

Commune de Saint Jean du Bruel

Budgets 2025

Présentation

BUDGET COMMUNAL - Budget 2025

impact / cession V V

FONCTIONNEMENT

DEPENSES

		Réalisé 2023	Réalisé 2024	Budget 2025	B 2025 - R 2024
011	Achats et charges externes	251 021.67	277 849.68	290 065.00	12 215.32
012	Charges de personnel	315 904.33	383 277.33	394 956.00	11 678.67
014	Atténuation de produits	10 534.00	0.00	0.00	0.00
065	Autres charges de gestion courante	72 082.17	66 892.48	84 253.26	17 360.78
066	Charges financières	15 289.61	17 825.65	14 867.12	-2 958.53
067	Charges exceptionnelles	350.00	0.00	0.00	0.00
068	Dotations aux provisions		289.78	500.00	210.22
042	Opération d'ordre entre sections	61 279.00	235 996.82	9 591.71	-226 405.11
023	Virement à la section d'investissement			603 483.90	
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT		726 460.78	982 131.74	1 397 716.99	-187 898.65

FONCTIONNEMENT

RECETTES

		Réalisé 2023	Réalisé 2024	Budget 2025	B 2025 - R 2024
002	Excédent reporté	94 909.38	323 043.25	397 101.13	
013	Atténuation de charges	3 893.77	8 849.72	9 000.00	150.28
070	Produits des services	92 645.06	80 852.63	88 313.34	5 460.71
073	Impôts et taxes - Fiscalité locale	449 762.00	454 812.50	452 266.00	-2 546.50
074	Dotations et participations (Etat - PNRG	288 589.82	323 698.95	376 587.02	52 888.07
075	Autres produits de gestion courante	64 889.20	70 873.45	76 449.50	5 576.05
076	Produits financiers	3.54	23 311.58	0.00	-23 311.58
077	Produits exceptionnels	23 808.26	232 800.29		-232 800.29
042	Opération d'ordre entre sections	31 003.00			
TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT		1 049 504.03	1 518 242.37	1 397 716.99	-194 583.26

TOTAL RESULTAT / FONCTIONNEMENT		323 043.25	536 110.63	603 483.90	67 373.27
DONT					
	Résultat comptable	228 133.87	213 067.38	206 382.77	-6 684.61
002	Déficit reporté				
002	Excédent reporté	94 909.38	323 043.25	397 101.13	

Achats et autres charges externes : augmentation du coûts de l'énergie (EDF, combustible), services, assurances

Atténuation de produits : pas de reversement de produits de la fiscalité directe

Une subvention d'équilibre de 12 700 € est prévue pour équilibrer le budget de la micro-centrale

Les charges de personnel sont établies "à effectif constant" et incluent les revalorisations salariales des agents

Les produits de la fiscalité locale (TF et TH) sont stables par rapport à 2024 - pas d'augmentation des taux en 2025

La dotation globale de fonctionnement de l'état est en forte progression en 2025 et nous permet "de rattraper le retard" par rapport au nombre d'habitants de la commune. Les reversions de la CCLV restent stables en 2025

la dotation de biodiversité accordée par le PNRGC (23 662 € en 2024) a été reconduite en 2025

Le résultat de fonctionnement prévisionnel 2025 est de 603 484 €, incluant un report excédentaire 2024 pour 397 101€

Base population Saint Jean du Bruel à fin 2022 : 676 Habitants

Ratios Financiers

Budget COMMUNAL			
valeur totale en €			
	2023	2024	Budget 2025
Dépenses réelles de fonct - DRF	665 182	746 135	784 641
Recettes réelles de fonct - RRF (Hors cession Immobilisations)	904 992	970 144	1 000 616
Produits de la fiscalité directe (Commune : Taxes Fonc + Taxe Hab) (appel : aug de 2 points / Taux Taxe Fonc) (CM du 12/04/2024)	320 622	352 669	355 021
Dotation Globale de Fonctionnement (Etat)	262 760	256 655	338 900

D.G.F.

Nbr Habitants valeur en €, n € / Habitant

St Jean du B	676	256 655	380	→ 501
Sauclières	185	56 658	306	
Nant	1032	623 900	605	
La Cavalerie	2234	632 142	283	
Cornus	521	312 474	600	

valeur en %			
	2023	2024	Budget 2025
Achats et charges ext / DRF	37.7%	37.2%	37.0%
Charges de personnel / DRF	42.1%	47.5%	46.5%

Ré-affectation / ch personnel

Budget Communal	Budget Eau	Budget Assain	Budget Microcentral	Budget Station Sce	Total Commune
-56 937	25 751	25 751	0	5 435	56 937

