

Budget Primitif 2025

Sommaire

- Partie 1 : Les différentes évolutions
- Partie 2 : Budget Primitif 2025

Conseil Municipal du 20 mars 2025

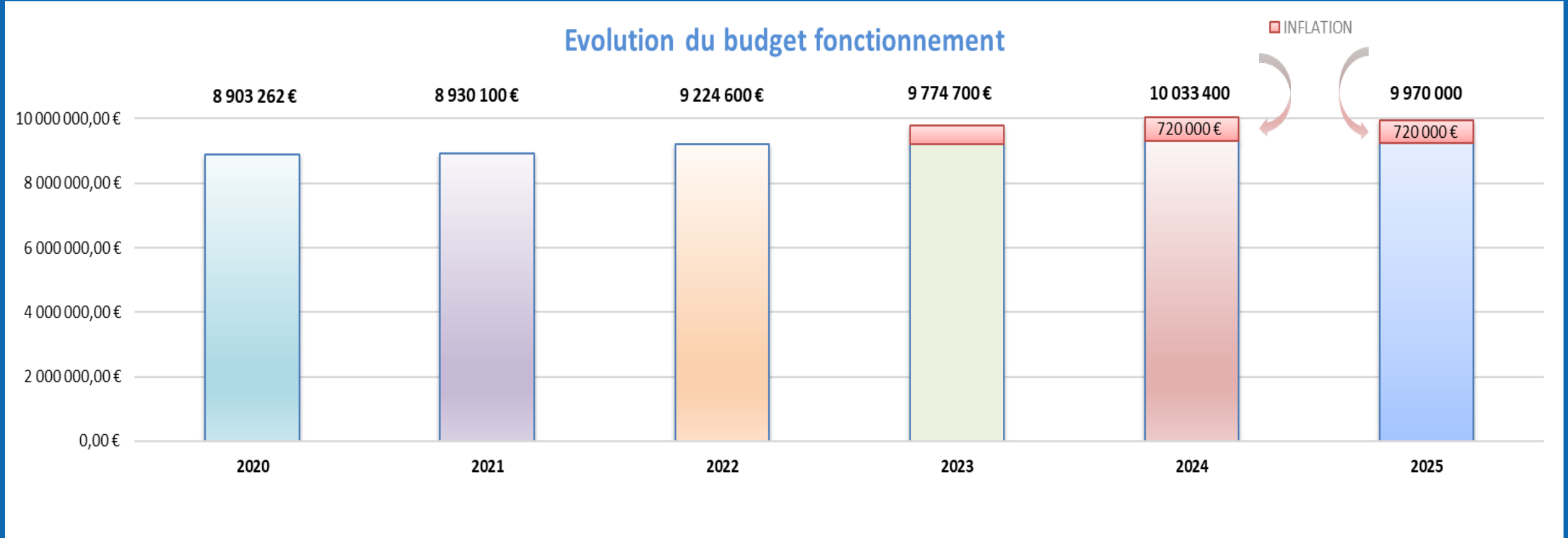




Partie 1: Différentes Evolutions

- Budget de fonctionnement
- Budget d'investissement
- Subventions
- Taux et Emprunt

Partie 1 : Les évolutions budgétaires – A) Budget de fonctionnement



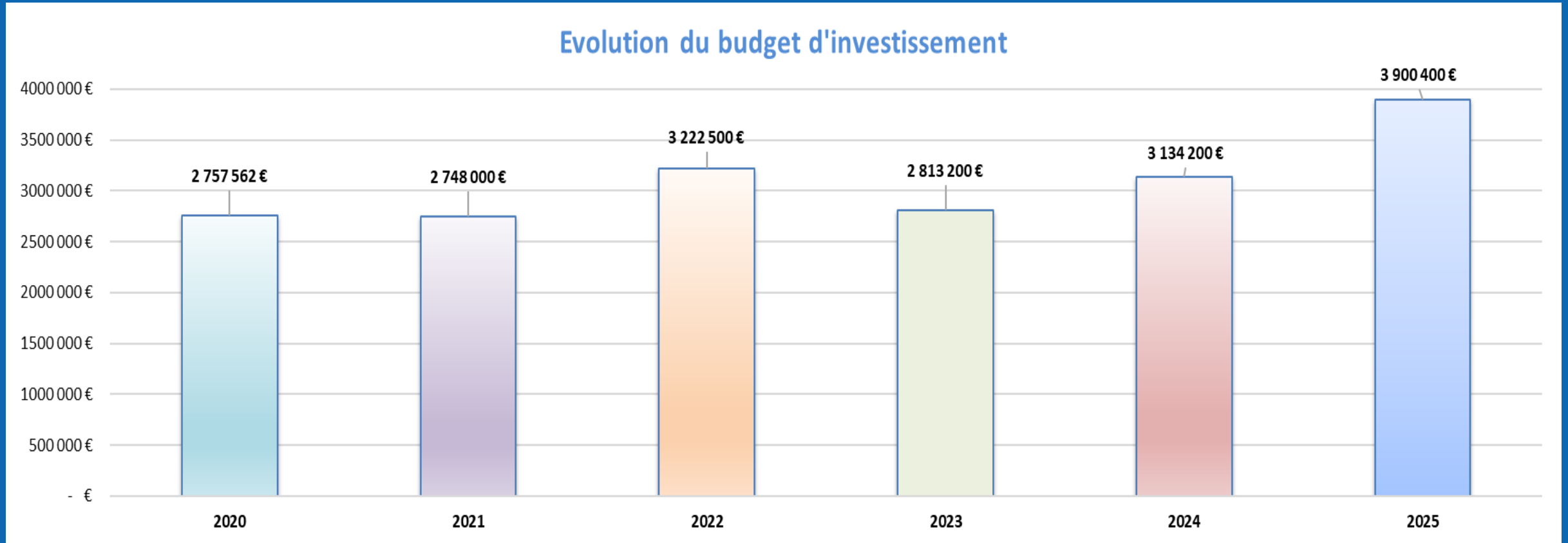
FONCTIONNEMENT - RECETTES

CHAPITRE	LIBELLE	MONTANT EN €uros		
		BUDGET 2024	CA 2024	BP 2025
013	Atténuations de charges	24 500,00	94 892,23	34 500,00
70	Produits et service	532 100,00	521 046,67	542 000,00
73	impôts et taxes	1 632 000,00	1 632 508,00	1 632 500,00
731	taxes	6 082 000,00	6 200 979,66	6 288 920,00
74	Dotation et subventions	485 495,00	499 345,04	491 489,33
75	Autres produits gestions courante	366 000,00	356 375,75	371 800,00
76	Produits financiers	3,84	5,36	4,82
77	Produits exceptionnels	5 600,00	28 803,45	1 881,00
TOTAL RECETTES REELLES		9 127 698,84	9 333 956,16	9 363 095,15
002	Résultat reporté	828 501,15	828 501,16	530 361,85
042	Opérations d'ordre entre sections	82 800,00	63 940,73	76 543,00
TOTAL RECETTES		10 039 000,00	10 226 398,05	9 970 000,00

