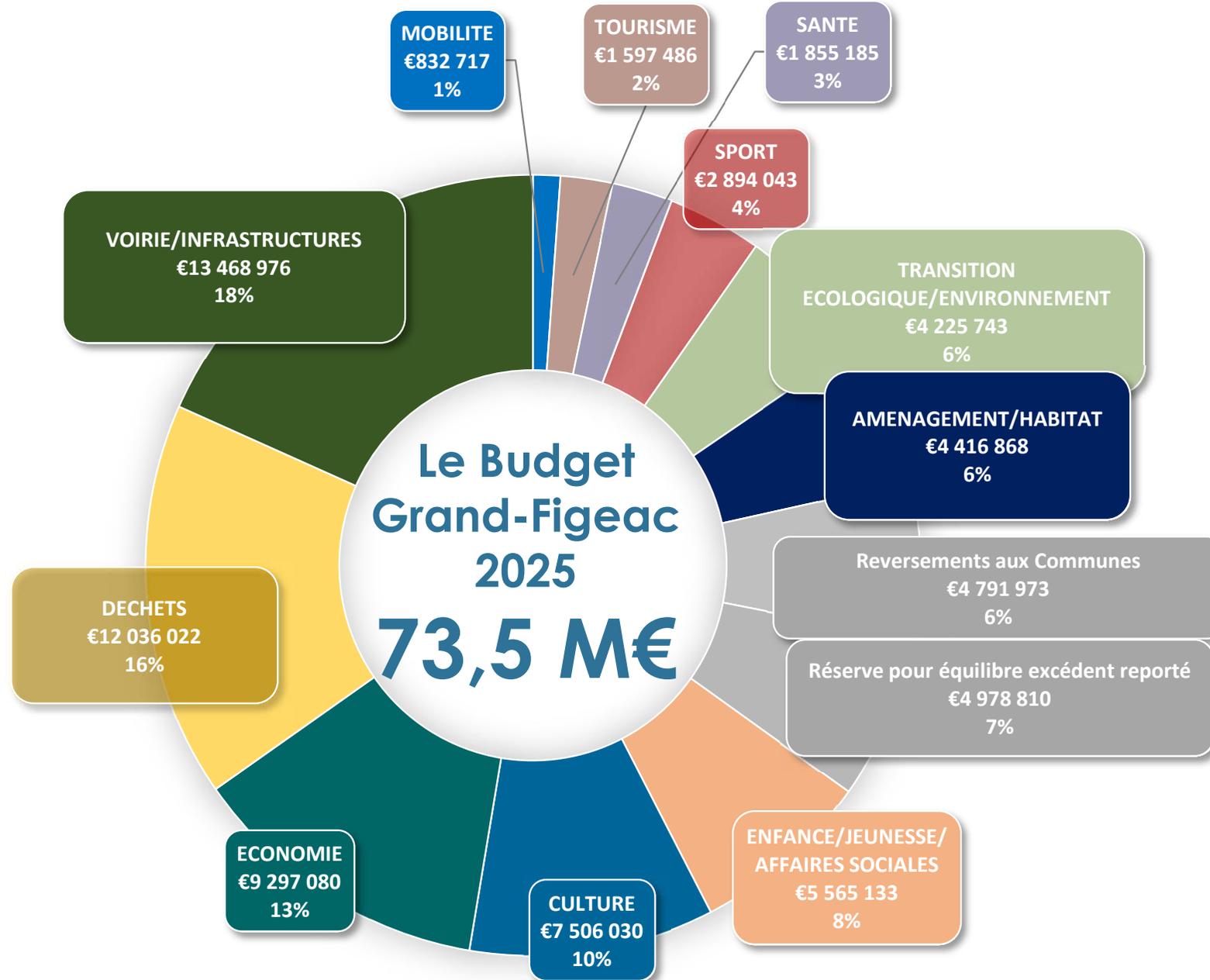
Pour les zones d'activités, les dépenses sont regroupées en section d'investissement. Les chiffrages ne mentionnent pas les écritures de variations de stock et sont présentés hors report des résultats et restes à réaliser.

