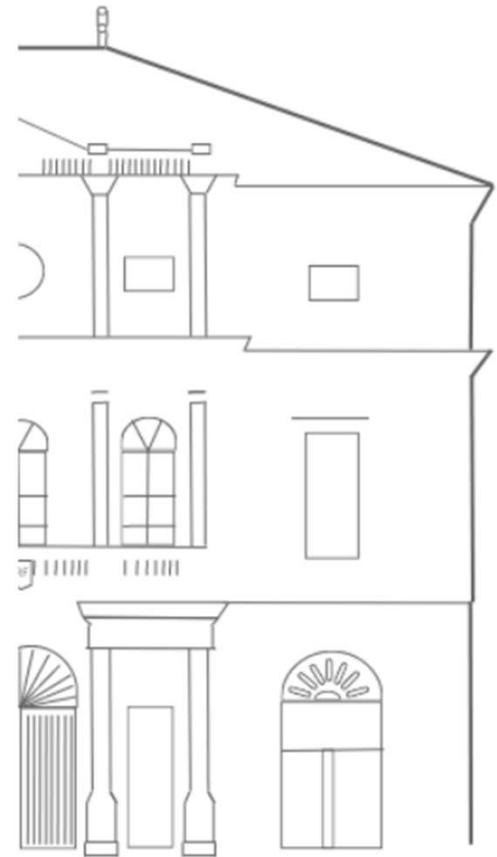


MOIRANS
en *Montagne*

Capitale du jouet

BUDGETS PRIMITIFS 2025

Conseil Municipal du 24 mars 2025



SOMMAIRE

01 | Budget Général

02 | Budget annexe Eau potable

03 | Budget annexe Lotissement

04 | Présentation générale des budgets

05 | En cours de dette

06 | Budgets 2025
Pourquoi faire ?





01

BUDGET GENERAL

Tableau n°1 : BP 2025 Fonctionnement par chapitre – Dépenses

Tableau n°2 : BP 2025 Fonctionnement par chapitre – Recettes

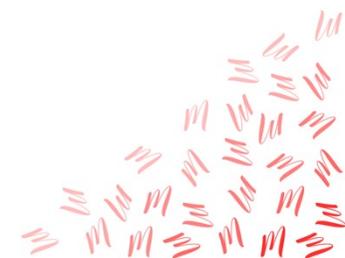
Tableau n°3 : BP 2025 Investissement par chapitre – Dépenses

Tableau n°4 : BP 2025 Investissement par chapitre – Recettes

BP 2025 – Budget Général – Fonctionnement - dépenses

Tableau n°1

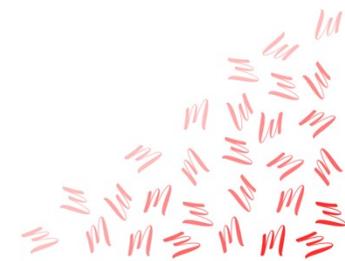
		BP 2024	CA 2024	BP 2025	Commentaires
011	Charges à caractère général	839 762	839 284 €	808 069 €	Electricité 80 000 € - Travaux hôtel de ville (9 550 €) - Chauffage et accoudoirs cinéma (1 850 €) - Diagnostic et traitement charpente La poste (12 000 €) - Entretien forêt (97 667 €) - Entretien camion MAN (4 300 €) - restauration registres (6 540 €) - TEC (police interco 10 000 €- SDIS 14 000 € - Urbanisme 18 000 €) - redevance spéciale OM (2100 €)
12	Charges de personnel	730 245	696 946 €	776 485 €	passages d'indices ; projectionnistes cinéma, augmentation taux cotisation CNRACL (+10 000 €)
65	Autres charges Gestion courante	229 858	211 402 €	198 889 €	Opération Façade et OPAH 20 000 € - Subvention OGEC 71 377 € - Subvention CCAS 2 000 € - Comité Culturel 7 000 € - JS HB 3 000 €
66	Charges financières	55 685	55 684 €	54 000 €	Extinction de la dette
67	Charges exceptionnelles	1300	1 277 €	5 640 €	Contestation pénalités EDF
	TOTAL DEPENSES REELLES	1 856 850	1 804 593	1 843 083	



