



COMPTE ADMINISTRATIF 2024 BUDGET PRINCIPAL RAPPORT DE PRESENTATION



SOMMAIRE

1 – PRESENTATION GENERALE ET RESULTATS 4

- A. RESULTAT DU COMPTE ADMINISTRATIF 2024
- B. BUDGET PRINCIPAL ET BUDGETS ANNEXES : RESULTATS DES COMPTES ADMINISTRATIFS 2024 5
- C. PRESENTATION CONSOLIDEE DU SERVICE DE LA DETTE 8

2 – BUDGET PRINCIPAL - SECTION DE FONCTIONNEMENT 11

- A. RECETTES DE FONCTIONNEMENT 12
 - 1) IMPOTS ET TAXES 12
 - 2) DOTATIONS..... 17
 - 3) PRODUITS DES SERVICES 18
 - 4) RECETTES DIVERSES 19
- B. DEPENSES DE FONCTIONNEMENT 21
 - 1) LES REVERSEMENTS..... 21
 - 2) CHARGES A CARACTERE GENERAL 22
 - 3) PERSONNEL 23
 - 4) AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE (HORS FDC AUX COMMUNES) 24
 - 5) CHARGES FINANCIERES 26
 - 6) CHARGES EXCEPTIONNELLES ET PROVISIONS 26
- C. EPARGNE BRUTE ET EPARGNE NETTE 27

3 – BUDGET PRINCIPAL - SECTION D'INVESTISSEMENT 30

- A. RECETTES D'INVESTISSEMENT 31
 - 1) SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS 31
 - 2) EMPRUNTS..... 31
 - 3) TAXES D'AMENAGEMENT 32
 - 4) AIDES DELEGUEES A LA PIERRE 32
 - 5) DOTATIONS..... 32
 - 6) AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES..... 32

SOMMAIRE

B. DEPENSES D'INVESTISSEMENT..... 33

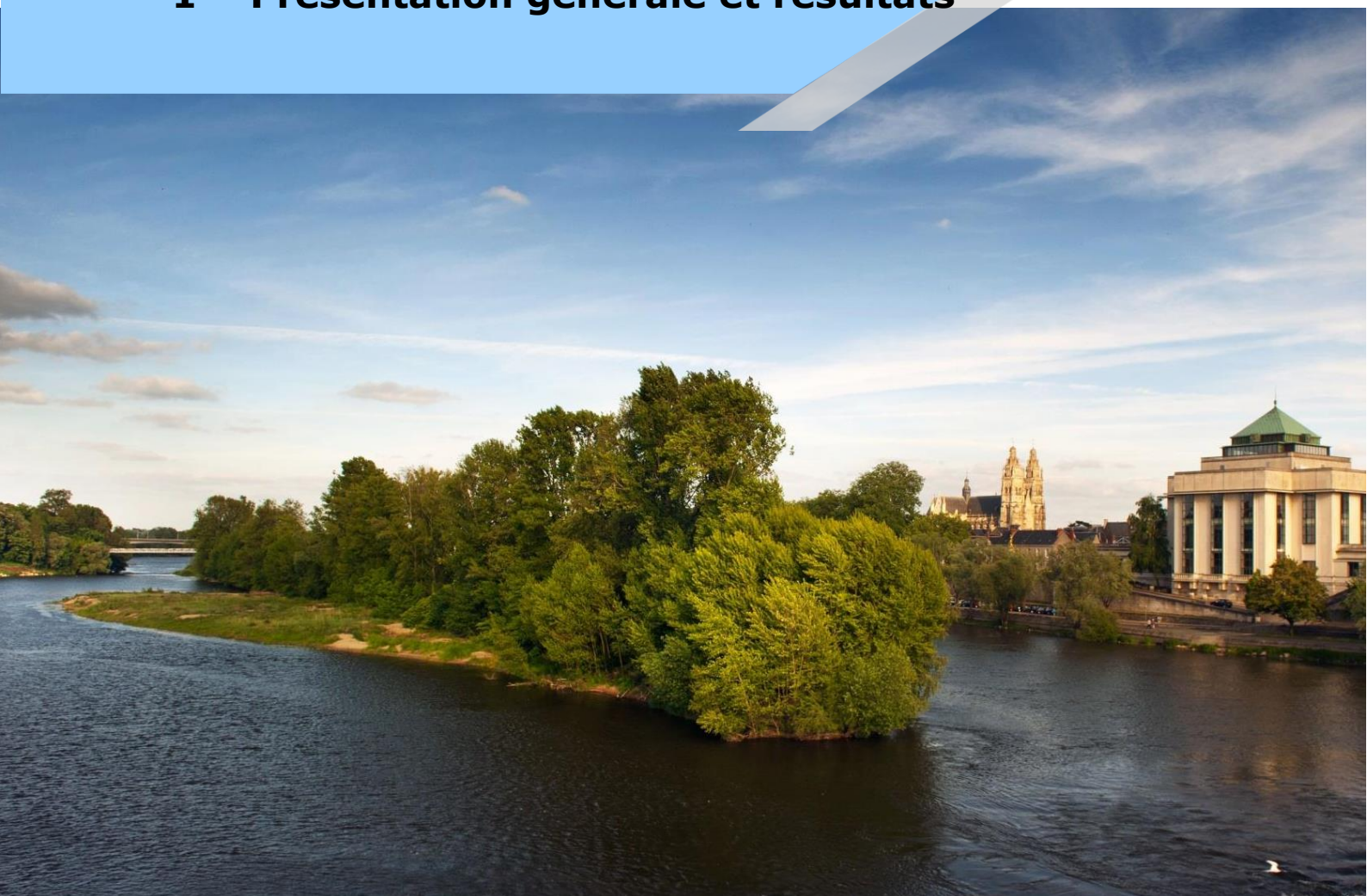
- 1) LES INVESTISSEMENTS EN AP/CP34
- 2) OPERATIONS ANTERIEURES VOTEESERREUR ! SIGNET NON DEFINI.
- 3) TAXES D'AMENAGEMENT36
- 4) CAPITAL DE LA DETTE36
- 5) AUTRES PARTICIPATIONS ET IMMOBILISATIONS FINANCIERES36

C. LE SERVICE DE LA DETTE 39

- 1) EVOLUTION DE L'ENCOURS DE LA DETTE36
- 2) CARACTERISTIQUES DE LA DETTE37
- 3) CAPACITE DE DESENDETTEMENT37

4 – BUDGET PRINCIPAL - AUTORISATIONS DE PROGRAMME 43

1 – Présentation générale et résultats



A. Budget principal : résultat du compte administratif 2024

Repère	Objet	Fonctionnement	Investissement	Total
a	Résultats de clôture de l'exercice 2023	25 067 541,13	4 977 351,58	30 044 892,71
b	Affectation Résultat de clôture 2023 sur l'exercice 2024	0,00		0,00
c	Recettes de l'exercice 2024	268 660 317,06	121 216 080,00	389 876 397,06
d	Dépenses de l'exercice 2024	252 049 763,82	135 229 474,17	387 279 237,99
e=c-d	Résultat de l'exercice 2024	16 610 553,24	-14 013 394,17	2 597 159,07
f=a+b+e	Résultat de clôture de l'exercice 2024	41 678 094,37	-9 036 042,59	32 642 051,78
g=e+f	Résultat net de clôture de l'exercice 2024	41 678 094,37	-9 036 042,59	32 642 051,78

B. Budget principal et budgets annexes : résultat des comptes administratifs 2024

Budget principal

Excédent de la section de Fonctionnement 41.678.094,37 €
 Résultat de la section d'Investissement - 9.036.042,59 €

Soit un besoin de financement de la section d'investissement de 9.036.042,59 €

D'où un résultat net global de 32.642.051,78 €

Budget annexe de l'assainissement

Excédent de la section de Fonctionnement 5.482.318,08 €
 Résultat de la section d'Investissement 3.875.478,38 €

Soit un excédent de financement de la section d'investissement de 3.875.478,38 €

Soit un résultat net global de 9.357.796,46 €

Budget Annexe de l'eau potable

Excédent de la section de Fonctionnement 7.580.500,47 €
 Résultat de la section d'Investissement 382.042,67 €

Soit un excédent de financement de la section d'investissement de 382.042,87 €

D'où un résultat net global de7.962.543,14 €

Budget Annexe Crematorium

Excédent de la section de Fonctionnement..... 604.266,29 €
Résultat de la section d'Investissement..... - 17.743,77 €

Besoin de financement des reports..... 9.740,00 €

Soit un besoin global de financement de la section d'investissement de 27.483,77 €

D'où un résultat net global de576.782,52 €

RESULTAT CONSOLIDE TOURS METROPOLE VAL DE LOIRE

Repère	Objet	Fonctionnement	Investissement	Total
a	Résultats de clôture de l'exercice 2023	42 005 179,67	-4 439 307,59	37 565 872,08
b	Affectation Résultat de clôture 2023 sur l'exercice 2024	-9 416 659,17		-9 416 659,17
c	Recettes de l'exercice 2024	319 803 331,85	159 011 868,90	478 815 200,75
d	Dépenses de l'exercice 2024	297 046 673,14	159 368 826,62	456 415 499,76
e=c-d	Résultat de l'exercice 2024	22 756 658,71	-356 957,72	22 399 700,99
f=a+b+e	Résultat de clôture de l'exercice 2024	55 345 179,21	-4 796 265,31	50 548 913,90
g	Reports de crédits	0,00	-9 740,00	-9 740,00
h=f+g	Résultat net de clôture de l'exercice 2024	55 345 179,21	-4 806 005,31	50 539 173,90

Pour information : Résultat consolidé avec le Syndicat des Mobilités de Touraine :

RESULTAT SMT

Repère	Objet	Fonctionnement	Investissement	Total
a	Résultats de clôture de l'exercice 2023	29 362 784,48	-2 622 179,53	26 740 604,95
b	Affectation Résultat de clôture 2023 sur l'exercice 2024	-2 622 179,53		-2 622 179,53
c	Recettes de l'exercice 2024	120 666 874,23	52 943 820,43	173 610 694,66
d	Dépenses de l'exercice 2024	126 827 648,61	53 015 897,15	179 843 545,76
e=c-d	Résultat de l'exercice 2024	-6 160 774,38	-72 076,72	-6 232 851,10
f=a+b+e	Résultat de clôture de l'exercice 2024	20 579 830,57	-2 694 256,25	17 885 574,32
g	Reports de crédits		0,00	0,00
h=f+g	Résultat net de clôture de l'exercice 2024	20 579 830,57	-2 694 256,25	17 885 574,32

RESULTAT CONSOLIDE TOURS METROPOLE VAL DE LOIRE + SMT

Repère	Objet	Fonctionnement	Investissement	Total
a	Résultats de clôture de l'exercice 2023	71 367 964,15	-7 061 487,12	64 306 477,03
b	Affectation Résultat de clôture 2023 sur l'exercice 2024	-12 038 838,70		-12 038 838,70
c	Recettes de l'exercice 2024	440 470 206,08	211 955 689,33	652 425 895,41
d	Dépenses de l'exercice 2024	423 874 321,75	212 384 723,77	636 259 045,52
e=c-d	Résultat de l'exercice 2024	16 595 884,33	-429 034,44	16 166 849,89
f=a+b+e	Résultat de clôture de l'exercice 2024	75 925 009,78	-7 490 521,56	68 434 488,22
g	Reports de crédits	0,00	-9 740,00	-9 740,00
h=f+g	Résultat net de clôture de l'exercice 2024	75 925 009,78	-7 500 261,56	68 424 748,22

C. Présentation consolidée du service de la dette

Les données qui sont présentées de façon consolidée, permettent de mesurer pleinement, tous budgets confondus, la situation de la Métropole, en matière de dette et prennent en compte, à ce titre, le budget principal et les budgets annexes de l'assainissement, de l'eau potable et du crématorium.

Dans un souci de transparence, l'encours de la dette du Syndicat des mobilités de Touraine est pris en compte.

1) Évolution de l'encours de la dette

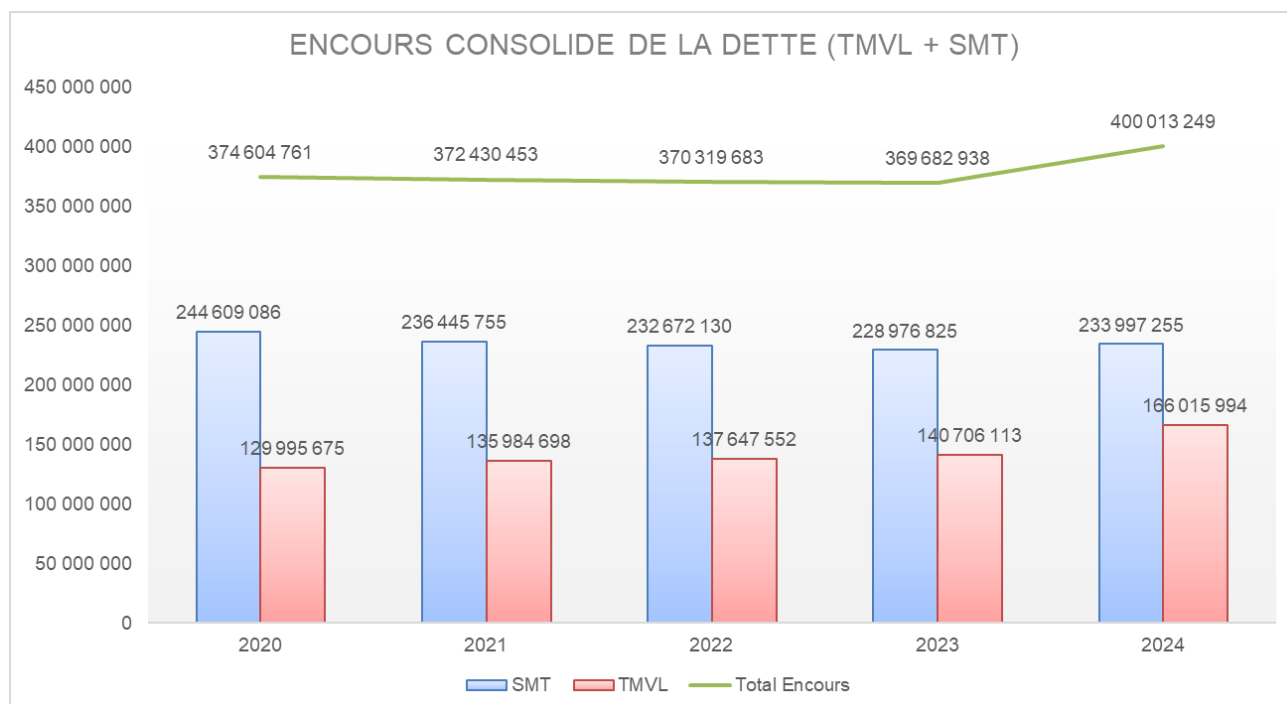
Encours de la dette consolidée									
Chapitre		Au 01/01/2024	Remboursement Capital + ra	Emprunts encaissés	Intégrations Dette	Total Encours dette 31/12/2024	Taux d'évolution	Répartition de la dette	Répartition de la dette avec SMT
M57	Budget principal	110 107 835,97	13 340 469,75	28 400 000,00		125 167 366,22	13,68%	75,39%	31,29%
M49	Budget annexe Assainissement	19 399 363,24	1 624 796,78	6 200 000,00		23 974 566,46	23,58%	14,44%	5,99%
M49	Budget Eaux	10 211 342,96	1 477 039,15	7 300 000,00		16 034 303,81	57,02%	9,66%	4,01%
M4	Budget funéraire-Crématorium	987 570,85	147 813,77	0,00		839 757,08	-14,97%	0,51%	0,21%
Total		140 706 113,02	16 590 119,45	41 900 000,00	0,00	166 015 993,57	17,99%	100,00%	
M43	Syndicat des Mobilités	228 976 824,90	10 339 569,99	15 360 000,00	0,00	233 997 254,91	2,19%		58,50%
Total avec SMT		369 682 937,92	26 929 689,44	57 260 000,00	0,00	400 013 248,48	8,20%		100,00%
SOLDE						25 309 880,55	ECART		
SOLDE AVEC SMT						30 330 310,56	ECART		

La Métropole s'est endettée à hauteur de 25.309.880,55 M€ sur l'exercice 2024.

