

AR Prefecture

017-211702915-20250129-2025\_01\_010-DE  
Reçu le 30/01/2025



# Rapport d'Orientations Budgétaires

## 2025

|  |    |
|--|----|
| I – Contexte général .....   | 3  |
| A – Les trois articles de la loi spéciale .....  | 3  |
| B – La Dotation Globale de Fonctionnement (DGF).....   | 3  |
| C – Les subventions .....  | 3  |
| II – Situation financière de la commune .....  | 4  |
| A – Le fonctionnement.....   | 4  |
| 1 – Les charges de fonctionnement .....  | 4  |
| 2 – Les dépenses de personnel.....   | 4  |
| 3 – Les recettes de fonctionnement .....   | 4  |
| B – L'état de la dette et l'évolution de l'épargne.....  | 5  |
| C – L'investissement.....  | 6  |
| III – Les orientations budgétaires pour l'année 2025 .....   | 7  |
| A - La section de fonctionnement .....   | 7  |
| 1 – L'évolution des recettes .....   | 7  |
| 2 – La prévision des dépenses .....  | 9  |
| 3 – Récapitulatif des principales dépenses et recettes .....   | 11 |
| B - La section d'investissement .....  | 12 |
| 1 – Les recettes d'investissement.....   | 12 |
| 2 – L'emprunt .....  | 12 |
| Budgets annexes.....   | 14 |
| Budget annexe « Logement social » .....  | 14 |
| Budget annexe « Lotissement Les Violettes » .....  | 14 |
| Annexe 1 : Listing complet des demandes d'investissement par opération – hors dépenses d'ordre et chapitres 10/16/20/020/001 ..... | 15 |

MAJ 28/01/2025

## **I – Contexte général**

La loi de finances pour l'année 2025 n'a pas pu être adoptée par les parlementaires avant le 31 décembre 2024.

En effet, le projet de loi de financement de la sécurité sociale n'a pas été adopté, après usage de l'article 49-3 de la Constitution par le Premier Ministre, et l'adoption le 4 décembre 2024 de la motion de censure déposée par la suite par les parlementaires.

Ainsi, dans ce contexte, l'examen et l'adoption du projet de loi de finances pour 2025 a été suspendu, il n'était donc pas possible d'aboutir à la promulgation d'une loi de finances pour 2025 avant le 31 décembre 2024.

Un projet de loi spécial a donc été déposé au Parlement le 11 décembre 2025 pour permettre de garantir la continuité de la vie nationale et le fonctionnement régulier des services publics de l'Etat, des collectivités territoriales et des organismes de sécurité sociale, dès le 1<sup>er</sup> janvier 2025.

La loi spéciale pour 2025 a été promulguée le 20 décembre 2024.

Elle comporte trois articles indispensables au fonctionnement des institutions publiques, et permet de lever les impôts existants et de dépenser les crédits sur le fondement du budget voté en 2024. Le décret n° 2024-1253 du 30 décembre 2024 fixe les montants des crédits ouverts dans la limite de ceux ouverts en 2024.

## **A – Les trois articles de la loi spéciale**

L'article premier de la loi spéciale autorise l'Etat à percevoir les impôts déjà existants. Cela permet de garantir le financement de l'Etat, des collectivités territoriales et des organismes publics.

Les deuxième et troisième articles autorisent l'Etat et les organismes de sécurité sociale à emprunter, pour sécuriser les opérations de financement permettant d'assurer la continuité de la vie nationale jusqu'à l'adoption de la loi de finances et de la loi de financement de la sécurité sociale pour 2025.

## **B – La Dotation Globale de Fonctionnement (DGF)**

La loi spéciale permet aux collectivités de percevoir mensuellement le versement de la dotation globale de fonctionnement, sur la base des montants fixés en 2024.

Toutefois, si cette mesure permet aux collectivités de percevoir les ressources financières lui permettant de fonctionner dès le mois de janvier 2025, elle n'assure pas de percevoir le même montant de DGF pour l'année 2025.

En effet, la loi de finances pour 2025 viendra se substituer à la loi spéciale dès son adoption, les montants de DGF des collectivités pourront donc être revus à la hausse ou à la baisse.

## **C – Les subventions**

Dans l'attente de l'adoption de la loi de finances pour 2025, aucune nouvelle subvention étatique ne peut être attribuée. Ainsi, il est possible d'obtenir le versement de subventions déjà accordées, mais aucun nouveau projet ne pourra faire l'objet d'attribution de subventions. Cela concerne tous les fonds de subventions, dont notamment la dotation de soutien à l'investissement local, la dotation d'équipement des territoires ruraux, le fonds vert.

## II – Situation financière de la commune

Le résultat global de l'année 2024 s'élève à **1,9 million d'€** (contre **850 mille €** en 2023), restes à réaliser compris.

L'épargne brute dégagée en 2024 est estimée à **1,5 millions d'€**, soit un taux d'épargne brute de 19,74 %.

### A – Le fonctionnement

Si l'inflation connue ces dernières années a été moins importante en 2024, les prix des matériaux et des prestations des entreprises ont continué d'augmenter entre 2023 et 2024.

#### 1 – Les charges de fonctionnement

Les dépenses générales, composées principalement des dépenses en eau, électricité, petit matériel, réparation et entretien des bâtiments, des véhicules et des machines, sont en augmentation de 11,75 % entre 2023 et 2024 à **1,88 million d'€** réalisés en 2024 (1,68 million d'€ en 2023).

Cette augmentation résulte de l'augmentation globale de l'ensemble des achats et prestations de fonctionnement.

#### 2 – Les dépenses de personnel

Les charges de personnel ont augmenté de +213 mille €, soit +6,51 % entre 2023 et 2024 (contre +11,24 % entre 2022 et 2023). Cette augmentation s'explique principalement par l'avancement d'échelons des agents, l'avancement de grade d'un agent de la catégorie B à A en administratif, l'évolution d'un poste en administratif d'un temps non complet à un temps complet, et le remplacement d'agents sur des postes indispensables (écoles, restauration, centre de loisirs).

