

 Parlons budget



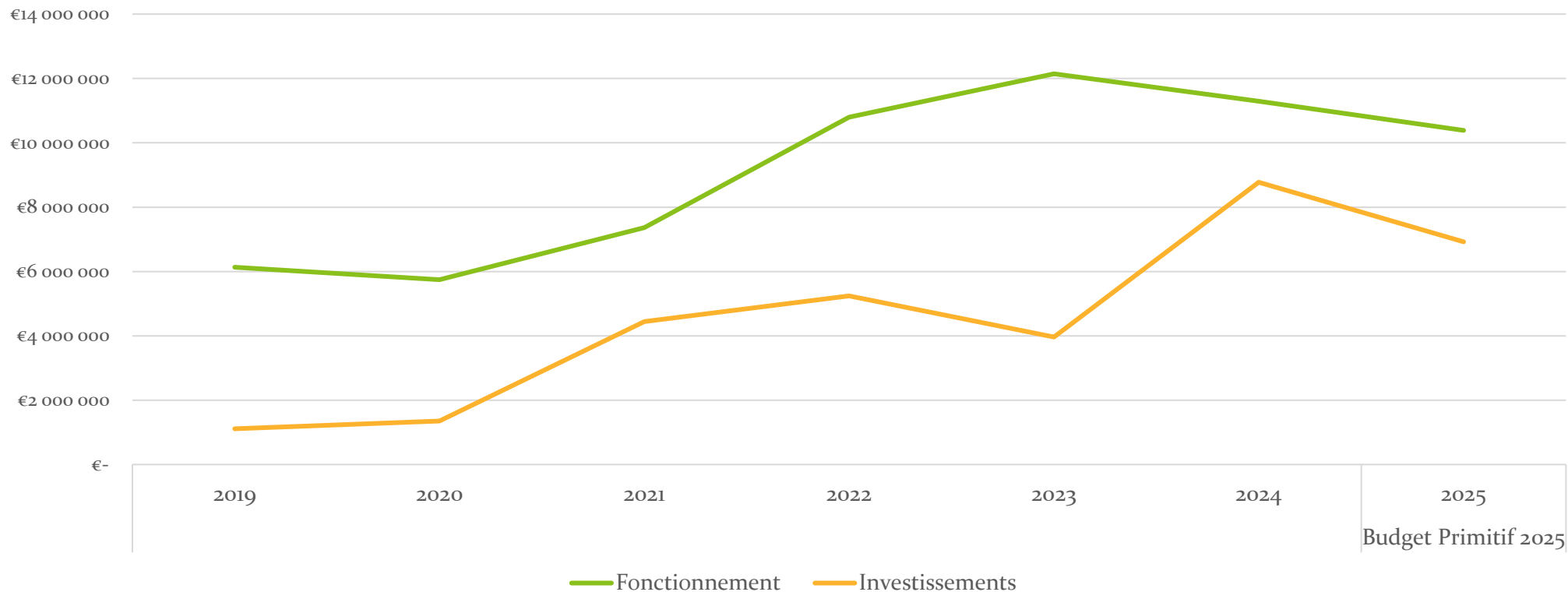
Réunion publique – 06/05/2025

D'un budget à l'autre – mise en oeuvre du programme





Evolution des budgets



Budgets de 2020 à 2024							Budget Primitif 2025
Sections	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Fonctionnement	6 134 125 €	5 743 176 €	7 365 033 €	10 794 856 €	12 144 251 €	11 290 427 €	10 386 974 €
Investissements	1 112 041 €	1 357 672 €	4 443 718 €	5 242 878 €	3 967 835 €	8 775 105 €	6 925 220 €
TOTAL	7 246 166 €	7 100 848 €	11 808 751 €	16 037 733 €	16 112 086 €	20 065 532 €	17 312 194 €



Compte financier unique 2024 - Rappel

BALANCE AU 31 DECEMBRE 2024			
OBJET 2024	PREVISIONS	REALISATIONS	SOLDE
Dépenses d'investissement	9 782 756.17 €	6 439 290.35 €	3 343 465.82 €
Recettes d'investissement	9 782 756.17 €	4 985 105.20 €	4 797 650.97 €
Résultats d'investissement		- 1 454 185.15 €	
Dépenses de fonctionnement	10 471 420.08 €	6 352 549,26 €	4 118 870.82 €
Recette de fonctionnement	10 471 420.08 €	11 290 427.27 €	819 007.19 €
Résultats de fonctionnement		4 937 878,01 €	
EXCEDENT		3 483 692,86 €	
DEFICIT			