Avec le Syndicat des Mobilités de Touraine, l'endettement a augmenté de 30.330.310,56 €.

2) Évolution consolidée de l'encours de la dette

Le graphique qui suit illustre l'évolution de l'encours consolidée de la dette de Tours Métropole Val de Loire, y compris le service des mobilités (Budget annexe ou syndicat) de l'exercice 2020 jusqu'au 31 décembre 2024.



3) Caractéristiques de la dette

Détail de la dette par type de risque									
Chapitre		Part % Taux Fixe	Part % Taux Variable	Part % Taux Révisable dont LVA-TEC	Taux moyen résiduel	Durée résiduelle	Encours	CHARTe GISSLER	Nombre d'emprunts
M57	Budget principal	64,62%	30,97%	4,41%	2,15%	20 ans 10 mois	125 167 366,22	100 % 1 A	40
M43	Syndicat des Mobilités de Touraine	64,09%		35,91%	4,07%	26 ans 10 mois	233 997 254,91	100 % 1 A	17
M49	Budget annexe Assainissement	99,89%		0,11%	2,77%	15 ans 08mois	23 974 566,46	100 % 1 A	9
M49	Budget annexe Eau	67,62%	32,13%	0,25%	2,60%	19 ans 10 mois	16 034 303,81	100 % 1 A	40
M4	Budget annexe Crématorium	100,00%			1,00%	06 ans 11 mois	839 757,08	100 % 1 A	3
							400 013 248,48		

Détail de la dette par prêteur									
Chapitre		BPCE Caisse d'Epargne Crédit foncier de France BPop-Crédit Coopératif	Crédit Agricole - CACIB	Caisse des Dépôts et Consignations	Crédit Mutuel CIC & Crédit Mutuel ARKEA	Société Générale	Dexia SFIL CAFFIL - Banque Postale	Autres (Dont Agence Eau et DGFIP-SMT)	Banque Européenne d'Investissement
M57	Budget principal	43,94%	7,75%	1,02%	8,52%	7,99%	30,78%		
M43	Syndicat des Mobilités de Touraine	21,80%	9,30%	35,90%	2,80%	23,10%		2,80%	4,30%
M49	Budget annexe Assainissement	48,60%	3,20%		14,20%		28,60%	5,40%	
M49	Budget annexe Eau	23,20%	11,80%		7,60%		57,40%		
M4	Budget annexe Crématorium	11,00%	50,00%		39,00%				

4) Analyse de la dette en fonction de la charte GISSLER

La charte GISSLER a pour objectif d'analyser les risques pris par les collectivités territoriales en matière de type de taux.

Les prêts structurés ou les opérations d'échange de taux sont classés en fonction des risques qu'ils comportent, d'une part à raison de l'indice ou des indices sous-jacents et d'autre part de la structure du produit. Les établissements signataires ne commercialisent que des produits correspondant à cette typologie (F6 exclus).

Cette charte classe les emprunts de la façon suivante (tableau croisé) :

- Indices sous-jacents StructuresL'indice sous-jacent servant au calcul de la formule ; classement de 1 (risque faible) à 5 (risque élevé) :

- 1 - Indices zone euro
- 2 - Indices inflation française ou inflation zone euro ou écart entre ces indices
- 3 - Écarts d'indices zone euro C Option d'échange (swaption)
- 4 - Indices hors zone euro. Écarts d'indices dont l'un est un indice hors zone euro
- 5 - Écarts d'indices hors zone euro
- 6 - Autres indices Hors charte GISSLER

- Structures

La structure de la formule de calcul : classement de A (risque faible) à E (risque élevé).

A - Taux fixe simple. Taux variable simple. Échange de taux fixe contre taux variable ou inversement. Échange de taux structuré contre taux variable ou taux fixe (sens unique). Taux variable simple plafonné (cap) ou (tunnel)

B - Barrière simple. Pas d'effet de levier

C - Option d'échange (swaption)

D - Multiplicateur jusqu'à 3 ; multiplicateur jusqu'à 5 capé

E - Multiplicateur jusqu'à 5

F - Autres types de structure Hors charte GISSLER

Au 31.12.2024, la classification de la dette de la Métropole est la suivante :

Chapitre		1A	
M57	Budget principal	100,00%	
M43	Budget annexe Transport	100,00%	
M49	Budget annexe Assainissement	100,00%	
M49	Budget annexe Eau	100,00%	
M4	Budget annexe Crématorium	100,00%	

5) Capacité de désendettement de la métropole

La capacité de désendettement de la Métropole s'analyse mesure le nombre d'années nécessaires pour rembourser le capital de la dette, au vu de la capacité d'autofinancement de la collectivité. Les normes de ce ratio sont les suivantes :

- jusqu'à 8 ans : situation saine
- entre 8 ans et 11 ans : situation bonne
- entre 11 ans et 15 ans : situation mauvaise
- supérieur à 15 ans : situation très mauvaise

L'évolution de la situation consolidée de la Métropole, entre l'exercice 2018 et l'exercice 2024, est la suivante :

Budget	Ratio de Klopfer en années au 31/12/2018	Ratio de Klopfer en années au 31/12/2019	Ratio de Klopfer en années au 31/12/2020	Ratio de Klopfer en années au 31/12/2021	Ratio de Klopfer en années au 31/12/2022	Ratio de Klopfer en années au 31/12/2023	Ratio de Klopfer en années au 31/12/2024
Principal	4,13	3,93	4,25	3,56	3,04	3,03	2,61
Mobilités	21,28	17,01	34,48	12,96	11,49	12,75	12,19
Assainissement	1,66	1,48	1,66	1,07	1,93	2,98	3,59
Eau	1,28	1,38	1,19	1,22	1,22	1,53	1,62
Crématorium	11,89	7,08	5,88	4,90	4,51	3,40	2,95
Situation consolidée	6,93	6,36	7,58	5,40	5,05	5,45	4,76
HORS SMT	2,97	3,07	2,58	2,59	2,82	2,56	2,56

2 – Budget principal - Section de fonctionnement



A. RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Budget Principal									
Chapitre		Rappel compte Administratif 2023	Prévisions 2024 BP+BS+DM	Réalisation	Rattachement	Total réalisation et rattachements	Taux de réalisation	Répartition des recettes	Evolution N/N-1
OO2	Résultat antérieur	18 077 197,17	25 067 541,13	25 067 541,13		25 067 541,13	100,00%	8,74%	38,67%
70	Produits des services	21 050 158,12	22 402 158,07	19 821 929,14	1 678 392,17	21 500 321,31	95,97%	7,50%	2,14%
73 et 731	Impôts et taxes	167 506 986,48	172 024 006,00	174 117 534,12	186 512,47	174 304 046,59	101,33%	60,77%	4,06%
74	Dotations	49 083 034,92	50 842 690,47	51 201 780,75	1 744 247,97	52 946 028,72	104,14%	18,46%	7,87%
75	Autres produits de g.courante	4 984 526,40	8 406 741,00	8 774 715,09	1 176 335,24	9 951 050,33	118,37%	3,47%	99,64%
76	Produits financiers	42 665,51	0,00	1,95		1,95		0,00%	-100,00%
77+78	Recettes exceptionnelles	557 180,46	2 671 170,47	2 736 554,17		2 736 554,17	102,45%	0,95%	391,14%
O13	Atténuations de charges	306 809,89	100 000,00	306 991,77		306 991,77	306,99%	0,11%	0,06%
Total Recettes réelles de Fonctionnement		261 608 558,95	281 514 307,14	282 027 048,12	4 785 487,85	286 812 535,97	101,88%	100,00%	9,63%
O42	Opérations d'ordre	6 858 662,67	7 319 184,25	6 915 322,22		6 915 322,22			0,83%
Total Compte administratif		268 467 221,62	288 833 491,39	288 942 370,34	4 785 487,85	293 727 858,19			9,41%

Les recettes de Fonctionnement s'élèvent à la somme de **293.727.858,19 €** et sont constituées de :

Recettes réelles 286.812.535,97 €
 Recettes d'ordre 6.915.322,22 €

Les recettes d'ordre sont constituées :

- des amortissements des subventions d'Investissement..... 6.657.172,93 €
- des plus-values liées aux sorties comptables d'actifs 72.197,25 €
- des reprises d'amortissements 185.952,04 €

Le taux de réalisation des **recettes réelles** de Fonctionnement est de **101,88 %**.

Hormis le résultat de l'exercice antérieur, qui s'est élevé à 25.067.541,13 €, et qui représente 8,74 % des recettes réelles de fonctionnement, les recettes se composent des impôts et taxes, des dotations, des produits des services et des recettes diverses.

1) IMPOTS ET TAXES 174.304.046,59 €

A noter que la maquette budgétaire a évolué depuis 2021 et distingue le chapitre 73 « impôt et taxes » du chapitre 731 « Fiscalité locale ».

Les impôts et taxes représentent 60,77 % des recettes réelles et sont en progression de 4,06 % par rapport au réalisé 2023, en raison de la revalorisation des bases (CFE-TEOM) liée à l'inflation, de la refonte du barème des bases minimales de CFE et d'une bonne dynamique de la TASCOM liée à la création de superettes sur le territoire Métropolitain.

Les compensations de la TVA sont en baisse et devraient, au regard d'une conjoncture morose, continuer de baisser en attente de la régularisation de l'exercice 2024 attendue en 2025.

L'augmentation conséquente de la taxe d'habitation sur les résidences secondaires en 2023, en raison des dysfonctionnements d'établissement de la taxe par la DGFIP, est de surcroît corrigée en 2024.

La variation du produit global entre 2023 et 2024, s'élève à 6.797.060,11 €, dont 4.769.742,00 € au titre de la CFE.

Cette importante variation du produit fiscal issu de la CFE est principalement liée à la refonte du barème des bases minimales de CFE décidée par délibération du 25 septembre 2023. Les fondements de la refonte de ce barème sont les suivants :

- Ce barème des bases minimales s'applique lorsque la valeur locative du bien professionnel servant de base à l'établissement de la CFE est nulle ou très faible. C'est donc le moyen de rétablir une certaine équité devant l'impôt afin que l'ensemble des entrepreneurs soit imposé et que l'activité exercée ne crée pas de fortes disparités d'imposition.
- Jusqu'en 2023, l'ensemble des contribuables soumis à ce barème acquittait la même somme dès l'instant où leur chiffre d'affaires (CA) dépassait 32 600 euros, et donc le même montant sur les quatre dernières tranches du barème qui en compte six. Il nous a donc semblé nécessaire d'introduire une progressivité de cette cotisation à compter de 2024 sur l'ensemble des tranches afin de mieux prendre en considération le niveau des ressources des contribuables soumis à ce barème.
- La variation 2023/2024 de la part intercommunale de CFE en fonction des tranches de chiffre d'affaires :

Tranche chiffre d'affaires (maximum)	Nombre contribuables	Montant CFE 2023 (1)	Montant CFE 2024 (1)	Variation maximum
< à 10 000 €	2 202	142	143	1
> à 10 000 € et < à 32 600 €	3 354	285	288	3
> à 32 600 € et < à 100 000 €	3 610	531	586	55
> à 100 000 € et < à 250 000 €	2 689	532	977	445
> à 250 000 € et < à 500 000 €	1 404	533	1 396	863
Supérieur à 500 000 €	1 751	533	1 815	1 282

(1) Part intercommunale + GEMAPI + TSE, mais hors frais gestion, lissage et taxes annexes

- Ce sont les quatre tranches supérieures de CA pour lesquelles le barème a été revu à la hausse, sachant que c'est le niveau du CA que le législateur a choisi pour déterminer la capacité contributive des contribuables. Il faut souligner que notre territoire faisait exception avec un barème des bases minimales constant à compter de la 3ème tranche.
- Notre taux d'imposition de CFE de 23,37% est inférieur à celui pratiqué par les autres communautés urbaines et métropoles dont la moyenne ressort à 29,53% et ce sont l'ensemble des contribuables en matière de CFE qui bénéficie de ce taux inférieur. Cet écart de taux de 6,16 points se traduit par une minoration de la cotisation de CFE pour l'ensemble des contribuables de 21% (= $(23,37 - 29,53) / 29,53$).

Ces impôts et taxes se composent des éléments suivants :

Impôts et taxes	2023	2024	Evolution	Evolution	Répartition des recettes fiscales	Répartition des impôts et taxes
Cotisation Foncière des Entreprises (CFE)	26 272 652,00	31 022 394,00	18,08%	4 749 742,00		
Imposition Forfaitaire des Entreprises de Réseaux	1 535 975,00	1 619 725,00	5,45%	83 750,00		
Taxe sur les surfaces commerciales	5 368 206,00	6 158 378,00	14,72%	790 172,00		
Total fiscalité des entreprises	33 176 833,00	38 800 497,00	16,95%	5 623 664,00	22,98%	
Taxe d'habitation	3 452 322,00	2 387 626,00	-30,84%	-1 064 696,00	1,41%	
Foncier non bâti et taxe additionnelle sur le FNB	531 551,00	521 875,00	-1,82%	-9 676,00	0,31%	
Total fiscalité Ménages	3 983 873,00	2 909 501,00	-26,97%	-1 074 372,00	1,72%	
Compensation Fraction nationale de la TVA Ex TH	50 518 962,00	50 504 135,00		-14 827,00	29,91%	
Compensation Fraction nationale de la TVA Ex CVAE	26 590 588,00	26 520 051,00		-70 537,00	15,71%	
Total compensations TVA	77 109 550,00	77 024 186,00	-0,11%	-85 364,00	45,62%	
TEOM	47 759 197,00	49 777 011,00	4,22%	2 017 814,00	29,48%	
FNGIR	325 768,00	325 768,00	0,00%	0,00	0,19%	
S/total ressources fiscales	162 355 221,00	168 836 963,00	3,99%	6 481 742,00	99,99%	96,86%
Taxe de séjour	2 973 418,40	3 273 581,67	10,09%	300 163,27		1,88%
Taxe GEMAPI	1 933 206,00	1 935 997,00	0,14%	2 791,00		1,11%
SRU	87 788,72	102 672,38	16,95%	14 883,66		0,06%
Autres taxes	2 005,72	2 597,87	29,52%	592,15		0,00%
Reversement ACTP négative	155 346,64	152 234,67	-2,00%	-3 111,97		0,09%
Total Impôts et taxes	167 506 986,48	174 304 046,59	4,06%	6 797 060,11		100,00%

a) Les ressources fiscales 168.836.963,00 €

Celles-ci comprennent :

⇒ **Les impositions « Entreprises » 38.800.497,00 €**

Elles représentent 22,98 % des ressources fiscales.