L'assurance du personnel a également coûté plus cher en 2024 qu'en 2023, +46 mille €.

Toutefois, un remboursement de charges de personnel par l'assurance en raison des divers arrêts des agents a été perçu pour 94 mille €.

#### 3 – Les recettes de fonctionnement

Les recettes réelles de fonctionnement ont augmenté entre 2023 et 2024 de +18,90%.

Néanmoins, sans tenir compte de la refacturation des travaux de construction des terrains de padel à l'association du tennis Club Puilboreau, et de la cession du terrain du lotissement les Violettes au budget annexe, l'augmentation des recettes de fonctionnement est de 13,56% entre 2023 et 2024.

Cette augmentation résulte principalement de la vente d'un bien immobilier pour 334 mille €, d'une augmentation de + 303 mille € de la fiscalité locale perçue entre 2023 et 2024, le remboursement des travaux et des frais de procédures liés au sinistre du parquet au CUBE pour 126 mille €, d'un versement de 60 000 € du département pour des soultes liées à des rétrocessions de voiries.

## B L'état de la dette et l'évolution de l'épargne

En 2024, **409 mille €** de capital ont été remboursés, et **74 mille €** d'intérêts ont été payés.

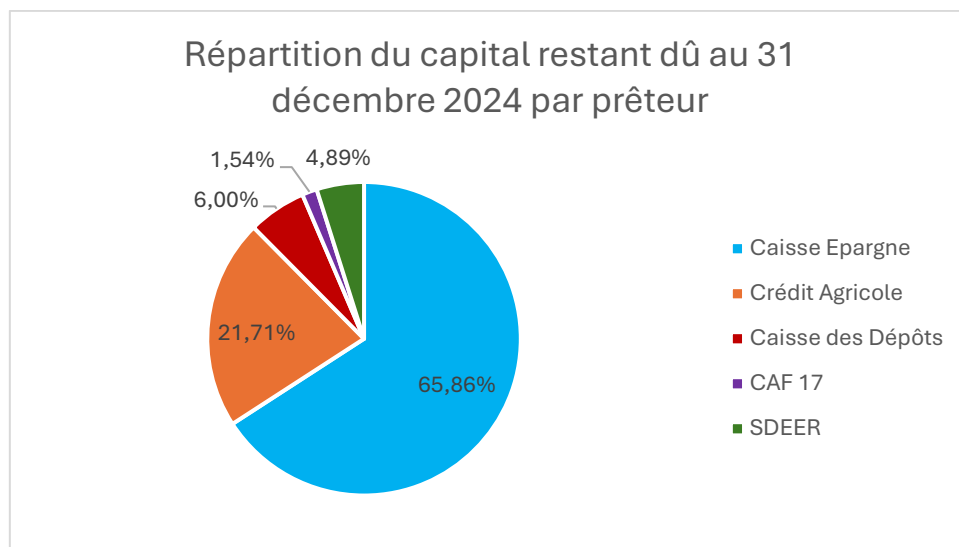
Le solde de l'emprunt conclu en 2023 pour 800 000 € a été débloqué pour 300 mille €, et le solde de l'emprunt accordé par la CAF pour la construction de l'Espace Jeunes a été perçu pour 11 850 €.

Un prêt au SDEER a également été comptabilisé pour **12 495,07 €** relatif au remboursement de travaux réalisés, sur 5 ans, sans intérêt.

Les emprunts en cours sont actuellement tous en taux fixe.

Le capital restant dû au 31 décembre 2024 s'élève à **2 560 860,01 €** avec les emprunts au SDEER, contre 2 618 290,33 € au 31 décembre 2023.

Il se compose comme suit :



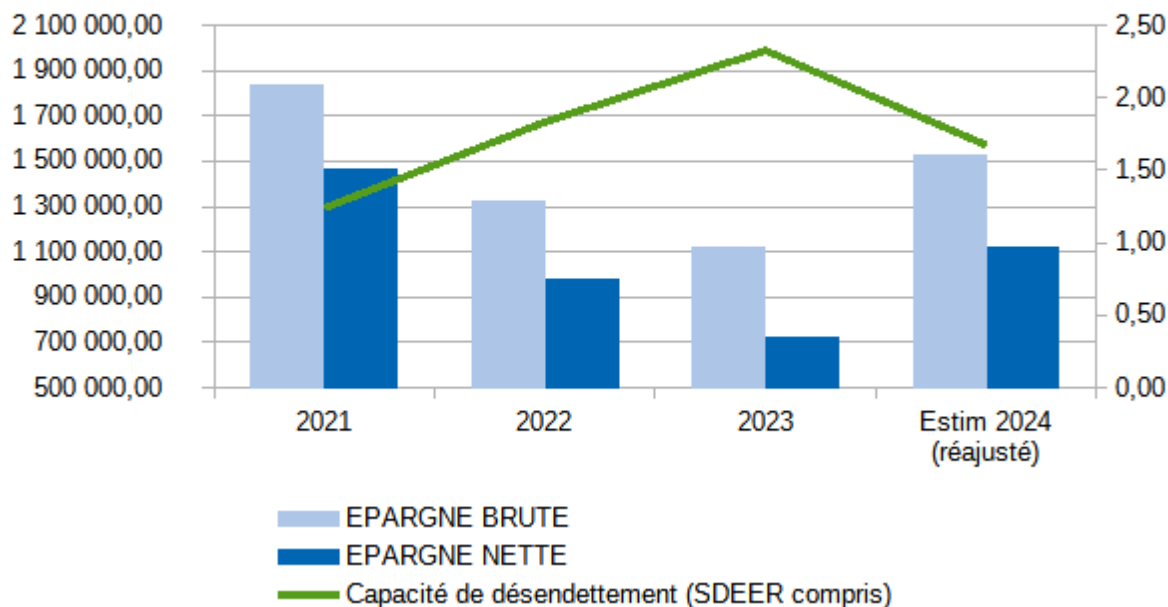
L'épargne brute est estimée en hausse à **1,5 million d'€** au 31 décembre 2024 contre 1,1 million d'€ fin 2023. Cela s'explique par la vente d'un bien immobilier et l'augmentation de la fiscalité locale perçue.

