

# DEBAT D'ORIENTATION BUDGETAIRE 2025

Envoyé en préfecture le 18/12/2024

Reçu en préfecture le 18/12/2024

Publié le

ID : 059-215900333-20241212-580-DE



**Aulnoye-Aymeries.fr**

Une ville en mouvement



## ► 1. Rétrospective 2019-2024

1.1 – Evolution des recettes de fonctionnement

1.2 – Evolution des dépenses de fonctionnement

1.3 – Les Investissements réalisés

1.4 – La dette

## ► 2. Les perspectives 2025

2.1 – Contexte national : Le projet de Loi de Finances Publiques pour 2025

2.2 – Zoom sur le BP 2025

## ► 3. Les budgets annexes Bâtiment florentine

# PREAMBULE | LE DEBAT D'ORIENTATION BUDGETAIRE

Envoyé en préfecture le 18/12/2024

Reçu en préfecture le 18/12/2024

Publié le

ID : 059-215900333-20241212-580-DE



*L'article 107 de la loi du 7 août 2015 portant nouvelle organisation territoriale de la République ( NOTRe) a modifié les articles L.2132-1 , L.3312-1 et L.5211-36 relatifs au débat d'orientation budgétaire, en complétant les dispositions relatives à la forme et au contenu du débat. Le DOB doit être appuyé par un rapport d'orientation budgétaire (ROB).*

Le DOB permet aux conseillers municipaux d'obtenir plus d'informations sur la capacité financière de la collectivité et donc de prendre les bonnes décisions budgétaires en fonction de leurs contraintes. Le DOB doit être obligatoirement réalisé dans les 2 mois précédant le vote du budget primitif (la première phase obligatoire du cycle budgétaire annuel).

## → Le cadre légal

Le débat d'orientation budgétaire est obligatoire pour les régions, les départements, les communes de plus de 3.500 habitants et **les collectivités locales de plus de 10 000 habitants**. Une délibération sur le budget non précédée de ce débat est entachée d'illégalité et peut entraîner l'annulation du budget.

## → Les objectifs

Ce débat permet:

- de discuter des orientations budgétaires qui préfigurent les priorités qui seront affichées dans le budget primitif,
- de formaliser l'évolution de la situation financière de la commune,
- de débattre sur la stratégie financière de la commune.

Ce rapport, support d'introduction du Débat d'Orientation Budgétaire 2025, présentera dans un premier temps une rétrospective budgétaire 2019-2024 et dans un second temps la tendance du budget ville et le budget annexe de la commune.

# Les grands indicateurs

Envoyé en préfecture le 18/12/2024

Reçu en préfecture le 18/12/2024

Publié le

ID : 059-215900333-20241212-580-DE



Evolution envisagée du taux d'imposition entre 2024 et 2025	0%
Montant prévisionnel des dotations et compensations à percevoir de l'Etat (2025)	1 750 000€
Variation prévisionnelle des dépenses de personnel par rapport à 2024	+ 5 %

## Evolution des taux d'imposition de 2019-2024

- ✓ La **taxe d'habitation** est restée inchangée de 2018 à 2020 .A compter de 2021, à la suite de la réforme de la fiscalité locale, qui acte la suppression progressive de cet impôt, les communes récupèrent le produit de la part départementale de la taxe foncière bâties ainsi que la mise en place en d'un coefficient correcteur .
- ✓ La **taxe foncière bâti** a diminué de 3 pourcent de 2018 à 2024
- ✓ La **taxe foncière non bâti** est restée inchangée depuis 2018.

# 1 : RETROSPECTIF 2019-2024



# 1.1 : EVOLUTION DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Envoyé en préfecture le 18/12/2024

Reçu en préfecture le 18/12/2024

Publié le

Evolution 2023 -

ID : 059-215900333-20241212-580-DE



CHAPITRE	LIBELLE	CA 2019	CA 2020	CA 2021	CA 2022	CA 2023	CA 2024 sim	
Chap 013	Atténuations de charges	191 932,23 €	223 557,10 €	141 536,71 €	175 137,97 €	232 921,52 €	183 577,52 €	-21%
Chap 70	Produits des services	311 747,05 €	146 223,87 €	316 930,19 €	95 759,68 €	126 944,69 €	158 042,11 €	24%
Chap 73	Impôts et taxes	3 175 724,11 €	3 188 690,16 €	3 193 266,28 €	3 204 875,17 €	3 210 395,99 €	3 204 527,00 €	0%
Chap 731	Fiscalité locale	4 553 962,44 €	4 520 014,07 €	4 869 132,51 €	4 903 390,60 €	5 311 766,14 €	5 392 626,28 €	2%
Chap 74	Dotations subventions et participations	2 733 345,88 €	2 594 066,42 €	2 445 832,73 €	2 475 114,96 €	2 665 861,98 €	2 607 697,93 €	-2%
Chap 75	Autres produits de gestion courante	540 578,17 €	428 438,15 €	465 013,28 €	473 966,64 €	564 798,38 €	969 005,62 €	72%
<b>Total des recettes de gestion courante</b>		<b>11 507 289,88 €</b>	<b>11 100 989,77 €</b>	<b>11 431 711,70 €</b>	<b>11 328 245,02 €</b>	<b>12 112 688,70 €</b>	<b>12 515 476,46 €</b>	<b>3%</b>
Chap 76	Produits financiers	1 192 420,04 €	1 192 420,04 €	1 192 420,04 €	1 192 420,04 €	1 192 420,04 €	1 192 420,04 €	0%
Chap 77	Produits exceptionnels	210 766,50 €	664 720,36 €	440 590,02 €	784 536,97 €	728 040,48 €	624 736,91 €	-14%
<b>Total des recettes réelles de gestion courante</b>		<b>13 010 476,42 €</b>	<b>12 958 130,17 €</b>	<b>13 064 721,76 €</b>	<b>13 305 202,03 €</b>	<b>14 033 149,22 €</b>	<b>14 332 633,41 €</b>	<b>2%</b>
Chap 042	Opération cession	62 032,20 €	35 758,95 €		60 083,87 €	79 065,30 €		-100%
<b>Total des recettes d'ordre de fonctionnement</b>		<b>62 032,20 €</b>	<b>35 758,95 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>60 083,87 €</b>	<b>79 065,30 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>-100%</b>
<b>TOTAL</b>		<b>13 072 508,62</b>	<b>12 993 889,12</b>	<b>13 064 721,76</b>	<b>13 365 285,90</b>	<b>14 112 214,52</b>	<b>14 332 633,41</b>	<b>2%</b>