INVESTISSEMENT**DÉPENSES**

		Réalisé 2023	Réalisé 2024	Budget 2025	B 2025 - R 2024
O16	Remboursement d'emprunt	42 635.28	48 083.34	46 191.07	-1 892.27
O20	Immobilisations incorporelles	3 160.00	16 944.00	0.00	-16 944.00
O21	Immobilisations corporelles	180 061.87	124 859.55	1 278 017.52	1 153 157.97
O26	Participations			35 000.00	35 000.00
O27	Autres immobilisations financières		0.00	40 000.00	40 000.00
O40	Opération d'ordre entre sections	31 003.00			0.00
O41	Opération patrimoniales			13 104.00	13 104.00
	TOTAL	256 860.15	189 886.89	1 412 312.59	1 222 425.70

INVESTISSEMENT**RECETTES**

		Réalisé 2023	Réalisé 2024	Budget 2025	B 2025 - R 2024
OO1	Excédent reporté	100 195.41	329 058.49	394 532.69	
O10	Dotations fonds et réserves	410 238.23	10 782.61	161 062.29	150 279.68
O13	Subvention d'investissement	13 806.00	8 291.66	230 538.00	222 246.34
O16	Emprunts et Dettes assimilées	400.00	290.00	0.00	-290.00
O27	Créances sur autres Etab publics				0.00
O40	Opération d'ordre entre sections	61 279.00	235 996.82	9 591.71	-226 405.11
O41	Opération patrimoniales			13 104.00	13 104.00
O21	Virement de la section de fonctionnement			603 483.90	
	TOTAL	585 918.64	584 419.58	1 412 312.59	158 934.91

TOTAL RESULTAT / INVESTISSEMENT		329 058.49	394 532.69	0.00	-394 532.69
DONT					
	Résultat comptable	228 863.08	65 474.20	-394 532.69	-460 006.89
OO1	Déficit reporté				
OO1	Excédent reporté	100 195.41	329 058.49	394 532.69	

Un plan d'investissements ambitieux a été budgété, notamment pour rattraper le retard pris par des "gros" chantiers.

La commune n'a pas contracté de nouvel emprunt en 2024 et n'a pas besoin d'en contracter en 2025 pour financer ses investissements

Le résultat d'investissement 2025 est à l'équilibre, en raison de l'excédent reporté de 2024 (394 533 €)

et du transfert du résultat prévisionnel de 2025 pour 603 484 €

Budget investissements 2025					Subventions
n° Opération	Libellé	RAR 2024	Budgété 2025	Total 2025	Total 2025
1507	Adressage	4 121	879	5 000	6 472
2302	Matériel atelier technique	3 000	7 000	10 000	
2304	Voirie (Hameaux)				7 013
2306	Gendarmerie	19 470	5 530	25 000	
2310	Hôtel St Jeantais	499 383	617	500 000	120 000
2312	Divers Matériel et outillage	6 852	23 148	30 000	
2313	Rénovation Eclairage public	172 583	10 000	182 583	97 053
2314	Sécurisation route Sauclières	11 775		11 775	
2316	OP Cœur de village	6 896		6 896	
2318	Voirie - goudronage Pas du Cayla		55 000	55 000	
2319	Voirie - Affaissement Grand Rue		15 000	15 000	
2320	Altrad - Installations barrières		1 764	1 764	
2321	Sdel - Eclairage terrain de boules		26 000	26 000	
2322	Maison du Parc - Aménag intérieurs		40 000	40 000	
2323	Bât Le Périgoul - Rénov énergétique		264 000	264 000	
2324	Salle d'animation - Réfection toiture		105 000	105 000	
2325	GF Hubac / Crozes - achats parts		35 000	35 000	
	Avance Budgétaire/Station Sce	40 000		40 000	
	Total	764 080	588 938	1 353 018	230 538

Emprunts	Montant initial	Remboursement 2025			A fin 2025
		Capital	Intérêts	Total	Encours Dette Fin
Rénovation Mairie (2015)					
Achat colonnie (2015)	945 000	46 191	14 867	61 058	612 223
Travaux Ecole (2019)					

BUDGET EAU - Budget 2025

FONCTIONNEMENT

DEPENSES

		Réalisé 2023	Réalisé 2024	Budget 2025	B 2025 - R 2024
002	Déficit reporté		2 426.50	0.00	
O11	Achats et charges externes	119 939.52	125 061.28	144 901.00	19 839.72
O12	Charges de personnel	23 475.11	23 876.44	25 750.68	1 874.24
O14	Attenuation de produits	25 657.00	16 060.00	17 249.32	1 189.32
O65	Autres charges de gestion courante	607.42	0.00	700.00	700.00
O66	Charges financières			4 332.93	4 332.93
O67	Charges exceptionnelles	3 948.09	55.27	674.89	619.62
O68	Dotations aux provisions		802.52	1 000.00	197.48
O42	Opération d'ordre entre sections	23 211.42	22 909.79	28 639.20	5 729.41
O23	Virement à la section d'investissement			22 242.81	
	TOTAL	196 838.56	191 191.80	245 490.83	34 482.72

