



# RAPPORT D'ORIENTATIONS BUDGÉTAIRES 2025

# RAPPORT D'ORIENTATIONS BUDGÉTAIRES 2025

Accusé de réception en préfecture  
087-200049278-20250226-DEL-2025-07-DE  
Date de télétransmission : 28/02/2025  
Date de réception préfecture : 28/02/2025

## BILAN 2024 – BUDGET PRINCIPAL

FONCTIONNEMENT	DÉPENSES	RECETTES
Réalisations 2024	565 569,58 €	552 827,07 €
	Résultat 2024	- 12 742,51 €
Report déficit de fonctionnement 2023	15 407,27 €	
	Déficit de fonctionnement à reporter en 2025	- 28 149,78 €
INVESTISSEMENT	DÉPENSES	RECETTES
Réalisations 2024	16 699,34 €	36 618,48 €
	Résultat 2024	+ 19 903,14 €
Report excédent 2023		59 702,31 €
	Excédent à reporter en 2025	+ 79 621,45 €

# RAPPORT D'ORIENTATIONS BUDGÉTAIRES 2025

Accusé de réception en préfecture  
087-200049278-20250226-DEL-2025-07-DE  
Date de télétransmission : 28/02/2025  
Date de réception préfecture : 28/02/2025

## BILAN 2024 – BUDGET ANNEXE GEMAPI

FONCTIONNEMENT	DÉPENSES	RECETTES
Réalisations 2024	42 708,16 €	54 547,20 €
	Résultat 2024	+ 11 839,04 €
Report excédent 2023		20 758,16 €
	Excédent de fonctionnement à reporter en 2025	+ 32 597,20 €
INVESTISSEMENT	DÉPENSES	RECETTES
Réalisations 2024	63 045,57 €	50 021,67 €
	Résultat 2024	- 13 023,90 €
Solde des restes à réaliser		15 365,10 €
Report excédent 2023		0,01 €
	À reporter en 2025	+ 2 341,21 €

# RAPPORT D'ORIENTATIONS BUDGÉTAIRES 2025

Accusé de réception en préfecture  
087-200049278-20250226-DEL-2025-07-DE  
Date de télétransmission : 28/02/2025  
Date de réception préfecture : 28/02/2025

## BUDGET PRINCIPAL – GESTION ET ADMINISTRATION DU PETR

### *Gestion et Administration*

#### Dépenses

	Prév. 2024 + DM	Réalisées 2024	Prév. 2025
Poste Secrétariat	42 605,00 €	41 880,06 €	42 954,00 €
Poste Directeur (25/50%)	15 710,00 €	15 250,70 €	31 490,00 €
Divers (FD, adhésion)	820,00 €	656,90 €	350,00 €
<b>TOTAL</b>	<b>59 135,00 €</b>	<b>57 787,66 €</b>	<b>74 794,00 €</b>

#### Recettes

	Prév. 2024	Réalisées 2024	Prév. 2025
Prog. Eur. 2024	11 782,98	11 558,89 €	- €
<b>PETR MB Fonct.</b>	<b>47 352,02 €</b>	<b>46 228,77 €</b>	<b>74 794,00 €</b>
<b>TOTAL</b>	<b>59 135,00 €</b>	<b>57 787,66 €</b>	<b>74 794,00 €</b>

## FEUILLE DE ROUTE 2025 - **STRATÉGIE ET CONTRACTUALISATIONS**

- Coordonner le Contrat de développement et de transition (Région N-A)
- Coordonner le Contrat pour la réussite de la transition écologique (État)
- Coordonner les programmes européens FEDER - LEADER
- Assurer le suivi et l'accompagnement des projets transversaux mis en œuvre par les services du PETR
- Préfigurer le projet de coopération en lien avec nos programmes européens
- Préfigurer un plan d'actions en matière d'accès à une alimentation durable pour tous
- Préserver et valoriser la biodiversité dans l'espace public et accompagner l'adaptation au changement climatique (végétalisation des cours d'école, etc.)
- Coordonner le programme pilote pour une forêt d'avenir

# RAPPORT D'ORIENTATIONS BUDGÉTAIRES 2025

Accusé de réception en préfecture  
087-200049278-20250226-DEL-2025-07-DE  
Date de télétransmission : 28/02/2025  
Date de réception préfecture : 28/02/2025

