

Le Petit Bavard

Le site de la commune : saintsulpicedepommeray.fr

Facebook : *Mairie de Saint Sulpice de Pommeray*

Spécial finances

Vous trouverez dans ce numéro « spécial finances » :

- Un retour sur le budget général 2024,
- Un aperçu des prévisions budgétaires pour l'année 2025.

Le conseil municipal s'est réuni le 1^{er} avril 2025. Au cours de cette séance, le CFU (Compte Fiscal Unique) qui remplace le compte administratif et le compte de gestion 2024 a été approuvé à l'unanimité, ainsi que le budget primitif 2025.

Les principaux constats

Les dépenses réelles de fonctionnement sont en augmentation en 2024 par rapport à 2023 de 116 165 € et les recettes réelles de fonctionnement sont en baisse de 89 026,02 €.

La CAF (Capacité d'autofinancement) brute est de 198 495 €, et la CAF nette est de 174 919 € (elle représente l'excédent entre les produits réels de fonctionnement et les charges réelles de fonctionnement). Elle a baissé de 103 874 €. La CAF permet de couvrir tout ou partie des dépenses réelles d'investissement (remboursement de dettes, dépenses d'équipement ...).

Le fonds de roulement, donc les réserves (803 805 €) couvrent 6 mois de dépenses réelles de fonctionnement.

La commune est nettement moins endettée que la moyenne départementale des communes de la même strate démographique (500 à 1 999 habitants) : 78 €/habitant.

La capacité de désendettement est le nombre d'années nécessaire pour rembourser la totalité des dettes. Elle ne représente que 0,76 années.