FONCTIONNEMENT

RECETTES

		Réalisé 2023	Réalisé 2024	Budget 2025	B 2025 - R 2024
002	Excédent reporté				
O70	Produits des services	191 769.54	228 117.80	242 919.00	14 801.20
O75	Autres produits de gestion courante				0.00
O77	Produits exceptionnels	70.69			0.00
O42	Opération d'ordre entre sections	2 571.83	2 571.83	2 571.83	0.00
	TOTAL	194 412.06	230 689.63	245 490.83	14 801.20

TOTAL RESULTAT / FONCTIONNEMENT	-2 426.50	39 497.83	22 242.81	-17 255.02
DONT				
Résultat comptable	-2 426.50	41 924.33	22 242.81	-19 681.52
002 Déficit reporté		-2 426.50	0.00	
002 Excédent reporté			0.00	

Mise en place d'un contrat de maintenance avec Veolia

L'augmentation du chapitre "achats et charges externes" entre 2024 et le budget 2025, est liée à la redevance d'assainissement qui est rétrocédée au budget de l'assaint pour 113 060 € en 2025 contre 98 690 € en 2024

Les dépenses de fonctionnement progressent en raison des premiers intérêts sur l'emprunt de 100 000 € contracté et du poids des amortissements liés à la mise en service de certains chantiers (Pont Vieux 2000) et de la hausse des tarifs validée par le Conseil Municipal - CM du 05/07/2024

D'où un résultat prévisionnel de fonctionnement 2025 de 22 243 € contre 39 498 € en 2024

BUDGET EAU - 2025

	2020	2021	2022	2023	2024
<i>Evolution de la consommation en Eau / M3</i>	35 740	40 377	48 172	29 380	37 854

070 Produits des services	2024	2025 Budget
Facturation Eau		
Nbre de M3	37 854	40 000
Facturation Consommation Eau potable (€)	57 375	69 259
Prix moyen du M3	1.52 €	1.73 €
Abonnement compteurs	51 300	51 000
Facturation travaux / Accès à l'eau	452	2 600
Redevance sur la consommation d'eau potable		7 000
<hr/>		
S-Total Facturation Eau	109 127	129 859
Prix moyen du M3 / Facturation Eau	2.88 €	3.25 €

070 Produits des services	2024	2025 Budget
Facturation Assainissement		
Redevance pollution (AEAG)	12 371	
Redevance modernisation réseaux (AEAG)	7 930	
Abonnement Assainissement	46 356	47 000
Taxe Assainissement	52 334	66 060
<hr/>		
Redevance d'assainissement collectif	98 690	113 060
<hr/>		
S-Total Fact Assainissement	118 991	113 060
<hr/>		
Total Facturation Eau + Assainissement	228 118	242 919
<hr/>		
Prix moyen du M3 / Facturation Eau + Assain	6.03 €	6.07 €

INVESTISSEMENT **DEPENSES**

		Réalisé 2023	Réalisé 2024	Budget 2025	B 2025 - R 2024
OO1	Déficit reporté	19 831.40			
O16	Remboursement d'emprunt				0.00
O20	Immobilisations incorporelles	1 306.75	5 655.00	0.00	-5 655.00
O21	Immobilisations corporelles	4 667.35	95 503.18	228 678.00	133 174.82
O40	Opération d'ordre entre sections	2 571.83	2 571.83	2 571.83	0.00
O41	Opérations patrimoniales			5 655.00	5 655.00
TOTAL		28 377.33	103 730.01	236 904.83	133 174.82

INVESTISSEMENT **RECETTES**

		Réalisé 2023	Réalisé 2024	Budget 2025	B 2025 - R 2024
OO1	Excédent reporté		13 690.21	32 869.99	
O10	Dotations fonds et réserves	18 856.12		39 497.83	39 497.83
O13	Subvention d'investissement			28 000.00	28 000.00
O16	Emprunts et Dettes assimilées		100 000.00	80 000.00	-20 000.00
O40	Opération d'ordre entre sections	23 211.42	22 909.79	28 639.20	5 729.41
O41	Opérations patrimoniales			5 655.00	5 655.00
O21	Virement de la section de fonctionnement			22 242.81	
TOTAL		42 067.54	136 600.00	236 904.83	58 882.24

TOTAL RESULTAT / INVESTISSEMENT		13 690.21	32 869.99	0.00	-32 869.99
DONT					
	Résultat comptable	-6 141.19	19 179.78	-32 869.99	-52 049.77
OO1	Déficit reporté				
OO1	Excédent reporté	19 831.40	13 690.21	32 869.99	