Le taux d'épargne brut est de 19,74 % au 31 décembre 2024, ce qui est similaire au niveau de 2022 (20,58%).

La capacité de désendettement au 31 décembre 2024 est estimée à 1,67 an, contre 2,33 ans au 31 décembre 2023, ce qui est bien en deçà du seuil de prudence fixé à 8 ans.

## Evolution de l'épargne

## Budget principal



## C – L'investissement

Les dépenses réelles d'investissement s'élèvent à **2,5 millions d'€** pour 2024 (hors 001), soit un montant similaire à celui de 2023. À cela s'ajoutent les restes à réaliser de dépenses de 2024 pour **872 mille €**, dont 484 mille € de travaux de voirie.

Les principales dépenses réalisées en 2024 sont :

- **762 mille €** de travaux de voirie ;
- **429 mille €** de travaux sur les équipements sportifs de La Tourtillère ;
- **207 mille €** de travaux et d'équipement pour les écoles ;
- **154 mille €** de reliquat de travaux pour le Cube et l'espace jeunes ;
- **118 mille €** de mobilier et de matériel pour les services.

Les recettes réelles d'investissement s'élèvent, quant à elles, à **2,8 millions d'€** contre 3,3 millions d'€ en 2023. A cela s'ajoute **355 mille €** de restes à réaliser de recettes de 2024 correspondant à des subventions accordées.

Les principales recettes réelles d'investissement en 2024 sont :

- **1,4 millions d'€** d'excédent de fonctionnement capitalisé ;
- **560 mille €** perçus au titre du Fonds de Compensation de la Taxe sur la Valeur Ajoutée ;
- **446 mille €** de subventions notamment pour la construction de l'espace multiculturel ;
- **300 mille €** d'emprunt débloqué ;
- **95 mille €** de Taxe d'Aménagement.

### ~~III~~ Les orientations budgétaires pour l'année 2025

Le budget principal de 2025 est estimé à **11,6 millions d'€**, soit à un montant moindre qu'au budget 2024 (13,8 millions d'€), en tenant compte de l'ensemble des demandes faites par les services en fonctionnement et en investissement.

#### A - La section de fonctionnement

La section de fonctionnement est estimée à **8,5 millions d'€**. Le résultat de fonctionnement repris est estimé à 1,9 million d'€ contre 847 mille € en 2024.

#### 1 – L'évolution des recettes

En raison de la non-adoption du projet de loi de finances pour l'année 2025 par le Parlement, les recettes prévues sont particulièrement prudentes.

En effet, pour anticiper une éventuelle réduction des dotations de l'Etat versées aux collectivités locales, ces recettes sont estimées à la baisse pour garantir une sécurité financière pour la commune.

Le budget sera modifié après l'adoption du projet de loi de finances par le Parlement pour l'ajuster aux décisions nationales qui seront prises.

Les recettes de fonctionnement prévues au budget 2025 sont de **6,6 millions d'€** de recettes réelles hors reprise du résultat, soit un montant inférieur au réalisé de 2024.

Les recettes prévues pour 2025 sont :

- **4,86 millions d'€** d'impôts et taxes

Il est prévu une très légère augmentation de la fiscalité locale, +0,5% pour 2025, à 3,6 millions d'€, liée à la dynamique des bases. En effet, il n'est pas prévu de modification des taux d'imposition.

L'attribution de compensation et la dotation de solidarité communautaire, versées par la CDA de La Rochelle, sont estimées à des montants identiques à ceux perçus en 2024.

La recette de la taxe locale sur la publicité extérieure est estimée similaire à celle des années précédentes, à 380 mille €.

La taxe additionnelle sur les droits de mutation à titre onéreux étant une recette dépendante du montant des ventes sur la commune, elle est estimée basse à 200 mille €.

- **680 mille €** de recettes des services

Cela comprend toutes les recettes induites par le fonctionnement des services, qu'il s'agisse des redevances émises pour le restaurant scolaire et le centre de loisirs, des locations de salles, gîtes et de matériels, mais également des subventions versées pour leur fonctionnement (CAF, CDA de La Rochelle, Département).

Cela comprend également la participation des communes de Saint-Xandre et Esnandes à la part forfaitaire accordée à la crèche Les Coccinelles dans le cadre de la délégation de service publique signée.

Les principales recettes des services sont :

- 355 mille € de facturation Enfance Jeunesse pour la restauration scolaire et le centre de loisirs ;
- 157 mille € de recettes de la CAF de Charente-Maritime en soutien aux services de Centre de Loisirs et de Relais Petite Enfance ;
- 15 mille € de reversement par l'Etat pour la tarification sociale des cantines (repas à 1€) ;
- 11,5 mille € de subvention culturelle de la CDA de La Rochelle et du Département ;
- 11,5 mille € de subvention de la CDA de La Rochelle pour le fonctionnement de la Médiathèque.

- **196 mille €** d'occupation du domaine public et de refacturation de charges

Il s'agit notamment de redevance d'occupation du domaine public pour les réseaux, ainsi que la refacturation des frais de personnel au CCAS, et à l'Espace Camaïeu.

- **700 mille €** de dotations, subventions et participations

La Dotation Globale de Fonctionnement (DGF) versée par l'État est estimée en baisse par rapport aux montants perçus en 2024.

La loi de finances n'étant pas adoptée, il est prévu une réduction de la DGF dans le cadre de la possible réduction des dépenses publiques souhaitée par l'Etat.

Ainsi, il est prévu 328 mille € de DGF, contre 395 mille € perçus en 2024.