Hors opération d'ordre et avec une fiscalité stable, les recettes réelles de fonctionnement sont à la augmentation de 2 % entre 2023 et 2024 soit 299 484,19€.

Cette augmentation s'explique notamment par la différence entre l'augmentation...

- de 24 % des prestations de services (+ 31 097,42 €) principalement lié à l'évolution de la programmation culturelle
- de 2 % de la fiscalité locale (+ 80 860,14€ ), conséquence de la revalorisation des bases de la taxe foncière sur les propriétés bâties.
- de 72 % des autres produits de gestion courante (+ 404 2207,24 €) s'explique par le transfert à ce chapitre de certaines recettes comme le reversement d'une partie de l'excédent du budget annexe Bâtiment centre-ville florentine et le remboursement des charges de personnel du budget centre social Florentine .

...et la diminution

- de 21 % des atténuations de charges (- 49 344 €) , cette recette est liée aux différents arrêts maladie .
- de 2 % des dotations et subventions ( -58 164,05€) , principalement dû à une régularisation de subventions CAF de 2021 perçue sur 2023.
- de 14 % des produits exceptionnels (- 103 303,57 €) La diminution s'explique l'inscription d'un montant de cession à hauteur de 625 881,60 € et par le transfert de certaines recettes au chapitre autres produits de gestion courante conséquence du passage à la M57 .



# ZOOM SUR L'EVOLUTION DES DOTATIONS DE L ETAT DEPUIS 2019

Imputation		2019	2020	2021	2022	2023	2024
7411	Dotation forfaitaire	959 815,00	930 669,00	900 269,00	872 189,00	868 553,00	858 132,00
74123	DSU	272 734,51	280 854,00	294 333,00	309 640,00	327 840,00	357 580,00
74121	DSR	395 470,00	419 787,00	430 726,00	459 784,00	502 514,00	537 447,00
	<b>DGF</b>	<b>1 628 019,51</b>	<b>1 631 310,00</b>	<b>1 625 328,00</b>	<b>1 641 613,00</b>	<b>1 698 907,00</b>	<b>1 753 159,00</b>
		<b>4 335,51</b>	<b>3 290,49</b>	<b>- 5 982,00</b>	<b>16 285,00</b>	<b>57 294,00</b>	<b>54 252,00</b>
	<b>Evolution en % de la DGF</b>	<b>0,27%</b>	<b>0,20%</b>	<b>-0,37%</b>	<b>1,00%</b>	<b>3,49%</b>	<b>3,19%</b>

# 1.2: EVOLUTION DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Envoyé en préfecture le 18/12/2024

Reçu en préfecture le 18/12/2024

Publié le

ID : 059-215900333-20241212-580-DE



CHAPITRE	LIBELLE	CA 2019	CA 2020	CA 2021	CA 2022	CA 2023	CA 2024 simulé	CA 2024 en %
Chap 011	Charges à caractères général	2 690 231,07 €	2 577 655,09 €	2 651 078,53 €	2 530 328,88 €	2 897 479,98 €	2 874 391,18 €	-1%
Chap 012	Charges de personnel	4 711 792,68 €	4 580 017,20 €	4 453 728,85 €	4 787 807,77 €	4 754 206,56 €	5 015 195,50 €	5%
Chap 014	Atténuation de produits	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	555,00 €	1 879,00 €	239%
Chap 65	Autres charges de gestion courante	2 026 011,21 €	1 834 385,71 €	2 172 633,96 €	2 760 832,03 €	2 514 893,11 €	2 452 265,68 €	-2%
<b>Total des dépenses de gestion courante</b>		<b>9 428 034,96 €</b>	<b>8 992 058,00 €</b>	<b>9 277 441,34 €</b>	<b>10 078 968,68 €</b>	<b>10 167 134,65 €</b>	<b>10 343 731,36 €</b>	<b>2%</b>
Chap 66	Charges financières	1 171 270,66 €	1 131 231,69 €	1 034 356,38 €	990 486,39 €	1 024 140,31 €	1 065 769,84 €	4%
Chap 67	Charges exceptionnelles	8 932,32 €	52 239,36 €	20 782,22 €	7 761,34 €	12 202,39 €	27 480,25 €	125%
Chap 68	Dotations provisions semi-budgétaires	10 000,00 €	15 000,00 €	0,00 €	0,00 €			0%
<b>Total des dépenses réelles de fonctionnement</b>		<b>10 618 237,94 €</b>	<b>10 190 529,05 €</b>	<b>10 332 579,94 €</b>	<b>11 077 216,41 €</b>	<b>11 203 477,35 €</b>	<b>11 436 981,45 €</b>	<b>2%</b>
Chap 042	Opération d'ordre	1 791 635,52 €	2 109 687,81 €	1 554 070,09 €	1 736 322,45 €	2 097 232,39 €	1 833 282,69 €	-13%
<b>Total des dépenses d'ordre de fonctionnement</b>		<b>1 791 635,52 €</b>	<b>2 109 687,81 €</b>	<b>1 554 070,09 €</b>	<b>1 736 322,45 €</b>	<b>2 097 232,39 €</b>	<b>1 833 282,69 €</b>	<b>-13%</b>
<b>TOTAL</b>		<b>12 409 873,46</b>	<b>12 300 216,86</b>	<b>11 886 650,03</b>	<b>12 813 538,86</b>	<b>13 300 709,74</b>	<b>13 270 264,14</b>	<b>0%</b>