Les investissements prévus pour 2025 intègrent notamment une nouvelle tranche pour la réfection des réseaux d'eau pot, entre la station service et la chemin de Brante, pour un coût de 63 000 €

Afin de financer les différents travaux du budget "Eau", la Commune prévoit de contracter un emprunt de 80 000 € auprès du Crédit Agricole, pour faire face au désengagement de l'Agence de l'Eau Adour Garonne qui ne subventionne plus les communes individuellement à compter de 2025

Le résultat d'investissement 2025 est à l'équilibre, en raison de l'excédent reporté de 2024 (32 870 €)

et du transfert du résultat prévisionnel de 2025 pour 22 243 €

Budget Investissements 2025					Subventions
n° Opération	Libellé	RAR 2024	Budgété 2025	Total 2025	Total 2025
2000	DUP Captage commune	21 410	8 590	30 000	28 000
2353	Pompe Théron	31 000		31 000	
2357	Divers Matériel et outillage	29 581	419	30 000	
2360	Château d'eau Bramafon	20 000	10 000	30 000	
2361	Traitement captage Crozes	15 000		15 000	
2363	Pt Vx 2 - Chém Brante / Station sce		62 678	62 678	
2364	Pompe doseuse javel / Lanibal		15 000	15 000	
2365	réparation amenée eau barrage		10 000	10 000	
2366	mise en place Télégestion		5 000	5 000	
	Total	116 991	111 687	228 678	

Emprunts	Montant initial	Remboursement 2025			A fin 2025
		Capital	Intérêts	Total	Encours Capital
Pont Vieux - Eau potable	100 000	0	4 333	4 333	100 000
Prévision 2025	80 000	0	0	0	80 000
Total	180 000	0	4 333	4 333	180 000

BUDGET ASSAINISSEMENT - Budget 2025

FONCTIONNEMENT

DEPENSES

		Réalisé 2023	Réalisé 2024	Budget 2025	B 2025 - R 2024
OO2	Déficit reporté				
O11	Achats et charges externes	35 293.24	31 991.80	44 468.28	12 476.48
O12	Charges de personnel	23 475.11	23 876.44	25 750.69	1 874.25
O65	Autres charges de gestion courante		0.31		-0.31
O66	Charges financières	569.16	479.88	6 890.00	6 410.12
O42	Opération d'ordre entre sections	53 386.38	55 905.72	64 416.27	8 510.55
O23	Virement à la section d'investissement			43 720.59	
	TOTAL	112 723.89	112 254.15	185 245.83	29 271.09

FONCTIONNEMENT

RECETTES

		Réalisé 2023	Réalisé 2024	Budget 2025	B 2025 - R 2024
OO2	Excédent reporté	61 699.44	36 327.59	46 474.69	
O70	Produits des services	84 997.95	98 690.10	115 060.00	16 369.90
O75	Autres produits de gestion courante		0.01		-0.01
O42	Opération d'ordre entre sections	23 711.14	23 711.14	23 711.14	0.00
	TOTAL	170 408.53	158 728.84	185 245.83	16 369.89

TOTAL RESULTAT / FONCTIONNEMENT		57 684.64	46 474.69	43 720.59	-2 754.10
DONT					
	Résultat comptable	-4 014.80	10 147.10	-2 754.10	-12 901.20
OO2	Déficit reporté				
OO2	Excédent reporté	61 699.44	36 327.59	46 474.69	

Mise en place d'un contrat de maintenance avec Veolia

Les dépenses de fonctionnement progressent en raison des premiers intérêts sur l'emprunt de 150 000 € contracté et du poids des amortissements liés à la mise en service de certains chantiers (Pont Vieux 2000) et de la hausse des tarifs validée par le Conseil Municipal - CM du 05/07/2024

Dans le chapitre "Produits des services" on retrouve le montant de la redevance d'assainissement rétrocédée par le budget "Eau" pour 113 060 € en 2025

D'où un résultat de fonctionnement 202 de 43 721 €, compte tenu d'un excédent reporté de 46 475 €.