Budget 2025

Section Fonctionnement



Section de fonctionnement – Les recettes

SECTION DE FONCTIONNEMENT - RECETTES -

Chapitre Article	PREVISIONS 2025
CHAPITRE 002 - EXCEDENTS ANTERIEURS REPORTES -	3 870 214,10 €
CHAPITRE 013 - ATTENUATION DE CHARGES -	10 000,00 €
CHAPITRE 042 - OPERATIONS TRANSFERTS ENTRE SECTIONS -	30 260,00 €
CHAPITRE 70 - PRODUITS DES SERVICES ET VENTES	637 300,00 €
CHAPITRE 73 - IMPOTS ET TAXES -	3 957 000,00 €
CHAPITRE 74 - DOTATIONS-SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS	1 826 200,00 €
CHAPITRE 75 - AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE -	33 000,00 €
CHAPITRE 76 - PRODUITS FINANCIERS-	0,00 €
CHAPITRE 77 - PRODUITS EXCEPTIONNELS -	0,00 €
CHAPITRE 78 - REPRISE SUR AMORTISSEMENTS	23 000,00 €
TOTAUX RECETTES	10 386 974,10 €



Section de fonctionnement – Les dépenses

SECTION DE FONCTIONNEMENT - DEPENSES -

Chap. Article	PREVISIONS 2025
CHAPITRE 012 - CHARGES DE PERSONNEL -	4 197 300,00 €
CHAPITRE 011 - CHARGES A CARACTERE GENERAL -	1 516 000,00 €
CHAPITRE 014 - ATTENUATION DE PRODUITS -	20 000,00 €
CHAPITRE 65 - AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE -	576 200,00 €
CHAPITRE 042 - OPERATIONS DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS -	528 820,00 €
CHAPITRE 66 -CHARGES FINANCIERES -	51 000,00 €
CHAPITRE 67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES -	500,00 €
CHAPITRE 68 - DOTATIONS AUX PROVISIONS -	0,00 €
CHAPITRE 023 - VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT -	3 497 154,10 €
TOTAUX DEPENSES	10 386 974,10 €



Budget 2025

Section Investissement



Section d'investissement – Les recettes

SECTION D'INVESTISSEMENT - RECETTES -

Chapitre Article	PREVISIONS 2025
CHAPITRE 002 - EXCEDENTS ANTERIEURS REPORTES -	
CHAPITRE 021 - VIREMENT SECTION DE FONCTIONNEMENT -	3 497 154,10 €
CHAPITRE 010 - DOTATIONS FONDS DIVERS ET RESERVES -	1 364 663,91 €
CHAPITRE 013 - SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT -	781 581,84 €
CHAPITRE 16 - EMPRUNTS -	0,00 €
CHAPITRE 023 - IMMOBILISATIONS EN COURS -	0,00 €
CHAPITRE 024 - PRODUITS DES CESSIONS -	525 000,00 €
CHAPITRE 040 - OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS -	528 820,00 €
CHAPITRE 041 - OPERATIONS PATRIMONIALES -	228 000,00 €
CHAPITRE 458204 - VOIRIE -	0,00 €
TOTAUX RECETTES	6 925 219,85 €



Section d'investissement – Les dépenses

SECTION D'INVESTISSEMENT - DEPENSES -

Chapitre Article	PREVISIONS 2025
CHAPITRE 020 - DEPENSES IMPREVUES -	0,00 €
CHAPITRE 001 - SOLDE D'EXECUTION -	1 454 185,15 €
CHAPITRE 040 - OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS -	30 260,00 €
CHAPITRE 041 - OPERATIONS PATRIMONIALES -	228 000,00 €
CHAPITRE 10 - DOTATIONS FONDS DIVERS ET RESERVES -	0,00 €
CHAPITRE 013 - SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT -	0,00 €
CHAPITRES 20/21/23 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES, CORPORELLES, EN COURS -	4 841 774,70 €
CHAPITRE 16 - EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES -	371 000,00 €
CHAPITRE 26 - PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS -	0,00 €
CHAPITRE 45810 - VOIRIE -	0,00 €
TOTAUX DEPENSES	6 925 219,85 €

