

Séance du 27 janvier 2025

L'an deux mille vingt-cinq et le vingt-sept du mois de janvier à dix-neuf heures, les membres du Conseil Municipal de la commune de FLEURBAIX, légalement convoqués en séance ordinaire, se sont réunis au lieu habituel de leurs séances, sous la présidence de M. Aimé DELABRE, Maire.

Étaient présents : M. Aimé DELABRE, Mme Stéphanie THERON, Mme Christelle DELANNOY, Mme Nadine TERRIER, M. Philippe DONZE, M. Mathieu LELEU, M. Jean-Paul FRAGNON, M. Serge VANECCLOO, M. Joseph CATTEAU, Mme Sylvie BARBRY, Mme Véronique BAILLEUL, Mme Laurence DOUALE, M. Jean-Marc BURETTE, M. Christian VERE, Mme Alexandra LEMAIRE, M. Nathan LAMERANT, Mme Corine DELHAIZE

Étaient absents excusés : M. Dominique BENIAC (procuration à M. Aimé DELABRE), M. François-Xavier COTTIGNY (procuration à Mme Stéphanie THERON), Mme Anne-Laure DELASSUS (procuration à M. Serge VANECCLOO), M. Sylvain ROGER (procuration à M. Mathieu LELEU)

Secrétaire de séance : Mme Nadine TERRIER

-----  
**Débat d'Orientation Budgétaire 2025**

*Vu le Code Général des Collectivités Territoriales, et notamment ses articles L.2312-1 et D.2312-3,*

*Vu la Loi n°2015-991 en date du 7 août 2015 dite loi NOTRe, portant nouvelle organisation territoriale de la République, et notamment l'article 107 sur l'amélioration de la transparence financière,*

*Vu la délibération n° 051-2023 en date du 13 décembre 2023 approuvant le règlement budgétaire et financier dans lequel la commune de FLEURBAIX s'engage à tenir un DOB (article 5),*

*Vu le rapport d'orientation budgétaire retraçant les informations nécessaires au débat d'orientation budgétaire,*

*Considérant les avis favorables de la commission Finances et du Bureau Municipal,*

*Considérant que ce rapport doit donner lieu à un débat et faire l'objet d'un vote,*

*Sur le rapport de M. le Maire,*



Après en avoir délibéré, le Conseil Municipal, à l'unanimité :

- ▶ Prend acte que le débat d'orientation budgétaire 2025 a eu lieu sur la base d'un rapport portant sur le Budget de la Commune,
- ▶ Dit que le rapport d'orientation budgétaire sera mis à disposition du public sur le site de la commune ou à l'accueil de la Mairie dans les quinze jours suivant la tenue du Débat d'Orientation Budgétaire.
- ▶ Demande à M. le Maire de préparer le Budget 2025 selon les orientations ainsi définies,
- ▶ Autorise M. le Maire à signer toute pièce relative à la présente délibération.

Ainsi fait et délibéré en séance, les jour, mois et an que dessus.

Pour extrait conforme,

Le Maire, Aimé DELABRE

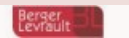


Le secrétaire de séance,





Envoyé en préfecture le 28/01/2025  
Reçu en préfecture le 28/01/2025  
Publié le **28 01 2025**  
ID : 062-216203380-20250127-DEL2025001-DE



# Débat d'Orientations Budgétaires 2025

# PREAMBULE

Le Débat d'Orientation Budgétaire (DOB) :

Est obligatoire pour les communes de + 3500 hbts

Le règlement financier de la commune, voté le 13/12/23, indique que « la commune n'est pas soumise à cette obligation mais s'engage à tenir ce débat dans un souci de transparence des finances publiques »

Celui-ci permet d'échanger sur les orientations budgétaires

Il doit se tenir dans un délai maximal de 10 semaines précédant le vote du budget

Le budget est voté à l'équilibre

# CONTEXTE

## Budget 2025 : une loi spéciale pour une situation exceptionnelle

- ➔ Afin d'assurer la continuité des services publics dès le 1<sup>er</sup> janvier 2025
- ➔ Situation provisoire qui ne remplace pas le budget
- ➔ Budget initial 2024 reconduit à l'identique en 2025

## Projet loi de finances :

- ➔ Baisse du FC TVA de 16,4% à 14,85%
- ➔ +4 points taux de cotisation employeur de la CNRACL
- ➔ Plafonnement 2024 de la compensation TH

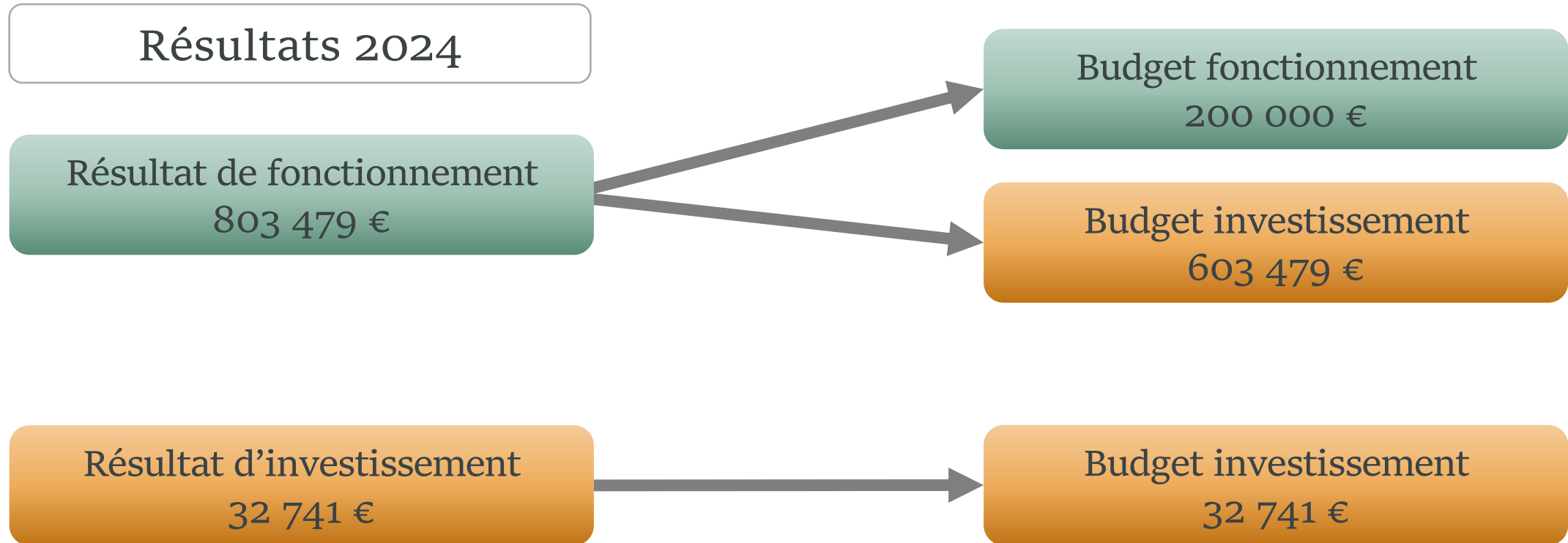
# Résultats 2024

FONCTIONNEMENT	
Recettes	2 960 357 €
Dépenses	2 356 878 €
Report 2023	200 000 €
Résultat de fonctionnement	803 479 €

INVESTISSEMENT	
Recettes	2 076 077 €
Dépenses	2 176 209 €
Report 2023	132 873 €
Résultat d'investissement	32 741 €