Elles se composent de :

- **La cotisation foncière des entreprises (CFE)**, dont le taux est de 23,37 %, qui s'est élevée à 31.022.394,00 €, dont 416.067,00 € de rôles supplémentaires.
La CFE est en très forte progression de + 18,08 %, principalement en lien avec la refonte du barème des bases minimales telle qu'expliquée ci-avant.
- **Les Impositions Forfaitaires sur les Entreprises de Réseaux** dues par les entreprises intervenant dans les secteurs de l'énergie, des télécommunications et du ferroviaire. Les IFER se sont élevées à 1.619.725,00 €, en progression de + 5,45 %.
- **La Taxe sur les Surfaces Commerciales (TASCOM)** qui s'est élevée à 6.158.378,00 € en progression de + 14,72 %.

Cependant, il a été reversé (en dépense chapitre 014) au titre des dégrèvements et à la charge des Collectivités locales, un montant de 8.967,42 € au titre de la TASCOM.

⇒ **Les impositions « Ménages » hors TEOM 2.909.501,00 €**

Elles représentent 1,72 % des ressources fiscales.

Cependant, les dysfonctionnements de 2023 liés à la taxation de la taxe d'habitation avec pour conséquence une forte augmentation du produit, ont été corrigés pour l'exercice 2024 avec en conséquence une forte baisse du produit fiscal de -26,97 %.

Elles comprennent donc :

- La Taxe d'Habitation concerne les résidences secondaires, dont le taux est figé à 8,91%, s'est élevée à 2.387.626,00 €.
- La Taxe Foncière sur les Propriétés Non Bâties, dont le taux est de 2,18 %. Le produit s'est élevé à 55.240,00 €.
- La Taxe Additionnelle sur le Foncier Non bâti dont le produit s'est élevée à 466.635,00 €.

⇒ **Les compensations fraction nationale de la TVA..... 77.024.186,00 €**

Elles comprennent :

- La compensation issue d'une fraction du produit national de la Taxe sur la Valeur Ajoutée est la contrepartie financière de la suppression progressive de la Taxe d'Habitation. Elle s'élève à 50.504.135,00 € et représente 29,91 % des ressources fiscales.

- La compensation issue d'une fraction du produit national de la Taxe sur la Valeur Ajoutée est la contrepartie financière de la suppression de la cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises (CVAE). Elle s'élève à 26.520.051,00 € et représente 15,71 % des ressources fiscales.

Les deux compensations TVA représentent dorénavant 45,62 % (47,49 % en 2023) des ressources fiscales. Ce sont des ressources sans pouvoir de taux et liées directement à la conjoncture économique. En effet, ces compensations sont « révisables » en cours d'année puis régularisées en début d'année suivante suivant la réalité de l'encaissement de la TVA au niveau du budget de l'Etat. Ainsi, sur 2024, au titre de 2023, il a été reversé 346.778,00 € de trop perçu en plus de la baisse enregistrée sur 2024 de - 85.364,00 €.

⇒ **La Taxe d'Enlèvement des Ordures Ménagères..... 49.777.011,00 €**

La TEOM s'est élevée à 47.777.011,00 € dont 71.277,00 € de rôles supplémentaires et représente 29,48 % des ressources fiscales (en progression de + 4,22 % suite à la revalorisation des bases).

⇒ **Les mécanismes de garantie de ressources (FNGIR)..... 325.768,00 €**

Pour restaurer l'équilibre entre le montant des ressources fiscales avant et après réforme, le fonds national de garantie individuelle des ressources (FNGIR) a été créé afin d'opérer une redistribution des ressources. Les excédents enregistrés par certaines collectivités sont prélevés et redistribués aux collectivités déficitaires.

b) Taxe de séjour..... 3.273.581,67 €

Instaurée depuis le 01/10/2009, la Métropole perçoit la taxe de séjour, suite à la prise de la compétence Tourisme.

Elle s'élève en 2024 à 3.273.581,67 € dont 295.330,86 € de Taxe additionnelle reversée au département. Elle représente 1,88 % des recettes du chapitre 73.

Le secteur du tourisme continue sa progression avec 10,09 % d'évolution du produit de la taxe.

c) Taxe GEMAPI..... 1.935.997,00 €

Par délibération en date du 28 mars 2022, le Conseil métropolitain a instauré la Taxe GEMAPI.

Le produit de cette imposition est exclusivement affecté à ce financement.

Le produit fiscal de la taxe pour la gestion des milieux aquatiques et la prévention des inondations s'est élevé à 1.925.573,00 € auquel s'ajoute 2,00 € au titre du 1386RC, 936,00 de rôles complémentaires et 9.486,00 € de rôles supplémentaires.

Il est noté 95.125,00 € de dégrèvements (en dépenses) au titre de la taxe GEMAPI lesquels sont à la charge de la Métropole.

La répartition du produit fiscal, hors rôles complémentaire et supplémentaires, s'établit de la manière suivante :

Répartition produit fiscal 2024 (1)	Taux Gemapi (5)	Bases fiscales Gemapi (6)	Produit fiscal Gemapi (7)	Répart. produit fiscal Gemapi (8)
Taxe habitation sur les résidences secondaires (2) (3)	0,533%	32 822 463	175 050	9%
Taxe foncières sur les propriétés bâties (2) (4)	0,349%	397 748 363	1 388 254	72%
Taxe foncières sur les propriétés non bâties (4)	0,658%	2 502 837	16 466	1%
Cotisation foncière des entreprises (4)	0,264%	131 227 572	345 803	18%
		TOTAL :	1 925 573	100%

d) Prélèvement issu de la Loi SRU..... 102.672,38 €

Suite à l'approbation du PLH, la Métropole perçoit en lieu et place de l'Etat, le prélèvement versé par les Communes ne satisfaisant pas au nombre minimum de logements sociaux. Pour 2024, celui-ci s'est élevé à 102.672,38 € (87.788,72 € en 2023).

e) Autres taxes 2.597,87 €

Cette recette correspond à la part intercommunale du reversement par l'Etat du produit issu de la taxe sur les paris hippiques

f) Reversement ACTP..... 152.234.67 €

Depuis l'exercice 2017 et suite aux calculs des transferts de charges liés aux nouvelles compétences exercées par la Métropole, l'ACTP de certaines communes est devenue négative. C'est pourquoi la Métropole enregistre sur cet exercice une recette d'un montant de 152.234,67 €.

2) DOTATIONS 52.946.028,72 €

Les dotations, qui représentent 18,46 % des recettes réelles, se composent de la Dotation Globale de Fonctionnement, des allocations compensatrices, de la Dotation de Compensation de la taxe professionnelle et des participations au titre du Fonctionnement.

a) Dotation Globale de Fonctionnement 35.577.179,00 €

La structure de la Dotation Globale de Fonctionnement comporte deux parts :

- une première part « la dotation d'intercommunalité »
- une seconde part dite « dotation de compensation »

Dotation d'intercommunalité :

Au titre de 2024, la Métropole a perçu une dotation d'intercommunalité de 11.318.890,00 € pour un montant 2023 de 11.346.892,00 €, soit une baisse de - 0,25 %.

Dotation de compensation :

Il a été perçu, en 2024, 24.258.289,00 € pour un montant 2023 de 24.666.482,00 € soit une baisse de - 1,65 % (- 0,58 % pour 2021/2022) dans la mesure où cette dotation est devenue, pour l'Etat, une variable d'ajustement de l'enveloppe globale des dotations versées aux Collectivités.

Le montant total de la DGF s'établit, pour 2024, à 35.577.179,00 € soit une évolution de - 1,21 % par rapport à 2023, en baisse continue (- 0,20% pour 2023/2022, -1,29% pour 2021/2022, -1,24% pour 2020/2021 et -1,36 % pour 2019/2020).

b) Allocations compensatrices 5.589.592,00 €

L'Etat verse aux EPCI des allocations compensant en totalité ou en partie les pertes de recettes consécutives à certaines mesures d'exonération, de réduction des bases ou de plafonnement des taux, prises par le législateur en matière de fiscalité directe locale.

⇒ Au titre de la Cotisation Foncière des entreprises : 5.589.590,00 €

L'Etat compense les exonérations suivantes accordées aux entreprises :

- Locaux industriels 4.366.639,00 €
- Base minimum 1.190.874,00 €
- Zone de Redynamisation Urbaine 210,00 €
- Autres allocations 31.867,00 €

⇒ Au titre de la Taxe Foncière Non Bati : 2,00 €

c) Dotation de compensation de la réforme de la taxe professionnelle (DCRTP) 265.794,00 €

A compter de 2011, année de suppression de la taxe professionnelle, deux mécanismes ont été mis en œuvre pour restaurer l'équilibre lié à la position déficitaire de la Métropole :

- Le fonds national de garantie individuelle des ressources (FNGIR), dont le versement de 325.768,00 € est comptabilisé en Impôts et taxes.
- La dotation de compensation de la réforme de la taxe professionnelle (DCRTP) est un complément apporté par l'Etat, le FNGIR ne permettant pas à lui seul de couvrir la totalité de la perte de la collectivité. A l'origine, jusqu'en 2019, cette dotation s'élevait à 378.586,00 €.

d) Participations et autres dotations..... 11.513.463,72 €

D'un montant de 11.513.463,72 €, en hausse de 49.91 % par rapport à 2023 (7.680.072,92 €), et principalement liée aux participations aux Service des ordures ménagères, celles-ci concernent :

- Voiries Ex-Départementales 2.928.074,23 €
Au 1^{er} janvier 2018, les voiries départementales, situées sur le territoire de la Métropole, ont été transférées à cette dernière. Ce produit est fixe et non revalorisé. A ce titre, le Département verse une dotation de compensation de Fonctionnement à la Métropole dont le montant est 2.928.074.23 €.
 - Ordures ménagères..... 6.423.396,87 €
(2.936.371,74 € en 2023 soit une très forte hausse de 118,75 %)
correspondant principalement au soutien apporté par Citeo (ex. Eco-Emballages) et autres partenaires financiers ainsi que des régularisations sur exercices antérieurs.
 - Habitat..... 695.327,76 €
dont 307.486,22 € au titre du Service d'accompagnement de la rénovation énergétique, 257.448,59 € au titre de la CAF pour les gens du voyage, 60.880,00 € au titre du partenariat du Conseil local en santé, et 69.512,95 € de participations diverses au titre d'études sur l'Habitat.
 - Politique de la Ville PLIE-FSE, Plan pauvreté..... 741.850,00 €
dont 405.000,00 € pour la politique d'insertion et de l'emploi et 336.850,00 € au titre du PLIE-FSE dorénavant versé tous les deux ans.
 - Développement durable (Plan paysages communes/GEMAPI/Performance énergétique Patrimoine/Prévention Inondations)..... 280.200,72 €
 - Développement économique et Enseignement supérieur..... 14.000,00 €
- Et
- FCTVA Fonctionnement Voiries 346.014,14 €
Depuis le 01.01.17, la réglementation permet la récupération, sous conditions, du FCTVA sur les dépenses d'entretien de la voirie métropolitaine.
 - Dotation de Décentralisation « Doc Urba »..... 84.600,00 €
Il s'agit, au sein de la dotation générale de décentralisation, d'un concours pour compenser les charges liées à l'établissement, la modification et la révision des documents d'urbanisme pour les communes ou les EPCI.

3) PRODUITS DES SERVICES 21.500.321,31 €

Ces recettes, d'un montant de 21.500.321,31 €, représentent 7,50 % des recettes réelles de Fonctionnement et comprennent

- ⇒ **Service des ordures ménagères pour un montant de 3.736.345,68 €**
Ce poste est en hausse de 13,42 % (3.294.361,65 € en 2023) :

dont

- la vente de marchandises pour un montant de 2.768.726,85 €, en forte hausse de 28,74 % par rapport à 2023.
- la redevance spéciale pour 838.612,54 €

- les remboursements et participations relatifs aux équipements ordures ménagères pour 104.185,94,00 €
- les autres produits et bacs ordures ménagères pour 24.820,35 €

⇒ **Les mises à disposition de personnel pour un montant de 13.749.024,15 €**

Cette recette qui s'élève à 13.749.024,15 €, correspond aux remboursements de charges de personnel suite à la mise à disposition partielle aux Communes des personnels transférés à la Métropole depuis le 01.01.2017 afin que ceux-ci puissent assumer la gestion des compétences qui restent communales.

⇒ **Les remboursements de charges fixes au titre des services communs pour un montant de 1.214.730,86 €**

⇒ **Les produits divers pour un montant de 2.800.220,62 €
dont**

- redevances domaniales Routiers et Réseaux..... 1.053.329,83 €
- Forfait post stationnement 271.078,89 €
pour 609.569,95 € en 2021.(baisse continue depuis sa mise en place)
- La tarification de la propreté urbaine 4.312,20 €
- redevances diverses 19.068,58 €
- régies de recettes, redevances Tourisme et Gloriette..... 125.482,96 €
- l'accueil des gens du voyage..... 132.551,36 €
- la tarification de la fourrière 38.672,36 €
- la vente de produits photovoltaïques 8.534,48 €
- remboursement de divers traitements dont supplément familial 145.258,11 €
- Remboursements par des tiers divers..... 83.545,96 €
- Facturation autres frais divers 2.639,37 €

Et

- Remboursement par les Budgets annexes 684.508,44 €
Dont 667.256,77 € de frais de structure.
- Remboursement par les délégataires de charges et taxes diverses 231.238,08 €

4) RECETTES DIVERSES 12.994.598,22 €

Avec le passage M57, la plupart des recettes exceptionnelles, hors cessions et annulations de charges antérieures sont désormais inscrites au chapitre 75 (en 77 en M14).

La très forte augmentation de 120,58 % est principalement due à des recettes exceptionnelles de Boni financier liée aux conventions Publique d'Aménagement et aux régularisations et d'annulations de charges constatées.

