



**COMPTE ADMINISTRATIF 2024
ET
BUDGET PRIMITIF 2025
VILLE D'ISNEAUVILLE 76230**

NOTE DE PRESENTATION BREVE
ET SYNTHETIQUE



Présentation générale du budget

| | DEPENSES | RECETTES |
|---------------------------------|----------------|---------------|
| TOTAL DU BUDGET 2024 réalisé | 3 590 035,50 € | 4 646 178,31€ |

Présentation générale du budget

FONCTIONNEMENT

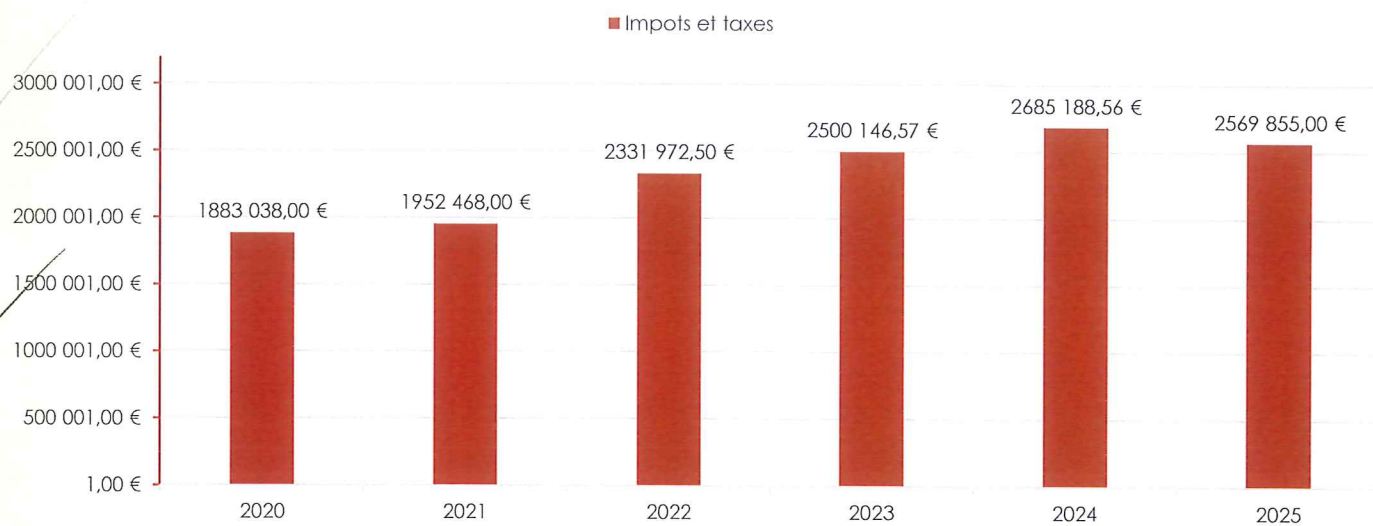
| | DEPENSES | RECETTES |
|--|--------------------|--------------------|
| Crédits de fonctionnement votés au titre du présent budget | 4 096 338 € | 3 506 338 € |
| Reste à réaliser de l'exercice 2024 | | |
| Résultat 2024 de fonctionnement reporté | | 590 000 € |
| TOTAL | 4 096 338 € | 4 096 338 € |

Présentation générale du budget

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

| Libellé | Budget 2024 réalisé | Proposition budget 2025 |
|---|-----------------------|-------------------------|
| Atténuations de charges (remb séc sociale et assurance suite arrêts maladie) – nombreux remb en 2024 | 77 950,88 € | 38 500 € |
| Produits des services, du domaine et ventes... (cantine, alsh, coupes de bois, cimetières, droits de place, régies....) | 368 112,54 € | 402 150 € |
| Impôts et taxes | 2 685 188,56 € | 2 569 855 € |
| Dotations et participations | 369 437,01 € | 463 174 € |
| Autres produits de gestion courante (location salle des fêtes, rembt assurances...) | 15 671,46 € | 24 659 € |
| Produits exceptionnels (mandats annulés) | 4 684,54 € | 8 000 € |
| Report résultat | 517 923,75 € | 590 000 € |
| TOTAL | 4 038 968,74 € | 4 096 338 € |