INVESTISSEMENT**DEPENSES**

		Réalisé 2023	Réalisé 2024	Budget 2025	B 2025 - R 2024
001	Déficit reporté				
016	Remboursement d'emprunt	1 800.00	1 800.01	1 800.00	-0.01
020	Immobilisations incorporelles	11 363.18	20 040.00	102 522.82	82 482.82
021	Immobilisations corporelles	27 992.29	125 533.60	358 489.00	232 955.40
040	Opération d'ordre entre sections	23 711.14	23 711.14	23 711.14	0.00
041	Opérations patrimoniales	10 200.00		31 403.18	31 403.18
	TOTAL	75 066.61	171 084.75	517 926.14	346 841.39

INVESTISSEMENT**RECETTES**

		Réalisé 2023	Réalisé 2024	Budget 2025	B 2025 - R 2024
001	Excédent reporté	32 820.70	21 340.47	77 586.10	
010	Dotations fonds et réserves		21 424.35	0.00	-21 424.35
013	Subvention d'investissement			168 800.00	
016	Emprunts et Dettes assimilées		150 000.31	132 000.00	-18 000.31
040	Opération d'ordre entre sections	53 386.38	55 905.72	64 416.27	8 510.55
041	Opérations patrimoniales	10 200.00		31 403.18	
021	Virement de la section de fonctionnement			43 720.59	
	TOTAL	96 407.08	248 670.85	517 926.14	-30 914.11

TOTAL RESULTAT / INVESTISSEMENT	21 340.47	77 586.10	0.00	-77 586.10
DONT				
Résultat comptable	-11 480.23	56 245.63	-77 586.10	-133 831.73
001	Déficit reporté			
001	Excédent reporté	32 820.70	21 340.47	77 586.10

Les investissements prévus en 2025 intègrent une nouvelle tranche de réfection des réseaux d'eaux usées entre la station service et le chemin de Brante pour un coût évalué à 157 000 €

Afin de financer les différents travaux du budget "Assain", la Commune prévoit de contracter un emprunt de 132 000 € auprès du Crédit Agricole, pour faire face au désengagement de l'Agence de l'Eau Adour Garonne qui ne subventionne plus les communes individuellement à compter de 2025

Le résultat d'investissement 2025 est à l'équilibre, en raison de l'excédent reporté de 2024 (77 588 €)

et du transfert du résultat prévisionnel de 2025 pour 43 721 €

Budget Investissements 2025				
n° Opération	Libellé	RAR 2024	Budgété 2025	Total 2025
2382	Diagnostic Réseaux - Cereg	59 881	2 745	62 626
3001	Consultation marché M O	51 000		51 000
3002	Pont Vieux - Eaux usées			
3003	Station épuration - Réfrégies	108 076		108 076
3011	Branchement Frayssignes	2 475		2 475
3013	Divers Matériel et outillage	11 079	8 921	20 000
3014	Pt Vx 2 - Chem Brante / Station sce		156 835	156 835
3015	Rénovation réseaux / eaux usées		30 000	30 000
3016	Mise aux normes - Armoire élect		30 000	30 000
	Total	232 511	228 501	461 012

Subventions

Total 2025
61 400
107 400
-38 885
168 800

AEAG →

Emprunts	Montant initial	Remboursement 2025			A fin 2025
		Capital	Intérêts	Total	Encours Capital
Fougayrolles et camping la Dourbie (2009)	36 000	1 800	391	2 191	6 300
Pont Vieux - Eaux usées	150 000	0	6 499	6 499	150 000
Prévision 2025	132 000	0	0	0	132 000
Total	318 000	1 800	6 890	8 690	288 300

BUDGET STATION SERVICE - Budget 2025

FONCTIONNEMENT

DEPENSES

		Réalisé 2023	Réalisé 2024	Budget 2025	B 2025 - R 2024
OO2	Déficit reporté	110.70	2 890.86	272.96	
O11	Achats carburants (tous carburants)	318 203.50	224 100.52	270 510.00	46 409.48
O11	Autres charges (stock initial)	25 575.64	62 410.21	12 794.14	-49 616.07
O11	Autres charges externes	10 544.48	10 575.66	12 870.98	2 295.32
O12	Charges de personnel	5 149.34	5 393.40	5 435.32	41.92
O65	Autres charges de gestion courante				0.00
O42	Opération d'ordre entre sections	635.20	1 654.26	1 654.26	0.00
O23	Virement à la section d'investissement			2 173.48	
	TOTAL	360 218.86	307 024.91	305 711.14	-869.35

FONCTIONNEMENT

RECETTES

		Réalisé 2023	Réalisé 2024	Budget 2025	B 2025 - R 2024
OO2	Excédent reporté				
O13	Atténuation charges (stocks final)	62 410.21	12 794.14	12 794.14	0.00
O70	Ventes Produits (tous carburants)	294 917.79	293 957.81	292 917.00	-1 040.81
O75	Autres produits de gestion courante				
O42	Opération d'ordre entre sections				
	TOTAL	357 328.00	306 751.95	305 711.14	-1 040.81