Synthèse Budget Primitif : équilibres



✓ Budgets Annexes : section d'investissement

Investissement - Dépenses / recettes	BP 2021	BP 2022	BP 2023	BP 2024	BP 2025	
PARC D'ACTIVITES QUERCYPOLE (SF + SI)	136 523 €	294 452 €	372 321 €	328 138 €	198 544 €	
PARC D'ACTIVITES QUERCYPOLE 3 LISSAC (SF + SI)	252 775 €	454 478 €	324 478 €	284 577 €	484 578 €	dont équilibre 426 477 €
PEPINIERE D'ENTREPRISES CAMBES (SI)	141 134 €	147 550 €	160 980 €	178 603 €	187 761 €	+ RàR 1 718 €
HOTEL D'ENTREPRISES QUERCYPOLE (SI)	37 936 €	37 595 €	38 213 €	44 361 €	45 561 €	+ RàR 24 383 €
ATELIER RELAIS INDUSTRIEL QUERCYPOLE - WHYLOT (SI)	63 511 €	56 800 €	52 901 €	54 100 €	55 500 €	
ZA AIGUILLE FIGEAC (SF + SI)	56 868 €	97 899 €	95 000 €	126 000 €	140 837 €	dont équilibre 52 736 €
ZA HERBEMOLS (SF + SI)	1 135 635 €	695 191 €	758 026 €	1 116 726 €	1 616 128 €	dont équilibre 1 450 026 €
ESAT ABEILLE + CUISINE CENTRALE APEAI(SI)	248 690 €	71 101 €	129 275 €	128 076 €	128 976 €	
ZA RIBAUDENQUE LACAPELLE (SF + SI)	32 135 €	39 480 €	24 518 €	21 600 €	141 597 €	dont équilibre 129 596 €
ATELIER RELAIS AGRICULTURE SERVICE LACAPELLE (SI)	40 848 €	34 989 €	41 112 €	39 923 €	46 641 €	
ZA BOUSCAILLOUX LEYME (SF + SI)	16 545 €	3 925 €	3 955 €	4 055 €	4 156 €	
CLAIRIERE ACTIVITES LIVERNON (SF + SI)	314 600 €	344 601 €	93 554 €	339 718 €	803 354 €	
ZA LA LANDE LATRONQUIERE (SF + SI)	43 932 €	46 115 €	50 725 €	52 789 €	166 838 €	dont équilibre 136 449 €
ATELIER RELAIS LATRONQUIERE (SI)	10 984 €	19 375 €	13 201 €	14 570 €	15 771 €	
STATION SERVICE AUTOMATE BRENGUES	32 246 €	38 822 €	51 225 €	60 306 €	64 000 €	
ZA SIVU LE BOUYSSOU ISSEPTS (SF + SI)	7 776 €	7 922 €	2 971 €	1 695 €	2 295 €	
ZA ST-JULIEN CAPDENAC-GARE (SF + SI)	56 608 €	42 566 €	38 487 €	16 301 €	17 601 €	
ZA LA COMBE GREALOU (SF + SI)	5 473 €	5 541 €	6 189 €	6 231 €	9 430 €	
ZA PECH D'ALON FIGEAC (SF + SI)	1 500 €	8 500 €	8 500 €	8 500 €	11 600 €	
ZA LES TAILLADES CAPDENAC GARE (SF + SI)	1 500 €	1 500 €	1 500 €	10 050 €	118 101 €	
ZA BAGNAC 2 (SF + SI)		1 000 €	1 000 €	1 001 €	1 600 €	
BATIMENTS ECONOMIQUES TRANSFERES	109 441 €	116 345 €	55 594 €	59 651 €	34 200 €	
CENTRE DE FORMATION INDUSTRIEL CAMBES	166 113 €	69 101 €	69 601 €	70 150 €	71 000 €	
SERVICES CULTURELS	207 316 €	216 946 €	329 171 €	441 144 €	80 816 €	+ RàR 314 111 €
CENTRE DE SANTE INTERCOMMUNAL	32 233 €	39 358 €	46 637 €	49 850 €	45 000 €	
ASSAINISSEMENT NON COLLECTIF	11 627 €	18 000 €	31 500 €	32 300 €	60 000 €	
DECHETS MENAGERS	925 404 €	1 013 415 €	990 562 €	1 243 236 €	1 846 978 €	+ RàR 542 289 €
TOTAL BUDGETS ANNEXES INVESTISSEMENT (hors budgets dissous sur la période)	4 364 922 €	4 174 165 €	3 791 196 €	4 733 651 €	6 398 861 €	+ RàR 882 501 €





