

PRESENTATION SYNTHETIQUE DU BUDGET PRIMITIF 2025

I - LES RESULTATS DE L'EXERCICE 2024

1) Pour mémoire : résultats de clôture de l'exercice 2023 :

Le compte administratif 2023 faisait apparaître :

- un solde cumulé débiteur de la section d'investissement de **2.262.887,78 €** ;
- un résultat cumulé créditeur de la section de fonctionnement de **11.630.397,86 €** ;

*Mais, compte tenu des restes à réaliser, le besoin net de financement de la section d'investissement, s'élevait à **6.891.715,50 €**. Il a été comblé par une reprise sur l'excédent de fonctionnement de 2023, suite à la délibération d'affectation du résultat. Il restait donc, un excédent réel de clôture égal à **4.738.682,36 €**.*

2) Les opérations de l'exercice 2024 :

Le total des **dépenses 2024** s'élève à **41.292.766,62 €**, soit :

- En fonctionnement **23.809.565,33 €**,
- En investissement **17.483.201,29 €**.

Les **recettes 2024** se chiffrent à **48.120.319,93 €**, soit :

- En fonctionnement **31.659.437,71 €**,
- En investissement **16.460.882,22 €**.

*Sur l'exploitation 2024, la section de fonctionnement a dégagé un excédent de **7.849.872,38 €** ; la section d'investissement, un déficit de **1.022.319,07 €**.*

Les résultats cumulés à la clôture de l'**exercice 2024** hors restes à réaliser, s'élèvent donc à :

- Section de fonctionnement excédent de **12.588.554,74 €**
- Section d'investissement déficit de **3.285.206,85 €**

Soit, un **excédent brut de clôture** égal à **9.303.347,89 €**.

3) Les restes à réaliser et à recouvrer de l'exercice 2024 :

A la clôture de l'exercice 2024, les restes à réaliser en **Investissement** s'élèvent à :

- Recettes **4.064.002,44 €**
- Dépenses **8.546.353,44 €**

Soit un solde négatif de **4.482.351,00 €**, qui porte le solde débiteur de la section d'investissement à **7.767.557,85 €**.

Conformément à l'instruction budgétaire en vigueur, après le vote du compte administratif, une partie de l'excédent de fonctionnement sera affectée à la couverture des besoins de la section d'investissement pour un montant de **7.767.557,85 €**.

Après cet autofinancement de la section d'investissement, **l'excédent disponible de clôture s'élèvera à 4.820.996,89 €** contre 4.738.682,36 €, en 2023.

II – LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DU BP 2025

Les **dépenses totales de fonctionnement** s'élèvent à **38.781.873,89 €**, contre 35.473.062,36 € en 2024, et comprennent :

- Les **dépenses réelles** pour un montant de **24.849.053,00 €** (24.798.974,00€ au BP 2024),
- Les **dépenses d'ordre**, pour un montant de **500.000,00 €** :
 - * **500.000,00 €** pour les dotations aux amortissements.

Les dépenses réelles sont relativement stables, puisque, par rapport au BP 2024, elles n'augmentent que de 50.079,00€ soit +0,18%.

L'équilibre des opérations permettra un **virement à la section d'investissement de 13.432.820,89€**

III – LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DU BP 2025

Les **recettes totales de fonctionnement** s'élèvent à **38.781.873,89 €**, contre 35.473.062,36 € en 2024, et comprennent :

- Les **recettes réelles** pour un montant de **33.910.877,00 €** (30.684.380,00 € au BP 2024) ;
- Les **recettes d'ordre**, pour un montant de **50.000,00 €** :
 - * **50.000,00 €** pour les travaux en régie.

Les recettes réelles augmentent par rapport au BP 2024 de 3.226.497,00 €, soit + 10,51 %

Les recettes s'équilibrent par une **reprise de l'excédent de clôture 2024 de 4.820.996,89 €**

IV – LA DETTE COMMUNALE

L'**annuité remboursée** en 2025 s'élèvera à **2.385.368,94 €**, contre 2.329.967,04 € en 2024.

L'**encours** au 1er Janvier 2025 s'élève à **15.209.070,97 €**, contre 15.422.514,11 € en 2024.

Au vu du niveau d'Autofinancement dégagé et des subventions d'investissement attendues, il est proposé au Conseil Municipal de **ne pas recourir à l'emprunt en 2025**.

V – LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT D

Les dépenses totales d'investissement s'élèvent à **58.929.606,11 €** contre 31.778.683,00 € en 2024 et comprennent :

- les **dépenses réelles** pour un montant de **19.663.925,89 €** (23.435.422,00 € au BP 2024);
- les **dépenses d'ordre** pour un montant de **27.434.119,93 €** (recettes d'ordre équivalentes)
 - * **50.000,00 €** pour les travaux en régie
 - * **27.044.065,93 €** pour l'intégration du Centre Aqualudique au patrimoine communal (Délibération n°3 du 12 Décembre 2024)
 - * **340.054,00 €** pour la récupération d'avance versées dans le cadre des travaux du NPNRU

L'équilibre des dépenses s'effectue par la **reprise du déficit de clôture 2024 pour un montant de 3.285.206,85 €** d'une part et les **Restes à Réaliser 2024 pour un montant de 8.546.353,44 €** d'autre part.

VI – LES RECETTES D'INVESTISSEMENT DU BP 2025

Les recettes totales d'investissement s'élèvent à **58.929.606,11 €** contre 31.778.683,00€ en 2024 et comprennent :

- les **recettes réelles** pour un montant de **5.781.105,00 €** (12.811.333,64€ au BP 2024);
- les **recettes d'ordre** pour un montant de **27.884.119,93 €** (dépenses d'ordre équivalentes)
 - * **500.000,00 €** pour les dotations aux amortissements
 - * **27.044.065,93 €** pour l'intégration du Centre Aqualudique au patrimoine communal (Délibération n°3 du 12 Décembre 2024)
 - * **340.054,00 €** pour la récupération d'avances versées dans le cadre des travaux du NPNRU
- l'épargne provenant des exercices antérieurs pour un montant de **7.767.557,85 €**.
- Les **Restes à Réaliser 2024** pour un montant de **4.064.002,44 €**
- Un virement de la section de fonctionnement pour un montant de **13.432.820,89 €**.