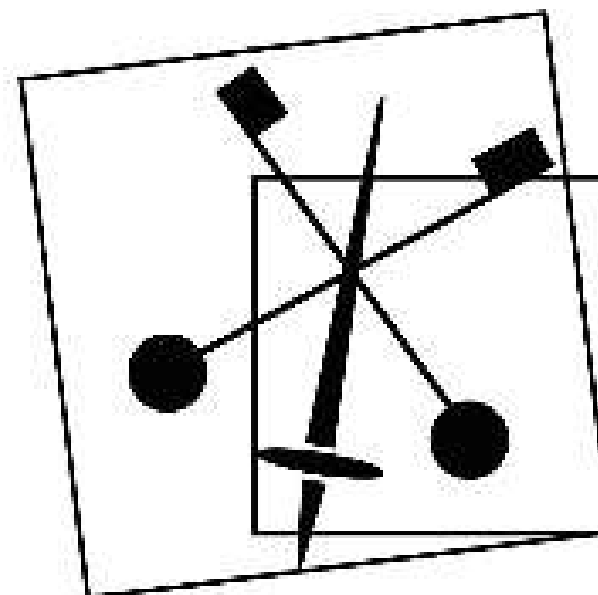


# BUDGETS PRIMITIFS 2025

Conseil municipal du 7 avril 2025



Saint-Marcel



# SOMMAIRE

<b>I. LOI DE FINANCES POUR 2025</b>	<b>3</b>
<b>II. BUDGET PRINCIPAL</b>	<b>5</b>
II-1. Équilibre budgétaire 2025	6
II-2. Section de fonctionnement	7
II-3. Section d'investissement	11
<b>III. BUDGET ANNEXE ZAC DES FONTAINES</b>	<b>16</b>
III-1. Section de fonctionnement	17
III-2. Section d'investissement	18
<b>IV. BUDGET ANNEXE PRODUCTION D'ÉNERGIES RENOUVELABLES</b>	<b>19</b>
IV-1. Section de fonctionnement	20
IV-2. Section d'investissement	21

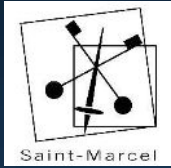


# I. LOI DE FINANCES POUR 2025



## I. LOI DE FINANCES POUR 2025

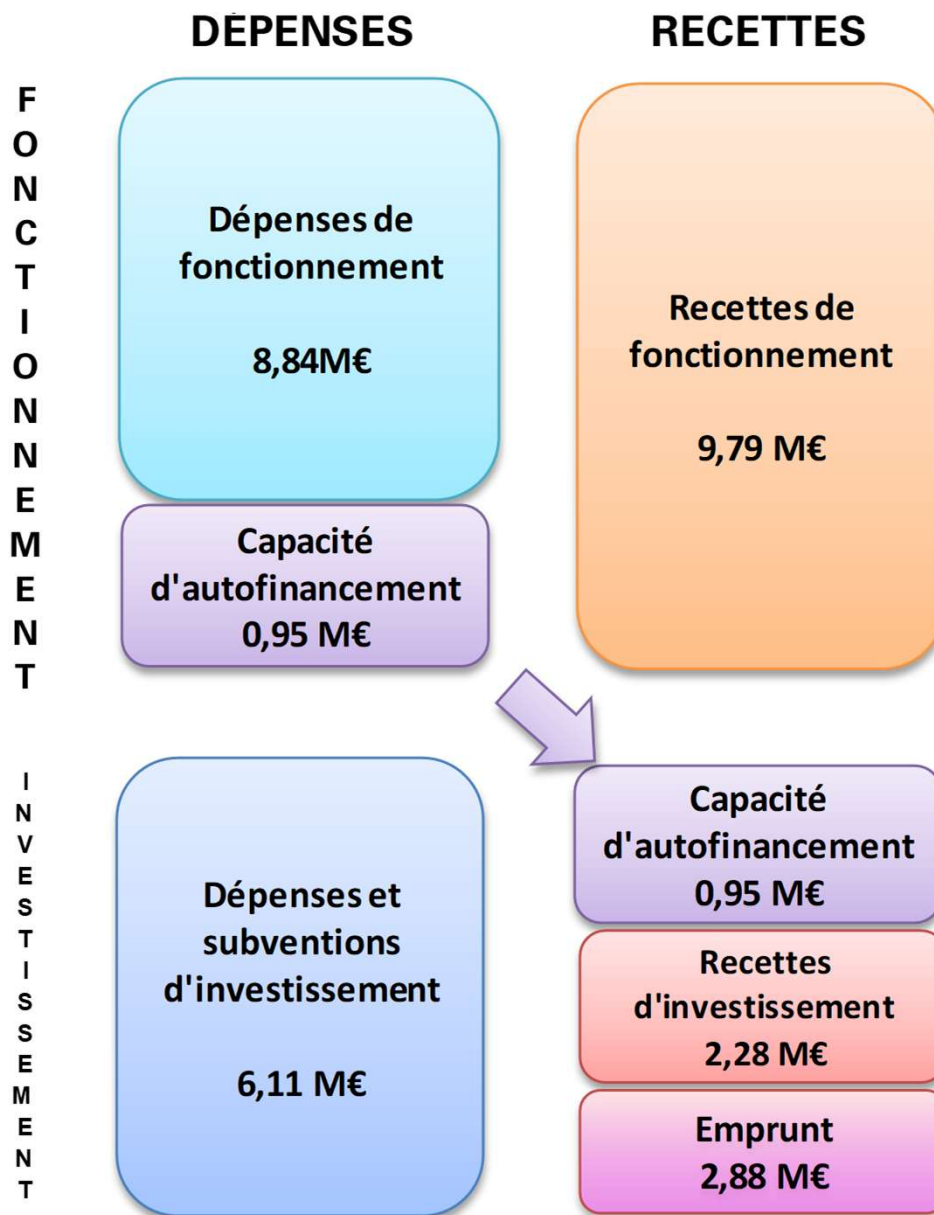
- ☹️ Création du DILICO (Dispositif de Lissage CONjoncturel) : prélèvement de 1 Md€ sur les recettes réelles de fonctionnement sur plus de 2000 collectivités (dont 500 M€ pour le bloc communal) selon un indice synthétique
- ☹️ Baisse drastique du Fonds Verts (de 2,5 Mds€ à 1,15 Md€)
- ☹️ Augmentation du taux de contribution employeur à la CNRACL de 3 points en 2025, 2026, 2027 et 2028 (soit 12 points en 4 ans)
- 😊 Maintien du FCTVA (taux de 16,404 % et assiette (y compris certaines dépenses de fonctionnement))
- 😊 Revalorisation des valeurs locatives (bases fiscales) de 1,7 %
- 😊 Niveau d'indemnisation des arrêts maladie de courte durée des fonctionnaires porté à 90 % contre 100 % auparavant