⇒ **les recettes de gestion courante 9.951.050,33 €**

Elles comprennent :

- divers revenus locatifs et redevances diverses..... 1.464.318,62 €
dont :
736.645,28 € pour les pépinières d'entreprises
727.673,34 € de revenus locatifs divers, dont 125.997,77 € pour les immeubles du tourisme, 530.675,57 € de locations diverses et 71.000,00 € pour la chambre funéraire.
- des annulations de charges rattachées sur exercices antérieurs pour un montant de 2.902.107,97 € (1.156.768,33 € en 2023), dont 1.686.525,42 € au titre des OM.
- des redevances des fermiers (Délégations de services Publics) pour un montant de 731.711,25,00 €.dont :
494.589,00 € pour les parkings souterrains
220.000,00 € pour le parc des expositions

16.202,90 € pour les deux campings
919,35 € pour les équipements sportifs

- des redevances des réseaux de chaleur et des DSP Energie pour un montant de 1.122.334,90 €

- des redevances d'occupation du domaine public (RODP R1 Voiries-Enedis GRDF) pour un montant de 377.880,51 € et des redevances d'occupation du domaine public (RODP Télécom Fibres optiques) pour un montant de 74.792,84 €.

- des recettes exceptionnelles diverses pour un montant de 3.277.904,24 €
dont :

400.887,67 € de remboursements liés aux sinistres
22.977,10 € au titre de la régie de recettes de la Gloriette
30.010,00 € de produits issus de pénalités
22.977,10 € d'indemnités liées à des jugements de tribunaux
25.687,70 € de recettes diverses
719,40 € de recouvrement sur admission en non-valeur.

Et

2.700.000,00 € de Boni Financier liés aux Conventions d'Aménagement (CPA Cassantin/ Vrillonnerie/Pierre et Marie Curie).

Il s'agit d'un boni-intéressement au titre des activités des zones d'activité économiques dont 80 % pour TMVL et 20 % pour l'aménageur (dépense en compte de charges)

⇒ **les atténuations de charges de personnel..... 306.991,77 €**

Ces atténuations de charges concernent notamment le remboursement de salaires et charges, principalement dus par l'assureur de la Collectivité (65.999,92€), des remboursements de charges des mises à disposition et autres produits liés au personnel (240.991,85 €).

⇒ **les produits financiers 1,95 €**

Ces produits concernent des dividendes reçus des bailleurs sociaux dont TMVL est actionnaire.

⇒ **les recettes exceptionnelles 2.736.554,17 €**

dont

- des régularisations de gestion comptable sur exercices antérieurs pour un montant de 90.384,15 €.

- des produits de cessions d'immobilisations pour un montant de 2.638.750,47 € dont :

1.584.378,87 € Cession Mazagran la Membrolle sur Choisisle

573.000,00 € Cession Stendhal aux Fontaines – Tours

393.401,60 € Cession ZA les Gaudières

61.192,00 € de cessions diverses et de cessions de matériels, de véhicules et de bennes d'ordures ménagères.

20.278,00 € de cessions diverses

Et

500,00 € de cessions d'actions au profit de la Ville de Saint Pierre des Corps pour son entrée au capital de la SET Aménagement.

- Une reprise sur provision pour impayés pour 7.419,55 €

B. DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Budget Principal									
Chapitre		Rappel compte Administratif 2023	Prévisions 2024 BP+BS+DM	Réalisation	Rattachement	Total réalisation et rattachement	Taux de réalisation	Répartition des dépenses	Evolution N/N-1
O11	Charges à caractère général	66 668 907,98	69 708 266,67	57 227 539,03	8 923 084,09	66 150 623,12	94,90%	30,94%	-0,78%
O12	Personnel	70 962 017,39	75 140 513,15	72 202 616,65	1 196 217,09	73 398 833,74	97,68%	34,33%	3,43%
65	Autres charges de g. courante (hors fonds de concours)	13 374 305,63	19 388 115,90	16 458 861,71	2 207 773,15	18 666 634,86	96,28%	8,73%	39,57%
66	Charges financières	2 196 382,20	2 419 290,00	1 418 092,20	902 576,62	2 320 668,82	95,92%	1,09%	5,66%
67-68	Dépenses exceptionnelles	28 281,82	396 603,00	338 326,89	0,00	338 326,89	85,31%	0,16%	1096,27%
O14	Reversement (dont fonds de concours)	53 958 676,63	53 029 382,40	49 845 916,62	3 088 333,81	52 934 250,43	99,82%	24,76%	-1,90%
Total Dépenses réelles de Fonctionnement		207 188 571,65	220 082 171,12	197 491 353,10	16 317 984,76	213 809 337,86	97,15%	100,01%	3,20%
O23	Virement à la section d'Investissement		29 540 372,55						
O42	Opérations d'ordre	36 211 108,84	39 210 947,72	38 240 425,96		38 240 425,96			5,60%
Total Compte administratif		243 399 680,49	288 833 491,39	235 731 779,06	16 317 984,76	252 049 763,82			3,55%

Les dépenses de Fonctionnement s'élèvent à la somme de 252.049.763,82 € dont :

Dépenses réelles 213.809.337,86 €

Dépenses d'ordre 38.240.425,96 €

Les dépenses d'ordre sont constituées :

- des amortissements 35.529.478,24 €

- des sorties comptables d'actifs et plus-values 2.710.947,72 €

Le **taux de réalisation des dépenses réelles** est de **97,15 %**.

Pour faciliter l'analyse des dépenses, celles liées aux fonds de concours de fonctionnement et de droit commun versés aux Communes, normalement imputées au compte 65, ont été regroupées avec les reversements aux Communes constitués de l'allocation compensatrice de taxe professionnelle et de la dotation de solidarité communautaire.

Les dépenses réelles de Fonctionnement se composent des reversements aux Communes, des charges à caractère général, des dépenses de personnel, des autres charges de gestion courante, des charges financières et des dépenses exceptionnelles.

1) LES REVERSEMENTS 52.934.250,43 €

Ces dépenses, qui s'élèvent 52.934.250,43 €, représentent 24,76 % des dépenses réelles de Fonctionnement. Elles comprennent :

a) Les reversements aux communes 51.663.146,01 €

Ils s'élèvent à 51.663.146,01 € soit 25,81 % des dépenses réelles de fonctionnement. Ils se répartissent comme suit :

↳ L'allocation compensatrice de taxe professionnelle (ACTP) 41.413.356,61 € (- 3,35 %)

↳ La Dotation de Solidarité Communautaire 6.772.166,00 € (+0,28 %)

↳ Les fonds de concours de droit commun 3.477.623,40 € (- 4,61 %)

b) Contribution au FPIC 119.013,00 €

Le fonds national de péréquation des ressources intercommunales et communales (FPIC) consiste à prélever une partie des ressources de certaines intercommunalités et communes pour la reverser à des intercommunalités et communes moins favorisées.

Le bloc communal « Tours Métropole Val de Loire » est contributeur à hauteur de 119.013,00 € après avoir été non-contributeur en 2023, 2022 et 2021 mais contributeur à hauteur de 34.805,00 € en 2020 et 193.183,00 € en 2019.

c) Des reversements divers 484.157,42 €

Dont :

↳ La taxe additionnelle à la taxe de séjour 380.000,00 €

Il a été effectué un reversement de 380.000,00 € au profit du Département correspondant à la taxe de séjour additionnelle, en forte progression due à la reprise de l'activité touristique.

↳ Les dégrèvements de fiscalité 104.157,42 €

Les services fiscaux ont accordé 65,00 € sur la Taxe foncière (Jeunes agriculteurs), 8.967,42 € de dégrèvements sur la TASCOT et 95.125,00 € de dégrèvements au titre de la taxe GEMAPI lesquels sont à la charge de la Métropole.

d) Régularisation Fraction nationale de la TVA 667.934,00 €

Il s'agit du solde définitif du produit de la compensation fraction nationale de la TVA de l'ex Taxe d'Habitation de l'exercice 2023 (- 440.169,00 €) et du solde définitif du produit de la compensation fraction nationale de la TVA de l'ex cotisation sur la Valeur Ajouté CVAE de l'exercice 2023 (- 227.765,00 €).

La compensation est régularisée suivant la réalité de l'encaissement de la TVA de l'exercice 2023, soit une régularisation en faveur du budget de l'Etat. (La TVA encaissée étant moindre que prévue).

Ces reversements, ajustement de la réalité financière liée la TVA, posent la difficulté de la prévision du produit budgétaire puisqu'il repose dorénavant sur la réalité économique et donc de ses aléas.

2) CHARGES A CARACTERE GENERAL 66.150.623,12 €

Les charges à caractère général, dont le montant s'élève à 66.150.623,12 €, sont stables par rapport à l'exercice 2023 (- 0,78%), après une forte hausse de + 10,33 % entre 2022 et 2023. En effet, l'exercice 2023 s'était caractérisé par une augmentation brutale des charges, en raison de l'inflation généralisée des coûts.

Elles représentent 30,94 % des dépenses réelles de fonctionnement.

Ce chapitre se compose des dépenses suivantes :

a) Achats 10.888.012,45 €

En baisse (- 16,85%) par rapport à 2023 (13.094.383,94 €), en raison de la maîtrise des dépenses sur tous les postes (fluides, énergies et fournitures).

b) Services extérieurs 46.841.935,15 €

En forte hausse (+ 8,48 %), principalement sur le poste des OM.

- les ordures ménagères..... 32.206.522,19 €
28.852.008,44 € en 2023 (+11,63 %). Ce poste des OM représente 48,69 % du chapitre Charges à caractère général.

- le réseau viaire (Voiries/Espaces verts/propreté/Eclairage) 639.551,89 €
- les aires d'accueil des gens du voyage – PIG - Habitat 644.889,00 €
- la prestation au fonctionnement des pépinières..... 962.414,99 €
- le PLIE 677.695,33 €
- les réseaux d'Energie 101.715,65 €
- les diverses prestations confiées à des entreprises 431.287,45 €
- La GEMAPI 12.818,58 €

- les locations immobilières..... 755.530,29 €
- les charges locatives 1.020.756,31 €
Soit un total de 1.776.286,60 € pour les locations immobilières.

- les locations mobilières 387.674,73 €
- l'entretien et la maintenance 6.206.448,41 €

- les assurances 1.268.812,74 €
En très forte hausse + 36,83 % et en continue (927.309,51 % en 2023, 659.183,10 € en 2022 et 463.341,34 € en 2021)
 - la formation 440.475,05 €
 - les frais divers de gestion 670.883,37 €
 - les études 414.459,17 €
- qui ont eu pour objet :
- Le siège administratif et services communs 26.700,00 €
 - Les infrastructures et voiries 81.969,74 €
 - L'énergie et les réseaux de chaleur 4.560,00 €
 - Le développement économique 17.703,00 €
 - L'enseignement supérieur 15.360,00 € forte
 - La rénovation urbaine et l'Habitat 65.257,99 €
 - Le développement durable et agricole 74.468,68 €
 - L'aménagement et l'urbanisme 51.255,76 €
 - Les ordures ménagères 77.184,00 €

c) Autres services extérieurs 7.449.771,11 €

En forte baisse (- 20,33 %) par rapport à 2023 (9.351.219,02 €)

Ce chapitre est en baisse du fait du changement de l'imputation comptable de la participation à la SPL Tourisme, soit 1.745.343,00 €, au chapitre 65 ainsi que les participations à Touraine Propre (302.825,00 €) et au SMAT (154.440,75 €).

Sans retraitement, ce poste serait en légère hausse de 3,22 %.

Ce poste comprend :

- Les remboursements aux communes des frais de fonctionnement des équipements métropolitains sportifs et culturels 2.892.271,15 €
 (2.473.035,67 € en 2023 soit une progression de 16,95 %)
- La participation à la SPL Val de Loire tourisme (désormais au chapitre 65) 0,00 €
- Les remboursements au titre des services communs et autres charges 706.122,70 €
- Les cotisations pour un montant de 1.265.404,46 €
dont celles versées
 - à l'Agence d'urbanisme 1.059.888,00 €
 - au SMAT et Touraine Propre (désormais au chapitre 65) 0,00 €
 - Au SIEIL 20.285,00 €
 - France urbaine 39.489,06 €
- La communication 1.301.281,84 €
- Le fonctionnement général des services 1.224.938,41 €
- L'annulation de charges rattachées 59.752,55 €

d) Impôts 970.904,41 €

dont 860.179,05 € d'impôt foncier, 27.417,00 € de taxes d'Urbanisme, 26.705,10 € de taxes liées aux véhicules et 54.233,26 € de taxes diverses dont 50.555,32 € au titre du FIPHPF.

3) PERSONNEL 73.398.833,74 €

Dont 1.984.805,62 € de personnel extérieur aux services

Les frais de personnel, d'un montant de 73.398.833,74 € représentent 34,33 % des dépenses réelles de fonctionnement

Le taux d'exécution du budget 2024 s'établit à 97,68 %.

Ils sont en augmentation par rapport à 2023 (+ 3,43 %) compte-tenu des éléments suivants :

L'effet sur une année pleine de l'augmentation de la valeur du point d'indice du 1er juillet 2023,
 L'attribution de 5 points d'indice supplémentaires à compter du 01/01/2024,
 L'effet sur une année pleine de l'augmentation du SMIC au 1er mai 2023 et son impact sur la grille des catégories C,
 L'effet sur une année pleine des mesures spécifiques bas de grille de 2023,
 L'effet sur une année pleine de l'extension du remboursement des transports,
 Le versement du Forfait mobilité durable,
 L'augmentation du SMIC de +2% à compter du 1er novembre 2024.
 la revalorisation des salaires des agents de droit privé dans les mêmes conditions que les agents publics.
 le Glissement Vieillesse Technicité (GVT) positif qui correspond à l'augmentation de la rémunération individuelle d'un fonctionnaire découlant d'un avancement quasi-automatique sur la grille indiciaire (composante « vieillesse ») et/ou d'un changement de grade par le biais d'un concours ou d'une promotion (composante « technicité »).

Au 31 décembre 2024, le nombre d'emplois budgétaires permanents créés par l'assemblée délibérante s'élève à 1505,48 dont 1464,78 pourvus en équivalent temps plein.

4) AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE (HORS FONDS DE CONCOURS AUX COMMUNES) 18.666.634,86 €

Les autres charges de gestion courante, d'un montant de 18.666.634,86 € représentent 8,73 % des dépenses réelles de fonctionnement.

Elles sont en augmentation par rapport à l'exercice 2023 (13.374.305,63 € soit + 39,57 %) mais retraités des charges transférés et issues du chapitre 011, l'évolution serait de 23,10 %.
 De plus, en raison de la mise en place de la transparence des flux financiers entre TMVL et des associations principalement culturelles (CCCOD/Point Haut/37^{ème} Parallèle) et sportives (Boulodrome) qui occupent des biens mis à disposition, ces structures règlent désormais leurs fluides et charges locatives (Chapitre 70 : 202.666,85 €). Celles-ci étant structurellement déficitaires, TMVL compense dans le cadre de la subvention annuelle (chapitre 65).

Enfin, la rémunération de la SET dans le cadre des Zones d'activités Cassantin/Vrillonnerie/Pierre et Marie Curie s'élèvent à 968.996,65 € (soit 20 % du Boni comptabilisé en recette au chapitre 75).

Tenant compte de tous ces éléments, l'évolution est de 14,34 %.