Hors opération d'ordre, les dépenses de fonctionnement présentent une augmentation de 2 % entre 2023 et 2024 soit 233 504,10 €.

Cette augmentation s'explique notamment par la différence entre l'augmentation...

- de 5 % des charges de personnel (+ 260 988,44 €) conséquence de l'augmentation de la prime d'assurance statutaire, la mise en place des chèques déjeuner, de l'augmentation du point d'indice et de la prime inflation.
- de 4 % des charges financières (+ 41 629,53 €), cette évolution s'explique par la souscription fin 2023 de deux emprunts d'un montant total de 2 620 000 € soit un montant d'intérêt sur 2024 de 80 000 € mais également par la souscription d'une ligne de trésorerie auprès d'ARKEA pour venir atténuer le décalage de trésorerie entre le paiement des factures et l'encaissement des recettes d'investissement.
- de 125 % des charges exceptionnelles (+ 15 277,86 €) qui s'explique par la comptabilisation d'une annulation de titre sur exercice antérieur.

...et la diminution

- de 1 % des charges à caractère générale (- 23 088,80 €), conséquence du nouvel appel d'offre sur l'électricité
- de 3 % des autres charges de gestion (-62 627,43 €), principalement dû à la diminution de la contribution versé au centre social culturel la Florentine



# ZOOM SUR L'EVOLUTION DES RESSOURCES HUMAINES DEPUIS 2019

LIBELLE	2019	2020	2021	2022	2023	CA SIMULE 2024
Charges de personnel budget principal	4 711 792,68	4 580 017,20	4 453 728,85	4 787 731,78	4 754 206,56	5 015 195,50
Atténuation de charges	191 932,23	223 557,10	141 536,71	175 137,97	232 921,52	183 577,52
<b>Cout pour le budget principal</b>	<b>4 519 860,45</b>	<b>4 356 460,10</b>	<b>4 312 192,14</b>	<b>4 612 593,81</b>	<b>4 521 285,04</b>	<b>4 831 617,98</b>
Dépenses de fonctionnement hors opération d'ordre	10 618 237,94	10 190 529,05	10 332 579,94	11 077 216,41	11 203 477,35	11 436 981,45
<b>% des dépenses de fonctionnement</b>	<b>43%</b>	<b>43%</b>	<b>42%</b>	<b>42%</b>	<b>40%</b>	<b>42%</b>

# 1.3 : INVESTISSEMENTS REALISES

Envoyé en préfecture le 18/12/2024

Reçu en préfecture le 18/12/2024

Publié le

ID : 059-215900333-20241212-580-DE



7M3 € de dépenses d'équipements réalisées en 2024 sur 9,7 M€ budgétés soit 75% de réalisation et 4M9 € de recettes sur les dépenses d'équipement pour 8,5 M d'€ budgétés soit 57 % de réalisation .

Ont été principalement réalisés :

- 431 762 € de travaux pour l'école de musique et mobilier (848 674€ de recettes versées par la région , du département et de la Communauté d'Agglomération Maubeuge Val de Sambre)
- 1M7 d'€ de travaux de rénovation de salle de sport Ladoumègue ( 973 500 € de recettes versées par l'Etat, la Région et de la Communauté d'Agglomération Maubeuge Val de Sambre)
- 417 863 € pour le déploiement de la Vidéo protection ( 192 576 € de recette versée par l'Etat)
- 4M2 d'€ pour les travaux Requalification du centre administratif, hôtel de ville et de la place du Docteur Guersant (2M2 d'€ de recettes versées par l'Etat , le département et de la Communauté d'Agglomération Maubeuge Val de Sambre)
- 23 976 € d'étude pour le réseau chaleur
- 38 653 € pour la réfection des sanitaires de l'école E Cotton et des travaux pour la maison des syndicats
- 154 192 € de travaux de voirie (mise en sécurité de diverses rues )
- 139 117€ de matériel informatique ( dont 111 872€ pour l'achat de serveurs et de switch)
- 215 015€ de divers travaux et d'achat de matériel
- 2 009 894€ de remboursement de capital de dette.
- En plus concernant les recettes nous avons perçu , 451 816€ de recette du fonds de compensation de TVA et 4 000 € de TAM, 75 000 € d'acompte du fonds vert pour le projet de développement du pole culturel « Cinéma », 120 700 € de subvention sur des projets payés en 2023 ( Travaux d'isolation de la toiture de l'ancienne école La fontaine et travaux de requalification de l'école maternelle E Cotton )

