

EXTRAIT DU REGISTRE
DES DÉLIBÉRATIONS N° 2025_035_DCM
SÉANCE DU 31 MARS 2025

L'an deux mille vingt cinq, le trente et un mars, le Conseil Municipal de la Ville d'Audincourt s'est réuni Espace Gandhi, 77 Grande Rue, après convocation légale adressée et affichée le 24/03/2025, sous la présidence de Monsieur Martial BOURQUIN.

Étaient présents : Martial BOURQUIN, Mélanie DAF, Damien CHARLET, Céline DURUPHTY, Mustapha HAYOUN, Catherine DOMON, Christine MÉTIN, Kamel REBAI, Isabelle GUNBEK, Jean-Luc MORIN, Pierre MÉNISSIER, Halimé SALMI-AKSIN, Zina GUEMAZI, Pascal DESJOURS, Nathalie FUOCO, Alain MONNIEN, Catherine DUCRET, Gérard COULON, Jennifer BAYEMI, Jack MAILLOT, Kévin PRÉVOT, Coline MONNIEN, Jean-Claude BOUVROT, Renaud FOUCHÉ, David BARBIER, Christian BERTIN

Excusés Représentés : Maryse BOILLAT avec pouvoir à Mélanie DAF, Sandrine SARRON avec pouvoir à Alain MONNIEN

Absents : Romain FLITI, Salima INÉZARÈNE, Valérie CHATELAIN, Christine BESANÇON, Thierry LABE

Secrétaire de séance : Isabelle GUNBEK

OBJET

APPROBATION DU COMPTE ADMINISTRATIF 2024 : BUDGET PRINCIPAL ET BUDGET
ANNEXE SANTÉ

Délibération publiée le : 04/04/2025

APPROBATION DU COMPTE ADMINISTRATIF 2024 : BUDGET PRINCIPAL ET BUDGET ANNEXE SANTÉ

Nature : - Fonction : - Gestionnaire :

Mesdames, Messieurs,

Monsieur le Maire a quitté la séance et c'est Madame DAF qui prend la présidence pour cette question.

Le Compte de Gestion 2024, établi par le Service de Gestion Comptable du Pays de Montbéliard vient d'être adopté en concordance avec les données du Compte Administratif établi par les services de la Ville tant au niveau des prévisions et des réalisations budgétaires que des résultats.

Vous trouverez ci-dessous les principales données concernant l'exécution des deux budgets.

I- Le budget principal de la Ville d'Audincourt

1- Équilibre financier

Les grands équilibres issus du Compte Administratif sont les suivants :

(1)	Recettes de fonctionnement de l'exercice (réel et ordre)	20 545 089,38
(2)	Dépenses de fonctionnement de l'exercice v	-17 613 129,20
(3)	Résultat de fonctionnement reporté	2 169 774,21
(4) = (1)+(2)+(3) Total disponible		5 101 734,39
(5)	Recettes d'investissement de l'exercice (réel et ordre)	8 899 225,70
(6)	Dépenses d'investissement de l'exercice (réel et ordre)	-11 819 404,74
(7)	Résultat d'investissement reporté	539 527,64
(8) = (5)+(6)+(7) Solde d'exécution d'investissement		-2 380 651,40
(9)	Reports dépenses d'investissement	-2 532 331,04
(10)	Reports recettes d'investissement	1 367 705,61
(11) = (8)+(9)+(10) Besoin de financement de la section d'investissement		-3 545 276,83
(12) = (4)+(11) Solde disponible		1 556 457,56

Le Compte Administratif 2024 dégage donc un excédent de fonctionnement cumulé de **5.101.734,39 €** et un besoin de financement en section d'investissement de **3.545.276,83 €**. Le solde disponible est donc de **1.556.457,56 €**.