BP 2025 – Budget Général – Fonctionnement - recettes

Tableau n°2

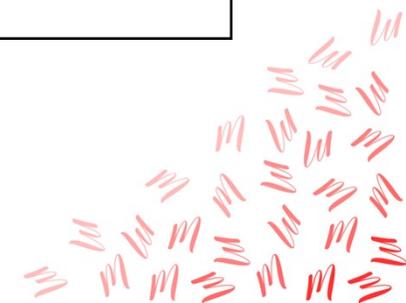
		BP 2024	CA 2024	BP 2025	Commentaires
013	Atténuation de charges	20 000	36 191	36 000	Remboursement arrêts maladies, congés paternités
70	Produits des services	245 193	448 108	309 358	Ventes de bois 200 000 € - Loyer ITAS 10 200 € - Remb.frais ALSH 27 000 € (janv à oct)et Chauffage crèche 10 000 € TEC - Concessions 5 000 € - Participation JEMA 2 400 € - Part frais scolaires communes ext 17 000 €
73	Impôts et taxes	1 188 186	1 227 587	1 208 119	+ 1.7 % base d'imposition(+ 24 397 €) - Attribution compensation TEC 337 504 € (janv à oct) - Reversement FPIC 20 000 € - Droits de mutation 60 000 € - Taxe électricité 60 000€
74	Dotations et participations	634 203	696 814	719 660	DGF 33 785 € - DSR 210 000 € / Compensation TF 391 812 € / Titres sécurisés 9 000 € - Dotation Aménités Rurales 10 000 €
75	Autres produits de gestion courante	77 273	110 520	104 190	Location des appartements volatile, location Salle des Fêtes
TOTAL DES RECETTES REELLES		2 164 855	2 519 951	2 377 327	



BP 2025 – Budget Général – Investissement - dépenses

Tableau n°3

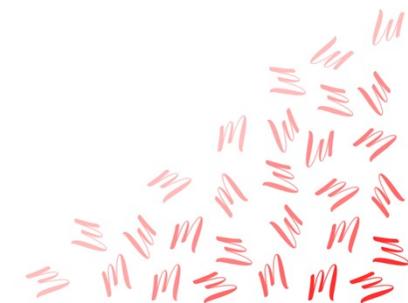
		BP 2024	CA 2024	BP 2025	Commentaires
16	Emprunt et dettes assimilées	403 019	400 830	428 230	Remboursement de la dette , remboursement des cautions (logements communaux)
20	Immobilisations incorporelles	17 110	15 868.00	- €	
204	Subventions d'équipement versées	196 504	150 974.00	71 659	Fonds de concours Stade Foot (50 000 €), effacement réseaux rue des sports (21 659 €)
21	Immobilisations corporelles	759 058	727 845	403 437	
2111	Acquisition de terrain	48 450	27 125	153 625	Terrain Descours (6 000 €), Besson (5 025 €), COPPEL (1 300 €), SCI Tour à bois (141 300 €)
21312	Construction et aménagement bâtiments scolaires	23 483	33 306	27 459	Volets roulants maternelle (22 000 €) ,régulation chauffage GSRM (5 459 €)
21318	Construction et aménagt autres bâtiments publics	33 863	21 329	44 478	Dalle,plancher, plafond Moirans solidarité (5 000 €), local CADA (15 378 €)
21321	Construction et aménagt immeubles de rapport	20 950	22 053	5 000	Cellules Gendarmerie
2152	Aménagements et installations de voirie	78 400	135 356	16 650	Aménag.massifs espaces verts (8 300 €), zinguerie Parking Lacombe (6 600 €), voirie diverses (1 750 €)
21538	Aménagement autres réseaux			9 000	Mise aux normes assainissement Perception et Poste
21621	Biens historiques et culturels	100 000	30 000	70 000	Œuvre d'art YOK YOK
21828	Véhicule			52 200	Camion benne pour service voirie
2184	Mobilier			1 700	25 chaises conseil municipal
2188	Autres matériels	427 609	429 342	23 325	Scie cloche... - Cendriers - Réhausseurs ciné - Coffrets Registres de sécurité



