



NOTE DE PRESENTATION BREVE ET SYNTHETIQUE
BUDGET PRIMITIF 2025 PROPOSE AU VOTE DU 31 MARS 2025

I- LE CADRE GENERAL DU BUDGET :

L'article L. 2313-1 du Code Général des Collectivités Territoriales prévoit qu'une présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles soit jointe au budget primitif afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux.

La présente note répond à cette obligation pour la commune.

Le budget primitif retrace l'ensemble des dépenses et recettes autorisées et prévues pour l'année 2025. Il respecte les principes budgétaires suivants :

- Annualité,
- Universalité,
- Unité,
- Equilibre,
- Sincérité.

Le budget constitue le premier acte obligatoire du cycle budgétaire annuel de la collectivité. Il doit être voté par l'Assemblée délibérante avant le 15 avril de l'année à laquelle il se rapporte, ou le 30 avril l'année de renouvellement de l'Assemblée, et transmis au représentant de l'Etat dans les 15 jours qui suivent son approbation.

Par cet acte, le Maire, ordonnateur, est autorisé à effectuer les opérations de recettes et de dépenses inscrites au budget, pour la période qui s'étend du 1^{er} janvier au 31 décembre de l'année civile.

Le vote du budget a eu lieu lors de la séance du **Lundi 31 Mars 2025 à 19h00.**

II- LA SECTION DE FONCTIONNEMENT :

a) La section de fonctionnement permet à notre collectivité d'assurer le quotidien :

Elle a été établie avec la volonté :

. De maîtriser les dépenses de fonctionnement tout en maintenant le niveau et la qualité des services rendus aux habitants,

. De contenir la dette en limitant le recours à l'emprunt,

. De mobiliser des subventions.

Accusé de réception - Ministère de l'Intérieur

011-211104260-20250331-20250331DEL20-BF

Accusé certifié exécutoire

Réception par le préfet : 01/04/2025

Publication : 01/04/2025

Pour l'autorité compétente par délégation

| DEPENSES | | RECETTES | |
|---|--------------------|---|--------------------|
| CHARGES A CARACTERE GENERAL : | 500 000 € | ATTENUATIONS DE CHARGES : | 1 500 € |
| Entretien des bâtiments, achats matières, fournitures divers | | Remboursement assurance maladie | |
| CHARGES DE PERSONNEL : | 540 000 € | PRODUITS DE SERVICES : | 127 600 € |
| Salaires du personnel | | Concessions cimetière, droit permission voirie, cantine, remboursement CIAS, publicités panneau publicitaire, coupe de bois | |
| AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE : | 140 000 € | IMPOTS ET TAXES : | 733 200 € |
| Indemnités élus, subventions aux associations, ONF, SDIS, Acti City | | Taxes foncières bâti et non bâti, taxe sur les pylônes, taxe sur les droits de mutation, attribution de compensation de l'Agglo | |
| CHARGES FINANCIERES : | 25 000 € | DOTATIONS ET PARTICIPATIONS : | 271 700 € |
| Intérêts des emprunts | | Dotation Globale de Fonctionnement, Dotation de Solidarité Rurale, FCTVA | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES : | 0 € | AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE : | 83 500 € |
| | | AUTRES PRODUITS FINANCIERS : | 6 489 € |
| VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT : | 555 200 € | EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT REPORTE : | 537 111 € |
| | | OPERATIONS PATRIMONIALES | 6 100 € |
| TOTAL GENERAL | 1 760 200 € | TOTAL GENERAL | 1 760 200 € |

Les dépenses de fonctionnement représentent **1 205 000 €** (hors virement à la section d'investissement).

Les recettes de fonctionnement représentent **1 760 200 €** (excédent de fonctionnement reporté inclus).

Au final, l'écart entre le volume total des recettes de fonctionnement et celui des dépenses de fonctionnement constitue l'autofinancement. C'est-à-dire la capacité de la commune à financer elle-même ses projets d'investissement sans recourir nécessairement à un emprunt nouveau.

b) La fiscalité : les taux d'imposition 2025 sur les ménages : (Délibération en cours)

| | TAUX VOTES | PRODUIT ATTENDU |
|----------------------------------|--------------|------------------|
| Taxe Foncière sur le bâti | 48.33 % | 461 068 € |
| Taxe Foncière sur le non bâti | 101.77 % | 27 274 € |
| Taxe d'habitation (secondaire) | 22.41 % | 21 289 € |
| Taxe sur les pylônes électriques | | 32 307 € |
| Allocations compensatrices | | 6 476 € |
| Effet du coefficient correcteur | | 27 107 € |
| | TOTAL | 575 521 € |

Le produit attendu de la fiscalité locale s'élève à **575 521 €**.