**RESULTAT 2024 = 836 220 €**

# Proposition d'affectation de résultat



Envoyé en préfecture le 28/01/2025

Reçu en préfecture le 28/01/2025

Publié le **28 01 2025**

Berser  
Levrault

ID : 062-216203380-20250127-DEL2025001-DE

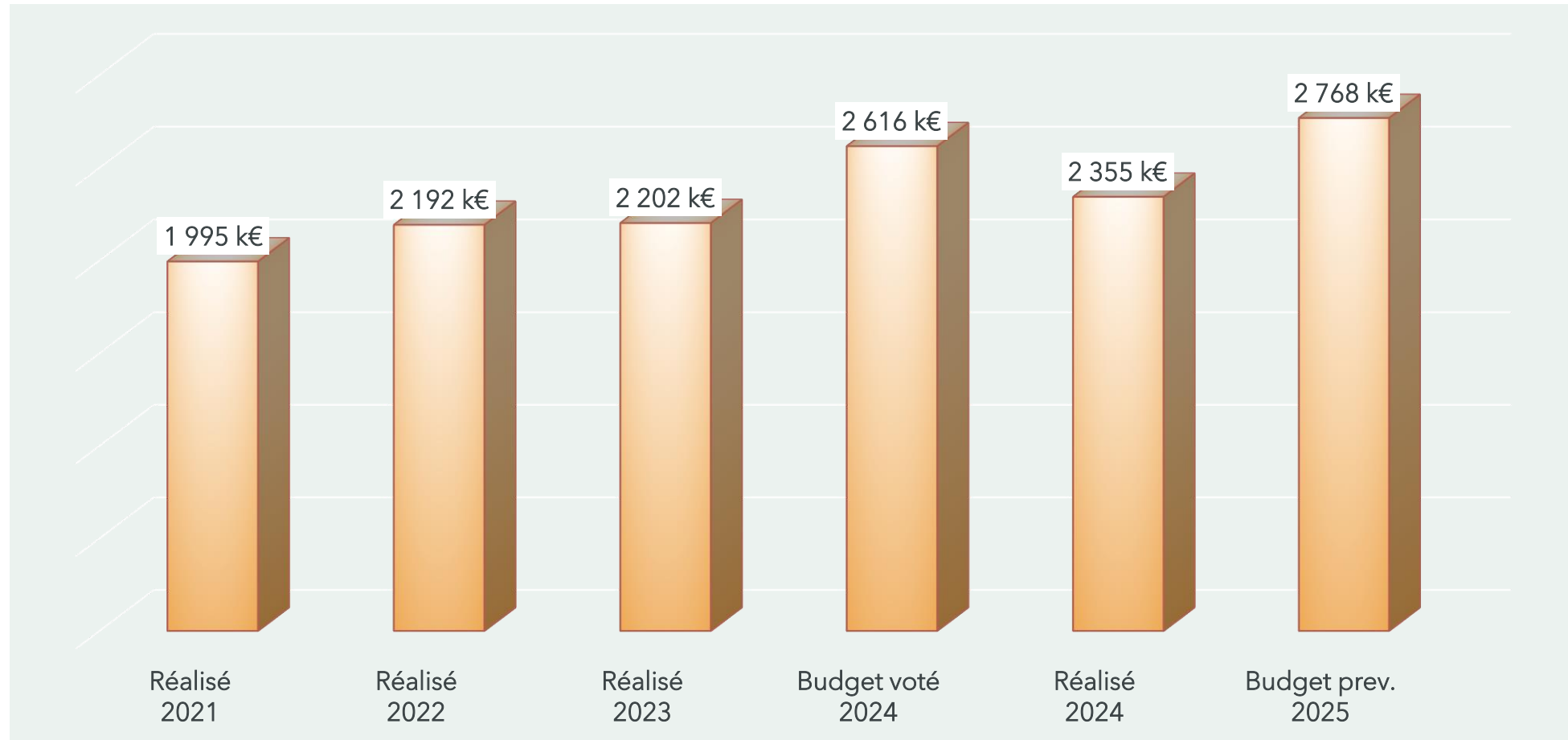
# FONCTIONNEMENT

# LES DEPENSES





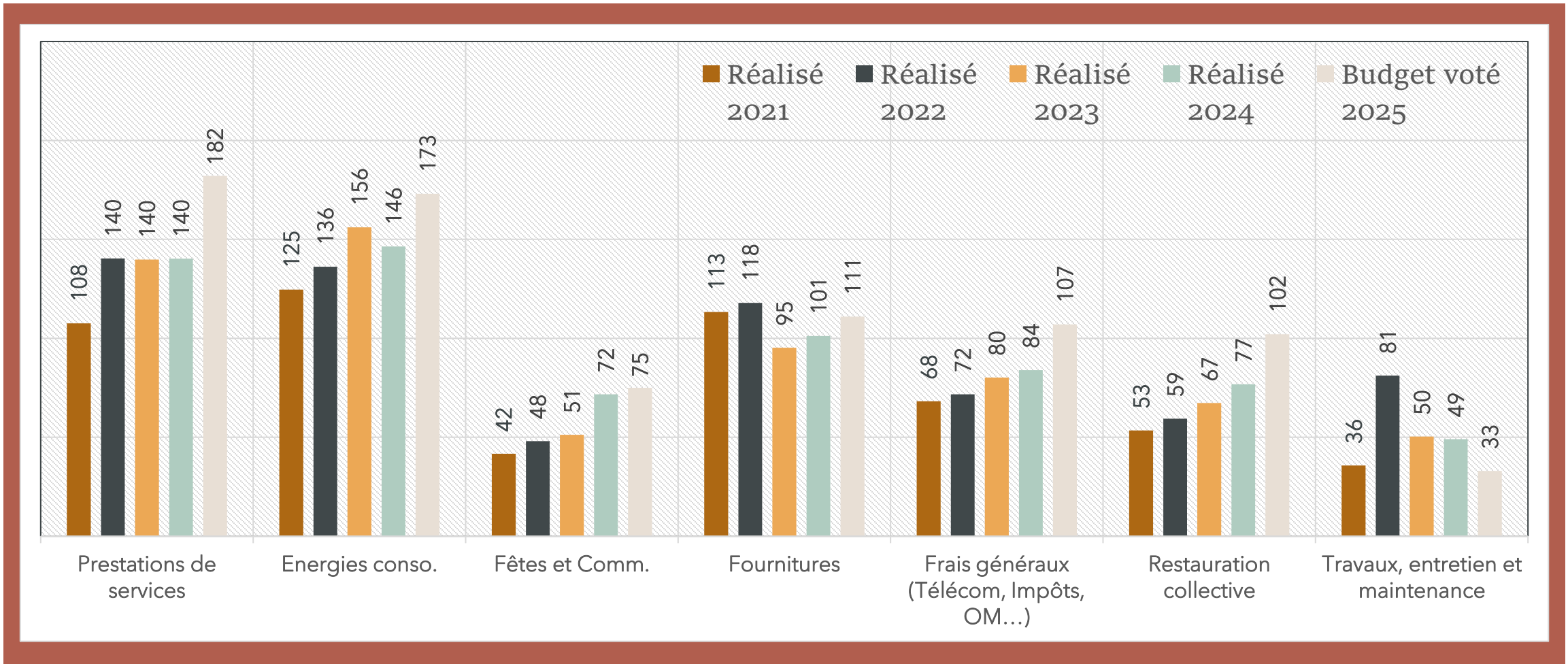
# Evolution des dépenses réelles de fonctionnement



