

COMPTE FINANCIER UNIQUE 2024 - BUDGET 2025

NOTE DE PRESENTATION

Article L2313-1 du Code général des collectivités territoriales



BILAN COMPTE FINANCIER UNIQUE 2024

LIBELLE	FONCTIONNEMENT		INVESTISSEMENT	
	DEPENSES OU DEFICITS	RECETTES OU EXCEDENTS	DEPENSES OU DEFICITS	RECETTES OU EXCEDENTS
Résultats reportés exercice antérieur		952 884,10	330 712,57	
Opérations de l'exercice	2 210 879,18	2 537 147,87	935 472,76	730 113,84
Résultat de l'exercice		326 268,69	205 358,92	
TOTAUX	2 210 879,18	3 490 031,97	1 266 185,33	730 113,84
Résultats de clôture		1 279 152,79	536 071,49	
Restes à réaliser			520 966,05	97 509,30
TOTAUX CUMULES		1 279 152,79	1 057 037,54	97 509,30
RESULTATS DEFINITIFS		1 279 152,79	959 528,24	

FONCTIONNEMENT (BUDGET 2025 – BILAN 2024)

Malgré les fortes hausses de prix, un excédent de 326 000 € a été dégagé à la fin de l'exercice 2024, ce qui est un résultat satisfaisant. Les dépenses sont maîtrisées.

		2025 :
D E P E N S E S	Chap. 011 - CHARGES A CARACTERE GENERAL	753 400,00
	<i>- une importante fuite d'eau aux écoles à l'été 2024 a entraîné une augmentation de la consommation d'eau entre 2023 et 2024</i> <i>- les dépenses de gaz ont augmenté car les chaudières ont dû fonctionner jusqu'en juin en 2024 compte tenu des températures</i> <i>- plus de travaux en régie en 2024 qu'en 2023 : boudrome, travaux bâtiments notamment</i> <i>- fourniture de petits équipements : nombreuses réparations courantes sur les bâtiments en 2024</i> <i>- augmentation de la dépense concernant les travaux sur bâtiments en 2025 car opération importante de nettoyage/démoussage de la toiture des écoles</i> <i>- matériel roulant : réparations en 2024 sur le tractopelle</i> <i>- honoraires : augmentation due à l'intervention d'un archiviste en 2024</i> <i>- fêtes et cérémonies : paiement en 2024 de factures 2023</i> <i>- activités et sorties ALSH en augmentation du fait de la croissance des effectifs accueillis</i>	
	Chap 012 – CHARGES DE PERSONNEL	1 331 950,00
	<i>- embauches en 2024 (rémunération sur l'année complète en 2025), nombreux remplacements, avancements statutaires</i>	
	Chap 65 – AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE (SUBVENTIONS, PARTICIPATIONS)	127 960,00
	Chap 66 – CHARGES FINANCIERES (INTERETS DES EMPRUNTS)	25 500,00
	Chap 042 - OPERATIONS D'ORDRE (OPERATIONS COMPTABLES)	1 511,08
	Chap 021 – AUTOFINANCEMENT DEGAGÉ A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	419 774,08
	Chap 014 - ATTENUATION DE PRODUITS	1 500,00
	TOTAL DES DEPENSES	2 661 595,15

R E C E T E S	Chap 002 – EXCEDENT ANTERIEUR REPORTÉ	319 624,55
	Chap 042 – OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS (TRAVAUX EN REGIE)	24 000,00
	Chap 70 – PRODUIT DES SERVICES ET VENTES DIVERSES	265 900,00
	<i>- les recettes des services périscolaires ont augmenté du fait de l'augmentation de la fréquentation et de la légère revalorisation des tarifs restauration scolaire et ALSH</i>	
	Chap 73 – IMPÔTS ET TAXES	496 360,00
	Chap 731 - IMPOSITIONS DIRECTES	1 133 008,00
	<i>- augmentation des recettes fiscales du fait de la seule augmentation des bases par l'Etat et des constructions nouvelles, sans augmentation des taux d'imposition par la commune</i>	
	Chap 74/Chap. 13 - DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS et ATTENUATION CHARGES	389 918,69
	Chap 75 - AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	31 500,00
	Chap 76 - PRODUITS FINANCIERS et REPRISES SUR AMORTISSEMENTS	1 283,91
TOTAL DES RECETTES	2 661 595,15	

INVESTISSEMENT

Le taux d'endettement actuel de la commune permet le recours à l'emprunt pour le budget 2025, le recours à l'emprunt étant par ailleurs un fonctionnement normal pour le financement d'une collectivité.