Les autres recettes, liées à la subvention de la CDA de La Rochelle pour l'entretien du parc commercial de Beaulieu et l'entretien des réseaux dans le cadre de la compétence Gestion des Eaux Pluviales urbaines (GEPU), le remboursement des charges scolaires pour les enfants de La Rochelle scolarisés à Puilboreau, sont également estimées similaires à 2024.

D'autres recettes sont également attendues pour 2025 :

- **35 mille €** de locations annuelles (hors gîtes saisonniers) ;
- **20 mille €** de reprise sur provision pour risque d'irrecouvrabilité ;
- **10 mille €** de remboursement de charges de personnel par l'assurance.

La commune est également le porteur financier des projets de l'école élémentaire dans le cadre du projet Erasmus+ et d'un programme signé avec le Rectorat. A ce titre, la commune encaisse la totalité de la subvention et comptabilise les dépenses afférentes, financées à 100% par les subventions.

Cela représente 33 mille € de recettes et 57 mille € de dépenses sur 2025, certaines recettes ayant été perçues sur les années précédentes.

## ~~2 La prévision des dépenses~~

Les dépenses réelles de fonctionnement sont estimées à **7,1 millions d'€** pour 2025, soit un montant similaire à celui de 2024 (7,0 millions d'€).

Les dépenses prévues sont les suivantes :

- **2,4 millions d'€** pour le fonctionnement des services.

Il s'agit du montant total alloué aux services communaux pour leur permettre de réaliser leurs missions au cours de l'année.

Ces sommes sont quasiment similaires aux montants budgétés en 2024.

Ce montant comprend le fonctionnement des services administratifs, des services techniques, du restaurant scolaire, des écoles, du Relais Petite Enfance, de la médiathèque, de la culture et de l'animation, de la police municipale, et du centre communal d'action sociale.

Il comprend également le versement de 136 mille € à la crèche les Coccinelles dans le cadre de la Délégation de Service Publique signée.

Il est rappelé qu'une autorisation d'engagement a été adoptée pour les dépenses relatives à la culture et au festival « Aux Arts Puilborains ! » de 2025 à 2027. Il est proposé d'ajouter à cette autorisation les dépenses annuelles relatives au service Animation, pour un montant de 28 000 € par an (soit +84 000 €). En effet, certaines animations comme la fête du 13 juillet, nécessitent de faire appel à des compagnies qu'il faut réserver 1 voire 2 ans à l'avance. Ainsi, cela permettra de signer les devis de ces prestations plusieurs années à l'avance.

L'autorisation d'engagement sera augmentée comme suite, avec la répartition des crédits de paiement suivant :

| N° AE/CP | Nom de l'AE/CP  | Montant initial | Nouveaux crédits alloués | Total AP   | CP 2025    | CP 2026    | CP 2027    | Montant réalisé | CP ouverts | CP non consommés |
|----------|---|-----------------|--------------------------|------------|------------|------------|------------|-----------------|------------|------------------|
| F-001    | Programme culturel, d'animation et festival 2025-2027 | 315 000,00      | 84 000,00                | 399 000,00 | 133 000,00 | 133 000,00 | 133 000,00 | -               | 399 000,00 | 399 000,00       |

- **3,80 millions d'€** de charges de personnel, comprenant également l'assurance du personnel et la cotisation au CASEL,

L'augmentation provient du recrutement d'un deuxième agent au Relais Petite Enfance, ainsi que de l'avancement d'échelon des agents en raison de leur ancienneté.

Il est également prévu des crédits pour recruter des agents nécessaires pour pallier les absences pour maladie sur des postes indispensables tels que les ATSEM en école maternelle, les animateurs au centre de loisirs, les agents d'entretien et les agents en charge de la restauration scolaire.

- **446 mille €** de charges de gestion courante,

Les subventions aux associations sont estimées à 184 mille € contre 124 mille € en 2024. Elles augmentent principalement en raison de la hausse de la subvention versée à l'Espace Camaïeu pour 45 mille €, lui permettant de payer les charges de personnel d'un agent employé par la commune et mis à disposition de l'association. Cela lui permet de prétendre à des subventions supplémentaires de la CAF lui permettant de palier à ses difficultés financières.

Les indemnités des élus sont réévaluées en fonction des modifications des directives nationales, pour un montant total de 141 mille €.

100 mille € sont également prévus sur ce chapitre pour faire face à certaines dépenses imprévues au cours de l'année.

Des crédits sont également prévus à hauteur de 20 mille € pour pouvoir constater certaines créances éteintes ou créances admises en non valeurs.

D'autres montants sont également prévus :

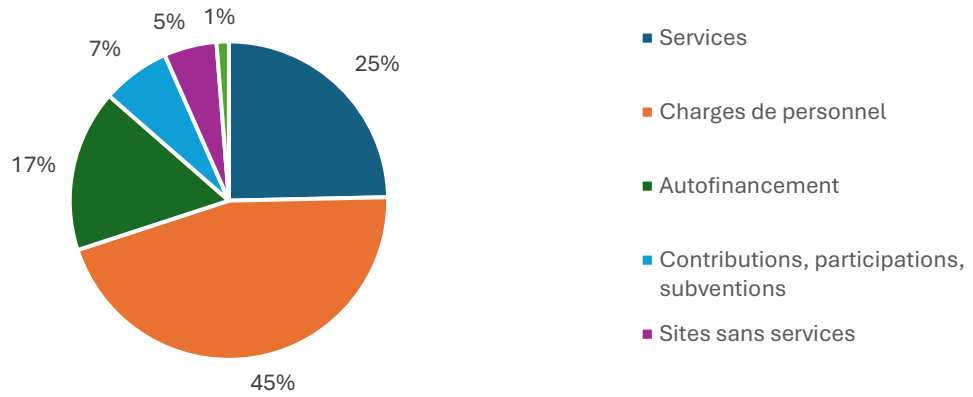
- 240 mille € pour le fonctionnement des sites non rattachés à un service, tels que la maison des associations, la maison de l'Enfance (regroupant plusieurs structures), les salles communales (hors le CUBE affecté à la culture), le site de La Tourtillère ;
- 80 mille € de charges financières liées aux emprunts ;
- 80 mille € de pénalités liées à la loi SRU ;
- 25 mille € dans le cadre du fonds de péréquation des ressources communales et intercommunales ;
- 15 mille € de provisions pour risque d'irrecouvrabilité ;
- 10 mille € pour des annulations de titres sur les exercices antérieurs.

