

Note de présentation brève et synthétique du Budget Primitif 2025

1- LE CADRE GENERAL

Le débat d'orientation budgétaire qui s'est tenu le 3 mars 2025 a permis de présenter les orientations à engager dans le budget primitif 2025, selon les axes stratégiques suivants :

- Accompagnement des projets de territoire (dispositifs CTO et ATI FEDER de la Région Occitanie, CRRTE de l'Etat)
- Délégation de gestion du programme européen LEADER de 2023 à 2027
- Actions culturelles
- Education Artistique et Culturelle (EAC dispositif DRAC)
- Vélos de Pays – Gestion et accompagnement des points de location
- Plan climat Air Energie, Economie Circulaire, démarche d'adaptation au changement climatique (COT-TACCT- dispositif ADEME et Agence de l'eau Adour Garonne)
- Territoire d'Industrie et AMI rebond industriel (dispositif ANCT Etat)
- Marketing Territorial

Le budget primitif 2025 s'inscrit dans le contexte suivant :

Les résultats d'exécution de l'exercice 2024 sont positifs, ils augmentent le fonds de roulement et la capacité d'investissement du PETR :

- + 48 120 € pour la section de fonctionnement
- + 55 970 € pour la section d'investissement

A noter qu'une partie de cet excédent exceptionnel est à mettre au regard de postes vacants une partie de l'année 2024, de la mise en place d'une coordination par deux agents déjà en poste et du report des opérations afférentes aux recrutements retardés.

Autres points en prendre en compte pour l'année 2025 :

- vigilance au regard des aides publiques incertaines au plan national
- baisse de participation des financeurs à l'ingénierie du PETR (- 5 % Région Occitanie)
- une participation des EPCI maintenue à 3.50 €
- encaissement d'une partie des subventions forfaitaires dans le cadre du dispositif COT

2- LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

PREVISIONNEL DES DEPENSES	767 456
Dont prévisionnel dépenses réelles	713 958
Dont prévisionnel opérations d'ordre	53 498

POSTES PRINCIPAUX DE DEPENSES

Envoyé en préfecture le 03/04/2025

Reçu en préfecture le 03/04/2025

Publié le

49% des dépenses réelles

ID : 032-200048593-20250324-DB_BP_2025-BF



- **011- Charges à caractère général** **351 598**

Dont poste 611 - contrat de prestations de services 16 250

Animation Vélos de Pays	5 000
Animation Œuvres Itinéraires Artistiques	3 000
Actions Plan Climat – Contrat d’Objectif Territorial	2 500
Actions démarche TACCT	3 000
Actions Conseil de Développement	2 750

Dont poste 6132 – Location immobilières 9 200

Dont poste 6155 – Entretien matériel roulant 6 000

Entretien réparation véhicules de service	1 000
Entretien révision Vélos de Pays	5 000

Dont poste 617 - études et recherches 26 500

Démarche TACCT	14 000
Accompagnement Economie Circulaire – Démarche COT	12 500

Dont poste 6232 - fêtes et cérémonie (incluant les activités culturelles)
12 544

Actions et animation projet culturel	9 000
Actions et animation Education Artistique et Culturelle	3 554

Dont poste 6236 – catalogue et imprimés 21 045

Action PCAET COT	750
Support de communication Education Artistique et Culturelle	6 365
Conception Impression Arrosoirs + autres encarts magazine + livret des familles	12 000
Affiches, flyer, diffusion annonce radio Vélos de Pays	430
Reportage photos marketing territorial	500
Impressions graphiques, panneaux marketing territorial	1 000

Dont poste 6251 – voyages, déplacement et missions 8 000

Frais de mission déplacement des agents + stagiaire	3 600
Frais de mission déplacement des élus en représentation	4 150
Frais de mission déplacement des membres du conseil de développement	250

- **012 - Charges de personnel et frais assimilés**

338 610

Effectif du PETR 7 agents

Envoyé en préfecture le 03/04/2025
Reçu en préfecture le 03/04/2025
Publié le
ID : 032-200048593-20250324-DB_BP_2025-BF

	Effectif 2025		Effectif 2024	
1	Administratif, finances, rh	1 ETP	1 ETP	
2	Cheffe de projet culturel coordinatrice PETR	1 ETP	1 ETP	
3	Animatrice programme Leader et coordinatrice PETR	1 ETP	1 ETP	
4	Gestionnaire Leader/chargée de mission marketing territorial et animation Vélos de Pays	1 ETP	1 ETP	
5	Chargé de mission transition écologique et politiques contractuelles	1 ETP		
6	Chargée de mission éducation artistique et culturelle	1 ETP	1 ETP	
7	Chargé de mission Animation Territoire d'Industrie	1 ETP		
	<i>Direction</i>		0.20 ETP	Sortie le 29/02/2024
	<i>Chargé de mission Mobilité</i>		0.05 ETP	Sortie le 14/01/2024
	<i>Chargée de mission transition écologique, énergie et biodiversité</i>		0.30 ETP	Sortie le 04/04/2024