## II. BUDGET PRINCIPAL



## II-1. ÉQUILIBRE BUDGÉTAIRE 2025





## II-2. SECTION DE FONCTIONNEMENT

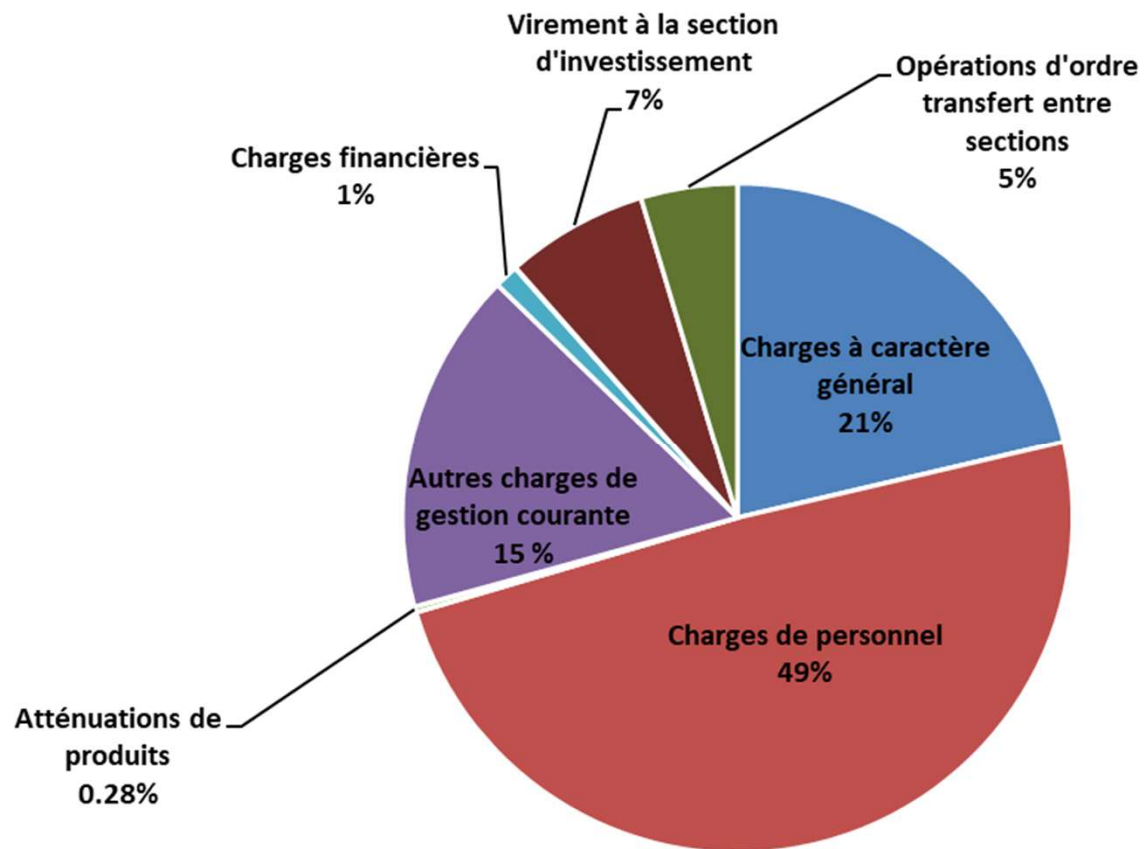
DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT	Chap.	Libellé	BP 2024	BP 2025	Variation en %	Variation valeur
	011	Charges à caractère général	2 304 765	2 089 951	-9%	-214 814
	012	Charges de personnel	4 685 424	4 806 060	3%	120 636
	014	Atténuations de produits	29 500	27 500	-7%	-2 000
	65	Autres charges de gestion courante	1 477 383	1 621 101	10%	143 718
	<b>Total des dépenses de gestion courante</b>		<b>8 497 072</b>	<b>8 544 612</b>	<b>1%</b>	<b>47 540</b>
	66	Charges financières	125 000	113 500	-9%	-11 500
	67	Charges spécifiques	3 630	3 230	-11%	-400
	68	Dotations provisions semi-budgétaires	6 000	0	/	-6 000
	<b>Total des dépenses réelles de fonctionnement</b>		<b>8 631 702</b>	<b>8 661 342</b>	<b>0%</b>	<b>29 640</b>
	023	Virement à la section d'investissement	504 933	672 081	33%	167 148
	042	Opérations d'ordre transfert entre sections	440 000	456 000	4%	16 000
	<b>Total des dépenses d'ordre de fonctionnement</b>		<b>944 933</b>	<b>1 128 081</b>	<b>19%</b>	<b>183 148</b>
<b>TOTAL DES DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>		<b>9 576 635</b>	<b>9 789 424</b>	<b>2%</b>	<b>212 788</b>	

