



BUDGET PRINCIPAL DE LA COMMUNE Budget primitif 2025

Note de synthèse en vue du Conseil municipal du 18 décembre 2024

Cette note de synthèse, prévue par la loi NOTRe, fournit une comparaison des crédits votés lors du vote des Budgets primitifs entre 2023 et 2025 avec un rappel des éléments expliquant les principales variations entre BP.

Les éléments contenus pour les prévisions budgétaires 2025 sont dans la droite ligne des orientations budgétaires contenues dans le rapport d'orientations budgétaires (ROB) produit à l'occasion du débat organisé en séance du conseil municipal en date du 27 novembre 2024.

Les BP 2025 sont votés sans reprise des résultats 2024.

1 - Section de Fonctionnement

Le budget de la section de fonctionnement est proposé à 37,8 M€ en baisse de 0,65% par rapport au montant total voté en 2024. Au détail, les dépenses réelles sont en légère croissance de 2,15%, principalement du fait du prélèvement SRU, alors que les recettes réelles sont par prudence en légère baisse de 0,80%, pour l'ensemble des motifs évoqués dans le ROB 2025

Dépenses de fonctionnement			BP 2023	BP 2024	BP 2025	Variation
Chap	011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	12 820 675,80	12 834 000,00	12 558 522,80	-2,15%
Chap	012	CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	13 405 000,00	13 898 470,00	13 985 000,00	+0,62%
Chap	014	ATTENUATIONS DE PRODUITS	1 543 000,00	1 382 757,00	2 088 541,00	+51,04%
Chap	65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	1 866 995,00	2 551 063,00	2 781 355,00	+9,03%
Chap	66	CHARGES FINANCIERES	883 010,71	786 076,35	701 378,20	-10,77%
Chap	67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	528 450,00		20 000,00	-
Dépenses réelles			31 047 131,51	31 452 366,35	32 128 797,00	+2,15%
Chap	023	VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	10 790 738,45	4 075 320,65	3 053 471,75	-25,07%
Chap	042	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	2 454 711,00	2 535 475,00	2 634 066,00	+3,89%
Dépenses d'ordre			13 245 449,45	6 610 795,65	5 687 537,75	-13,97%
Total dépenses			44 292 580,96	38 063 162,00	37 816 334,75	-0,65%

Recettes de fonctionnement			BP 2023	BP 2024	BP 2025	Variation
Chap	002	RESULTAT REPORTE DE FONCTIONNEMENT	7 749 018,50			-
Chap	013	ATTENUATIONS DE CHARGES	115 000,00	75 000,00	74 789,75	-0,28%
Chap	70	PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTES DIVERSES	1 922 700,00	1 858 653,00	1 777 640,00	-4,36%
Chap	73	IMPOTS ET TAXES	32 692 085,00	3 685 000,00	3 809 419,00	+3,38%
Chap	731	FISCALITE LOCALES		30 333 600,00	30 232 500,00	-0,33%
Chap	74	DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	904 592,00	919 804,00	805 507,00	-12,43%
Chap	75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	514 414,00	675 515,00	548 185,00	-18,85%
Chap	76	PRODUITS FINANCIERS	30,00	40,00	50,00	+25,00%
Chap	77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	80 000,00			-
Recettes réelles			43 977 839,50	37 547 612,00	37 248 090,75	-0,80%
Chap	042	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	604 418,00	515 550,00	568 244,00	+10,22%
Recettes d'ordre			604 418,00	515 550,00	568 244,00	+10,22%
Total recettes			44 582 257,50	38 063 162,00	37 816 334,75	-0,65%

2 - Section d'Investissement

Le budget de la section d'investissement est proposé à 26,7 M€, en hausse de 8,25% par rapport au montant total voté en 2024. Il est à noter l'inscription, en dépenses et en recettes, d'une enveloppe de 6 M€ de renégociation d'emprunts qui pourra faire l'objet d'études en 2025 en fonction des opportunités de marché.