1. Présentation globale CA 2024

2. Budget Climat base CA 2024

3. Budget Primitif 2025

3.1 Présentation globale

3.2 Les dépenses de fonctionnement

3.3 Les recettes de fonctionnement

3.4 Les dépenses d'investissement

3.5 Focus budgets annexes



3.5 Focus Budgets Annexes et divers services

3.5.1 Budget annexe Déchets

3.5.2 Budget annexe Centre de Santé

3.5.3 Budget annexe Culture

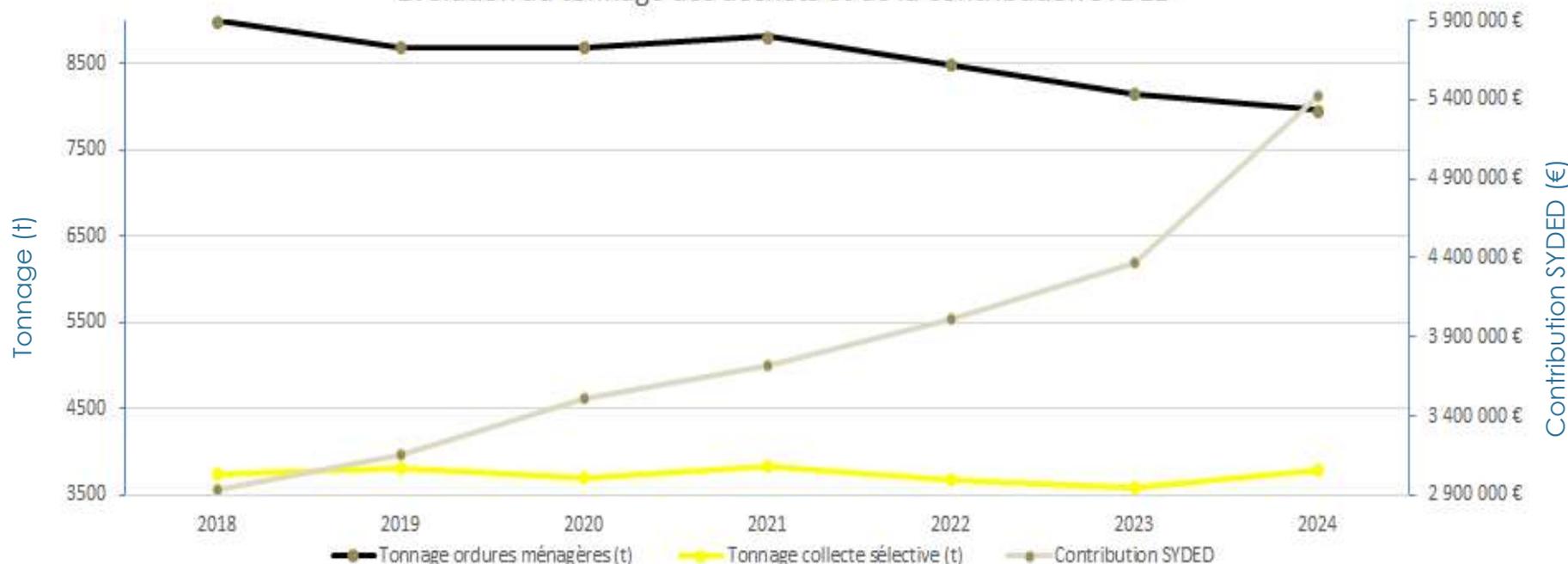
3.5.4 Budget annexe SPANC

3.5.1 Budget annexe déchets



✓ Evolution des dépenses de fonctionnement 2025

Evolution du tonnage des déchets et de la contribution SYDED



8 157 t en 2023
7 965 t en 2024
⇒ - 2,4%



3 591 t en 2023
3 788 t en 2024
⇒ + 5,2%

- ⇒ Baisse constante du tonnage OMR
- ⇒ Permet de contenir la hausse des coûts
- ⇒ Nouvelle tarification SYDED depuis janvier 2024
- ⇒ Sensibilisation au compostage

3.5.1 Budget annexe déchets



✓ Fonctionnement : Traitement des déchets (SYDED)

Nature de la contribution	Tarifs 2024/2025
Traitement des Ordures Ménagères Résiduelles €TTC/t	236,5 € TTC/t