## BUDGET PRINCIPAL – STRATÉGIE ET CONTRACTUALISATIONS

### Stratégie et Contractualisations

	Dépenses		
	Prév. 2024 + DM	Réalisées 2024	Prév. 2025
Poste Chef de Projet	55 840,00 €	54 322,89 €	56 270,00 €
Divers Chef de Projet	800,00 €	633,92 €	800,00 €
Poste Progr. Européens	51 385,00 €	49 947,42 €	54 395,00 €
Divers Progr. Européens	2 270,00 €	1 471,60 €	1 300,00 €
Actions Alimentation	2 020,00 €	1 433,95 €	1 000,00 €
Prog. Forêt d'avenir	2 000,00 €	- €	2 000,00 €
Communication	680,00 €	638,40 €	680,00 €
<b>TOTAL</b>	<b>114 995,00 €</b>	<b>108 448,18 €</b>	<b>116 445,00 €</b>

### Recettes

	Recettes		
	Prév. 2024	Réalisées 2024	Prév. 2025
Région N-A	19 500,00 €	19 500,00 €	19 500,00 €
Prog. eur. 2023	42 453,00 €	39 632,07 €	- €
Prog. eur. 2024	58 165,13 €	13 811,48 €	39 640,00 €
Prog. eur. 2025	- €	- €	40 499,00 €
<b>PETR MB Fonct.</b>	<b>- 5 123,13 €</b>	<b>35 504,63 €</b>	<b>16 806,00 €</b>
<b>TOTAL</b>	<b>114 995,00 €</b>	<b>108 448,18 €</b>	<b>116 445,00 €</b>

## FEUILLE DE ROUTE 2025 – VALORISATION DES RESSOURCES (1/2)

### Pays d'art et d'histoire

- Préfigurer le centre de ressources du PAH à destination du public scolaire
- Prototyper une offre de médiation nouvelle à destination du public scolaire
- Prototyper une offre de médiation à destination des ALSH
- Accompagner les élus dans leurs projets liés au patrimoine
- Proposer une offre de médiation à destination du grand public
- Maintenir l'intervention du PAH dans les EHPAD
- Promotion, communication.

## FEUILLE DE ROUTE 2025 – VALORISATION DES RESSOURCES (2/2)

### Activités de pleine nature

- Suivre et assurer la qualité du réseau de sentiers du territoire
- Structurer de nouvelles offres de pleine nature :
  - VTT
  - Cyclo-route
  - Pôles pleine nature
  - Canoë et kayak
- Coordonner la mise en tourisme du GR de Pays Monts et Barrages en Limousin
- Valoriser l'offre de pleine nature du territoire



# RAPPORT D'ORIENTATIONS BUDGÉTAIRES 2025

Accusé de réception en préfecture  
087-200049278-20250226-DEL-2025-07-DE  
Date de télétransmission : 28/02/2025  
Date de réception préfecture : 28/02/2025

## BUDGET PRINCIPAL – VALORISATION DES RESSOURCES

### Valorisation des Ressources

#### Dépenses

Prév. 2024 + DM	Réalisées 2024	Prév. 2025
--------------------	-------------------	---------------

Postes PAH	92 860,00 €	89 866,13 €	77 375,00 €
Vacations + Actions + Div	37 900,00 €	30 845,95 €	14 200,00 €
Poste Pleine Nature	48 730,00 €	46 622,86 €	51 015,00 €
Actions PN + Divers	3 750,00 €	453,63 €	3 100,00 €
Classes Sports Nature	11 200,00 €	5 600,00 €	- €

**TOTAL** 194 440,00 € 173 388,57 € 145 690,00 €

#### Recettes

Prév. 2024	Réalisées 2024	Prév. 2025
---------------	-------------------	---------------

DRAC N-A	10 000,00 €	12 000,00 €	3 000,00 €
Région N-A	29 619,00 €	28 986,86 €	25 000,00 €
Prog. eur. 2023	8 274,00 €	7 503,86 €	- €
Prog. eur. 2024	42 444,96 €	- €	37 028,00 €
Prog. eur. 2025	- €	- €	33 213,00 €
Régie et ventes PAH	8 700,00 €	9 208,00 €	2 800,00 €
<b>PETR MB Fonct.</b>	<b>95 402,04 €</b>	<b>115 689,85 €</b>	<b>44 649,00 €</b>

