

M57

Ce document, au titre de la M57, constitue un document ayant vocation à renforcer la transparence des comptes de la collectivité.

Il complète le ROB dans les documents communicables au public.

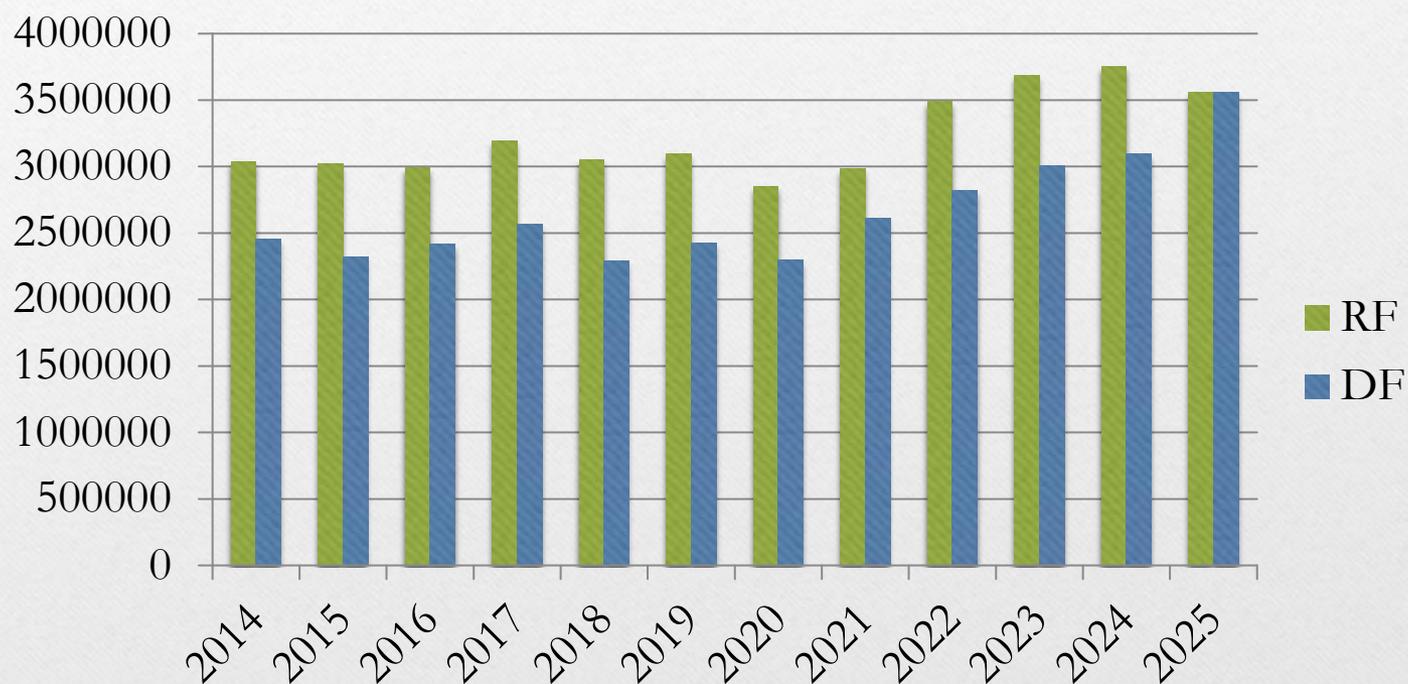
Sa présentation avec une antériorité depuis 2014 permet un suivi de long terme de la collectivité.

- L'article L. 5217-10-4 du CGCT précise que le projet de budget de la commune est préparé et présenté par le maire qui est tenu de le communiquer aux membres du conseil municipal avec les rapports correspondants, 12 jours au moins avant l'ouverture de la première réunion consacrée à l'examen dudit budget.
- Les conseillers municipaux se voient remettre une note de synthèse suffisamment détaillée : c'est le présent document qui explicite le contenu des CA, BP et leurs évolutions
- En plus de ces documents, les communes de plus de 3 500 habitants doivent présenter certaines annexes, telles que la liste des subventions versées aux associations, une consolidation des budgets, la présentation de certains ratios financiers comme, par exemple, le produit des impôts par rapport à la population.

