

# Débat d'orientation budgétaire

---

COMMUNE DE BELLEVILLE-EN-BEAUJOLAIS

12 NOVEMBRE 2024

# Le cadre juridique

- ▶ Le Conseil municipal est invité à tenir son Débat d'Orientation Budgétaire (DOB), afin de discuter des grandes orientations du prochain budget primitif, conformément à l'article L 2312-1 du code général des collectivités territoriales. La tenue d'un DOB est obligatoire, et ce dans les deux mois précédant l'examen du budget primitif.
- ▶ Le DOB permet :
  - ▶ de présenter à l'assemblée délibérante les orientations budgétaires qui préfigurent les priorités du budget primitif, le contexte national et international étant évoqué,
  - ▶ d'informer sur la situation financière de la communes et les perspectives budgétaires,
  - ▶ de présenter les actions mises en œuvre.
- ▶ Le présent document abordera donc successivement :
  - ▶ le contexte socio-économique et l'environnement général,
  - ▶ l'analyse de la situation financière et fiscale de la commune: données et ratios généraux, fiscalité, endettement,
  - ▶ les éléments de perspectives 2025



1

La situation  
nationale en 2024  
des finances  
publiques

Tableau 1 : Solde public par sous-secteur

| Capacité (+) ou besoin (-) de financement,<br>en % du PIB | 2023        | 2024        | 2025        |
|-----------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| État                                                      | -5,5        | -5,2        | -4,3        |
| Organismes divers d'administration centrale               | -0,1        | -0,2        | -0,2        |
| Administrations publiques locales                         | -0,4        | -0,7        | -0,7        |
| Administrations de sécurité sociale                       | 0,4         | 0,0         | 0,2         |
| <b>Solde public</b>                                       | <b>-5,5</b> | <b>-6,1</b> | <b>-5,0</b> |

Une réduction  
attendue du déficit  
public.

SOURCE : DIRECTION  
GÉNÉRALE DU TRÉSOR – OCT  
2024

Tableau 3 : Chiffres-clés

| En % du PIB, sauf mention contraire             | 2023         | 2024         | 2025         |
|-------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Dettes publiques totales</b>                 | <b>109,9</b> | <b>112,9</b> | <b>114,7</b> |
| Dettes publiques hors soutien à la zone euro    | 107,7        | 110,8        | 112,7        |
| <b>Dépense publique hors crédits d'impôt</b>    | <b>56,4</b>  | <b>56,8</b>  | <b>56,4</b>  |
| <i>Progression en valeur (%)</i>                | 3,8          | 4,2          | 2,2          |
| <i>Progression en volume (%)</i>                | -1,0         | 2,1          | 0,4          |
| <b>Prélèvements obligatoires (y compris UE)</b> | <b>43,2</b>  | <b>42,8</b>  | <b>43,6</b>  |

Une augmentation attendue de la dette publique et des prélèvements obligatoires.

SOURCE : DIRECTION  
GÉNÉRALE DU TRÉSOR – OCT  
2024

## POINTS CLÉS DE LA PROJECTION FRANCE

|                                                     | 2022       | 2023       | 2024       | 2025       | 2026       |
|-----------------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| <b>PIB réel</b>                                     | <b>2,6</b> | <b>1,1</b> | <b>1,1</b> | <b>1,2</b> | <b>1,5</b> |
|                                                     | –          | 0,2        | 0,3        | 0,0        | - 0,1      |
| <b>IPCH</b>                                         | <b>5,9</b> | <b>5,7</b> | <b>2,5</b> | <b>1,5</b> | <b>1,7</b> |
|                                                     | –          | 0,0        | 0,0        | - 0,2      | 0,0        |
| <b>IPCH hors énergie et alimentation</b>            | <b>3,4</b> | <b>4,0</b> | <b>2,5</b> | <b>2,3</b> | <b>1,9</b> |
|                                                     | –          | 0,0        | 0,0        | 0,1        | 0,0        |
| <b>Taux de chômage en fin d'année <sup>a)</sup></b> | <b>7,1</b> | <b>7,5</b> | <b>7,5</b> | <b>7,6</b> | <b>7,3</b> |
|                                                     | –          | 0,0        | - 0,1      | - 0,3      | - 0,3      |

Données corrigées des jours ouvrables. Taux de croissance annuel sauf indication contraire. Les révisions par rapport à la prévision de juin 2024, fondée sur les comptes trimestriels du 30 avril 2024, sont indiquées en italique, calculées en points de pourcentage et sur des chiffres arrondis. Projections fondées sur les comptes trimestriels du 30 août 2024 et réalisées sous des hypothèses techniques établies au 16 août 2024.

a) BIT, France entière, % population active, valeur au quatrième trimestre de chaque année.

Sources : Insee pour 2022 et 2023 (comptes nationaux trimestriels du 30 août 2024), projections Banque de France sur fond bleuté.

La situation décrite par la Banque de France en septembre 2024 :

- recul de l'inflation, amplifiée en 2025 par la baisse des prix de l'électricité
- projection de croissance stable
- taux de chômage maîtrisé

Projection entourée d'aléas liée à :

- l'incertitude politique du Gouvernement français
- risques géopolitiques (Ukraine, Proche-orient...) et effets sur les prix des matières premières

**Tableau 4 : Prévisions pour la France**  
**projet de loi de finances, OCDE, Commission européenne et FMI**

|                                             | PLF pour 2025 |      | OCDE***<br>- sept. 2024 - |      | Commission Euro-<br>péenne |      | FMI ***<br>- juillet 2024 - |      |
|---------------------------------------------|---------------|------|---------------------------|------|----------------------------|------|-----------------------------|------|
| Taux de croissance annuel (en %)            | 2024          | 2025 | 2024                      | 2025 | 2024                       | 2025 | 2024                        | 2025 |
| PIB                                         | 1,1           | 1,1  | 1,1                       | 1,2  | 0,7                        | 1,3  | 0,9                         | 1,3  |
| Indice des prix à la consommation harmonisé | 2,5*          | 1,9* | 2,4                       | 1,9  | 2,5                        | 2,0  | n.d.                        | n.d. |
| Solde public (en points de PIB) **          | -6.1          | -5.0 | n.d.                      | n.d. | n.d.                       | n.d. | n.d.                        | n.d. |

\* Cette prévision correspond à une progression de l'IPC de +2,1 % en 2024 et +1,8 % en 2025.

\*\* Au sens de Maastricht.

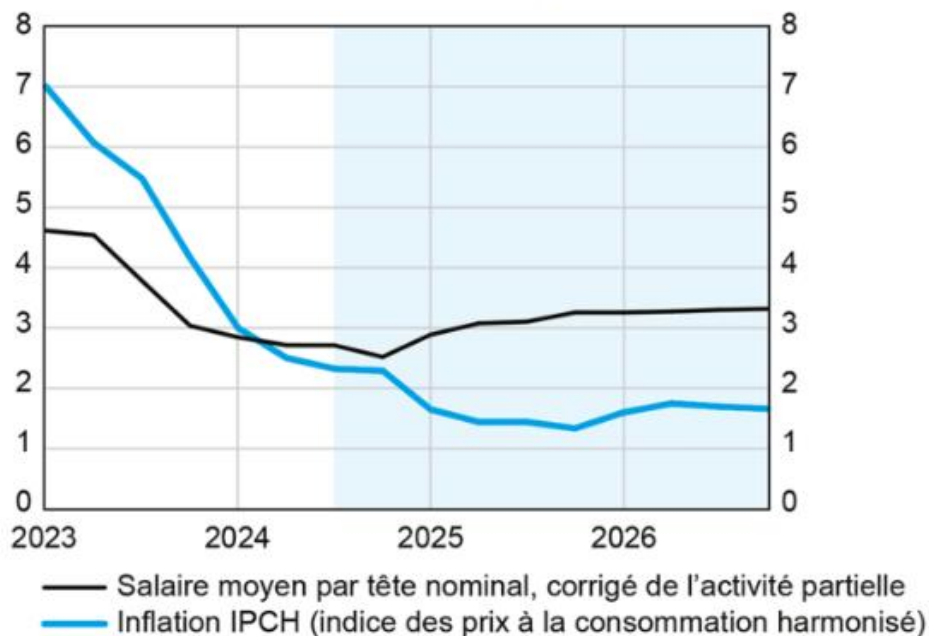
\*\*\* OCDE : Perspectives économiques intermédiaires, 25 septembre 2024 ; FMI : Perspectives économiques mondiales mises à jour du 16 juillet 2024 ; Commission européenne : Prévisions de printemps, 15 mai 2024.

Une situation mondiale dans la même perspective.