Traitement des Emballages Recyclables €TTC/t (uniquement refus de tri)	472,57 € TTC/t
Participation gestion des déchèteries €TTC /hab	40,09 € TTC/hab
Participation à la politique de prévention €TTC/hab	5,80 € TTC/hab
Collecte et traitement des emballages en verre €TTC/hab	3,165 € TTC/hab
Contribution au fonctionnement général €TTC/hab	11 € TTC/hab

Nouvelle structure tarifaire depuis 2024 :

1- Participation à l'habitant : frais de structure, prévention déchets et communication, gestion des déchèteries, collecte et traitement des emballages en verre, compostage

2- Transfert, transport et traitement des OMR

3 - Tri, transfert, transport et traitement des refus de tri

4 – Instauration bonus performance sur qualité du tri

3.5.1 Budget annexe déchets



✓ Evolution des dépenses de fonctionnement 2025

⇒ Hypothèses tonnages proposées pour 2025 :

- 8 100 t pour les OMR
- 3 900 t pour la collecte sélective avec un taux de refus à 25%

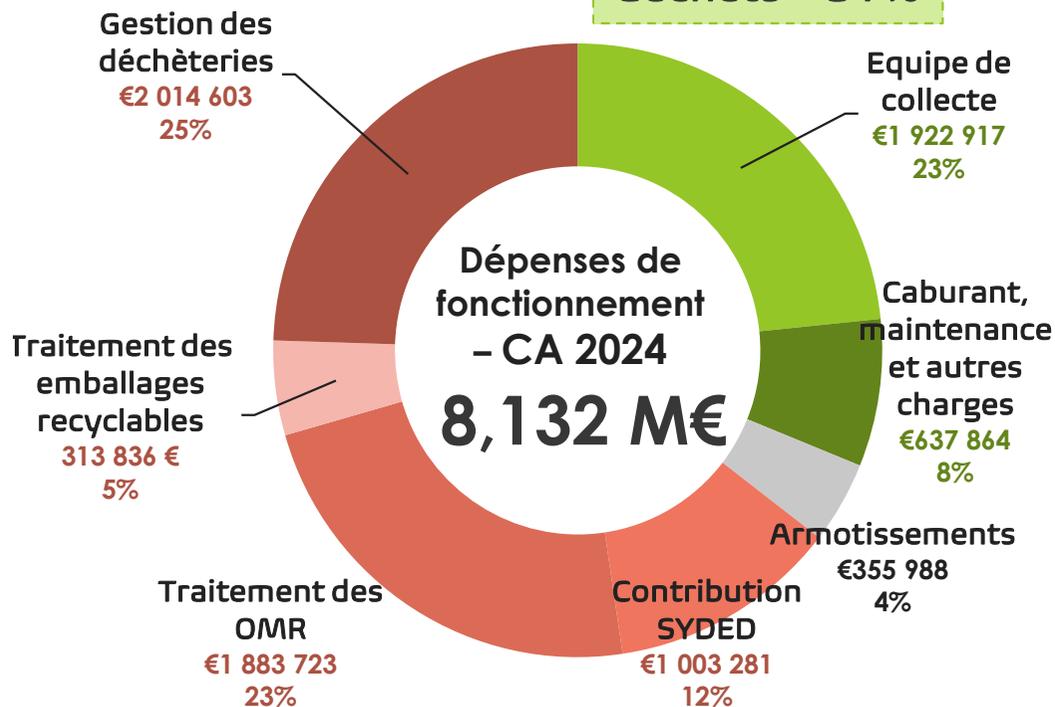
⇒ Pas d'évolution tarifaire SYDED pour 2025