Le montant alloué au financement de la section d'investissement est de **1,38 million d'€** :

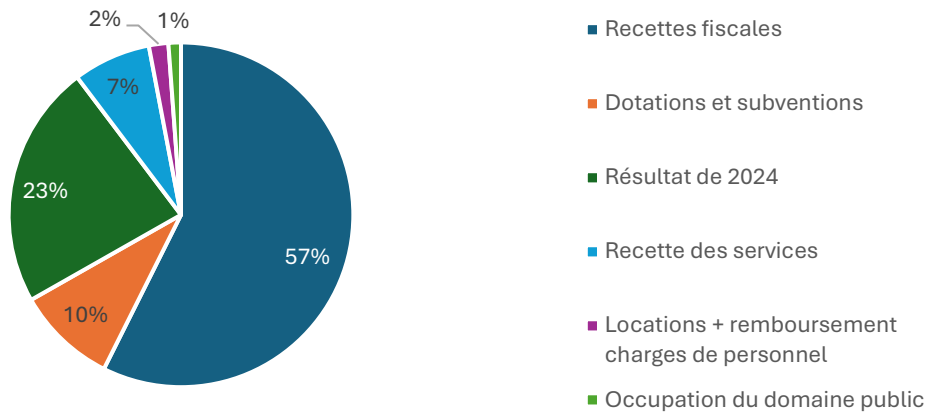
- 1,04 million d'€ de virement à la section d'investissement ;
- 350 mille € d'amortissement.

### 3 Récapitulatif des principales dépenses et recettes

Principales dépenses de fonctionnement prévues pour 2025



Principales recettes de fonctionnement prévues pour 2025



## B – La section d'investissement

En tenant compte de l'ensemble des investissements prévus pour l'année 2025, la section d'investissement est estimée à **3,1 millions d'€** pour 2025, contre 5,0 millions d'€ au budget 2024.

### 1 – Les recettes d'investissement

Les principales recettes réelles d'investissement attendues pour 2025 sont :

- **500 mille €** du Fonds de Compensation de la Taxe sur la Valeur Ajoutée ;
- **400 mille €** de résultat d'investissement 2024 reporté ;
- **130 mille €** d'excédent de fonctionnement capitalisé (provenant du résultat de fonctionnement de 2024) ;
- **50 mille €** de taxe d'aménagement estimée, le montant définitif n'étant pas encore connu ;
- **1,39 million d'€** d'autofinancement (virement de la section de fonctionnement et amortissements).

Sont également comptabilisés 254 mille euros d'écritures d'ordre tant en dépenses qu'en recettes d'investissement, relatives aux travaux réalisés par le SDEER remboursés sur 5 ans, l'intégration des frais d'études, et le remboursement d'avances de marchés publics.

### 2 – L'emprunt

Il n'est pas prévu de conclure de nouvel emprunt au cours de l'année 2025.

### 3 – Les dépenses d'investissement

Il est proposé d'actualiser l'autorisation de programme avec crédits de paiement (APCP) pour la création de l'espace multiculturel sans toutefois augmenter le montant de l'autorisation. En effet, il reste encore quelques engagements à payer, dont le lot Espace Verts pour la construction du Cube, et de fait le solde de la maîtrise d'œuvre. Il convient donc de prolonger l'autorisation de programme jusqu'en 2025, au lieu de la clôturer au 31 décembre 2024.

Ainsi, il est proposé que le montant de l'AP reste identique à 4 652 000 €, et que les crédits de paiements soient ouverts comme suit :

- 2020 : **156 887,13 €** (montant réalisé) ;
- 2021 : **935 709,65 €** (montant réalisé) ;
- 2022 : **2 213 545,44 €** (montant réalisé) ;
- 2023 : **1 013 508,86 €** (montant réalisé) ;
- 2024 : **154 345,14 €** (montant réalisé estimé) ;
- 2025 : **178 003,78 €** (crédits de paiement ouverts).

Depuis la reprise de la compétence GEPU – Gestion des Eaux Pluviales Urbaines par la CDA de La Rochelle, la commune doit s'acquitter d'une attribution de compensation auprès de la CDA pour contribuer aux travaux de rénovation des réseaux, et ce pour **35 mille €** par an, prévue au budget 2025.

Le remboursement du capital des emprunts est estimé à **432 mille €** pour l'année 2025.

Outre les dépenses d'investissement d'ordre, le remboursement du capital de la dette, l'attribution de compensation négative d'investissement, les demandes d'investissement pour 2025 sont les suivantes :