Dépenses d'investissement			BP 2023	BP 2024	BP 2025	Variation
Chap	001	RESULTAT REPORTE D'INVESTISSEMENT	4 782 420,45			-
Chap	10	DOTATIONS,FONDS DIVERS ET RESERVES		90 000,00	90 000,00	+0,00%
Chap	13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES ET VERSEES	7 500,00			-
Chap	16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	3 747 047,00	8 573 320,02	8 604 796,08	+0,37%
Chap	20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	22 880,00	55 000,00	172 500,00	+213,64%
Chap	204	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT VERSEES	2 125 644,00	668 644,00	906 444,00	+35,56%
Chap	21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	5 539 060,87	3 666 142,58	3 880 033,00	+5,83%
Chap	23	IMMOBILISATIONS EN COURS	2 675 000,00	4 625 000,00	5 504 200,00	+19,01%
Chap	27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	5 000,00	6 000,00	5 000,00	-16,67%
Chap	45	OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS	353 854,00	31 948,20	391 649,20	+1125,89%
Opé	18000001	INTERVENTIONS LOI SRU	561 059,97	1 322 598,62	743 083,25	-43,82%
Opé	18000002	TX REHABILITATION BATTERIE DE LA CRIDE	362 900,00	410 000,00	362 900,00	-11,49%
Opé	18000003	TX REHAB FORT GROS CERVEAU EST	143 000,00	143 000,00		-100,00%
Opé	18000004	TX CONSTR CENTRE EQUESTRE & LOISIRS	25 000,00	506 000,00	189 452,64	-62,56%
Opé	19000001	CONSTRUCTION CRECHE POUSSARAQUE	914 298,67	218 486,39	19 019,92	-91,29%
Opé	19000003	OPERAT° CARBONE CHAMPS FLEURIS	1 203 628,31	1 815 899,39	2 866 864,66	+57,88%
Opé	19000006	SECURISATION SYSTEMES D'INFORMATION	566 150,00	541 282,45	470 000,00	-13,17%
Opé	21000002	REHAB FORT GROS CERVEAU OUEST	10 110,00	10 000,00		-100,00%
Opé	21000003	AMENAGEMENT ESPACE MER	225 440,00	1 475 940,00	1 000 000,00	-32,25%
Opé	23000001	PARKING PUBLIC ROUTE DE LA GARE	210 000,00			-
Opé	24000001	Chemin de la Lange (élargissement+giratoire)			30 000,00	-
Opé	24000002	Ilôt Portissol			760 000,00	-
Opé	41400007	CENTRE EQUESTRE (ancien chapitre opération)	35 000,00			-
Dépenses réelles			23 514 993,27	24 159 261,65	25 995 942,75	+7,60%
Chap	040	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	604 418,00	515 550,00	568 244,00	+10,22%
Chap	041	OPERATIONS PATRIMONIALES		3 180,00	150 000,00	+4616,98%
Dépenses d'ordre			604 418,00	518 730,00	718 244,00	+38,46%
Total dépenses			24 119 411,27	24 677 991,65	26 714 186,75	+8,25%

Recettes d'investissement			BP 2023	BP 2024	BP 2025	Variation
Chap	024	PRODUITS DES CESSIONS D'IMMOBILISATIONS	3 250 000,00			-
Chap	10	DOTATIONS,FONDS DIVERS ET RESERVES	10 880 000,00	1 000 000,00	933 000,00	-6,70%
Chap	13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES ET VERSEES	503 155,00	2 150 621,00	3 489 341,00	+62,25%
Chap	16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	97 827,00	14 910 000,00	16 450 913,00	+10,33%
Chap	27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES		3 395,00	3 395,00	+0,00%
Chap	45	OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS	312 906,00			-
Recettes réelles			15 043 888,00	18 064 016,00	20 876 649,00	+15,57%
Chap	021	VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	10 790 738,45	4 075 320,65	3 053 471,75	-25,07%
Chap	040	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	2 454 711,00	2 535 475,00	2 634 066,00	+3,89%
Chap	041	OPERATIONS PATRIMONIALES		3 180,00	150 000,00	+4616,98%
Recettes d'ordre			13 245 449,45	6 613 975,65	5 837 537,75	-11,74%
Total recettes			28 289 337,45	24 677 991,65	26 714 186,75	+8,25%