FONCTIONNEMENT - DEPENSES

CHAPITRE	LIBELLE	MONTANT EN €uros		
		BUDGET 2024	CA 2024	BP 2025
011	Charges à caractère général	2 218 543,00	1 935 928,28	2 067 748,00
012	Charges de personnel	3 534 000,00	3 435 264,50	3 665 909,00
014	Atténuations de produits	736 500,00	712 400,69	720 432,00
65	Charges de gestion courante	2 360 128,00	2 319 067,88	2 368 593,00
66	Charges financières	125 500,00	124 735,01	113 700,00
67	Charges exceptionnelles	6 600,00	6 191,70	800,00
68	Provisions	2 729,00	0,00	2 818,00
TOTAL DEPENSES REELLES		8 984 000,00	8 533 588,06	8 940 000,00
022	Dépenses imprévues	0,00	0,00	-
042	Opérations d'ordre entre sections	505 000,00	499 995,18	630 000,00
023	Virement Section Inv.	550 000,00	0,00	400 000,00
TOTAL DEPENSES		10 039 000,00	9 033 583,24	9 970 000,00

Partie 1 : Les évolutions budgétaires – B) Budget d'Investissement

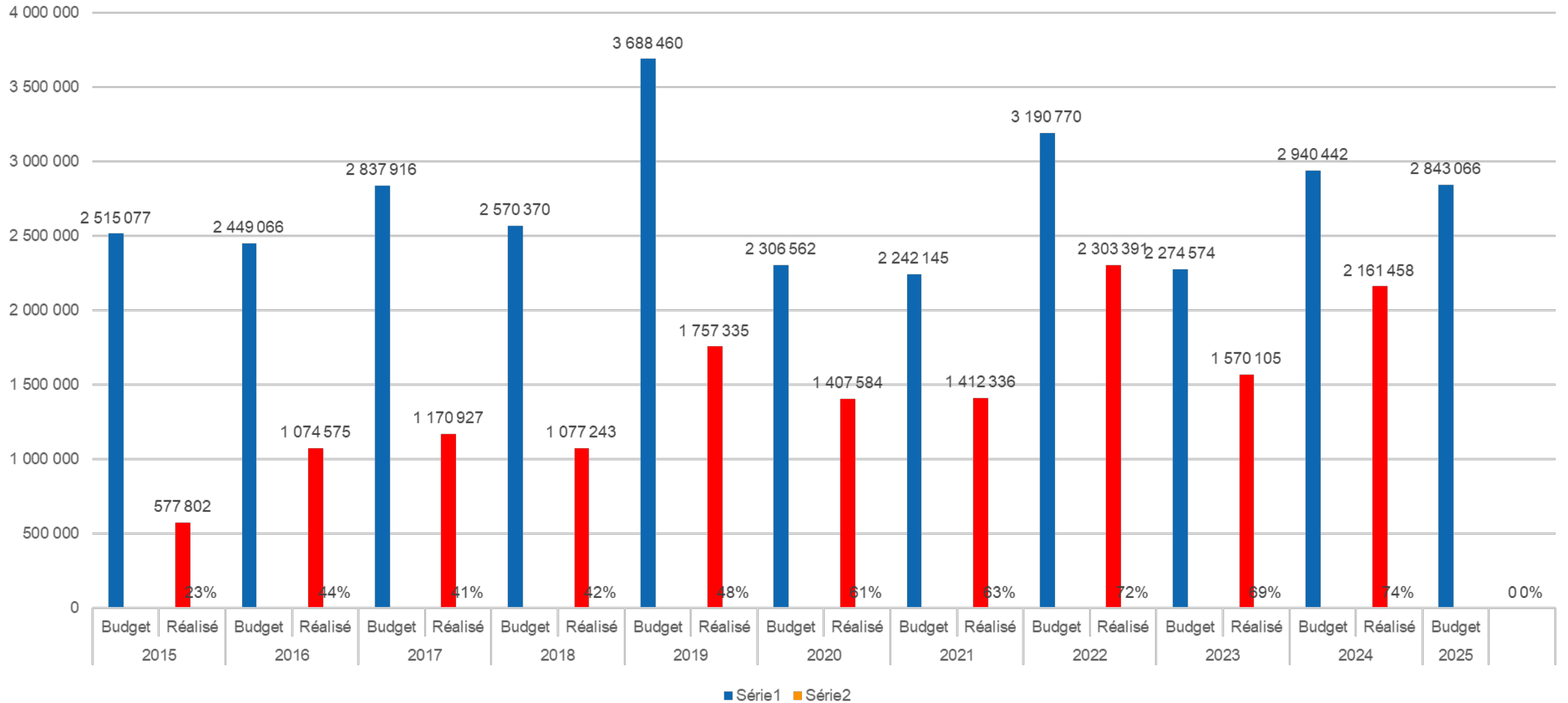


INVESTISSEMENT - RECETTES				
CHAPITRE	LIBELLE	MONTANT EN €URO		
		BUDGET 2024	CA 2024	BP 2025
024	Cessions immobilisations	95 000,00	0,00	150 000,00
10	Dotations et fonds divers	840 499,81	783 245,23	1 017 611,97
13	Subvention investissement	1 224 205,75	491 285,68	1 071 788,03
16	Emprunt et dettes	0,00	1 000,00	461 000,00
TOTAL RECETTES REELLES		2 159 705,56	1 275 530,91	2 700 400,00
001	Excédent financier reporté	57 273,44	34 156,11	0,00
021	Virement Section Fonct.	550 000,00	0,00	400 000,00
040	Opérations d'ordre entre sections	505 000,00	499 995,18	630 000,00
041	Opérations patrimoniales	147 030,00	49 291,20	170 000,00
TOTAL RECETTES		3 419 009,00	1 858 973,40	3 900 400,00