RECETTES DE FONCTIONNEMENT	Chap.	Libellé	BP 2024	BP 2025	Variation en %	Variation valeur
	013	Atténuations de charges	32 680	22 230	-32%	-10 450
	70	Produits des services et du domaine	495 040	502 585	2%	7 545
	73	Impôts et taxes et fiscalité locale	6 914 008	6 931 747	0%	17 739
	74	Dotations et participations	1 701 366	1 806 044	6%	104 678
	75	Autres produits de gestion courante	100 720	121 105	20%	20 385
	<b>Total des recettes de gestion courante</b>		<b>9 243 814</b>	<b>9 383 711</b>	<b>2%</b>	<b>139 897</b>
	76	Produits financiers	1 800	1 700	-6%	-100
	77	Produits spécifiques	1 000	2 000	100%	1 000
	78	Reprises provisions semi-budgétaires	6 000	0	-	-6 000
	<b>Total des recettes réelles de fonctionnement</b>		<b>9 252 614</b>	<b>9 387 411</b>	<b>1%</b>	<b>134 797</b>
	042	Opérations d'ordre transfert entre sections	175 700	175 100	0%	-600
	<b>Total des recettes d'ordre de fonctionnement</b>		<b>175 700</b>	<b>175 100</b>	<b>0%</b>	<b>-600</b>
002	Résultat antérieur reporté	148 321	226 912	53%	78 591	
<b>TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>		<b>9 576 635</b>	<b>9 789 424</b>	<b>2%</b>	<b>212 788</b>	

<b>Capacité d'autofinancement brute</b>	<b>769 233</b>	<b>952 981</b>	<b>24%</b>	<b>183 748</b>
---	----------------	----------------	------------	----------------