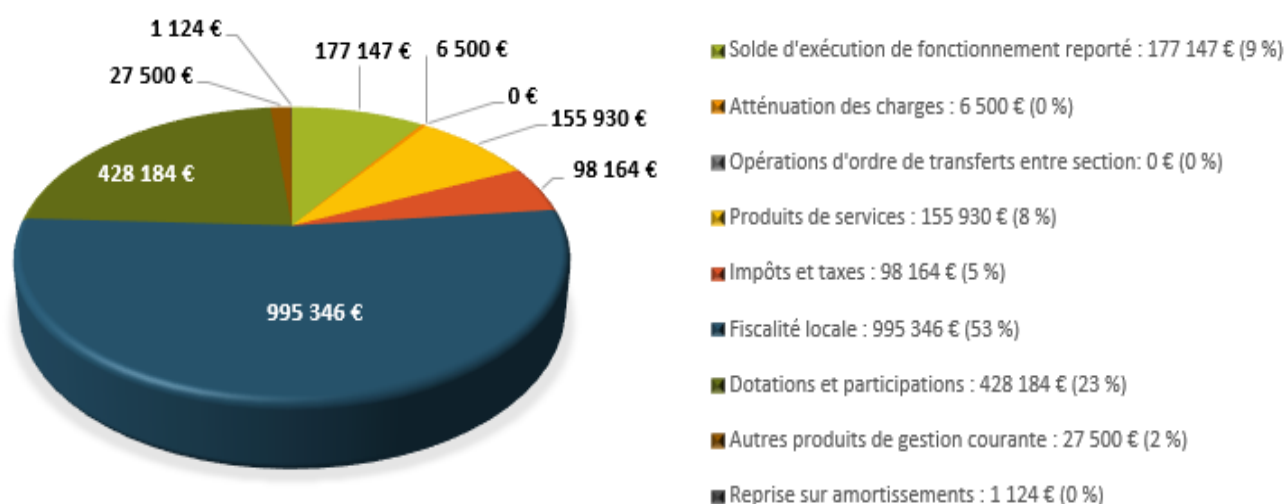


BUDGET GENERAL 2024

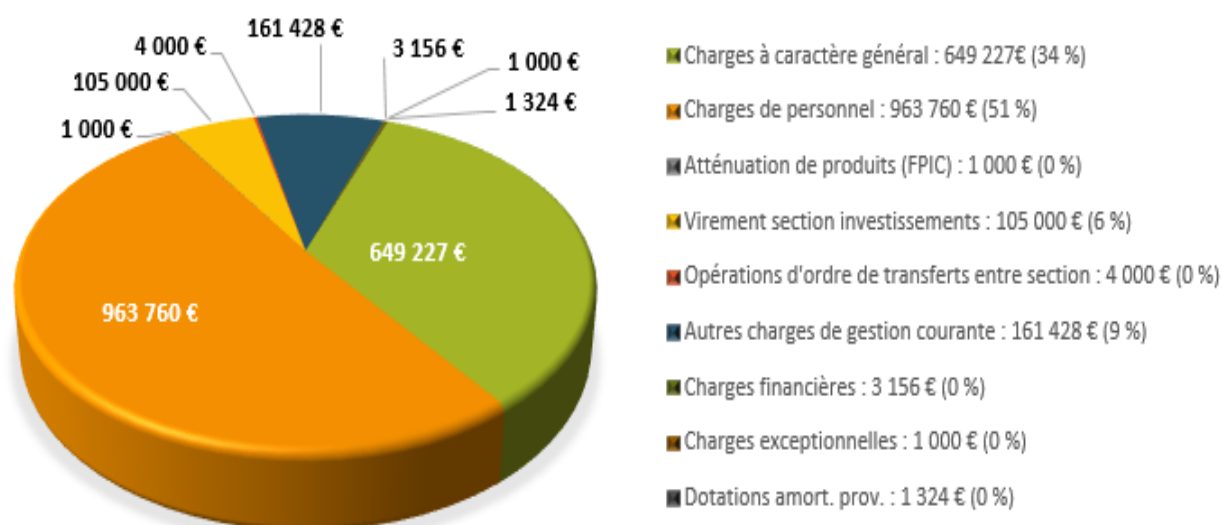
| | Dépenses | Recettes | Excédent |
|----------------|----------------|----------------|--------------|
| FONCTIONNEMENT | 1 616 353,87 € | 1 993 501,33 € | 377 147,46 € |
| INVESTISSEMENT | 440 143,20 € | 865 676,55 € | 425 533,35 € |

BUDGET DE FONCTIONNEMENT 2025 1 889 895,46 €

RECETTES DE FONCTIONNEMENT PAR CHAPITRE



DEPENSES DE FONCTIONNEMENT PAR CHAPITRE



BUDGET D'INVESTISSEMENT 2025

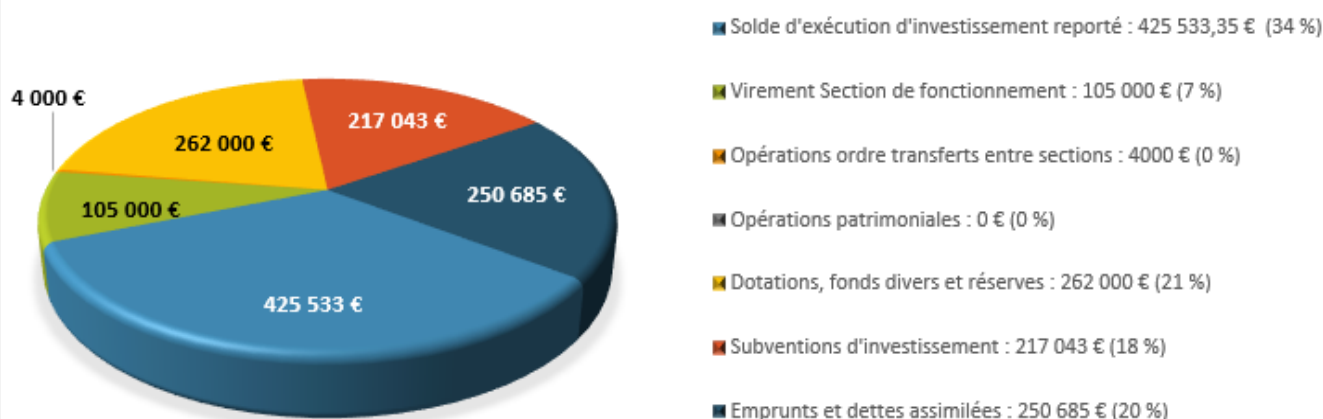
1 264 261,35 €

Un budget d'investissement 2025 important mais équilibré.

