

COMPTE RENDU du Conseil des Sages
du 11 Février 2025

Présentation synthétique des budgets 2025 par Monsieur le Maire.

Voir le visuel ci-dessous.

PRESENTATION SYNTHETIQUE BUDGETS 2025

BUDGET 2025

SECTION DE FONCTIONNEMENT	BP 2025	RAPPEL BP 2024	Variation 2025 / 2024
---------------------------	---------	----------------	--------------------------

TOTAL RECETTES	45 094 958 €	43 958 073 €	1 136 885 €
RECETTES REELLES	40 967 898 €	39 483 142 €	1 484 756 €
RECETTES D'ORDRE	65 000 €	53 000 €	12 000 €
Amortissement subventions transférables	65 000 €	53 000 €	12 000 €
RESULTAT REPORTE DE FONCTIONNEMENT	4 062 060 €	4 421 931 €	-359 871 €

TOTAL DEPENSES	45 094 958 €	43 958 073 €	1 136 885 €
DEPENSES REELLES	38 313 126 €	37 966 733 €	346 393 €
DEPENSES D'ORDRE	1 977 000 €	1 932 058 €	44 942 €
Dotations aux amortissements	1 977 000 €	1 841 600 €	135 400 €
Charges à répartir crise sanitaire	0 €	90 458 €	-90 458 €
VIREMENT À LA SECTION D'INVESTISSEMENT	4 804 832 €	4 059 282 €	745 551 €

COMPARATIF RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT

BP 2025 / BP 2024

Chapitre	BP 2025	BP 2024	Variation en €	Variation en %
Impôts et Taxes (73)	7 620 175 €	6 557 410 €	1 062 765 €	+ 16,2 %
- Attribution de compensation : révision libre restitution et transfert partiel de compétences : gestion du théâtre JLB, Carzou et subventions culturelles + 793 K€, fin de la provision de 3,5 % pour investissement + 237 K€, compétences GEPU et éclairage public + 80 K€, Périscolaire EI PACA – 50 K€ en 2025 (-36 K€ en 2026) - Dotation solidarité communautaire : 26 656 €				
Fiscalité locale (731)	22 137 400 €	21 659 400 €	478 000 €	+ 2,2 %
- Impôts directs locaux : pas de modification des taux communaux. Revalorisation forfaitaire des valeurs locatives de 1,7 % sur la taxe foncière des locaux d'habitation et taxe sur les résidences secondaires (3,9 en 2024). - Taxe additionnelle sur les droits de mutation : 750 000 € - Taxe sur la consommation d'électricité : 650 000 € - Taxe locale sur la publicité extérieure : 290 000 €				
Dotations et participat° (74)	7 384 463 €	7 339 620 €	44 843 €	+ 0,6 %
- Baisse de la dotation forfaitaire – 100 K€ (1 193 375 €), maintien de la dotation de solidarité urbaine (DSU) +21 K€ (471 000 €) - Stabilité des compensations fiscales sur taxe foncière accordées aux locaux industriels, aux logements sociaux, aux QPV et aux personnes de condition modeste : 3 550 000 € - Stabilité par rapport à 2024 des participations des organismes extérieurs, CAF, MSA, Département 04.				

Chapitre	BP 2025	BP 2024	Variation en €	Variation en %
Atténuations de charges (013)	50 000 €	100 000 €	- 50 000 €	- 50,0 %

Il s'agit des remboursements sur rémunération du personnel par les assurances. En 2024 rattrapage d'anciens dossiers.

Produits des services (70)	3 519 430 €	3 301 296 €	218 134 €	+ 6,6 %
-----------------------------------	--------------------	--------------------	------------------	----------------

- Aucune augmentation des tarifs municipaux
- Convention de gestion par délégation de DLVAgglo pour l'entretien des zones d'activités 160 000 €

Chapitre	2025	2024	Variation en €	Variation en %
Autres produits de gestion courante (75)	221 430 €	209 892 €	11 538 €	+ 5,5 %
Revenu des immeubles Fourrière Sponsoring – mécénat Musik à Manosque				
Produits financiers (76)	35 000 €	50 560 €	-15 560 €	- 30,8 %
Intérêts du placement à la caisse d'épargne en baisse suite au futur rachat				
Reprises provisions (78)	0 €	264 964 €	- 264 964 €	- 100 %
Aucune reprise de provision en 2025.				
TOTAL RRF	40 967 898 €	39 483 142 €	1 484 756 €	3,8 %

COMPARATIF DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT

BP 2025 / BP 2024

Chapitre	2025	2024	Variation en €	Variation en %
Charges à caractère général (011)	9 781 710 €	10 319 554 €	- 537 844 €	- 5,2 %