3 - Encours des emprunts

	BP 2023	BP 2024	BP 2025	Variation
Capital restant dû au 01/01/N	28 373 684,29	24 840 042,59	22 280 358,26	-10,30%

4 - Principales variations par rapport au ROB 2025

Les grandes masses budgétaires de ce BP 2025 sont voisines des chiffres présentés dans le ROB 2025 :

- Recettes réelles de fonctionnement : 37 248 K€ (contre 37 160 K€ dans le ROB 2025, soit +0,2%)
- Dépenses réelles de fonctionnement : 32 129 K€ (contre 32 059 K€ dans le ROB 2025, soit +0,2%)
- Total section de fonctionnement : 37 816 K€ (contre 37 580 K€ dans le ROB 2025, soit +0,6%)
- Total section d'investissement : 26 714 K€ (contre 26 872 K€ dans le ROB 2025, soit -0,6%)
- Capacité d'autofinancement : 5 119 K€ (contre 5 101 K€ dans le ROB 2025, soit +0,4%)
- Capacité de désendettement : 5,80 (contre 5,82 dans le ROB 2025, soit -0,4%)
- Hors recettes du casino :
 - o Capacité d'autofinancement : 2 619 K€ (contre 2 601 K€ dans le ROB 2025, soit +0,7%)
 - o Capacité de désendettement : 11,33 (contre 11,41 dans le ROB 2025, soit -0,7%)

On notera en particulier que, contrairement aux directives initiales de la DGFIP, l'encaissement et le reversement des taxes de séjour additionnelles départementale et régionale ne feront pas l'objet d'opérations budgétaires pour compte de tiers, mais dans le meilleur des cas d'écritures non budgétaires.



BUDGET ANNEXE DES PARCS ET STATIONNEMENT Budget primitif 2025

Note de synthèse en vue du Conseil municipal du 18 décembre 2024

Cette note de synthèse, prévue par la loi NOTRe, fournit une comparaison des crédits votés lors du vote des Budgets primitifs entre 2023 et 2025 avec un rappel des éléments expliquant les principales variations entre BP.

Les éléments contenus pour les prévisions budgétaires 2025 sont dans la droite ligne des orientations budgétaires contenues dans le rapport d'orientations budgétaires (ROB) produit à l'occasion du débat organisé en séance du conseil municipal en date du 27 novembre 2024.

Les BP 2025 sont votés sans reprise des résultats 2024.

1 - Section de Fonctionnement

Le budget de la section de fonctionnement est proposé en hausse de 0,65% par rapport au montant total voté en 2024. Au détail, les recettes réelles sont attendues en hausse de 0,65% par rapport au dernier BP voté, indiquant une stabilité prévisionnelle à fréquentation stable et tarification constante et les dépenses réelles en baisse de 0,91%, notamment grâce à la baisse des charges financières.

Dépenses de fonctionnement		BP 2023	BP 2024	BP 2025	Variation
Chap 011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	838 722,87	904 937,00	889 610,00	-1,69%
Chap 012	CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	451 250,00	459 999,00	470 000,00	+2,17%
Chap 65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	1 010,00	1 010,00	1 000,00	-0,99%
Chap 66	CHARGES FINANCIERES	196 639,91	177 211,00	143 380,07	-19,09%
Chap 67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 500,00	1 750,00	2 000,00	+14,29%
Chap 68	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	2 000,00	327 000,00	327 000,00	+0,00%
Chap 69	IMPOTS SUR LES BENEFICES ET ASSIMILES	188 000,00	198 000,00	218 000,00	+10,10%
Dépenses réelles		1 679 122,78	2 069 907,00	2 050 990,07	-0,91%
Chap 023	VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	2 137 434,62	592 620,00	653 799,93	+10,32%
Chap 042	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	425 895,00	436 905,00	414 642,00	-5,10%
Dépenses d'ordre		2 563 329,62	1 029 525,00	1 068 441,93	+3,78%
Total dépenses		4 242 452,40	3 099 432,00	3 119 432,00	+0,65%

