

Budget communal

2 sections : Fonctionnement et Investissement

Budget Primitif (BP) : Dépenses et recettes prévues, équilibrées par section

Compte Administratif (CA) : Dépenses et recettes effectives

Analyse du CA 2024 → Réflexions sur notre avenir financier

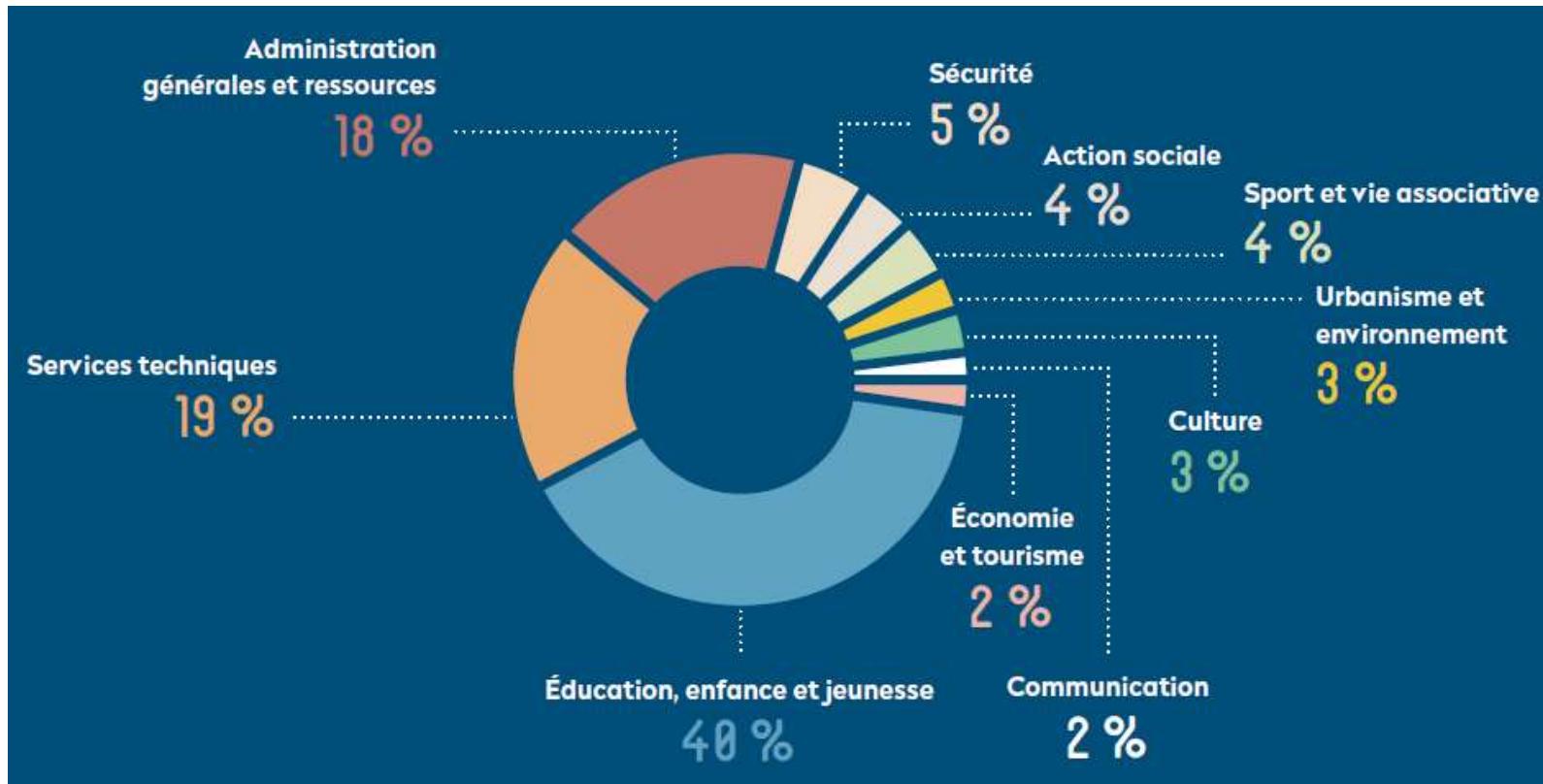
Dépenses de fonctionnement en 2024 : 10 340 000 €

Dépenses réelles : 9 510 000 €

- Gestion courante (26%)
- Personnel (59%)
- Subventions
- Prélèvements de l'État
- Intérêts des emprunts (1%)

+ Amortissements des investissements : 830 000 €

Répartition des dépenses par domaine d'actions



Recettes de fonctionnement en 2024 : 11 990 000 €

- Impôts locaux (40%)
- Recettes du casino (25%)
- Produits de services (11 %)
- Loyers
- Dotations (État, Département, CCLG ...)

53% des dépenses de personnel

74 % des dépenses du secteur EEJ

64% des impôts locaux

→ **Excédent de l'exercice 2024 : 1 650 000 €**

A ajouter à l'excédent cumulé fin 2023 : 3 020 000 €

→ **Excédent de fonctionnement cumulé fin 2024 : + 4 670 000 €**

Dépenses d'investissement en 2024 : 3 710 000 €

- Projets pluriannuels (rénovation EPM, voie verte, PLU) : 1 830 000 €
- Opérations courantes (voirie, bâtiments, urbanisme, matériel ...) ≈ 1 000 000 €
- Opérations particulières (études, terrains, locaux Culture ...) ≈ 370 000 €
- Remboursement d'emprunts : 510 000 €

Recettes d'investissement en 2024 : 2 390 000 €

- Subventions : 350 000 €
- Dotations et réserve : 460 000 €
- Emprunt : 750 000 €
- Amortissements : 830 000 €

→ **Déficit de l'exercice 2024 : 1 320 000 €**

A ajouter au déficit cumulé fin 2023 : 320 000 €

→ **Déficit d'investissement cumulé : - 1 640 000 €**

Autofinancement des investissements :
2 150 000 €
(58% des dépenses)

Résultat global Fonctionnement + Investissement de l'exercice 2024

(« Fonds de roulement ») :

$$+ 4\,670\,000 \text{ €} - 1\,640\,000 \text{ €} = + 3\,030\,000 \text{ €}$$

reporté en recettes dans le budget Fonctionnement 2025

(quasiment le même chiffre que fin 2023)

Conclusions et perspectives

SMU est une commune relativement riche, grâce notamment aux revenus du casino.

Notre situation financière est saine :

- Excédent de fonctionnement suffisant pour financer les investissements
- Endettement raisonnable

Mais la prudence est nécessaire pour l'élaboration du programme électoral :

- Anticiper les difficultés à venir

Contribution aux problèmes budgétaires de l'État

Baisse des subventions du Département

Communauté de Communes moins prospère

- Rester prudent sur l'évolution des recettes du casino
- Surveiller les dépenses de personnel
- Prendre en compte la nécessité d'investir dans l'entretien de notre patrimoine et d'améliorer les conditions de travail du personnel communal