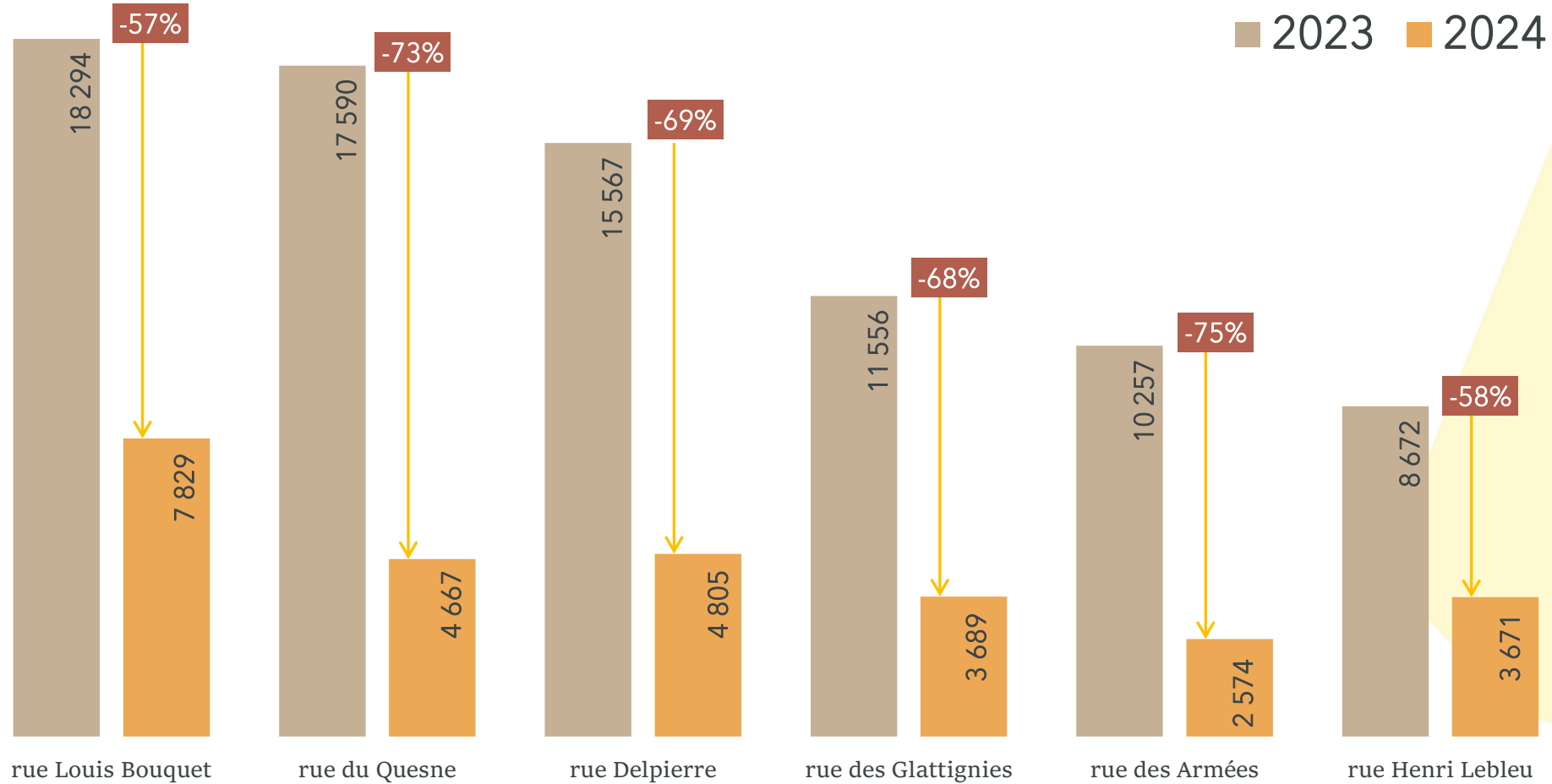
# Analyse des dépenses réelles de fonctionnement

	Réalisé 2024	BP 2025
Fournitures & Services	669 242 €	783 000 €
Charges de personnel	1 328 901 €	1 600 000 €
Indemnités & subventions	332 710 €	360 000 €
Charges financières	22 764 €	20 000 €
Atténuation de produits	1 532 €	5 000 €
<b>TOTAL</b>	<b>2 355 149 €</b>	<b>2 768 000 €</b>

# Répartition des fournitures et services en k€



# Evolution des consommations d'éclairage public en kWh



# Analyse des dépenses réelles de fonctionnement

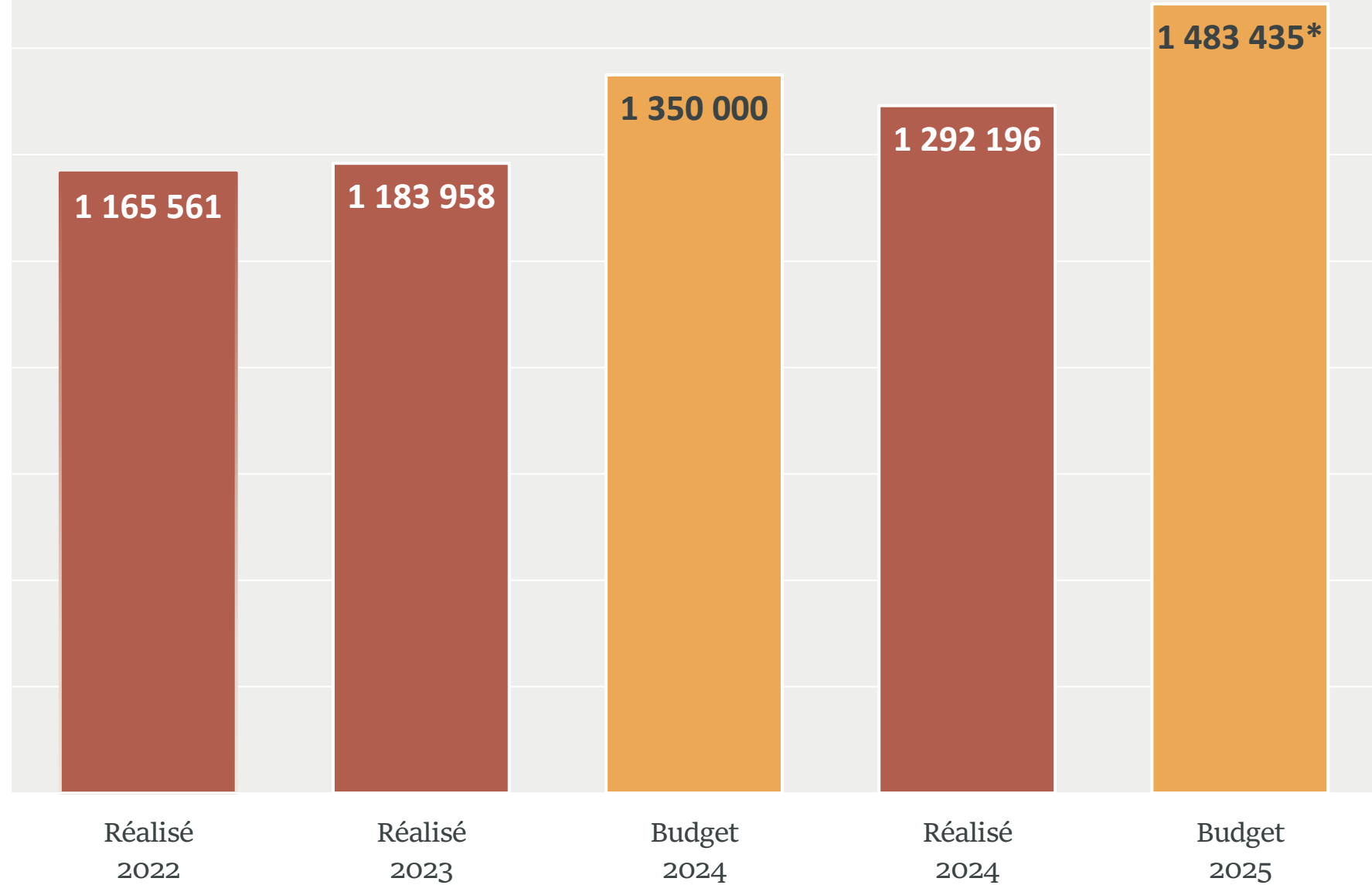
	Réalisé 2024	BP 2025
Fournitures & Services	669 242 €	783 000 €
Charges de personnel	1 328 901 €	1 600 000 €
Indemnités & subventions	332 710 €	360 000 €
Charges financières	22 764 €	20 000 €
Atténuation de produits	1 532 €	5 000 €
<b>TOTAL</b>	<b>2 355 149 €</b>	<b>2 768 000 €</b>