**TOTAL** 194 440,00 € 173 388,57 € 145 690,00 €

## FEUILLE DE ROUTE 2025 – DÉVELOPPEMENT ÉCONOMIQUE ET SOCIAL (1/2)

### Volet développement économique

- Coordonner une stratégie concertée d'animation du développement économique
- Animer les perspectives du Parcours Marque Employeur territorialisé
- Accompagner le développement économique des centres-bourgs Petite Ville de Demain au travers du dispositif régional des Actions collectives de proximité (ACP)
- Accompagner la transition écologique des entreprises du territoire
- Accompagner le développement de filières économiques locales (Réemploi, économie sociale et solidaire)
- Accompagner les porteurs de projet et les entreprises

## FEUILLE DE ROUTE 2025 – DÉVELOPPEMENT ÉCONOMIQUE ET SOCIAL (2/2)

### Volet emploi / formation

- Travailler sur l'orientation des scolaires vers les entreprises du territoire
- Développer un réseau d'hébergements à destination des apprentis, stagiaires et saisonniers
- Œuvrer à l'intermédiation entre l'offre et les besoins d'emploi du territoire
- Coanimer la feuille de route du Droit à l'emploi avec le Relais Insertion Solidaire
- Œuvrer à la territorialisation d'offres de formation sur le territoire

# RAPPORT D'ORIENTATIONS BUDGÉTAIRES 2025

Accusé de réception en préfecture  
087-200049278-20250226-DEL-2025-07-DE  
Date de télétransmission : 28/02/2025  
Date de réception préfecture : 28/02/2025

## BUDGET PRINCIPAL – DÉVELOPPEMENT ÉCONOMIQUE ET SOCIAL

### *Développement économique et social*

	Dépenses		
	Prév. 2024 + DM	Réalisées 2024	Prév. 2025
Poste Chef de projet DES	45 590,00 €	44 302,14 €	46 015,00 €
Actions Economie	29 800,00 €	4 184,40 €	37 821,00 €
Poste Emploi-Form.	39 870,00 €	38 765,04 €	42 540,00 €
Actions Emploi-Form.	14 450,00 €	7 954,77 €	11 800,00 €
Divers (FD, Adhésions)	2 400,00 €	1 728,68 €	2 850,00 €
<b>TOTAL</b>	<b>132 110,00 €</b>	<b>96 935,03 €</b>	<b>141 026,00 €</b>

### Recettes

	Recettes		
	Prév. 2024	Réalisées 2024	Prév. 2025
Région N-A	32 619,00 €	29 023,51 €	43 484,25 €
Prog. eur. 2023	12 900,00 €	13 240,17 €	- €
Prog. eur. 2024	28 568,43 €	20 043,14 €	- €
Prog. eur. 2025	- €	- €	25 907,54 €
Entreprises (ACP)	11 350,00 €	473,28 €	8 283,00 €
<b>PETR MB Fonct.</b>	<b>46 672,57 €</b>	<b>34 154,93 €</b>	<b>63 351,21 €</b>
<b>TOTAL</b>	<b>132 110,00 €</b>	<b>96 935,03 €</b>	<b>141 026,00 €</b>

# RAPPORT D'ORIENTATIONS BUDGÉTAIRES 2025

Accusé de réception en préfecture  
087-200049278-20250226-DEL-2025-07-DE  
Date de télétransmission : 28/02/2025  
Date de réception préfecture : 28/02/2025

## BUDGET PRINCIPAL – FRAIS GÉNÉRAUX (FONCTIONNEMENT)

### Frais généraux Fonctionnement

#### Dépenses

Prév. 2024 + DM	Réalisées 2024	Prév. 2025
--------------------	-------------------	---------------

Gestion courante	61 031,00 €	47 801,33 €	55 566,00 €
Indemnités des élus	26 040,00 €	22 863,34 €	26 040,00 €
Frais généraux de perso.	11 505,00 €	9 602,94 €	12 945,22 €
Poste GEMAPI	39 000,00 €	37 842,33 €	39 800,00 €
Intérêts des charges fin.	4 260,00 €	4 254,58 €	5 000,00 €
Intérêts moratoires	200,00 €	- €	200,00 €
Amortissements de biens	5 610,00 €	4 623,87 €	5 061,00 €
Dématérialisation, JVS	2 620,00 €	2 021,75 €	2 620,00 €
Déficit de fonct. reporté	15 407,00 €	15 407,27 €	28 149,78 €

