

Les orientations budgétaires 2025 présentées lors du comité syndical du 12 mars 2025, ont permis de dresser les grandes lignes de la conjoncture économique dans lesquelles s'inscrira le Budget Primitif 2025.

Cette note présente de manière synthétique la construction et l'équilibre budgétaire 2025 conformément aux éléments présentés lors de ce débat.

Résultat du budget 2024

Compte Financier Unique 2024

	Alloué	Total émis	RAR
Dépenses	7 553 600.00	7 054 668.30	31 260.00
Recettes	7 553 600.00	7 623 236.63	
Solde (R-D)	-	568 568.33	- 31 260.00

Investissement

Dépenses	1 594 600.00	1 324 000.36	31 260.00
Recettes	1 594 600.00	1 331 780.50	
Solde (R-D)	-	7 780.14	- 31 260.00

Fonctionnement

Dépenses	5 959 000.00	5 730 667.94	
Recettes	5 959 000.00	6 291 456.13	
Solde (R-D)	-	560 788.19	

La clôture du budget de l'année 2024 montre donc :

- 🟢 Un excédent de fonctionnement de 560 788.19 €.
- 🟢 Un excédent d'investissement de 7 780.14 €.
- 🟢 Un reste à réaliser en dépenses d'investissement de 31 260.00 €.
- 🟢 Soit un résultat net de 537 308.33 €

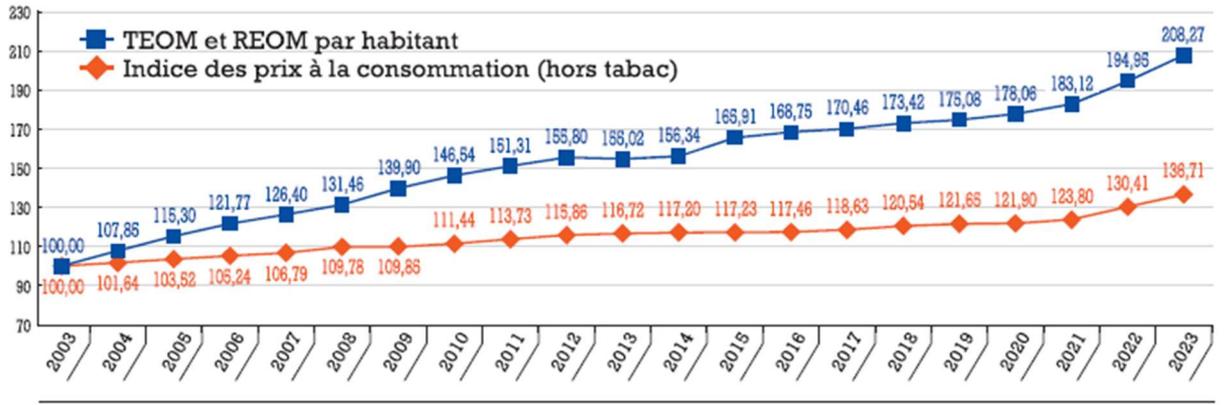
L'affectation du résultat 2024

Le résultat 2024 est affecté comme suit :

- 🟢 23 479.86 euros en recette d'investissement (article 1068),
- 🟢 536 828.33 euros en recette de fonctionnement (article 002).

Les activités de collecte et de traitement des déchets sont soumises depuis 2018 à une forte inflation causée par de nouvelles contraintes fiscales, réglementaires et économiques induisant de fait des charges supplémentaires d'exploitation (augmentation de la TGAP (taxe générale sur les activités polluantes, alignement de la fiscalité du gasoil sur celle de l'essence, hausse du prix de l'électricité, fluctuation importante des cours de revente des matériaux...).