Charges du  
personnel et  
frais assimilés

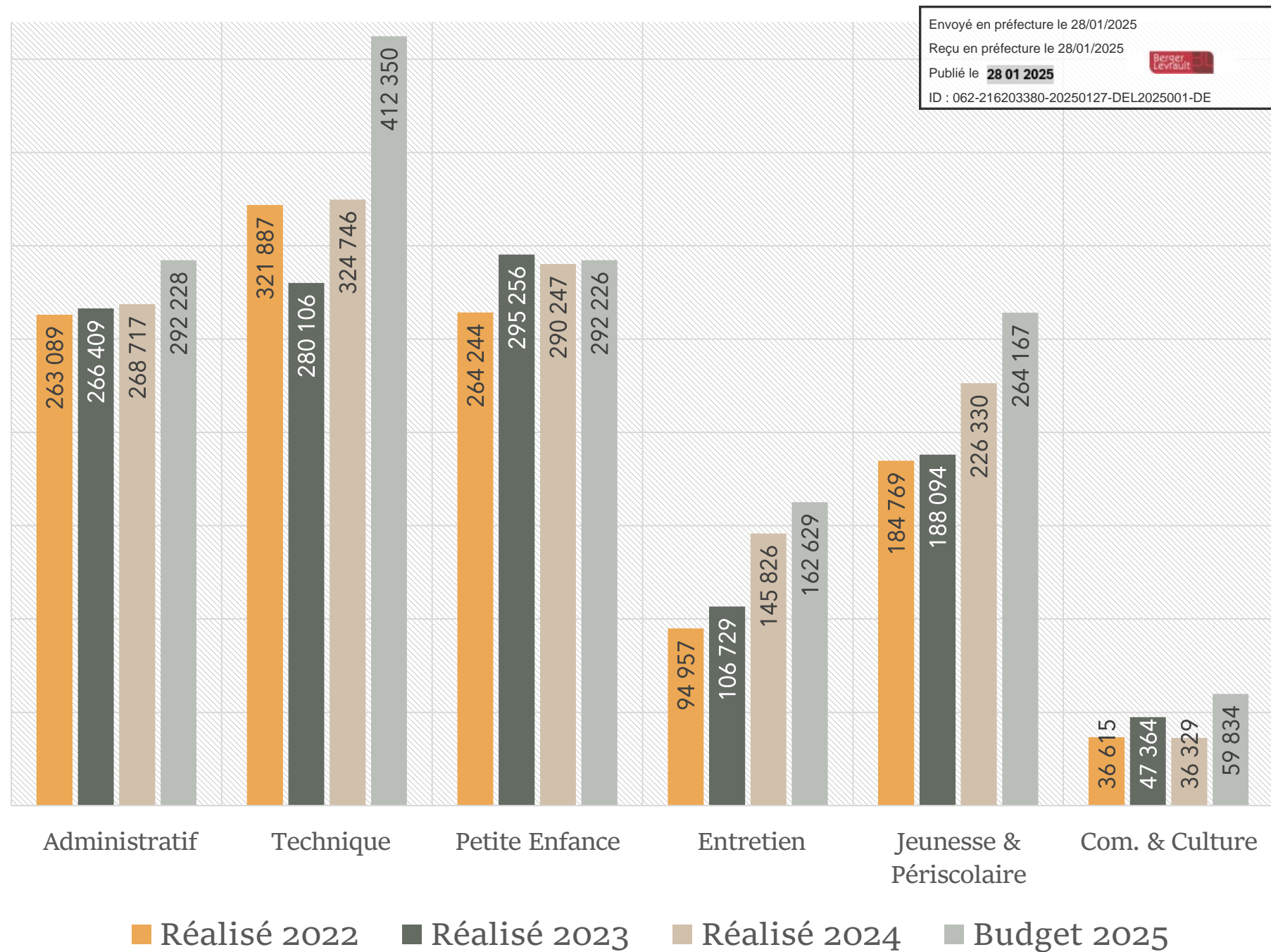
- *Masse Salariale*
- *Assurance Statutaire*
- *Prestations Sociales*
- *Médecine du Travail*

\* *Hors GVT, revalorisation salariale et mesures gouvernementales*

Evolution de  
la masse  
salariale  
2022-2025



## Evolution de la masse salariale par service







	Contrat PEC	CDD de droit public
Traitement brut	1 802 €	1 802 €
Charges	198 €	748 €
<b>TOTAL</b>	<b>2 000 €</b>	<b>2 550 €</b>

Aide perçue	469 €	0 €
-------------	-------	-----

<b>Coût Commune</b>	<b>1 531 €</b>	<b>2 550 €</b>
---------------------	----------------	----------------

Les taux de prise en charge varient en fonction la situation du bénéficiaire :

- âge
- bénéficiaire RSA ou pas
- durée de chômage
- situation d'handicap
- ...