Les autres charges de gestion courante comprennent :

↳ Les indemnités des élus.....	1.319.080,44 €
↳ Les redevances et licences diverses DSI	266.452,55 €
↳ Les subventions événementielles	247.771,64 €
↳ La communication événementielle	79.868,61 €
↳ Relations internationales	20.000,00 €
↳ Les charges de gestion et annulations de produits antérieurs	66.735,21 €
↳ Les intérêts moratoires.....	13.522,25 €
↳ Les créances irrécouvrables et redevances diverses	46.570,48 €

Et

↳ Les participations à des tiers qui se sont élevées à	16.606.633,68 €
--	-----------------

▪ Sport 4.111.922,41€

Ces participations se composent ainsi :

- Le sport de haut niveau.....	265.000,00 €
- La participation à la DSP du Golf de la Gloriette	60.320,00 €
- La participation aux piscines en D.S.P.	2.437.634,68 €
Centre aquatique du lac, Carré d'O et la nouvelle piscine de Luynes	
- Les Fonds de concours piscines municipales.	1.331.283,85 €
- Divers.....	17.683,88 €

▪ **Culture** **2.429.419,85 €**

En matière de Culture, les participations ont eu pour objet :

- Le fonctionnement du CNRT	1.157.297,00 €
- Le fonctionnement du Temps Machine	400.000,00 €
- Les participations pour le fonctionnement au Point Haut et au 37eme Parallèle	117.977,20 €
- La participation au fonctionnement du centre contemporain O. Debré	434.145,65 €
- La participation à Ohé du bateau	70.000,00 €
- Un Fonds de concours au Grand Théâtre de Tours	200.000,00 €
- Un Fonds de concours au CCNT	50.000,00 €

▪ **Recherche et Enseignement supérieur** **1.952.442,21 €**

A ce titre, la Métropole a apporté les financements suivants :

- Ecole supérieure d'art et de design TALM-Tours.....	1.910.000,00 €
- Subventions diverses à l'enseignement supérieur.....	42.442,21 €

▪ **Développement économique.....** **2.495.352,43 €**

Les participations liées au développement économique ont pour objet :

- Le soutien à l'aéroport Tours Val de Loire	829.197,00 €
- Aides à la recherche des pôles de compétitivité.....	228.000,00 €

Dont :

* S ² E ²	100.000,00 €
* Polepharma.....	57.500,00 €
* Cosmétique Valley.....	45.500,00 €
* Diverses participations	15.000,00 €
* Université aide à la recherche	10.000,00 €

- Le soutien à différentes structures économiques ou manifestations et congrès..	325.157,68 €
- Marketing territorial.....	81.000,00 €
- Communication Attractivité.....	13.441,10 €
- Agglo Job.....	10.200,00 €
- Subvention pépète Université de Tours.....	14.000,00 €

Et

- Rémunération SET sur BONI des Zones d'activités	968.996,65 €
- Intéressement aux résultats des pépinières	25.360,00 €

▪ **Voiries et infrastructures** **232.080,47 €**

* charges diverses et régularisations de charges antérieures	112.063,27 €
* Intérêts moratoires	52.467,09 €
* Réseaux Viales, éclairage public et espaces verts	18.326,11 €
* Logiciel Géovélo.....	49.224,00 €

▪ **Habitat.....** **300.753,36 €**

En matière d'habitat, il s'agit de :

- Subventions diverses	164.523,96 €
------------------------------	--------------

Dont :

* FICOSIL	50.000,00 €
* ARTEMIS copropriété.....	20.278,00 €
* Divers acteurs et partenaires	94.245,96 €

- Contribution au FSL 136.229,40 €

▪ **Politique de la Ville..... 931.520,00 €**

Les participations comprennent :

- Le Contrat Urbain de Cohésion Sociale, le PLIE	574.020,00 €
- Des subventions diverses et plan pauvreté	357.500,00 €

▪ **Eaux pluviales 596.030,00 €**

Il s'agit du remboursement effectué par le Budget principal au budget de l'assainissement qui gère les eaux pluviales.

▪ **GEMAPI..... 893.151,36 €**

Il s'agit principalement de participations aux syndicats d'aménagement des eaux.

▪ **Ordures ménagères 639.936,30 €**

Hormis l'annulation de recettes de l'exercice antérieur pour un montant de 244.862,13 €, il s'agit principalement de participation versée pour l'utilisation de déchetteries extérieures à la Métropole (23.077,60 €), la subvention à Emmaus pour les objets encombrants (50.249,39 €) et des subventions diverses de sensibilisation et de prévention (321.747,18 €).

▪ **Tourisme..... 1.781.515,00 €**

dont

- SPL Tourisme	1.745.343,00 €
- Subventions diverses	36.172,00 €

▪ **Aménagement et urbanisme 164.015,37 €**

Il s'agit principalement de la participation au SMAT (154.440,75 €)

▪ **Développement durable – projets agricoles et alimentaires..... 78.494,92 €**

5) CHARGES FINANCIERES 2.320.668,82 €

Ce montant, en hausse de 5,66 % par rapport à 2023, correspond à la charge des intérêts des emprunts dont 2.348.572,60 € d'intérêts bancaires, de – 59.009,03 € (néгатif du fait de la légère baisse des taux variables) d'intérêts courus non échus, et de 31.699,42 € de frais de commissions d'emprunts et de lignes de trésorerie (non utilisée – Frais de Commission de non utilisation).

Cependant, la prise d'emprunt sur l'exercice 2024 à hauteur de 28.400.000,00 € pour un remboursement de capital de 13.340.775,76 impactera de par l'endettement complémentaire (+ 5.020.430,01 €) la charge des intérêts sur les exercices futurs.

6) CHARGES EXCEPTIONNELLES ET PROVISIONS 338.326,89 €

Ces dépenses correspondent à :

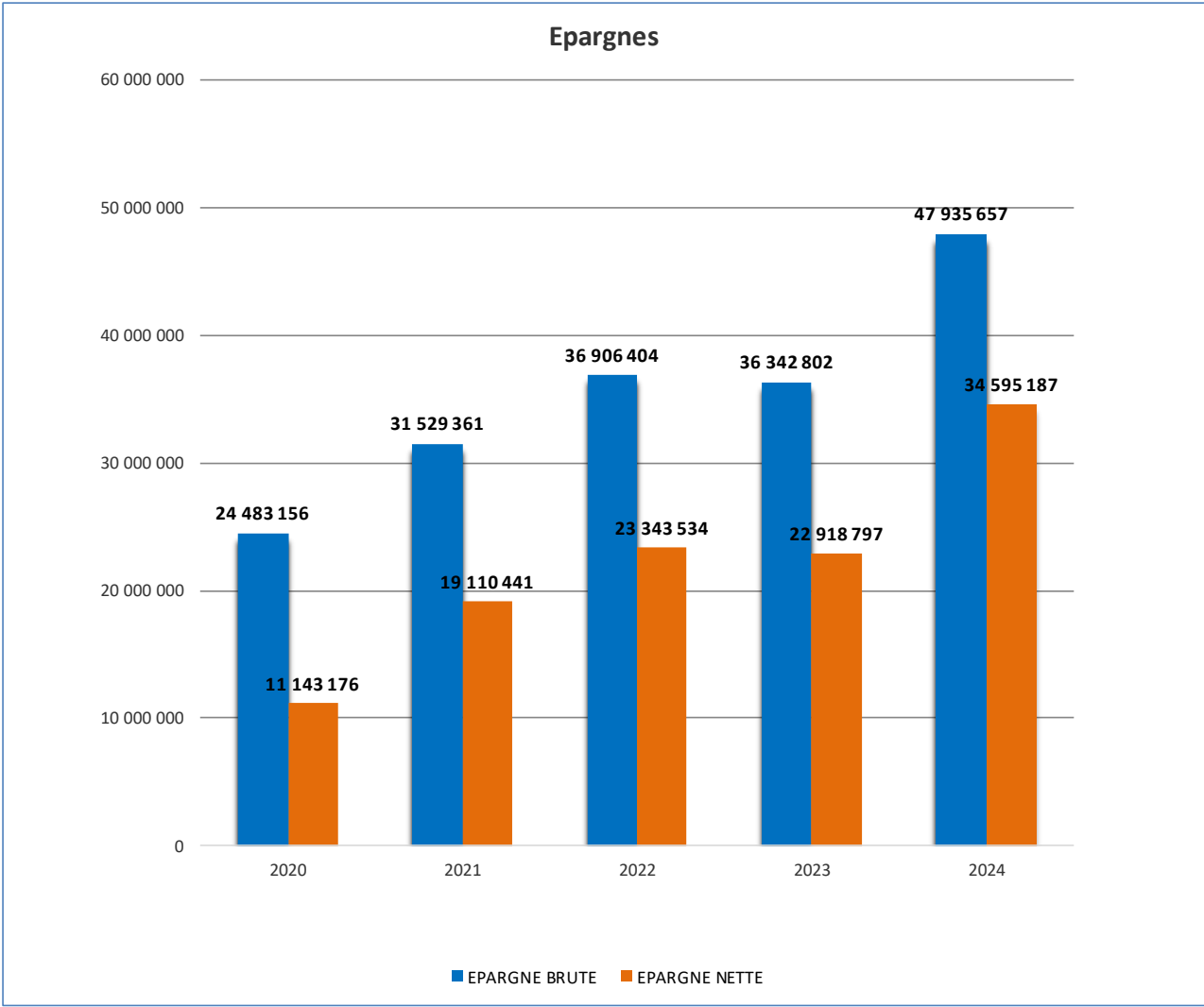
- Provision complémentaire pour litiges et contentieux	288.000,00 €
- provision pour risques et charges liée au CET monétisé	6.603,00 €
et	
- Annulation de titres sur exercices antérieurs	43.723,89 €

C. EPARGNE BRUTE ET EPARGNE NETTE

Le tableau qui suit permet de retracer l'évolution de l'Epargne brute ainsi que de l'Epargne nette hors résultat antérieur reporté depuis l'exercice 2020.

BUDGET PRINCIPAL	CA 2020	CA 2021	CA 2022	CA 2023	CA 2024
Recettes de fonctionnement	209 802 569,33	222 894 993,01	233 811 669,07	243 531 361,78	261 744 994,84
Dépenses de fonctionnement hors dette 66	182 916 937,66	189 287 638,37	194 929 577,05	204 992 177,80	211 488 669,04
Epargne de gestion courante	26 885 631,67	33 607 354,64	38 882 092,02	38 539 183,98	50 256 325,80
Evolution	-10,51%	25,00%	15,70%	-0,88%	30,40%
Interêts de la dette avec ICNE	2 402 475,84	2 077 993,30	1 975 687,86	2 196 382,20	2 320 668,82
Epargne Brute	24 483 155,83	31 529 361,34	36 906 404,16	36 342 801,78	47 935 656,98
Evolution	-10,38%	28,78%	17,05%	-1,53%	31,90%
Remboursement capital de la dette	13 339 979,43	12 418 920,54	13 562 869,79	13 424 005,16	13 340 469,76
Epargne Nette	11 143 176,40	19 110 440,80	23 343 534,37	22 918 796,62	34 595 187,22
Evolution	-26,00%	71,50%	22,15%	-1,82%	50,95%
Epargne Brute/RRF	11,67%	14,15%	15,78%	14,92%	18,31%
Epargne Nette/RRF	5,31%	8,57%	9,98%	9,41%	13,22%
EMPRUNTS CONTRACTES	10 000 000,00	20 500 000,00	13 500 000,00	11 500 000,00	28 400 000,00
DETTE AU 31/12/N	104 013 631,46	112 094 710,92	112 031 841,13	110 107 835,97	125 167 366,21

BUDGET PRINCIPAL	CA 2020	CA 2021	CA 2022	CA 2023	CA 2024
EPARGNE DE GESTION SUR RRF	12,81%	15,08%	16,63%	15,83%	19,20%
EPARGNE BRUTE SUR RRF	11,67%	14,15%	15,78%	14,92%	18,31%
EPARGNE NETTE SUR RRF	5,31%	8,57%	9,98%	9,41%	13,22%





3 – Budget principal - Section d'investissement



A. RECETTES D'INVESTISSEMENT

Budget Principal						
Chapitre		Rappel compte Administratif 2023	Prévisions 2024 BP+BS+DM	Total réalisation	Taux de réalisation	Répartition des recettes
001/1068	Résultat antérieur & Excédent de fonct. cap.	6 060 691,58	4 977 351,58	4 977 351,58	100,00%	6,91%
10 sf 1068 et 10226	Dotations FCTVA & Divers	7 075 654,66	7 000 000,00	7 564 727,15	108,07%	10,51%
10226	Taxe d'Aménagement	7 649 652,76	5 000 000,00	4 437 836,88	88,76%	6,16%
13-204	Subventions et participations	25 321 154,05	29 079 992,40	22 602 494,81	77,73%	31,39%
13	Aides déléguées à la pierre	1 648 744,35	1 237 959,00	893 393,60		1,24%
16	Emprunt	11 500 000,00	30 042 134,58	28 415 000,01	94,58%	39,46%
024-23-238-26-27-45	Autres immob financières & Autres tiers	2 546 886,45	5 641 815,09	3 111 467,75	55,15%	4,32%
Total Recettes réelles d'investissement		61 802 783,85	82 979 252,65	72 002 271,78	86,77%	100,00%
O21	Virement de la section de fonctionnement		29 540 372,55			
O40-O41	Opérations d'ordre	45 829 991,91	55 363 197,72	54 191 159,80		
Total Compte administratif		107 632 775,76	167 882 822,92	126 193 431,58		

L'ensemble des recettes d'Investissement s'élève à la somme de **126.193.431,58 €** dont
 Recettes réelles 72.002.271,78 €
 Recettes d'ordre 54.191.159,80 €

Les recettes d'ordre, issues de la section de fonctionnement, sont constituées :
 - des amortissements et des sorties comptables d'actif 35.529.478,24 €
 - des sorties comptables d'actifs (cessions) 2.710.547,72 €
 et des recettes d'ordre à l'intérieur de la section (opérations patrimoniales) 15.950.733,84 €

Le taux de réalisation des **recettes réelles d'investissement** est de 86,77 %.
 Hormis l'excédent d'investissement N-1 reporté de 4.977.351,58 €, les recettes réelles d'investissement se composent des postes suivants :

1) SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS..... 22.602.494,81 €

Les subventions dont a bénéficié la Métropole proviennent de :

- ↳ L'État et la DSIL pour un montant de 816.562,13 €.
- ↳ La Région pour un montant de 2.563.499,44 € dans le cadre du contrat régional de solidarité territorial
- ↳ Le Département pour un montant de 1.808.193,36 €
- ↳ Les amendes de police et radars automatiques pour un montant de 2.373.796,00 €
- ↳ Les Communes membres pour un montant de 13.393.237,84 €, principalement dans le cadre de la participation des communes au titre des transferts de charges d'investissement (11.518.312,65 €).
- ↳ Fonds Européen pour un montant de 1.109.975,29 €
- ↳ Annulation et de reversement d'acomptes d'opérations de construction de logements sociaux pour un montant de 501.450,00 €
- ↳ Autres tiers divers pour un montant de 37.780,75 €

2) EMPRUNTS..... 28.415.000,01 €

Au titre de l'exercice 2024, il a été contracté trois emprunts pour un montant total de 28.400.000,00 € :

- un emprunt de 7.600.000,00 € auprès du Crédit coopératif affecté aux investissements du service des Ordures Ménagères.