Evolution impôts et taxes



Evolution des dotations

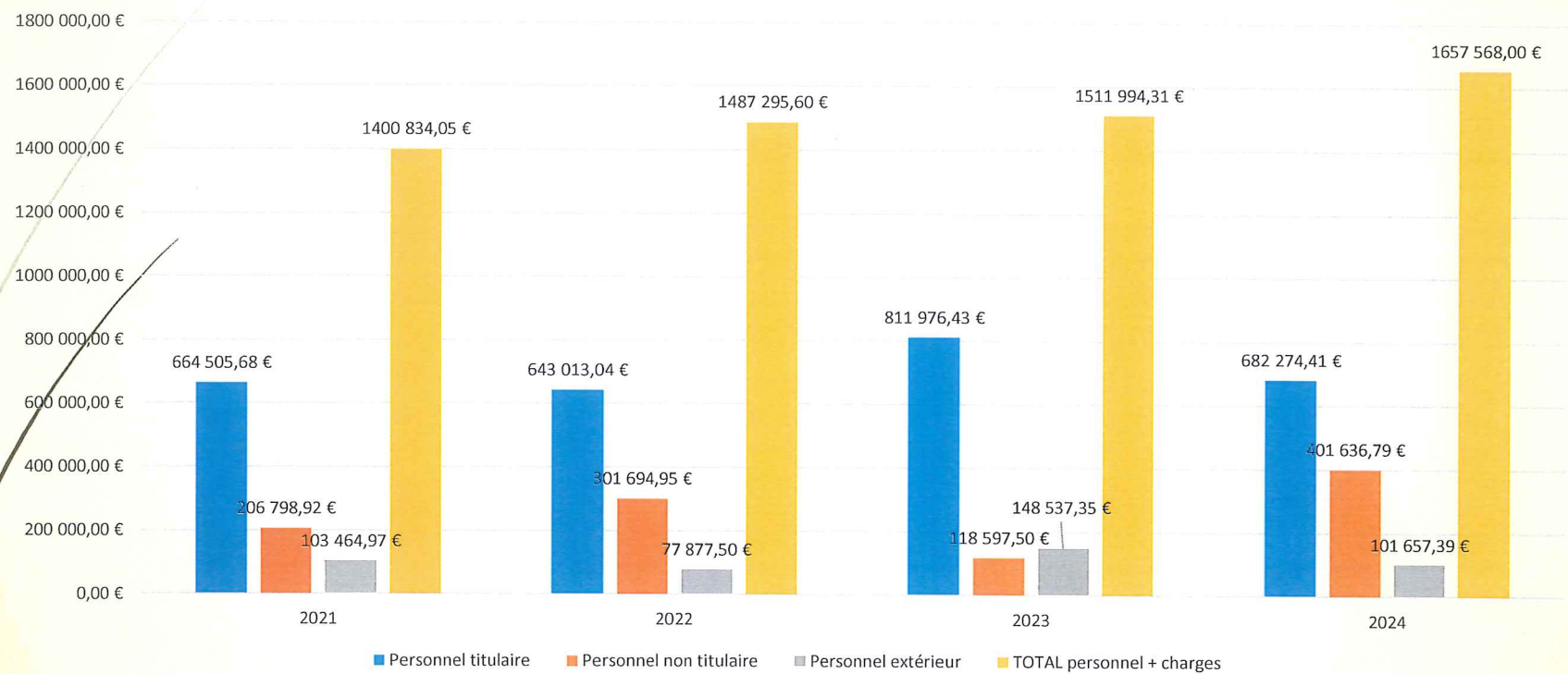


Présentation générale du budget

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

| Libellé | Budget 2024 réalisé | Proposition budget 2025 |
|---|-----------------------|---|
| Charges à caractère général | 1 225 217,20 € | 1 784 820,41 € |
| Charges de personnel et frais assimilés | 1 657 568,49 € | 1 912 086,00€ |
| Autres charges de gestion courante (indemnités fonctions élus cotisations retraite, subventions...) | 242 424,36 € | 270 200 € |
| | | |
| Charges financières | 14 680,48 € | 25 000 € |
| Charges exceptionnelles (impayés) | 461,32 € | 2 500 € |
| Dotations aux provisions et dépréciations | 612,89 € | 4 000 € |
| Opé d'ordre de transfert entre sections | 120 460,40 € | 97 731,59 € <small>(La dotation aux amortissements consiste à inscrire en charge, chaque année, le montant équivalent à la perte de valeur d'un bien amortissable)</small> |
| TOTAL | 3 261 425,14 € | 4 096 338 € |

Evolution masse salariale





Éléments d'informations sur l'exécution de l'exercice 2024 et évolution pour 2025

Les principaux éléments de la préparation budgétaire 2025 :

Madame la Maire rappelle le passage à la comptabilité M57 en 2024 et la dotation d'un nouveau logiciel des finances, gestion des biens. Pour l'année 2025, le budget réservera une part importante de ses dépenses de fonctionnement pour faire face encore cette année aux dépenses d'énergies et d'électricité ainsi qu'à l'entretien des bâtiments mais également une aide au service espaces verts pour les tontes.