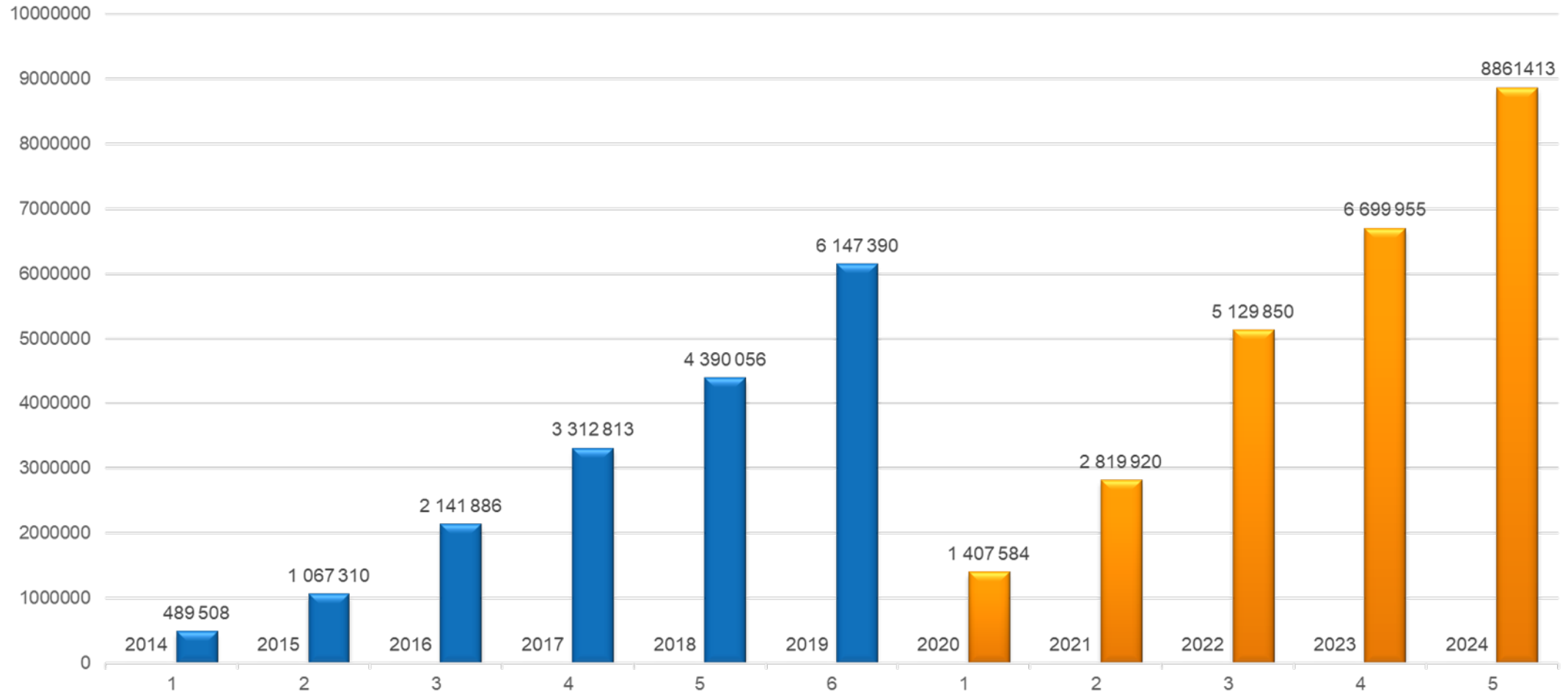
INVESTISSEMENT - DEPENSES				
CHAPITRE	LIBELLE	MONTANT EN €URO		
		BUDGET 2024	CA 2024	BP 2025
10	Dotations et fonds divers	2 000,00	0,00	2 000,00
16	Emprunts et dettes	246 737,00	246 736,07	247 034,00
20	Immo incorporelles	231 137,20	131 849,99	304 226,80
21	Immo corporelles	2 220 277,79	1 596 565,50	1 981 907,06
23	Immo en cours	489 027,01	433 042,87	456 179,18
TOTAL DEPENSES REELLES		3 189 179,00	2 408 194,43	2 991 347,04
020	Dépenses imprévues	0,00	0,00	662 452,96
040	Opération d'ordre entre sections	82 800,00	63 940,73	76 600,00
041	Opérations patrimoniales	147 030,00	49 291,20	170 000,00
TOTAL DEPENSES		3 419 009,00	2 521 426,36	3 900 400,00

OPERATIONS	MONTANT OPERATIONS PROPOSEES EN € HT	DOTATION PREVISIONNELLE MAXIMUM REGIONALE		DOTATION PREVISIONNELLE MAXIMUM METROPOLE		TOTAL SUBVENTION
		Taux %	Montant en €	Taux %	Montant en €	
Requalification Place de l'hôtel de ville et d'espaces publics	450 095,00	50%	225 047,50	20%	90 019,00	
Aménagement intérieur de la brasserie	224 760,00	20%	44 952,00	50%	112 380,00	
TOTAL 2025	674 855,00		269 999,50		202 399,00	472 398,50
Requalification rue du Pressoir	392 177,50	50%	196 088,75	0%	-	
Requalification rue Pierre Bezançon	659 000,00	50%	329 500,00	0%	-	
TOTAL 2026 - 2027	1 051 177,50		525 588,75		-	525 588,75
TOTAUX	1 726 032,50	-	795 588,25	-	202 399,00	997 987,25