**TOTAL 165 673,00 € 144 417,41 € 175 382,00 €**

#### Recettes

Prév. 2024	Réalisées 2024	Prév. 2025
---------------	-------------------	---------------

Div. (RIS, CEN, PAS)	1 000,00 €	801,56 €	1 000,00 €
Budget A. GEMAPI	39 000,00 €	37 842,33 €	39 800,00 €
<b>PETR MB Fonct.</b>	<b>125 673,00 €</b>	<b>105 773,52 €</b>	<b>134 582,00 €</b>

**TOTAL 165 673,00 € 144 417,41 € 175 382,00 €**

# RAPPORT D'ORIENTATIONS BUDGÉTAIRES 2025

Accusé de réception en préfecture  
087-200049278-20250226-DEL-2025-07-DE  
Date de télétransmission : 28/02/2025  
Date de réception préfecture : 28/02/2025

## BUDGET PRINCIPAL – ORIENTATIONS BUDGÉTAIRES

<i>Dépenses de fonctionnement</i>	Prévisionnel 2024	Prévisionnel 2025	Évolution en €	%
Gestion et Administration	74 845,00 €	74 794,00 €	-51,00 €	-0,1%
Stratégie et Contractualisations	114 995,00 €	116 445,00 €	1 450,00 €	1,3%
Valorisation des Ressources	178 730,00 €	145 690,00 €	-33 040,00 €	-18,5%
Développement Économique et Social	132 110,00 €	141 026,00 €	8 916,00 €	6,7%
Fonctionnement général	150 266,00 €	147 232,22 €	-3 033,78 €	-2,0%
<b>SOUS-TOTAL</b>	<b>650 946,00 €</b>	<b>625 187,22 €</b>	<b>-25 758,78 €</b>	<b>-4,0%</b>
Déficit de fonctionnement reporté	15 407,00 €	28 149,78 €	12 742,78 €	
<b>TOTAL</b>	<b>666 353,00 €</b>	<b>653 337,00 €</b>	<b>-13 016,00 €</b>	<b>-2,0%</b>

# RAPPORT D'ORIENTATIONS BUDGÉTAIRES 2025

Accusé de réception en préfecture  
087-200049278-20250226-DEL-2025-07-DE  
Date de télétransmission : 28/02/2025  
Date de réception préfecture : 28/02/2025

## BUDGET PRINCIPAL – ORIENTATIONS BUDGÉTAIRES

<i>Recettes de fonctionnement</i>	Prévisionnel 2024	Prévisionnel 2025	Évolution en €	%
Remboursements et recettes diverses	55 600,00 €	51 880,00 €	-3 720,00 €	-6,7%
Subventions	300 778,00 €	267 293,00 €	-33 485,00 €	-11,1%
Participations des CC	309 975,00 €	<b>334 164,00 €</b>	24 189,00 €	<b>7,8%</b>
<b>SOUS-TOTAL</b>	<b>666 353,00 €</b>	<b>653 337,00 €</b>	<b>-13 016,00 €</b>	<b>-2,0%</b>

# RAPPORT D'ORIENTATIONS BUDGÉTAIRES 2025

Accusé de réception en préfecture  
087-200049278-20250226-DEL-2025-07-DE  
Date de télétransmission : 28/02/2025  
Date de réception préfecture : 28/02/2025

## BUDGET PRINCIPAL – FRAIS GÉNÉRAUX (INVESTISSEMENT)

### Investissement

### Dépenses

Prév. + DM 2024	Réalisées 2024	Prév. 2025
--------------------	-------------------	---------------

Logiciels	7 600,00 €	- €	5 000,00 €
Matériel / Mobilier	37 505,00 €	2 699,34 €	58 432,00 €
Aménag. GR de Pays	20 500,00 €	14 000,00 €	- €
<b>RAR</b>			<b>5 501,76 €</b>
Emprunts et dettes	31 704,26 €	- €	63 417,00 €
<b>TOTAL</b>	<b>97 309,26 €</b>	<b>16 699,34 €</b>	<b>132 350,76 €</b>

### Recettes

Prév. 2024	Réalisées 2024	Prév. 2025
---------------	-------------------	---------------