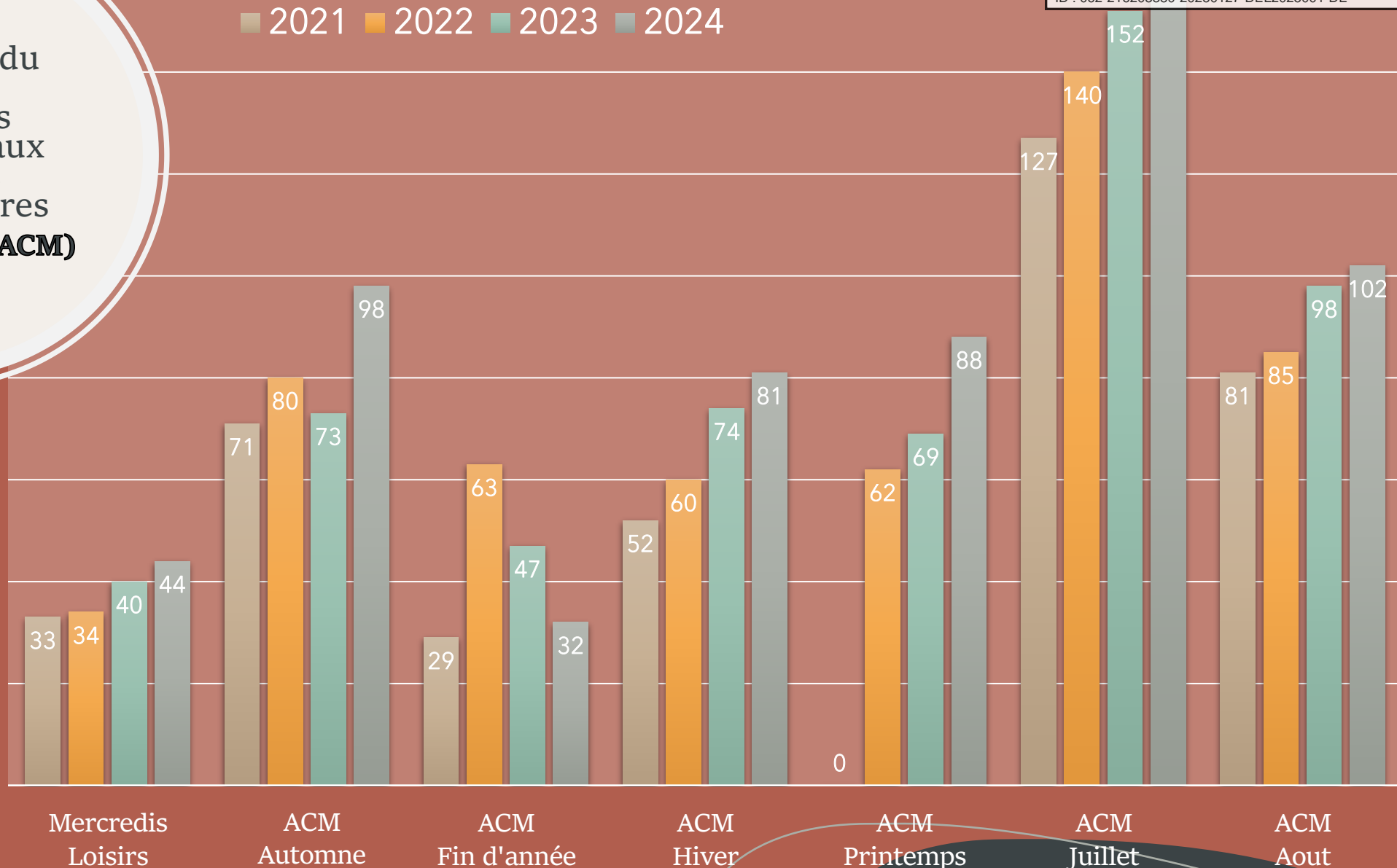
## Aide versée pour un contrat PEC

### Information

A ce jour, aucune certitude que le dispositif PEC soit reconduit en 2025.

Evolution du nombre d'enfants accueillis aux services extrascolaires (mercredis et ACM)

2021 2022 2023 2024



Augmentation du nombre d'animateurs

Augmentation de leurs rémunérations au 01.01.2024

Environ 95% des enfants accueillis sont des fleurbaisiens

# Besoins de service estimés pour 2025

## Service Administratif

Remplacement d'un contrat PEC par un CDD  
Nomination d'un agent au 01.09.2025

## Service Technique

Fin d'un contrat PEC, suivi d'une nomination de l'agent au 04.01.2025  
Maintien de 1 contrat PEC et contrat d'apprentissage en espaces verts  
Maintien de 1 CDD en maintenance des bâtiments  
Rappel de traitement en cas de reconnaissance de maladie professionnelle  
Réintégration d'un agent actuellement en Congé de Longue Durée, à compter du 01.08.2025

## Service Petite Enfance

Nomination d'un agent au 01.01.2025 suite à la fin d'une mise en disponibilité  
Remplacement d'un agent actuellement mis en disponibilité  
Recrutement d'une auxiliaire pour répondre aux exigences de la PMI : contrat PEC puis CDD à compter du 01 09 2025

## Service Jeunesse et Périscolaire

2024 : régularisation de charges ( $\approx$  9 700€)

Fin d'un CDD suivi d'une nomination de l'agent au 01.09.2025 (cantine, mercredis, ACM, animations sportives)

Remplacement d'un contrat PEC par un CDD (35h : cantine, étude, mercredis, ACM, CME)

Remplacement d'un contrat PEC par un CDD (29h: cantine, garderie, mercredis, ACM)

Maintien d'un contrat PEC (23,5h: cantine, mercredis, ACM)

➔ Recrutement d'un contrat PEC pour renforcer les équipes d'animation dès la rentrée 2025 (cantine, mercredis, ACM)

➔ Recrutement d'un agent pour la restauration des ACM

## Service Entretien

Depuis le 01.01.2024, les agents communaux assurent l'entretien de la crèche (fin du contrat de prestation AFEIJI)

Renfort du service avec un contrat PEC de 35 heures

Remplacement d'un contrat PEC par un CDD

## Service Communication, Évènementiel et Culture

Augmentation du temps de travail de l'agent de bibliothèque (35h au lieu de 28h)

Augmentation du temps de travail en charge de la communication et évènementiel (19,2 h au lieu de 16 h)

## Evolution du chapitre 012

	Réalisé 2022	Réalisé 2023	Réalisé 2024	Budget 2025
Masse salariale	1 165 561	1 183 958	1 292 196	1 540 000
Assurance statutaire	27 757	27 436	32 203	45 000
Médecine du travail	690	361	1 176	7 500
Prestations sociales et divers	3 711	7 491	3 326	7 500
<b>Total</b>	<b>1 197 719</b>	<b>1 219 246</b>	<b>1 328 901</b>	<b>1 600 000</b>

# Analyse des dépenses réelles de fonctionnement

	Réalisé 2024	BP 2025
Fournitures & Services	669 242 €	783 000 €
Charges de personnel	1 328 901 €	1 600 000 €
Indemnités & subventions	332 710 €	360 000 €
Charges financières	22 764 €	20 000 €
Atténuation de produits	1 532 €	5 000 €
<b>TOTAL</b>	<b>2 355 149 €</b>	<b>2 768 000 €</b>

# Indemnités, subventions & contributions

**Contribution incendie**

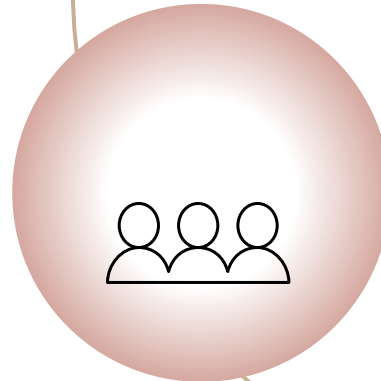


**Contribution école  
du Sacré Coeur**

2024 - 332 710 €

2025 - 360 000 €

**Indemnités élus**



**Subventions aux  
associations**

# Indemnités des élus

**Coût total pour la commune**  
**98 969 € en 2024**  
**109 000 € en 2025**

Fonction	Taux d'indemnité (% de l'indice brut terminal de la fonction pub.)	Montant mensuel brut
Maire	51,60 %	2 121,03 €
1 <sup>er</sup> Adjointe	21,50 %	883,76 €
Adjoint et conseiller délégué	13,90 %	571,36 €

**Total mensuel brut**  
**7 004,31 €**



# Subventions versées aux



Envoyé en préfecture le 28/01/2025  
Reçu en préfecture le 28/01/2025  
Publié le **28 01 2025**  
ID : 062-216203380-20250127-DEL2025001-DE