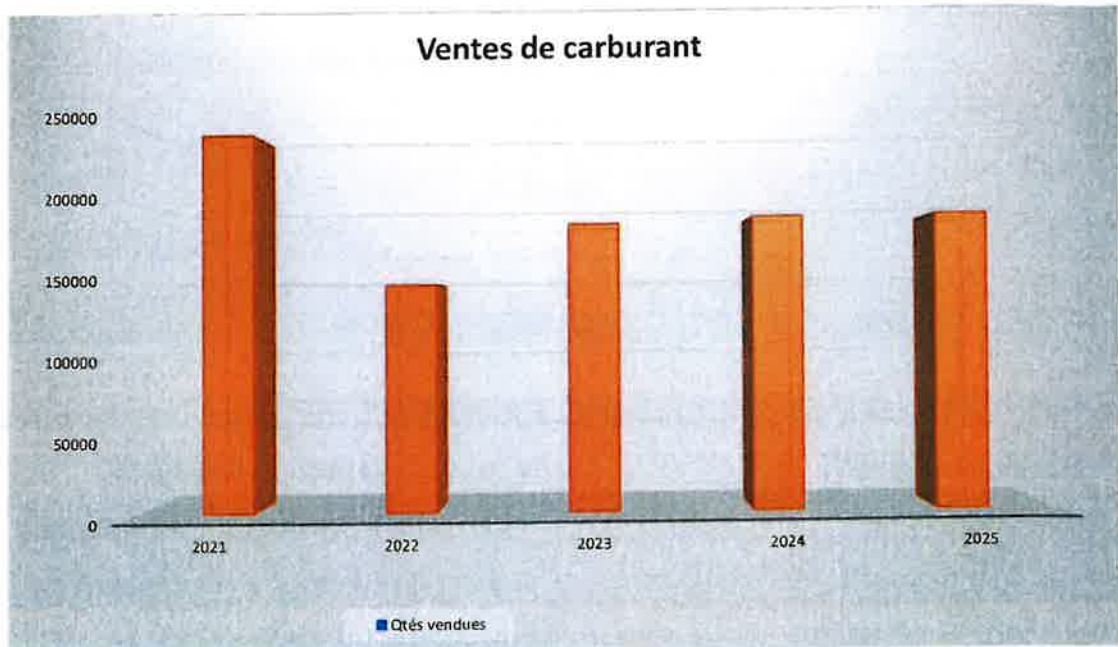
TOTAL RESULTAT / FONCTIONNEMENT	-2 890.86	-272.96	2 173.48	2 446.44
DONT				
Résultat comptable	-2 780.16	2 617.90	2 446.44	-171.46
OO2 Déficit reporté	-110.70	-2 890.86	-272.96	
OO2 Excédent reporté				

Le résultat de fonctionnement 2024 ressort à + 2 173 €

l'objectif de ce budget est d'être équilibré afin de continuer à assurer une mission de service public au travers du fonctionnement de la station service

070 Ventes de Produits (tous carburants)

Année	2021	2022	2023	2024	Budget 2025	(sur 5 ans)
Qtés vendues tous carburants (en litres)	244 041	147 243	185 299	189 321	190 000	-22.1%
Ventes HT	314 620	240 337	294 918	293 958	292 917	-6.9%
Prix TTC / litre tous carburants	1.55 €	1.96 €	1.91 €	1.86 €	1.85 €	19.6%



Prévisions Achats - Ventes de carburants et Contrôle Marge Brute Unitaire

	2 024			Budget 2025	
	Total Carburant			Total Carburant	
	litres	Montant en €		litres	Montant en €
Achats de Gazole (litres)	103 925				
Achats de Super 95 (litres)	51 996				
Total Achats de carburant HT (A)	155 921	224 101		190 500	270 510
Prix moyen Achat HT (gazole + sp)		1.44 €			1.42 €
Stock Initial (au 1er janvier) (B)	43 264	62 410	Hypothèse Stocks constants	9 253	12 794
Stock Final (au 31 décembre) (C)	9 253	12 794		9 253	12 794
Achats Consommés de carbur (A + B - C)	189 932	273 717		190 500	270 510
Ventes de Carburant HT	189 321	293 958		190 000	292 917
Ecart / Qtés vendues	-611			-500	
Ecart en %	-0.32%			-0.26%	
Marge Brute (Ventes - Achats consommés)		20 241			22 407
Taux de M B / Ventes carburant		7.4%			8.3%
Marge Brute / litres vendus		0.11 €			0.12 €

rappel : Marge unitaire fixée à 0,084€ / HT à compter du 01/05/2024
CM du 12/04/2024

INVESTISSEMENT **DEPENSES**

		Réalisé 2023	Réalisé 2024	Budget 2025	B 2025 - R 2024
OO1	Déficit reporté		5 482.00	3 827.74	
O20	Immobilisations incorporelles				
O21	Immobilisations corporelles	10 190.60		40 000.00	40 000.00
O40	Opération d'ordre entre sections				
	TOTAL	10 190.60	5 482.00	43 827.74	40 000.00