## II-2. SECTION DE FONCTIONNEMENT

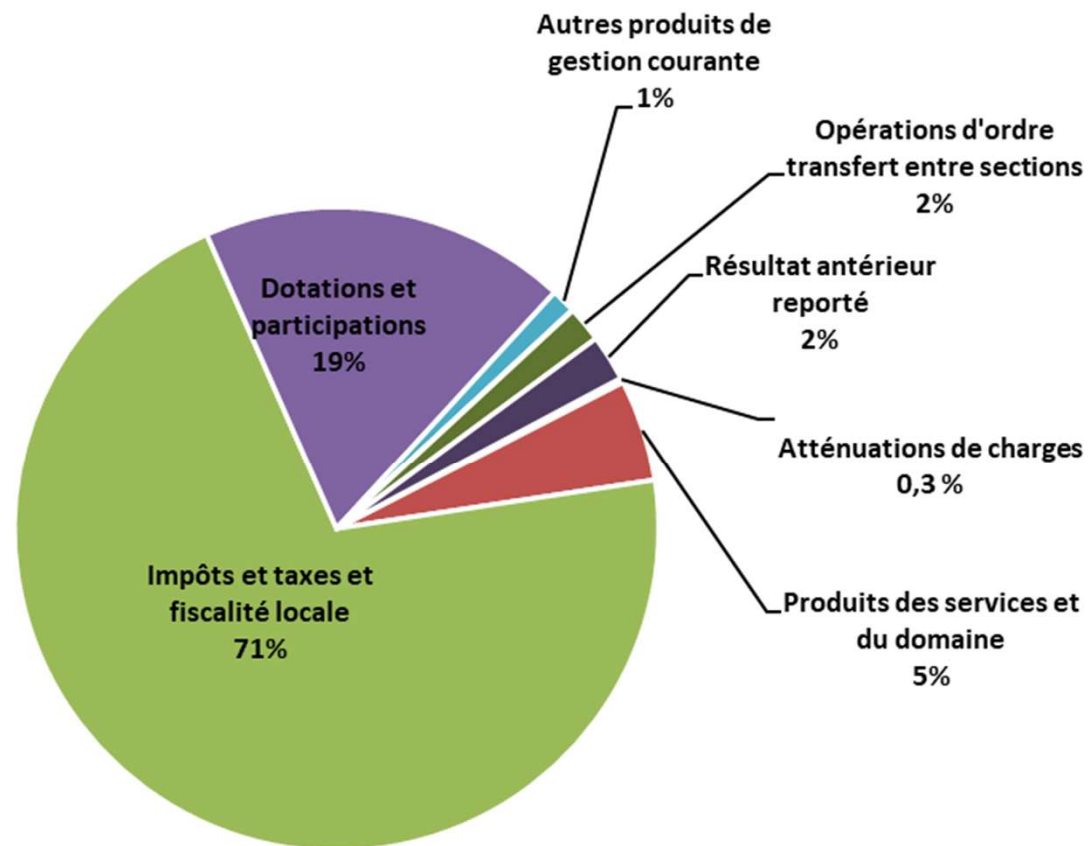


- Dépenses de fonctionnement : 9 789 424 €





## II-2. SECTION DE FONCTIONNEMENT



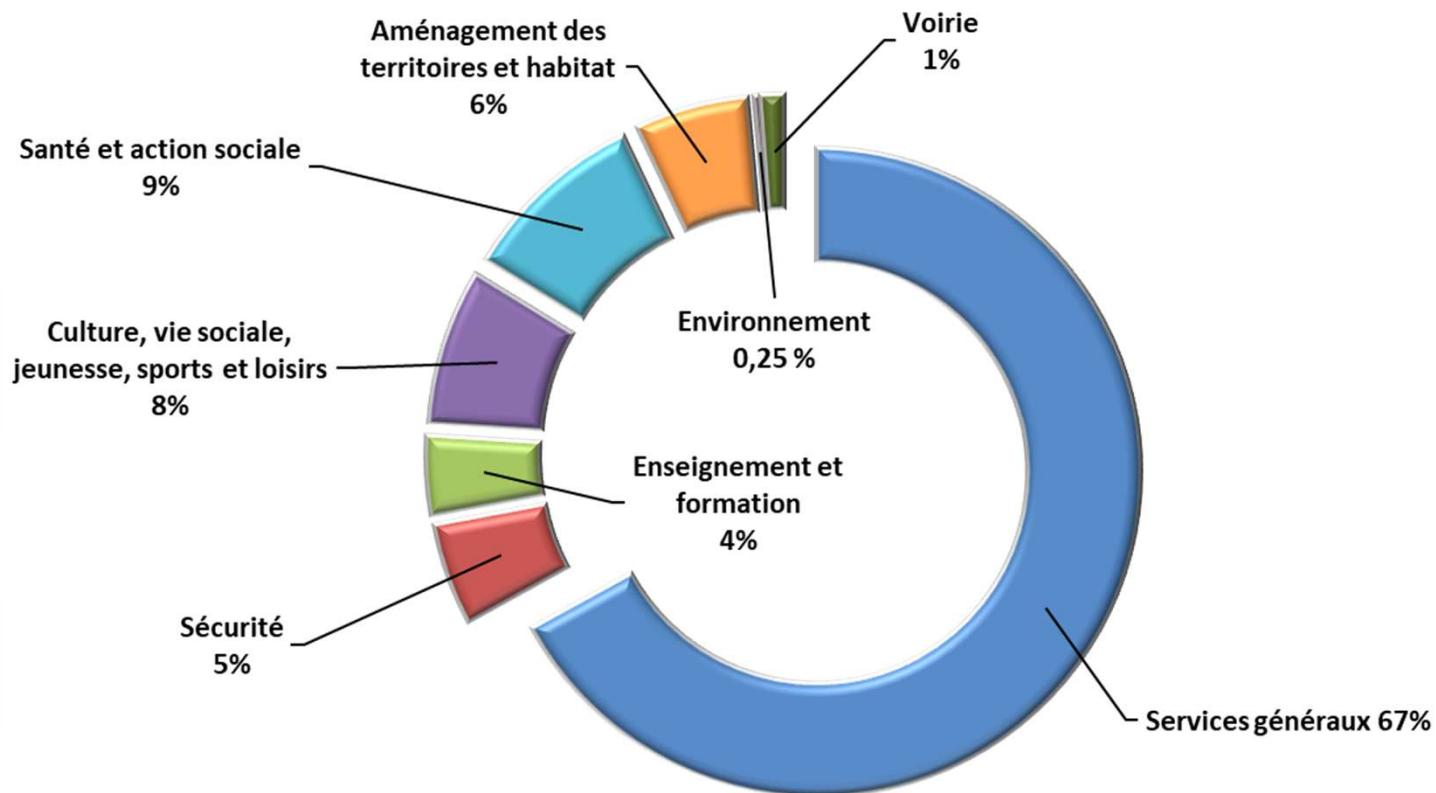
- Recettes de fonctionnement : 9 789 424 €



Saint-Marcel

## II-2. SECTION DE FONCTIONNEMENT

Dépenses réelles de fonctionnement par fonction / secteur





## II-3. SECTION D'INVESTISSEMENT

DÉPENSES D'INVESTISSEMENT	Chap.	Libellé	BP 2024	BP 2025	Variation en %	Variation valeur
	20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	55 530	94 284	70%	38 754
	204	Subventions d'équipement versées	627 956	768 681	22%	140 725
	21	Immobilisations corporelles	426 586	169 920	-60%	-256 666
	23	Immobilisations en cours	3 724 083	4 108 465	10%	384 382
	<b>Total des dépenses d'équipement</b>		<b>4 834 155</b>	<b>5 141 350</b>	<b>6%</b>	<b>307 195</b>
	16	Emprunts et dettes assimilées	649 920	660 463	2%	10 543
	27	Autres immobilisations financières	0	15 000	-	15 000
	<b>Total des dépenses financières</b>		<b>649 920</b>	<b>675 463</b>	<b>4%</b>	<b>25 543</b>
	<b>Total des dépenses réelles d'investissement</b>		<b>5 484 075</b>	<b>5 816 813</b>	<b>6%</b>	<b>332 738</b>
	040	Opérations d'ordre transfert entre sections	175 700	175 100	0%	-600
	<b>Total des dépenses d'ordre d'investissement</b>		<b>175 700</b>	<b>175 100</b>	<b>0%</b>	<b>-600</b>
	001	Solde d'exécution négatif reporté	0	118 931	-	118 931
	<b>TOTAL DES DÉPENSES D'INVESTISSEMENT</b>		<b>5 659 775</b>	<b>6 110 844</b>	<b>8%</b>	<b>451 069</b>