Évolution comparée du produit moyen de la TEOM et de la REOM par habitant d'une part, et des prix à la consommation d'autre part (indice 100 = 2003)



Source - Déchets Info n°287 du 18 décembre 2024

Principales variations des dépenses de fonctionnement

	Par rapport au réalisé 2024
Elimination des PAV Papiers et verre non réutilisables	15 000.00 €
Traitement des gravats à la déchetterie de Mer	20 000.00 €
Révision des prix des marchés (+5%)	65 000.00 €
TGAP - Enfouissement (58 à 65 €HT/Tonne)	10 416.00 €
TGAP - Incinération (23 à 25 €HT/Tonne)	21 600.00 €
Energie	34 000.00 €
Dotations aux amortissements	184 000.00 €
Intérêts	22 000.00 €
Evolution de la masse salariale	32 000.00 €
Total	404 016.00 €

Soit 177 255.00 € d'écart par rapport à l'alloué 2024

Principales variations des recettes de fonctionnement

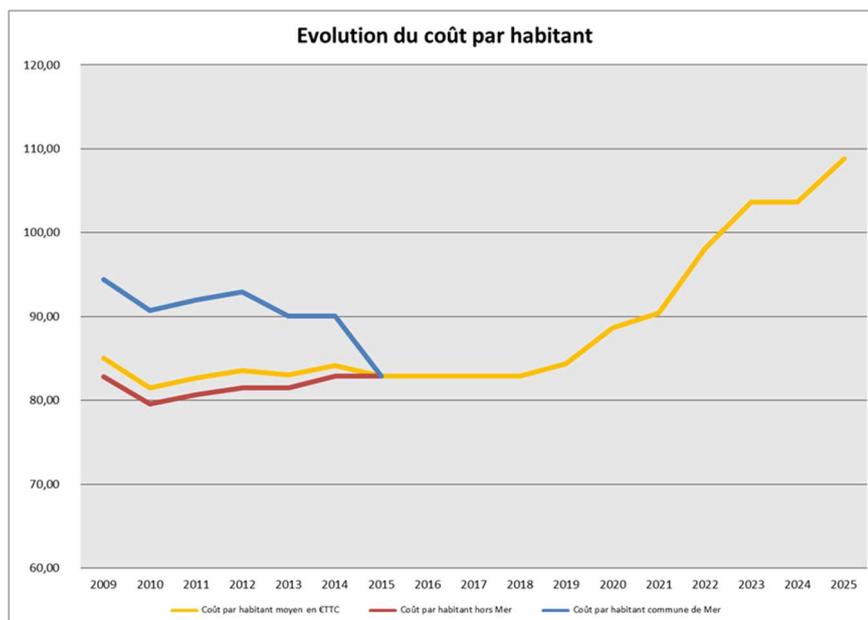
	Par rapport à l'alloué
Résultat de fonctionnement reporté	-38 900.00 €
Atténuation de charges	-78 670.00 €
DM	-150 000.00 €
Aide Ademe - étude Redevance spéciale	22 416.00 €
Prestations VALECO	20 000.00 €
Apports professionnels déchetteries	-3 000.00 €
CCTVL	32 965.00 €
CCTVL	-119 278.00 €
FCTVA	17 550.00 €
Eco-organisme	30 000.00 €
Apports Usine	55 000.00 €
Reprise matériaux	75 000.00 €
Redevance Spéciale	90 000.00 €
Total	-46 917.00 €

Principales dépenses d'investissement

Restes à Réaliser	31 260,00 €
Amortissement subvention déquipermeInt	885,00 €
Remb. Emprunt	270 975,00 €
Aménagement Dépôt collecte	50 000,00 €
Achat terrain - déchetterie/ Ressourcerie Mer	480 000,00 €
Véhicule électrique - mobilité ambassadeurs du tri	8 000,00 €
Véhicule service administratif collecte	30 000,00 €
Bacs	60 000,00 €
Locaux gardiens - déchetteries de Mer	15 000,00 €
Rambarde sécurité - St Léonard en Beauce	50 000,00 €
Usine	20 000,00 €
Matériel informatique	4 000,00 €
Mobilier	500,00 €
	1 020 620,00 €

Coût par habitant

Il est proposé d'augmenter le produit de TEOM attendu de 5% (soit un coût de 108.84 €/habitant.).