	2022	2023	2024	BP 2025
MJC	53 000 €	32 000 €	33 000 €	33 000 €
Associations sportives	14 951 €	16 508 €	17 673 €	20 000 €
Associations culturelles et de loisirs	10 876 €	10 850 €	11 286 €	12 000 €
Associations scolaires	4 648 €	4 905 €	6 270 €	7 000 €
Associations non fleurbaisiennes	2 215 €	2 314 €	2 134 €	3 000 €
CCAS	2 000 €	2 000 €	3 000 €	3 000 €
Dons colis des aînés	1 500 €	1 000 €	0 €	0 €
Subventions exceptionnelles	1 350 €	1 090 €	350 €	0 €
<b>TOTAL</b>	<b>90 540 €</b>	<b>70 667 €</b>	<b>73 713 €</b>	<b>78 000 €* </b>

\* Montant prévisionnel, dossiers en cours d'instruction

# Contributions



2023 → 83 476 €

2024 → 90 456 €

2025 → 98 000 €



2023 → 64 424 €

2024 → 63 258 €

2025 → 65 000 € (estimation\*)

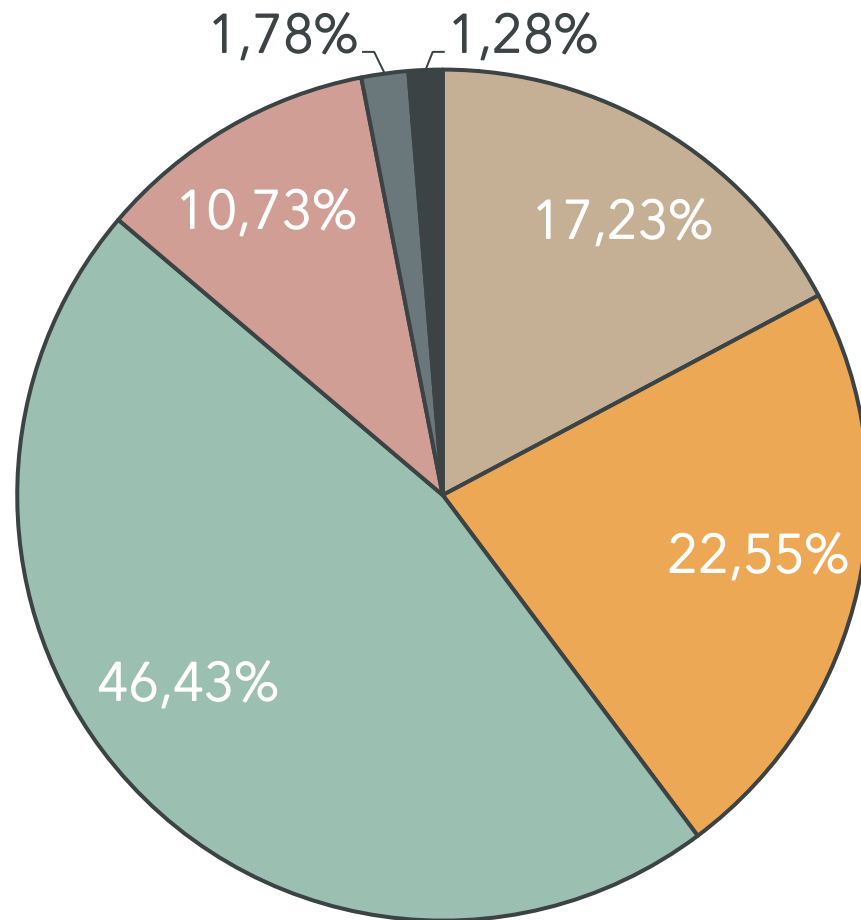
+ 10 000€ prévus pour les abonnements logiciels et charges diverses de gestion courante

\* Contribution en cours d'analyse

# LES RECETTES



# Répartition des recettes réelles de fonctionnement 2024



# Analyse des recettes réelles de fonctionnement

	Réalisé 2024	BP 2025
Impôts et taxes (TF, TCFE, FNGIR)	1 374 308 €	1 373 037 €
Dotations et subventions (CAF, Etat)	667 499 €	568 000 €
Dotations CCFL	509 925 €	509 925 €
Produits de services et locations	317 736 €	267 000 €
Atténuations de charges	52 617 €	10 000 €
Remboursements divers	38 158 €	2 038 €
<b>TOTAL</b>	<b>2 960 243 €</b>	<b>2 730 000 €</b>



# Les produits fiscaux en détail

Produits fiscaux - simulation à taux constant					
Taxes	Bases d'imposition 2024	Taux	Produits perçus en 2024	Bases d'imposition prév. 2025	Produits attendus 2025
<b>Taxe foncière (bâti)</b>	2 528 187	44,12	1 113 958	2 592 000	1 143 590
<b>Taxe foncière (non bâti)</b>	138 254	42,40	58 620	141 500	59 996
<b>Taxe d'habitation</b>	47 589	19,12	9 099	45 000	8 604
<b>TOTAL avant coefficient correcteur</b>			<b>1 181 677</b>		<b>1 212 190</b>
<b>Coefficient correcteur</b>			<b>72 235</b>		<b>74 182</b>
<b>TOTAL</b>			<b>1 253 912</b>		<b>1 286 372</b>

# Analyse des recettes réelles de fonctionnement

	Réalisé 2024	BP 2025
Impôts et taxes (TF, TCFE, FNGIR)	1 374 308 €	1 373 037 €
Dotations et subventions (CAF, Etat)	667 499 €	568 000 €
Dotations CCFL	509 925 €	509 925 €
Produits de services et locations	317 736 €	267 000 €
Atténuations de charges	52 617 €	10 000 €
Remboursements divers	38 158 €	2 038 €
<b>TOTAL</b>	<b>2 960 243 €</b>	<b>2 730 000 €</b>

# Dotations et subventions



PRÉFECTURE

	2022	2023	2024	2025
Dotations Etat	227 771 €	240 684 €	258 651 €	260 000 €
CAF/MSA	246 321 €	370 519 €	350 748 €	300 000 €
Remb. contrats PEC	36 200 €	10 812 €	37 281 €	
Allocations compensatrices	25 154 €	6 887 €	6 887 €	5 000 €
Divers (CCFL, Dpt, FC TVA)	20 630 €	25 351 €	13 932 €	3 000 €
<b>TOTAL</b>	<b>556 076 €</b>	<b>654 253 €</b>	<b>667 499 €</b>	<b>568 000 €</b>