SOURCE : DIRECTION GÉNÉRALE DU TRÉSOR – OCT 2024

### Graphique 5 : Croissance du salaire moyen par tête dans le secteur marchand et inflation

(glissement annuel de séries trimestrielles, en %)

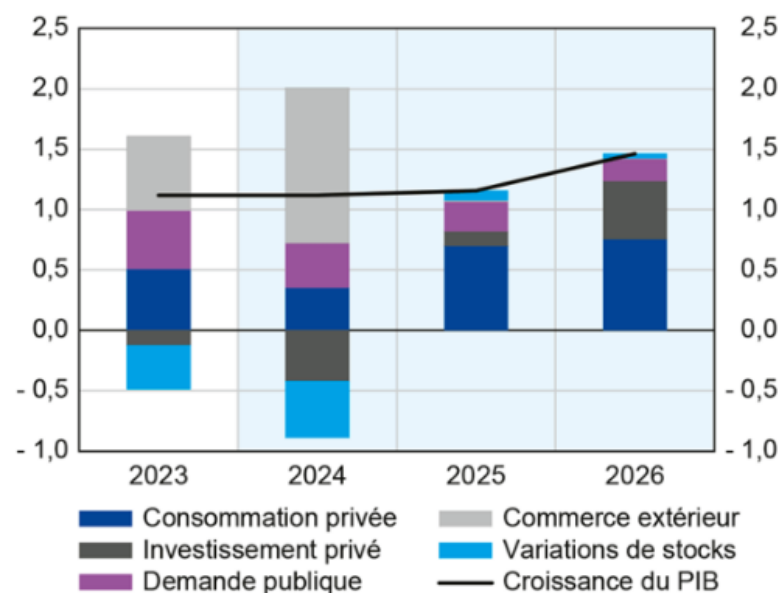


Sources : Insee jusqu'au deuxième trimestre 2024, projections Banque de France sur fond bleuté.

Le salaires sont désormais plus dynamiques que les prix

## Graphique 2 : Contributions à la croissance du PIB réel

(croissance annuelle en %, contributions en points de pourcentage)



Sources : Insee jusqu'au deuxième trimestre 2024, projections Banque de France sur fond bleuté.

Une hausse de la consommation des ménages attendue en 2025 grâce aux gains de pouvoir d'achat soutenus par les salaires réels.

Une reprise de l'investissement privé en 2026 sous l'effet de la détente passée des taux d'intérêt

# Les impacts du contexte national pour la collectivité

- ▶ Une situation nationale marquée par une relative instabilité, des incertitudes et par un creusement du déficit comme de la dette publique très prégnant en 2024.
- ▶ Des mesures de contrainte et d'économie budgétaire à attendre avec une participation de l'ensemble des administrations publiques, y compris locales.
- ▶ Une baisse des prix, notamment de l'énergie, favorable pour la collectivité mais qui reste fragile au regard de la situation géopolitique incertaine.
- ▶ Une baisse relative des taux qui ne permet pas de réduire véritablement le coût du crédit bancaire.

# Les principales mesures en discussion dans le cadre du PLF 2025 pour les collectivités

## ► Attribution FCTVA (art. 30) :

- Abaissement du taux de 16,404% à 14,850% pour les attributions versées à partir du 1<sup>er</sup> janvier 2025
- Exclusion des dépenses de fonctionnement de l'assiette éligible
- Baisse du FCTVA de 258 M€ et un manque à gagner pour la collectivité de 35 000€ environ

## ► Fraction TVA (art. 31) :

- Stabilisation des fractions de TVA (la dynamique de TVA entre 2024 et 2025 n'est donc pas prise en compte)
- Pas d'impact pour la commune car pas de compensation par fraction de TVA perçue

# Les principales mesures en discussion dans le cadre du PLF 2025 pour les collectivités

## ► DGF (art. 32 et 61) :

- Stabilité du montant nominal de la DGF (inflation non prise en compte)
- Manque à gagner relatif à la non-indexation sur l'inflation (hypothèse de 2%) : 19 000 €
- Augmentation du niveau des dotations de péréquation (+140 M€ pour la DSU et +150 M€ pour la DSR)

## ► Fonds vert :

- Baisse de 1,5 milliards d'€, passant ainsi de 2,5 Mds€ en 2024 à 1 Md€ en 2025
- En appliquant cette baisse de 60% à l'enveloppe qui a été accordée pour le territoire de la CCSB en 2024, cela représente -1,8 M€ de recettes potentielles en moins pour 2025

## ► DETR – DSIL :

- Maintien des enveloppes 2024

# Les principales mesures en discussion dans le cadre du PLF 2025 pour les collectivités

## ▶ **FPIC (art. 62) :**

- ▶ prise en compte dans le calcul des ressources fiscales agrégées de la fraction de TVA perçue en compensation de la suppression de la CVAE
- ▶ Peut avoir un impact sur le plafonnement du prélèvement du FPIC pour la CCSB

## ▶ **Création d'un fonds de réserve (art.64) :**

- ▶ Fonds abondé par les collectivités dont les dépenses réelles de fonctionnement sont supérieures à 40 M€
- ▶ L'objectif est d'associer les collectivités à l'effort de redressement des finances publiques
- ▶ Belleville-en-Beaujolais n'est pas concernée

# Les principales mesures en discussion dans le cadre du PLF 2025 pour les collectivités

## ► **Tarifs électricité (art.7) :**

- Augmentation des tarifs d'accise sur l'électricité lors de la sortie du bouclier tarifaire à compter du 1er fév 2025

## ► **CVAE (art. 15) :**

- Report de 3 ans de la suppression progressive de la CVAE
- Taux max reste à 0,28% entre 2025 et 2027

## ► **Bases fiscales**

- Une revalorisation des bases fiscales entre 1 et 2 % qui sera confirmée mi-décembre. Entre cette évolution et l'évolution des bases physiques le projet de budget prendra comme référence une augmentation de 2%.