III – LES RESULTATS FINANCIERS

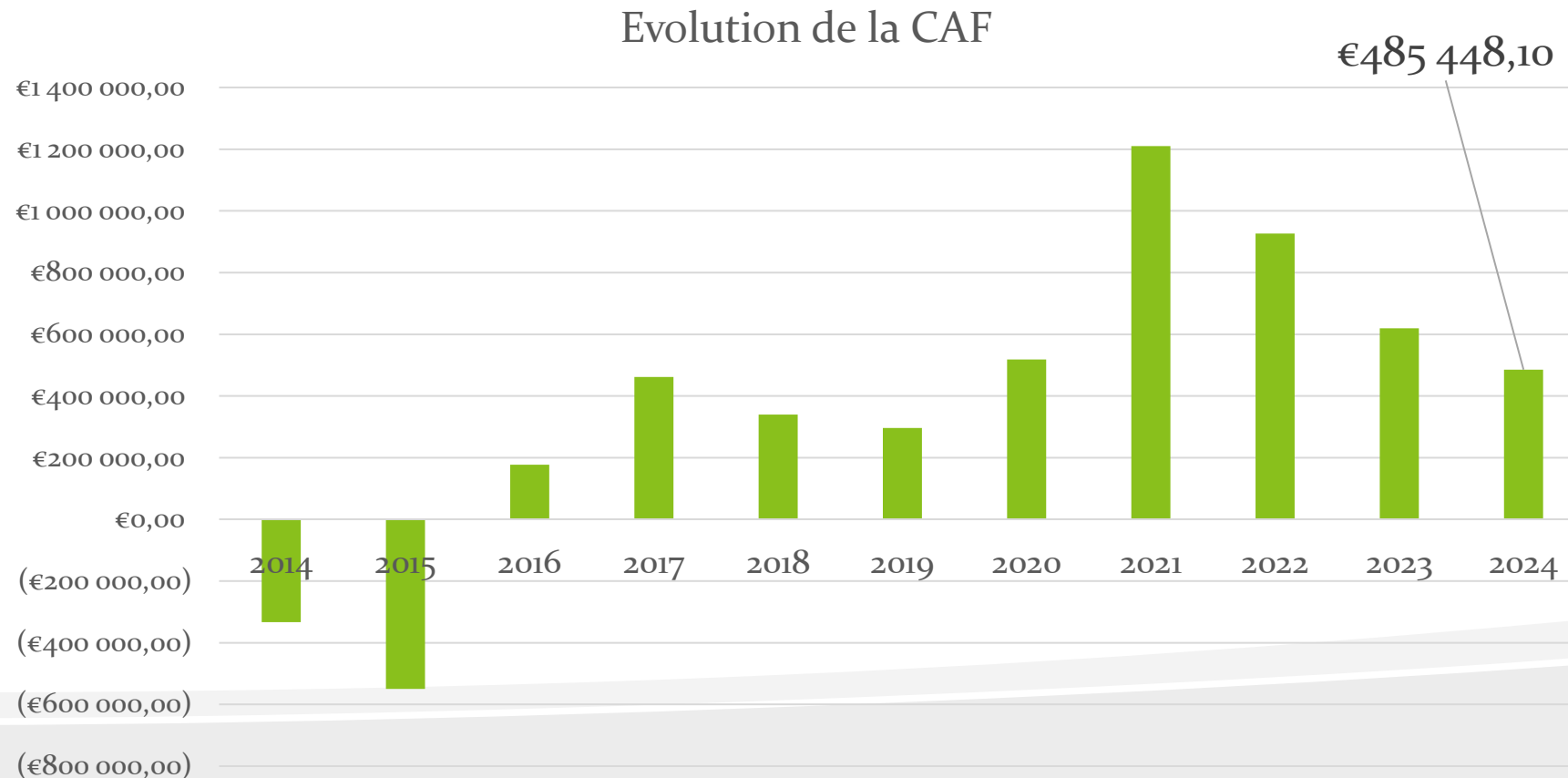


Budget 2025

Capacite d'Autofinancement - CAF

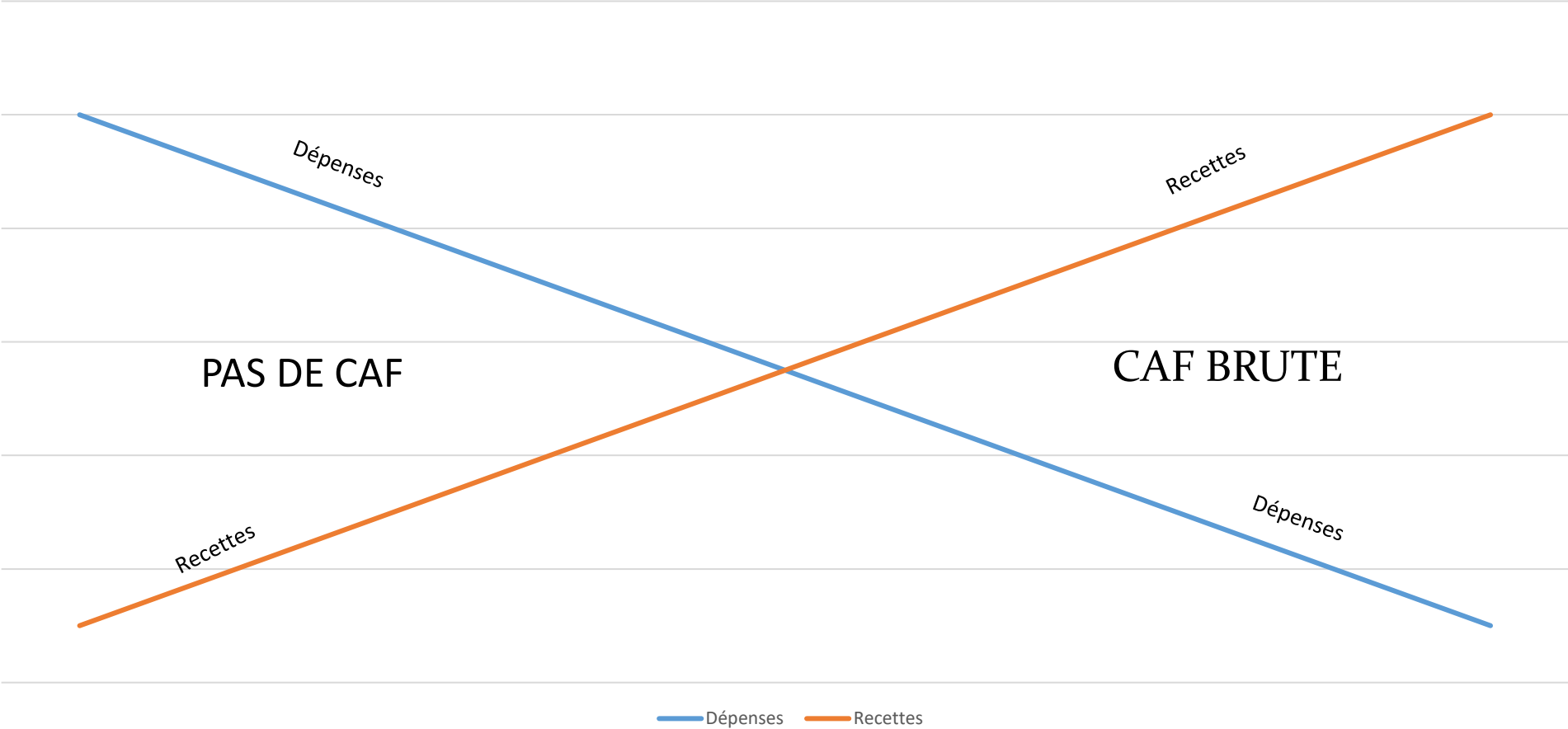
La CAF permet de déterminer la possibilité de la commune à autofinancer ses investissements après avoir remboursé les annuités de la dette.

La capacité d'autofinancement (CAF) représente l'excédent du fonctionnement qui est calculé par la différence entre les produits réels de fonctionnement (hors produits de cession d'immobilisation) et les charges réelles.