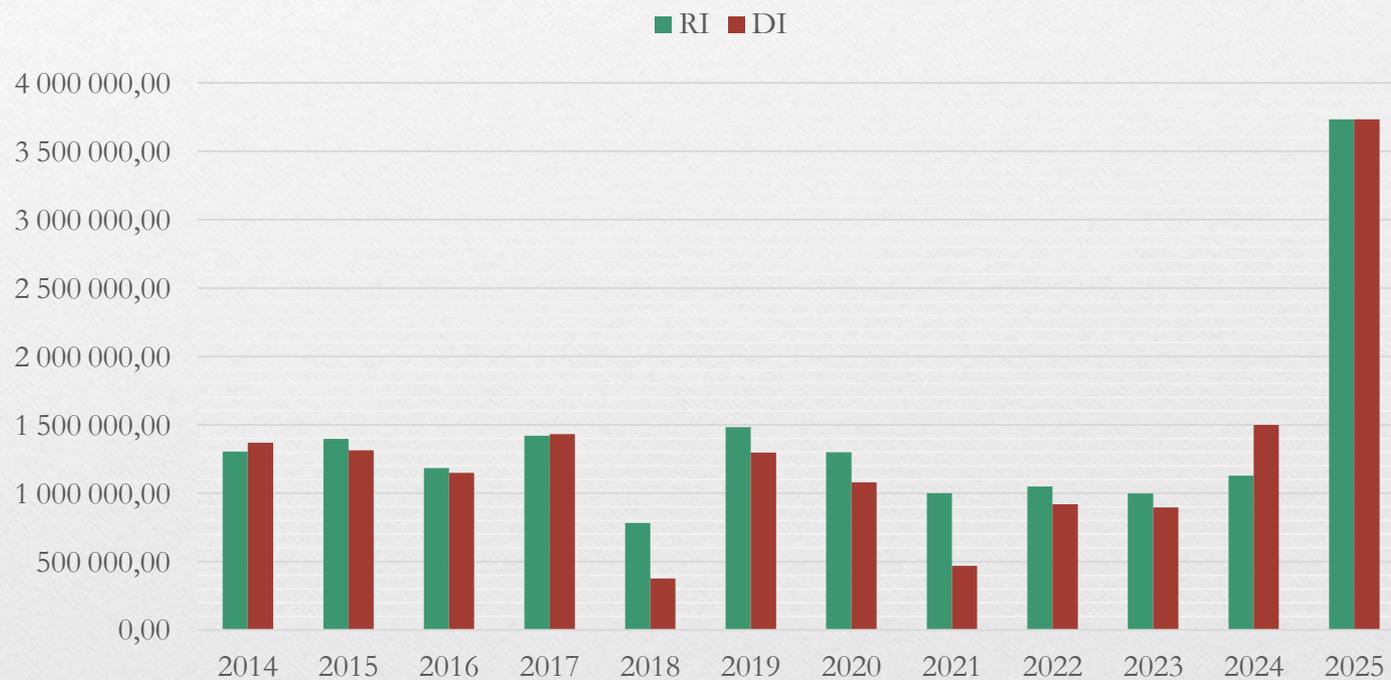
Tableau synthétique CA 2024 / BP 2025

	1 - FONCTIONNEMENT	BP2024	CA 2024	% du BP consommé	BP 2025	2 - INVESTISSEMENT	BP2024	CA 2024	BP 2025
	1.1 - DEPENSES					2.1 - DEPENSES			
011	charges à caractères général	1 281 850,00	1 035 031,04	81 %	1 197 550,00	_001	Solde d'exécution d'inv repor		371 728,05
012	charges de personnel	1 734 000,00	1 712 681,09	99 %	1 827 500,00	_020	Dépenses imprévues invest		
014	attenuation de produit	72 000,00	73 121,53	102 %	90 728,61	_10	Dotations Fonds divers		
022	dépenses imprévues	0,00	0,00		0,00	_13	Subv investiss reçues		
023	virement section d'investissement	170 000,00	0,00	0 %	75 000,00	_16	Rembt emprunts	65 314,76	65 314,76
65	autres charges de gestion courante	185 095,00	163 823,37	89 %	189 550,33	_19	Diff sur réal d'immob		68 077,57
66	charges financières	29 212,09	26 982,72	92 %	26 102,17	_20	Immobil incorporelles	27 000,00	24 529,20
67	charges exceptionnelles	5 000,00	1 841,78	37 %	4 000,00	_21	Immobil corporelles	1 333 481,19	1 222 080,21
68	amortissement des immobilisations	146 223,30	83 088,41	57 %	144 723,30	_23	Immobil en cours	200 000,00	187 092,81
						40	cession immo		2 500 000,00
	Total dépenses fonctionnement	3 623 380,39	3 096 569,94	85 %	3 555 154,41	Total dépenses investissement	1 625 795,95	1 499 016,98	3 732 723,30
	1.2 - RECETTES					2.2 - RECETTES			
002	excédent antérieur reporté	376 803,39	379 490,83	101 %	283 638,41	_001	Solde d'exécution d'inv repor	102 830,99	103 049,76
013	attenuation de charges	35 000,00	84 107,07	240 %	45 100,00	_021	Virement de la section fonct	170 000,00	0,00
70	produits de services	187 000,00	220 658,10	118 %	215 100,00	_10	Dotations Fonds divers	458 580,00	423 106,00
73	impôts et taxes	2 606 614,00	2 564 751,65	98 %	2 566 166,00	_13	Subv investiss reçues	750 000,00	518 044,76
74	dotations et participations	396 300,00	410 376,94	104 %	413 100,00	_16	Emprunt		2 500 000,00
75	autres produits de gestion courante	30 000,00	94 309,53	314 %	30 000,00	_21	Immob corporelles		
77	produits exceptionnels	2 500,00	1 465,12	59 %	2 000,00	040	amortissement des immobilis	144 723,30	83 088,41
76	produits financiers	50,00	49,11	98 %	50,00	45	opération sous mandat		
	Total recettes fonctionnement	3 634 267,39	3 755 208,35	103 %	3 555 154,41	Total recettes investissement	1 626 134,29	1 127 288,93	3 732 723,30
	Bilan fonctionnement		658 638,41		0,00	Bilan Investissement	0,00	-371 728,05	0,00

Evolution des dépenses et recettes de fonctionnement



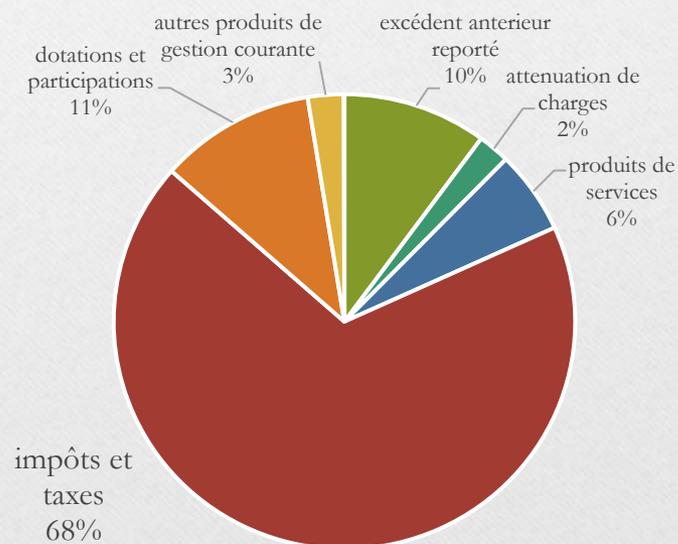
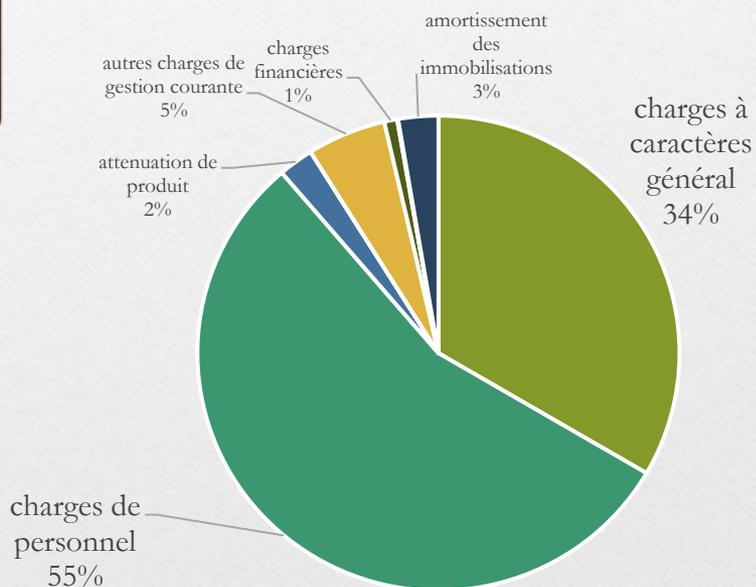
Evolution des dépenses et recettes d'investissement



Bilan du budget de fonctionnement 2024

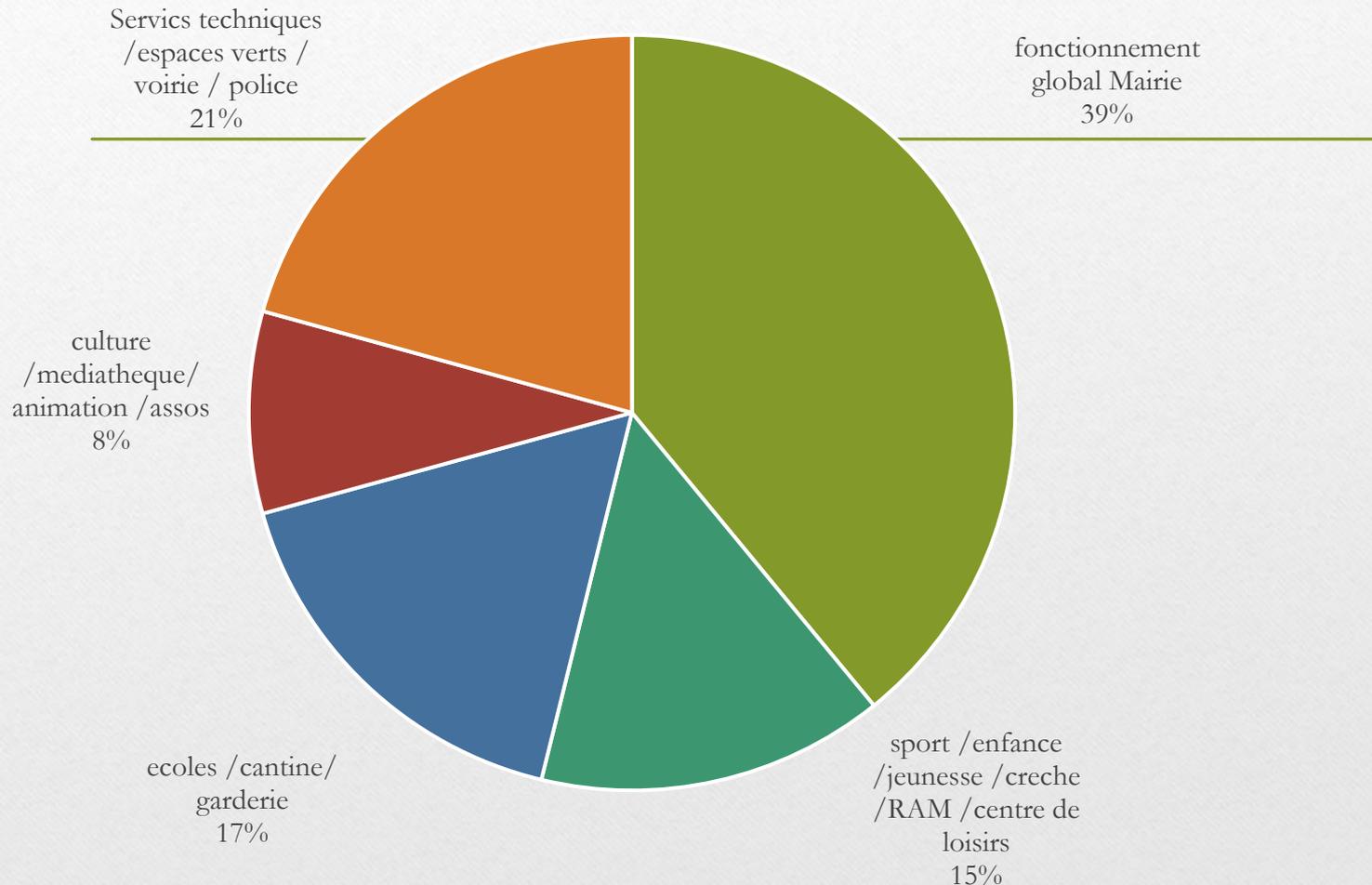
Dépenses de fonctionnement réalisées 2024