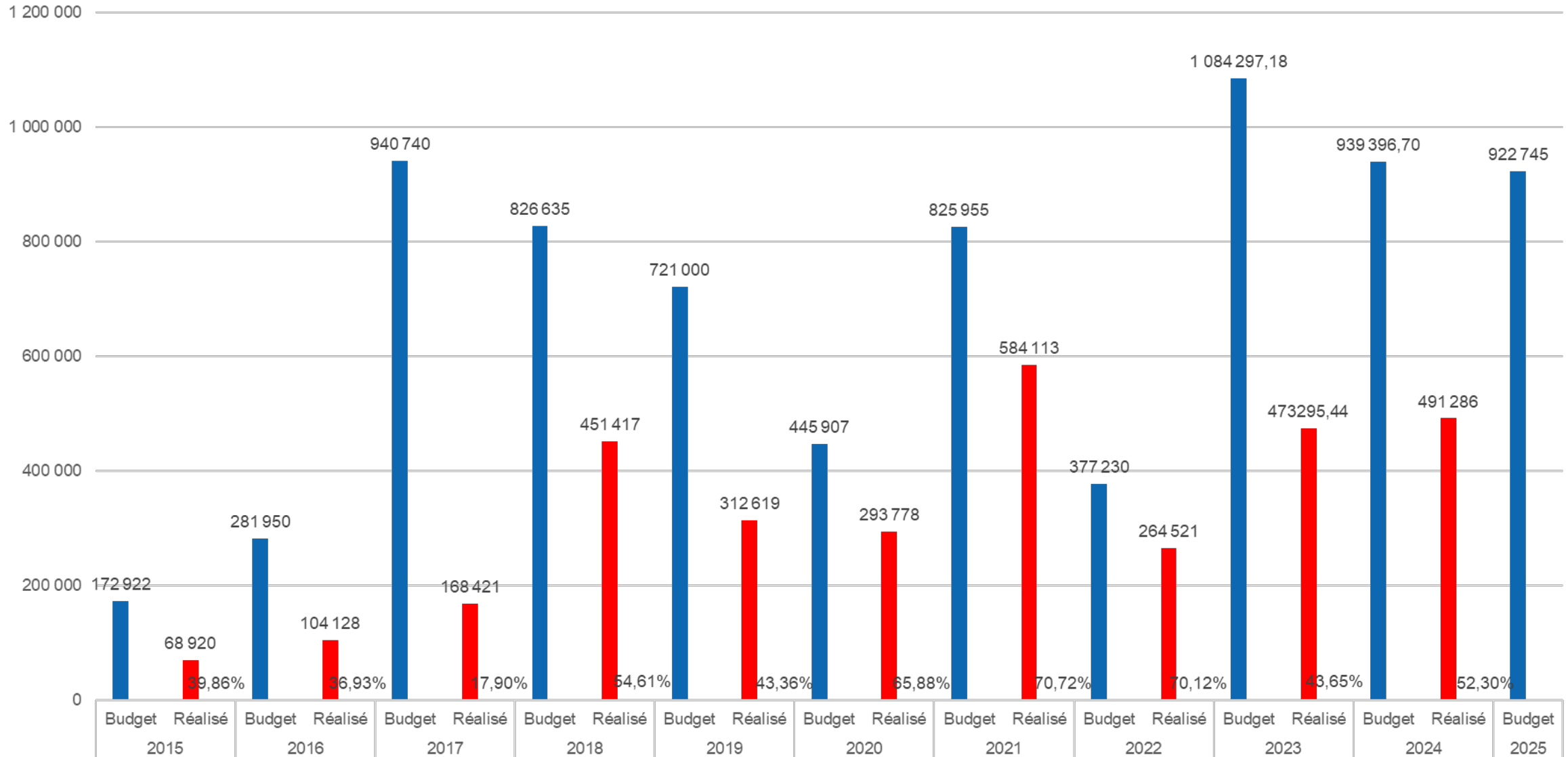
INVESTISSEMENTS 2015-2025



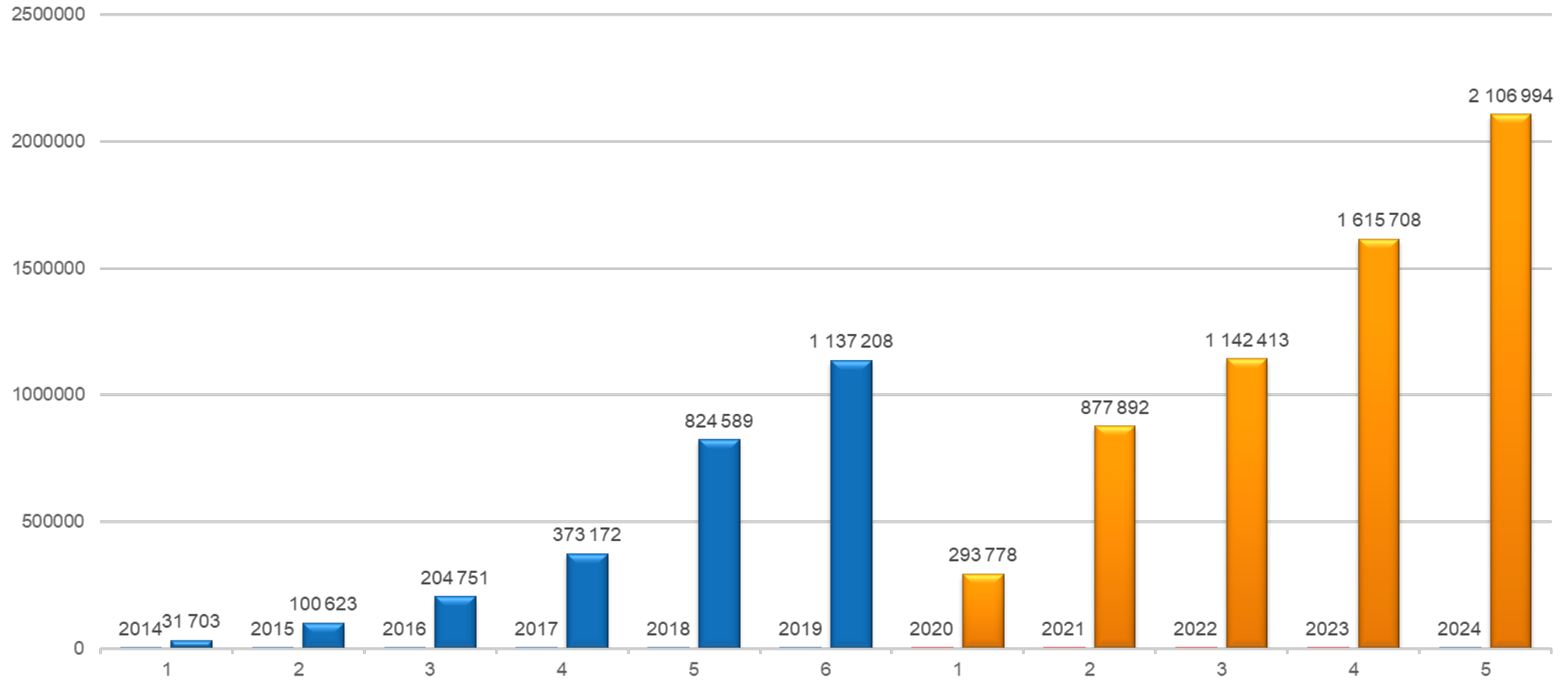
Investissements 2014 – 2024 Cumulé 2014-2019; 2020-2024



SUBVENTIONS 2015- 2025



Subventions Obtenues 2014 – 2024 Cumulé 2014-2019, 2020-2024



Taux communaux

- TH : 25,02 % (uniquement pour les résidences secondaires)
- TFB : 35,57 % (taux communal 2020 + taux départemental soit 21,82 et 13,75)
- TFNB : 51,05 % - inchangé

Nous proposons des taux inchangés pour cette exercice.