Nature de la contribution	Tarifs 2024/2025	Réalisé 2024	Montant total €TC – réalisé 2024	Hypothèses 2025	Montant total €TC Hypothèses 2025
Traitement des ordures ménagères	236,5 € TTC/t	7 965 t	1 883 722,5 €	8 100 t	1 915 650 €
Traitement du refus des emballages recyclables	472,57 € TTC/t	869 t (base 3 788 t avec un taux de refus de 22,93%)	410 663 €	975 t (base 3 900 t avec taux de refus de 25%)	460 756 €
Participations forfaitaires	60,06 € TTC/hab	50 252 hab	3 018 135 €	50 335 hab	3 023 120 €
Bonus performance		1.925 €TTC/hab	- 96 827,5 €		
Total			5 215 693 €		5 399 526 €

3.5.1 Budget annexe déchets



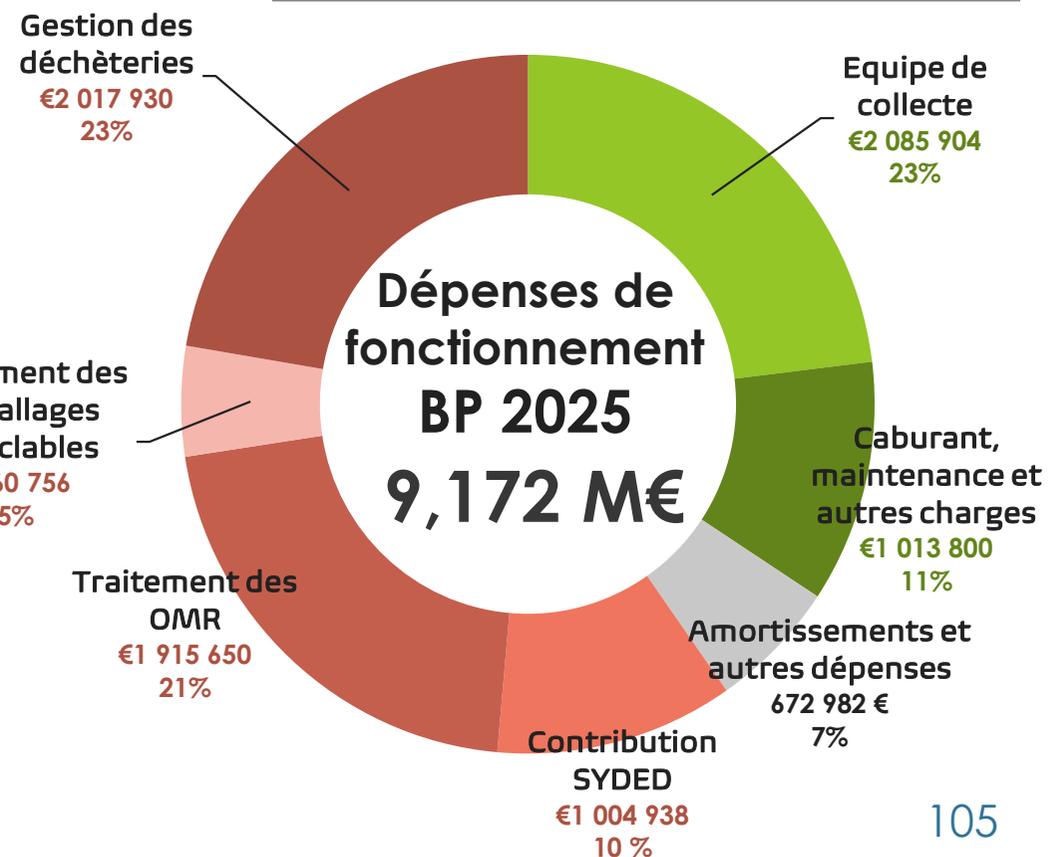
Collecte des déchets – 31%



⇒ Taux de TEOM identique pour 2025 : **14,1%**

Recettes de fonctionnement – BP 2025
TEOM : 8,113 M€
 Redevance spéciale : 367 k€
 Autres : 11 k€
 Excédent cumulé reporté : 681 k€

Traitement des déchets – SYDED - 65 %



Recettes de fonctionnement 2024
TEOM : 8,024 M€
 Redevance spéciale : 349 k€
 Autres : 45 k€

3.5.2 Budget annexe Centre de Santé



✓ Evolutions au cours de l'année 2024

- Recrutement d'un médecin adjoint de janvier à septembre 2024
- Recrutement d'une Infirmière en Pratique Avancée en février 2024
- Recrutement de deux médecins généralistes :
 - 1 intervenant à Latronquière et Capdenac-Gare en octobre 2024
 - 1 intervenant à Leyme en décembre 2024
- Maintien du dispositif « **Patients en déshérence** », réservé aux patients sans médecin traitant en partenariat avec le Centre Hospitalier de Figeac, ouvert en moyenne 3 demi-journées/semaine : **1 480** consultations
- 2 internes accueillis en stage