BP 2025 – Budget Général – Investissement - dépenses

Tableau n°3

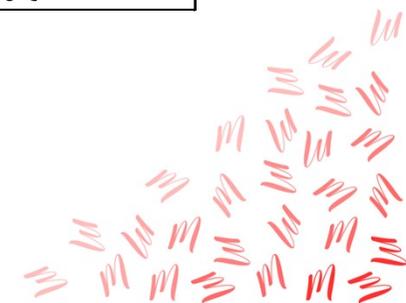
	BP 2024	CA 2024	BP 2025	Commentaires	
23	Immobilisation en cours	1 901 038	1 075 669	2 407 844	
	Accessibilité- SSI - reno énergétique salle des fêtes et cinéma	102 555	1 223 791		
	Rénovation énergétique des bâtiments - Ingénierie	28 800	25 500		Solde
	Projet urbain et paysager - Rue des sports	207 594	686 903		Fin des travaux 2025
	Projet urbain et paysager - Opération Balcon		10 992		Hypothèse 5 projets façades accompagnés
	Projet urbain et paysager - Parvis du musée	90 538	7 008		RAR 2024 - Grilles anti intrusions Murgin
	Projet urbain et paysager - Phase 2 - Rue Roussin		398 000		
	Aménagement Rue du Jura - Lutins - E. Grandmottet		15 000		mission maitrise d'œuvre
	SIDEC - Effacement urbain / EP / Téléphone - Rue des Sports	22 050	1 671		Solde 20 %
	SIDEC - RVS 2025		30 000		
	SIDEC - RVS 2024	35 920	8 979		Solde 20 %
020	Dépenses imprévues				
	TOTAL DEPENSES REELLES (+ restes à réaliser)	3 276 729	2 371 186	3 311 170	



BP 2025 – Budget Général – Investissement - recettes

Tableau n°4

		BP 2024	CA 2024	BP 2025	Commentaires
10	Dotations, fonds divers et réserve	914 093	832 797	1 046 330	
	FCTVA	340 000	253 366	300 000	
	Taxe d'aménagement	8 000	13 338	10 000	
	Excédent de fonctionnement capitalisés	566 093	566 093	736 330	
13	Subventions d'investissement	1 570 939	744 146	1 397 666	
	Aménagement Salle des fêtes et Cinéma		115 203	589 066	En fonction de l'avancée des travaux
	Schéma Directeur Immobilier			22 600	
	Aménagement rue des sports, des carres, A France			502 498	dont 78 232 € en Reste à réaliser 2024
	Œuvre d'art YOK YOK		35 000	29 150	
	Projet urbain et paysager - Voltaire / côte du four		214 132	81 760	RAR 2024
	Projet urbain et paysager - Rue Roussin / rue du Lavoir			123 281	
	Foot 5 sur plateau sportif		19 200	44 800	reste à percevoir : 44 800 € (RAR 2024)
	Aménagement abords du Musée et des écoles		304 135	4 511	reste à percevoir : 4 511 € (RAR 2024)
138	Autres subvention invest. non transf.				
16	Emprunt et dettes assimilées	350 000	350 000	500 000	
165	Dépôts et cautionnements reçus	2 819	469	2 800	
23	Immobilisation en cours	292 603	296 401		
024	Produits des cessions d'immobilisations	45 700		205 905	Ventes parcelles Mathiot, Moirans Immo, Peugeot, Renaud, Dupuis : 62 070 € (RAR 2024), Cession de terrains : 141 300 €, Cession Breniaux 2 535 €
	TOTAL DES RECETTES REELLES	3 176 154	2 223 813	3 152 701	





02

BUDGET ANNEXE Eau Potable

Tableau n°5 : BP 2025 Fonctionnement – Dépenses

Tableau n°6 : BP 2025 Fonctionnement – Recettes

Tableau n°7 : BP 2025 Investissement – Dépenses

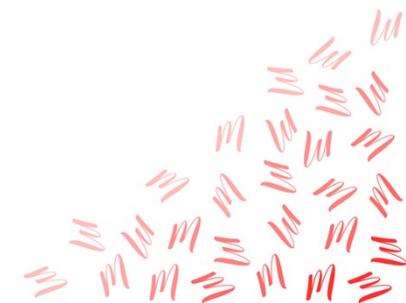
Tableau n°8 : BP 2025 Investissement – Recettes