Nous avons estimé une recette identique à celle perçue en 2024 pour les impôts locaux (suite à l'augmentation des bases annoncées, cette recette devrait être supérieure).

Taxe	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	PROPOSITION 2025
TH	25,88%	25,02%	25,02%	25,02%	25,02%	25,02%	25,02%	25,02%
TFB	22,59%	21,82%	21,82%	35,57%	35,57%	35,57%	35,57%	35,57%
TFNB	52,80%	51,05%	51,05%	51,05%	51,05%	51,05%	51,05%	51,05%

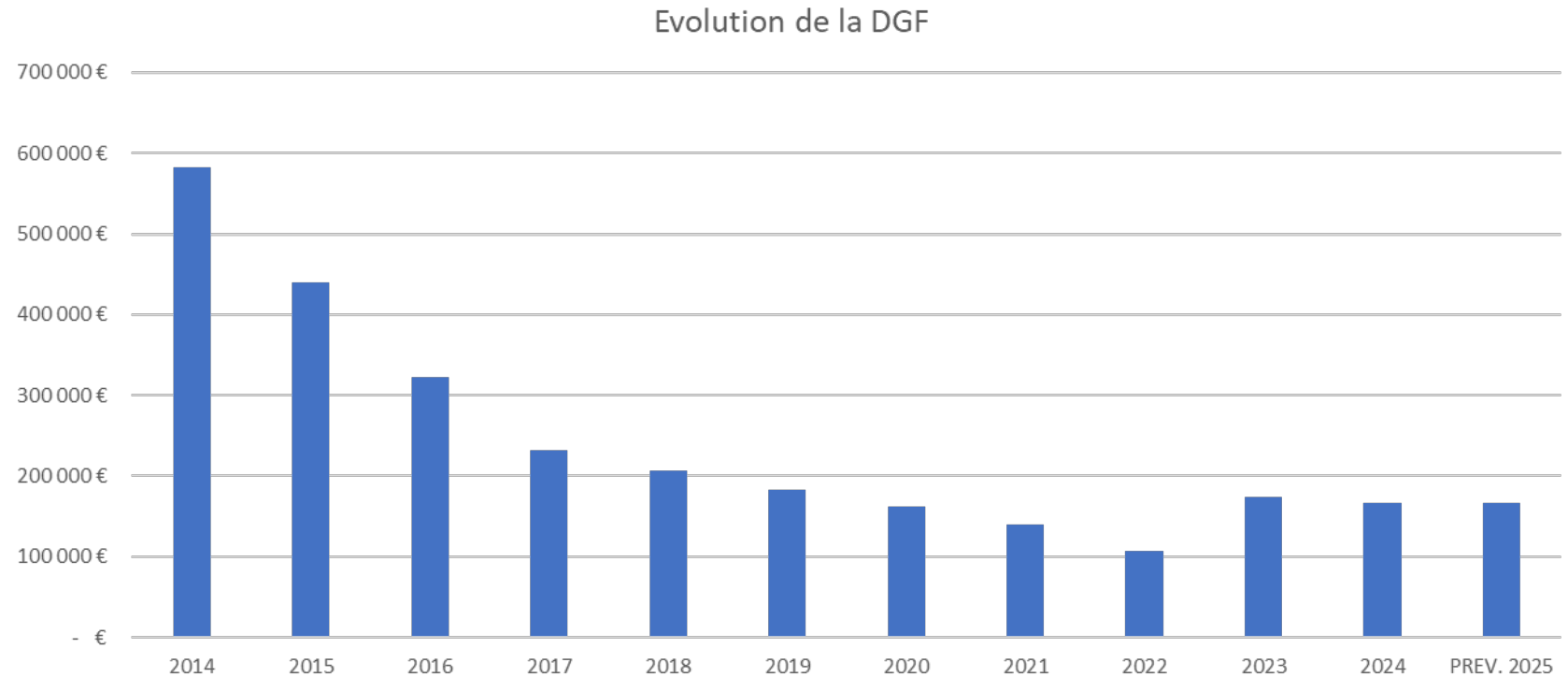
* Taxe d'habitation uniquement pour les résidences secondaires

Dotation Globale de Fonctionnement (DGF).

La DGF s'est élevée à 167 121 € en 2024.

Le montant prévisionnel 2025 est identique à celui 2024 (stabilisation de la DGF), hors écrêtement qui peut la modifier.

Pour Marolles, cet écrêtement est estimé à un montant proche de 22.000 €.



Charges financières

Les frais financiers comprennent essentiellement les intérêts de la dette, aucun emprunt n'a été contracté en 2024, ce qui permet d'évaluer à la baisse le remboursement des intérêts pour 2025 à 117.000 €

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	PREV. 2025
Remboursement des Intérêts de la dette en €	193 169	188 336	178 167	168 319	157 517	147 389	134 670	125 500	117 000