# DETTE



# 1.4 : DETTE

## Dette par type de risque

Type	Encours au 31/12/2024	% d'exposition	Taux moyen
Fixe	23 263 184 €	83,92%	3,51%
Variable	134 227 €	0,48%	4,72%
Livret A	4 180 226 €	15,08%	3,52%
Barrière	142 268 €	0,51%	4,66%
Ensemble des risques	27 719 905 €	100,00%	3,53%

un emprunt à barrière est un emprunt classique assorti d’une option dans lequel le taux est conditionné par la fluctuation des indices par rapport à un seuil fixé à l’avance. Si l’indice franchit le seuil de la barrière le taux d’intérêt passe sur une nouvelle indexation. Généralement il s’agit de passer d’un taux fixe à un taux variable.

## Dette par prêteur

Prêteur	CRD au 31/12/2024	% du CRD
DEXIA CL	20 296 927 €	73,22%
CAISSE DES DEPOTS ET CONSIGNATIONS	4 716 817 €	17,02%
CREDIT AGRICOLE	2 044 754 €	7,38%
Autres prêteurs	661 406 €	2,39%
Ensemble des prêteurs	27 719 905 €	100,00%

# 1.4 : DETTE

## Synthèse de la dette

Capital restant dû (CRD) au 31/12/2024	Taux moyen (ExEx,Annuel)	Durée de vie résiduelle	Durée de vie moyenne	Nombre de lignes
27 719 905 €	3,53%	20 ans et 8 mois	8 ans et 5 mois	34

## Désendettement de la collectivité de 2019 à 2024

	Capital restant dû en début d'exercice	Montant du capital amorti	Montant des intérêts	Montant des annuités = capital + interets	Capital restant dû en fin d'exercice	Désendettement
2019	33 924 507,61 €	1 715 995,67 €	1 189 499,28 €	2 905 494,95 €	34 008 511,97 €	84 004,36
2020	34 008 511,94 €	1 728 259,21 €	1 141 314,80 €	2 869 574,01 €	32 280 252,73 €	- 1 728 259,21
2021	32 280 252,73 €	3 640 121,46 €	1 072 505,49 €	4 712 626,95 €	30 440 131,27 €	- 1 840 121,46
2022	30 440 131,27 €	1 932 679,75 €	1 021 293,74 €	2 953 973,49 €	29 207 451,52 €	- 1 232 679,75
2023	29 207 451,52 €	2 005 357,90 €	1 013 087,22 €	3 018 445,12 €	29 822 093,62 €	614 642,10
2024	29 822 093,62 €	2 102 188,61 €	1 046 754,40 €	3 148 943,01 €	27 719 905,01 €	- 2 102 188,61

La commune a emprunté 5,120 M d’€

- 1M8 en 2019 au crédit agricole
- et 700 000 € en 2022 et 2 620 000 € en 2023 à la Banque des Territoire

## 2.1: LOI DE FINANCE





# Contexte national : Le projet de Loi de Finances Publiques pour 2025

Le Projet de Loi de finances pour 2025 repose sur un effort budgétaire d'ampleur, à hauteur de 60Md'€ d'économie. Les mesures de consolidation porteront prioritairement sur la dépense qui représente près de 57% du PIB en France.

Cet effort sera partagé entre l'Etat, ses opérateurs, les collectivités territoriales et les administrations de sécurité sociale.

En parallèle, les mesures de recettes représentent environ un tiers de l'effort total de consolidation des comptes publics, soit environ 20 Md€. Dans le cadre du partage de l'effort, une participation au redressement collectif sera demandée aux plus grandes entreprises (plus de 1 Md€ de chiffre d'affaires annuel, soit quelques centaines d'entreprises sur 4,5 millions d'entreprises au total) et aux plus hauts revenus (plus de 500 000 € de revenu fiscal de référence par an pour un couple, soit moins de 0,3 % des ménages imposables). Ces mesures seront ciblées, exceptionnelles et temporaires.

## La trajectoire des finances publiques

- Un effort d'ampleur pour redresser les comptes publics en 2025
- Faire participer de manière temporaire et exceptionnelle les plus grandes entreprises au redressement des comptes publics
- Protéger le pouvoir d'achat des Français et faire contribuer de manière temporaire et exceptionnelle les foyers aux revenus les plus élevés
- Accompagner le secteur agricole en sortie de crise
- **Poursuivre la transition écologique**
- Les dépenses de l'État sont réduites, au service d'une plus grande efficacité et du redressement des comptes publics
- Le solde budgétaire de l'État est en redressement significatif, sous l'effet d'un effort résolu en dépense, complété en recettes de mesures exceptionnelles
- Le redressement des finances sociales est accéléré, par des mesures structurelles en dépenses et en recettes, préservant l'investissement dans le système de santé et médico-social
- Une participation des collectivités territoriales à l'effort collectif
- Renforcer le pilotage de nos finances publiques

Pour 2025, les textes tablent sur une prévision de croissance de + 1,1%, un déficit public à -6,1% du PIB et une dette publique à 112,9% du PIB (après 109.9% en 2024).