c) Les dotations de l'Etat : Stagnation de la DGF sur les 4 dernières années :

| EXERCICE | DOTATIONS | Variation en € |
|----------|-----------|----------------|
| 2022 | 124 402 € | + 1 556 € |
| 2023 | 125 887 € | + 1 485 € |
| 2024 | 126 854 € | + 967 € |
| 2025 | 127 000 € | - |

III- LA SECTION D'INVESTISSEMENT :

a) La section d'investissement prépare l'avenir : Vue d'ensemble

Elle est liée aux projets de la commune à moyen ou long terme.

| DEPENSES | | RECETTES | |
|---------------------------------|--------------------|--|--------------------|
| DIVERS / CAUTIONS : | 2 500 € | FCTVA ET TAXES D'AMENAGEMENT : | 153 000 € |
| REMBOURSEMENT D'EMPRUNTS : | 91 000 € | SUBVENTIONS : | 388 499 € |
| PROGRAMME D'INVESTISSEMENTS : | 1 097 601 € | EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT CAPITALISE : | 258 729 € |
| OPERATIONS PATRIMONIALES : | 6 100 € | EMPRUNT ET CAUTIONNEMENT RECU: | 100 502 € |
| RESTES A REALISER 2024 : | 123 200 € | RESTES A REALISER 2024 : subventions | 199 800 € |
| DEFICIT D'INVESTISSEMENT 2024 : | 335 329 € | VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT : | 555 200 € |
| TOTAL GENERAL | 1 655 730 € | TOTAL GENERAL | 1 655 730 € |

b) Les principaux projets de l'année 2025 sont les suivants :

- 🚧 Eclairage public : parking tennis,
- 🚧 Eclairage public : Terrain de foot, église, boulodrome,
- 🚧 Aménagement de la traversée du village (2^{ième} tranche),
- 🚧 Aménagement du cœur de village,
- 🚧 UTC : divers équipements,
- 🚧 Acquisition terrain futur cimetière,
- 🚧 Acquisition véhicule KANGOO,
- 🚧 Aménagement de l'aire de jeux du City,
- 🚧 Extension du centre médical,
- 🚧 Cadre de vie (divers petits investissements).

c) Les subventions d'investissements attendues :

- 🚧 De l'Etat : **178 500 €**
- 🚧 De la Région : **49 800 €**

- 🚧 Du Département : **145 300 €**
- 🚧 De l'AGGLO : **176 700 €**
- 🚧 Du SYADEN : **30 000 €**
- 🚧 Du COVALDEM : **8 000 €.**

d) Compétence voirie :

Date d'adhésion : **1^{er} Janvier 2017**

Financement par **fiscalisation.**

Montant des investissements : **900 000 €**

Investissement 2024 : **0 €.**

IV- LES DONNEES SYNTHETIQUES DU BUDGET : Récapitulatif

a) Evolution des dépenses et recettes de fonctionnement :

| EXERCICE | DEPENSES | RECETTES |
|----------|-------------|-------------|
| 2021 | 813 491 € | 1 268 312 € |
| 2022 | 903 360 € | 1 439 437 € |
| 2023 | 922 143 € | 1 239 777 € |
| 2024 | 1 061 107 € | 1 312 896 € |

b) Principaux ratios par habitant : INSEE au 1^{er} Janvier 2025 : **1245 habitants**

- 🚧 Dépenses réelles de fonctionnement/population : **967.87 €/an**
- 🚧 Produit des impositions directes/population : **588,91 €/an**
- 🚧 Recettes réelles de fonctionnement/population : **982,40 €/an**

c) Etat de la dette :

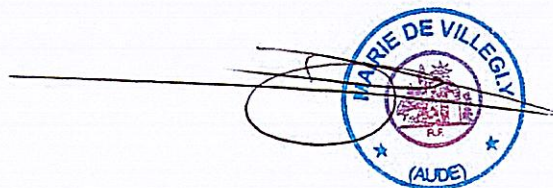
Au 1^{er} janvier 2025, la dette en capital représente 851 752 € répartis sur **11** emprunts.

L'annuité d'emprunts pour l'exercice 2025 s'élève à :

- 🚧 **90 468 €** en capital (10 emprunts à taux fixe et 1 emprunt à taux variable),
- 🚧 **24 447 €** en intérêts.

Fait à Villegly,
Le 25 Mars 2025

Le Maire,
Alain MARTY



ANNEXE

Code Général des collectivités territoriales (article L. 2313-1)

Les budgets de la commune restent déposés à la mairie et, le cas échéant, à la mairie annexe où ils sont mis sur place à la disposition du public dans les quinze jours qui suivent leur adoption ou éventuellement leur notification après règlement par le représentant de l'Etat dans le département.

Le public est avisé de la mise à disposition de ces documents par tout moyen de publicité au choix du Maire.