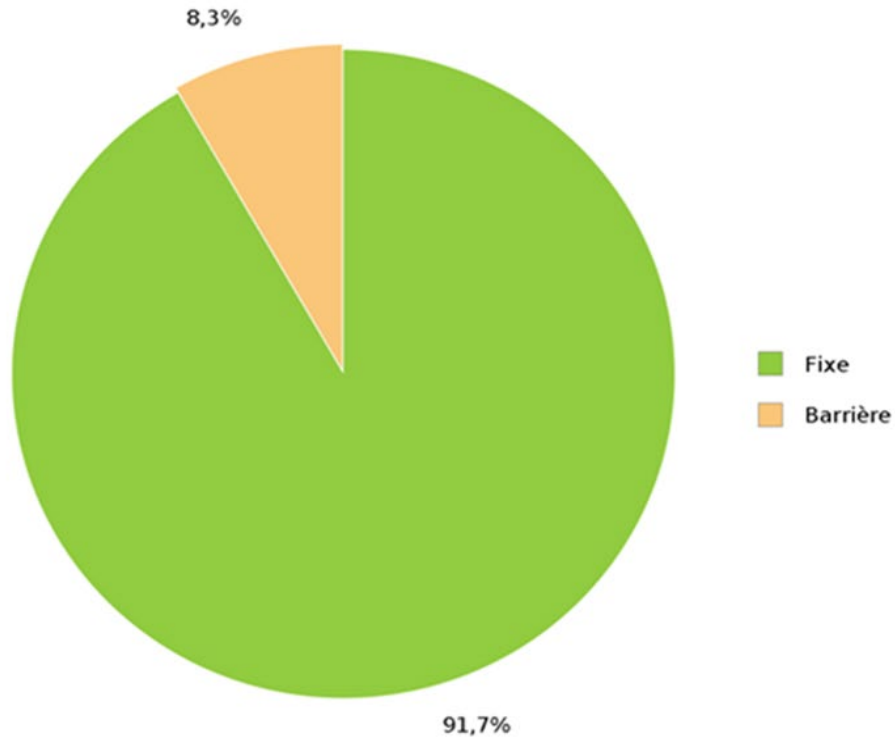
Effectifs

79 postes budgétaires dont 74 pourvus au 01 janvier 2025, selon la répartition ci-dessous :

Filières	CATA			CAT B			CAT C		
	Ouvert	Titulaire	Non titulaire	Ouvert	Titulaire	Non titulaire	Ouvert	Titulaire	Non titulaire
Administrative	3	1	2	6	6		15	12	2
Animation				2	1		11	6	3
Médico-sociale							3	3	
Technique				3	2		35	25	10
Sportive				1	1				
TOTAUX	3	1	2	12	10	0	64	46	15

Dettes par type de risque

Type	Capital Restant Dû	% d'exposition	Taux moyen (ExEx, Annuel)
Fixe	2 536 290.99 €	91,67 %	4,30 %
Variable	0.00 €	0,00 %	0,00 %
Barrière	230 477.81 €	8,33 %	4,63 %
Ensemble des risques	2 766 768.80 €	100,00 %	4,33 %