Excédent antérieur	59 702,00 €	59 702,31 €	79 621,45 €
FCTVA	293,00 €	290,35 €	861,31 €
Emprunts et dettes	31 704,26 €	31 704,26 €	31 712,00 €
Prog. eur. 24-25	- €	- €	15 095,00 €
Amortiss. de biens	5 610,00 €	4 623,87 €	5 061,00 €
<b>TOTAL</b>	<b>97 309,26 €</b>	<b>96 320,79 €</b>	<b>132 350,76 €</b>
<b>Excédent à reporter</b>		<b>79 621,45 €</b>	



# RAPPORT D'ORIENTATIONS BUDGÉTAIRES 2025

Accusé de réception en préfecture  
087-200049278-20250226-DEL-2025-07-DE  
Date de télétransmission : 28/02/2025  
Date de réception préfecture : 28/02/2025

## BUDGET ANNEXE – GEMAPI

### Fonctionnement

### Dépenses

Prév. 2024 + DM	Réalisées 2024	Prév. 2025
--------------------	-------------------	---------------

Poste Ch. de mission	39 000,00 €	37 842,33 €	39 800,00 €
DIG	4 000,00 €	2 413,88 €	- €
Dépenses diverses	29 103,00 €	2 451,95 €	43 907,00 €
Virement section Inv.	4 500,00 €	- €	4 070,00 €

<b>TOTAL</b>	<b>76 603,00 €</b>	<b>42 708,16 €</b>	<b>87 777,00 €</b>
--------------	--------------------	--------------------	--------------------

### Recettes

Prév. 2024	Réalisées 2024	Prév. 2025
---------------	-------------------	---------------

AELB	32 219,83 €	30 922,19 €	31 080,00 €
Régularisation 2022	0,01 €	0,01 €	- €
Excédent reporté	20 758,16 €	20 758,16 €	32 597,00 €
<b>PETR MB</b>	<b>23 625,00 €</b>	<b>23 625,00 €</b>	<b>24 100,00 €</b>

<b>TOTAL</b>	<b>76 603,00 €</b>	<b>75 305,36 €</b>	<b>87 777,00 €</b>
--------------	--------------------	--------------------	--------------------

**Excédent à reporter 32 597,20 €**

# RAPPORT D'ORIENTATIONS BUDGÉTAIRES 2025

Accusé de réception en préfecture  
087-200049278-20250226-DEL-2025-07-DE  
Date de télétransmission : 28/02/2025  
Date de réception préfecture : 28/02/2025



## Investissement

	Dépenses		
	Prév. 2024 + DM	Réalisées 2024	Prév. 2025
Déficit reporté	- €	- €	13 024,00 €
Travaux agricoles	99 820,00 €	41 495,56 €	65 700,00 €
Travaux ripisylve	15 000,00 €	6 370,00 €	15 000,00 €
Travaux continuité	15 180,00 €	15 180,00 €	50 000,00 €
Régularisation 2022	0,01 €	0,01 €	- €
Sub. d'équipement	4 500,00 €	- €	6 411,00 €
<b>RAR</b>			<b>1 911,00 €</b>
<b>TOTAL</b>	<b>134 500,01 €</b>	<b>63 045,57 €</b>	<b>152 046,00 €</b>
<b>Déficit à reporter</b>		<b>13 024,00 €</b>	

	Recettes		
	Prév. 2024	Réalisées 2024	Prév. 2025
Excédent antérieur	0,01 €	0,01 €	- €
AELB	64 910,00 €	27 908,78 €	62 439,00 €
<b>RAR</b>			<b>5 250,00 €</b>
Région N-A	22 964,00 €	- €	25 140,00 €
<b>RAR</b>			<b>8 841,00 €</b>
CD 87	3 000,00 €	- €	3 000,00 €
<b>RAR</b>			<b>1 274,00 €</b>
PETR	4 500,00 €	- €	6 411,00 €
<b>RAR</b>			<b>1 911,00 €</b>
Prop. / AAPPMA	34 626,00 €	17 860,67 €	33 710,00 €
Vir. Sect. de Fonct.	4 500,00 €	- €	4 070,00 €
<b>TOTAL</b>	<b>134 500,01 €</b>	<b>50 021,68 €</b>	<b>152 046,00 €</b>

# RAPPORT D'ORIENTATIONS BUDGÉTAIRES 2025

Accusé de réception en préfecture  
087-200049278-20250226-DEL-2025-07-DE  
Date de télétransmission : 28/02/2025  
Date de réception préfecture : 28/02/2025