|   | Restes à réaliser | Nouveaux crédits    | Total BP 2025       |
|---|-------------------|---------------------|---------------------|
| SANS OPÉRATION                                  | 9 172,82          | 267 553,17          | 276 725,99          |
| 208 MAIRIE                                      | 690,47            | 43 000,00           | 43 690,47           |
| 209 ECOLES                                      | 179 170,99        | 11 920,00           | 191 090,99          |
| 210 AIRES DE JEUX                               | -                 | 26 200,00           | 26 200,00           |
| 213 CIMETIERE                                   | 18 874,19         | 22 000,00           | 40 874,19           |
| 224 LA TOURTILLERE - SITE                       | -                 | 7 000,00            | 7 000,00            |
| 225 MEDIATHEQUE                                 | 8 848,20          | 56 930,00           | 65 778,20           |
| 227 LA TOURTILLERE - LOCAUX SPORTIFS            | 79 398,59         | 20 000,00           | 99 398,59           |
| 228 EGLISE                                      | -                 | 18 000,00           | 18 000,00           |
| 230 MAISON DE L'ENFANCE                         | -                 | 4 500,00            | 4 500,00            |
| 231 ACQUISITION MATERIEL ET MOBILIER            | 2 960,28          | 130 765,00          | 133 725,28          |
| 235 TRAVAUX DE VOIRIE                           | 483 634,96        | 658 600,00          | 1 142 234,96        |
| 238 POLICE                                      | -                 | 3 600,00            | 3 600,00            |
| 239 SALLE BAILLAC                               | -                 | 56 000,00           | 56 000,00           |
| 253 LA TOURTILLERE - GITES                      | 17 767,10         | 2 000,00            | 19 767,10           |
| 259 RESTAURANT SCOLAIRE                         | 35 618,40         | 13 050,00           | 48 668,40           |
| 261 ATELIERS MUNICIPAUX                         | -                 | 22 000,00           | 22 000,00           |
| 270 ESPACES VERTS                               | 9 036,00          | 72 500,00           | 81 536,00           |
| 273 CENTRE DE LOISIRS                           | 23 733,83         | 40 530,00           | 64 263,83           |
| 274 RELAIS PETITE ENFANCE                       | 2 861,12          | 2 070,00            | 4 931,12            |
| <b>TOTAL des travaux et acquisitions prévus</b> | <b>871 766,95</b> | <b>1 478 218,17</b> | <b>2 349 985,12</b> |

Le détail des investissements demandés est disponible à l'annexe 1.

## Budgets annexes

### Budget annexe « Logement social »

Le budget annexe « Logement Social » comprend la gestion d'un logement social.

Ainsi, pour 2025 il est estimé des recettes induites par les loyers perçus : **7 424,88 €**, et des provisions pour effectuer des réparations et améliorations sur cet habitat : **14 331,74 €** en fonctionnement et **45 808,58 €** en investissement.

Des crédits sont également prévus pour rembourser l'emprunt conclu : **2 500 €** pour le remboursement du capital et **1 200 €** pour le paiement des intérêts.

L'amortissement d'investissement antérieur est également prévu pour **5 500 €** en dépense de fonctionnement et recette d'investissement.

Avec la reprise des résultats de l'année précédente estimés à **13 606,86 €** en fonctionnement et **42 808,58 €** en investissement, le budget sera équilibré et est estimé comme suit pour l'année 2025 :

- Section de fonctionnement : **21 031,74 €** ;
- Section d'investissement : **48 308,58 €**.

### Budget annexe « Lotissement Les Violettes »

En 2024, le permis d'aménager a été validé, et les premières études ont débutées.

Il est prévu de commencer les travaux en 2025 et de céder également les terrains.

Ainsi, le budget annexe les Violettes est estimé comme suit pour l'année 2025 :

#### Section de fonctionnement :

- **712 817,40 €** en dépenses, dont 286 200 € de dépenses réelles (travaux, études, taxes)
- **856 413,70 €** en recettes, dont 500 000 € pour la vente des terrains.

Soit un excédent estimé à **143 596,30 €**, qui pourra par la suite être reversé au budget principal qui supporte les travaux sur le bassin de rétention d'eau adjacent au lotissement, ainsi que la réfection de la rue bordant le lotissement.

#### Section d'investissement :

- **426 607,40 €** tant en dépenses qu'en recettes d'investissement pour les écritures de variation des stocks du lotissement.

## Annexe 1 : Listing complet des demandes d'investissement par opération – hors dépenses d'ordre et chapitres 10/16/20/020/001