- un emprunt de 5.000.000,00 € auprès de la Caisse d'Épargne Loire Centre et un emprunt de 10.000.000,00 € auprès de la Société générale.

-la consolidation d'un contrat d'emprunt contracté au cours de l'exercice auprès de la Banque postale à hauteur de 5.800.000,00 €.

L'encours de la dette au 31.12.2024 s'élève à la somme de 125.167.366,22 €, pour une dette antérieure de 110.107.835,97 € (+ 15.059.530,25 €).

Et

Il est enregistré une recette de 0,01 € issue d'une régularisation de dette du Budget Assainissement au profit du Budget Principal et d'un dépôt de garantie de 15.000,00 € (16 avenue Thérèse Voisin – Tours)

3) TAXES D'AMENAGEMENT..... 4.437.836,88 €

Le produit des taxes d'aménagement s'élève à 4.437.836,88 €.

4) AIDES DELEGUEES A LA PIERRE..... 893.393,60 €

Le montant des aides déléguées à la pierre s'élève à 893.393,60 €. Il s'agit d'un remboursement de l'Etat des subventions versées au chapitre 204 par TMVL au titre des aides à la pierre.

5) DOTATIONS FCTVA 7.564.727,15 €

6) AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES 3.111.467,75 €

Il s'agit :

* Remboursements Avances Financières 2.093.118,04 €

↳ De remboursement d'une avance de trésorerie pour un montant de 300.000,00 € (Opération CPA Mame - Convention Publique d'Aménagement) d'une avance de trésorerie pour un montant de 1.692.057,48 € (Opération CPA Pierre et Marie Curie - Convention Publique d'Aménagement).

↳ De remboursements et d'ajustements comptables d'avances de marchés pour 34.393,90 €

↳ D'un remboursement partiel des avances consenties au SMADAIT, pour un montant de 66.666,66 €

* Remboursements Tiers Opérations sous mandats..... 981.549,63 €

↳ De remboursement de l'opération pour compte de tiers « Aménagement Aéroport – SMADAIT pour un montant de 617.181,71 €

↳ De remboursement de l'opération pour compte de tiers « Tennis Parçay-Meslay pour un montant de 364.367,92 €

* Remboursements spécifiques..... 6.600,08 €

↳ De remboursements et de mouvements comptables sur marchés pour un montant de 6.600,08 €

* Autres Remboursements..... 30.200,00 €

↳ D'un retour financier sur cession de titres dans le cadre du fonds Go capital pour un montant de 30.200,00 €.

B. DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Budget Principal						
Chapitre		Rappel compte administratif 2023	Prévisions 2024 BP+BS+DM	Total réalisation	Taux de réalisation	Répartition des dépenses
16	Capital dette	13 424 005,16	15 510 469,00	13 340 775,76	86,01%	11,87%
20	Etudes	1 958 906,70	3 269 596,52	1 887 030,40	57,71%	1,68%
204	Participations d'Equipement	13 881 938,93	28 191 632,86	25 530 737,69	90,56%	22,72%
21	Acquisitions et matériel	13 798 339,92	28 945 482,34	12 971 489,76	44,81%	11,54%
23	Travaux	35 594 721,51	58 297 684,33	50 749 708,72	87,05%	45,17%
10	Reversement Taxe d'aménagement aux communes	5 208 264,00	6 400 000,00	5 566 646,72	86,98%	4,95%
13-26-27-45	Autres immobilisations financières	2 311 702,22	3 796 523,62	2 317 029,06	61,03%	2,06%
Total Dépenses réelles d'Investissement		86 177 878,44	144 411 388,67	112 363 418,11	77,81%	100,00%
O40	Opérations d'ordre	16 477 545,74	23 471 434,25	22 866 056,06		
Total Compte administratif		102 655 424,18	167 882 822,92	135 229 474,17		

L'ensemble des dépenses d'Investissement s'élève à la somme de **135.229.474,17 €** dont :

Dépenses réelles 112.363.418,11 €
Dépenses d'ordre 22.866.056,06 €

Les dépenses d'ordre, transférées en Fonctionnement sont constituées :

- des amortissements des subventions d'Investissement..... 6.657.172,93 €
- des plus-values liées aux sorties comptables d'actifs/reprise amortissements 258.149,29 €

et des dépenses d'ordre à l'intérieur de la section (opérations patrimoniales) 15.950.733,84 €

Le **taux de réalisation** des dépenses réelles est de **77,81%**.

(Taux d'exécution de 78,05 % en 2023, 70,43 % en 2022, 73,45 % pour 2021, 76,24 % pour l'exercice 2020 et 82,40 % pour l'exercice 2019).

L'exercice 2024 est entièrement géré par des opérations d'investissement par Autorisation de Programme / Crédits de Paiement (AP/CP).

Ainsi, les dépenses d'investissement se décomposent de la manière suivante :

↳ Les dépenses d'équipement suivies en AP/CP (Chapitre 20-204-21-23)
(Etudes/Equipements/Aménagements/Travaux et Fonds de concours) **91.138.966,57 €**

Soit des investissements en augmentation de 25.905.059,61 € par rapport à 2023 (65.233.907,06 €) (60.470.286,63 € en 2022 et 71.079.671,65 € en 2021)

- Les études et insertions : 1.887.030,40 €
- Les aménagements, acquisitions et matériels : 12.971.489,76 €
- Les travaux : 50.749.708,72 €
- et
- Les participations et fonds de concours : 25.749.708,72 €

↳ Les reversements et opérations financières (Chapitre 10-16-26-27-458)
(Taxe aménagements/Capital de la dette/ Opérations pour compte de tiers/participations financières et autres immobilisations) **21.224.451,54 €**

- Le capital de la dette : 13.340.469,76 €

- Les remboursements de dépôts de garantie : 306,00 €
- Le reversement de la taxe d'aménagement aux Communes : 5.566.646,72 €
- Les opérations pour compte de tiers : 981.549,63 €
équilibrées en recettes du même montant
- Les opérations financières : 1.335.479,43 €

1) LES DEPENSES D'EQUIPEMENT EN AP/CP 91.138.966,57 €

Les dépenses au titre des Crédits de paiement ont pour objet :

a) Développement économique (A) 18.671.782,88 €

Ils ont concerné :

↳ **Le soutien à l'entrepreneuriat et aux entreprises :4.410.045,38 €**

Tours : Site Mame 2.336.000,00 €
 Soutien à l'entrepreneuriat & Entreprises 1.966.304,22 €
 Parcs d'activités : Requalification et Signalétiques 11.821,70 €
 Parcs d'activités : Aménagements des zones d'activités 95.919,46 €

↳ **Innovation, Recherche et Enseignement supérieur :12.014.890,36 €**

Innovation, Recherche, Enseignement Supérieur 11.311.066,90 €
 CERTEM et CERTEM plus 23.118,37 €
 Cité des formations 680.705,09 €

↳ **Transformation numérique du territoire :13.735,14 €**

↳ **Développement et attractivité touristique :1.325.612,00 €**

Développement et attractivité touristique 646.945,32 €
 Parc des expositions 629.522,68 €
 Auberge de jeunesse 49.144,00s €

↳ **Aménagement d'un Aéroparc durable :907.500,00 €**

Hors chapitre 4581 « opérations sous mandat » avec le SMADAIT (617.181,71 €)

b) Environnement, Energies et Cadre de vie (B) 10.294.326,51 €

Ils ont concerné :

↳ **Transition écologique gestion et prévention des risques : ...4.851.086,45 €**

Fonds verts 3.708.350,53 €
 Transition écologique, gestion et prévention des risques 641.833,61 €
 Aménagement les Noires La Riche 435.448,05 €
 Plan de prévention des risques technologiques 65.454,26 €

↳ **Energies et réseaux de chaleur :391.043,69 €**

↳ **Eaux pluviales :848.082,98 €**

Il s'agit du remboursement du budget principal au budget assainissement. En effet, les travaux d'investissement réalisés sur le réseau des eaux pluviales sont effectués sur le budget

assainissement, puis remboursés par le budget principal car les recettes de l'assainissement collectif ne peuvent financer les dépenses liées au réseau des eaux pluviales.

↳ Gestion durable des déchets :	3.206479,17 €
↳ GEMAPI :	354.003,91 €
↳ Propreté urbaine :	639.129,72 €
↳ Fourrière animale :	4.500,59 €

c) Infrastructures et espaces publics (C) 44.858.547,97 €

Ils ont concerné :

↳ Politique Globale d'infrastructure :	27.136.653,52 €
Infrastructures globales	24.168.919,86 €
Route de Monts Joué les Tours	2.758.928,96 €
Liaison fondettes Luynes	153.831,98 €
Audit éclairage public	49.882,03 €
Avenue Marcel Cachin - Saint Pierre des Corps	5.090,69 €

↳ Travaux et aménagements dans les Communes :	17.573.342,13 €
↳ Aménagement des espaces verts :	148.552,32 €

d) Aménagement, Habitat et Solidarités (D) 6.628.997,89 €

↳ Planification urbaine :	684.728,48 €
↳ Aménagement urbain :	177.205,19 €

Dont le pôle Gare de Saint Pierre des Corps 137.982,50 €

↳ Accès au logement et qualité de l'Habitat :	4.476.345,50 €
---	----------------

Au titre de la compétence Habitat, l'intervention de la Métropole s'exerce par le biais de la délégation des aides à la pierre de l'État et par l'attribution directe de participations.

Pour information, dans le cadre des aides à la pierre qui est une délégation de l'Etat, il a été enregistré en recettes 893.393,60 €.

↳ Politique de la ville et cohésion sociale :	944.222,05 €
↳ Accueil des gens du voyage :	346.496,67 €

e) Culture (E) 335.809,10 €

Equipements culturels métropolitains 335.809,10 €

f) Sports (F)	3.286.455,94 €
----------------------	-----------------------

Equipements Sportifs Métropolitain 3.286.455,94 €
Dont l'équipement sportif de Parçay-Meslay pour 2.238.261,12 € (Hors chapitre 4581
« opérations sous mandat » avec la commune de Parçay-Meslay (364.367,92 €)

g) Pilotage de l'action publique (G)	7.063.046,28 €
---	-----------------------

Ils concernent :

↳ **Les systèmes d'information996.111,63 €**

Système d'information métropolitain 954.482,65 €
Aménagement et usages du numérique 41.628,98 €

↳ **Logistique et patrimoine3.002.948,73 €**

↳ **Finances – Fonds de concours aux Communes3.063.985,92 €**

Dont :

Fonds de concours Communes CRST 1.300.257,02 €
Fonds de concours PPI Petites Communes..... 38.439,34 €

2) TAXES D'AMENAGEMENT..... 5.566.646,72 €

Le produit des taxes d'aménagement est reversé aux Collectivités membres pour un montant de 5.566.646,72 €.

3) CAPITAL DE LA DETTE..... 13.340.775,76 €

Le remboursement du capital de la dette s'est élevé à la somme de 13.340.469,76 €.

Il est enregistré un remboursement de dépôt de garantie de 306,00 €

A noter que l'encours au 1^{er} janvier 2024 s'élevait à 110.107.835,97 €, soit un endettement complémentaire de 15.059.530,25 €. (125.167.366,22 € d'encours de dette au 31/12/2024)

4) AUTRES PARTICIPATIONS ET IMMOBILISATIONS FINANCIERES 2.317.029,06 €

Elles se composent des éléments suivants :

-au chapitre 26 Participations :..... 1.300.000,00 €
 o Versement n°9 & 10 à la FPCI Loire Valley Investissement 200.000,00 €
 o Versement n°3 à la FPCI n°2 Loire Valley
 Investissement 100.000,00 €
 o Participation Titres participatifs OPH TOURS METROPOLE HABITAT
 1.000.000,00 €

-au chapitre 27 Autres Immobilisations (dépôts de garanties à verser) : 6.729,43 €

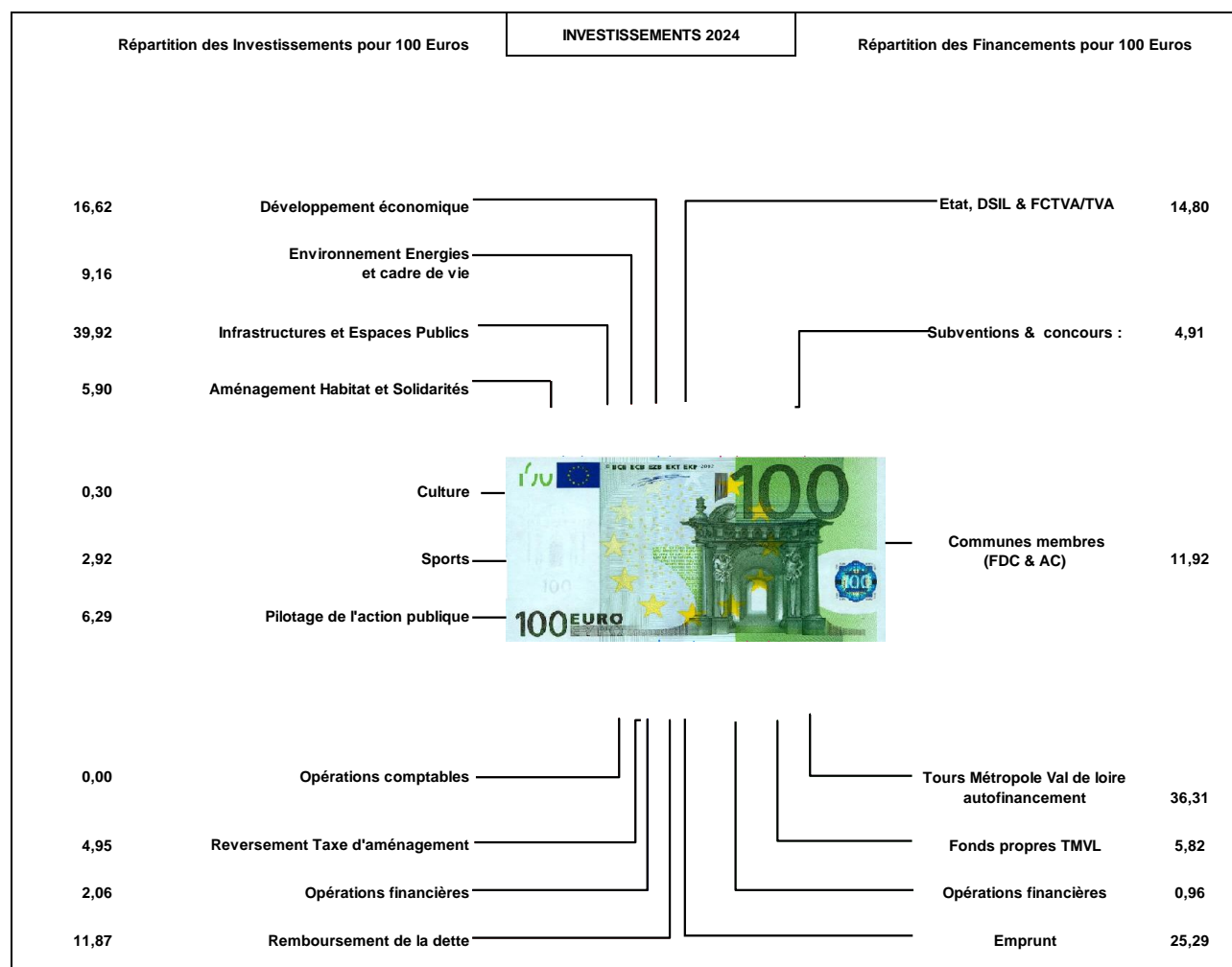
-au chapitre 27 Autres Immobilisations – Apport en compte courant SEM HY Hydrogène :
..... 28.750,00 €

-au chapitre 45 Comptabilité distincte – Opérations sous mandat : 981.549,63 €

Ces opérations sont neutralisées par les remboursements de même montant effectués en recette.