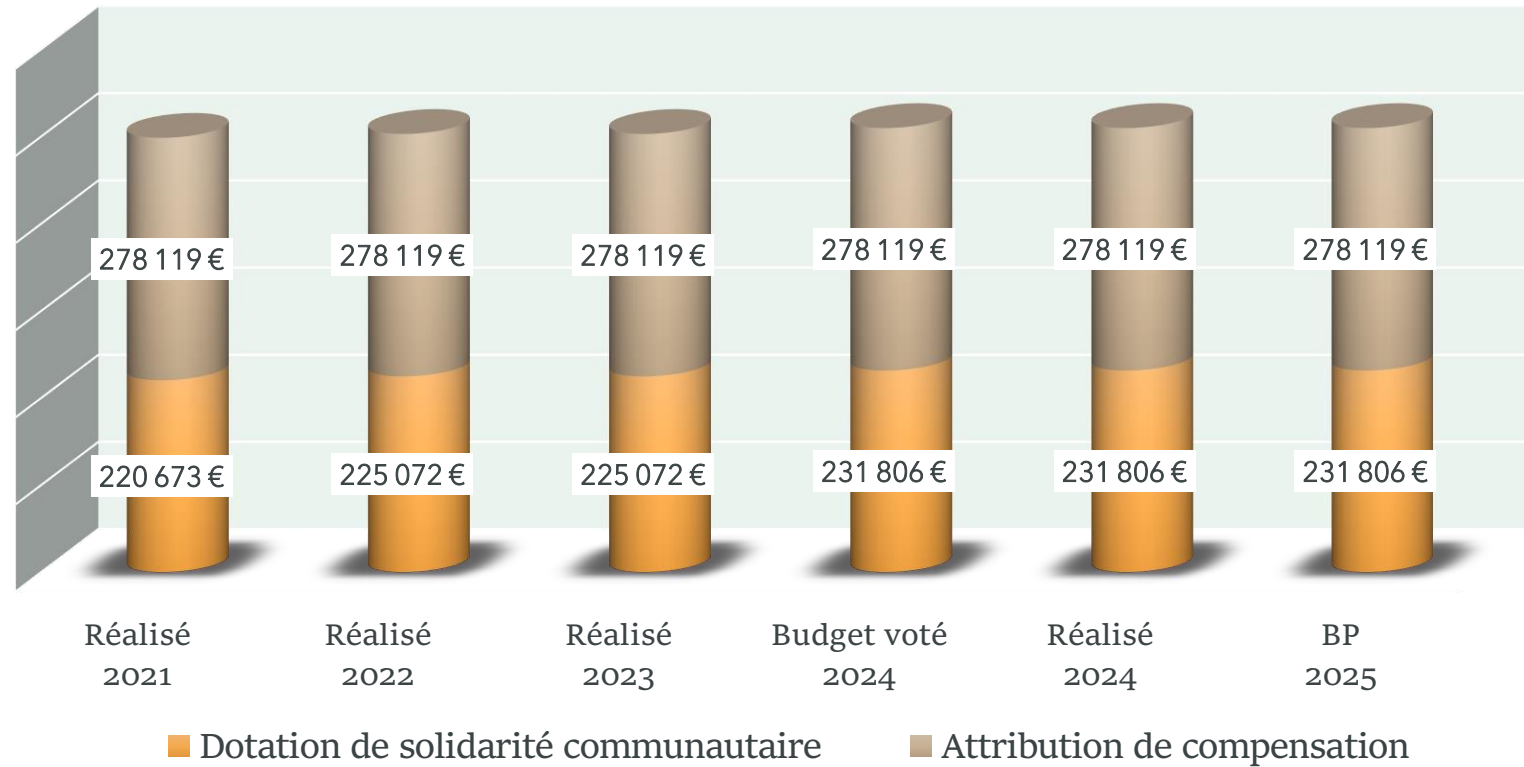




# Analyse des recettes réelles de fonctionnement

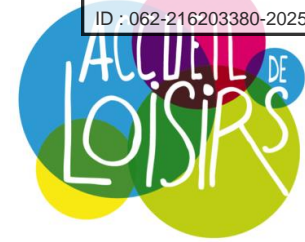
	Réalisé 2024	BP 2025
Impôts et taxes (TF, TCFE, FNGIR)	1 374 308 €	1 373 037 €
Dotations et subventions (CAF, Etat)	667 499 €	568 000 €
Dotations CCFL	509 925 €	509 925 €
Produits de services et locations	317 736 €	267 000 €
Atténuations de charges	52 617 €	10 000 €
Remboursements divers	38 158 €	2 038 €
<b>TOTAL</b>	<b>2 960 243 €</b>	<b>2 730 000 €</b>

# Evolution des recettes CCFL



# Analyse des recettes réelles de fonctionnement

	Réalisé 2024	BP 2025
Impôts et taxes (TF, TCFE, FNGIR)	1 374 308 €	1 373 037 €
Dotations et subventions (CAF, Etat)	667 499 €	568 000 €
Dotations CCFL	509 925 €	509 925 €
Produits de services et locations	317 736 €	267 000 €
Atténuations de charges	52 617 €	10 000 €
Remboursements divers	38 158 €	2 038 €
<b>TOTAL</b>	<b>2 960 243 €</b>	<b>2 730 000 €</b>



# Produits des services et locations



- Recettes des familles : crèche, activités périscolaires et extrascolaires
- Locations de salles : La Poste, CSC, MJC, code de la route
- Concessions et droits de place du marché

**Location**  
**de salles**



	2023	2024	BP 2025
Crèche	104 751 €	108 438 €	95 000 €
Activités périscolaires	65 488 €	80 115 €	70 000 €
Accueil de loisirs	79 281 €	98 046 €	90 000 €
Revenus des locations de salles	18 053 €	18 496 €	8 000 €
Concessions cimetièrre	9 632 €	6 085 €	2 000 €
Marché/RODP	12 031 €	6 526 €	2 000 €
<b>TOTAL</b>	<b>289 236 €</b>	<b>317 706 €</b>	<b>267 000 €</b>

# Analyse des recettes réelles de fonctionnement

	Réalisé 2024	BP 2025
Impôts et taxes (TF, TCFE, FNGIR)	1 374 308 €	1 373 037 €
Dotations et subventions (CAF, Etat)	667 499 €	568 000 €
Dotations CCFL	509 925 €	509 925 €
Produits de services et locations	317 736 €	267 000 €
Atténuations de charges	52 617 €	10 000 €
Remboursements divers	38 158 €	2 038 €
<b>TOTAL</b>	<b>2 960 243 €</b>	<b>2 730 000 €</b>

# Atténuation de charges et remboursements



	2024	BP 2025
↳ Remboursements rémunérations du personnel	52 617 €	10 000 €
↳ Remboursements de la CCFL (culture)	22 211 €	2 038 €
↳ Remboursements assurances	15 947 €	0 €



Envoyé en préfecture le 28/01/2025

Reçu en préfecture le 28/01/2025

Publié le **28 01 2025**

Berser  
Levrault

ID : 062-216203380-20250127-DEL2025001-DE

# INVESTISSEMENT

# Restes à réaliser 2024 sur budget 2025



<b>Recettes</b>	<b>316 316 €</b>
Fonds de concours CCFL travaux extension de la MDL	183 877 €
DETR travaux de rénovation école F Terre	89 400 €
TE Flandre travaux de rénovation de l'école F Terre	25 151 €
FAFA travaux éclairage public terrain football	12 000 €
CAF achat petit équipement jeunesse	5 888 €
<b>Dépenses</b>	<b>922 103 €</b>
Ombrières	68 000 €
Modification toilettes et lavabos pétanque	4 800 €
Barrières école F Terre	2 912 €
Bandes rugueuses rue du Quesne et rue Plate	1 651 €
Contrôle de l'aire de jeux parc municipal	3 264 €
2 lits surélevés Multi-Accueil	1 079 €
Nouvelle vaisselle MJC	2 239 €
Travaux et MOE extension de la MDL	838 158 €



# LES DEPENSES



# Principales dépenses mandatées en 2024 en k€

Rénovation école F Terre	1 301
Trottoirs rues Glattignies, Biache, du Quesne et tennis	96
Remboursement emprunts	94
Création d'une aire de jeux	73
Raccordement assainissement bâtiments	64
Réfection étanchéité toiture terrasse CSC	62
Voirie (panneaux, radars, passerelle)	59
Eclairage public football	50
Stores thermiques, mobilier et électroménager MA	41
Travaux d'extension de la MDL	37
Nouveau mobilier école F Terre	36
Remise en peinture chéneaux Eglise	24
Equipements de sécurité incendie	17
Rénovation du monument aux morts	11
Equipements sportifs	10