2

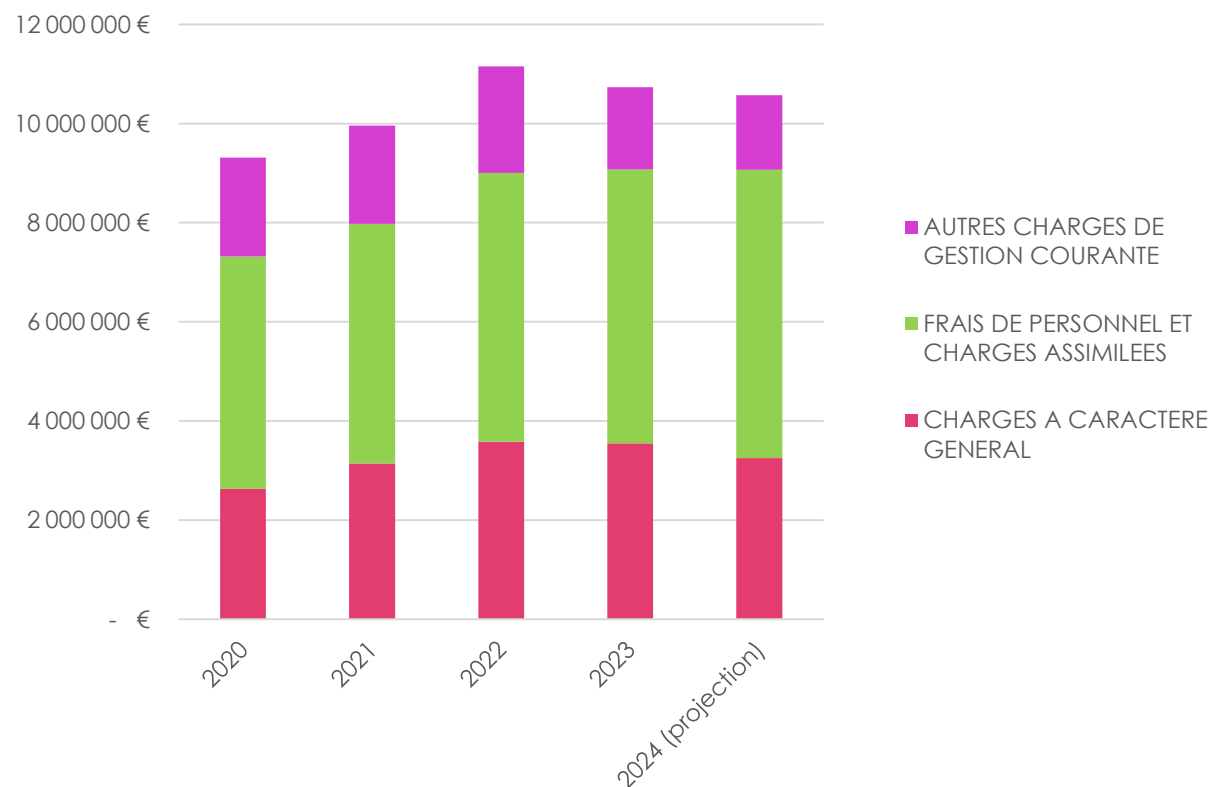
La situation de la  
commune en 2024

Evolution de l'épargne brute



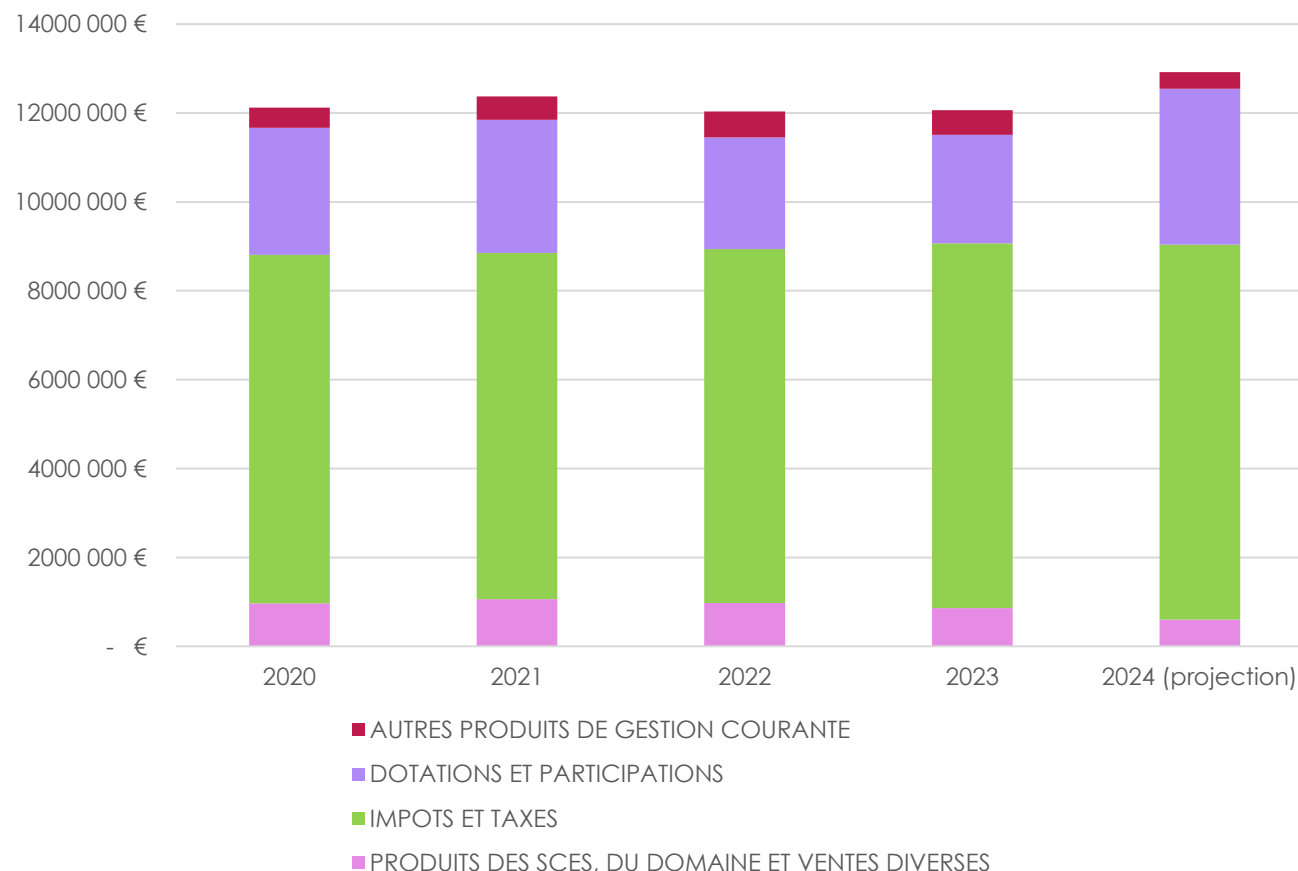
Les projections 2024 laissent entrevoir de belles perspectives d'amélioration de l'épargne brute de la commune avec une baisse depuis 2022 des dépenses et une hausse des recettes.

## Evolution des principaux postes de dépenses



Les dépenses de personnel suivent l'évolution normale des salaires mais les autres charges diminuent grâce notamment à la baisse des prix de l'énergie et une gestion rationnelle des dépenses.

## Evolution des principaux postes de recettes

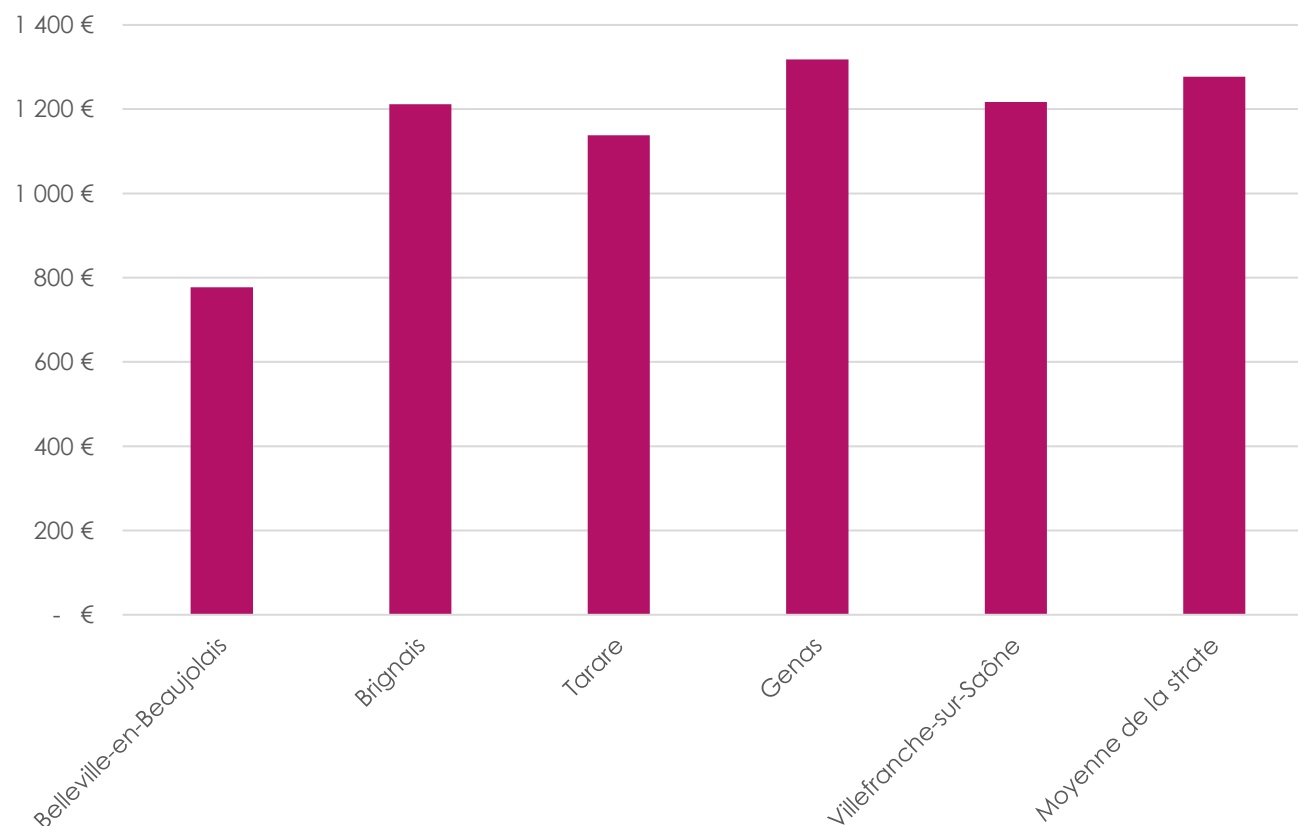


Alors que les recettes des impôts et taxes se maintiennent, les dotations augmentent en 2024 grâce à :

- la dotation en faveur des communes nouvelles de 643 000 € perçue conformément à la loi de finances pour 2024 ;
- le rattrapage des 5 dernières années de la compensation de l'Etat liée à l'obligation de scolarisation des enfants de 3 ans.

Les recettes des services et du patrimoine manquent, quant à elles, de dynamisme.

Dépenses de fonctionnement / hab  
pour les communes de même strate



Des dépenses très inférieures à la moyenne des communes de 10.000 à 20.000 habitants en France et aux communes comparables du Rhône.

Cet état de fait invite à la prudence quant au volume des potentielles économies de gestion à imaginer.