## PROPOSITION DE BUDGET PRINCIPAL PRIMITIF 2025 – SYNTHÈSE (1/4)

FONCTIONNEMENT - DÉPENSES	BP 2024 + DM	RÉALISÉ AU 31/12/24	BP 2025
Charges à caractère général (Ch. 11)	145 440,00 €	83 071,07 €	125 551,00 €
Charges de personnel (Ch. 12)	467 321,00 €	448 104,46 €	461 200,22 €
Autres charges de gestion courante (Ch. 65)	28 315,00 €	25 515,60 €	28 375,00 €
Charges financières (Ch. 66)	4 260,00 €	4 254,68 €	5 000,00 €
Opérations d'ordre de transfert entre sections (Ch. O42)	5 610,00 €	4 623,87 €	5 061,00 €
Déficit de fonctionnement reporté (Ch. OO2)	15 407,00 €	15 407,27 €	28 149,78 €
<b>TOTAL DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>666 353,00 €</b>	<b>580 976,95 €</b>	<b>653 337,00 €</b>

# RAPPORT D'ORIENTATIONS BUDGÉTAIRES 2025

Accusé de réception en préfecture  
087-200049278-20250226-DEL-2025-07-DE  
Date de télétransmission : 28/02/2025  
Date de réception préfecture : 28/02/2025

## PROPOSITION DE BUDGET PRINCIPAL PRIMITIF 2025 – SYNTHÈSE (2/4)

FONCTIONNEMENT - RECETTES	BP 2024 + DM	RÉALISÉ AU 31/12/24	BP 2025
Produits des services, du domaine et ventes (Ch. 70)	54 400,00 €	47 159,19 €	51 480,00 €
Dotations et participations (Ch. 74)	611 953,00 €	505 667,80 €	601 857,00 €
- FCTVA	- €	- €	23,00 €
- État (DRAC N-A, DIRECCTE N-A)	10 000,00 €	12 000,00 €	3 000,00 €
- Région Nouvelle-Aquitaine – Ingénierie et actions	86 188,00 €	76 735,60 €	87 985,00 €
- Communautés de communes – Contribution globale	309 975,00 €	309 975,00 €	334 164,00 €
- Europe FEDER	67 823,00 €	29 579,91 €	89 345,00 €
- Europe LEADER	136 767,00 €	76 211,29 €	86 940,00 €
- Autres participations – Régie PAH	1 200,00 €	1 166,00 €	400,00 €
Autres produits de gestion courante (Ch. 75)	- €	0,08 €	- €
<b>TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>666 353,00 €</b>	<b>552 827,07 €</b>	<b>653 337,00 €</b>

# RAPPORT D'ORIENTATIONS BUDGÉTAIRES 2025

Accusé de réception en préfecture  
087-200049278-20250226-DEL-2025-07-DE  
Date de télétransmission : 28/02/2025  
Date de réception préfecture : 28/02/2025

## PROPOSITION DE BUDGET PRINCIPAL PRIMITIF 2025 – SYNTHÈSE (3/4)

INVESTISSEMENT - DÉPENSES	BP 2024 + DM	RÉALISÉ AU 31/12/24	BP 2025
Emprunts et dettes assimilées – Région (Ch. 16)	31 704,26 €	- €	63 417,00 €
Immobilisations incorporelles (Ch. 20)	7 600,00 €	- €	5 000,00 €
Immobilisation corporelles (Ch. 21)	58 005,00 €	16 699,34 €	58 432,00 €
	<i>RAR</i>		<i>5 501,76 €</i>
<b>TOTAL DÉPENSES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>97 309,26 €</b>	<b>16 699,34 €</b>	<b>132 350,76 €</b>

# RAPPORT D'ORIENTATIONS BUDGÉTAIRES 2025

Accusé de réception en préfecture  
087-200049278-20250226-DEL-2025-07-DE  
Date de télétransmission : 28/02/2025  
Date de réception préfecture : 28/02/2025