Les effectifs du CDS 2023/2024/2025

	2023 nbre moyen ETP (réalisé)	2024 nbre moyen ETP (réalisé)	2025 nbre ETP au 1/1/2025
Médecins	4,27	5,82	6,17
Infirmière en Pratique Avancée (IPA)	-	0,5	0,5
Secrétaires médicales	3,72	4,1	3,48
Total ETP	7,99	9,85	10,15

⇒ **Soit 9 médecins et 4 secrétaires**

Quelques chiffres !

- **4 328** patients « médecin traitant » le 31/12/2024 (3 850 au 31/12/2023)
- **17 000** consultations soit plus de 1 416 actes en moyenne par mois (14 800 en 2023)
- entre **3500 et 4900 appels téléphoniques** traités mensuellement

3.5.2 Budget annexe Centre de Santé



Dépenses fonctionnement – Centre de Santé – Budget Annexe

	<i>Budgétisé 2024 (BP+DM)</i>	<i>Réalisé 2024</i>	Hypothèses 2025
Charges à caractère général	162 757 €	161 677 €	171 958 €
Charges de personnel	811 713 €	804 790 €	837 000 €
Amortissements	11 545 €	11 488 €	12 000 €
TOTAL	986 015 €	977 954 €	1 020 958 €

Recettes fonctionnement– Centre de Santé – Budget Annexe

	<i>Budgétisé 2024 (BP +DM)</i>	<i>Réalisé 2024</i>	Hypothèses 2025
Remboursement sur salaires (Teulade +IJ)	55 000 €	46 573 €	50 000 €
Recettes CPAM (paiement des actes, forfait patientèle médecin traitant, ROSP)	711 800 €	749 209 €	762 335 €
Autres subventions	15 000 €	47 234 €	5 000 €
Excédent reporté	3 883 €	3 883 €	3 623 €
Subvention budget principal	200 332 €	135 000 €	200 000 €
TOTAL	986 015 €	981 899 €	1 020 958 €

3.5.3 Budget annexe Culture



Cinéma

- ✓ 1 614 séances
- ✓ 48 437 spectateurs soit +9,94 % par rapport à 2023
- Dont fréquentation Art et essai : 21 604 spectateurs
- ✓ Recettes : 245 126 €