Recettes de fonctionnement réalisées 2024



Répartition du budget par service

TOTAL Dépenses de fonctionnement 2024

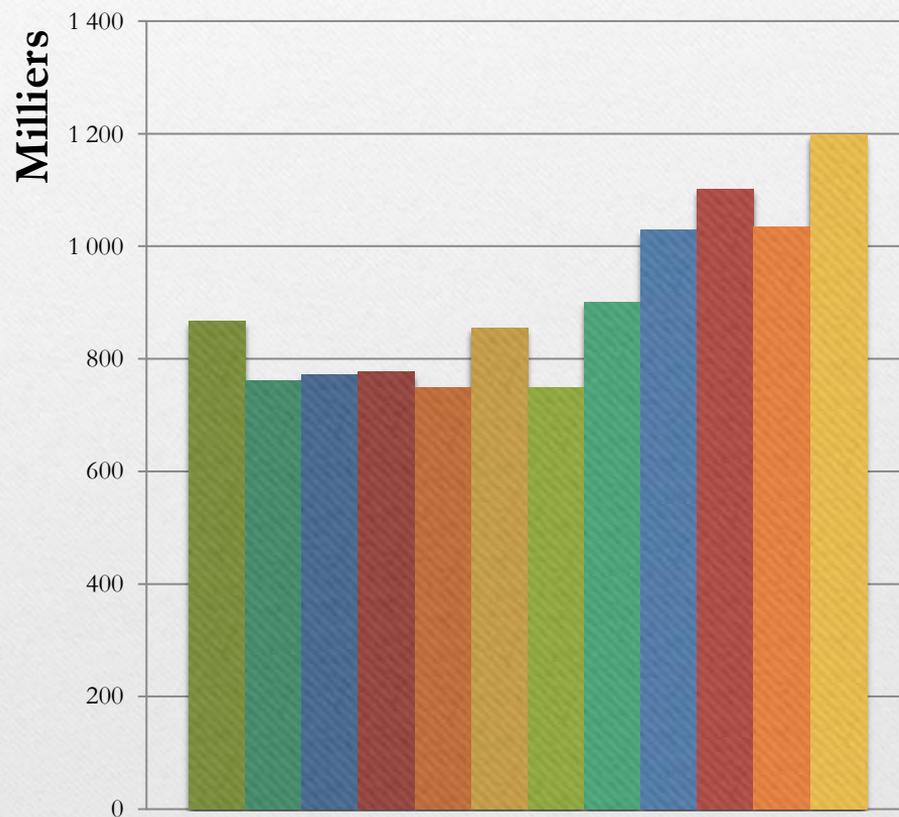


Evolution des dépenses entre les budgets 2014 à 2025

- 011 : charges à caractère général
- 012 : charges de personnel
- 65 : autres charges de gestion courante
- 66 : charges financières

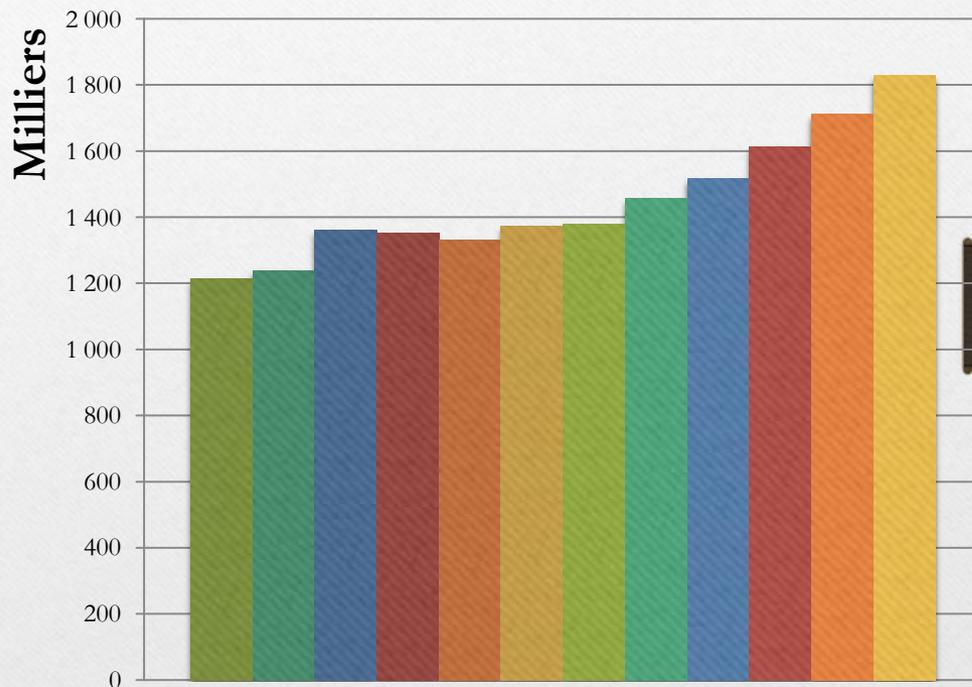
011 : charges à caractère général

- CA 2014 : 867 692 €
- CA 2015 : 761 440 €
- CA 2016 : 771 833 €
- CA 2017 : 776 413 €
- CA 2018 : 749 465 €
- CA 2019 : 854 511 €
- CA 2020 : 748 243 €
- CA 2021 : 900 737 €
- CA 2022 : 1 029 147€
- CA 2023 : 1 099 912€
- CA 2024 : 1 035 031€
- BP 2025 : 1 197 550 €

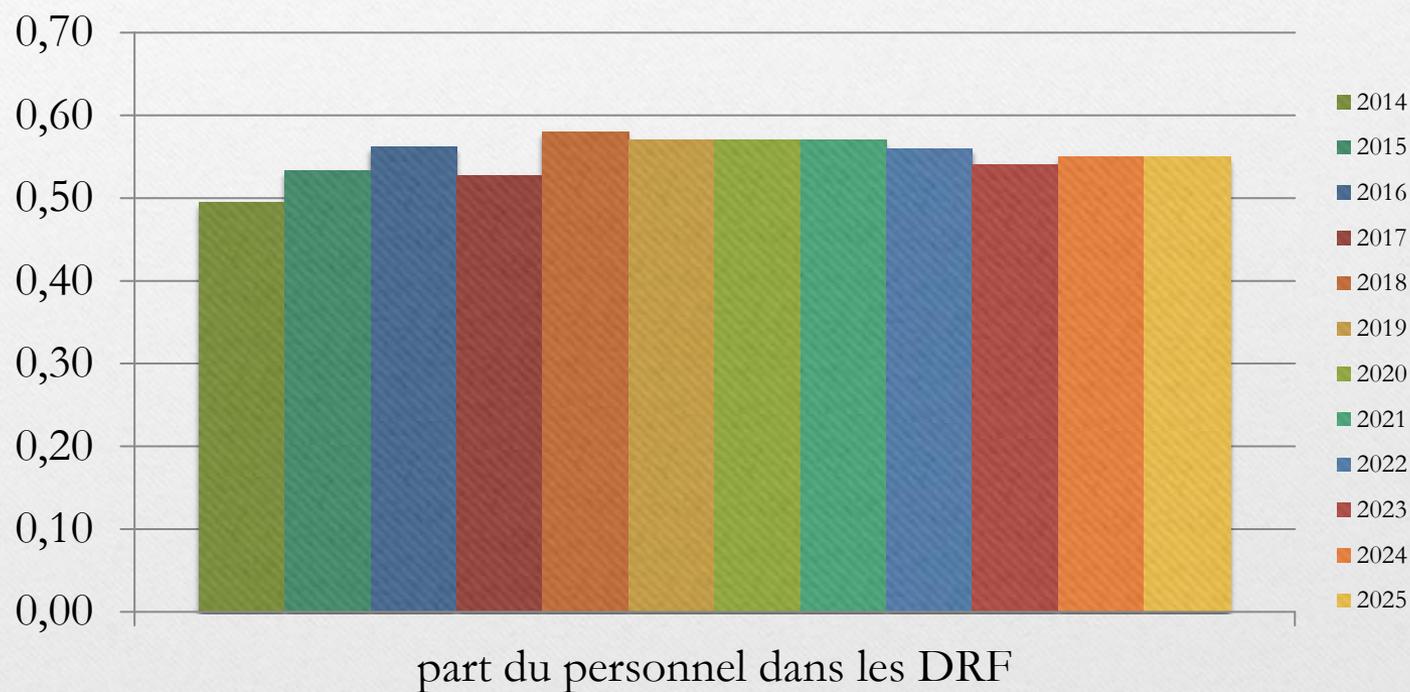


012 : charges de personnel

- CA 2014 : 1 212 813 €
- CA 2015 : 1 237 609 €
- CA 2016 : 1 359 741 €
- CA 2017 : 1 353 167 €
- CA 2018 : 1 329 690 €
- CA 2019 : 1 372 994 €
- CA 2020 : 1 379 792 €
- CA 2021 : 1 456 582 €
- CA 2022 : 1 611 775 €
- CA 2023 : 1 648 860 €
- CA 2024 : 1 712 681 €
- BP 2025 : 1 827 500 €