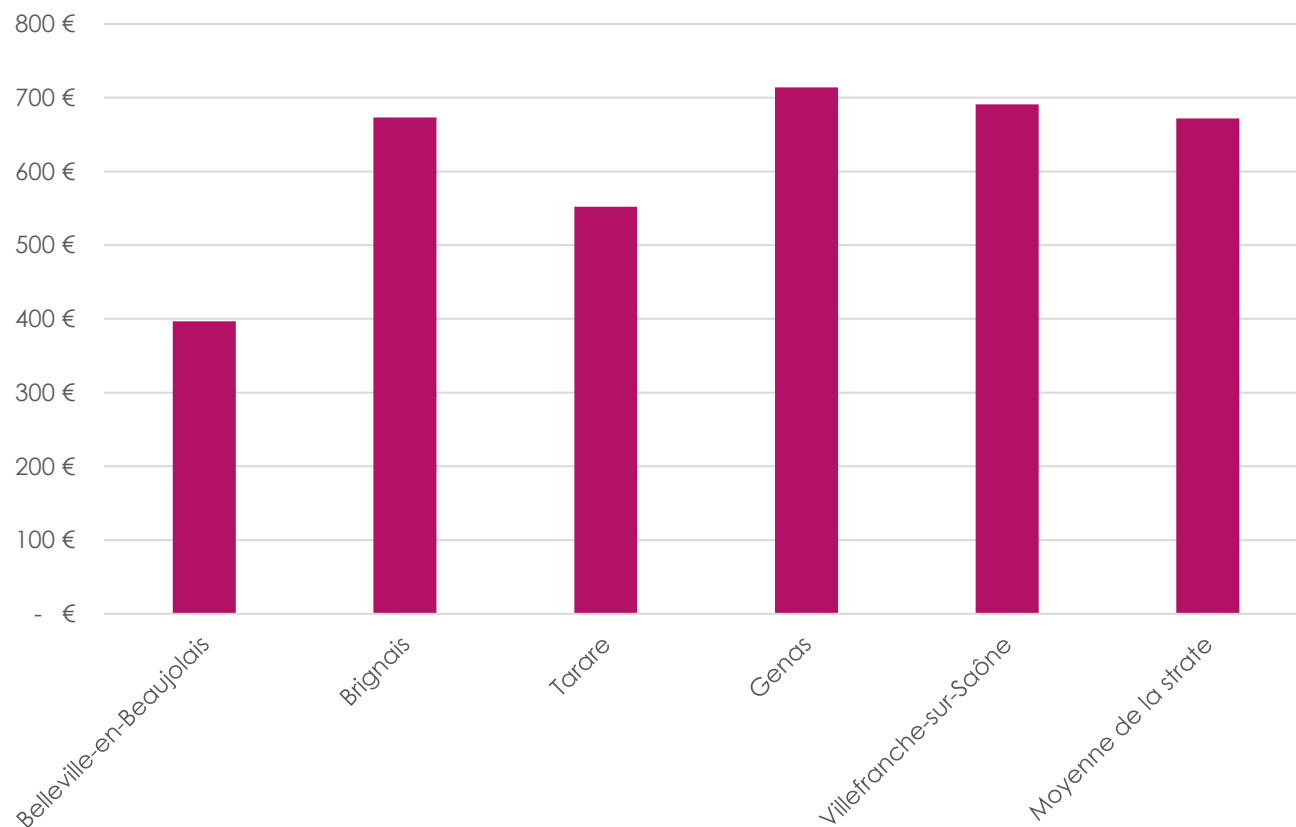
### Evolution des charges de personnel



La hausse des dépenses de personnel en 2024 s'explique par :

- la revalorisation du SMIC de 1,13% en janvier et 2% en novembre
- la prime pouvoir d'achat versée en janvier pour 27 000 €
- une augmentation du point d'indice de 5 pts au 1<sup>er</sup> janvier

### Dépenses RH / hab pour les communes de même strate

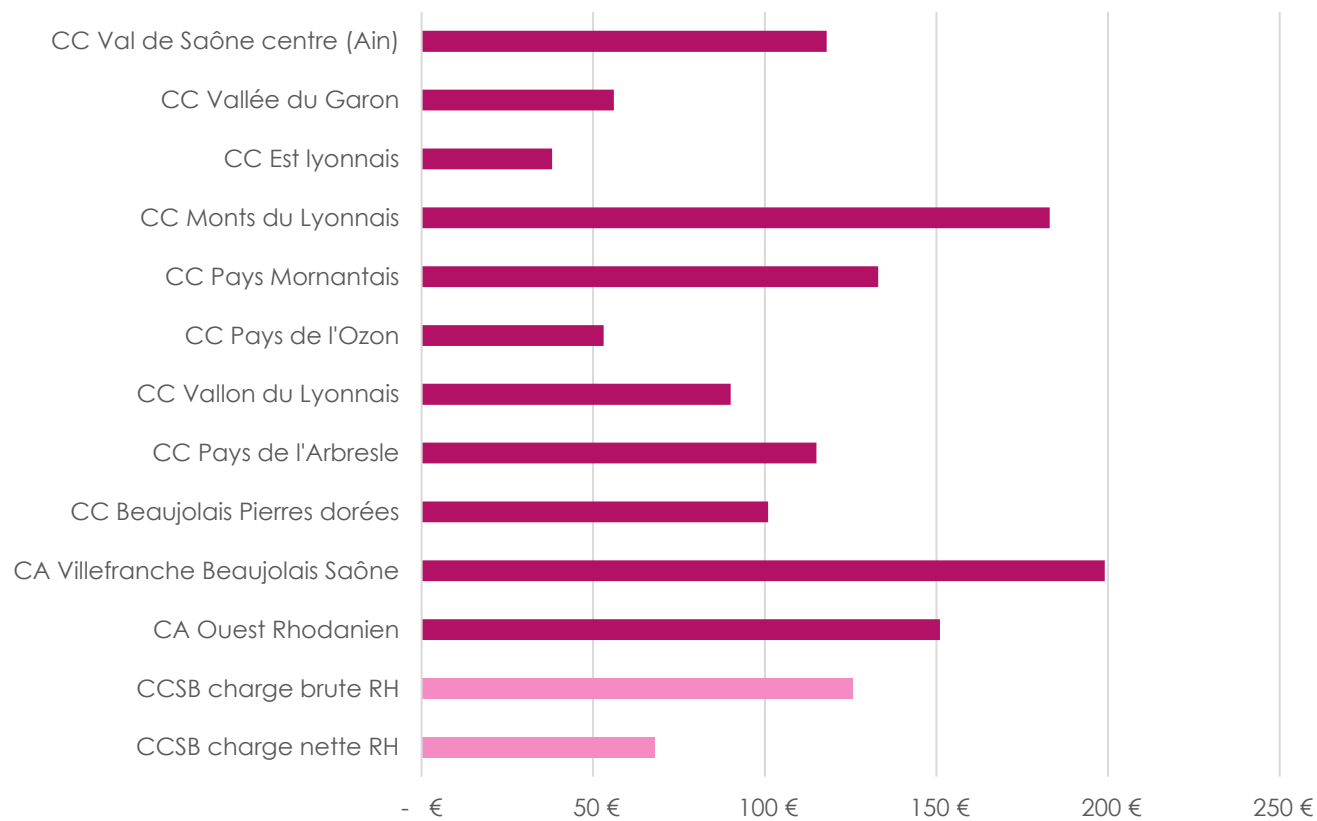


CHARGES RH DE 25 % À 40 %  
INFÉRIEURES AUX AUTRES  
RÉFÉRENCES

Une administration très fragilisée en 2019-2020 qui retrouve une structuration permettant de fonctionner et de développer le projet de mandat à un coût très largement inférieur pour le contribuable que les communes de même strate ou équivalentes dans le département et en France. C'est le résultat d'une organisation agile, très mobilisatrice en engagement et des effets bénéfiques de la mutualisation.

Néanmoins, cette situation reste fragile avec des compensations importantes de certains services/agents sur des missions très polyvalentes.