- 4581/200503 Opération Aéroport SMADAIT 617.181,71 €
- 4581/180024 Equipement Commune de Parçay-Meslay 364.367,92 €

Synthèse des dépenses réelles d'investissement				
DEPENSES D'EQUIPEMENT	Objet	Réalisation	Part dans le total des programmes	Part dans le total général
	Développement économique	18 671 782,88	20,49%	16,62%
	Environnement Energies et cadre de vie	10 294 326,51	11,30%	9,16%
	Infrastructures et Espaces Publics	44 858 547,97	45,61%	39,92%
	Aménagement Habitat et Solidarités	6 628 997,89	7,27%	5,90%
	Culture	335 809,10	0,37%	0,30%
	Sports	3 286 455,94	3,61%	2,92%
	Pilotage de l'action publique	7 063 046,28	7,75%	6,29%
	Total compétences	91 138 966,57	96,40%	81,11%
AUTRES DEPENSES	Objet	Réalisation	Part dans le total des autres dépenses	Part dans le total général
	Opérations comptables des actifs	0,00	0,00%	0,00%
	Reversement Taxe d'aménagement	5 566 646,72	26,23%	4,95%
	Opérations financières	1 335 479,43	6,29%	1,19%
	Opérations pour compte de tiers	981 549,63	4,62%	0,87%
	Capital dette	13 340 775,76	62,86%	11,87%
	Total autres dépenses	21 224 451,54	100,00%	18,89%
	Total général	112 363 418,11		100,00%



C. LE SERVICE DE LA DETTE

A noter que s'agissant de la dette garantie, l'état joint en annexe budgétaire fait ressortir au 31/12/2024 fait ressortir un encours de 264.885.166,69 € dont 241.113.185,76 € pour des opérations de logement social (91.03 %), 19.271.980,93 € hors logement social (7,28%) et 4.500.000,00 € autres emprunts Privés (1,70 %).

S'agissant de la dette directe, elle s'élève à 125.167.366,21 €, soit un endettement de 15.059.530,24 €. Il a été contracté 28.400.000,00 € d'emprunts.

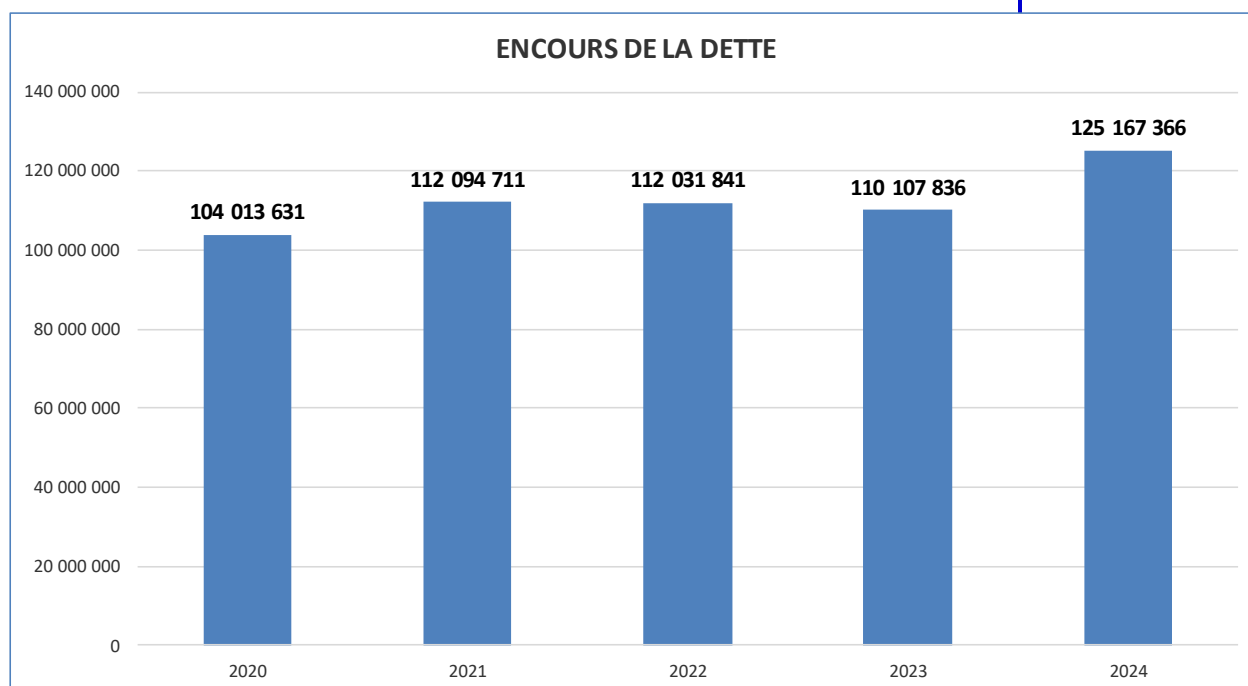
1) EVOLUTION DE L'ENCOURS DE LA DETTE

Le tableau illustre l'évolution de l'encours de la dette depuis l'exercice 2020 jusqu'au 31 décembre 2024.

L'encours de la dette est composé de 40 prêts pour un taux moyen de 2,15 %.

A compter du 31 décembre 2024, il indique l'extinction prévisionnelle de la dette.

ANNÉE	AMORTISSEMENT	INTÉRÊT	ANNUITÉ	ENCOURS
2019	12 259 129,52	2 766 347,77	15 025 477,29	107 353 610,89
2020	13 339 979,43	2 492 217,23	15 832 196,66	104 013 631,46
2021	12 418 920,54	2 122 947,18	14 541 867,72	112 094 710,92
2022	13 562 869,79	1 909 240,72	15 472 110,51	112 031 841,13
2023	13 424 005,16	2 030 915,71	15 454 920,87	110 107 835,97
2024	13 340 469,76	2 348 068,43	15 688 538,19	125 167 366,21
2025	13 496 777,72	2 812 858,81	16 309 636,53	111 670 588,49
2026	13 049 034,99	2 371 025,34	15 420 060,33	98 621 553,50
2027	12 314 066,66	2 043 107,24	14 357 173,90	86 307 486,84
2028	10 584 577,86	1 802 881,28	12 387 459,14	75 722 908,98
2029	10 361 765,25	1 595 245,02	11 957 010,27	65 361 143,73
2030	8 662 414,64	1 404 530,54	10 066 945,18	56 698 729,09
2031	8 456 722,00	1 251 720,96	9 708 442,96	48 242 007,09
2032	7 703 389,70	1 105 511,22	8 808 900,92	40 538 617,39
2033	6 630 541,53	967 181,10	7 597 722,63	33 908 075,86
2034	5 674 157,19	848 161,67	6 522 318,86	28 233 918,67
2035	4 945 540,09	740 097,95	5 685 638,04	23 288 378,58
2036	4 286 135,63	637 429,66	4 923 565,29	19 002 242,95
2037	3 441 646,66	532 337,09	3 973 983,75	15 560 596,29
2038	3 458 296,21	430 797,76	3 889 093,97	12 102 300,08
2039	3 475 320,33	324 000,93	3 799 321,26	8 626 979,75
2040	2 266 060,92	234 693,45	2 500 754,37	6 360 918,83
2041	2 283 859,76	174 459,82	2 458 319,58	4 077 059,07
2042	2 002 059,07	116 158,01	2 118 217,08	2 075 000,00
2043	1 075 000,00	61 050,49	1 136 050,49	1 000 000,00
2044	500 000,00	31 747,95	531 747,95	500 000,00
2045	500 000,00	12 162,49	512 162,49	0,00



2) CARACTERISTIQUES DE LA DETTE

Détail de la dette par type de risque									
Chapitre	Part % Taux Fixe	Part % Taux Variable	Part % Taux Révisable	Taux moyen	Durée résiduelle	Encours	CHARTÉ GISSLER	Nombre d'emprunts	
M57 Budget principal	64,62%	30,97%	4,41%	2,15%	20 ans 10 mois	125 167 366,22	100 % 1 A	40	
						125 167 366,22			

Détail de la dette par prêteur									
Chapitre	BPCE Caisse d'Epargne Crédit foncier de France BPop-Crédit Coopératif	Crédit Agricole - CACIB	Caisse des Dépôts et Consignations	Crédit Mutuel CIC & Crédit Mutuel ARKEA	Société Générale	Dexia SFIL CAFFIL Banque Postale	Autres (Dont Agence Eau)	Banque Européenne d'Investissement	
M57 Budget principal	43,94%	7,75%	1,02%	8,52%	7,99%	30,78%			

Chapitre	1A
M57 Budget Principal TMVL	100,00%

3) CAPACITE DE DESENDETTEMENT

La capacité de désendettement s'analyse mesure le nombre d'années nécessaires pour rembourser le capital de la dette, au vu de la capacité d'autofinancement de la collectivité. Les normes de ce ratio sont les suivantes :

- -jusqu'à 8 ans : situation saine
- -entre 8 ans et 11 ans :situation bonne
- -entre 11 ans et 15 ans : situation mauvaise
- -supérieur à 15 ans : situation très mauvaise

Années	Ratio de Désendettement en années
2017	3,91
2018	4,13
2019	3,93
2020	4,25
2021	3,56
2022	3,04
2023	3,03
2024	2,61

4 – Budget principal - Autorisations de programme



Les tableaux qui suivent complète l'annexe budgétaire du CA 2024 et l'information du conseil métropolitain avec la **présentation du bilan 2024 de la gestion pluriannuelle** dont la production des indicateurs prévus par le règlement budgétaire et financier adopté lors de la séance du 27 juillet 2020.

NB : les programmes à clôturer car terminés apparaissent en rouge.

Programme	Autorisation de Programme			Exécution budgétaire 2024		
	Montant AP votée dans l'année	Montant affecté à des opérations	Montant disponible pour affectation	Montant Réalisé antérieur	Mandaté 2024	Reste à réaliser sur les AP affectées
Repère	a	b	c=a-b	d	e	f=b-d-e
A1_2000_03 2000/03 Aménagt. Zone Lodièrre-Joué Les Tours	2 361 423	2 361 423	0	2 361 423	0	0
A1_2000_04 2000/04 Zone Saint François	1 362 716	1 362 716	0	1 358 716	3 111	889
A1_2004_03 2004/03 Requalif des parcs Activité métropolitains	1 304 780	1 304 780	0	1 242 960	37 406	24 414
A1_2005_1 2005/1 Site Pierre et Marie Curie - Tours	9 440 789	9 440 789	0	9 440 789	0	0
A1_2008_01 2008/01 Zone des deux croix - Fondettes	841 902	841 902	0	761 662	55 402	24 837
A1_2016_1 2016/1 Site MAME	25 282 306	25 282 306	0	18 271 306	2 336 000	4 675 000
A1_2016_2 2016/2 Fonds d'investissement Loire Valley	4 000 000	4 000 000	0	1 900 000	300 000	1 800 000
A1_2017_02 2017/02 Signalétique Parcs d'activité	1 120 540	1 120 540	0	623 720	11 822	484 999
A1_2018_21 2018/21 Requalif commerciale Av de Grammont	2 942 708	2 942 708	0	2 942 708	0	0
A1_AP2000 AP2000 Soutien à l'entrepreneuriat & entreprises	22 664 456	22 664 456	0	5 504 274	1 966 304	15 193 877
A3_2015_1 2015/1 CERTEM 2020 : Certem PLUS 2eme tr	2 103 534	2 103 534	0	2 073 320	23 118	7 096
A3_2018_22 2018/22 Biolab	27 840	27 840	0	27 840	0	0
A3_2019_16 2019/16 Nano 2022	195 313	195 313	0	195 313	0	0
A3_AP2002 AP2002 Innovation, recherche et enseignement supérieur	28 461 587	28 461 587	0	6 943 268	11 311 067	10 207 251
A3_AP2405 Extension Croix Rouge	750 000	750 000	0	0	0	750 000
A3_AP2406 Cité des Formations	32 205 877	32 205 877	0	0	680 705	31 525 172
A4_AP2401 Transformation Numérique du Territoire	644 184	644 184	0	0	13 735	630 449
A5_2015_3 2015/3 Auberge de jeunesse	6 510 718	6 510 718	0	6 378 718	49 144	82 856
A5_2018_24 2018/24 Déploiement éclairage led	779 726	779 726	0	728 869	0	50 857
A5_2019_08 2019/08 Itinéraires cyclables St J. Compostelle	2 614 809	2 614 809	0	2 614 809	0	0
A5_2019_09 2019/09 Itinéraires cyclables Cher/Canal du Berry	594 322	594 322	0	594 322	0	0
A5_AP2004 AP2004 Développement et attractivité touristique	9 140 472	9 140 472	0	1 615 445	646 945	6 878 081
A5_AP2404 Parc des Expositions SPDC	1 229 571	1 229 571	0	0	629 523	600 048
A7_2019_01 2019/01 Secteur aéroport Dialogue compé	202 948	202 948	0	202 948	0	0
A7_AP2005 AP2005 Aménagement d'un aéroport durabl	13 525 000	13 525 000	0	9 134 259	1 524 682	2 866 059
S/TOTAL DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE	170 307 520	170 307 520	0	74 916 669	19 588 965	75 801 887