	Opérations 2025 dont éléments principaux	Observations	Restes à réaliser 2024	Inscriptions 2025	Budget 2025
D E P E N S E S	STADE : Grilles ; container stockage	<i>La pose de grilles permet d'empêcher la dégradation des terrains par les sangliers</i>	36 573,84	7 980,00	44 553,84
	ACQUISITION MATERIEL : Mairie : matériel informatique, téléphonie, pose panneaux solaires, rayonnages archives Le Mascaret/Point Jeunes : mobilier, matériel sportif Ecoles : meuble plateaux dessins école maternelle Restauration scolaire : vaisselle, matériel cantine Autres Matériels : colombariums, tables et bancs, mise à jour équipements vidéoprotection	<i>La pose de panneaux solaires à la mairie permettra d'effacer le talon de consommation mesuré (1 500 à 2 000 W). La vente d'une remorque non adaptée a permis de financer l'achat d'une nouvelle remorque permettant le transport de la tondeuse autoportée</i>	7 304,32	69 395,00	76 699,32
	VOIRIE : Rue de Figuey, Chemin de Vignes, impasse du Languit, feux tricolores « récompense », signalisation, panneaux de rue	<i>Impasse du Languit : les travaux concernent uniquement les bordures et caniveaux Les feux tricolores « récompense » passent au vert si la vitesse maximale est respectée</i>	51 601,29	293 140,37	344 741,66
	TRAVAUX BÂTIMENTS :				
	Ecole maternelle : réaménagement de la cour de l'école maternelle Ecole élémentaire : changement menuiseries de la classe en préfabriqué Maison des Associations : pompe à chaleur Espace culturel : remplacement chauffage, toiture Eglise : réparation beffroi Logement loué : remplacement chaudière, remplacement fenêtres Dojo : installation d'aérothermes	<i>La chaudière de la Maison des associations est vétuste et inefficace</i>	17 782,68	166 380,00	184 162,68
	ACQUISITION TERRAINS			5 000,00	5 000,00
	ELECTRICITE RURALE : Rue Crabey et rue Figuey		125 274,82	6 005,69	131 280,51
	URBANISME : Etudes déclaration de projet plateau Calens		6 540,00	16 000,00	22 540,00
	AMENAGEMENT BOURG : Restes à réaliser 2024, concernant les travaux des 4 carrefours route de l'Aruan		252 203,50		252 203,50
	ESPACES VERTS ET AMENAGEMENTS : Maîtrise d'œuvre extension cimetière, aménagements espaces publics		23 685,60	29 140,00	52 825,60
	EMPRUNTS (remboursement du capital)			124 000,00	124 000,00
	TRAVAUX EN REGIE			24 000,00	24 000,00
	OPERATIONS COMPTABLES			20 493,54	20 493,54
	SOLDE D'EXECUTION N-1			536 071,49	536 071,49
TOTAL DES DEPENSES			520 966,05	1 297 606,09	1 818 572,14

	Opérations 2025	Observations	Restes à réaliser 2024	Inscriptions 2025	Budget 2025
R E C E T T E S	EMPRUNT				216 200,00
	TRAVAUX BÂTIMENTS : Restes à réaliser 2024 Maison « Claverie » : subventions Etat dispositif DSIL		47 862,80		47 862,80
	CAB : Restes à réaliser 2024 quatre carrefours route de l'Aruan : subvention Département		36 000,00		36 000,00
	ESPACE VERTS ET AMENAGEMENTS : Restes à réaliser 2024 toilettes publiques : subvention Département		13 646,50		6 523,81
	AUTOFINANCEMENT			419 774,08	419 774,08
	PRODUIT DE VENTE DE BIENS IMMEUBLES			8 201,00	8 201,00
	FCTVA (récupération TVA)			60 042,02	60 042,02
	TAXE D'AMENAGEMENT			40 436,27	40 436,27
	AUTOFINANCEMENT DEGAGE DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT			959 528,24	959 528,24
	OPERATIONS COMPTABLES			16 881,23	16 881,23
	TOTAL DES RECETTES		97 509,30	1 721 062,84	1 818 572,14