BP 2025 – Budget Eau potable – Fonctionnement - dépenses

Tableau n°5

Dépenses de fonctionnement

	BP 2024	CA 2024	BP 2025	
011	Charges à caractère général	60 000.00	13 957.43	41 482.00
6061	Fournitures non stockables	20 000.00	11 005.65	20 000.00
	Consommation d'eau commune	20 000.00	11 005.65	20 000.00
6152	Entretien et réparations sur biens immobiliers	5 000.00	2 951.78	5 000.00
61558	Autres biens mobiliers	5 000.00	0.00	5 000.00
	Réparation de poteaux d'incendie	5 000.00	0.00	5 000.00
6287	Remboursement de frais			
6226	Honoraires	30 000.00	0.00	11 482.00
	Contrôle DSP - Devis S. Paulin			5 000.00
	Contrôle des PI par Veolia			3 382.00
	MOE - Etude sur canalisation rue Roche Rive			
	Schéma communal de défense incendie -	3 096.00		3 100.00
66	Charges financières	15 860.00	15 858.77	13 265.00
66111	Intérêts des emprunts, dettes	17 520.00	17 519.58	15 000.00
661121	ICNE de l'exercice	12 660.00	12 659.55	10 925.00
661122	ICNE de l'exercice N-1	-14 320.00	-14 320.36	-12 660.00
67	Charges exceptionnelles			
TOTAL DES DEPENSES REELLES		75 860.00	29 816.20	54 747.00
023	Virement à la section d'investissement	456 075.00		603 791.00
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	98 641.00	98 249.86	98 250.00
6811	Dotations aux amort. Immos incorp et cop	98 641.00	98 249.86	98 250.00
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE		554 716.00	98 249.86	702 041.00
TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION		630 576.00	128 066.06	756 788.00

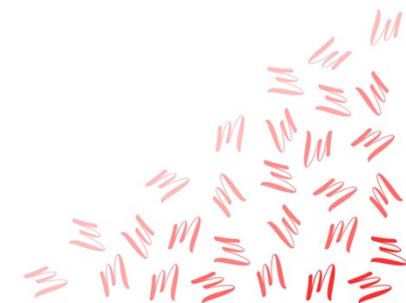


BP 2025 – Budget Eau potable – Fonctionnement - recettes

Tableau n°6

Recettes de fonctionnement

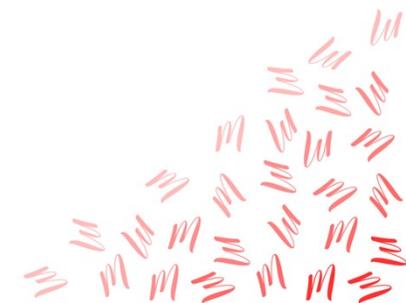
		BP 2024	CA 2024	BP2025
70	Ventes de produits fabriqués, prestations	202 500.00	213 158.64	202 500.00
70878	Aux locataires	2 500.00	2 058.50	2 500.00
7011	Contre valeur taxe sur les consommations	200 000.00	211 100.14	200 000.00
75	Autres produits de gestion courante	4 000.00	4 156.19	4 100.00
757	Frais de contrôle Veolia	4 000.00	4 156.19	4 100.00
77	Produits exceptionnels (sinistre PI)			
TOTAL DES RECETTES REELLES		206 500.00	217 314.83	206 600.00
042	Opérations d'ordre de transfert entre secti	36 854.00	36 817.41	36 900.00
777	Subventions transférées au résultat	36 854.00	36 817.41	36 900.00
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		36 854.00	36 817.41	36 900.00
TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION		243 354.00	254 132.24	243 500.00
002	Excédent antérieur reporté	387 222.00	387 221.86	513 288.00
TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION		630 576.00	641 354.10	756 788.00
RESULTAT		0.00	513 288.04	0.00