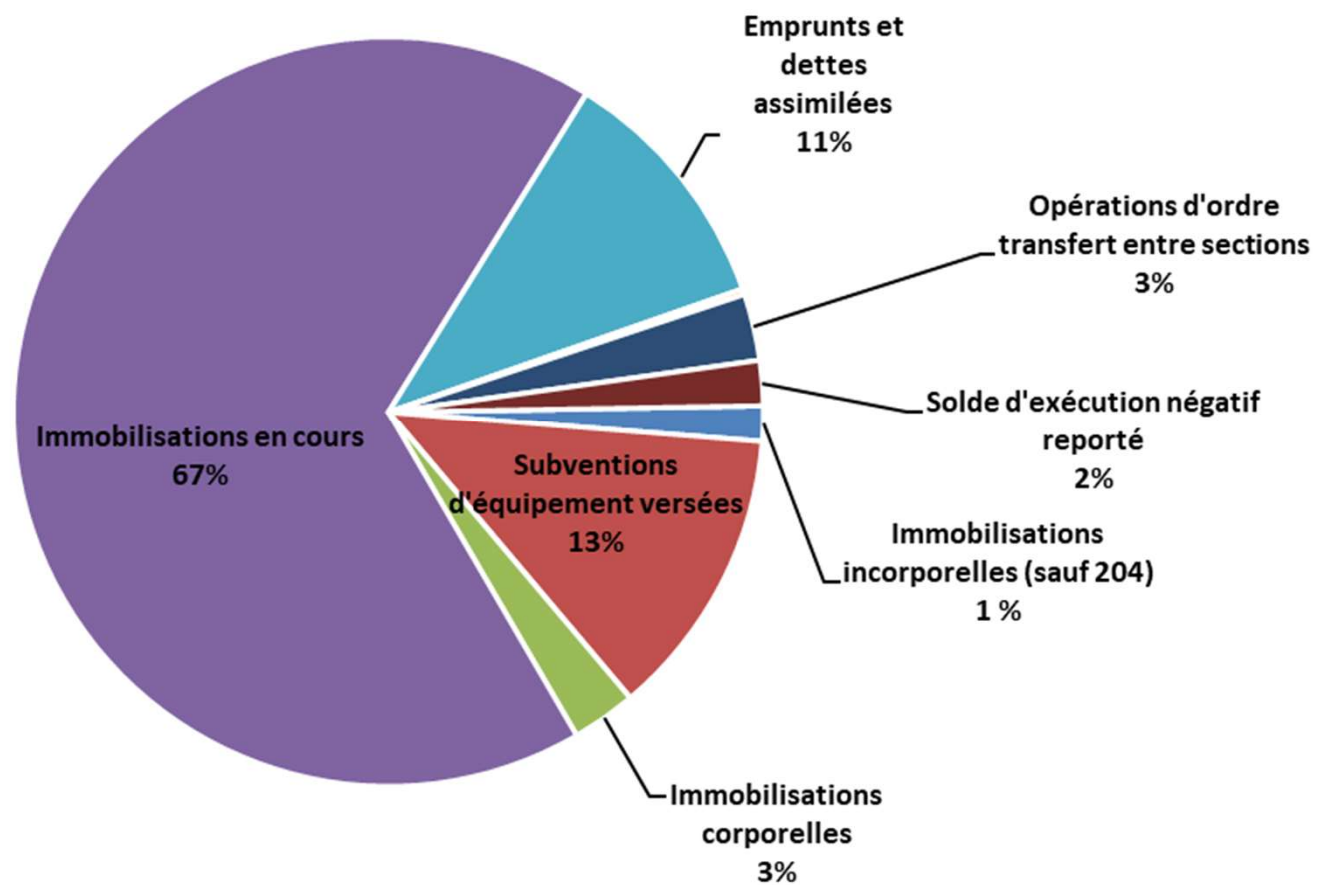
RECETTES D'INVESTISSEMENT	Chap.	Libellé	BP 2024	BP 2025	Variation en %	Variation valeur
	13	Subventions d'investissement (hors 138)	668 369	610 481	-9%	-57 889
	16	Emprunts et dettes assimilés (hors 165)	2 272 015	2 883 319	27%	611 305
	<b>Total des recettes d'équipement</b>		<b>2 940 384</b>	<b>3 493 800</b>	<b>19%</b>	<b>553 416</b>
	10	Dotations, fonds divers et réserves (hors 1068)	577 000	285 000	-51%	-292 000
	1068	Excédents de fonctionnement capitalisés	1 100 000	1 200 000	9%	100 000
	165	Dépôts et cautionnements reçus	3 920	3 963	1%	43
	<b>Total des recettes financières</b>		<b>1 680 920</b>	<b>1 488 963</b>	<b>-11%</b>	<b>-191 957</b>
	<b>Total des recettes réelles d'investissement</b>		<b>4 621 304</b>	<b>4 982 763</b>	<b>8%</b>	<b>361 459</b>
	021	Virement de la section de fonctionnement	504 933	672 081	33%	167 148
	040	Opérations d'ordre transfert entre sections	440 000	456 000	4%	16 000
	<b>Total des recettes d'ordre d'investissement</b>		<b>944 933</b>	<b>1 128 081</b>	<b>19%</b>	<b>183 148</b>
	001	Solde d'exécution positif reporté	93 538	0	-	-
	<b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT</b>		<b>5 659 775</b>	<b>6 110 844</b>	<b>8%</b>	<b>451 069</b>

<b>Capacité d'autofinancement nette</b>	<b>123 233</b>	<b>292 518</b>	<b>137%</b>	<b>169 285</b>
---	----------------	----------------	-------------	----------------