BP 2025 - SECTION DE FONCTIONNEMENT

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT				RECETTES DE FONCTIONNEMENT			
Chp	Libellé	Budget 2024 réalisé	BP 2025	Chp	Libellé	Budget 2024 réalisé	BP 2025
011	Charges à caractère général	3 841 368.80	3 947 045.00	013	Atténuations de charges	123 726.20	31 800.00
012	Charges de personnel et frais assimilés	1 561 143.59	1 593 310.00	70	Produits des services, du domaine et ventes diverses	804 852.21	852 965.00
014	Atténuations de produits	0.00	0.00	74	Dotations, subventions et participations	4 086 156.02	4 263 041.67
023	Virement à la section d'investissement	0.00	0.00	75	Autres produits de gestion courante	674 106.55	374 000.00
042	Opé. d'ordre de transferts entre sections	256 996.07	415 899.00	76	Produits financiers	25.20	0.00
65	Autres charges de gestion courante	46 738.55	52 296.00	77	Produits exceptionnels	25 400.00	0.00
66	Charges financières	24 376.38	51 450.00	7811	Reprise des amortissements des immobilisations	0.00	0.00
67	Charges exceptionnelles	0.00	0.00	78	Reprise sur amortissements, dépréciations et provisions	94.34	0.00
68	Dotations aux provisions et dépréciations	44.55	0.00	042	Opé. d'ordre de transferts entre sections	887.00	0.00
002	Déficit reporté	0.00	0.00	002	Excédent reporté	576 208.61	537 308.33
		5 730 667.94	6 060 000.00			6 291 456.13	6 059 115.00

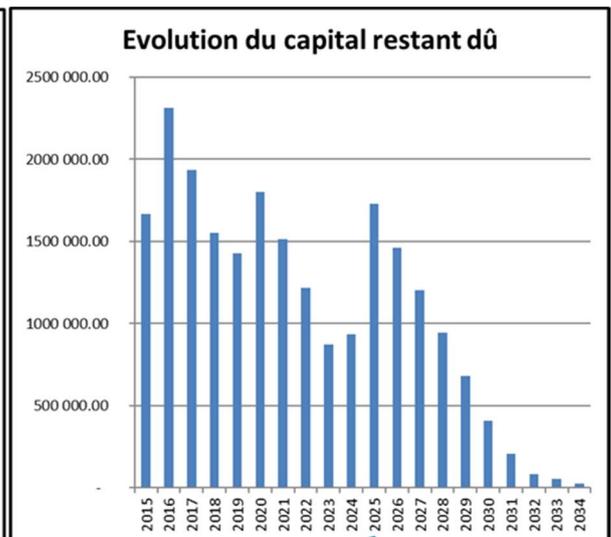
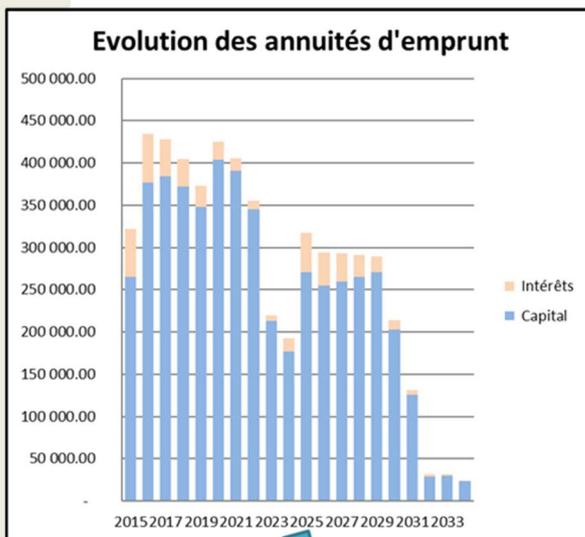
Excédent 2024 560 788.19

BP 2025 - SECTION D'INVESTISSEMENT

DEPENSES D'INVESTISSEMENT				RECETTES D'INVESTISSEMENT			
Chp	Libellé	Budget 2024 réalisé	BP 2025	Chp	Libellé	Budget 2024 réalisé	BP 2025
1641	Remb. Emprunt	205 930.37	270 975.00				
139	Amortissement subvention d'équipement	887.00	885.00	1068	Excédent de fonctionnement capitalisé	0.00	23 479.86
2031	Frais d'étude et de développement	65 820.00	31 260.00	10222	F.C.T.V.A	17 680.76	61 978.00
2128	Autres agencements	3 600.00	0.00	13	Subventions	0.00	25 000.00
21571	Matériel roulant	702 960.00	38 000.00	040	Amortissements	231 596.07	415 899.00
21578	Autre matériel technique	409.00		021	Virement section (OS)	0.00	0.00
2158	Autres installations, matériel et outillages	334 604.73	145 380.00	1641	Emprunt	1 000 000.00	486 863.00
2183	Mat bureau	8 845.97	4 000.00				
2184	Mobilier	943.29	500.00	192	Plus ou moins value sur session d'immobilisations	25 400.00	0.00
21318	Constructions	0.00	480 000.00	24	Produits de cessions		0.00
2135	Installations générales, agencement et aménagement des constructions	0.00	50 000.00	001	Excédent reporté	53 503.67	7 780.14
2152	Installations de voirie	0.00	0.00	41	Frais d'études	3 600.00	0.00
001	Déficit reporté	0.00	0.00				
		1 324 000.36	1 021 000.00			1 331 780.50	1 021 000.00