BP 2025 – Budget Eau potable – Investissement - dépenses

Tableau n°7

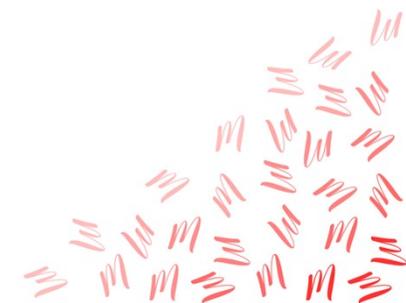
Dépenses d'investissement		BP 2024	CA 2024	BP 2025
21	Immobilisations corporelles	162 449.00	0.00	155 000.00
	Regards rue Roussin et rue Pasteur			55 000.00
	Programme de travaux - Défense Incendie	0.00	0.00	100 000.00
23	Immobilisations en cours	300 000.00	0.00	445 896.00
	Renouvellement de la canalisation Rue Roche Rive			50 400.00 €
	Reconversion de réservoir La Bouteille			1 231.00 €
	Suppression des réseaux sous le réservoir Mt Robert			12 240.00 €
	Installation chloration gazeuse réservoir du Bornet			15 480.00 €
16	Emprunts et dettes assimilée	67 346.00	67 345.39	70 265.00
TOTAL DES DEPENSES REELLES		529 795.00	67 345.39	671 161.00
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE		36 854.00	36 817.41	36 900.00
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT		566 649.00	104 162.80	708 061.00



BP 2025 – Budget Eau potable – Investissement - recettes

Tableau n°8

Recettes d'investissement		BP 2024	CA 2024	BP 2025
13	Subventions d'investissement	0.00		0.00
16	Emprunts reçus			0.00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0.00	0.00	
1068	Autres réserves - Affectation du résultat	0.00		
TOTAL DES RECETTES REELLES		0.00	0.00	0.00
021	<i>Virement de la section d'exploitation</i>	456 075.00		603 791.00
040	<i>Opérations d'ordre entre section</i>	98 641.00	98 249.86	98 250.00
041	<i>Opérations patrimoniales</i>			
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		554 716.00	98 249.86	98 250.00
R001	<i>Excédent d'investissement reporté N-1</i>	11 933.00	11 933.00	6 020.00
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT		566 649.00	110 182.86	708 061.00
RESULTAT DE L'ANNEE		0.00	6 020	0





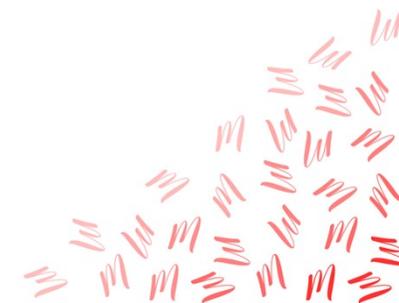
03

BUDGET ANNEXE
Lotissement Le Moulin

BP 2025 – Budget annexe Lotissement Le Moulin

Section de Fonctionnement				Section d'Investissement			
Dépenses		Recettes		Dépenses		Recettes	
6015 - Terrains	70 000 €	7015 - Vente parcelles	- €	3555 - Terrains aménagés	137 686 €	238 - Avances sur immo	137 686 €
6045 - Etudes, Honoraires	6 392 €						
605 - Travaux	61 294 €	71355 - Nouveau stock	137 686 €		- €		
	137 686 €		137 686 €		137 686 €		137 686 €

	HT	TTC
Acquisition du terrain	70 000.00 €	70 000.00 €
Frais de notaire		
Mission ABCD	5 680.00 €	6 816.00 €
SL Diag - Amiante démolition	208.33 €	250.00 €
SIGA Géotechnique Etude G1	504.00 €	604.80 €
<i>Estimation des travaux - ABCD</i>	<i>61 294.00 €</i>	<i>73 552.80 €</i>
TOTAL - Version ABCD	137 686.33 €	151 223.60 €
Surface vendue	1 457	
Lot n°1	504	
Lot n°2	477	
Lot n°3	476	
Prix au m²	94.50 €	103.79 €
Prix cible	62.50 €	75.00 €
Recette totale avec prix cible	91 062.50 €	109 275.00 €





04

Présentation générale des budgets

Tableau n°9 : Principes retenus pour la préparation de ces budgets

Tableau n°10 : Budget Primitif 2025 : 7.3 M€

Tableau n°11 : Focus Cinéma François Truffaut

Budgets Primitifs 2025 – *Principes retenus pour la préparation de ces budgets*

Tableau n°9

Fiscalité directe :

- Intégration du taux départemental Taxe sur foncier bâti :
 - Taxe sur le Foncier Bâti : 40.70 %
 - Taxe sur le Foncier Non Bâti : 43,09 %
 - Taxe d'habitation sur résidences secondaires : 12.32 %
- Bases : + 1,7 % (loi de Finances 2025) – Incidence : + 24 397 €