Recettes de fonctionnement		BP 2023	BP 2024	BP 2025	Variation
Chap 002	RESULTAT REPORTE DE FONCTIONNEMENT	1 680 420,40			-
Chap 70	PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTES DIVERSES	2 542 600,00	3 080 000,00	3 100 000,00	+0,65%
Recettes réelles		4 223 020,40	3 080 000,00	3 100 000,00	+0,65%
Chap 042	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	19 432,00	19 432,00	19 432,00	+0,00%
Recettes d'ordre		19 432,00	19 432,00	19 432,00	+0,00%
Total recettes		4 242 452,40	3 099 432,00	3 119 432,00	+0,65%

2 - Section d'Investissement

Le budget de la section d'investissement est proposé en baisse de 28,41% par rapport au montant total voté en 2024, en particulier en raison de l'inscription de moindres dépenses d'investissement, compensées par la non inscription d'un emprunt. Le solde des investissements prévus sur 2025 sera inscrit à partir de la reprise des résultats 2024 dans un budget supplémentaire.

Dépenses d'investissement			BP 2023	BP 2024	BP 2025	Variation
Chap	001	RESULTAT REPORTE D'INVESTISSEMENT	56 067,07			-
Chap	16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	786 520,00	708 570,00	726 215,79	+2,49%
Chap	21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 585 000,00	294 360,82	118 390,70	-59,78%
Chap	23	IMMOBILISATIONS EN COURS	70 000,00	220 000,00		-100,00%
Opé	21000004	AMENAGEMENT PARKING CARBONE	700 000,00	250 162,18	204 403,44	-18,29%
Dépenses réelles			5 197 587,07	1 473 093,00	1 049 009,93	-28,79%
Chap	040	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	19 432,00	19 432,00	19 432,00	+0,00%
Chap	041	OPERATIONS PATRIMONIALES	36 575,00			-
Dépenses d'ordre			56 007,00	19 432,00	19 432,00	+0,00%
Total dépenses			5 253 594,07	1 492 525,00	1 068 441,93	-28,41%

Recettes d'investissement			BP 2023	BP 2024	BP 2025	Variation
Chap	10	DOTATIONS,FONDS DIVERS ET RESERVES	400 000,00			-
Chap	16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	2 585 780,34	463 000,00		-100,00%
Recettes réelles			2 985 780,34	463 000,00		-100,00%
Chap	021	VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	2 137 434,62	592 620,00	653 799,93	+10,32%
Chap	040	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	425 895,00	436 905,00	414 642,00	-5,10%
Chap	041	OPERATIONS PATRIMONIALES	36 575,00			-
Recettes d'ordre			2 599 904,62	1 029 525,00	1 068 441,93	+3,78%
Total recettes			5 585 684,96	1 492 525,00	1 068 441,93	-28,41%

3 - Encours des emprunts

	BP 2023	BP 2024	BP 2025	Variation
Capital restant dû au 01/01/N	5 853 462,93	5 066 943,33	4 358 372,85	-13,98%

4 - Principales variations par rapport au ROB 2025

Les grandes masses budgétaires de ce BP 2025 sont voisines des chiffres présentés dans le ROB 2025 :

- Recettes réelles de fonctionnement : 3 100 K€ (identique au ROB 2025)
- Dépenses réelles de fonctionnement : 2 051 K€ (contre 2 062 K€ dans le ROB 2025, soit -0,5%)
- Total section de fonctionnement : 3 119 K€ (identique au ROB 2025)
- Total section d'investissement : 1 068 K€ (contre 1 057 K€ dans le ROB 2025, soit +1,0%)
- Capacité d'autofinancement : 1 049 K€ (contre 1 038 K€ dans le ROB 2025, soit +1,1%)
- Capacité de désendettement : 3,46 (contre 3,50 dans le ROB 2025, soit -1,1%)



BUDGET ANNEXE DES PORTS Budget primitif 2025

Note de synthèse en vue du Conseil municipal du 18 décembre 2024

Cette note de synthèse, prévue par la loi NOTRe, fournit une comparaison des crédits votés lors du vote des Budgets primitifs entre 2023 et 2025 avec un rappel des éléments expliquant les principales variations entre BP.