Afin de pouvoir réaliser les investissements nécessaires à l'accroissement de la ville (travaux, réhabilitation, aménagements paysagers) il est indispensable de recourir à l'emprunt complémentaire cette année. Prévision de 500 000 €.

A noter qu'en 2024, les dépenses liées au personnel ont été stabilisées (heures supplémentaires, recours aux missions de remplacement) malgré la création des postes prévus à l'exception de la partie charges qui fait l'objet de régularisations des années précédentes.

Présentation générale du budget

INVESTISSEMENT

| | DEPENSES | RECETTES |
|---|--------------------|--------------------|
| Crédits d'investissement votés au titre du présent budget | 1 575 424,19 € | 979 274,36 € |
| Reste à réaliser de l'exercice 2024 | 202 885,81 € | |
| Solde d'exécution de la section investissement 2024 | | 799 035,64 € |
| TOTAL | 1 778 310 € | 1 778 310 € |

Présentation générale du budget

RECETTES D'INVESTISSEMENT

| Libellé | Budget 2024 réalisé | Proposition budget 2025 |
|--|---|--|
| Subventions d'investissement | | 40 000 € |
| Emprunts et dettes assimilées | | 500 000 € |
| Subventions d'équipements versées | | |
| Dotations, fonds divers et réserves | | |
| Excédents de fonct capitalisés | 976 526,92 € | 187 543,60 € |
| Autres immobilisations financières | 28 146,00 € | 9 999,91 € |
| Virement de la section de fonctionnement | | |
| Opé d'ordre de transfert entre sections | 120 460,40 € | 97 731,59 € |
| Opérations patrimoniales | | 143 999,26 € |
| Solde exécution de la section investissement | Dont solde de l'exercice 2023 : 2 512,68 € | Solde de l'exercice 2024 : 799 035,64 € |
| TOTAL | 1 125 133,32 € | 1 778 310 € |