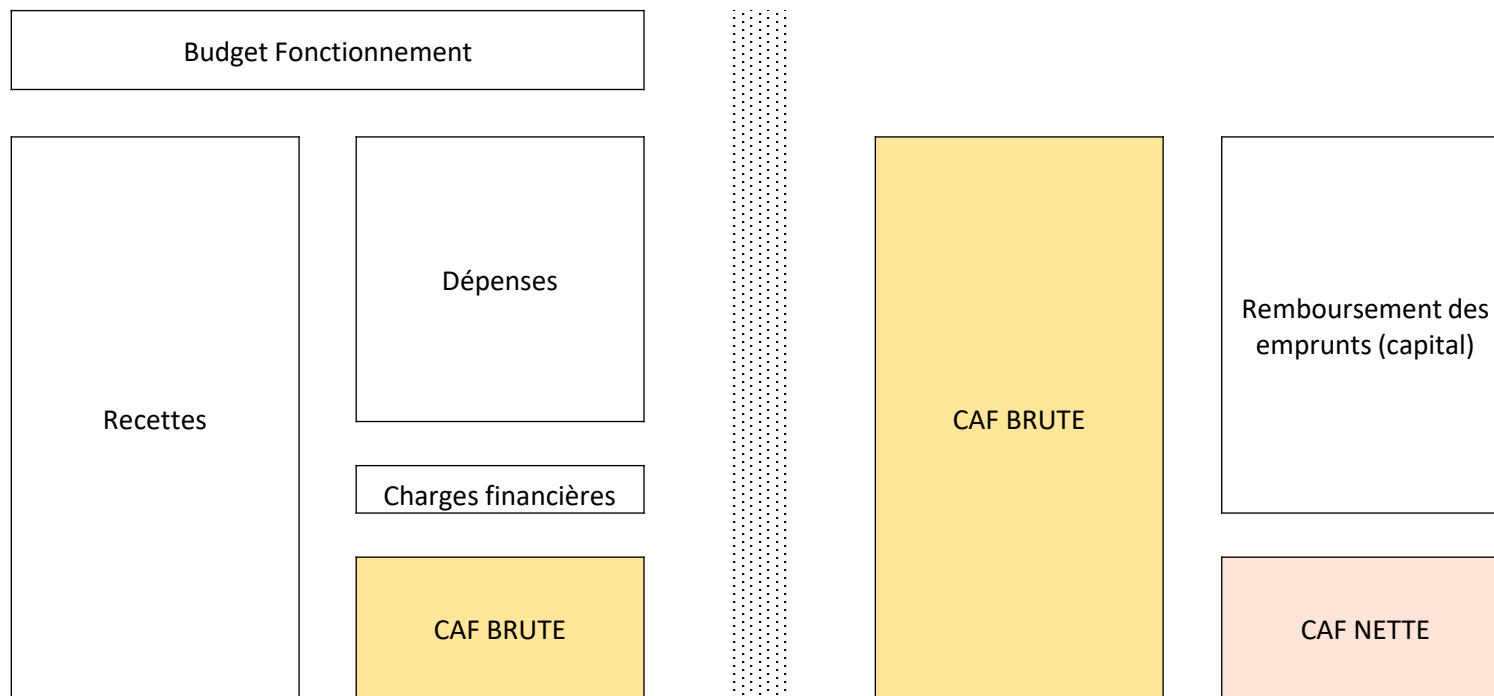


Naissance de la CAF



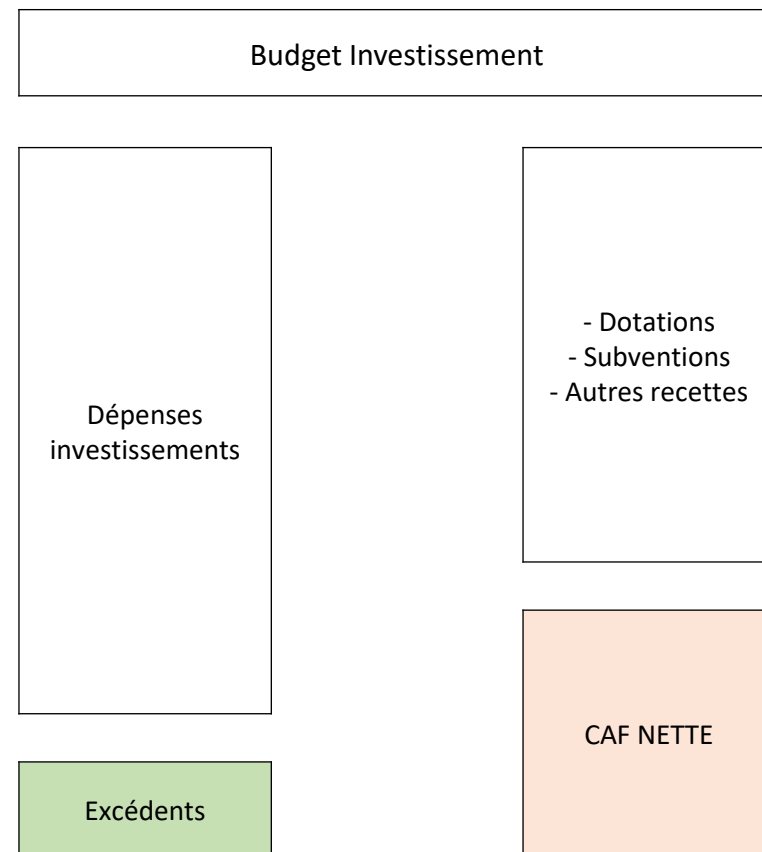
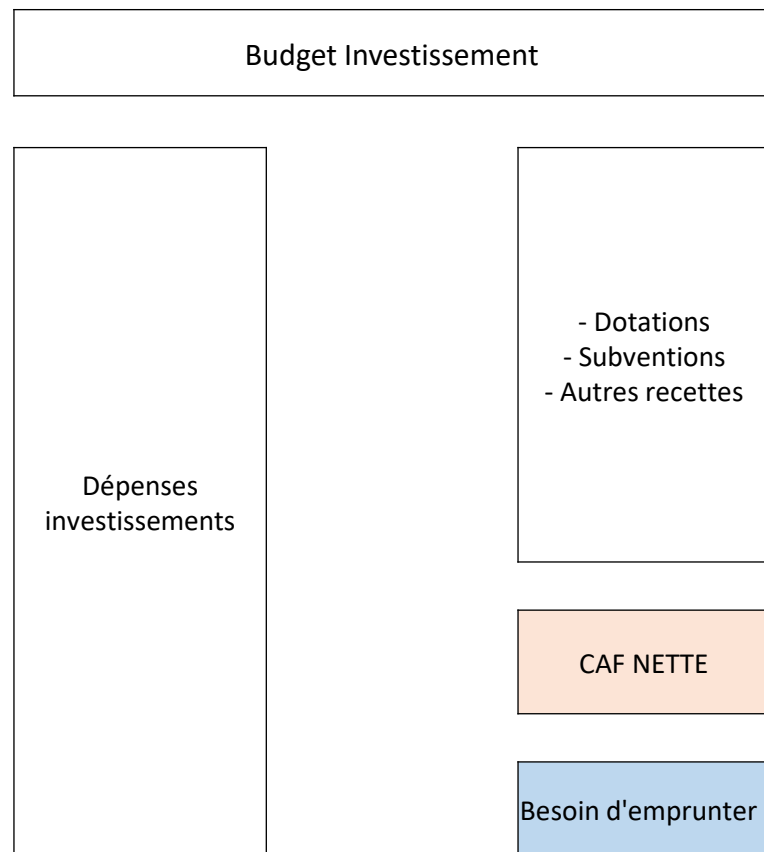


CAF BRUTE ou CAF NETTE ?