Les éléments contenus pour les prévisions budgétaires 2025 sont dans la droite ligne des orientations budgétaires contenues dans le rapport d'orientations budgétaires (ROB) produit à l'occasion du débat organisé en séance du conseil municipal en date du 27 novembre 2024.

Les BP 2025 sont votés sans reprise des résultats 2024.

1 - Section de Fonctionnement

Le budget de la section de fonctionnement est proposé en légère hausse de 2,64% par rapport au montant total voté en 2024.

Dépenses de fonctionnement			BP 2023	BP 2024	BP 2025	Variation
Chap	011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	1 885 130,42	1 800 000,00	1 787 490,00	-0,70%
Chap	012	CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	612 150,00	451 126,00	399 000,00	-11,55%
Chap	65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	3 010,00	3 010,00	3 000,00	-0,33%
Chap	66	CHARGES FINANCIERES	92 384,07	130 000,00	288 705,33	+122,08%
Chap	67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	251 000,00	12 600,00	17 600,00	+39,68%
Chap	68	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	2 000,00	2 000,00	2 000,00	+0,00%
Chap	69	IMPOTS SUR LES BENEFICES ET ASSIMILES		233 000,00	91 000,00	-60,94%
Dépenses réelles			2 845 674,49	2 631 736,00	2 588 795,33	-1,63%
Chap	023	VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	1 714 108,10	119 980,00	269 911,67	+124,96%
Chap	042	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	613 636,60	362 777,00	337 931,00	-6,85%
Dépenses d'ordre			2 327 744,70	482 757,00	607 842,67	+25,91%
Total dépenses			5 173 419,19	3 114 493,00	3 196 638,00	+2,64%

Recettes de fonctionnement			BP 2023	BP 2024	BP 2025	Variation
Chap	002	RESULTAT REPORTE DE FONCTIONNEMENT	1 996 697,70			-
Chap	70	PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTES DIVERSES	3 128 016,49	2 956 200,00	3 099 300,00	+4,84%
Chap	75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	17 000,00	21 010,00	12 960,00	-38,32%
Chap	77	PRODUITS EXCEPTIONNELS		50 000,00		-100,00%
Recettes réelles			5 141 714,19	3 027 210,00	3 112 260,00	+2,81%
Chap	042	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	31 705,00	87 283,00	84 378,00	-3,33%
Recettes d'ordre			31 705,00	87 283,00	84 378,00	-3,33%
Total recettes			5 173 419,19	3 114 493,00	3 196 638,00	+2,64%

2 - Section d'Investissement

Le budget de la section d'investissement est proposé en baisse de 26,92% par rapport au montant total voté en 2024, notamment compte tenu du calendrier d'exécution de l'opération sous mandat, les principaux travaux en montant ayant déjà été engagés avant 2025.

Dépenses d'investissement			BP 2023	BP 2024	BP 2025	Variation
Chap	001	RESULTAT REPORTE D'INVESTISSEMENT	66 765,59			-
Chap	13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES ET VERSEES	1 001 661,84			-
Chap	16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	383 267,00	386 538,52	524 095,81	+35,59%
Chap	20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			12 000,00	-
Chap	21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	114 390,71	2 000,00	341 043,40	+16952,17%
Chap	23	IMMOBILISATIONS EN COURS	279 500,00	307 302,26	249 910,52	-18,68%
Chap	45	OPERATION SOUS MANDAT	7 991 000,00	3 942 000,00	2 782 585,59	-29,41%
Opé	19000004	TRAVAUX PORTUAIRES 2 EME PHASE	463 774,60	151 573,21	100 000,00	-34,03%
Opé	19000005	TRAVAUX PORTUAIRES 3EME PHASE	527 965,55	48 240,01		-100,00%
Opé	20000001	TRAVAUX PORTUAIRES 4eme PHASE	3 987 480,00	3 433 820,00	2 014 414,93	-41,34%
Dépenses réelles			14 815 805,29	8 271 474,00	6 024 050,25	-27,17%
Chap	040	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	31 705,00	87 283,00	84 378,00	-3,33%
Chap	041	OPERATIONS PATRIMONIALES	143 572,00			-
Dépenses d'ordre			175 277,00	87 283,00	84 378,00	-3,33%
Total dépenses			14 991 082,29	8 358 757,00	6 108 428,25	-26,92%