# PRINCIPALES MESURES DU PLF 2025 POUR LES COLLECTIVITES TERRITORIALES :

*Mauvaise surprise pour les collectivités territoriales . Prélèvement de 5 Milliard d’euros sur les recettes , cette mesure répond à un effort budgétaire fixé à 12,5% de l’effort global de réduction des dépenses demandé aux administrations publique .*

La participation des collectivités se traduit par cinq mesures inscrites dans le projet de loi de finances pour 2025 :

✓ Création d’un fond de précaution :

Ce fonds sera alimenté par un prélèvement limité à un maximum de 2 % des recettes réelles de fonctionnement des collectivités « dont les dépenses de fonctionnement sont supérieures à 40 millions d’euros ». Ce prélèvement sera opéré lorsque sera constaté le « dépassement du solde des collectivités territoriales en 2024 par rapport à celui inscrit en LFI 2024 ». L’Etat prévoit une « exonération pour les collectivités dont les indicateurs de ressources et de charges [...] sont les plus dégradés ». Une vingtaine de départements en serait déjà exemptée. Ce fonds « d’auto-assurance » permettra « le renforcement à partir de 2026 des mécanismes locaux de précaution et de péréquation au bénéfice des collectivités les plus en difficulté », précise le ministère de l’Economie. « La répartition du fonds l’année suivante sera établie après consultation » du CFL.

✓ Gel du montant transféré de la TVA :

Le montant transféré de TVA aux collectivités sera maintenu en 2025 à son niveau 2024 (l’Etat gèle sa dynamique et escompte une économie de 1,2 Md€).

✓ Baisse du FCTVA :

Le Fonds de compensation de la TVA sera réduit de 800 millions d’euros. A partir du 1/01/2025, son taux passera de 16,4 % à 14,85 % et l’exécutif supprime le remboursement au titre « des dépenses d’entretien des bâtiments publics, de la voirie, des réseaux payés et des prestations de solutions relevant de l’informatique en nuage ».

✓ Réduction du Fonds Vert

La réduction du Fonds vert (qui passera de 2,5 milliards à 1 milliard d’euros), au grand dam des associations d’élus qui déplorent cette ponction de 60 % alors que l’Etat leur demande d’investir pour la transition écologique .

✓ Augmentation des cotisation employeurs à la CNRACL :

Plus d’un milliard d’euros des cotisations des employeurs publics à la CNRACL.

Stabilité pour la commune de la DGF

Augmentation de l'enveloppe de la DGF du bloc communal de 220 M d'€

- + 140 millions d'euros en 2025 pour la dotation de solidarité urbaine ( DSU)
- + 150 millions d'euros en 2025 pour la dotation de solidarité rurale ( DSR)
- + 90 millions d'euros en 2024 pour la dotation d'intercommunalité

Envoyé en préfecture le 18/12/2024

Reçu en préfecture le 18/12/2024

Publié le

ID : 059-215900333-20241212-580-DE



## 2.2: ZOOM BUDGET PRIMITIF 2025



# ORIENTATION BUDGETAIRES POUR 2025

L'année 2025 sera marqué par l'intégration au budget ville du budget annexe Centre Sociale la Florentine.

## **Pour les dépenses de fonctionnement :**

### **1. Charges à caractère général**

Dans la projection 2025 des charges à caractère général, nous observons une légère augmentation liée à différent poste comme les assurances , les actualisations de prix des différents marchés.

### **2. Charges de personnel**

Les charges de personnel sont également en augmentation. En effet le budget 2025 devra intégrer l'augmentation de la CNRACL , de l'assurance statutaire et des passages en longue maladie de certains agents. Il est rappelé que ces mesures décidées par le gouvernement ne feront pas l'objet de compensations à destination des collectivités.

### **3. Les autres charges de gestion courante**

Les subventions versées seront maîtrisées et les dépenses de gestion courante optimisées.

### **4. Les charges financières**

Dans ce chapitre nous retrouvons le remboursement des intérêts de la dette. La dette de la commune étant vieillissante , le montant des intérêts est en diminution.

# ORIENTATION BUDGETAIRES POUR 2025

## **Pour les recettes de fonctionnement :**

### 1. Les atténuations de charges

Les remboursements d'indemnités journalières évoluent selon les arrêts maladie et les passages en longue maladie.

### 2. Les produits de service

Nous y retrouvons la participation des familles au frais des prestations crèche et ACM, à la restauration scolaire ainsi que les entrées aux différents spectacles organiser par la commune.

### 3. Les impôts et taxes

En matière de fiscalité , si la ville confirme la stabilité de ces taux d'imposition, les bases fiscales augmenteront mécaniquement . Pour l'élaboration de notre budget 2025, nous avons considéré que les bases évoluaient de 2 %.

Le FNGIR reste identique.

L'attribution de compensation ainsi que la dotation de solidarité communautaire versées par la Communauté d'Agglomération Maubeuge Val de Sambre sont inchangées .

### 4. Les dotations et participations

Concernant les dotations attendues par l'Etat (Dotation globale de fonctionnement , Dotation de solidarité Urbaine, Dotation de solidarité rurale,..) , nous avons voulu être prudent et sommes restés sur les montants de 2024. Ainsi que les dotations perçues par la Caf.

### 5. Autres produits de gestion courante

Légère diminution des produits de gestion courante ou nous retrouvons les recettes des loyers et des provisions de charges ainsi que le remboursement de la communauté d'agglomération aux charges d'électricité de l'Aiguade .