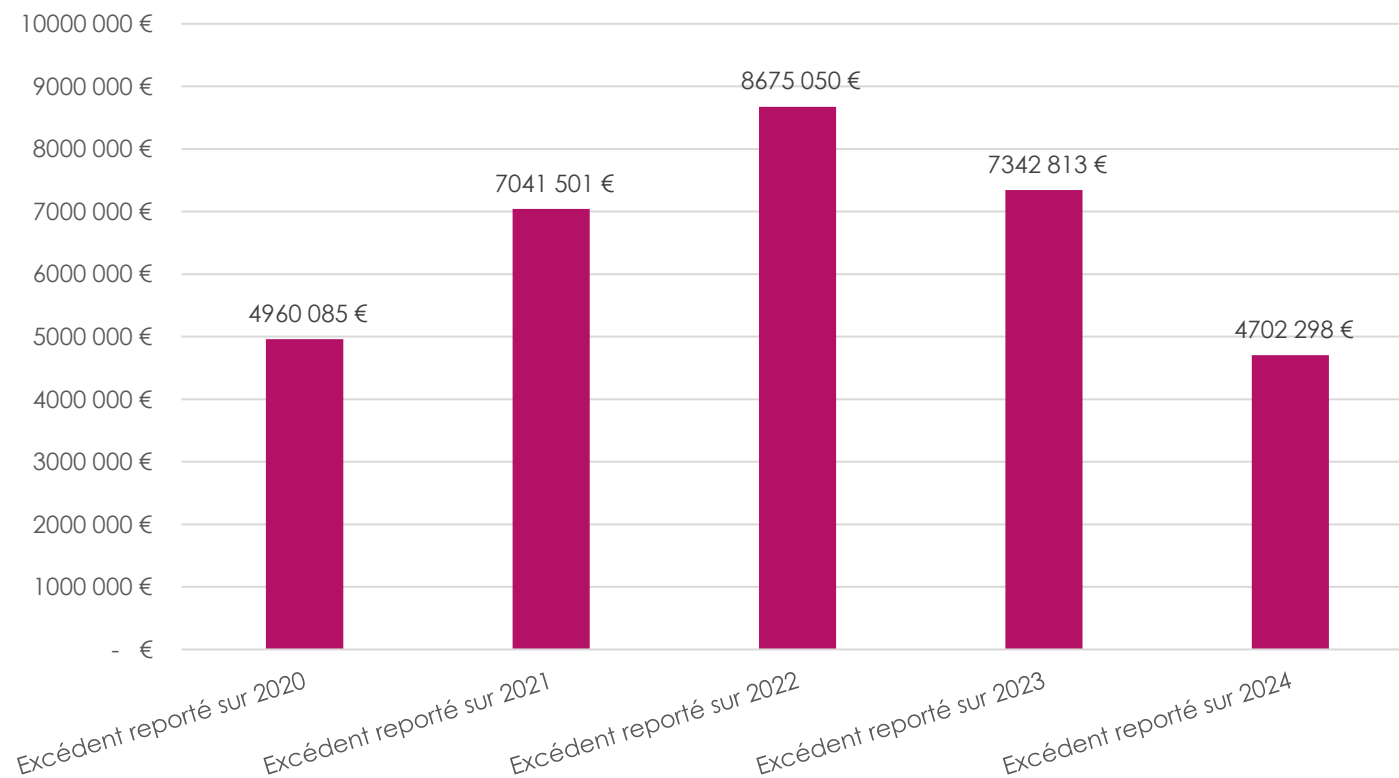
### Dépenses de personnel par habitant dans les EPCI du Rhône\*



La CCSB est plutôt bien positionnée par rapport aux autres EPCI du Rhône, du fait de la mutualisation des services.

\* Dépenses 2022 pour les EPCI et 2023 pour la CCSB

## Réserves disponibles



La commune voit ses ressources en réserve diminuer depuis 2 ans mais en gardant un niveau relativement élevé.

# 2024 : une situation qui s'améliore pour les finances de la commune



Des dépenses d'énergie qui devraient revenir à des niveaux corrects grâce aux économies et à la baisse des tarifs



Une gestion très rationnelle des dépenses courantes

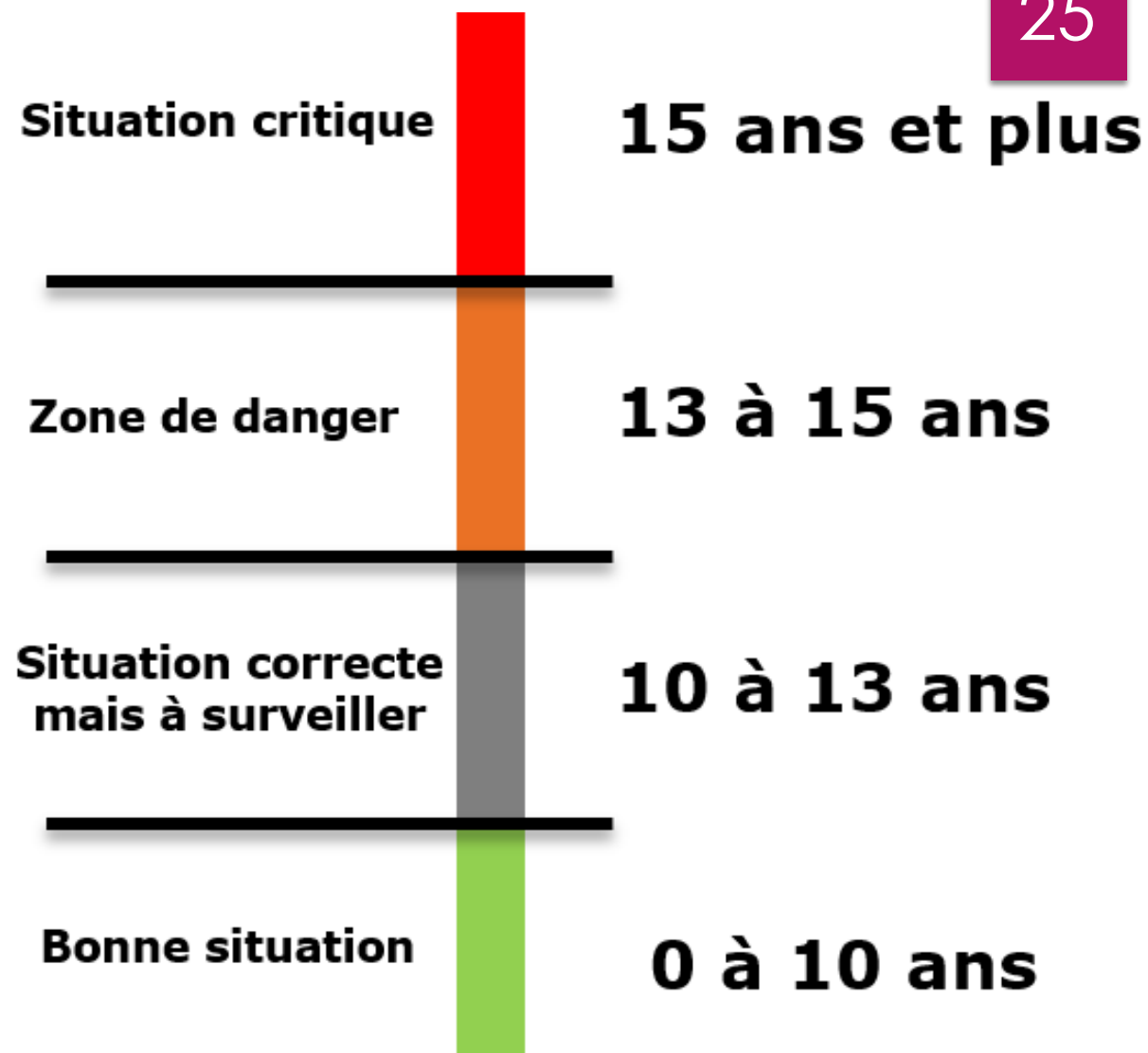


Une réduction du budget du personnel grâce aux effets de la mutualisation, à la stabilisation des effectifs et à la suppression de certains postes de direction