## PROPOSITION DE BUDGET PRINCIPAL PRIMITIF 2025 – SYNTHÈSE (4/4)

INVESTISSEMENT - RECETTES	BP 2024 + DM	RÉALISÉ AU 31/12/24	BP 2025
Excédent antérieur reporté (001)	59 702,00 €	59 702,31 €	79 621,45 €
Dotations, fonds divers et réserves (Ch. 10)	293,00 €	290,35 €	861,31 €
Subvention d'investissement FEDER (GR) (Ch.13)	- €	- €	15 095,00 €
Emprunts et dettes assimilées (Ch. 16)	31 704,26 €	31 704,26 €	31 712,00 €
Opérations d'ordre de transfert entre section (Ch. 040)	5 610,00 €	4 623,87 €	5 061,00 €
<b>TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>97 309,26 €</b>	<b>96 320,79 €</b>	<b>132 350,76 €</b>

# RAPPORT D'ORIENTATIONS BUDGÉTAIRES 2025

Accusé de réception en préfecture  
087-200049278-20250226-DEL-2025-07-DE  
Date de télétransmission : 28/02/2025  
Date de réception préfecture : 28/02/2025

## PROPOSITION DE BUDGET ANNEXE GEMAPI PRIMITIF 2025 – SYNTHÈSE (1/2)

FONCTIONNEMENT - DÉPENSES	BP 2024	RÉALISÉ AU 31/12/24	BP 2025
Charges à caractère général (Ch. 11)	33 103,00 €	4 865,83 €	43 907,00 €
Charges de personnel (Ch. 12)	39 000,00 €	37 842,33 €	39 800,00 €
Virement à la section d'investissement (Ch. 023)	4 500,00 €	- €	4 070,00 €
<b>TOTAL DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>76 603,00 €</b>	<b>42 708,16 €</b>	<b>87 777,00 €</b>

FONCTIONNEMENT - RECETTES	BP 2024	RÉALISÉ AU 31/12/24	BP 2025
Dotations et participations (Ch. 74)	55 844,83 €	54 547,19 €	55 180,00 €
- Communautés de communes – GEMAPI	23 625,00 €	23 625,00 €	24 100,00 €
- Agence de l'eau – Ingénierie	32 219,83 €	30 922,19 €	31 080,00 €
Excédent de fonctionnement reporté (Ch. 002)	20 758,16 €	20 758,16 €	32 597,00 €
<b>TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>76 603,00 €</b>	<b>75 305,36 €</b>	<b>87 777,00 €</b>

# RAPPORT D'ORIENTATIONS BUDGÉTAIRES 2025

Accusé de réception en préfecture  
087-200049278-20250226-DEL-2025-07-DE  
Date de télétransmission : 28/02/2025  
Date de réception préfecture : 28/02/2025

## PROPOSITION DE BUDGET ANNEXE GEMAPI PRIMITIF 2025 – SYNTHÈSE (2/2)

INVESTISSEMENT - DÉPENSES	BP 2024	RÉALISÉ AU 31/12/24	BP 2025
Déficit antérieur reporté (Ch. 001)	- €	- €	13 024,00 €
Subventions d'équipement versées (Ch. 20)	4 500,00 €	- €	6 411,00 €
			<b>1 911,00 €</b>
Travaux (Ch. 45)	130 000,01 €	63 045,57 €	130 700,00 €
<b>TOTAL DÉPENSES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>134 500,01 €</b>	<b>63 045,57 €</b>	<b>152 046,00 €</b>

INVESTISSEMENT - RECETTES	BP 2024	RÉALISÉ AU 31/12/24	BP 2025
Excédent antérieur reporté (Ch. 001)	0,01 €	0,01 €	- €
Virement de la section de fonctionnement (Ch. 21)	4 500,00 €	- €	4 070,00 €
Travaux (Ch. 45)	130 000,00 €	50 021,67 €	130 700,00 €
			<b>17 276,00 €</b>
<b>TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>134 500,01 €</b>	<b>50 021,68 €</b>	<b>152 046,00 €</b>



# RAPPORT D'ORIENTATIONS BUDGÉTAIRES 2025

Accusé de réception en préfecture  
087-200049278-20250226-DEL-2025-07-DE  
Date de télétransmission : 28/02/2025  
Date de réception préfecture : 28/02/2025