Que faire de la CAF NETTE ?





Budget 2025

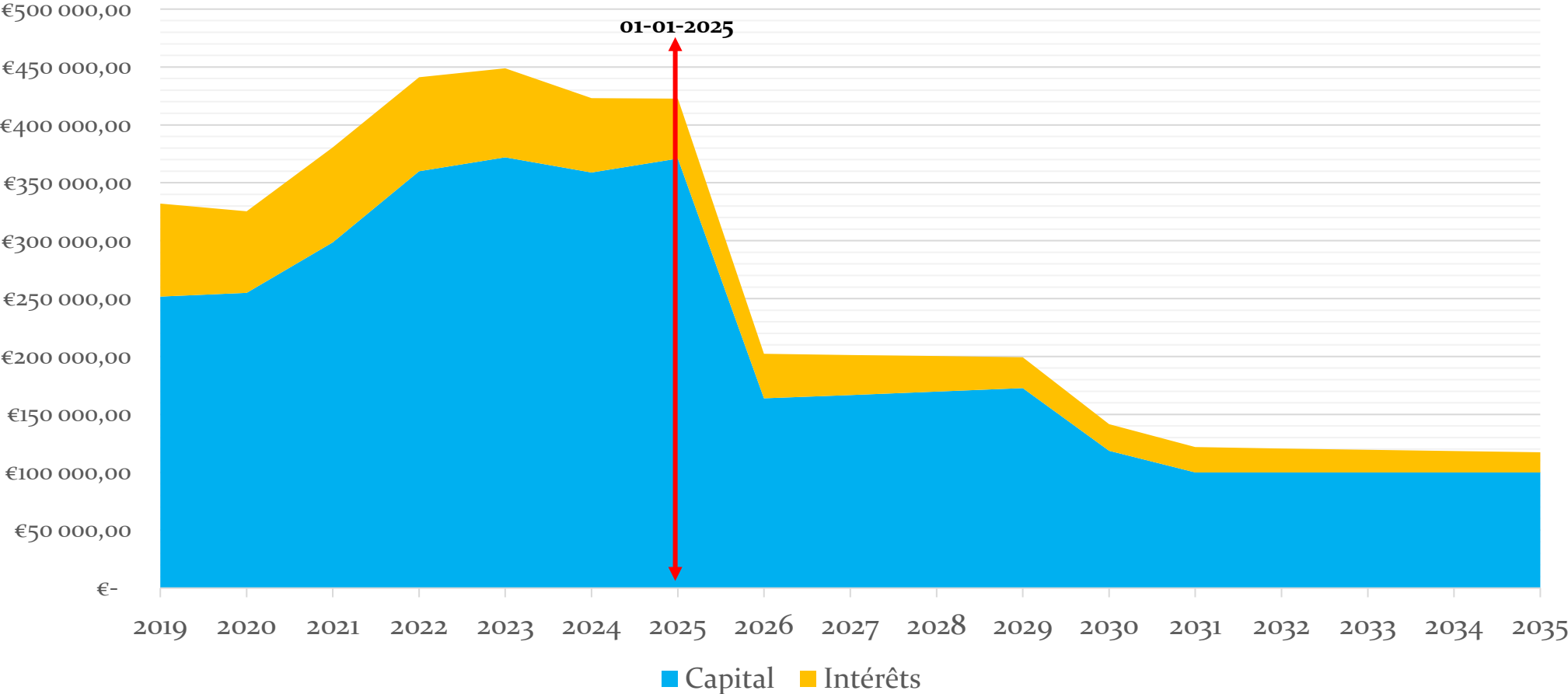
Endettement de la commune.



Situation de l'endettement de la commune

- L'endettement de la commune est de 3.3 M€ environ au 1^{er} janvier 2025.
- On se rappellera que, afin de financer l'école des Tournesols, il a été souscrit un emprunt de 3 M€ en 2021. (sur 30 ans)
- En outre, plusieurs emprunts vont s'éteindre en 2025, le poids de la dette (l'annuité) dans le budget va se trouver considérablement réduit.
- Le poids de la dette est largement acceptable. Il est totalement assumé par la CAF Brute dégagée.

Poids de la dette dans le budget : ANNUITES





Budget 2025 ... 2026... 2027... 2028...