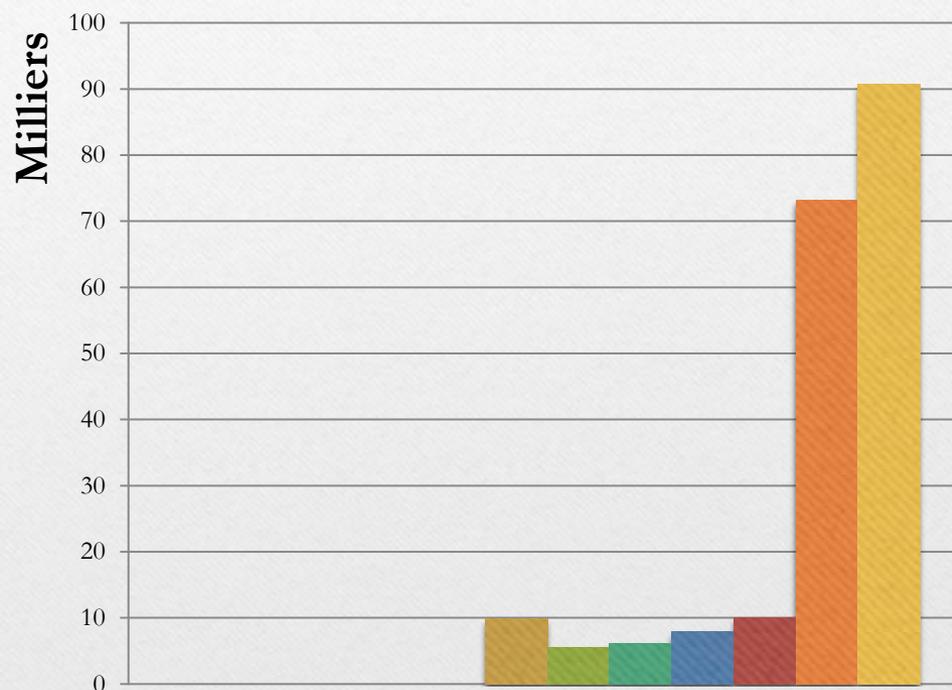


Part du personnel dans les dépenses réelles de fonctionnement



014 : ATTENUATION DE PRODUITS

- CA 2014 : 0
- CA 2015 : 0
- CA 2016 : 0
- CA 2017 : 0
- CA 2018 : 0
- CA 2019 : 9 882 €
- CA 2020 : 5 526 €
- CA 2021 : 6 055 €
- CA 2022 : 7 856 €
- CA 2023 : 10 000 €
- CA 2024 : 73 121 €
- BP 2025 : 90 728 €

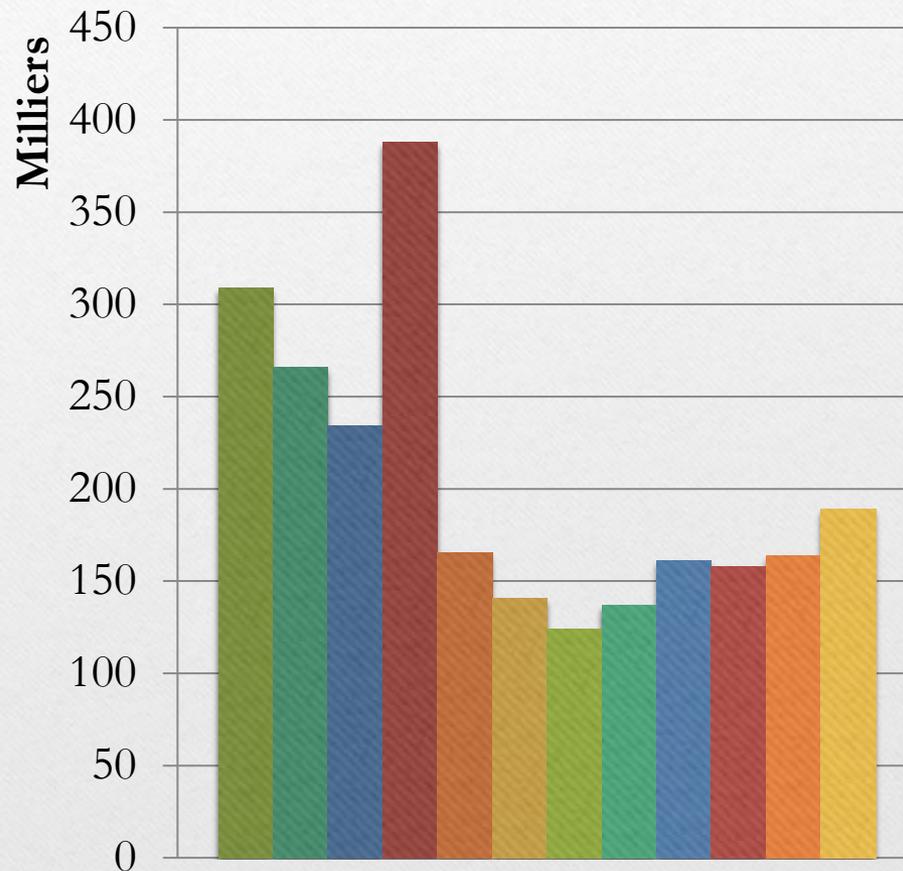


Depuis 2019 : FPIC

2024 : carence pour les logements sociaux

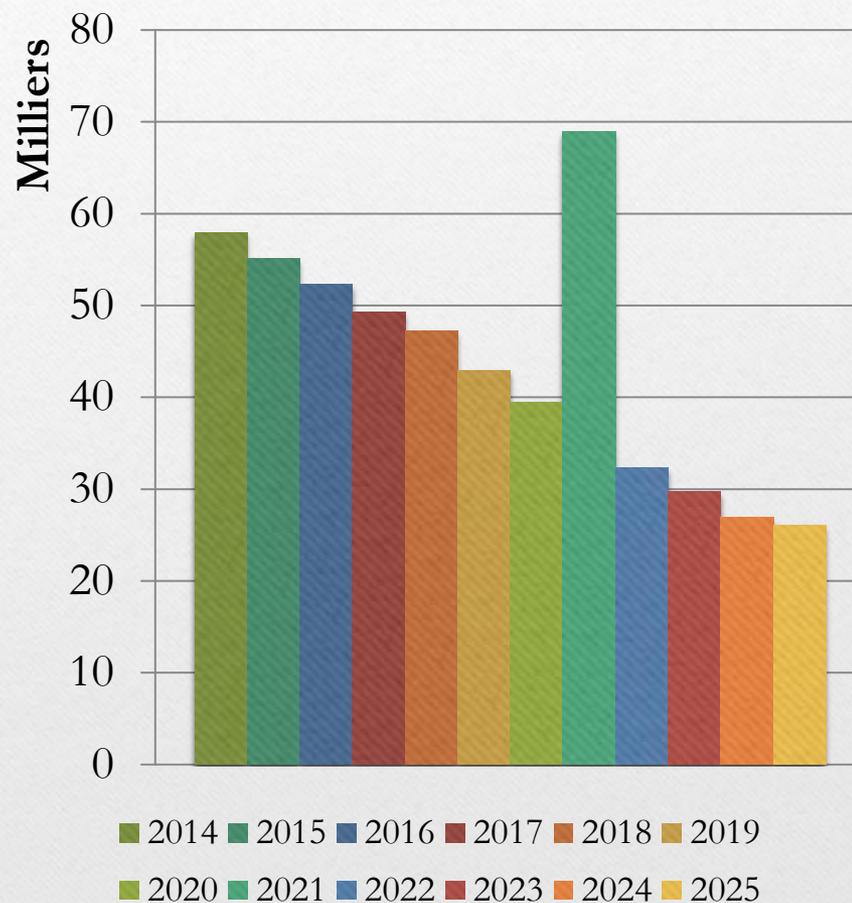
65 : charges de gestion courante

- 2014 : 308 691 €
- 2015 : 265 991 €
- 2016 : 234 129 €
- 2017 : 387 875 €
- 2018 : 166 692€
- 2019 : 140 460€
- 2020 : 124 117 €
- 2021: 137 002 €
- 2022 : 160 968 €
- 2023 : 157 885 €
- 2024 : 163 823 €
- 2025 : 189 550 €