2- Compte administratif 2024

Section de fonctionnement

Les dépenses réelles de fonctionnement s'élèvent à 16.717.721,85 € et les opérations d'ordre à 895.407,35 €. Elles se décomposent de la manière suivante :

011 CHARGES A CARACTÈRE GÉNÉRAL	Eau, énergie, fournitures, carburant	
012 CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILÉS		
014 ATTENUATIONS DE PRODUITS	Dégrèvement THLV	14 269,00
65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	Participations et subventions	1 790 279,29
66 CHARGES FINANCIÈRES	Intérêts des emprunts	177 457,18
67 CHARGES EXCEPTIONNELLES		306,00
68 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS		56 327,00
		16 717 721,85
042 OPÉRATIONS D'ORDRE	Entre sections	895 407,35
TOTAL DES DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT		17 613 129,20

Les recettes réelles de fonctionnement s'élèvent à 20.536.832,92 € et les opérations d'ordre à un montant de 8.256,46 €. Elles se décomposent de la manière suivante :

		2024
013 ATTÉNUATIONS DE CHARGES	Remboursements sur rémunérations du personnel	247 644,08
70 PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTES DIVERSES	Redevance : entrées manifestations, restauration scolaire, droits de stationnement	1 219 781,97
73 IMPÔTS ET TAXES	Attributions de compensation et DSC versées par PMA + FNGIR	5 648 929,70
731 FISCALITÉ DIRECTE LOCALE	Taxes foncières, Taxe d'habitation sur les résidences secondaires et THLV, taxe sur les droits de mutation, TPE	7 805 071,86
74 DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	Dotation forfaitaire, DSU, FDPTP, CAF	4 212 560,94
75 AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	Revenu des immeubles	1 155 259,30
76 PRODUITS FINANCIERS		1 234,44
77 PRODUITS EXCEPTIONNELS		196 350,63
78 REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS		50 000,00
		20 536 832,92
042 OPÉRATIONS D'ORDRE	Entre sections	8 256,46
TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT		20 545 089,38

Section d'investissement

Les dépenses réelles d'investissement s'élèvent à 9.949.648,28 € et les opérations d'ordre à un montant de 1.869.756,46 €. Elles se décomposent de la manière suivante :

		2024
10 DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RÉSERVES	Taxes d'aménagement reversées	
13 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	Subventions d'investissement reversées	
16 REMBOURSEMENT DES EMPRUNTS ET ASSIMILÉS		1 437 327,46
20 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Acquisitions de logiciels, frais d'études et d'insertion	52 465,64
204 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT VERSÉES		0,00
21 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Acquisitions mobilières et immobilières	4 062 841,95
23 IMMOBILISATIONS EN COURS	Travaux de voirie, éclairage public, bâtiments	3 120 409,01
26 PARTICIPATIONS	Parts Territoire 25	4 300,00
27 IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	Participation à la Concession de la Gare	1 272 304,22
		9 949 648,28
040 OPÉRATIONS D'ORDRE	Entre sections	8 256,46
041 OPÉRATIONS PATRIMONIALES	Au sein de la section d'investissement	1 861 500,00
TOTAL DES DÉPENSES D'INVESTISSEMENT		11 819 404,74

Les recettes réelles d'investissement s'élèvent à 3.144.903,71 € et les opérations d'ordre à un montant de 2.756.907,35 €. Elles se décomposent de la manière suivante :

10 DOTATIONS,FONDS DIVERS ET RÉSERVES	FCTVA, Taxe d'aménagement	
13 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT REÇUES	DSIL	
16 EMPRUNTS SOUSCRITS ET DÉPÔTS DE GARANTIE		
23 IMMOBILISATIONS EN COURS	Régularisations sur avances	15 314,09
27 AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	Régularisation indemnité préemption ENI	0,00
		3 144 903,71
040 OPÉRATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	Entre sections	895 407,35
041 OPÉRATIONS PATRIMONIALES	Au sein de la section d'investissement	1 861 500,00
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT		5 901 811,06

II- Le Budget Annexe Santé

1- Équilibre financier

Les grands équilibres issus du Compte Administratif sont les suivants :

(1) Recettes de fonctionnement de l'exercice (réel et ordre)	669 934,66
(2) Dépenses de fonctionnement de l'exercice (réel et ordre)	-572 915,28
(3) Résultat de fonctionnement reporté	102 039,25

(4) = (1)+(2)+(3) Total disponible	199 058,63
---	-------------------

(5) Recettes d'investissement de l'exercice (réel et ordre)	39 117,56
(6) Dépenses d'investissement de l'exercice (réel et ordre)	-19 548,72
(7) Résultat d'investissement reporté	18 068,92