Envoyé en préfecture le 28/01/2025

Reçu en préfecture le 28/01/2025

Publié le **28 01 2025**

ID : 062-216203380-20250127-DEL2025001-DE

Berser  
Levrault



# Principales dépenses 2025 (hors marchés)



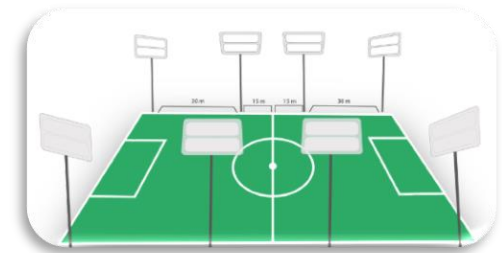
Multi-Accueil  
50 K€



Logiciels  
20 K€



Bâtiments publics  
100 K€



Eclairage  
terrain football  
100 K€

666 K€



Equipements des services  
156 K€



Voirie, panneaux,  
radar et trottoirs  
180 K€



Mobilier école, MDL,  
Mairie et bibliothèque  
60 K€



# Plan de financement prévisionnel des travaux de la Maison des loisirs

## EXTENSION MAISON DES LOISIRS

DEPENSES		
	TTC	%
Etude des sols	5 250 €	0,6 %
Etude thermique	6 360 €	0,7 %
Contrôle technique	5 652 €	0,6 %
SPS	2 940 €	0,3 %
Mission MOE	44 114 €	5,0%
Sous total études	64 316 €	7,3%
Travaux	820 582 €	92,7%
<b>TOTAL</b>	<b>884 898 €</b>	<b>100,0%</b>

RECETTES		
	TTC	%
CAF	270 000 €	30,5 %
DETR	84 835 €	9,6%
Te Flandre	14 827 €	1,68%
Fds. Concours tourisme CCFL	183 877 €	20,8%
FC TVA	131 407 €	14,9 %
<b>COMMUNE</b>	<b>199 952 €</b>	<b>22,6 %</b>
<b>TOTAL</b>	<b>884 898 €</b>	<b>100,0%</b>

# Plan de financement prévisionnel des travaux du Centre Socio



## RENOVATION CENTRE SOCIO

DEPENSES		
	TTC	%
Etude de faisabilité	8 220 €	1,35 %
Etude topographique	3 840 €	0,63 %
Contrôle technique	4 800 €	0,79 %
SPS	2 400 €	0,40 %
Mission MOE	48 000 €	7,90 %
Sous total études	67 260 €	11,08 %
Travaux	540 000 €	88,92 %
<b>TOTAL</b>	<b>607 260 €</b>	<b>100,0%</b>

RECETTES		
	TTC	%
Fds. Concours tourisme CCFL	127 759 €	21,04 %
Fds. Concours culture CCFL	56 949 €	9,38 %
DETR/DSIL	126 513 €	20,83 %
Te Flandre	10 121 €	1,67 %
FC TVA	90 178 €	14,85 %
<b>COMMUNE</b>	<b>195 740 €</b>	<b>32,23 %</b>
<b>TOTAL</b>	<b>607 260 €</b>	<b>100,0%</b>

# Programme pluriannuel d'investissement



2026	
Voirie rue Delpierre	300 k€
Remboursement emprunts	100 k€
Agencement de terrain	45 k€
Bâtiments publics	180 k€
Voirie	30 k€
Véhicule	25 k€
Logiciels et matériel informatique	20 k€
Mobilier	5 k€
Equipements des services	80 k€

# LES RECETTES



# Principales recettes d'investissement

Dotations, fonds divers et réserves



FCTVA

331 512 € en 2024  
170 000 € en 2025



Taxe d'aménagement

20 335 € en 2024  
30 000 € en 2025



Report de fonctionnement N-1

630 350 € en 2024  
603 479 € en 2025



# Principales recettes d'investissement 2025

## Subventions



CAF  
550 000 € en 2025



CCFL  
185 000 € en 2025

LA DETR  
Dotation d'équipement des territoires ruraux



DETR  
85 000 € en 2025



TE FLANDRE  
15 000 € en 2025

# Fonds de concours CCFL – 2025 et 2026



Envoyé en préfecture le 28/01/2025

Reçu en préfecture le 28/01/2025

Publié le **28 01 2025**



ID : 062-216203380-20250127-DEL2025001-DE

# LES EMPRUNTS

# En cours de la dette

	Construction du Centre Petite Enfance		Restructuration de l'école Franche Terre	Rénovation de la SPDS
	Crédit Agricole	Crédit Agricole	Caisse d'Epargne	Crédit Agricole
Début du crédit	2007	2008	2014	2022
Fin du crédit	2027	2028	2034	2037
Nominal	600 000 €	300 000 €	250 000 €	400 000 €
Taux	4,52 %	4,68 %	2,77 %	1,72 %
<b>TOTAL</b>	<b>1 550 000 €</b>			
Etat de la dette au 01.01.25	126 970 €	83 681 €	141 972 €	346 363 €
<b>TOTAL</b>	<b>698 986 €</b>			

Annuités	Capital (Art. 1641)	Intérêts (Art. 66111)	TOTAL
2025	97 002 €	19 388 €	116 390 €

**DETTE**



# Tableau financier

	Réel 2022	Réel 2023	Réel 2024	Prévisionnel 2025	Prévisionnel 2026
Recettes réelles de Fonctionnement (1)	2 596 838	2 832 715	2 960 243	2 915 834	2 944 600
Dépenses réelles de Fonctionnement (2)	2 192 269	2 201 772	2 355 149	2 632 702	2 702 500
dont intérêts de la dette (3)	23 820	26 010	22 764	19 388	15 875
Epargne de gestion = (1-2+3)	428 389	656 953	627 858	302 520	257 975
Epargne brute = (1-2)	404 569	630 943	605 094	283 132	242 100
Remboursement capital de la dette (4)	69 836	90 379	93 625	97 002	100 515
Epargne nette = (1-2-4)	334 733	540 563	511 469	186 130	141 585



# Capacité d'autofinancement (CAF)

	Réel 2022	Réel 2023	Réel 2024	Prévisionnel 2025	Prévisionnel 2026
Recettes réelles de fonctionnement *	2 596 838	2 832 715	2 960 243	2 915 834	2 944 600
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT BRUTE	404 569	630 943	605 094	283 132	242 100
En cours de la dette au 31/12	882 991	792 611	698 986	601 984	501 470
Ratio d'endettement (années CAF)	2,18	1,26	1,15	2,12	2,07

\* Les chapitres 77/042 et 002 n'ont pas été intégrés dans les recettes réelles de fonctionnement



# Ratios *(source DGFIP 2023 - 2830 habitants)*

RATIOS	Montant en € par habitant			
	FLEURBAIX	DEPARTEMENT	REGION	NATIONAL
Recettes de fonctionnement CAF / pop	983	984	982	1021
Impôts locaux / pop	438	438	420	450
Dotation Global de Fonctionnement / pop	85	159	155	155
Dépenses de fonctionnement CAF / pop	760	830	820	821
Dépenses de personnel / dépenses de fonctionnement CAF	413	445	424	417
Achats et charges externes / dépenses de fonctionnement CAF	223	270	280	273
En cours dette / recettes de fonctionnement CAF	280	651	504	648
CAF nette / recettes de fonctionnement CAF	223	154	162	200



# Merci