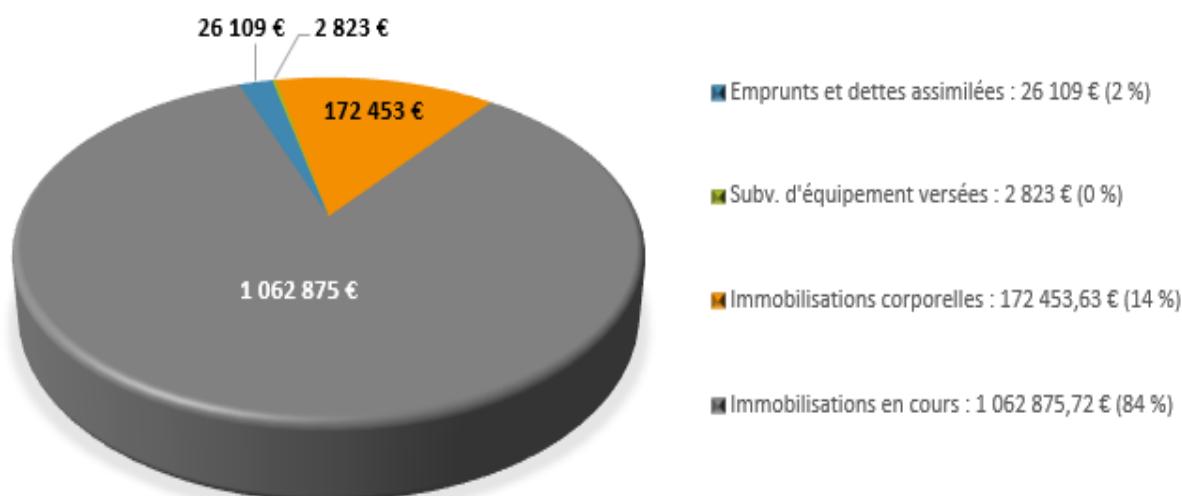
L'excédent de fonctionnement 2024 capitalisé (200 000,00 €) conjugué au solde d'exécution d'investissements reporté de 425 533,35 € permet d'autofinancer une partie des dépenses d'investissement.

Les subventions d'investissement connues à ce jour et attendues qui seront versées en 2025 (217 043 €) viennent compléter nos ressources ainsi que 60 000 € de FCTVA sur les dépenses d'immobilisations 2024 et 2 000 € attendus sur la taxe d'aménagement. Au vu des dépenses sur le chantier de la rue des tilleuls, un emprunt est prévu pour 250 000 € et le report du solde du chantier sera prévu sur 2026 par une autorisation de programme.