| N°  | Intitulé opération | Crédits de report | Nouveaux crédits proposés | Total budget 2025 proposé | Objet  |
|---|--------------------|-------------------|---------------------------|---------------------------|--|
| <b>SANS OPÉRATION</b>                       |                    | <b>9 172,82</b>   | <b>89 549,39</b>          | <b>98 722,21</b>          |  |
|   |                    |                   | 8 000,00                  |                           | Audit énergétique sur le bâtiment de la Mairie   |
|   |                    |                   | 3 000,00                  |                           | Clés électroniques   |
|   |                    |                   | 2 000,00                  |                           | Remise en état du matériel incendie  |
|   |                    |                   | <b>76 549,39</b>          |                           | <b>Dépenses imprévues</b>  |
| <b>208 MAIRIE</b>                           |                    | <b>690,47</b>     | <b>43 000,00</b>          | <b>43 690,47</b>          |  |
|   |                    |                   | 40 000,00                 |                           | Evolution du système téléphonique avec connexion entre les différents bâtiments par pont radio |
|   |                    |                   | 3 000,00                  |                           | porte du patio   |
| <b>209 ECOLES</b>                           |                    | <b>179 170,99</b> | <b>11 920,00</b>          | <b>191 090,99</b>         |  |
|   |                    |                   | 900,00                    |                           | Ferme portillon  |
|   |                    |                   | 10 500,00                 |                           | Système de ventilation classe 7  |
|   |                    |                   | 520,00                    |                           | Meuble classe GS3 - Agencement/rangement   |
| <b>210 AIRES DE JEUX</b>                    |                    |                   | <b>26 200,00</b>          | <b>26 200,00</b>          |  |
|   |                    |                   | 1 200,00                  |                           | Clôture mail bernard buffet - obligation réglementaire   |
|   |                    |                   | 25 000,00                 |                           | Remise en état des sols (copeaux, sables, sols souples)  |
| <b>213 CIMETIERE</b>                        |                    | <b>18 874,19</b>  | <b>22 000,00</b>          | <b>40 874,19</b>          |  |
|   |                    |                   | 22 000,00                 |                           | Réfection d'une partie du mur du cimetière pour la sécurité                                    |
| <b>224 LA TOURILLERE - SITE</b>             |                    |                   | <b>7 000,00</b>           | <b>7 000,00</b>           |  |
|   |                    |                   | 7 000,00                  |                           | Coffret électrique manifestation (devant Château)  |
| <b>225 MEDIATHEQUE</b>                      |                    | <b>8 848,20</b>   | <b>56 930,00</b>          | <b>65 778,20</b>          |  |
|   |                    |                   | 7 000,00                  |                           | Etude pour réaménagement pour l'étage  |
|   |                    |                   | 11 000,00                 |                           | Volets roulants et fenêtres  |
|   |                    |                   | 6 000,00                  |                           | rideau intérieur   |
|   |                    |                   | 15 000,00                 |                           | ventilation  |
|   |                    |                   | 10 000,00                 |                           | Achat de mobilier divers dont des nouvelles chaises pour la salle du haut                      |
|   |                    |                   | 5 950,00                  |                           | Automate de prêt et retour Bibliotheca (installation + formation)                              |
|   |                    |                   | 1 980,00                  |                           | Licence pour automate de prêt - ARCHIMED   |
| <b>227 LA TOURILLERE - LOCAUX SPORTIFS</b>  |                    | <b>79 398,59</b>  | <b>20 000,00</b>          | <b>99 398,59</b>          |  |
|   |                    |                   | 20 000,00                 |                           | Remplacement des fenêtres - foot et dojo   |
| <b>228 EGLISE</b>                           |                    |                   | <b>18 000,00</b>          | <b>18 000,00</b>          |  |
|   |                    |                   | 8 500,00                  |                           | Réparation horloge   |
|   |                    |                   | 9 500,00                  |                           | Réparation électrique et mécanique des cloches   |
| <b>230 MAISON DE L'ENFANCE</b>              |                    |                   | <b>4 500,00</b>           | <b>4 500,00</b>           |  |
|   |                    |                   | 4 500,00                  |                           | Panneau acoustique crèche Les Coccinelles  |
| <b>231 ACQUISITION MATERIEL ET MOBILIER</b> |                    | <b>2 960,28</b>   | <b>130 765,00</b>         | <b>133 725,28</b>         |  |
| ANIMATION                                   |                    |                   | 5 000,00                  |                           | Container stockage extérieur   |
|   |                    |                   | 2 000,00                  |                           | Pupitre cérémonie  |
| CULTURE                                     |                    |                   | 7 800,00                  |                           | 6 praticables de salle - pour les spectacles au CUBE (podium)                                  |
|   |                    |                   | 6 500,00                  |                           | rideaux de scène pour les côtés - les spectateurs sur les côtés voient les coulisses           |
|   |                    |                   | 18 000,00                 |                           | Parc lumière   |
|   |                    |                   | 5 600,00                  |                           | cablage  |
|   |                    |                   | 1 800,00                  |                           | Rayonnage  |
|   |                    |                   | 600,00                    |                           | Barres de chaises  |
| COMMUNICATION                               |                    |                   | 1 000,00                  |                           | Panneaux entrée Tourbillère (3 panneaux d'entrée du bois)                                      |
|   |                    |                   | 800,00                    |                           | Equipement GH5 objectif  |
|   |                    |                   | 465,00                    |                           | Equipement GH5 pied  |
| POLICE                                      |                    |                   | 900,00                    |                           | Terminal PVE/téléphone portable  |
| ENTRETIEN                                   |                    |                   | 10 000,00                 |                           | Machine pour le sol, karcher vitres, équipements pour le Cube, nettoyeur tissus                |
| VOIRIE                                      |                    |                   | 8 000,00                  |                           | Barrières polices + remorque   |
|   |                    |                   | 3 500,00                  |                           | Petit matériel électroportatif   |
|   |                    |                   | 8 000,00                  |                           | Rayonnage  |
| ESPACES VERTS                               |                    |                   | 8 000,00                  |                           | Matériel thermique et électrique   |
|   |                    |                   | 7 500,00                  |                           | Aspiratrice à feuilles   |
|   |                    |                   | 700,00                    |                           | Rack de rangement  |
| BATIMENT                                    |                    |                   | 1 900,00                  |                           | Pistolet à peinture  |
|   |                    |                   | 1 500,00                  |                           | Petit électroportatif  |
|   |                    |                   | 1 200,00                  |                           | Aspirateur industriel eau/poussière  |
| MOYENS GENERAUX                             |                    |                   | 8 000,00                  |                           | 6 ordinateurs portables  |
|   |                    |                   | 10 000,00                 |                           | Remise en état des baies de brassages de la Maison de l'Enfance + médiathèque + écoles         |
| SERVICES TECHNIQUES                         |                    |                   | 12 000,00                 |                           | Véhicule utilitaire électrique avec achat batterie pour les ST                                 |