Recours à l'emprunt

Budget général : 500 K€

↳ Financement des 2 projets phares : Mise aux normes accessibilité et sécurité incendie SALLE DES FÊTES – Aménagement Rue Roussin

Contribution à l'effort national (dette publique) :

- Baisse de la Dotation Forfaitaire : 33 785 €- *Estimation AMF (écrêtement en 2024 – loi de finances 2025)*
- *Dotation de Solidarité Rurale 210 000 €*
Les dotations de péréquation dans la DGF progressent de 380M€ (dont 150M€ au titre de la DSR)

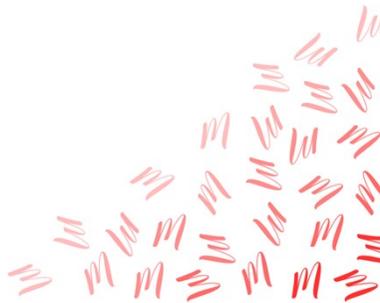
Fiscalité et Fonds de concours TEC

Versée par TEC

- FPIC = 20 000 €
- Attribution de compensation 337 504 € (diminution Nouveau ACM Tom Pouce)

Versée par Moirans

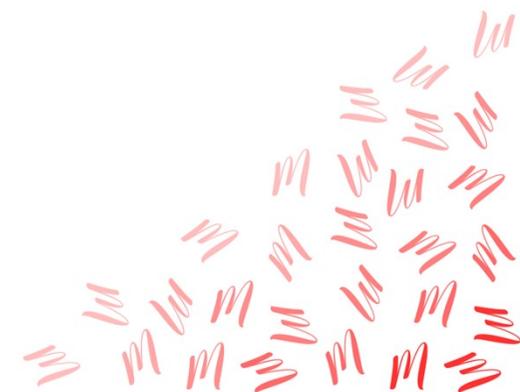
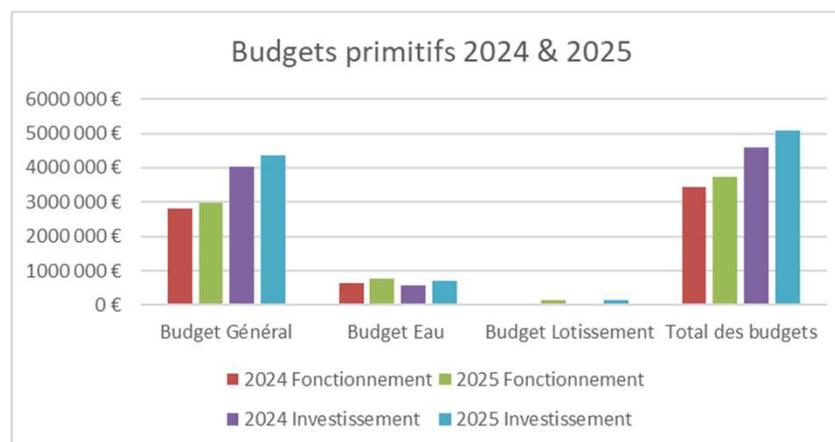
- Travaux stade de Football : 50 000 € en 2025 (50 %)



Budgets Primitifs 2025 : 9 M€

Tableau n°10

		Fonctionnement	Investissement	Total
Budget Général	2025	2 974 393 €	4 362 494 €	7 336 887 €
	2024	2 803 313 €	4 040 344 €	6 843 657 €
Budget Eau	2025	756 788 €	708 062 €	1 464 850 €
	2024	623 176 €	559 249 €	1 182 425 €
Budget Lotissement	2025	137 686 €	137 686 €	275 372 €
	2024	0 €	0 €	0 €
Total des budgets	2025	3 868 867 €	5 208 242 €	9 077 109 €
	2024	3 426 489 €	4 599 593 €	8 026 082 €