Excédent 2024 7 780.14

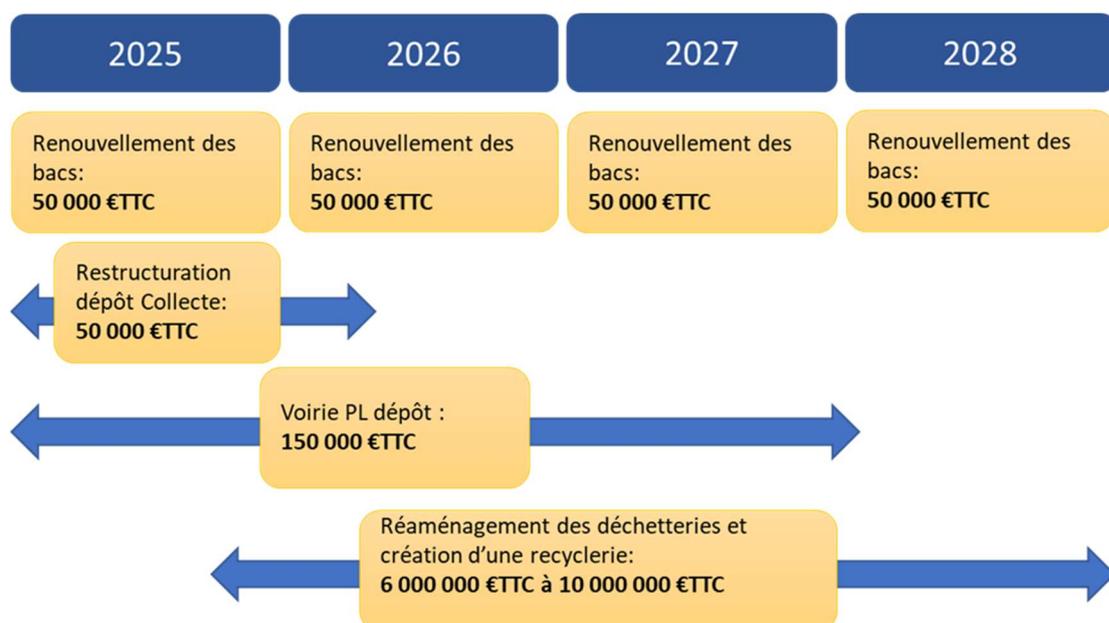
La structure et l'évolution de la dette



Annuité 2025: 317 430,61 €

Capital restant dû au 01/01/2025:
1 730 954,18 €
soit 50,70 €/hab

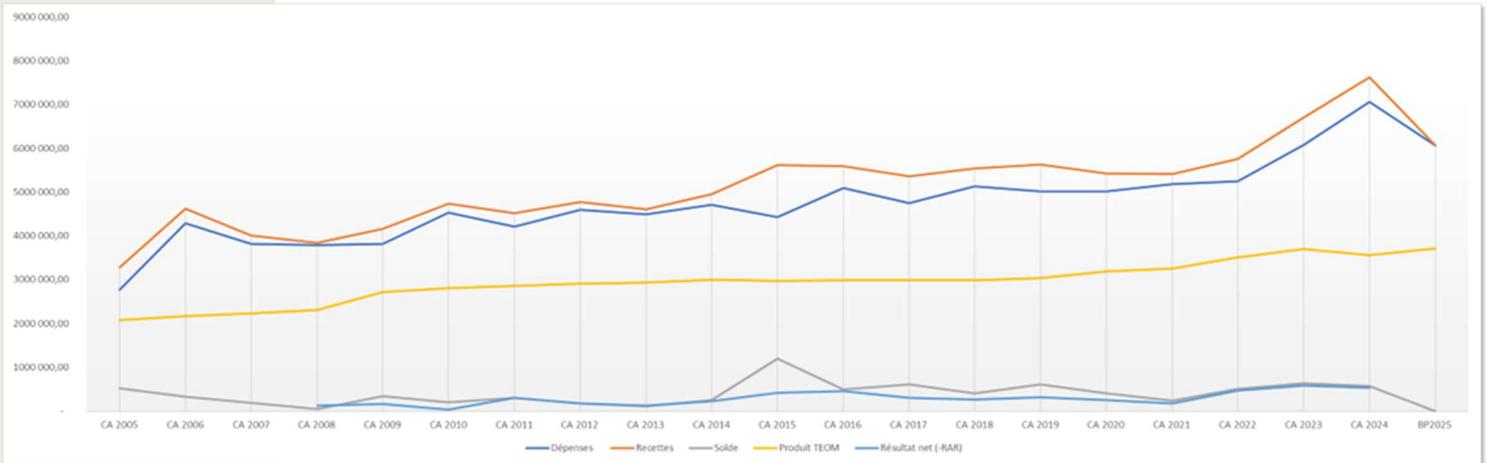
Les engagements pluriannuels envisagés



L'évolution des dépenses et des contributions des Communautés de communes (produits de TEOM)

	Fonctionnement et investissement			Résultat net (-RAR)	Produit TEOM	Evolution
	Dépenses	Recettes	Solde			
CA 2005	2 763 972.97	3 283 309.35	519 336.38		2 072 859.49	
CA 2006	4 283 016.43	4 616 576.36	333 559.93		2 169 369.86	4.66%
CA 2007	3 815 158.18	4 005 255.17	190 096.99		2 227 622.66	2.69%
CA 2008	3 794 713.49	3 844 885.92	50 172.43	120 346.17	2 302 064.39	3.34%
CA 2009	3 819 722.54	4 159 470.10	339 747.56	158 074.56	2 721 230.00	18.21%
CA 2010	4 536 504.70	4 739 477.83	202 973.13	33 141.13	2 804 536.99	3.06%
CA 2011	4 214 275.70	4 514 390.57	300 114.87	307 723.81	2 857 824.03	1.90%
CA 2012	4 598 524.89	4 770 637.45	172 112.56	172 112.56	2 914 981.02	2.00%
CA 2013	4 488 845.23	4 604 099.62	115 254.39	118 154.39	2 936 828.12	0.75%
CA 2014	4 707 313.56	4 953 629.32	246 315.76	231 876.76	2 999 499.95	2.13%