Saint-Marcel

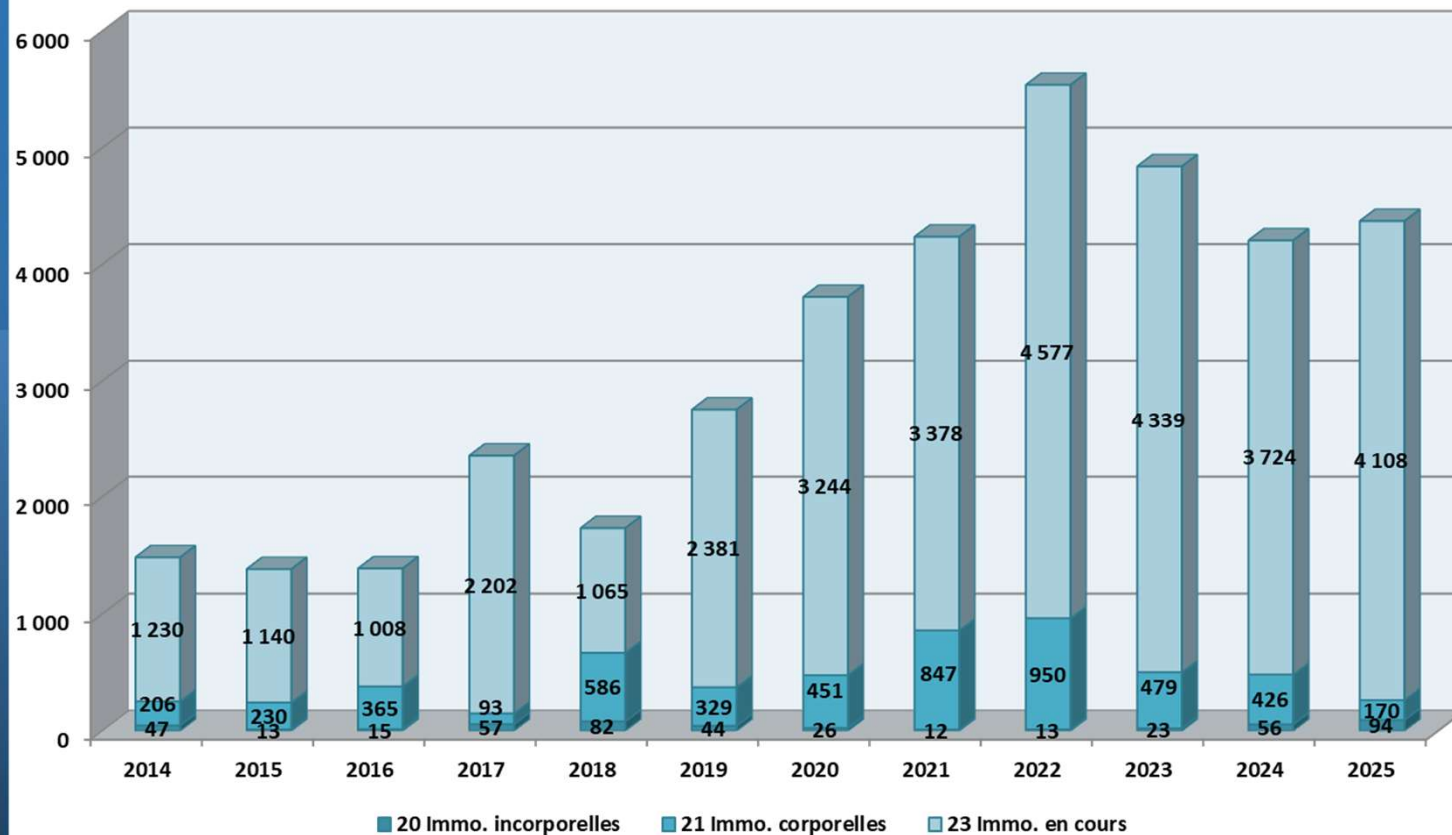
## II-3. SECTION D'INVESTISSEMENT



- Dépenses d'investissement : 6 110 844 €



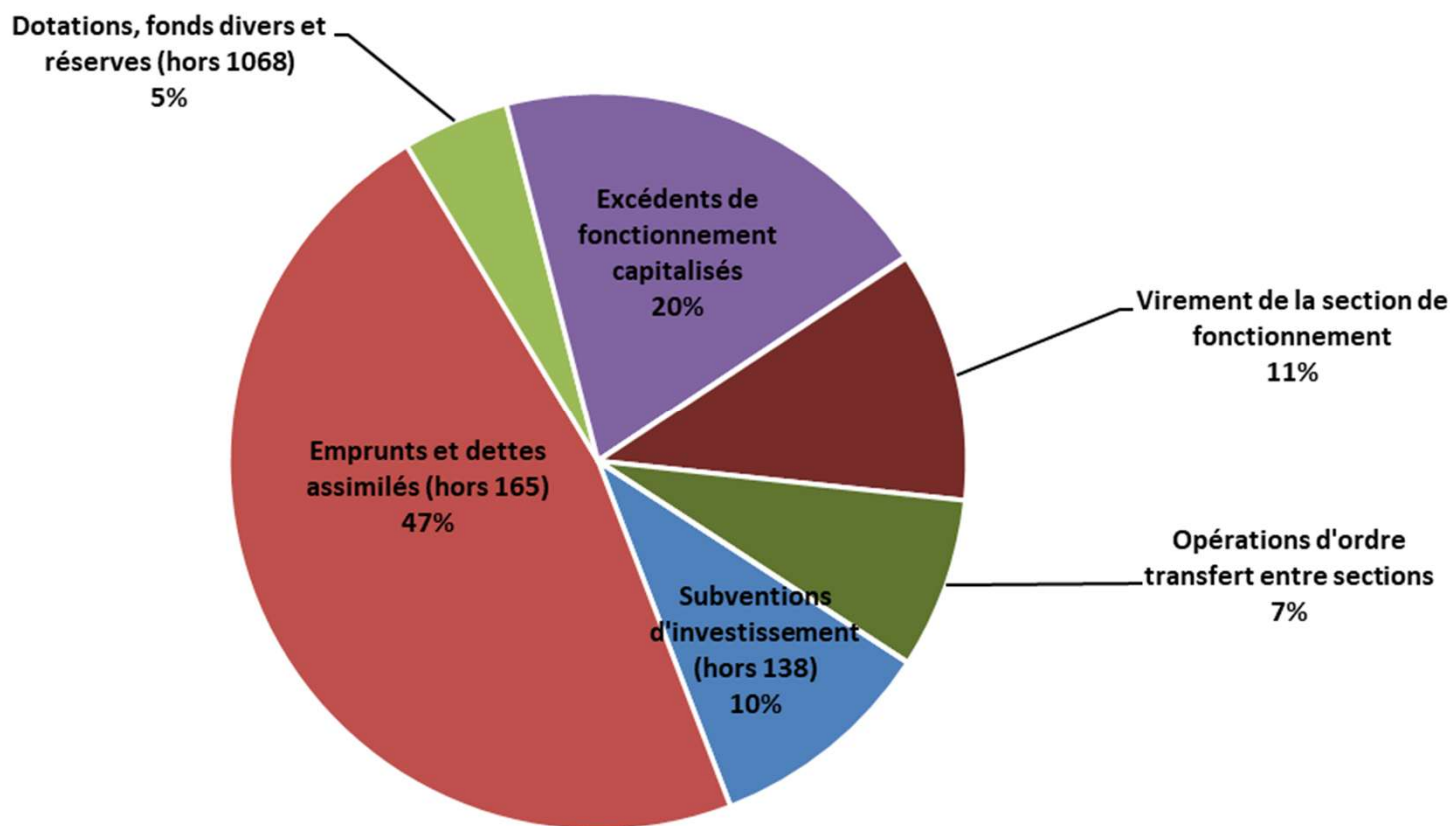