Focus Service cinéma François TRUFFAUT

11	Charges à caractère général	27 108.00 €
6064	Fournitures administratives	2 960.00 €
	Photocopie Programmes (16 sem. * 1100 unités / an = 17 600 e	900.00 €
	Affiches (10 affiches / programme)	1 560.00 €
	Affranchissement (32 enveloppes)	500.00 €
611	Sous-traitance générale	2 460.00 €
	Programmation Fraternelle	1 500.00 €
	Projection Jeune public	960.00 €
6135	Locations mobilières	11 000.00 €
	Location de films	11 000.00 €
61558	Entretiens autres biens mobiliers	500.00 €
6156	Maintenance	3 150.00 €
	Cinema next (Projecteur)	1 368.00 €
	Monnaie Service (Billetterie)	1 782.00 €
6262	Frais de télécommunications	1 100.00 €
	SFR (75 € HT / mois) - Haut débit	1 100.00 €
6281	Cotisations	1 010.00 €
	ADRC	115.00 €
	Association Française des Cinémas Art et Essai	370.00 €
	Cinéma indépendants BFC	150.00 €
	Cinéma indépendants BFC - Ciné concert du 1er mars	100.00 €
	GRAC	275.00 €
65818	TSA	2 800.00 €
	SACEM	400.00 €
	Redevance programmation	1 728.00 €
12	Charges de personnels	20 000.00 €
	TOTAL DEPENSES D'EXPLOITATION	47 108.00 €

70	Ventes de produits fabriqués, prestations	26 000.00 €
706	Prestations de services	25 000.00 €
707	Ventes de marchandises	1 000.00 €
74	Subvention d'exploitation	5 036.00 €
	Subvention Art et Essai	5 036.00 €
75	Autre produits de gestion courante	
752	Revenu des immeubles	
	RECETTES DE GESTION DES SERVICES	31 036.00 €
	TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE	31 036.00 €
	Déficit	-16 072.00 €





05

EN-COURS DE DETTE

Tableau n°13 : En cours de dette – 2018-2025

En cours de dette – 2018 à 2025

Encours de la Dette	Budget principal	Eau	TOTAL
<i>En cours de la dette 2018</i>	2 383 171 €	749 075 €	4 272 376 €
<i>Encours de la dette 2019</i>	2 229 167 €	682 693€	4 018 972 €
<i>En cours de la dette 2020</i>	2 515 474 €	613 455 €	3 128 929 €
<i>En cours de la dette 2021</i>	2 609 687 €	543 390 €	3 153 077 €
<i>En cours de la dette 2022</i>	3 009 687 €	481 504 €	3 491 191 €
<i>En cours de la dette 2023</i>	2 676 684 €	416 949 €	3 443 633 €
<i>En cours de la dette 2024</i>	2 772 788 €	349 604 €	3 119 392€
<i>En cours de la dette 2025</i>	2 882 630 €	279 339 €	3 161 969 €





06

Budgets Primitifs 2025 - Pourquoi faire ?

BUDGET PRIMITIFS 2025 = 7.3 M€ - Pourquoi faire ?

Fonctionnement : 2,9 millions €

Entretien du patrimoine (516 K€) : bâtiments communaux, voirie, éclairage public, véhicules & engins, forêt, fleurissement, illuminations etc.

Eau potable (54 K€) : fonctionnement des réseaux de collecte

Education (82 K€) : crédits scolaires et RASED, séjours pédagogiques et actions éducatives (écoles)

Culture et animation (59 K€): cinéma, comité culturel d'animation, adhésions aux labels, actions de communication (écho du Mont Robert etc.), subventions aux associations

Action sociale (9 K€): repas des personnes âgées, colis de Noël, cartes jeunes

Gestion des ressources humaines (776 K€) : 16.36 équivalents temps plein (18 agents)

Investissement : 4.4 millions €

Opération Petites Villes de Demain:

Accessibilité et incendie Salle des fêtes / cinéma : 1 223 K€ TTC

Aménagement rue des sports: 687 K€ TTC

Aménagement Rue Roussin: 398 K€ TTC

Opération balcons-jardins : 10 K€ TTC

Eclairages publics : 40 K€ TTC

Rénovation énergétique des bâtiments : 25 K€ TTC

Travaux bâtiments communaux : 77 K€ TTC

Voirie : aménagement giratoire, rue du moulin : 25 K€ TTC

Œuvre d'art : 70 K€ TTC

Acquisitions terrains SCI Tour à Bois (141 K€ TTC) – Terrains BESSON, COPPEL, DESCOURS (12 k€ TTC) - Acquisitions de matériels (70 K€ TTC)