INVESTISSEMENT **RECETTES**

		Réalisé 2023	Réalisé 2024	Budget 2025	B 2025 - R 2024
OO1	Excédent reporté	4 073.40			
O13	Subvention d'investissement				0.00
O16	Emprunts et Dettes assimilées			40 000.00	40 000.00
O40	Opération d'ordre entre sections	635.20	1 654.26	1 654.26	0.00
O21	Virement de la section de fonctionnement			2 173.48	
	TOTAL	4 708.60	1 654.26	43 827.74	40 000.00

TOTAL RESULTAT / INVESTISSEMENT	-5 482.00	-3 827.74	0.00	3 827.74
DONT				
Résultat comptable	-9 555.40	1 654.26	3 827.74	2 173.48
OO1 Déficit reporté		-5 482.00	-3 827.74	
OO1 Excédent reporté	4 073.40			

Le résultat d'investissement 2025 est à l'équilibre, en raison du déficit reporté de 2024 (- 3 828 €)
 et du transfert du résultat prévisionnel de 2025 pour 2 173 €

BUDGET MICROCENTRALE - Budget 2025

FONCTIONNEMENT

DEPENSES

		Réalisé 2023	Réalisé 2024	Budget 2025	B 2025 - R 2024
OO2	Déficit reporté	12 196.06	20 231.50	14 666.68	
O11	Achats et charges externes	6 420.19	4 187.92	9 270.25	5 082.33
O12	Charges de personnel	1 862.77	0.00	0.00	0.00
O65	Autres charges de gestion courante			118.53	118.53
O42	Opération d'ordre entre sections	6 246.83	4 512.62	4 051.79	-460.83
O23	Virement à la section d'investissement			453.75	
	TOTAL	26 725.85	28 932.04	28 561.00	4 740.03

FONCTIONNEMENT

RECETTES

		Réalisé 2023	Réalisé 2024	Budget 2025	B 2025 - R 2024
OO2	Excédent reporté				
O13	Atténuation de charges				0.00
O70	Ventes de Produits	6 234.35	14 025.36	15 621.00	1 595.64
O74	Subv d'exploitation (du Budget Communal)			12 700.00	12 700.00
O75	Autres produits de gestion courante				0.00
O42	Opération d'ordre entre sections	260.00	240.00	240.00	0.00
	TOTAL	6 494.35	14 265.36	28 561.00	14 295.64

TOTAL RESULTAT / FONCTIONNEMENT	-20 231.50	-14 666.68	453.75	15 120.43
DONT				
Résultat comptable	-8 035.44	5 564.82	15 120.43	9 555.61
OO2 Déficit reporté	-12 196.06	-20 231.50	-14 666.68	
OO2 Excédent reporté				

070 Ventes de produits : Facturation KWh

	2024		Budget 2025	
	Qté KWh Facturés	Montant HT Facturation	Qté KWh Facturés	Montant HT Facturation
Février	24 388	3 754 €	30 450	4 736 €
Mars	35 620	5 483 €	36 000	4 320 €
Avril	22 463	1 827 €	22 500	2 475 €
Mai	34 780	2 828 €	35 000	3 850 €
Juin	1 647	133 €	2 000	240 €
Total	118 898	14 025 €	125 950	15 621 €
Prix Moyen KWh Facturé		0.12 €		0.12 €

INVESTISSEMENT **DEPENSES**

		Réalisé 2023	Réalisé 2024	Budget 2025	B 2025 - R 2024
OO1	Déficit reporté				
O20	Immobilisations incorporelles			19 950.00	19 950.00
O21	Immobilisations corporelles			35 000.00	35 000.00
O40	Opération d'ordre entre sections	260.00	240.00	240.00	0.00
TOTAL		260.00	240.00	55 190.00	54 950.00

INVESTISSEMENT **RECETTES**

		Réalisé 2023	Réalisé 2024	Budget 2025	B 2025 - R 2024
OO1	Excédent reporté	40 425.01	46 411.84	50 684.46	
O13	Subvention d'investissement				0.00
O40	Opération d'ordre entre sections	6 246.83	4 512.62	4 051.79	-460.83
O21	Virement de la section de fonctionnement			453.75	
TOTAL		46 671.84	50 924.46	55 190.00	-460.83

TOTAL RESULTAT / INVESTISSEMENT	46 411.84	50 684.46	0.00	-50 684.46
DONT				
Résultat comptable	5 986.83	4 272.62	-50 684.46	-54 957.08
OO1 Déficit reporté				
OO1 Excédent reporté	40 425.01	46 411.84	50 684.46	