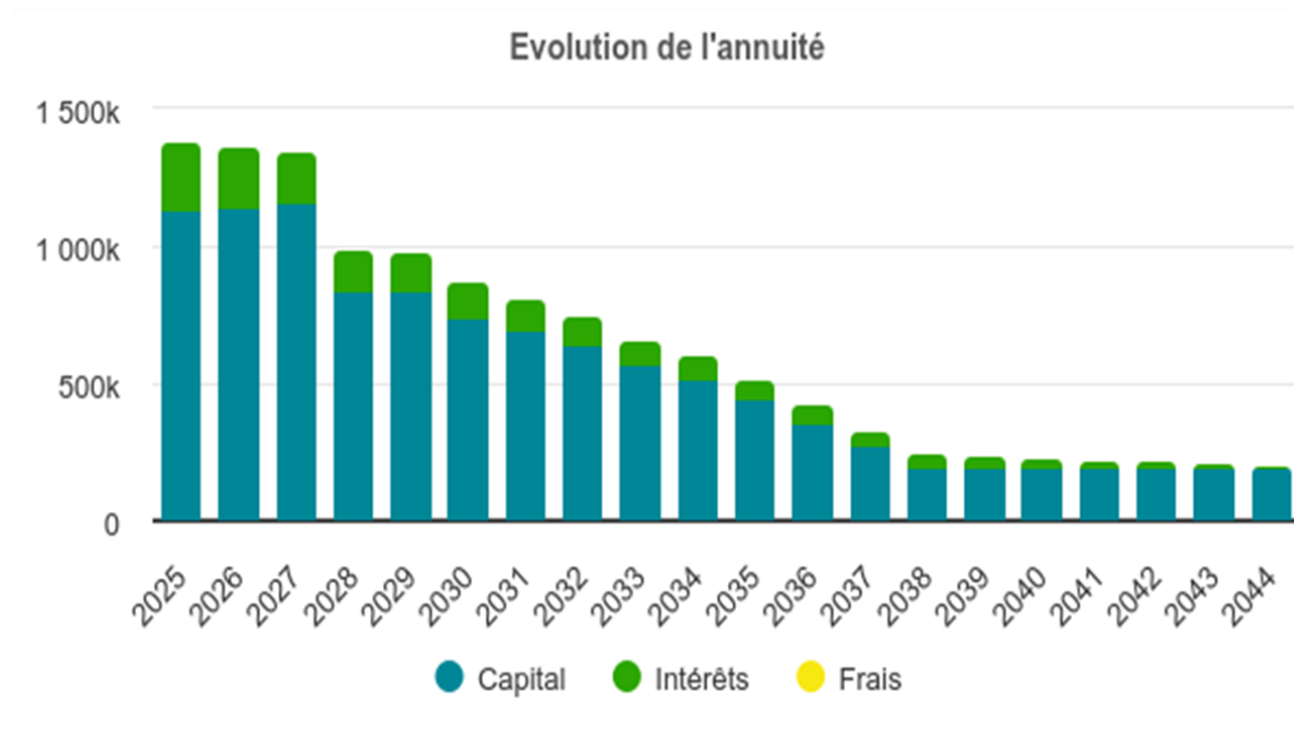


Des recettes en hausse liée aux dotations notamment

- La capacité de désendettement de la commune est de **2,5 ans**, comparée aux 5,7 ans de 2023.



Le niveau de dette n'absorbe plus que 41% de la marge brute en 2024 (contre 76% en 2023) et devrait rester à ce niveau jusqu'en 2027.



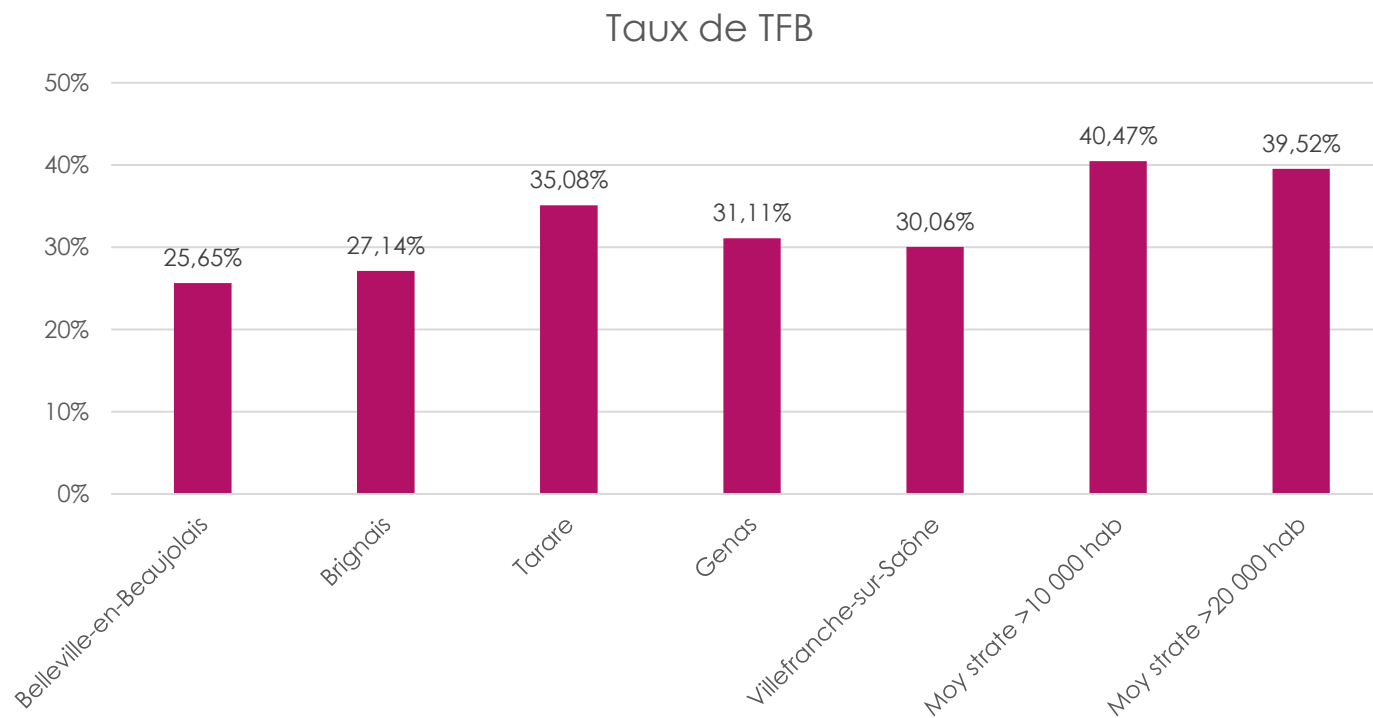
## Etat de la dette.

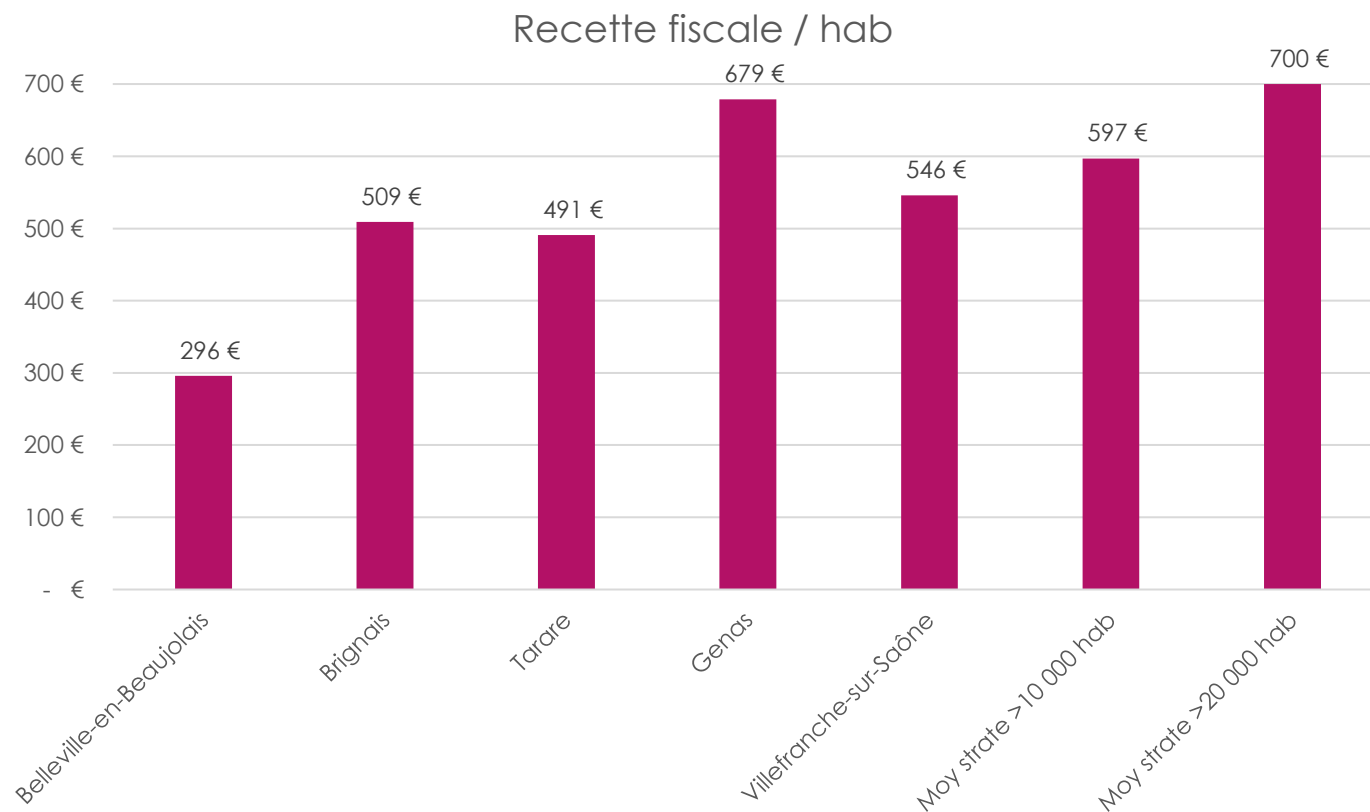
Une dette soutenable, très sécurisée, équivalente à l'excédent cumulé et plus basse que la moyenne nationale.