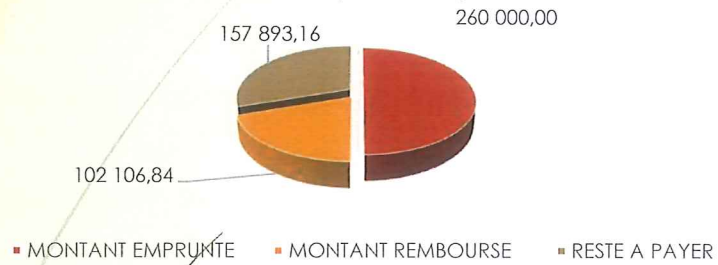
Présentation générale du budget

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

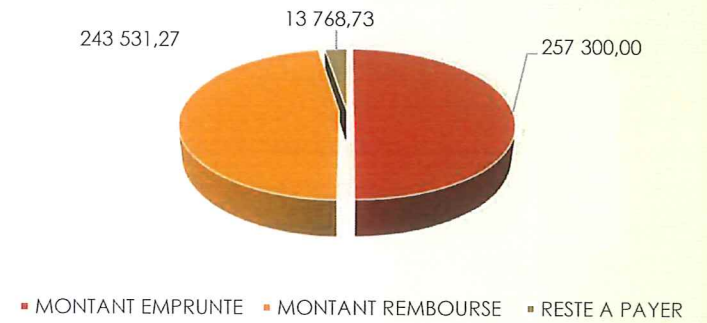
| Libellé | Budget 2024 | Proposition budget 2025 |
|-------------------------------|---------------------|-------------------------|
| Opérations d'équipement | 224 181,91 € | 1 293 424,93 € |
| Opérations d'équipement rar | 153 700,00 € | 202 885,81 € |
| Emprunts et dettes assimilées | 104 428,45 € | 138 000,00 € |
| Opérations patrimoniales | | 143 999,26 € |
| TOTAL | 482 310,36 € | 1 778 310 € |

ETAT DE LA DETTE

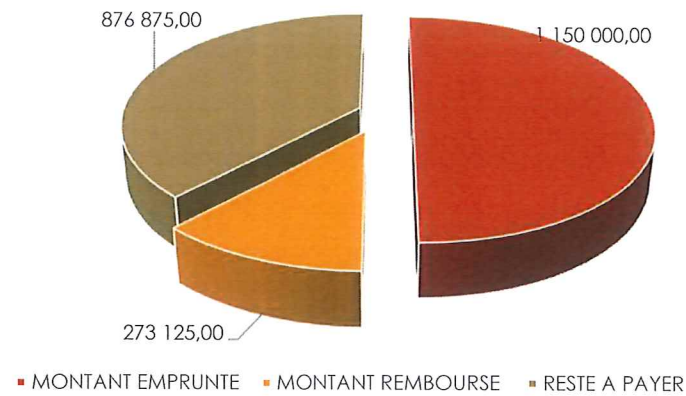
Emprunt CAISSE D'EPARGNE reste à payer en 2025 n°4548997 (fin 2035)- MAISON 132



Emprunt CAISSE D'EPARGNE Reste à payer en 2025 n°4430051 (fin 2025) - MAISON 199



Emprunt CAISSE D'EPARGNE reste à payer 2025 n°5453303 (fin 2039) - TERRAIN FROMONT



Opérations investissements

| Opérations | Engagées 2024 | Prévisions 2025 |
|---|---------------|-----------------|
| Salle des sports (chéneau) | | 15 000 € |
| Eglise (étude travaux) | | 10 000 € |
| Equipement jeunesse (city) | | 130 000 € |
| Bâtiments communaux (huisseries maternelles, stores élémentaire, colombier éclairage et chaume, huisseries salle des fêtes, porte 132, défibrillateur et tableau des scores gymnase) | | 178 410 € |
| Vidéo protection | 43 144,01 € | 45 815,02 € |
| Voirie (métropole, enseignes, cendriers, bancs) | 152 991,80 € | 14 999,91 € |
| Ecoles (potagers, sol préau élémentaire, tablettes élémentaire et vélos trottinettes et motricité maternelle) | | 39 000 € |
| Mairie (études, logiciel, travaux huisseries cloisons, informatique, sono, sculpture et fleurissement) | 6 750,00 € | 400 000 € |
| Atelier communal (réserve eau et dalle) | | 30 200 € |
| Maison 509 (étude maîtrise œuvre et travaux) | | 410 000 € |
| Restaurant scolaire (matériel professionnel et de service) | | 20 000 € |
| Total | 202 885,81 € | 1 293 324,93 € |



(Handwritten signature)

Isneauville, le 22
mars 2025.

La Maire,
Sylvie LAROCHE