Chiffres clés de l'année 2024

- **Fréquentation de la saison de spectacles de l'Astrolabe :** 12 500
Jours d'accueils en résidence : 30
- **Programme d'Éducation Artistique et Culturelle des services culturels du Grand-Figeac :**
Volume horaire : 2 813
Bénéficiaires : 35 970
- **129 Mises à disposition de salles ou matériels** (Salles et parc de matériel scénique)
- **5 783 participants au Programme estival « l'Astrolabe prend le large »**
- **1 785 participants au Programme Graines de Moutards**

Faits marquants 2024

Investissements importants réalisés en 2024 / 2025

- **Refonte des sites Internet de l'Astrolabe**
Création d'un site unique de l'Astrolabe pour accès à l'ensemble des services proposés (spectacle, cinéma, lecture).
- **Modernisation des salles de cinéma de FIGEAC et CAPDENAC-GARE**
Acquisition de nouveaux projecteurs numériques (≈166 000 €)
Remplacement des fauteuils du cinéma de Figeac (≈144 000 €)
- **Achat matériel scénique ≈50 000 €**
- **Acquisition d'un camion pour le spectacle vivant ≈ 50 000 €**

3.5.3 Budget annexe Culture



Dépenses fonctionnement – Culture – Budget Annexe

	<i>Budgétisé 2024 (BP+DM)</i>	<i>Réalisé 2024</i>	<i>Hypothèses 2025</i>
Charges à caractère général	747 046 €	693 039 €	980 235 €
Charges de personnel	871 019 €	795 409 €	933 614 €
Autres charges	59 600 €	59 589 €	62 643 €
Virement section investissement	52 363 €	52 055 €	80 816 €
TOTAL	1 730 028 €	1 600 092 €	2 057 308 €

Recettes fonctionnement – Culture – Budget Annexe

	<i>Budgétisé 2024 (BP +DM)</i>	<i>Réalisé 2024</i>	<i>Hypothèses 2025</i>
Produits de service	420 750 €	409 932 €	468 770 €
Atténuations de charge	- €	13 264 €	- €
Dotations et participations	99 700 €	96 480 €	253 200 €
Subvention d'équilibre + loyers	1 086 424 €	1 084 567 €	1 221 937 €
Excédent reporté	123 154 €	123 154 €	113 401 €
TOTAL	1 730 028 €	1 727 397 €	2 057 308 €

- Dépenses supplémentaires 2025 liées au transfert de l'organisation du Festival de Théâtre à Figeac
- Programmation en cours d'élaboration
- Subventions spécifiques attendues :
 - Région : 88 k€
 - CD 46 : 30 k€
 - Autres : 16 k€

3.5.4 Budget annexe SPANC



SPANC = SPIC
 => Budget équilibré en recettes et dépenses
 uniquement grâce au produit des redevances

Dépenses fonctionnement – SPANC			
	Budgétisé 2024 (BP+DM)	Réalisé 2024	Hypothèses 2025
Charges à caractère général	32 900 €	23 882 €	28 000 €
Charges de personnel	147 043 €	127 554 €	155 066 €
Amortissements + autres	20 068 €	5 129 €	7 795 €
TOTAL	203 394 €	156 565 €	190 861 €

Recettes fonctionnement– SPANC			
	Budgétisé 2024 (BP +DM)	Réalisé 2024	Hypothèses 2025
Excédent reporté	36 394 €	26 290 €	10 104 €
Redevances contrôles	165 000 €	130 275 €	179 557 €
Autres	2 000 €	0 €	1 200 €
TOTAL	203 394 €	156 565 €	190 861 €

En 2024

13 124 installations d'assainissement non collectif gérées en régie

756 contrôles (vs 993 en 2023) :

- **237** contrôles de projets
- **168** contrôles de travaux
- **351** contrôles de diagnostic :
 - 260 contrôles lors de ventes (en baisse par rapport à 2023 et 2022)
 - 80 contrôles périodiques
 - 6 contrôles à la demande du maire
 - 5 contrôles 2 ans après travaux