Recettes d'investissement			BP 2023	BP 2024	BP 2025	Variation
Chap	10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	122 150,62			-
Chap	16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	4 462 000,00	3 934 000,00	2 718 000,00	-30,91%
Chap	45	OPERATION SOUS MANDAT	7 991 000,00	3 942 000,00	2 782 585,58	-29,41%
Recettes réelles			12 575 150,62	7 876 000,00	5 500 585,58	-30,16%
Chap	021	VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	1 714 108,10	119 980,00	269 911,67	+124,96%
Chap	040	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	613 636,60	362 777,00	337 931,00	-6,85%
Chap	041	OPERATIONS PATRIMONIALES	143 572,00			-
Recettes d'ordre			2 471 316,70	482 757,00	607 842,67	+25,91%
Total recettes			15 046 467,32	8 358 757,00	6 108 428,25	-26,92%

3 - Encours des emprunts

	BP 2023	BP 2024	BP 2025	Variation
Capital restant dû au 01/01/N	6 115 454,51	5 732 187,78	9 345 649,26	+63,04%

4 - Principales variations par rapport au ROB 2025

Les grandes masses budgétaires de ce BP 2025 sont voisines des chiffres présentés dans le ROB 2025 :

- Recettes réelles de fonctionnement : 3 112 K€ (contre 3 129 K€ dans le ROB 2025, soit -0,5%)
- Dépenses réelles de fonctionnement : 2 589 K€ (contre 2 605 K€ dans le ROB 2025, soit -0,6%)
- Total section de fonctionnement : 3 197 K€ (contre 3 213 K€ dans le ROB 2025, soit -0,5%)
- Total section d'investissement : 6 108 K€ (identique au ROB 2025)
- Capacité d'autofinancement : 524 K€ (identique au ROB 2025)
- Capacité de désendettement (sous réserve de tirage effectif des emprunts inscrits en 2024 et 2025 sans première annuité en capital tombant avant le 31/12/2025) : 25,73 (contre 24,88 dans le ROB 2025, soit +3,4%)



BUDGET ANNEXE DU THEATRE

Budget primitif 2025

Note de synthèse en vue du Conseil municipal du 18 décembre 2024

Cette note de synthèse, prévue par la loi NOTRe, fournit une comparaison des crédits votés lors du vote des Budgets primitifs entre 2023 et 2025 avec un rappel des éléments expliquant les principales variations entre BP.

Les éléments contenus pour les prévisions budgétaires 2025 sont dans la droite ligne des orientations budgétaires contenues dans le rapport d'orientations budgétaires (ROB) produit à l'occasion du débat organisé en séance du conseil municipal en date du 27 novembre 2024.

Les BP 2025 sont votés sans reprise des résultats 2024.

1 - Section de Fonctionnement

Le budget de la section de fonctionnement est proposé en légère hausse de 1,33% par rapport au BP 2024, la principale variation étant l'hypothèse du théâtre de générer des recettes supérieures tirées de son exploitation.