# FONCTIONNEMENT



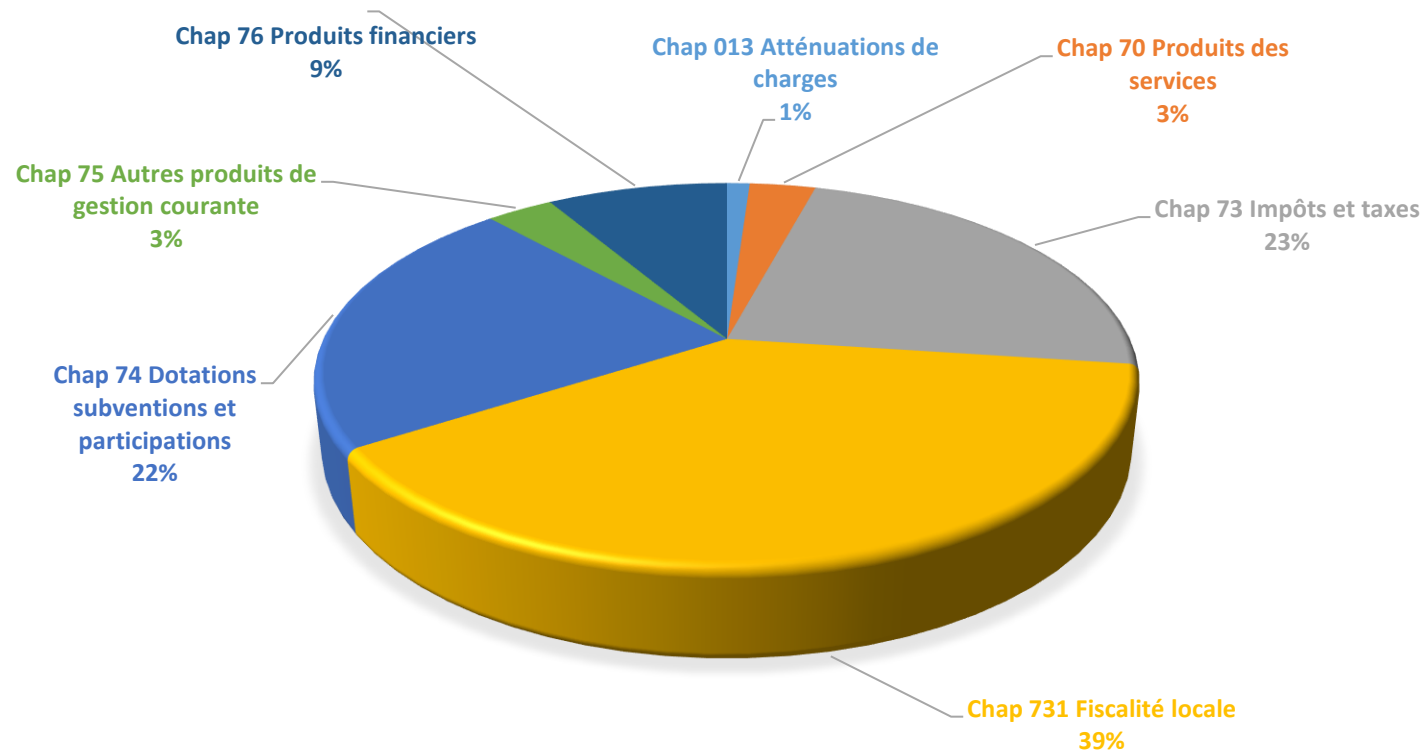
# RECETTE DE FONCTIONNEMENT

Envoyé en préfecture le 18/12/2024

Reçu en préfecture le 18/12/2024

Publié le

ID : 059-215900333-20241212-580-DE



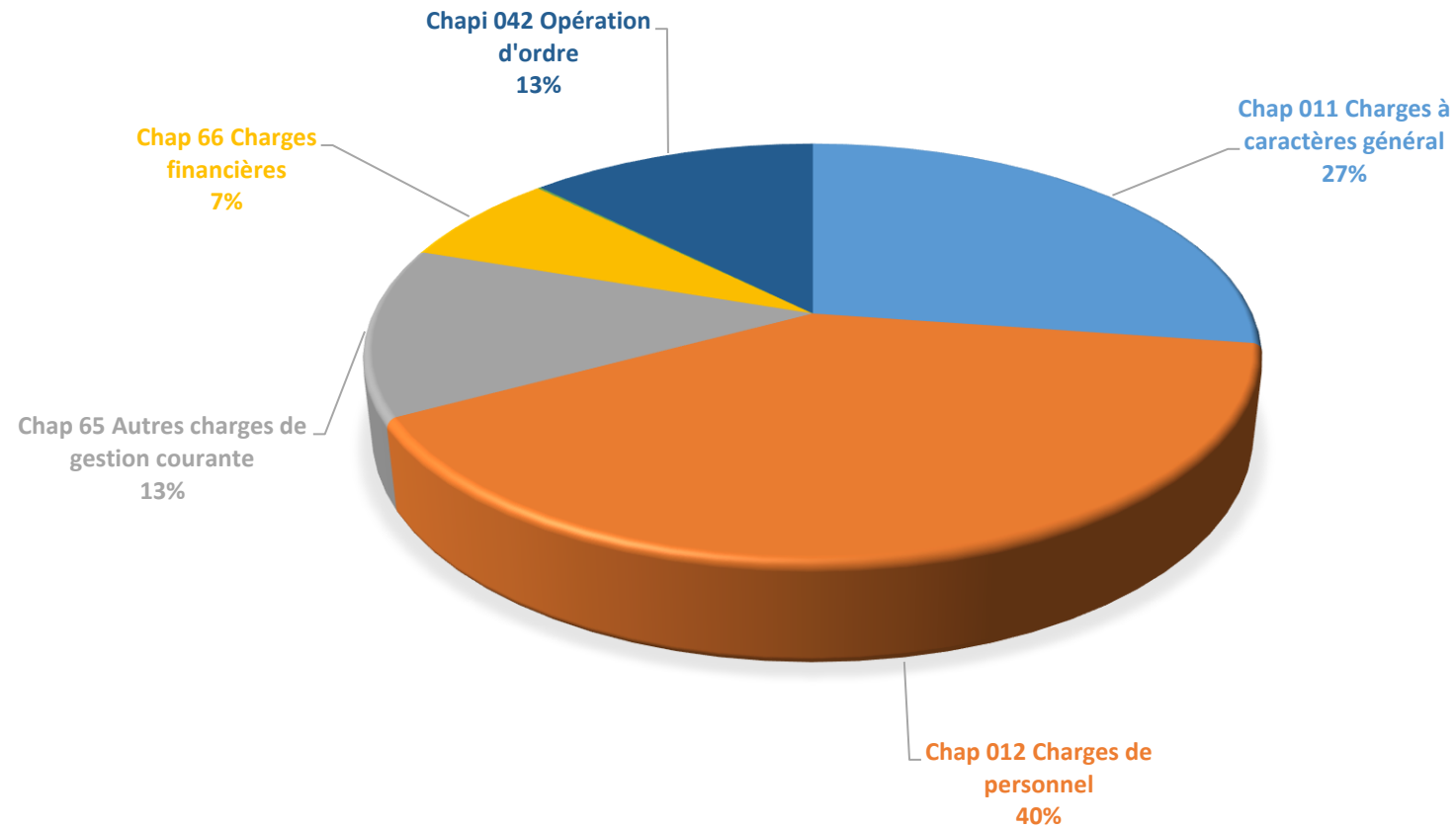
# DEPENSE DE FONCTIONNEMENT

Envoyé en préfecture le 18/12/2024

Reçu en préfecture le 18/12/2024

Publié le

ID : 059-215900333-20241212-580-DE



# INVESTISSEMENT



# REQUALIFICATION DU CENTRE ADMINISTRATIF, HOTEL DE VILLE ET DE LA PLACE DU DOCTEUR

La réhabilitation globale et fonctionnelle du Centre Administratif a démarré en octobre 2023 et s'achèvera en janvier 2025 avec la réintégration de l'ensemble des différents sérvies. Ce nouveau pôle de service public sera dénommé par la suite Centre Administratif Claude Erignac

Parallèlement à ce projet, l'année 2025 verra le démarrage des travaux de requalification de la place Guersant et le ravalement de la façade de l'Hôtel de Ville. Préalablement aux travaux sur les espaces publics, les démolitions de l'ancienne caserne et de l'ancienne école seront réalisées.

**Montant 2025** : 4 M d'€ HT

Subvention Etat : 2 M d'€ | Subvention Région : 1M

Subvention Département : 689 800 €

FDC CAMVS : 721 621€

Fonds vert : 500 000 €



# RENOVATION ENERGETIQUE DE LA SALLE LADOUMEGUE

Envoyé en préfecture le 18/12/2024