- **Autres** **23 750** 4% des dépenses réelles

Dont poste 014 – versement aux EPCI subvention dispositif COT

13 125

- **042 – Ecritures d'ordre budgétaire (dotation aux amortissements)**

53 498

PREVISIONNEL DES RECETTES	767 456
Dont report excédent 002 reporté	203 838
Dont prévisionnel recettes réelles	548 646
Dont prévisionnel opérations d'ordre	14 972

POSTES PRINCIPAUX DE RECETTES

- **70 – Produits des services, domaine et ventes** **8 250** 1.5 % des recettes réelles
- **74 - Dotations, subventions et participations** **537 391** 71% des recettes réelles

Subventions (Etat, Région, Europe)	291 152
Contribution des membres (CCo) et partenariats	246 239

- **042 - Ecritures d'ordre budgétaire (Quote part des subventions d'investissement transférées au compte de résultat-)** **14 972**

3- LA SECTION D'INVESTISSEMENT

PREVISIONNEL DES DEPENSES	199 133
Dont Solde d'exécution négatif 001 reporté	0
Dont prévisionnel dépenses réelles	184 161
Dont RàR n-1	0
Dont prévisionnel opérations d'ordre	14 972

POSTES PRINCIPAUX DE DEPENSES

- **21- Immobilisations incorporelles** **184 161**

Dont poste 21 – matériel de transport, informatique et mobilier

23 000

- **040 - Ecritures d'ordre budgétaire (Quote part des subventions d'investissement transférées au compte de résultat-)** **14 972**

PREVISIONNEL DES RECETTES	199 133
Dont Excédent d'investissement reporté	93 163
Dont prévisionnel recettes réelles	2 123
Dont RàR n-1	50 349
Dont prévisionnel opérations d'ordre	53 498

POSTES PRINCIPAUX DE RECETTES

- **10 - Dotation, Fonds divers et réserve (FCTVA)** **2 123**
- **13 - Subventions d'investissement reçues** **50 349**

Europe – Feader (nouvelle flotte VAE)	50 349
---------------------------------------	--------

- **040 – Ecritures d'ordre budgétaire (dotation aux amortissements)** **53 498**

4 – RECAPITULATIF

Crédits votés	2024	2025	écart
Fonctionnement	684 858	767 456	+82 598
Investissement	168 612	199 133	+30 521

Les principaux postes de dépenses qui augmentent en 2025 sont les suivants :

libellés	Votes 2024	Votes 2025	évolution
Contrats de prestation de service	6 500	16 250	+ 150 %
Entretien réparation matériel roulant	4 931	6 000	+ 22 %
Contrats d'assurance	2 407	3 100	+ 29 %
Versements aux organismes de formation	1 400	3 050	+ 118 %
Honoraires avocat	2 000	4 000	+ 100 %
Réceptions divers réunions	2 700	3 700	+ 37 %
Reversement quote part subvention COT aux EPCI	0	13 125	

Les charges à caractère général en dehors des charges liées aux missions maitrisées et constantes.

Les charges de fonctionnement liées aux missions d'animation augmentées n'ont pas pu être réalisées en 2024, en raison des postes vacants et des difficultés de recrutement.

L'effectif des agents du PETR est de 7 agents ETP. Le poste de direction occupé jusqu'en février 2024 n'a pas été pourvu, il a été remplacé par une mission de coordination portée par deux agents déjà en poste.

Les subventions en ingénierie restent identiques hormis une baisse de 5% de la subvention Région. Les subventions prévues en 2024 liées aux recrutements des agents non effectués sont reportées sur 2025. Les postes (salaires chargés) sont financés à hauteur de 65%.

Le budget investissement augmente, en raison de l'acquisition d'un véhicule en remplacement de la Citroën Cactus immobilisée et probablement hors d'usage et faisant l'objet d'une procédure judiciaire en cours. Cet achat étant nécessaire pour une équipe de 7 agents au regard des déplacements effectués. Autres investissements prévus : renouvellement du matériel informatique et mobilier.

Concernant les recettes d'investissement, le PETR devrait encaisser sur l'exercice 2025 (restes à réaliser) l'aide Leader de 50 349 € pour le renouvellement de la flotte des vélos électriques (74 vae achetés en 2021 et 2022).

A ce jour aucun emprunt n'a été contracté par le PETR.

Depuis 2016, pour faire face à un manque de trésorerie dû au retard d'encaissement de subventions, le PETR a recours à une ligne de trésorerie de 200 000 €.

Le dernier renouvellement de ligne de trésorerie pour 2024/2025 devra être remboursé au plus tard le 2/10/2025 (à ce jour le PETR n'a procédé à aucun tirage).

Le renouvellement d'une ligne de trésorerie pour la période 2025 2026 sera réexaminé en cours d'exercice, en fonction de l'encaissement des aides Leader du programme 2014/2022 qui doivent être obligatoirement versées en 2025 pour un montant de 150 084 €.