## PROPOSITION DE BUDGET 2025 – RÉPARTITION DE LA CONTRIBUTION GLOBALE

<i>Contribution globale prévisionnelle</i>	BUDGET PRINCIPAL 334 164,00 €		BUDGET ANNEXE 24 100,00 €		TOTAL	/ 2024	%
	Charges fixes	Missions	Part PRINCIPAL	Part GEMAPI			
CC Briance-Combade	15 774,76 €	65 051,39 €	80 826,15 €	–	80 826,15 €	+ 5 651,11 €	+ 7,5%
CC Noblat	17 112,62 €	143 975,36 €	161 087,98 €	14 338,63 €	175 426,61 €	+ 12 469,41 €	+ 7,7%
CC Portes de Vassivière	17 112,62 €	75 137,25 €	92 249,87 €	9 761,37 €	102 011,24 €	+ 6 543,48 €	+ 6,9%
<b>TOTAL</b>	50 000,00 €	284 164,00 €	334 164,00 €	24 100,00 €	358 264,00 €	+ 24 664,00 €	+ 7,4%

# RAPPORT D'ORIENTATIONS BUDGÉTAIRES 2025

Accusé de réception en préfecture  
087-200049278-20250226-DEL-2025-07-DE  
Date de télétransmission : 28/02/2025  
Date de réception préfecture : 28/02/2025

## PETR – EFFECTIFS\* (1/3)

Intitulé du poste	Directeur du PETR et Chef de projet PAH Temps plein	Chef de Projet Pays Temps plein	Secrétaire-Comptable Temps plein
Agent	Guillaume MARTIN	Maxime ROBY	Isabelle PÉCLY
Date d'entrée	10/05/2004	01/01/2020	01/06/2006
Type de contrat	CDI	CDD	Titulaire FPT
Filière	Culturelle	Administrative	Administrative
Grille de rémunération	Attaché de conservation	Attaché territorial	Adjoint administratif principal
Indice de rémunération	IB : 821 - IM : 678	IB : 744 - IM : 620	IB : 478 - IM : 420
Régime indemnitaire	RIFSEEP (IFSE et CIA)	RIFSEEP (IFSE et CIA)	RIFSEEP (IFSE et CIA)
Autres	SFT	SFT	NBI

\* Hors guides-conférenciers du Pays d'art et d'histoire

# RAPPORT D'ORIENTATIONS BUDGÉTAIRES 2025

Accusé de réception en préfecture  
087-200049278-20250226-DEL-2025-07-DE  
Date de télétransmission : 28/02/2025  
Date de réception préfecture : 28/02/2025

## PETR – EFFECTIFS (2/3)

Intitulé du poste	Animatrice gestionnaire programmes européens Temps plein	Chef de projet Développement économique et social Temps plein	Chargée de mission Emploi-Formation Temps plein
Agent	Cécile KOHUT	Lou PÉRICAT	Victoria MARTIN
Date d'entrée	01/12/2015	01/01/2023	03/06/2019
Type de contrat	CDI	CDD	CDD jusqu'au 02/06/25 CDI à compter du 03/06/25
Filière	Administrative	Administrative	Administrative
Grille de rémunération	Attaché territorial	Attaché territorial	Attaché territorial
Indice de rémunération	IB : 693 - IM : 580	IB : 588 - IM : 501	IB : 525 - IM : 455 IB : 541 - IM : 465
Régime indemnitaire	RIFSEEP (IFSE et CIA)	RIFSEEP (IFSE et CIA)	RIFSEEP (IFSE et CIA)
Autres	SFT	–	–

# RAPPORT D'ORIENTATIONS BUDGÉTAIRES 2025

Accusé de réception en préfecture  
087-200049278-20250226-DEL-2025-07-DE  
Date de télétransmission : 28/02/2025  
Date de réception préfecture : 28/02/2025

## PETR – EFFECTIFS (3/3)

Intitulé du poste	Adjointe Chef de projet PAH Temps Plein	Chargé de mission Plaine nature Temps plein	Chargée de mission GEMAPI Temps plein
Agent	Julie GRÈZE	Aurélien CLAVREUL	Estelle GILLES
Date d'entrée	01/08/2010	01/09/2019	01/07/2021
Type de contrat	CDI	CDD jusqu'au 31/08/25 CDI à compter du 01/09/25	CDD
Filière	Culturelle	Administrative	Technique
Grille de rémunération	Assistante de conservation	Attaché territorial	Ingénieur territorial
Indice de rémunération	IB : 563 - IM : 482	IB : 653 - IM : 550 IB : 693 - IM : 580	IB : 484 - IM : 424
Régime indemnitaire	RIFSEEP (IFSE et CIA)	RIFSEEP (IFSE et CIA)	RIFSEEP (IFSE et CIA)
Autres	SFT	–	–