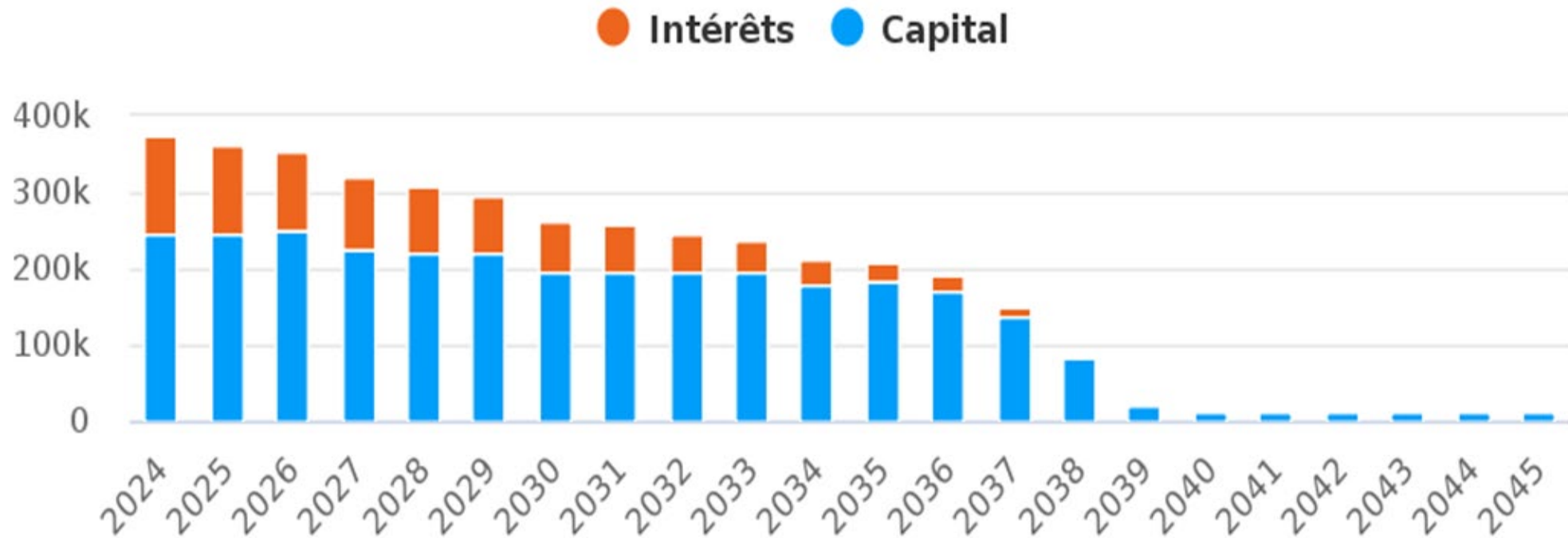
© Finance Active

Il n'est pas prévu de recours à de nouveaux emprunts en 2025

La dette sera à moitié remboursée en 2028 et la totalité en 2045

Les annuités sont stables jusqu'en 2025

Profil de remboursement





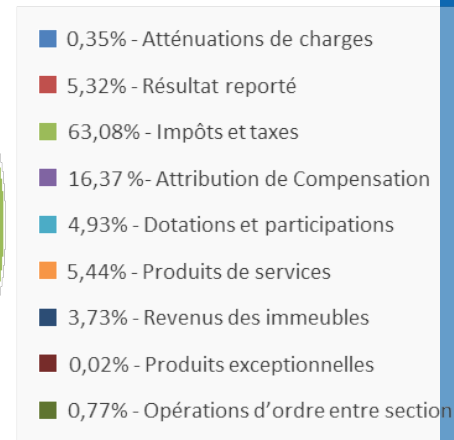
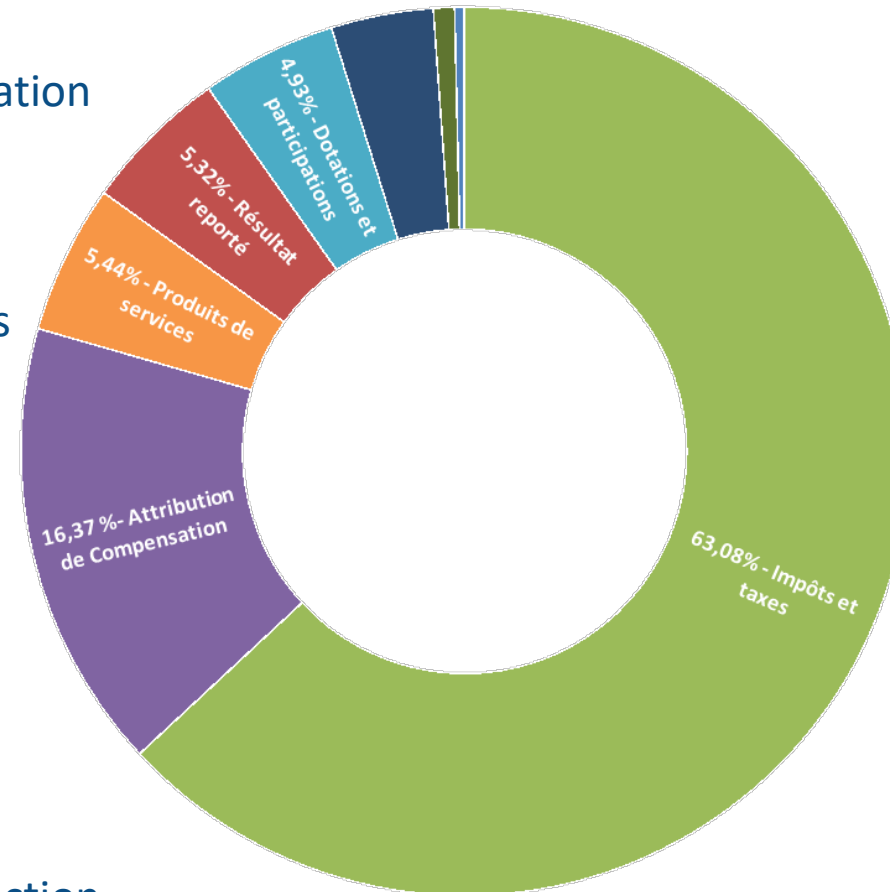
Partie 2: Budget Primitif 2025

- Un budget de fonctionnement de 9.970.000 €
- Un budget d'investissement de 3.900.400 €.

Les recettes de fonctionnement 2025

Une prévision de 9.970.000 € répartie comme suit :

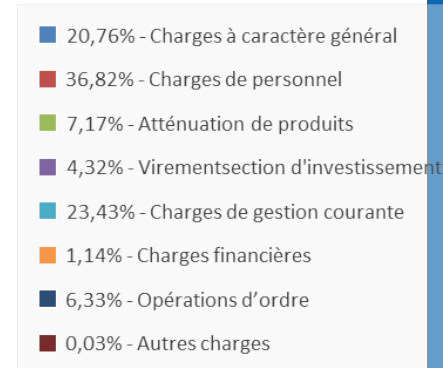
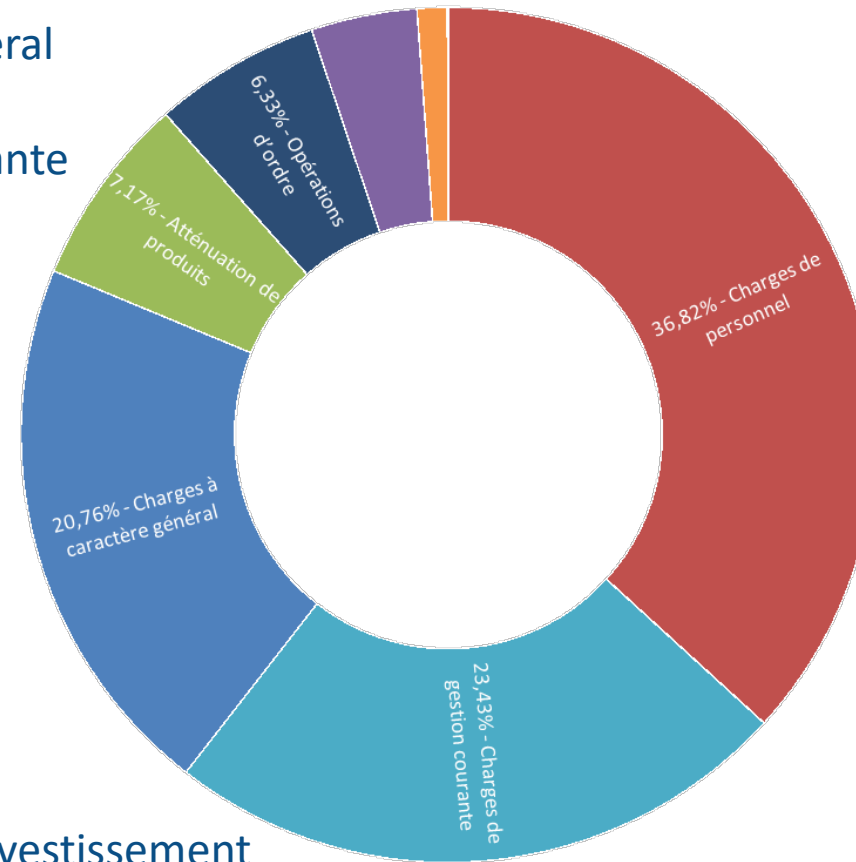
- 530.362 € en résultat reporté de 2024
- 1.632.500 € en attribution de compensation
- 6.288.920 € en impôts locaux
- 491.489 € en dotations et participations
- 542.000 € en produits de services
- 34.500 € en atténuation de charges
- 371.800 € en revenus des immeubles
- 1 886 € en produits exceptionnels
- 73.543 € en opérations d'ordre entre section



Les dépenses de fonctionnement 2025

Une prévision de 9.970.000 € répartie comme suit :