**AR Prefecture**

017-211702915-20250129-2025\_01\_010-DE  
 Reçu le 30/01/2025

| N°  | Intitulé opération              | Crédits de report | Nouveaux crédits proposés | Total budget 2025 proposé | Objet  |
|---|---------------------------------|-------------------|---------------------------|---------------------------|--|
| <b>235</b>                                      | <b>TRAVAUX DE VOIRIE</b>        | <b>483 634,96</b> | <b>658 600,00</b>         | <b>1 142 234,96</b>       |  |
|   |                                 |                   | 10 000,00                 |                           | Rénovation des bornes incendies (selon rapport HELO)                             |
|   |                                 |                   | 233 800,00                |                           | Rue fief de la mare  |
|   |                                 |                   | 140 000,00                |                           | Rue moulin des justices (engagement avec la ville de la rochelle)                |
|   |                                 |                   | 60 000,00                 |                           | Finalisation du parking des ST avec intégration d'une cuve de récupération d'eau |
|   |                                 |                   | 40 000,00                 |                           | Signalisation routière   |
|   |                                 |                   | 34 000,00                 |                           | Curage des fossés sur la commune   |
|   |                                 |                   | 33 000,00                 |                           | Purges sur l'ensemble de la commune (racines des arbres qui soufflent l'enrobé)  |
|   |                                 |                   | 19 000,00                 |                           | Reprise de trottoirs - Rue des fleurs / croisement Rue St Vincent                |
|   |                                 |                   | 17 000,00                 |                           | Aménagement contre intrusion - Entrée du château                                 |
|   |                                 |                   | 17 000,00                 |                           | Rue Saturne - Mise en sécurité des accotements                                   |
|   |                                 |                   | 12 000,00                 |                           | Parking rue d'Anjou  |
|   |                                 |                   | 15 000,00                 |                           | Mobilier urbain (dont matériel pour sécuriser les abords des écoles)             |
|   |                                 |                   | 2 800,00                  |                           | Radar pédagogique - mobilier urbain  |
|   |                                 |                   | 10 000,00                 |                           | Achat de candélabres provisoires   |
|   |                                 |                   | 15 000,00                 |                           | Candélabres solaires, rénovation des candélabres vétustes                        |
| <b>237</b>                                      | <b>LE CUBE</b>                  |                   | <b>178 003,78</b>         | <b>178 003,78</b>         |  |
|   |                                 |                   | 178 003,78                |                           | Solde des crédits de l'autorisation de programme                                 |
| <b>238</b>                                      | <b>POLICE</b>                   |                   | <b>3 600,00</b>           | <b>3 600,00</b>           |  |
|   |                                 |                   | 3 600,00                  |                           | Rénovation des fenêtres PM   |
| <b>239</b>                                      | <b>SALLE BAILLAC</b>            |                   | <b>56 000,00</b>          | <b>56 000,00</b>          |  |
|   |                                 |                   | 42 000,00                 |                           | Désamiantage intérieur   |
|   |                                 |                   | 5 500,00                  |                           | Peinture intérieure  |
|   |                                 |                   | 7 500,00                  |                           | Plafond suspendu   |
|   |                                 |                   | 1 000,00                  |                           | Eclairages   |
| <b>253</b>                                      | <b>LA TOURILLERE - GITES</b>    | <b>17 767,10</b>  | <b>2 000,00</b>           | <b>19 767,10</b>          | <b>en se basant sur 300 € le m² et 1000 € de matériel par gîte</b>               |
|   |                                 |                   | 2 000,00                  |                           | Alimentation électrique local ménage   |
| <b>259</b>                                      | <b>RESTAURANT SCOLAIRE</b>      | <b>35 618,40</b>  | <b>13 050,00</b>          | <b>48 668,40</b>          |  |
|   | Restaurant scolaire MATERNELLE  |                   | 3 900,00                  |                           | Changement chaises (pour réduire les TMS) - 1ère partie des achats               |
|   |                                 |                   | 6 000,00                  |                           | Changement tables  |
|   | Restaurant scolaire ELEMENTAIRE |                   | 2 400,00                  |                           | Table inox centrale pour préparation   |
|   |                                 |                   | 750,00                    |                           | Deux chariots inox   |
| <b>261</b>                                      | <b>ATELIERS MUNICIPAUX</b>      |                   | <b>22 000,00</b>          | <b>22 000,00</b>          |  |
|   |                                 |                   | 22 000,00                 |                           | Vidéoprotection  |
| <b>270</b>                                      | <b>ESPACES VERTS</b>            | <b>9 036,00</b>   | <b>72 500,00</b>          | <b>81 536,00</b>          |  |
|   |                                 |                   | 1 500,00                  |                           | 1 arbre une naissance  |
|   |                                 |                   | 40 000,00                 |                           | Jardin rue république pour les fournitures                                       |
|   |                                 |                   | 15 000,00                 |                           | Réfection massifs  |
|   |                                 |                   | 3 000,00                  |                           | Reprise arrosage parc mairie   |
|   |                                 |                   | 4 000,00                  |                           | Réfection jardinières maison du Puilborain                                       |
|   |                                 |                   | 9 000,00                  |                           | Arbres de naissance/Biennuelles  |
| <b>273</b>                                      | <b>CENTRE DE LOISIRS</b>        | <b>23 733,83</b>  | <b>40 530,00</b>          | <b>64 263,83</b>          |  |
|   |                                 |                   | 9 000,00                  |                           | Reprise du pignon  |
|   |                                 |                   | 3 400,00                  |                           | Volet roulant  |
|   |                                 |                   | 9 500,00                  |                           | Clôture - Continuité de démarche de 2024   |
|   |                                 |                   | 6 500,00                  |                           | Interphonie  |
|   |                                 |                   | 200,00                    |                           | Meuble bas industriel casiers  |
|   |                                 |                   | 180,00                    |                           | Buffet de rangement 3 portes 120 cm  |
|   |                                 |                   | 2 600,00                  |                           | Mobilier d'aménagement péda - salle maternelle                                   |
|   |                                 |                   | 1 600,00                  |                           | Mobilier d'aménagement péda - salle maternelle                                   |
|   |                                 |                   | 6 200,00                  |                           | Mobilier d'aménagement péda - salle rouge  |
|   |                                 |                   | 800,00                    |                           | Mobilier Recyclerie  |
|   |                                 |                   | 300,00                    |                           | Tableau d'affichage extérieur  |
|   |                                 |                   | 250,00                    |                           | Chariot à roulettes de transport   |
| <b>274</b>                                      | <b>RELAIS PETITE ENFANCE</b>    | <b>2 861,12</b>   | <b>2 070,00</b>           | <b>4 931,12</b>           |  |
|   |                                 |                   | 1 100,00                  |                           | logiciel RPE "gère ton relais"   |
|   |                                 |                   | 750,00                    |                           | formation logiciel en distanciel   |
|   |                                 |                   | 220,00                    |                           | deux chaises pour l'accueil du public  |
| <b>Total des travaux et acquisitions prévus</b> |                                 | <b>871 766,95</b> | <b>1 478 218,17</b>       | <b>2 349 985,12</b>       |  |