Nouveautés par rapport au budget 2024 :

- Passage flamme olympique en moins
- Organisation journée supplémentaire Musik à Manosque
- Reprise de l'entretien des zones d'activités par délégation de DLVAgglo

Charges de personnel (012)	21 646 365 €	21 370 000€	276 365 €	+ 1,3 %
-----------------------------------	---------------------	--------------------	------------------	----------------

Dont mutualisation avec l'agglo 1 330 000 €

Augmentation de 3 points des cotisations retraites part employeur CNRACL (pdt 4 ans)

Chapitre	2025	2024	Variation en €	Variation en %
Atténuation de produits (014)	466 519 €	452 233 €	14 286 €	3,2 %

Ce poste regroupe :

- Le FPIC (fonds de péréquation intercommunal et communal) 316 519 € : poste en stabilité, DLVAgglo prend en charge, chaque année depuis 2017, l'augmentation pour chacune de ses communes membres.
- Les dégrèvements fiscaux accordés pour la taxe d'habitation sur les logements vacants pour 150 000 €
- Pas de pénalité loi SRU prévue en 2025

Charges financières (66)	850 000 €	950 000 €	100 000 €	-10,5 %
---------------------------------	------------------	------------------	------------------	----------------

- Prise en compte de la quote-part d'intérêts liés au futur emprunt à souscrire en 2025

Chapitre	2025	2024	Variation en €	Variation en %
Autres charges de gestion courante (65)	5 556 331 €	4 706 716 €	849 615 €	+ 18,1 %
• Subventions associations : 1 172 650 € en 2025, 982 060€ en 2024. Augmentation due à la reprise des subventions culturelles (159 950 €). • Subvention CCAS : 1 340 000 € en 2025 (+ 5 000€ par rapport à 2024) • Contribution SDIS 1 103 429 € en 2025, 1 082 685 € en 2024 € soit + 20 744 € • Participation au syndicat Scènes de Haute Provence : 595 667 € • Autres charges de gestion courante : 150 000 € d'indemnisation commerçants (travaux centre ancien)				
Charges spécifiques (67)	12 200 €	42 365 €	- 30 165 €	- 71,2 %
Prévisions pour titres annulés sur exercices antérieurs.				
Dotat° aux provisions (68)	0 €	125 865 €	- 125 865 €	- 100,0 %
Aucun nouveau contentieux, provisions pour CET suffisantes pour couvrir la charge et aucune provision complémentaire pour créances douteuses (40 000 € en 2024)				
TOTAL DRF	38 313 125 €	37 966 733 €	346 393 €	+ 0,9 %

RECETTES D'INVESTISSEMENT 2025

	BP 2025
TOTAL	38 160 678 €
RECETTES REELLES	8 888 859 €
FCTVA	1 700 000 €
Taxe aménagement	400 000 €
Subventions	4 132 099 €
Amendes de police	400 000 €
Parts sociales Caisse d'épargne	900 000 €
Opérations sous mandat	1 256 760 €
Travaux exécutés d'office pour compte de tiers	100 000 €
RECETTES RAR	2 722 526 €
Subventions	2 329 478 €
Opérations sous mandat	393 047 €
RESULTAT REPORTE	4 151 826 €
Excédent d'investissement reporté	0 €
Affectation résultat de fonctionnement N-1	4 151 826 €
RECETTES D'ORDRE	4 933 836 €
Plus value cessions	2 956 836 €
Amortissements	1 977 000 €
Dotations charges à répartir	0 €
Opérations patrimoniales	0 €
VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	4 804 832 €
EMPRUNT D'EQUILIBRE	12 658 799 €

RAPPEL BP 2024	Variation 2025 / 2024
31 176 918 €	6 983 760 €
8 096 983 €	791 876 €
1 384 628 €	315 372 €
500 000 €	-100 000 €
2 826 911 €	1 305 188 €
300 000 €	100 000 €
1 500 000 €	-600 000 €
1 485 444 €	-228 684 €
100 000 €	0 €
539 190 €	2 183 336 €
539 190 €	1 790 288 €
0 €	393 047 €
4 507 239 €	-355 413 €
2 367 882 €	-2 367 882 €
2 139 357 €	2 012 469 €
4 388 882 €	544 954 €
1 461 028 €	1 495 808 €
1 841 600 €	135 400 €
90 458 €	-90 458 €
995 796 €	-995 796 €
4 059 282 €	745 551 €
9 585 342 €	3 073 457 €

DÉTAIL SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT INSCRITES AU BP 2025