(8) = (5)+(6)+(7) Solde d'exécution d'investissement	37 637,76
---	------------------

(9) Reports dépenses d'investissement	-42 361,54
(10) Reports recettes d'investissement	0,00

(11) = (8)+(9)+(10) Besoin de financement de la section d'investissement	-4 723,78
---	------------------

(12) = (4)+(11) Solde disponible	194 334,85
---	-------------------

Le Compte Administratif 2024 dégage donc un excédent de fonctionnement cumulé de **199.058,63 €** et une besoin de financement en section d'investissement de **4.723,78 €**. Le solde disponible est donc de **194.334,85 €**.

2- Compte administratif 2024

Section de fonctionnement

Les dépenses réelles de fonctionnement s'élèvent à 552.692,28 € et les opérations d'ordre à 20.223,00 €. Elles se décomposent de la manière suivante :

011 CHARGES A CARACTÈRE GÉNÉRAL	Charges courantes de Maison Médicale de Urgence (CMS (locations, matériels...))	
	<i>Dont mutualisation charges locatives CMS</i>	29 003,52
012 CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILÉS	Médecins + secrétaires + personnel administratif ville	450 627,35
	<i>Dont mutualisation personnel MMG</i>	14 397,67
	<i>Dont mutualisation personnel CMS</i>	18 899,68
65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	Remboursements	0,69
68 PROVISIONS		10 000,00
		552 692,28
042 OPÉRATIONS D'ORDRE	Amortissements	20 223,00
TOTAL DES DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT		572 915,28

Les recettes réelles de fonctionnement s'élèvent à 600.693,93 € et les opérations d'ordre à un montant de 0,00 €. Elles se décomposent de la manière suivante :

		2024
70 PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTES DIVERSES	Recettes des consultations du CMS	358 780,24
74 DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	Subventions ARS (Médecine de garde) + PMA et ARS pour le démarrage du CMS	299 488,05
75 AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	Participation de la Ville	1 666,37
	<i>Dont participation à la Médecine de garde</i>	343,95
	<i>Dont participation au CMS</i>	0,00
78 REPRISE DE PROVISIONS		10 000,00
		669 934,66
042 OPÉRATIONS D'ORDRE	Reprise de subventions	0,00
TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT		669 934,66

Section d'investissement

Les dépenses réelles d'investissement s'élèvent à 19.548,72 € et les opérations d'ordre à un montant de 0 €. Elles se décomposent de la manière suivante :

		2024
16 REMBOURSEMENT DES EMPRUNTS ET ASSIMILÉS		0,00
20 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Acquisitions de logiciels, frais d'études et d'insertion	0,00
204 SUBVENTIONS D'ÉQUIPEMENT VERSÉES		0,00
21 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Matériel pour équiper le CMS et Médecine de Garde	19 548,72
		19 548,72
040 OPÉRATIONS D'ORDRE	Reprise de subventions	0,00
TOTAL DES DÉPENSES D'INVESTISSEMENT		19 548,72

Les recettes réelles d'investissement s'élèvent à 18.894,56 € et les opérations d'ordre à un montant de 20.223,00 €. Elles se décomposent de la manière suivante :

		2024
10 DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RÉSERVES	FCTVA	12 494,56
13 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT REÇUES		6 400,00
16 EMPRUNTS SOUSCRITS ET DÉPÔTS DE GARANTIE		0,00
		18 894,56
040 OPÉRATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	Amortissements	20 223,00
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT		39 117,56

Aussi, je vous propose, Mesdames, Messieurs, de bien vouloir approuver le budget
composé du Budget Principal et du Budget Annexe Santé.

Je vous demande, Mesdames, Messieurs, de bien vouloir vous prononcer.

A reçu un avis favorable en Commission Finances du 27/03/2025

Pas de participation au vote :
Martial BOURQUIN

Le Conseil Municipal adopte cette délibération avec :

Pour : 25

Abstention : 2
David BARBIER, Christian BERTIN

Fait et délibéré en séance, les jour, mois et an susdits. Ont signé au registre tous les membres présents.

Pour extrait conforme,