Le Plan Pluriannuel d'Investissement - PPI



Plan Pluriannuel d'Investissement

- C'est un outil de pilotage financier et politique.
 - Il dresse la liste de l'ensemble des projets programmés par la majorité municipale, et des financements qui leurs sont attribués chaque année, sur 10 ans.
 - Que souhaitons nous faire ?
 - Comment nous allons financer tout ceci ?
- Des besoins identifiés et catégorisés

Etudes

Maintenir à niveau et améliorer le patrimoine et les équipements

Construire les nouveaux projets

Voiries et réseaux

Remboursement d'emprunts et dépenses imprévues



Budget 2025 ...

Conclusion et prospective

- 
- Sur le mandat écoulé, depuis 2020, la cohérence des budgets de fonctionnement et d'investissement présentés aux mervillois, les CAF successives, ont permis de réaliser plus de 13 357 698,81 euros d'investissements structurants.
 - Sur cette même période, la commune a augmenté son endettement de seulement 1,5M€ en VA
 - Le budget de la commune 2025 est dans le prolongement de cette volonté d'efficacité.

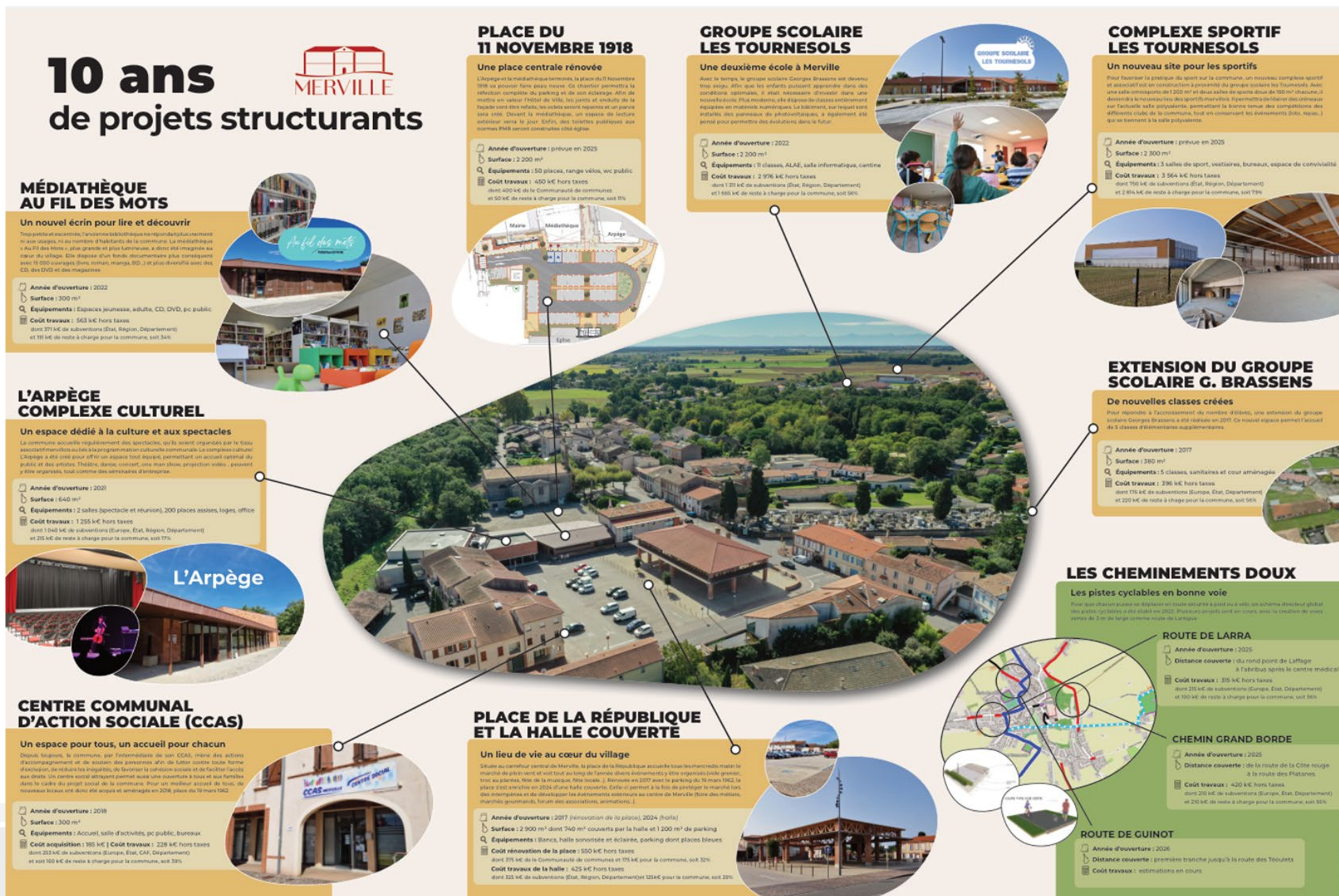
Toutefois l'augmentation des services, des équipements, de la population, génère une augmentation soutenue des charges de fonctionnement et des besoins de financement ; l'incertitude fiscale, économique que nous connaissons par ailleurs nous oblige à davantage de vigilance.