Dépenses de fonctionnement			BP 2023	BP 2024	BP 2025	Variation
Chap	011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	420 546,39	410 335,00	421 920,00	+2,82%
Chap	012	CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	307 200,00	314 998,00	314 000,00	-0,32%
Chap	65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	10,00	10,00	9,00	-10,00%
Chap	67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 000,00	1 000,00	600,00	-40,00%
Chap	68	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	1 000,00	1 000,00	500,00	-50,00%
Chap	69	IMPOTS SUR LES BENEFICES ET ASSIMILES	1 000,00	1 000,00	1 000,00	+0,00%
Dépenses réelles			730 756,39	728 343,00	738 029,00	+1,33%
Chap	042	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	73 701,00	70 595,00	71 556,00	+1,36%
Dépenses d'ordre			73 701,00	70 595,00	71 556,00	+1,36%
Total dépenses			804 457,39	798 938,00	809 585,00	+1,33%

Recettes de fonctionnement			BP 2023	BP 2024	BP 2025	Variation
Chap	002	RESULTAT REPORTE DE FONCTIONNEMENT	52 022,39			-
Chap	70	PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTES DIVERSES	256 450,00	259 263,00	355 910,00	+37,28%
Chap	74	DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	60 000,00	60 000,00	60 000,00	+0,00%
Chap	77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	420 000,00	470 000,00	384 000,00	-18,30%
Recettes réelles			788 472,39	789 263,00	799 910,00	+1,35%
Chap	042	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	15 985,00	9 675,00	9 675,00	+0,00%
Recettes d'ordre			15 985,00	9 675,00	9 675,00	+0,00%
Total recettes			804 457,39	798 938,00	809 585,00	+1,33%

2 - Section d'Investissement

Le budget de la section d'investissement est proposé en hausse de 19,24% par rapport au BP 2024, toutefois les investissements programmés étant proches de ceux votés l'an dernier (+1,59%), la différence provient simplement d'une plus grande inscription de crédits correspondant à des cautions pour les locations des salles (en dépenses et recettes).

Dépenses d'investissement			BP 2023	BP 2024	BP 2025	Variation
Chap	16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	2 000,00	2 000,00	15 000,00	+650,00%
Chap	20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	10 000,00			-
Chap	21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	60 000,00	60 915,00	61 881,00	+1,59%
Chap	23	IMMOBILISATIONS EN COURS	151 034,83			-
Dépenses réelles			223 034,83	62 915,00	76 881,00	+22,20%
Chap	040	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	15 985,00	9 675,00	9 675,00	+0,00%
Dépenses d'ordre			15 985,00	9 675,00	9 675,00	+0,00%
Total dépenses			239 019,83	72 590,00	86 556,00	+19,24%

Recettes d'investissement			BP 2023	BP 2024	BP 2025	Variation
Chap	001	RESULTAT REPORTE D'INVESTISSEMENT	163 318,83			-
Chap	16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	2 000,00	2 000,00	15 000,00	+650,00%
Recettes réelles			165 318,83	2 000,00	15 000,00	+650,00%
Chap	040	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	73 701,00	70 590,00	71 556,00	+1,37%
Recettes d'ordre			73 701,00	70 590,00	71 556,00	+1,37%
Total recettes			239 019,83	72 590,00	86 556,00	+19,24%

3 - Encours des emprunts

Pas d'emprunts. Les montants portés au chapitre 16 correspondent à des inscriptions de cautions.

4 - Principales variations par rapport au ROB 2025

Les grandes masses budgétaires de ce BP 2025 sont très voisins des chiffres présentés dans le ROB 2025 :

- Recettes réelles de fonctionnement : 800 K€ (contre 799 K€ dans le ROB 2025, soit +0,1%)
- Dépenses réelles de fonctionnement : 738 K€ (contre 739 K€ dans le ROB 2025, soit -0,1%)
- Total section de fonctionnement : 809 K€ (identique au ROB 2025)
- Total section d'investissement : 87 K€ (contre 73 K€ dans le ROB 2025, soit +19,2%)
- Capacité d'autofinancement : 62 K€ (contre 60 K€ dans le ROB 2025, soit +3,3%)
- Capacité de désendettement : 0 (identique au ROB 2025)



BUDGET ANNEXE DES SEPULTURES Budget primitif 2025

Note de synthèse en vue du Conseil municipal du 18 décembre 2024

Cette note de synthèse, prévue par la loi NOTRe, fournit une comparaison des crédits votés lors du vote des Budgets primitifs entre 2023 et 2025 avec un rappel des éléments expliquant les principales variations entre BP.