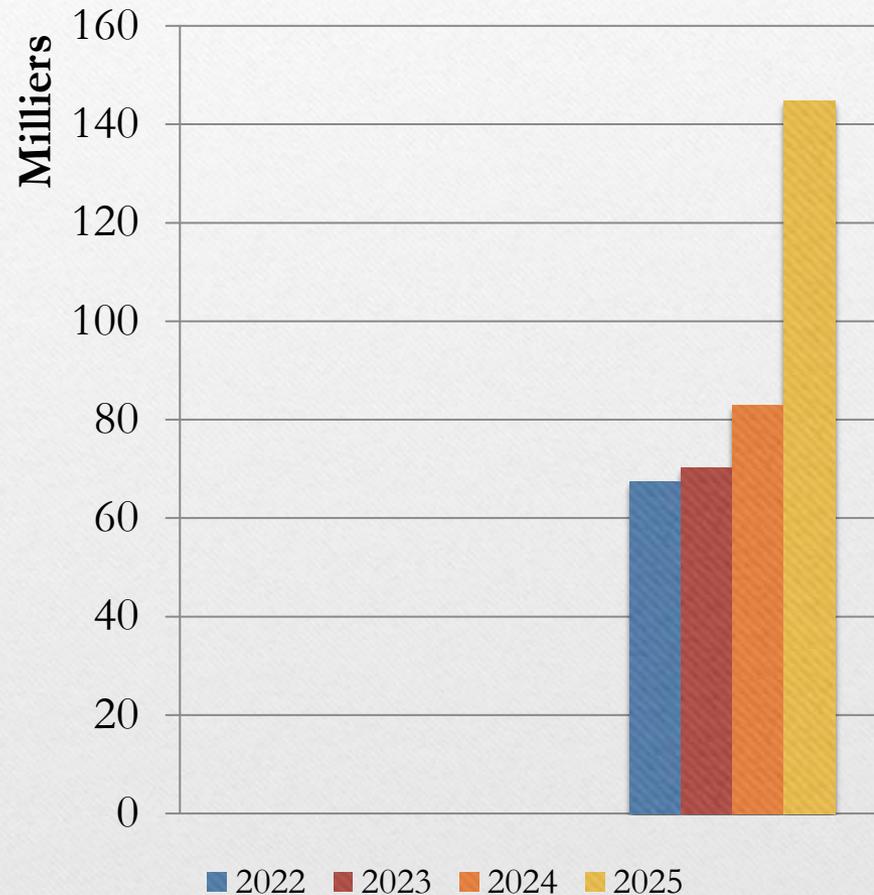
66 : charges financières

- ✘ 2014 : 57 886 €
- ✘ 2015 : 55 131 €
- ✘ 2016 : 52 259 €
- ✘ 2017 : 49 264 €
- ✘ 2018 : 47 184 €
- ✘ 2019 : 42 885 €
- ✘ 2020 : 39 490 €
- ✘ 2021 : 68 966 €
- ✘ 2022 : 32 377 €
- ✘ 2023 : 29 736 €
- ✘ 2024 : 26 982 €
- ✘ 2025 : 26 102 €



68 amortissements des immobilisations

- ✘ 2014 : 0
- ✘ 2015 : 0
- ✘ 2016 : 0
- ✘ 2017 : 0
- ✘ 2018 : 0
- ✘ 2019 : 0
- ✘ 2020 : 0
- ✘ 2021 : 0
- ✘ 2022 : 67 471€
- ✘ 2023 : 70 240 €
- ✘ 2024 : 83 088 €
- ✘ 2025 : 144 723 €

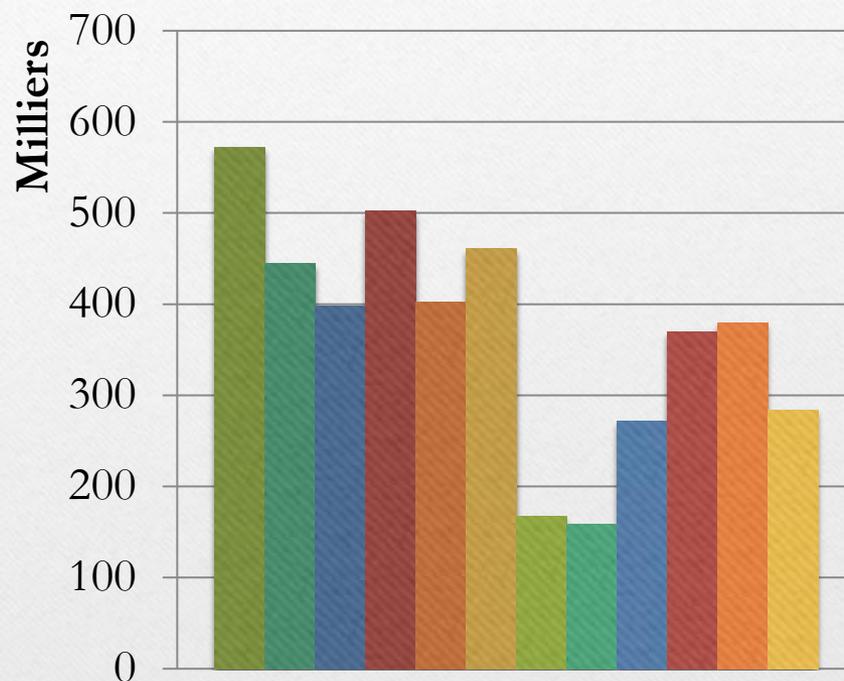


Evolution des recettes prévues entre les budgets primitifs 2014 à 2025

- 002 : Excédent antérieur reporté
- 70 : Produit des services
- 73 : Impôts et taxes
- 74 : Dotations
- 013 + 75 + 76 + 77 : Autres

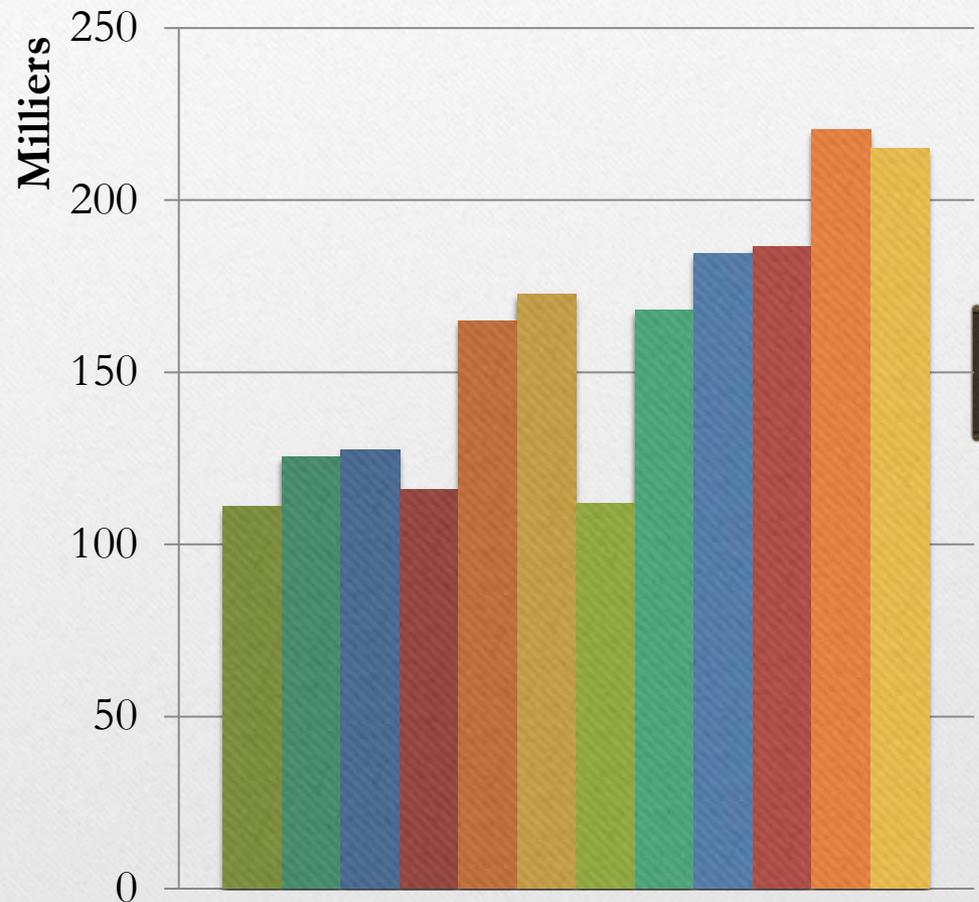
002 : excédent antérieur reporté

- ✘ 2014 : 571 807 €
- ✘ 2015 : 444 685 €
- ✘ 2016 : 397 599 €
- ✘ 2017 : 502 575 €
- ✘ 2018 : 402 507 €
- ✘ 2019 : 460 687 €
- ✘ 2020 : 167 275 €
- ✘ 2021 : 158 998 €
- ✘ 2022 : 271 797 €
- ✘ 2023 : 369 674 €
- ✘ 2024 : 376 803 €
- ✘ 2025 : 283 638 €