## II-3. SECTION D'INVESTISSEMENT



- Montant total des dépenses d'équipement : 4 372 669 €



## II-3. SECTION D'INVESTISSEMENT



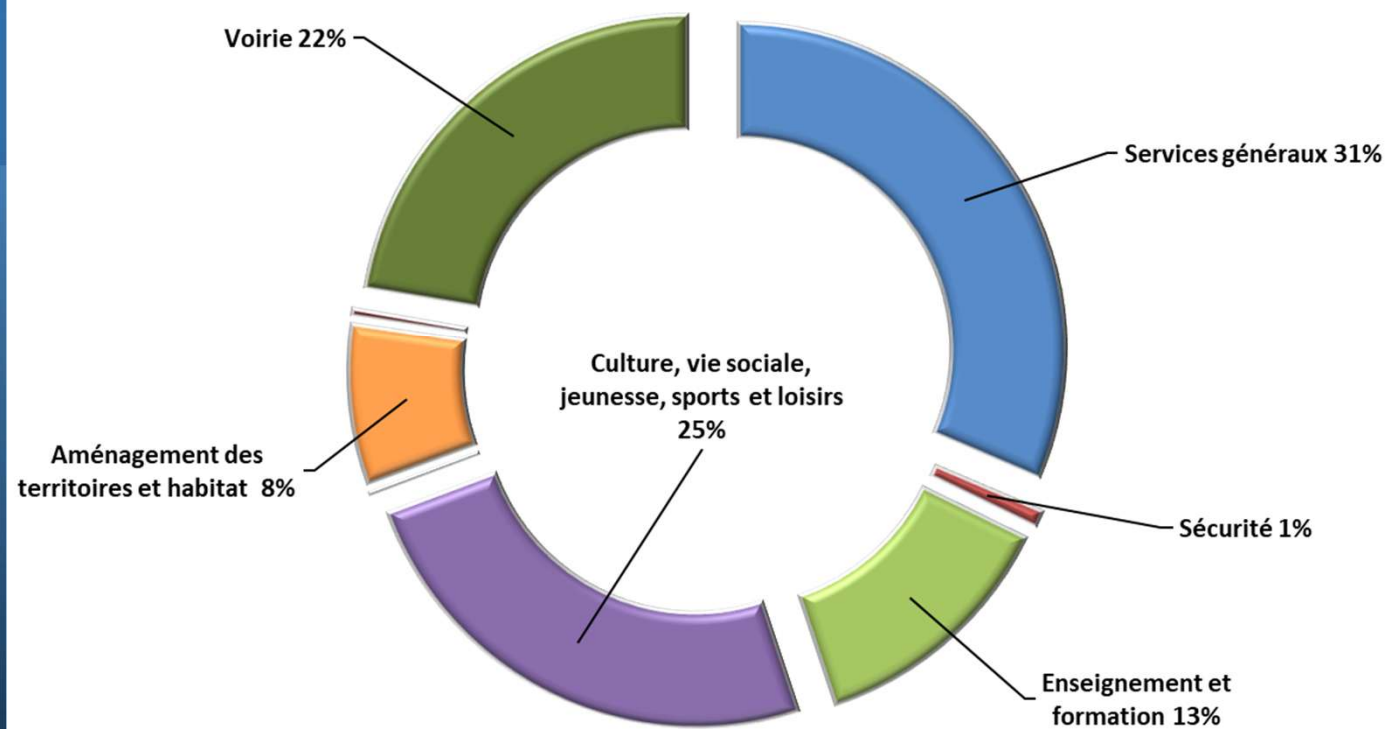
- Recettes d'investissement : 6 110 844 €