| ETAT DETTE 2025                     | BEB              |                |         | TOTAL             |
|-------------------------------------|------------------|----------------|---------|-------------------|
|                                     | Budget Principal | ASSAINISSEMENT | EAU     |                   |
| <b>Dette au 01/01/2025</b>          | 9 660 184        | 720 365        | 383 887 | <b>10 764 436</b> |
| <b>Capital à rembourser en 2025</b> | 987 034          | 93 377         | 50 533  | <b>1 130 944</b>  |
| <b>Interets remboursés en 2025</b>  | 243 224          | 7 745          | 4 258   | <b>255 227</b>    |
| <b>Emprunts contractés en 2025</b>  |                  |                |         | <b>0</b>          |
| <b>Dette au 31/12/2025</b>          | 8 673 150        | 626 988        | 333 354 | <b>9 633 491</b>  |

Taxe foncière sur les propriétés bâties : un taux relativement bas et qui n'a pas subi d'évolution depuis 1995

► Belleville-en-Beaujolais a le taux de TFB le plus bas des communes de +10 000 hab du Rhône et dans les 10 moins importants de France.

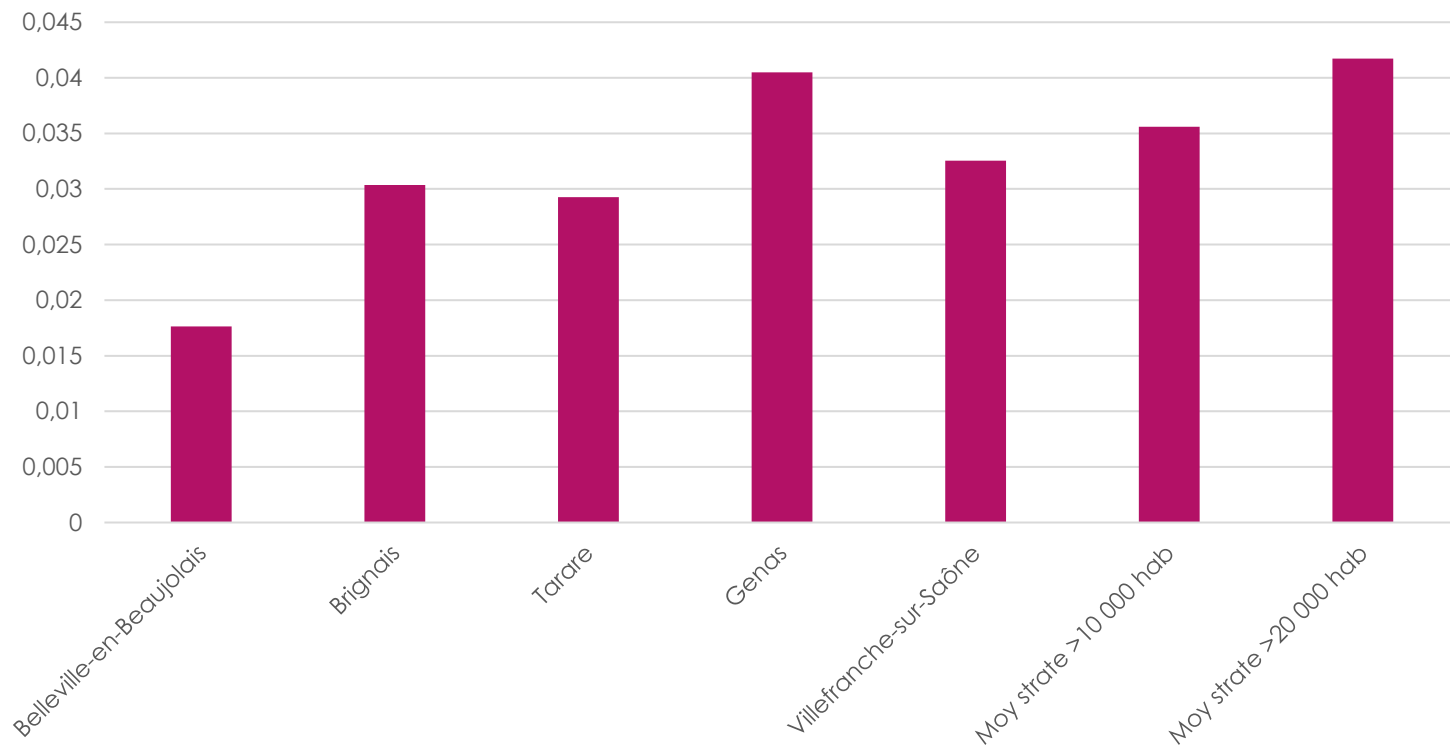




**Du fait du cumul entre un taux très bas et des bases dans la moyenne basse, Belleville-en-Beaujolais prélève peu aux habitants pour son fonctionnement**

Des bases fiscales basses qui, conjuguées au taux, montre une imposition par habitant de la moitié, voire d'un tiers des autres références

## Taux d'effort fiscal communal



Un taux d'effort  
fiscal très faible en  
comparaison des  
revenus moyens

# La question du levier fiscal

Produit de TFB de la commune:

2,9M€ pour les ménages

2 M€ pour les entreprises

1 point de TFB = 189 k€ :

112k€ pour les ménages

77k€ pour les entreprises

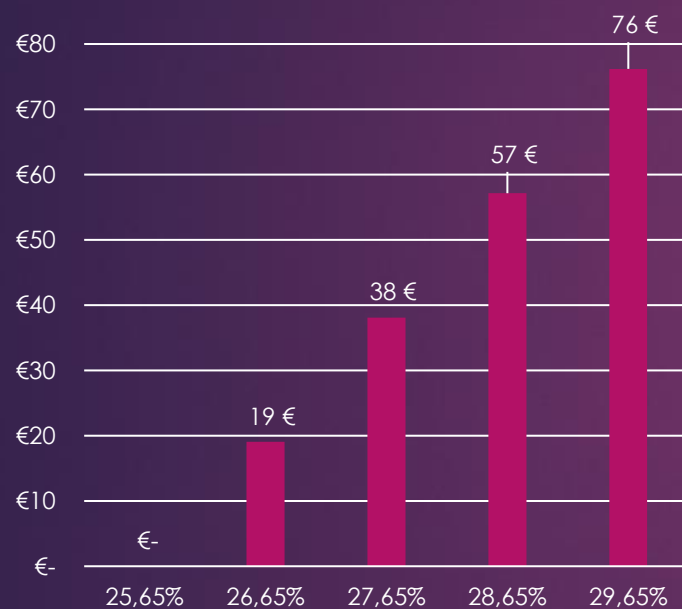
# SIMULATION TFPB

| Taux                      | 25,65%      | 26,65%      | 27,65%      | 28,65%      | 29,65%      |
|---------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Recette                   | 4 843 233 € | 5 032 053 € | 5 220 873 € | 5 409 693 € | 5 598 513 € |
| Gain pour la collectivité |             | 188 820 €   | 377 640 €   | 566 460 €   | 755 280 €   |
| Coût pour les foyers      |             | 112 213 €   | 224 426 €   | 336 640 €   | 448 853 €   |
| Coût pour les entreprises |             | 76 607 €    | 153 214 €   | 229 820 €   | 306 427 €   |
| Coût par foyer            | - €         | 19 €        | 38 €        | 57 €        | 76 €        |
| Coût par habitant         | - €         | 8 €         | 16 €        | 25 €        | 33 €        |

32

L'augmentation de la TFPB aurait un impact limité par foyer mais serait non négligeable pour le budget de la commune.

Contribution moyenne  
supplémentaire par foyer pour  
chaque niveau de taux



Cette hausse ne concernerait pas les 48,7 % de ménages locataires ou logés gratuitement. Elle concernerait les propriétaires occupants (51,3 %) ainsi que les propriétaires bailleurs (31,5 %). La contribution restante serait versée par les bailleurs sociaux.

A noter: la hausse de TFB n'est pas une charge récupérable sur les loyers. Elle est donc une charge pour les propriétaires.

## THRS : nouveauté 2024

→ lorsque le taux de Taxe d'Habitation sur les Résidences Secondaires (THRS) est inférieur à 75 % de la moyenne constatée pour cette taxe l'année précédente dans l'ensemble des communes du département, il peut être majoré dans la limite de 5 % de cette moyenne.