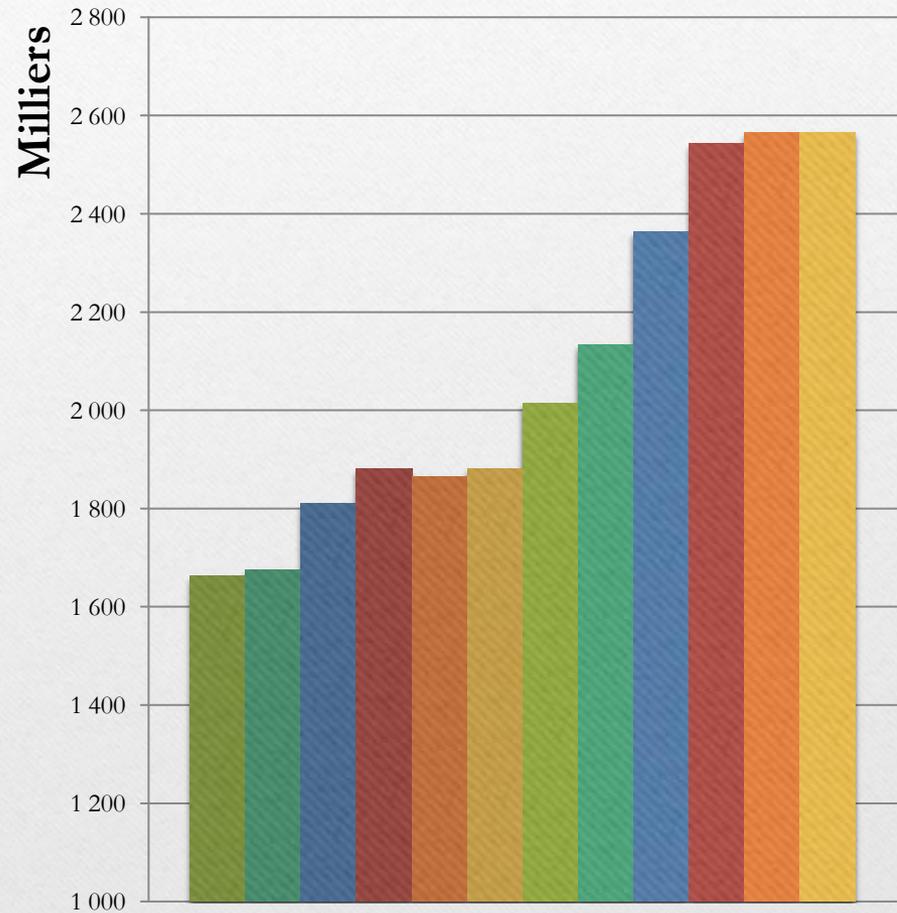
70 : Produit des services

- ✘ 2014 : 111 089 €
- ✘ 2015 : 125 515 €
- ✘ 2016 : 127 453 €
- ✘ 2017 : 116 043 €
- ✘ 2018 : 164 888 €
- ✘ 2019 : 172 732€
- ✘ 2020 : 111 957€
- ✘ 2021 : 168 008 €
- ✘ 2022 : 184 524 €
- ✘ 2023 : 186 630€
- ✘ 2024 : 220 658€
- ✘ 2025 : 215 100 €



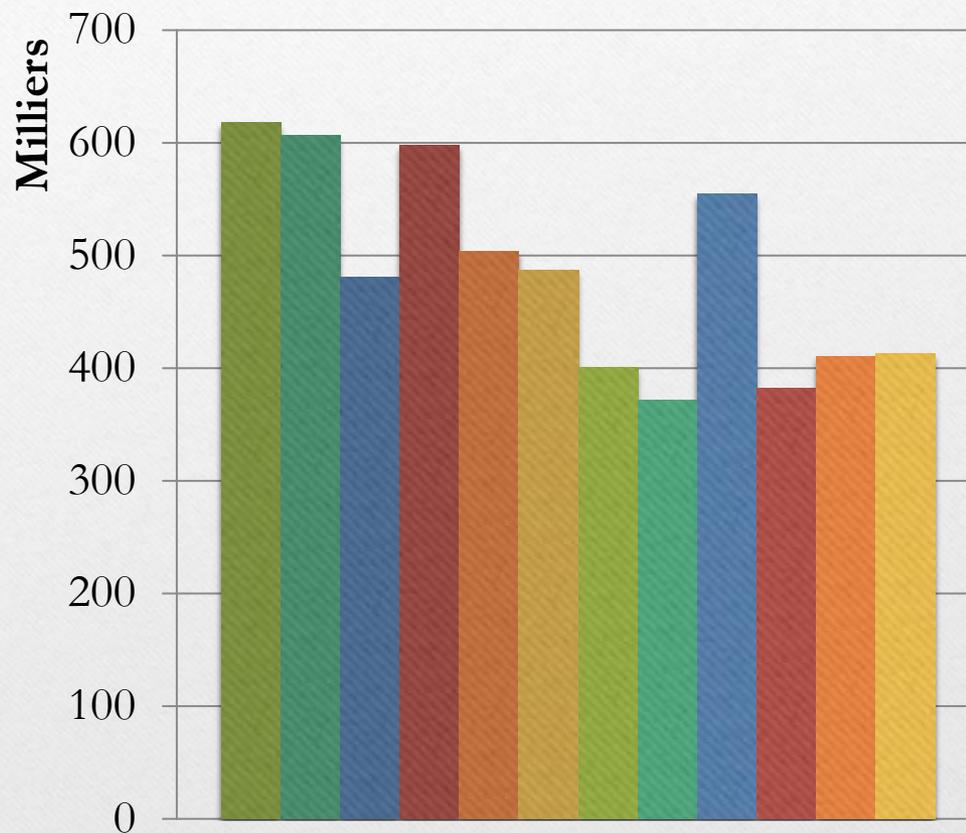
73 : Impôts et taxes

- ✘ 2014 : 1 662 194 €
- ✘ 2015 : 1 674 119 €
- ✘ 2016 : 1 810 797 €
- ✘ 2017 : 1 880 903 €
- ✘ 2018 : 1 865 502 €
- ✘ 2019 : 1 881 780 €
- ✘ 2020 : 2 014 528 €
- ✘ 2021 : 2 133 594 €
- ✘ 2022 : 2 363 657 €
- ✘ 2023 : 2 542 493 €
- ✘ 2024 : 2 564 751 €
- ✘ 2025 : 2 566 166 €



74 : Dotations et subventions

- ✘ 2014 : 617 872€
- ✘ 2015 : 606 922 €
- ✘ 2016 : 480 872 €
- ✘ 2017 : 598 220 €
- ✘ 2018 : 503 422 €
- ✘ 2019 : 487 338 €
- ✘ 2020 : 400 825 €
- ✘ 2021 : 371 655 €
- ✘ 2022 : 554 376 €
- ✘ 2023 : 382 332€
- ✘ 2024 : 410 376 €
- ✘ 2025 : 413 100 €



013 + 75 + 76 + 77 : Autres recettes

- ✘ 2014 : 74 009 €
- ✘ 2015 : 172 182 €
- ✘ 2016 : 174 415 €
- ✘ 2017 : 92 314 €
- ✘ 2018 : 117 433 €
- ✘ 2019 : 90 670 €
- ✘ 2020 : 154 919 €
- ✘ 2021 : 149 123 €
- ✘ 2022 : 116 806 €
- ✘ 2023 : 202 561 €
- ✘ 2024 : 179 930 €
- ✘ 2025 : 77 150 €

✘ Ce sont les remboursements des salaires, recettes exceptionnelles, revenus des appartements