Programme	Autorisation de Programme			Exécution budgétaire 2024		
	Montant AP votée dans l'année	Montant affecté à des opérations	Montant disponible pour affectation	Montant Réalisé antérieur	Mandaté 2024	Reste à réaliser sur les AP affectées
Repère	a	b	c=a-b	d	e	f=b-d-e
B1_2001_18 2001/18 La Riche - Les îles noires	2 111 140	2 111 140	0	1 461 044	435 448	214 648
B1_2017_09 2017/09 Plan de Prévention risques tech	12 037 925	12 037 925	0	1 623 846	65 454	10 348 625
B1_2017_1 2017/1 Accompagnet. projets agricoles R	13 488	13 488	0	13 488	0	0
B1_2019_12 2019/12 Education à l'environnement	155 991	155 991	0	155 327	0	664
B1_AP2006 Transition écolog. gest. et prévention	7 783 143	7 783 143	0	3 393 777	641 834	3 747 532
B1_AP2301 Fonds Vert	4 786 626	4 786 626	0	47 655	3 704 196	1 034 775
B1_AP2402 Fonds Vert 2	4 908 808	4 908 808	0	0	4 155	4 904 653
B2_2018_11 2018/11 Schéma directeur énergie	250 530	250 530	0	250 530	0	0
B2_AP2007 AP2007 Energies et réseaux de chaleur	4 583 141	4 583 141	0	2 531 011	391 044	1 661 086
B3_AP2008 AP2008 Assainissement - Eaux pluviales	25 123 340	25 123 340	0	8 426 486	848 083	15 848 771
B4_AP2009 AP2009 Gestion durable des déchets	28 808 735	28 808 735	0	13 959 062	3 206 479	11 643 194
B5_2016_18 2016/18 Plan Loire Grandeur Nature	2 055 595	2 055 595	0	1 923 875	0	131 720
B5_AP2010 AP2010 GEMAPI	4 617 179	4 617 179	0	972 794	354 004	3 290 381
B6_AP2015 AP2015 Propreté urbaine	4 002 858	4 002 858	0	1 694 283	639 130	1 669 445
B7_AP2016 AP2016 Fourrière animale	512 201	512 201	0	391 871	4 501	115 829
S/TOTAL ENVIRONNEMENT ENERGIES CADRE DE VIE	101 750 699	101 750 699	0	36 845 050	10 294 327	54 611 323

Programme	Autorisation de Programme			Exécution budgétaire 2024		
	Montant AP votée dans l'année	Montant affecté à des opérations	Montant disponible pour affectation	Montant Réalisé antérieur	Mandaté 2024	Reste à réaliser sur les AP affectées
Repère	a	b	c=a-b	d	e	f=b-d-e
C1_2011_3 2011/3 Avenue J. Duclos - Saint Pierre	4 400 000	4 400 000	0	178 854	0	4 221 146
C1_2017_04 2017/04 Carrefour des quatre Bormes	485 940	485 940	0	485 940	0	0
C1_2018_12 2018/12 Voie de liaison BP/RD2	1 056 554	1 056 554	0	520 903	0	535 651
C1_2018_17 2018/17 Rues Jodelle Belleau Ronsard -	559 836	559 836	0	559 836	0	0
C1_2018_18 2018/18 Route de Monts - Joué Les Tours	8 030 000	8 030 000	0	1 945 028	2 758 929	3 326 043
C1_2018_19 2018/19 Pont Napoléon	3 978 673	3 978 673	0	3 978 673	0	0
C1_2018_23 2018/23 Audit Eclairage public	701 285	701 285	0	651 348	49 882	55
C1_2019_02 2019/02 Passages Tours - Saint Pierre d	1 300 000	1 300 000	0	0	0	1 300 000
C1_2019_03 2019/03 Avenue M. Cachin - Saint Pierre	6 780 000	6 780 000	0	126 046	5 091	6 648 863
C1_2019_04 2019/04 Audit patrimonial ouvrage d'art	429 776	429 776	0	429 776	0	0
C1_2019_05 2019/05 Liaison Fondettes - Luynes	10 002 000	10 002 000	0	176 120	153 832	9 672 048
C1_AP2011 AP2011 Politique globale d'infrastructu	153 727 662	153 727 662	0	35 601 839	24 168 920	93 956 903
C1_AP2403 PUP Carmerie Joué Lès Tours	10 000 000	10 000 000	0	0	0	10 000 000
C2_2018_15 2018/15 Rue Alfred de Musset - Fondette	1 214 595	1 214 595	0	1 210 619	0	3 976
C2_2018_16 2018/16 Rue Bruzettes Fondettes	678 751	678 751	0	678 751	0	0
C2_2019_17 2019/17 La Mulocherie - Parçay Meslay	622 335	622 335	0	620 853	0	1 482
C2_2019_18 2019/18 Frasne - Parçay Meslay	555 532	555 532	0	551 483	1 440	2 609
C2_AP2012 AP2012 Travaux et aménagements dans les	99 873 566	99 873 566	0	57 179 742	17 571 902	25 121 921
C3_AP2013 AP2013 Soutien aux projets de mobilité	103 400 000	103 400 000	0	17 000 000	0	86 400 000
C3_AP2409 SERM 2024-2026	1 663 000	1 663 000	0	0	0	1 663 000
C4_2018_20 2018/20 Matériel	3 323 073	3 323 073	0	3 323 073	0	0
C4_AP2011 AP2011 Aménagement des espaces verts	35 971	35 971	0	35 971	0	0
C4_AP2014 AP2014 Aménagement des espaces verts	1 392 544	1 392 544	0	360 703	148 552	883 289
S/TOTAL INFRASTRUCTURES ESPACES PUBLICS	414 211 096	414 211 096	0	125 615 560	44 858 548	243 736 988

Programme	Autorisation de Programme			Exécution budgétaire 2024		
	Montant AP votée dans l'année	Montant affecté à des opérations	Montant disponible pour affectation	Montant Réalisé antérieur	Mandaté 2024	Reste à réaliser sur les AP affectées
Repère	a	b	c=a-b	d	e	f=b-d-e
D1_2016_13 2016/13 Système d'information géographique	424 408	424 408	0	424 408	0	0
D1_AP2017 AP2017 Planification urbaine	3 727 586	3 727 586	0	2 152 554	684 728	890 304
D2_AP2018 AP2018 Aménagement urbain	337 333	337 333	0	167 095	39 223	131 016
D2_AP2302 AP2302 Aménagement Pôle Gare St-Pierre-des- Corps	640 000	640 000	0	50 000	137 983	452 018
D3_2015_5 2015/5 Aides à la pierre 2015	743 900	743 900	0	710 450	30 650	2 800
D3_2015_6 2015/6 Logement social 2015	4 638 649	4 638 649	0	4 638 649	0	0
D3_2016_10 2016/10 Aides à la pierre 2016	753 900	753 900	0	633 850	12 250	107 800
D3_2016_11 2016/11 Logement social 2016	2 895 520	2 895 520	0	2 784 670	0	110 850
D3_2016_12 2016/12 Appels à projets durables 2016	900 000	900 000	0	900 000	0	0
D3_2017_6 2017/6 Aides à la pierre 2017	769 100	769 100	0	504 000	15 900	249 200
D3_2017_7 2017/7 Logement social 2017	5 324 101	5 324 101	0	4 853 175	32 550	438 376
D3_2017_8 2017/8 Appels à projets durables 2017-B	600 000	600 000	0	600 000	0	0
D3_2018_3 2018/3 Aides à la pierre 2018	870 540	870 540	0	613 270	182 900	74 370
D3_2018_4 2018/4 Logement social 2018	3 360 000	3 360 000	0	2 652 290	269 235	438 475
D3_2018_5 2018/5 Appel à projets durables - Joué	900 000	900 000	0	600 000	300 000	0
D3_2018_6 2018/6 Appel à projets durables - Notre	243 000	243 000	0	243 000	0	0
D3_2019_10 2019/10 Aides à la pierre 2019	645 200	645 200	0	166 877	403 283	75 040
D3_2019_11 2019/11 Logement social 2019	3 513 500	3 513 500	0	2 910 538	319 313	283 650
D3_AP2019 AP2019 Accès au logement et qualité de	30 613 203	30 613 203	0	9 519 329	3 910 265	17 183 609
D4_AP2020 AP2020 Politique de la ville et cohésio	46 062 196	46 062 196	0	888 741	944 222	44 229 233
D5_2018_07 2018/07 Schéma départemt. AAGV	3 822 538	3 822 538	0	71 448	232 711	3 518 379
D5_2018_08 Schéma départ. extension aire de grand	695 758	695 758	0	695 758	0	0
D5_2018_9 2018/9 Schéma départemt. AAGV :terrains	423 775	423 775	0	22 775	12 920	388 080
D5_AP2021 AP2021 Accueil des gens du voyages	548 776	548 776	0	291 979	100 865	155 931
S/TOTAL AMENAGEMENT HABITAT SOLIDARITES	113 452 984	113 452 984	0	37 094 855	7 628 998	68 729 130

Programme	Autorisation de Programme			Exécution budgétaire 2024		
	Montant AP votée dans l'année	Montant affecté à des opérations	Montant disponible pour affectation	Montant Réalisé antérieur	Mandaté 2024	Reste à réaliser sur les AP affectées
Repère	a	b	c=a-b	d	e	f=b-d-e
E1_2014_2 2014/2 Centre de Création Contemporaine	16 207 609	16 207 609	0	16 207 609	0	0
E1_2014_3 2014/3 Centre culturel Ballan Miré	5 253 564	5 253 564	0	5 253 564	0	0
E1_AP2022 AP2022 Equipements culturels métropolit	5 083 669	5 083 669	0	2 499 037	335 809	2 248 822
F1_2013_8 2013/8 Salle de sport Berthenay	1 564 819	1 564 819	0	1 564 819	0	0
F1_2016_6 2016/6 Piscine Nord Agglo Luynes	6 979 171	6 979 171	0	6 923 995	0	55 176
F1_2016_7 2016/7 Piscine Nord Agglo Fondettes	11 650 234	11 650 234	0	11 526 071	56 211	67 951
F1_2016_8 2016/8 FDC Terrains de sport La Riche	515 566	515 566	0	515 566	0	0
F1_2018_02 2018/02 FDC La Bellerie, Tir à l'arc	592 584	592 584	0	592 584	0	0
F1_2019_06 2019/06 Equipement sportif Druye	2 229 054	2 229 054	0	2 229 054	0	0
F1_2019_20 2019/20 Equipement sportif Parcay Mesla	6 900 000	6 900 000	0	1 753 453	2 602 629	2 543 918
F1_AP2024 AP2024 Equipements sportifs métropolita	7 801 845	7 801 845	0	4 287 457	876 208	2 638 179
F1_AP2406 Construction équipement sportif Ballan	50 000	50 000	0	0	30 834	19 166
F1_AP2407 Piscine Nord Agglo Saint Cyr sur Loire	80 000	80 000	0	0	0	80 000
F1_AP2408 Equipement Sportif Chanceaux sur Choisi	5 514 693	5 514 693	0	0	84 941	5 429 752
S/TOTAL PILOTAGE SPORT ET CULTURE	70 422 806	70 422 806	0	53 353 209	3 986 633	13 082 965

Programme	Autorisation de Programme			Exécution budgétaire 2024		
	Montant AP votée dans l'année	Montant affecté à des opérations	Montant disponible pour affectation	Montant Réalisé antérieur	Mandaté 2024	Reste à réaliser sur les AP affectées
Repère	a	b	c=a-b	d	e	f=b-d-e
G1_2017_13 2017/13 Système d'information métropolitain	2 108 768	2 108 768	0	2 108 768	0	0
G1_AP2027 AP2027 Système d'information métropolitain	9 642 633	9 642 633	0	4 578 748	954 483	4 109 402
G1_AP2028 AP2028 Aménagement et usages du numériq	361 930	361 930	0	320 301	41 629	0
G2_2018_13 2018/13 Archives La Camusière	957 002	957 002	0	833 509	49 864	73 629
G2_2019_19 2019/19 Extension de l'hôtel métropolit	94 068	94 068	0	94 068	0	0
G2_AP2026 AP2026 Logistique et patrimoine	15 904 034	15 904 034	0	8 711 897	2 953 084	4 239 052
G3_AP2028 AP2028 Finances	8 743 909	8 743 909	0	5 530 546	1 725 290	1 488 074
G3_AP2129 Fonds de Concours aux Communes CRST	10 898 700	10 898 700	0	1 394 285	1 300 257	8 204 158
G3_AP2230 AP2230 PPI petites communes	450 000	450 000	0	44 051	38 439	367 510
S/TOTAL PILOTAGE ACTION PUBLIQUE	49 161 044	49 161 044	0	23 616 173	7 063 046	18 481 825
TOTAL PROGRAMMATION	919 306 150	919 306 150	0	351 441 516	93 420 516	474 444 117

[c] Montant disponible pour affectation : cet indicateur est la différence entre le montant total de l'AP et le montant déjà affecté à des opérations. Il exprime donc le montant disponible pour de nouvelles affectations.

[f] Reste à réaliser sur les AP affectées : cet indicateur mesure pour une AP affectée ce qu'il reste effectivement à mandater pour son exécution complète. Le reste à réaliser est un solde égal au montant de l'AP affectée diminué du montant des mandaterments déjà réalisés.

Il ressort de ce bilan 2024 de la gestion pluriannuelle le ratio de couverture suivant :

Ratio de couverture	Résultat
Rapport entre les restes à mandater sur les AP affectées (f) et les crédits de paiement mandatés au cours de l'exercice (e) exprimé en années	5,08

Le ratio précise le nombre d'années et de mois pour couvrir les engagements des Autorisations de Programme. Il était de 6,39 en 2023.

Enfin, dans le cadre de l'adoption du compte administratif, le règlement budgétaire et financier prévoit à son article 4.4 que la clôture d'une autorisation de programme (AP) doit être prononcée par le conseil métropolitain. Aussi, le projet de délibération qui approuve ce CA 2024 propose la clôture des AP qui suivent et totalisent 24 002 755 € :

Programme	Libellé	Opération	Libellé	AP	Montant total	CP consommés
A1_2018_21	2018/21 Requalif commerciale Av de Grammont TOURS	190024H	Requalification Commerciale Avenue Grammont Tours	2019	2 942 708,31	2 942 708,31
A5_2019_07	2019/07 Envies de Loire	190030H	Envies De Loire	2020	0,00	0,00
A5_2019_08	2019/08 Itinéraires cyclables St J. Compostelle	170024H	Itinéraires Cyclables St Jacques De Compostelle	2019	2 614 808,92	2 614 808,92
A5_2019_09	2019/09 Itinéraires cyclables Cher/Canal du Berry	180055H	Itinéraires Cyclables Cher Canal Du Berry	2019	594 322,38	594 322,38
A7_2019_01	2019/01 Secteur aéroport Dialogue compétitif	190049H	Zone D'Activites Aeroport	2020	202 947,60	202 947,60
C1_2018_19	2018/19 Pont Napoléon	180093H	Pont Napoleon	2019	3 978 673,35	3 978 673,35
C1_2019_04	2019/04 Audit patrimonial ouvrage d'art	190012H	Audit Patrimonial Ouvrages D Art	2019	429 776,22	429 776,22
C4_2018_20	2018/20 Matériel	201403P	Achat matériel	2019	3 323 073,18	3 323 073,18
D1_2016_13	2016/13 Système d'information géographique	201704P	Sig	2019	424 408,27	424 408,27
D3_2015_6	2015/6 Logement social 2015	150016H	Intervention Logement Social 2015	2019	4 638 649,00	4 638 649,00
F1_2016_8	2016/8 FDC Terrains de sport La Riche	160039H	Fdc La Riche Terrain De Sports	2019	515 566,00	515 566,00
F1_2019_06	2019/06 Equipement sportif Druye	170013H	Equipement Sportif Druye	2019	2 229 053,96	2 229 053,96
G1_2017_13	2017/13 Système d'information métropolitain	202702P	Systèmes D'Information	2019	2 108 767,99	2 108 767,99
MONTANT TOTAL :					24 002 755,18	24 002 755,18