---

### Rappel :

THRS 2024 : 8,27 %  
Majoration possible 2024 (non votée) : 9,26 %, soit un gain potentiel de 7 400 €



3

La stratégie  
budgétaire pour  
2025-2026

Des grandes  
tendances se  
dégagent et  
doivent être  
confirmer

- ▶ Un maintien de CAF brute entre 2,5 M€ et 3 M€ et pour ceci:
  - Une stabilité des charges de personnel nettes hors GVT
  - Une progression des revenus des immeubles dans le cadre du plan patrimoine (par exemple BP 2024: 427 K€ et BP 2025 prévisible: 542 K€)
  - Une rationalisation et une meilleure gestion de notre patrimoine, notamment en matière énergétique
  - Un maintien des subventions et du soutien au milieu associatif
  - Un développement des politiques publiques ciblé en matière de sport, de culture, de solidarités ou d'éducation

Les prévisions  
budgétaires pour  
2025  
permettraient de  
baisser la charge  
nette de  
personnel pour la  
commune.

► En effet, entre le budget 2024 et le budget 2025, la charge brute diminuerait de 300 000€ alors que les recettes augmenteraient par ailleurs de 150 000 €, ce qui diminuerait de 450 000 € la charge nette de personnels pour Belleville-en-Beaujolais.

|                                             | 2024             | 2025             | 2026              | 2027              | 2028              |
|---------------------------------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Aménagement du Territoire et Habitat</b> |                  |                  | 500 000           | 2 000 000         | 1 000 000         |
| <b>Aménagements Extérieurs</b>              | 20 000           | 690 000          | 1 760 000         | 650 000           | 20 000            |
| <b>Culture et Patrimoine</b>                | 130 000          | 465 000          | 2 510 000         | 2 810 000         | 2 610 000         |
| <b>Déchets</b>                              |                  | 15 000           | 15 000            | 15 000            | 15 000            |
| <b>Hors politique publique</b>              | 390 000          | 490 000          | 490 000           | 790 000           | 1 590 000         |
| <b>Mobilité</b>                             | 380 000          | 60 000           | 210 000           | 510 000           | 1 520 000         |
| <b>Patrimoine privé et Action foncière</b>  | 500 000          | 560 000          | 1 100 000         | 700 000           | 600 000           |
| <b>Requalification urbaine</b>              | 300 000          | 1 130 000        | 3 165 000         | 2 530 000         | 170 000           |
| <b>Ruralité, Agriculture</b>                |                  | 390 000          | 110 000           | 10 000            | 10 000            |
| <b>Réussites éducatives</b>                 | 1 190 000        | 4 610 000        | 3 400 000         | 2 750 000         | 2 750 000         |
| <b>Solidarités</b>                          | 2 400 000        | 210 000          | 10 000            | 10 000            | 10 000            |
| <b>Sport</b>                                | 200 000          | 200 000          | 1 700 000         | 1 600 000         | 1 600 000         |
| <b>Tourisme</b>                             |                  | 200 000          | 1 000 000         | 800 000           |                   |
| <b>Transition écologique</b>                | 770 000          | 650 000          | 650 000           | 450 000           | 630 000           |
| <b>Investissement</b>                       | <b>6 280 000</b> | <b>9 670 000</b> | <b>16 620 000</b> | <b>15 625 000</b> | <b>12 525 000</b> |

# Plan pluriannuel d'investissements 2024-2028

# Un plan d'investissement ambitieux de 54,44 M€ jusqu'en 2028

- ▶ Financé jusqu'en 2028 comme suit:
  - 6,35 M€ de FCTVA (à taux réduit de 14,6 sur 80 % des investissements)
  - 3,2 M€ de Taxe d'Aménagement (dont la moitié sur Chambord)
  - 5 M€ de cession (dont 3,5 M€ sur Chambord)
  - 8 M€ de CAF nette
  - 13,6 M€ de subventions (25 % des opérations dont par exemple 100 % sur le centre de secours)
  - 5 M€ de prélèvement sur l'excédent (sur 7 M€)
  - Soit un recours à l'emprunt de 13,29 M€ et un endettement supplémentaire de 9 M€ (avec une capacité de désendettement de 6 ans)

# Un plan d'investissement ambitieux de 58 M€ jusqu'en 2030

- ▶ Ce plan nécessite néanmoins des investissements conséquents qu'il faut assumer de manière opérationnelle avec un volume de 13,61 M€ par an. Aussi une 2ème simulation pourrait permettre d'étaler ce PPI jusqu'en 2030 avec ce modèle de financement avec un investissement de 9,66 M€:
  - 6,77 M€ de FCTVA (à taux réduit de 14,6 sur 80 % des investissements)
  - 4,8 M€ de Taxe d'Aménagement (dont le tiers sur Chambord)
  - 5 M€ de cession (dont 3,5 M€ sur Chambord)
  - 14 M€ de CAF nette (2 M€/an)
  - 14,5 M€ de subventions (25 % des opérations dont par exemple 100 % sur le centre de secours)
  - 5 M€ de prélèvement sur l'excédent (sur 7 M€)
  - Soit un recours à l'emprunt de 7,93 M€ et un endettement supplémentaire de 2 M€ (avec une capacité de désendettement de 3 ans)

# PPI 2024-2028

## Budgets EAU et ASSAINISSEMENT

|                                         | 2025           | 2026           | 2027           | 2028             |
|-----------------------------------------|----------------|----------------|----------------|------------------|
| <b>[EAU] Eau Potable</b>                |                |                |                | 3 220 000        |
|                                         | 760 000        | 630 000        | 830 000        | 1 000 000        |
| <b>Divers Eau potable</b>               | 120 000        | 120 000        | 120 000        | 120 000          |
| <b>Traitement des micropolluants</b>    |                | 50 000         | 50 000         | 50 000           |
| <b>Plan eau</b>                         | 40 000         | 60 000         | 60 000         | 30 000           |
| <b>Renouvellement des canalisations</b> | 600 000        | 400 000        | 400 000        | 400 000          |
| <b>Travaux de sécurisation</b>          |                |                | 200 000        | 200 000          |
| <b>Télérelève usagers</b>               |                |                |                | 200 000          |
| <b>Investissement</b>                   | <b>760 000</b> | <b>630 000</b> | <b>830 000</b> | <b>1 000 000</b> |

|                                      | 2025             | 2026             | 2027             | 2028             |
|--------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>[ASS] Assainissement</b>          |                  |                  |                  | 4 580 000        |
|                                      | 1 280 000        | 1 100 000        | 1 100 000        | 1 100 000        |
| <b>Divers Assainissement</b>         | 180 000          | 100 000          | 100 000          | 100 000          |
| <b>Traitement des micropolluants</b> |                  | 50 000           | 50 000           | 50 000           |
| <b>Renouvellement des réseaux</b>    | 1 100 000        | 950 000          | 950 000          | 950 000          |
| <b>Investissement</b>                | <b>1 280 000</b> | <b>1 100 000</b> | <b>1 100 000</b> | <b>1 100 000</b> |



Ces budgets annexes devraient être supprimés au 1<sup>er</sup> janvier 2026 suite au transfert des compétences Eau et Assainissement à la CCSB.

# Présentation des AP/CP en cours

| Opérations |                                                            | AP          | CP antérieurs | CP 2024     | CP 2025     | CP 2026     | CP 2027     |
|------------|------------------------------------------------------------|-------------|---------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 2500       | Réaménagement du centre social                             | 3 380 000 € | 1 044 213 €   | 2 335 787 € |             |             |             |
| 2300       | Campus connecté à l'Hôtel-Dieu                             | 2 165 000 € | 64 093 €      | 1 200 000 € | 900 907 €   |             |             |
| 6000       | Désimperméabilisation et végétalisation des cours d'écoles | 2 340 000 € | 22 213 €      | 1 000 000 € | 1 030 000 € | 287 787 €   |             |
| 5200       | Centre-ville phase 1                                       | 5 000 000 € |               | 300 000 €   | 1 000 000 € | 1 700 000 € | 2 000 000 € |
| 2200       | Cimetière paysager Grange Berchet                          | 480 000 €   |               | 80 000 €    | 200 000 €   | 200 000 €   |             |

# AP/CP proposée pour 2025

| Opérations                  | AP          | CP 2025     | CP 2026     | CP 2027   |
|-----------------------------|-------------|-------------|-------------|-----------|
| Schéma directeur des écoles | 3 600 000 € | 2 050 000 € | 1 000 000 € | 550 000 € |

- ▶ Cet AP/CP regrouperait les rénovations énergétiques de toutes les écoles de la commune.
- ▶ Les montants indiqués ici correspondent aux montants connus à ce jour (école Dumoulin + études Herriot + toiture Dailloux). L'AP et les CP seront ajustés au fur et à mesure des études réalisées et des travaux programmés.