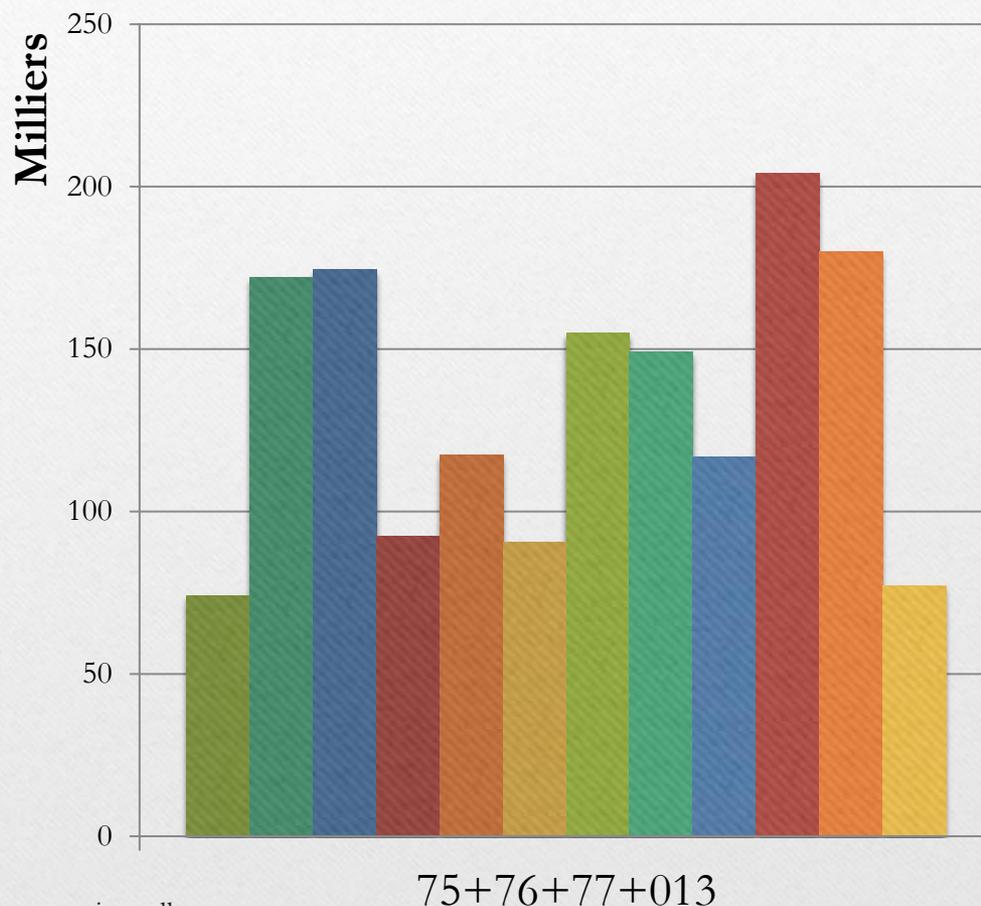
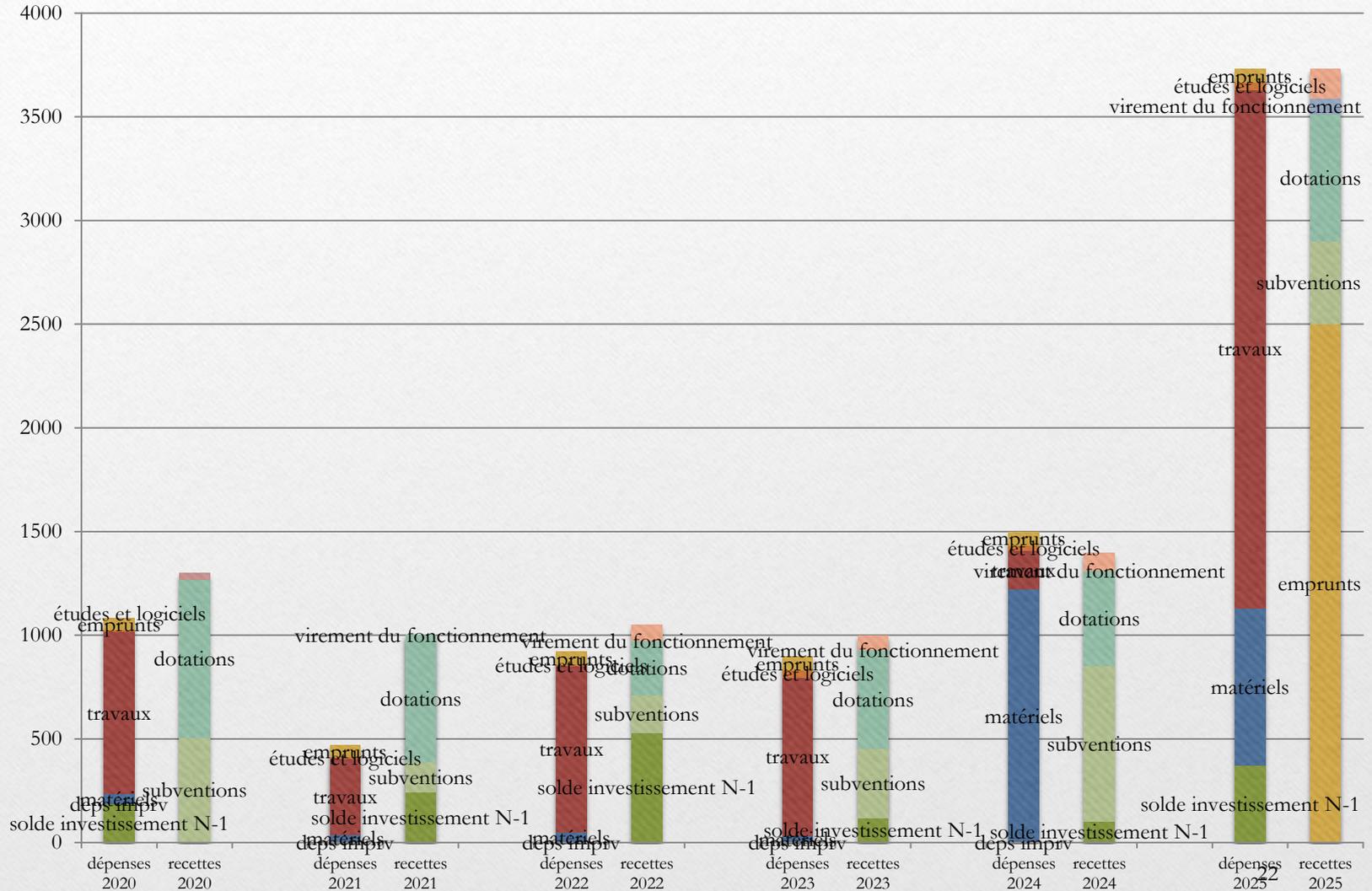


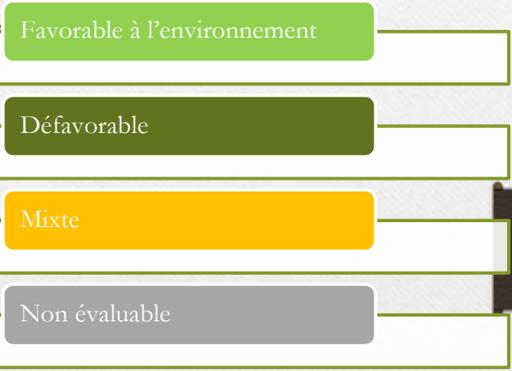
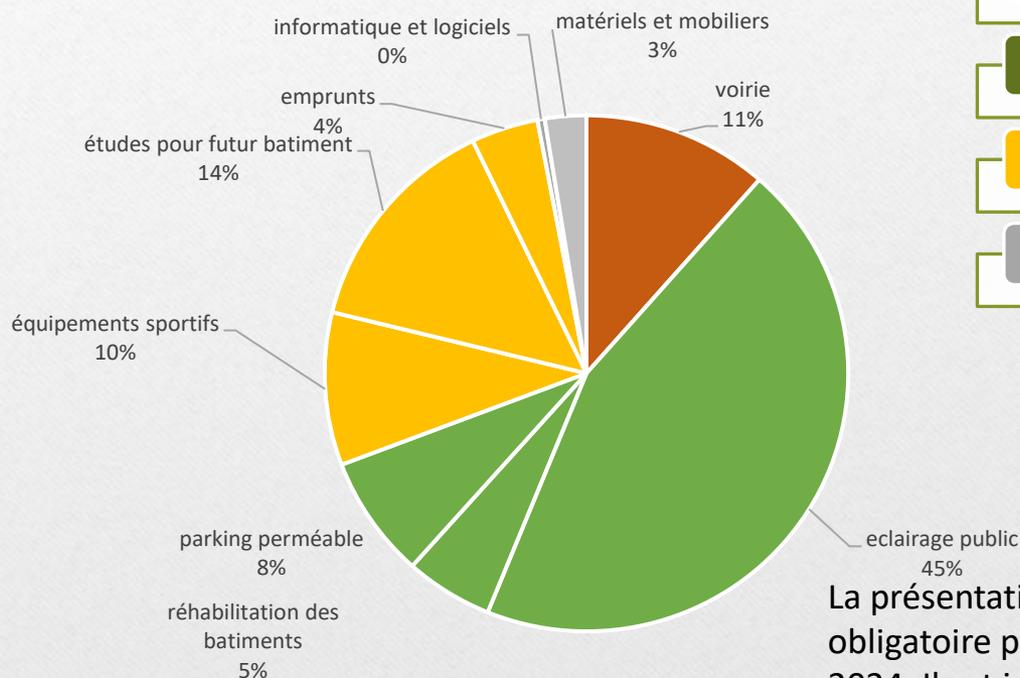
Tableau d'investissement