Reçu en préfecture le 18/12/2024

Publié le

ID : 059-215900333-20241212-580-DE



Engagés le 11/12/2023, la ville d'Aulnoye-Aymeries viendra achever les travaux de rénovation énergétique de la salle Ladoumègue courant du 1<sup>er</sup> trimestre 2025

Cette rénovation d'envergure aura permis la réfection complète du gymnase à savoir : sol sportif, éclairage LED, toiture, isolation thermique et acoustique, sanitaires, vestiaires, ventilation, contrôle d'accès, pose de panneaux Photovoltaïques.

## **Montant 2025 :**

Dépenses : 330 000€ HT

Recettes :

Subvention Etat : 127 000€ | Subvention Région :  
82 000 €

Subvention ANS : 120 000 €

FDC CAMVS : 164 000€





# DEPLOIEMENT DE LA VIDEOPROTECTION

Conformément à l'arrêté préfectoral d'autorisation du 31/05/23, la commune continue en 2025 la mise en œuvre de son programme de déploiement de la vidéo protection débutée en juin 2023.

Si 1/3 des caméras installées couvrent l'espace public, les 2/3 restant viennent sécuriser le patrimoine bâti de la commune.

Les travaux s'achèveront au cours du 1<sup>er</sup> trimestre 2025 avec notamment la mise en service du Centre de Supervision Urbain définitif au sein du Centre administratif rénové, vers lequel seront reliées les 168 caméras du projet.