Les éléments contenus pour les prévisions budgétaires 2025 sont dans la droite ligne des orientations budgétaires contenues dans le rapport d'orientations budgétaires (ROB) produit à l'occasion du débat organisé en séance du conseil municipal en date du 27 novembre 2024.

Les BP 2025 sont votés sans reprise des résultats 2024.

1 - Section de fonctionnement

Le budget de la section de fonctionnement est proposé à l'identique du BP 2024 en ce qui concerne les mouvements réels, et en baisse de 6,20% au global de la section pour tenir compte de la valorisation du stock prévisionnel de caveaux et cavurnes disponibles à la vente.

Dépenses de fonctionnement			BP 2023	BP 2024	BP 2025	Variation
Chap	011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	40 000,00	40 000,00	40 000,00	+0,00%
Chap	012	CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	1 000,00	1 000,00	1 000,00	+0,00%
Chap	69	IMPOTS SUR LES BENEFICES ET ASSIMILES		1 100,00	1 100,00	+0,00%
Dépenses réelles			41 000,00	42 100,00	42 100,00	+0,00%
Chap	023	VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT		3 400,00	3 400,00	+0,00%
Chap	042	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	800 000,00	102 000,00	92 851,00	-8,97%
Dépenses d'ordre			800 000,00	105 400,00	96 251,00	-8,68%
Total dépenses			841 000,00	147 500,00	138 351,00	-6,20%

Recettes de fonctionnement			BP 2023	BP 2024	BP 2025	Variation
Chap	70	PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTES DIVERSES	41 000,00	45 500,00	45 500,00	+0,00%
Recettes réelles			41 000,00	45 500,00	45 500,00	+0,00%
Chap	042	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	800 000,00	102 000,00	92 851,00	-8,97%
Recettes d'ordre			800 000,00	102 000,00	92 851,00	-8,97%
Total recettes			841 000,00	147 500,00	138 351,00	-6,20%

2 - Section d'Investissement

Le budget de la section d'investissement est proposé à l'identique du BP 2024 en ce qui concerne les mouvements réels, et en baisse de 8,68% au global de la section, pour les mêmes raisons.

Dépenses d'investissement			BP 2023	BP 2024	BP 2025	Variation
Chap	16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES		3 400,00	3 400,00	+0,00%
Dépenses réelles				3 400,00	3 400,00	+0,00%
Chap	040	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	800 000,00	102 000,00	92 851,00	-8,97%
Dépenses d'ordre			800 000,00	102 000,00	92 851,00	-8,97%
Total dépenses			800 000,00	105 400,00	96 251,00	-8,68%

Recettes d'investissement			BP 2023	BP 2024	BP 2025	Variation
Chap	021	VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT		3 400,00	3 400,00	+0,00%
Chap	040	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	800 000,00	102 000,00	92 851,00	-8,97%
Recettes d'ordre			800 000,00	105 400,00	96 251,00	-8,68%
Total recettes			800 000,00	105 400,00	96 251,00	-8,68%

3 - Encours des emprunts

Pas d'emprunts.

4 - Principales variations par rapport au ROB 2025

Compte tenu de la grande variabilité des valorisations pour un budget réduit et très dépendant des volumes traités, les grandes masses budgétaires de ce BP 2025 sont relativement proches des chiffres présentés dans le ROB 2025 :

- Recettes réelles de fonctionnement : 46 K€ (contre 52 K€ dans le ROB 2025, soit -11,5%)
- Dépenses réelles de fonctionnement : 42 K€ (contre 44 K€ dans le ROB 2025, soit -4,5%)
- Total section de fonctionnement : 138 K€ (contre 143 K€ dans le ROB 2025, soit -3,5%)
- Total section d'investissement : 96 K€ (contre 99 K€ dans le ROB 2025, soit -3,0%)
- Capacité d'autofinancement : 3 K€ (contre 8 K€ dans le ROB 2025)
- Capacité de désendettement : 0 (identique au ROB 2025)