Milliers



Budget vert : une nouvelle manière d'envisager les dépenses d'investissement

dépenses d'investissements CA 2024



La présentation en « Budget vert » est obligatoire pour le compte administratif 2024. Il est intéressant d'envisager ainsi les dépenses d'investissement de la collectivité

Dette

Montant remboursé annuellement pour la dette :
capital + intérêts = 94 830.05€
- *Un emprunt extinction 2032 (1 500 k€)*



Un nouvel emprunt pour nos investissements

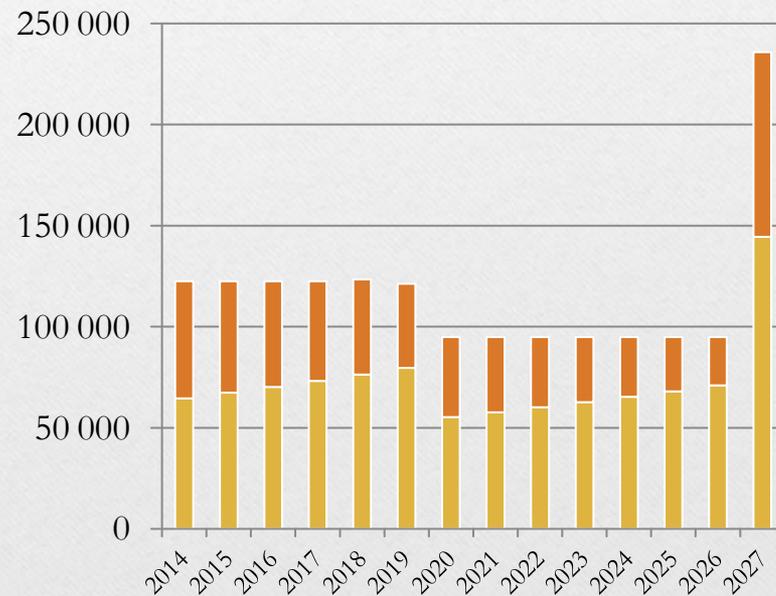
En 2025 va être souscrit un
emprunt de

2 500 000 euros

Sur 25 ans

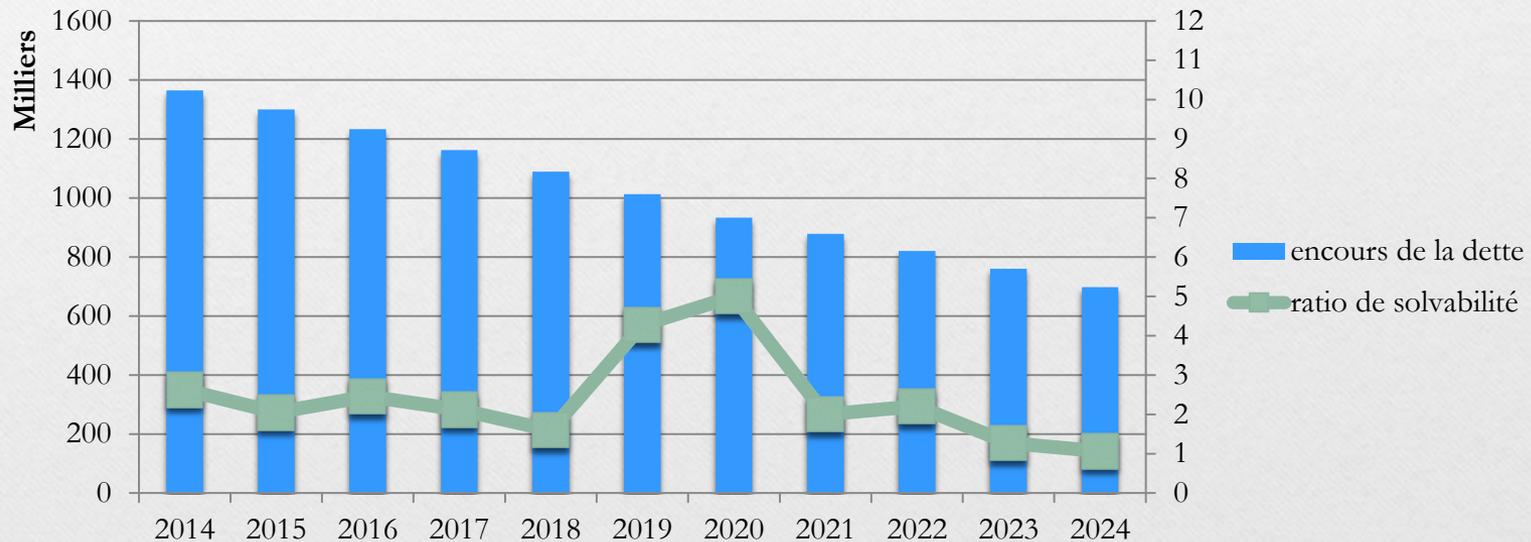
Avec un montant estimé de
remboursement (capital +
intérêt) de 140 000 euros par an

Poids de la dette estimé à partir de 2027



Capacité de désendettement

- La capacité de désendettement, mesurée par le ratio dette sur épargne brute, évalue le nombre d'années nécessaires au remboursement de la dette. On estime que ce ratio ne doit pas dépasser 12 années. Au delà de 15 années, la collectivité est considérée comme surendettée.
- Epargne brute (EB) : Recettes Réelles Fonctionnement – Dépenses R F



Demandes de subventions 2025

ASSOCIATIONS	2020	2021	2022	2023	2024	2025: demande	2025 : Proposition élus
A.C.C.E.S	700	0	600	600	600	0	0
AFR (Amitié Franco-Roumaine)	80	50	100	50	50	55	60
Boule du Progrès	400	0	750	950	500	0	0
Cailloux de Garlaban	/	50	50	0	50	50	50
Cercle du Progrès	400	0	350	400	400	500	500
Chasseurs de Peypin	0	350	0	350	400	500	300
Sté Chasseurs La Bouilladisse	350	350	350	0	0	1000	300
CLEA	850	0	900	850	900	950	900
Comité des Fêtes	0	8100	12500	12500	12500	12 500	0
Croix Rouge Française	110	110	200	110	150	180	180
DAM (Destrousse Arts Martiaux)	400	0	350	400	400	400	400
DPAE (Du Paraître à l'Etre)	50	0	0	60	100	50	50
Dunes d'Espoir (La Destrousse)	0	100	100	150	150	200	200
ES 13 LA DESTROUSSE	500	300	0	300	300	500	300
Etincelle	/	/	100	100	100	1000	100
FCEH (Football)	1800	1500	1600	1500	1200	1500	1200
Foyer Rural	1500	1300	1300	1300	1800	2000	1300
LA SALLE (muscultation)	100	250	0	0	0	0	0
MAD	600	0	600	600	600	600	600
Prévention Routière	0	200	200	200	300	800	200
Culture 112	/	3000	3000	4000	4000	4000	4000
APE					50	250	0
PAPS					400	400	400
Tennis						1800	300
ESDD (danse)					400	1400	400

CCAS : demande de subvention à hauteur de 32.000 €

Indemnités des élus (art 2123-24-1-1 CGT) :

revenus annuels bruts des mandats

- Michel LAN : Mairie : Maire : 21 414 €
 - Métropole AMP : 0
 - SIBAM Peypin : 0
 - SMED Miramas : vice président : 0
- Arthur Tahmisian : Mairie : adjoint : 8 030 €
- Sandrine Mangion : Mairie : adjoint : 8 030 €
- Jean Nguyen : Mairie : adjoint : 8 030 €
- Christine Ponnvoy : Mairie : adjoint : 8 030 €
- Maxime Caillol : Mairie : adjoint : 8 030 €
- Christophe Lan : Mairie : conseiller délégué : 3 747 €
- Daniel Bremond : Mairie : conseiller délégué : 3 747 €
- Richard Muscat : Mairie : conseiller délégué : 3 747 €
- Christine Roubaud : Mairie : conseiller délégué : 3 747 €
- Jack Darmon : Mairie : conseiller délégué : 3 747 €