FINANCEUR	OBJET	MONTANT INSCRIT AU BP 2025
FEDER	Ecole Les Plantiers	1 000 000 €
ETAT DSIL 2024	Parking Guilhempierre	799 600 €
REGION nos terr d'abord	Parking Guilhempierre	691 429 €
GIP EPAU	Quartier de Demain Ponsonne	457 000 €
REGION nos terr d'abord	Etudes et travaux tiers lieu la Glacière	250 000 €
ETAT FONDS FRICHE	La Glacière AP/CP	250 000 €
REGION nos terr d'abord	Travaux parc drouille et abords	250 000 €
ETAT DSIL 2022	Chauffage St Lazare et Colombier	107 100 €
Département 04 DMO	Travaux haut Av Jean Giono	100 000 €
Départ 04 CST2024-2026	Travaux parc drouille et abords	100 000 €
ANRU	Ecole Les Plantiers	65 618 €
DLVA	Réhabilitation du Parc de Drouille - projet résilience AP/CP	40 000 €
DEPART 04 FODAC 2024	Terrain basket ball 3x3	11 431 €
ETAT FNADT	Extension système vidéo protection	9 921 €
TOTAL SUBV DE L'ANNEE		4 132 099 €

DEPENSES D'INVESTISSEMENT 2025

	BP 2025	RAPPEL BP 2024	Variation 2025 / 2024
TOTAL	38 160 678 €	31 176 918 €	6 983 760 €
DEPENSES REELLES	31 221 326 €	25 081 693 €	6 139 633 €
Dépenses d'équipement	26 548 434 €	20 223 249 €	6 325 185 €
Opérations sous mandat	1 256 760 €	1 485 444 €	-228 684 €
Travaux exécutés d'office pour compte de tiers	100 000 €	100 000 €	0 €
Remboursement capital de la dette	3 280 000 €	3 250 000 €	30 000 €
Divers	36 132 €	23 000 €	13 132 €
DEPENSES RAR	3 396 089 €	5 046 429 €	-1 650 339 €
Dépenses d'équipement	3 396 089 €	5 046 429 €	-1 650 339 €
DEFICIT REPORTE	3 478 262 €	0 €	3 478 262 €
DEPENSES D'ORDRE	65 000 €	1 048 796 €	-983 796 €
Amortissement subventions transférables	65 000 €	53 000 €	12 000 €
Opérations patrimoniales	0 €	995 796 €	-995 796 €

DEPENSES D'EQUIPEMENT 2025 PAR POLITIQUE PUBLIQUE

	DEPENSES 2025
	BUDGÉTÉ
AMENAGEMENT URBAIN	423 400 €
ANRU	1 611 813 €
CIMETIERES	127 277 €
CŒUR DE VILLE	10 641 927 €
CULTURE	40 000 €
EDUCATION	6 377 588 €
ENVIRONNEMENT	331 950 €
INFORMATIQUE	220 270 €
LOGEMENT	590 000 €
MATERIEL SERVICES	56 454 €
MOBILITE DOUCE	48 200 €
PATRIMOINE BATI COMMUNAL	294 900 €
PATRIMOINE HISTORIQUE	470 000 €
PETITE ENFANCE / JEUNESSE	76 096 €
RESERVES FONCIERES	400 200 €
SECURITE	445 467 €
SPORT - LOISIRS	2 306 859 €
STATIONNEMENT	1 421 400 €
VEHICULES - ENGINS	179 000 €
VOIRIES	1 868 525 €
DIVERS	10 000 €
TOTAL	27 941 326 €

En résumé, un budget 2025

- ☑ Sans hausse des taux de fiscalité communaux
- ☑ Avec des services à la population de qualité et sans augmentation des tarifs
- ☑ Avec des investissements très importants
- ☑ Avec un endettement stabilisé

TAUX D'IMPOSITION DES TAXES DIRECTES LOCALES POUR 2025

MAINTIEN DES TAUX D'IMPOSITION COMMUNAUX POUR 2025



17,40 % Taxe habitation sur les résidences secondaires

48,66 % Taxe foncière sur les propriétés bâties

64,99 % Taxe foncière sur les propriétés non bâties

BUDGET ANNEXE STATIONNEMENT 2025

SECTION D'EXPLOITATION	
TOTAL DES RECETTES	527 113,20 €
TOTAL DES DEPENSES	527 113,20 €

SECTION D'INVESTISSEMENT	
TOTAL DES RECETTES	117 299,87 €
TOTAL DES DEPENSES	117 299,87 €

BUDGET ANNEXE CIMETIERES 2025

SECTION D'EXPLOITATION	
TOTAL DES RECETTES	469 888,62 €
TOTAL DES DEPENSES	469 888,62 €

SECTION D'INVESTISSEMENT	
TOTAL DES RECETTES	825 450,24 €
TOTAL DES DEPENSES	825 450,24 €