## **Montant 2025 :**

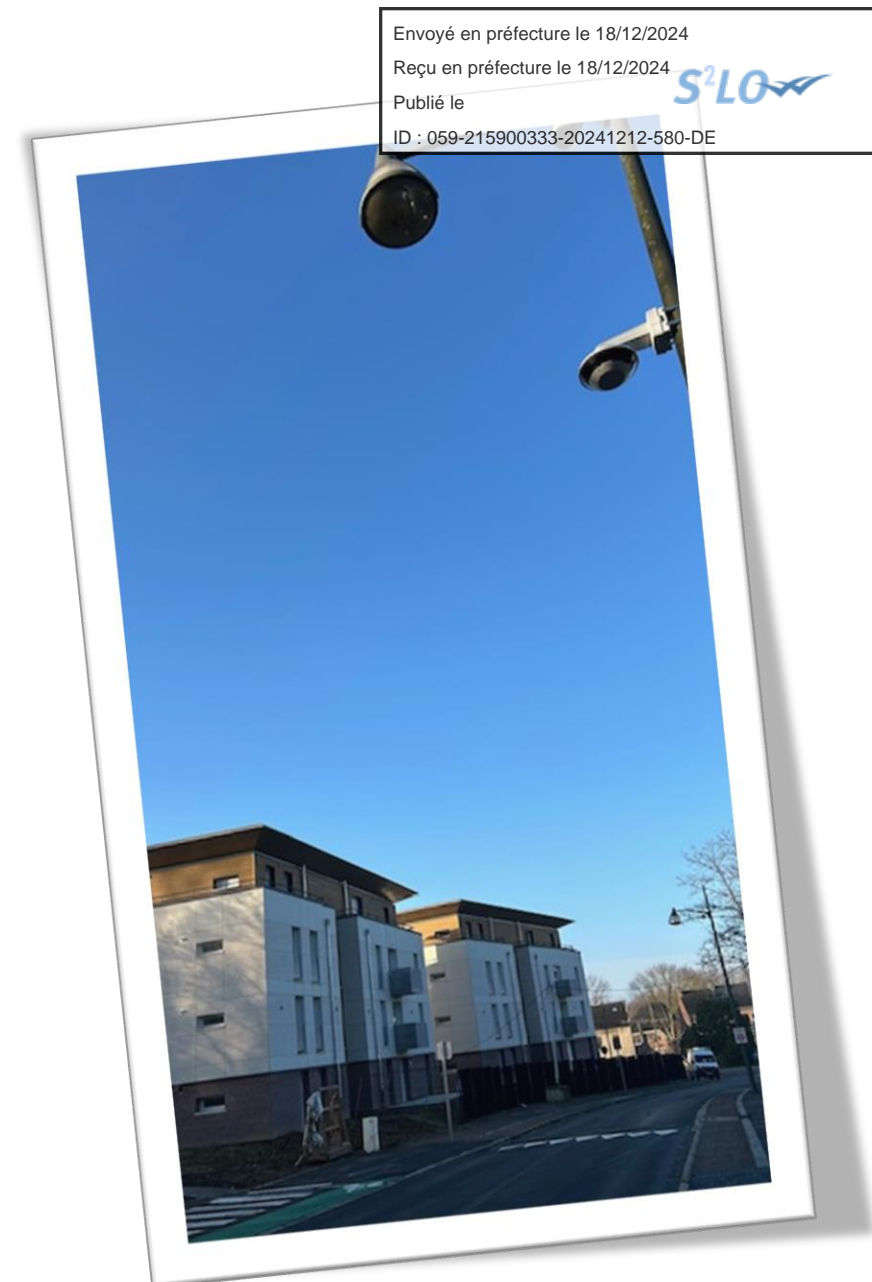
Dépenses : 321 300 € HT

Recettes :

Subvention FIPD : 116 000 € | Subvention DSIL :  
84 000 €

Subvention Région : 30 000 €

FDC CAMVS : 188 900 €



# CREATION D'UN PARC URBAIN SUR LE SITE LADOUMEGUE

Envoyé en préfecture le 18/12/2024

Reçu en préfecture le 18/12/2024

Publié le

ID : 059-215900333-20241212-580-DE



S'appuyant sur une concertation avec les riverains, la commune engagera l'aménagement d'un terrain d'environ 1ha situé entre l'école Stiévenart et le complexe sportif Ladoumègue.

Ce parc urbain s'inscrira dans un cadre paysager inclusif et intergénérationnel, agrémenté de quelques modules d'activités physiques et sportives.

Il offrira un espace de balade, de repos, de loisirs et de détente afin d'améliorer la qualité de vie de ce quartier résidentiel et viser à renforcer les liens sociaux.

## Coût d'objectif 600 k€HT (720 k€ TTC)

550 k€ HT de travaux

50 k €HT de frais d'études AMO + relevés topographiques

### Subventions escomptées :

ETAT : 200 k€ , DEPARTEMENT : 200 k€, FDC CAMVS : 100 k€ , Ville : 100 k€



# PROGRAMME DE VOIRIE

## Secteurs inscrits dans la programmation voirie 2025-2026 avec la CAMVS

- Rues G. Brassens et allée des Grands Chênes (démarrage 2024)
  - Rue Ferrer
  - Rue Pasteur en totalité
  - Rue Parmentier, de la rue la Fontaine à la rue Allende (120m)
  - Rue Mirabeau, de la rue la Fontaine au chemin du cimetière (250m)
  - Allée des Cèdres en totalité
  - Rue Hélène Boucher, de la rue FJ Curie à la rue Gagarine (140m)
  - Rue Serge Juste, de la rue Langevin à la rue Langevin (500m)
  - Rue Allende, de la rue Parmentier à l'allée des Bouleaux (280m)
  - Rue des Martyrs en totalité
  - Parvis de la gare : de la place Serge Juste à la rue Gambetta
- 
- Pont d'Aymeries situé chemin de Gommegnies

**Coût pour la commune : 1M d'€ sur 2025/2026**

Envoyé en préfecture le 18/12/2024

Reçu en préfecture le 18/12/2024

Publié le

ID : 059-215900333-20241212-580-DE



### 3. LE BUDGET ANNEXE BÂTIMENT FLORENTINE



# FONCTIONNEMENT

## RECETTE



## DEPENSE