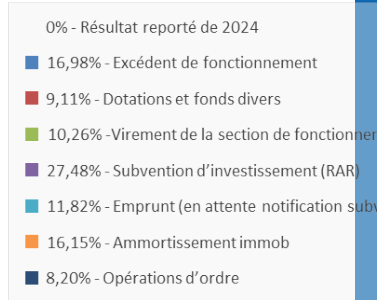
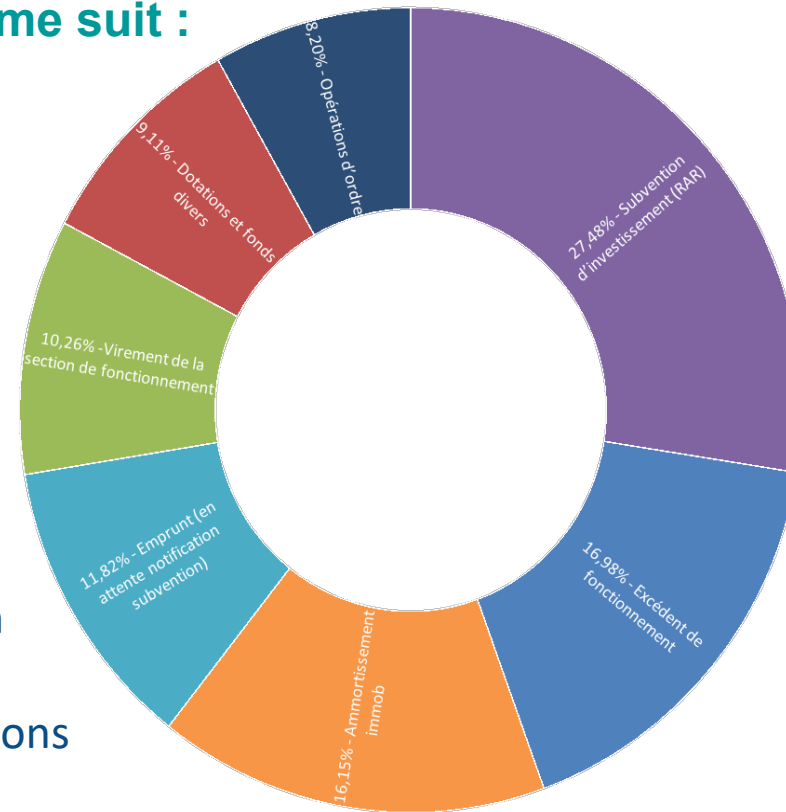
- 2.067.748 € en charges à caractère général
- 2.368.593 € en charges de gestion courante
- 3.665.909 € en charges de personnel
- 720.432 € en atténuation de produits
- 113.700 € en charges financières
- 3.618 € en autres charges
- 630.000 € en opérations d'ordre
- 400.000 € en virement avec section d'investissement



Les recettes d'investissement 2025

Une prévision de 3.900.400 € répartie comme suit :

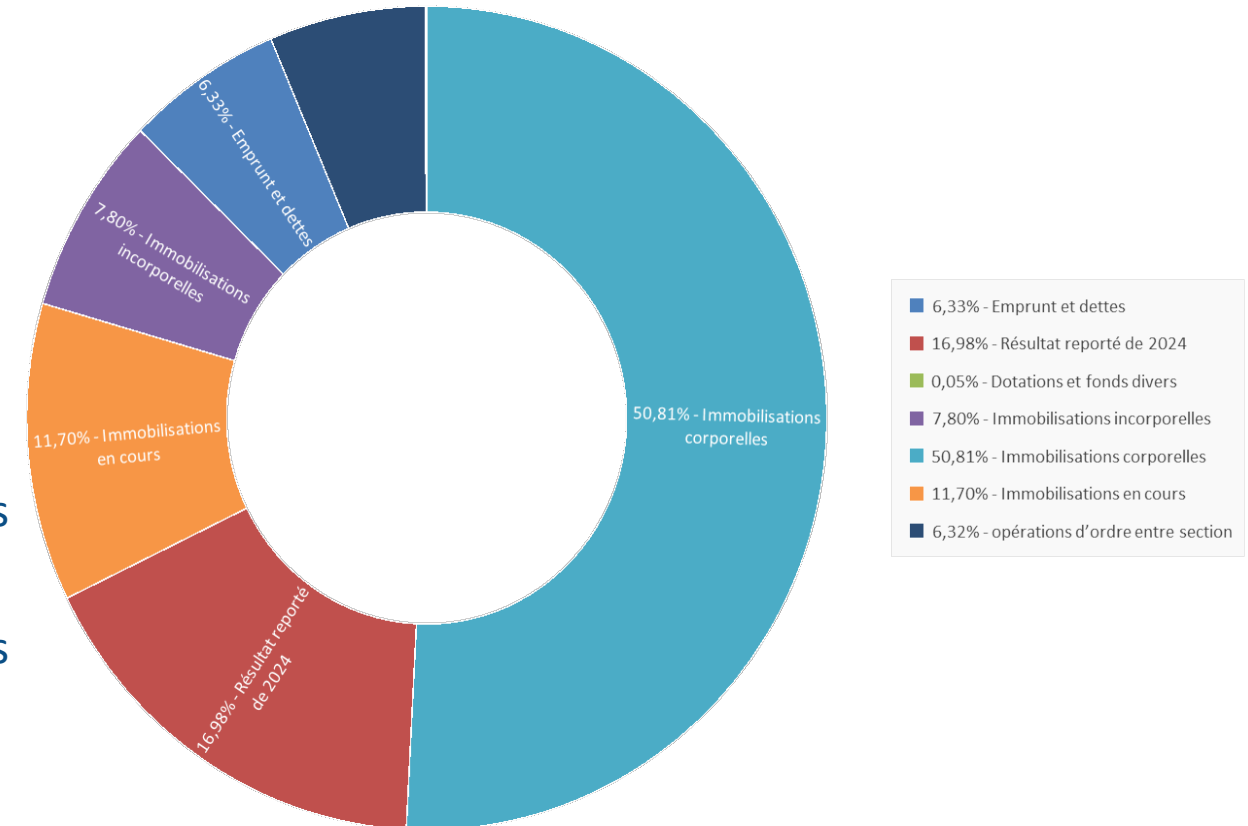
- 355.159 € en dotations et fonds divers
- 662.452 € en excédent de fonctionnement
- 1.071.788 € en subvention d'investissement
- 461.000 € en emprunt en attente notification
- 320.000 € en opérations d'ordre entre section
- 630.000 € en amortissement des immobilisations
- 400.000 € en versement de section de fonctionnement (autofinancement)



Les dépenses d'investissement 2025

Une prévision de 3.900.400 € répartie comme suit :

- 662.453 € en résultat reporté 2024
- 247.034 € en emprunt et dettes
- 2.000 € en dotations et fonds divers
- 304.227 € en immobilisations incorporelles
- 1.981.907 € en immobilisations corporelles
- 456.179 € en immobilisations en cours
- 246.600 € en opérations d'ordre entre section



Budget Primitif 2025