RECETTES D'INVESTISSEMENT PAR CHAPITRE



DEPENSES D'INVESTISSEMENT PAR CHAPITRE



| INVESTISSEMENTS 2025 | RAR 2024 | BP 2025 |
|--|------------------|---------------------|
| EMPRUNTS | | 26 109,00 |
| SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT VERSEES | 2 823,00 | 0,00 |
| Convention terrains AH 49 + 51 | 2 823,00 | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 22 712,63 | 149 741,00 |
| AGENCEMENTS ET AMENAGEMENTS DE TERRAINS | | |
| Enrochement bord du ruisseau (pont des Petits Prés) | | 10 080,00 |
| Déplacement clôture sur servitude | 1 560,00 | |
| Acacias : création d'une clôture autour du bassin d'orage | | 8 900,00 |
| Enrochement vers la lagune | | 3 900,00 |
| CONSTRUCTIONS | | |
| Gymnase : étanchéité de la couverture | 5 534,86 | |
| Gymnase : mise en conformité incendie | | 32 025,00 |
| INSTALLATIONS GENERALES, AGENCEMENT ET AMENAGEMENTS | | |
| Ecoles : remplacement des luminaires | | 4 550,00 |
| Ecole maternelle : chauffe-eau électrique | | 1 020,00 |
| Ecole élémentaire : sonnerie d'alarme cour PPMS | | 1 500,00 |
| Salle Polyvalente : changement de la pompe de la chaudière | | 4 000,00 |
| Dojo : changement de la pompe de la chaudière | | 4 000,00 |
| Garderie élémentaire : modification électricité et plomberie | | 1 000,00 |
| Restaurant scolaire : remplacement des luminaires | | 2 000,00 |
| Rechampissage des caractères sur le monument aux morts | | 2 490,00 |
| INSTALLATIONS DE VOIRIE | | |
| Panneaux - signalétique | 1 348,85 | 2 400,00 |
| Panneaux stationnement alterné quinzaine (rue des Rosiers) | | 1 400,00 |
| RESEAUX DIVERS | | |
| Ecole élémentaire : travaux d'eaux pluviales (réseau unitaire) | | 9 070,00 |
| Terrain stabilisé : création d'un coffret électrique | | 6 150,00 |
| MATERIEL ET OUTILLAGE D'INCENDIE & DE DEFENSE CIVILE | | |
| 1 poteau incendie : impasse des Moulins à vents | 3 000,00 | |
| Extincteurs | | 500,00 |
| Poteau incendie (n° 8253 hs) | | 3 000,00 |
| AUTRE MATERIEL TECHNIQUE | | |
| Illuminations fin d'année | | 6 586,00 |
| AUTRES INSTALLATIONS MATERIEL OUTILLAGE TECHNIQUES | | |
| Déplacement compteur électrique | 8 322,10 | |
| Ecole élémentaire : remplacement de deux radiateurs gaz | | 5 330,00 |
| Gymnase : changement du ballon d'eau chaude | | 5 000,00 |
| Bibliothèque : remplacement d'un radiateur | | 1 000,00 |
| Tondeuse autoportée Ferris | | 12 420,00 |
| Débroussailleuse | | 1 020,00 |
| 2 pompes à eau Honda wb20 | | 2 470,00 |
| Remplacement des batterie pour les alarmes incendies | | 1 500,00 |
| Nettoyeur haute pression | | 500,00 |
| INSTALLATION GENERALES, AGENCEMENT ET AMENAGEMENT DIVERS | | |
| Pôle santé : bornes recharge électrique | | 6 000,00 |
| MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE | | |
| Achat d'un onduleur | 650,70 | |
| AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | |
| Restaurant scolaire : remplacement moteur hotte d'aspiration | 2 013,58 | |
| Salle polyvalente : portant industriel vestiaires | 282,54 | |
| Bibliothèque : extension ouvrages | | 3 000,00 |
| Parking place de la Paix : remplacement des projecteurs | | 1 610,00 |
| Restaurant scolaire : mise en place d'un variateur pour la hotte | | 3 320,00 |
| Garderie élémentaire : évier et plan de travail | | 1 000,00 |
| Deux isoloirs | | 1 000,00 |
| IMMOBILISATIONS EN COURS | 61 454,15 | 1 001 421,57 |
| CONSTRUCTIONS | | |
| Ecole élémentaire : rénovation des sanitaires | 6 967,19 | |
| Aménagement du 12 rue des Ecoles en SEJ | | 75 000,00 |
| INSTALLATIONS MAT. OUTIL. TECHNIQUES | | |
| Aménagement rue des Tilleuls (AP/CP) | 48 935,39 | 795 000,00 |
| Rénovation du réseau d'éclairage public | | 36 000,00 |
| Réfection de voirie (programme 2024) | 5 551,57 | |
| Programme de voirie (programme 2025) | | 95 421,57 |
| | 86 989,78 | 1 177 271,57 |
| BUDGET RESTE A REALISER 2024 + PREVISIONNEL 2025 | | 1 264 261,35 |