CA 2015	4 423 722.38	5 622 497.99	1 198 775.61	416 775.61	2 972 491.22	-0.90%
CA 2016	5 095 519.53	5 591 833.11	496 313.58	456 763.58	2 981 193.66	0.29%
CA 2017	4 752 971.24	5 355 981.63	603 010.39	300 273.39	2 984 840.36	0.12%
CA 2018	5 128 998.73	5 537 878.83	408 880.10	259 840.10	2 985 420.42	0.02%
CA 2019	5 018 277.68	5 627 639.27	609 361.59	321 846.59	3 038 062.53	1.76%
CA 2020	5 015 743.64	5 423 989.90	408 246.26	253 981.26	3 194 839.68	5.16%
CA 2021	5 178 135.19	5 417 593.18	239 457.99	180 272.99	3 248 343.21	1.67%
CA 2022	5 252 136.17	5 762 877.38	510 741.21	472 480.21	3 508 448.40	8.01%
CA 2023	6 072 296.14	6 702 008.42	629 712.28	581 592.28	3 694 500.76	5.30%
CA 2024	7 054 668.30	7 623 236.63	568 568.33	537 308.33	3 561 621.36	-3.60%
BP2025	6 060 000.00	6 060 000.00	-		3 707 308.00	4.09%

La structure de l'évolution de la dépense – Fonctionnement et investissement



Les effectifs de la collectivité

Collecte

12 titulaires

8 contractuels

soit 20 agents

Usine

6 titulaires

1 contractuels

soit 7 agents

Administratif

4 titulaires
(dont une personne
à 15/35ème)

soit 3,43 agents ETP

soit un total de 30.43
agents ETP

Envoyé en préfecture le 31/03/2025

Reçu en préfecture le 31/03/2025

Publié le

ID : 041-254100472-20250327-2025_07-BF