Après avoir redressé de 2014 à 2016 la situation financière, notre capacité d'autofinancement ajoutée à une optimisation des subventions de nos partenaires institutionnels a permis de réaliser les nombreux projets attendus

Au vu des comptes présentés , nous pourrons poursuivre la préparation des projets programmés (plateau sportif...) et anticiper par des études prospectives les besoins des futures générations (réserves foncières ,équipements , circulation routière , assainissement)

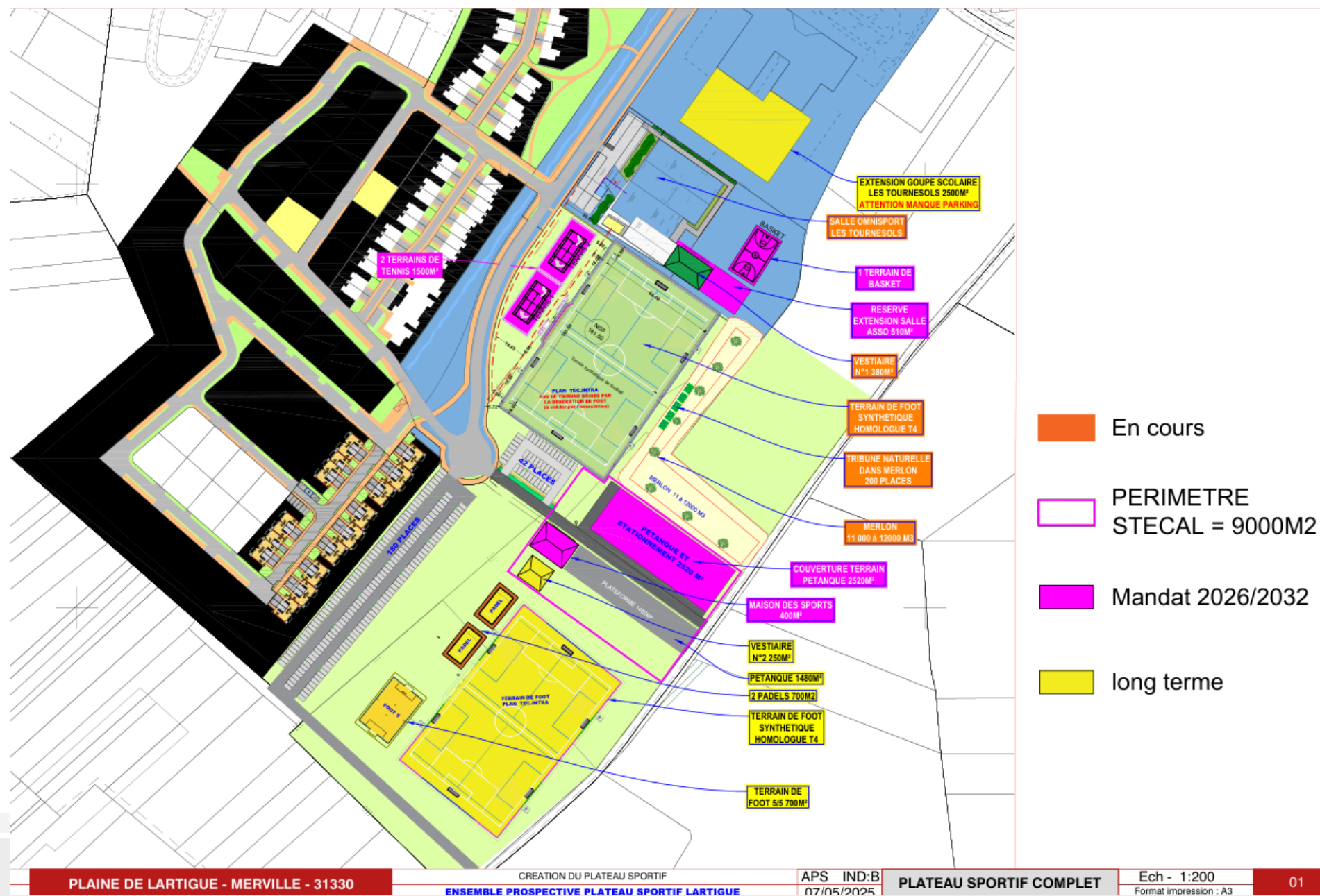
Ce qui a été fait

Voir ->
Merville Actualités 242



Les nouveaux projets

A voir sur le ->
Merville Actualités 244





Questions / Réponses