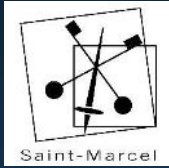


Saint-Marcel

## II-3. SECTION D'INVESTISSEMENT

Dépenses réelles d'investissement par fonction / secteur





# III. BUDGET ANNEXE ZAC DES FONTAINES





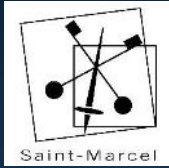
## III-1. SECTION DE FONCTIONNEMENT

Dest.	Chap	Art	EXPLOITATION	BP 2024	BP 2025
			<b><u>Dépenses d'exploitation</u></b>	<b><u>3 416 781.06</u></b>	<b><u>3 450 650.12</u></b>
			<u>Opérations réelles</u>	<u>448 959.92</u>	<u>373 839.00</u>
FIN	002	002	Déficit antérieur reporté		
DST	011	6045	Etudes et prestations		
ATE	011	605	Achats de matériels, équipements et travaux	448 954.92	373 834.00
FIN	65	65888	Autres Charges diverses de gestion courante	5.00	5.00
FIN	66	66111	Intérêts réglés à l'échéance	0.00	0.00
FIN	66	66112	Intérêts rattachement des ICNE	0.00	0.00
FIN	67	673	Titres annulés	0.00	0.00
			<u>Opérations entre sections</u>	<u>2 967 821.14</u>	<u>3 076 811.12</u>
FIN	023	023	Virement à la section d'investissement	1 499 999.14	1 599 999.12
FIN	042	7133	Reprise de stock initial	1 467 822.00	1 476 812.00
FIN	043	608	Frais accessoires intérêts emprunts	0.00	0.00
			<b><u>Recettes d'exploitation</u></b>	<b><u>3 416 781.06</u></b>	<b><u>3 450 650.12</u></b>
			<u>Opérations réelles</u>	<u>1 916 781.06</u>	<u>1 850 650.12</u>
FIN	002	002	Excédent antérieur reporté	1 366 631.06	1 300 500.12
DST	70	7015	Ventes de terrains aménagés	550 000.00	550 000.00
FIN	70	70878	Remboursements par autres redevables		
FIN	70	7588	Autres produits divers de gestion courante	150.00	150.00
			<u>Opérations entre sections</u>	<u>1 500 000.00</u>	<u>1 600 000.00</u>
FIN	75	758	Prduits divers gestion courante		
FIN	042	7133	Variation en cours de stock	1 500 000.00	1 600 000.00
FIN	043	796	Transferts de charges financières	0.00	0.00



## III-2. SECTION D'INVESTISSEMENT

Dest.	Chap	Art	INVESTISSEMENT	BP 2024	BP 2024
			<b><u>Dépenses d'investissement</u></b>	<b><u>2 967 821.14</u></b>	<b><u>3 076 811.12</u></b>
			<u>Opérations réelles</u>	<u>1 467 821.14</u>	<u>1 476 811.12</u>
FIN	001	001	Déficit antérieur reporté	1 467 821.14	1 476 811.12
FIN	16	1641	Emprunts	0.00	0.00
			<u>Opérations entre sections</u>	<u>1 500 000.00</u>	<u>1 600 000.00</u>
FIN	040	3351	Travaux en cours de production	1 500 000.00	1 600 000.00
			<b><u>Recettes d'investissement</u></b>	<b><u>2 967 821.14</u></b>	<b><u>3 076 811.12</u></b>
			<u>Opérations réelles</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
FIN	16	1641	Produit des emprunts		
			<u>Opérations entre sections</u>	<u>2 967 821.14</u>	<u>3 076 811.12</u>
FIN	021	021	Virement de la section de fonctionnement	1 499 999.14	1 599 999.12
FIN	040	3351	Sorties de stock	1 467 822.00	1 476 812.00



# **IV. BUDGET ANNEXE PRODUCTION D'ÉNERGIES RENOUVELABLES**



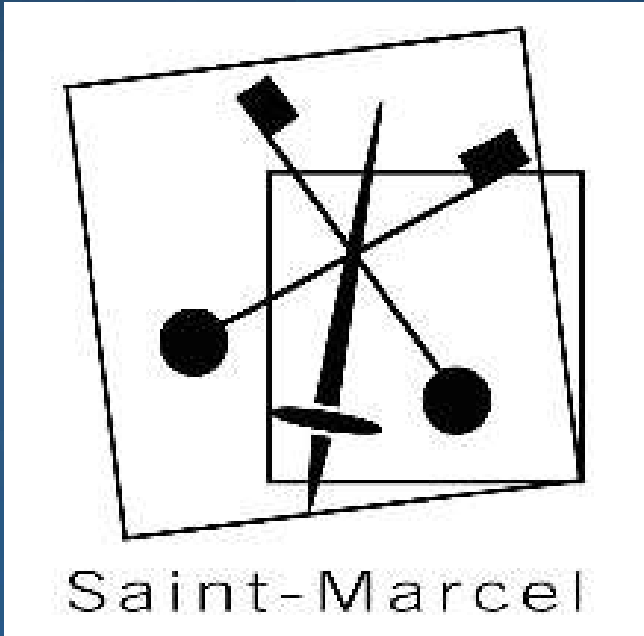
## IV-1. SECTION DE FONCTIONNEMENT

Dest.	Chap	Art	EXPLOITATION	BP 2025	DM 2025	BDG 2025
			<b><u>Dépenses d'exploitation</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>
			<u>Opérations réelles</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
FIN	002	002	Déficit antérieur reporté			0.00
						0.00
			<u>Opérations entre sections</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
FIN	023	023	Virement à la section d'investissement			0.00
						0.00
			<b><u>Recettes d'exploitation</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>
			<u>Opérations réelles</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
FIN	002	002	Excédent antérieur reporté			0.00
			<u>Opérations entre sections</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
				0.00		0.00



## IV-2. SECTION D'INVESTISSEMENT

Dest.	Chap	Art	INVESTISSEMENT	BP 2025	DM 2025	BDG 2025
			<b><u>Dépenses d'investissement</u></b>	<b><u>15 000.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>15 000.00</u></b>
			<u>Opérations réelles</u>	<u>15 000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>15 000.00</u>
FIN	001	001	Déficit antérieur reporté			0.00
DST	20	2031	Frais d'études	15 000.00		15 000.00
			<u>Opérations entre sections</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
						0.00
			<b><u>Recettes d'investissement</u></b>	<b><u>15 000.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>15 000.00</u></b>
			<u>Opérations réelles</u>	<u>15 000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>15 000.00</u>
DST	16	1687	Autres dettes	15 000.00		15 000.00
			<u>Opérations entre sections</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
FIN	021	021	Virement de la section de fonctionnement			0.00



Saint-Marcel