Budget Investissements 2025

Opérat	Libellé	RAR 2024	Budgété 2025	Total 2025
4001	Etude - Mise aux normes Micro-centrale		19 950	19 950
Total		0	19 950	19 950

Le résultat d'investissement 2025 est à l'équilibre, en raison de l'excédent reporté de 2024 (750 684 €)

et du transfert du résultat prévisionnel de 2025 pour 454 €

Synthèse Budgets 2025

EQUILIBRE BUDGETAIRE

Le budget total 2025 comprend les restes à réaliser et les résultats de l'exercice 2024, et se décompose en :

Une section de Fonctionnement équilibrée en recettes / dépenses à 2 162 726 €

Une section d'investissements équilibrée en recettes / dépenses à 2 266 261 €

Le budget global 2025 est équilibré en recettes / dépenses à 4 428 987 €

L'EQUILIBRE DU BUDGET DE FONCTIONNEMENT

(Hors village de vacances)

Section de Fonctionnement	Budget Communal	Budget Eau	Budget Assainissement	Budget Station service	Budget Micro-centrale	Total Budgets 2025	Comptes 2024
déficit de fonctionnement reporté				273	14 667	14 940	
total des dépenses réelles	784 641	194 609	77 109	301 610	9 389	1 367 358	
total des opérations d'ordre (Amortissement des immobilisations)	9 592	28 639	64 416	1 654	4 052	108 353	
virement à la section d'investissement résultat de fonctionnement provisionnel 2025	603 484	22 243	43 721	2 173	454	672 075	607 144
total dépenses de Fonctionnement	1 397 717	245 491	185 246	305 711	28 561	2 162 726	
excédent de fonctionnement reporté	397 101		46 475			443 576	
total recettes réelles	1 000 616	242 919	115 060	305 711	28 321	1 692 627	
total des opérations d'ordre	0	2 572	23 711	0	240	26 523	
total recettes de Fonctionnement	1 397 717	245 491	185 246	305 711	28 561	2 162 726	

EQUILIBRE DU BUDGET

(Hors village de vacances)

Section de Fonctionnement	Budget Communal	Budget Eau	Budget Assainissement	Budget Station service	Budget Micro-centrale	Total Budgets 2025	Comptes 2024
total recettes réelles - total dépenses réelles = Epargne Brute	215 974	48 310	37 651	4 101	18 932	325 269	342 723
Epargne Brute = Capacité d'Autofinancement - C.A.F.							
remboursement des dettes financières (capital)	46 191	0	1 800	0	0	47 991	
Epargne Nette	169 783	48 310	36 151	4 101	18 932	277 278	
Taux d'Epargne Brute (Epargne Brute / Recettes réelles de Fonctionnement)	19.2%						21.2%

L'EQUILIBRE DU BUDGET D'INVESTISSEMENTS

(Hors village de vacances)

	Budget Communal	Budget Edu	Budget Assainissement	Budget Station service	Budget Micro-centrales	Total Budgets 2025
Section d'investissements	Budgets 2025					
total des dépenses d'équipement (y compris solde d'investissements reporté 2024 si < 0)	1 278 018	228 678	467 012	43 828	54 950	2 066 485
remboursement d'emprunt	46 191		1 800			47 991
autres dépenses financières	75 000					75 000
total dépenses financières (B)	121 191	0	1 800	0	0	122 991
total des dépenses réelles (A + B)	1 399 209	228 678	462 812	43 828	54 950	2 188 478
total opérations d'ordre et patrimoniales (Amortissement des subventions + op. patrimoniales)	13 104	8 227	55 114	0	240	76 685
total dépenses d'investissements	1 412 313	236 905	517 926	43 828	55 190	2 266 161
solde d'investissements reporté 2024 si > 0	394 533	32 870	77 586		50 684	555 673
recettes d'équipement (Hors emprunts) (= total des subventions obtenues > Arrêtés Attributifs)	230 538	28 000	169 800		0	427 338
recettes financières / Dotations et Fonds de Réserve (Mises en réserves / résultat de Fonction 2024 + FCTVA 2023)	181 062	39 498	0	40 000	0	240 560
total des recettes réelles (Hors emprunt)	786 133	100 368	246 386	40 000	50 684	1 223 571
solde de la section Fonctionnement résultat de fonctionnement prévisionnel 2025	603 484	22 243	43 723	2 473	454	672 075
total opérations d'ordre et patrimoniales (Amortissement des immobilisations + op. patrimoniales)	22 696	34 294	95 819	1 654	4 052	158 515
Besoin de financement par l'emprunt (hypothèses : exécution de subventions PP)		80 000	132 000			212 000
total recettes d'investissements	1 412 313	236 905	517 926	43 828	55 190	2 266 161
	0	0	0	0	0	0

EQUILIBRE DU BUDGET