

## NOTE SUR LES RESULTATS 2024 ET LES BUDGETS 2025

CM 8 avril 2025

Suite à la réunion de la commission des finances du 25 mars et au rendez-vous avec Marc LEBEURRIER, conseiller aux décideurs locaux du centre des finances publiques de Coutances.

### **I. Budget ASSAINISSEMENT**

Résultats 2024 :

	Section d'exploitation		Section d'investissement	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
<b>Prévues</b>	909 818,95 €	909 818,95 €	536 111,20 €	536 111,20 €
<b>Réalisées</b>	<b>77 662,61 €</b>	<b>163 676,59 €</b>	<b>283 073,12€</b>	<b>200 581,00€</b>
<b>Résultat</b>	<b>+ 86 013,98 €</b>		<b>- 82 492,12 €</b>	
<b>Résultat antérieur</b>	678 026,95 €		257 210,20 €	
<b>Résultat cumulé</b>	<b>764 040,93 €</b>		<b>174 718,08 €</b>	
<b>Résultat global</b>	<b>938 759,01 €</b>			

Affectation des résultats : report des excédents des 2 sections au budget primitif 2025.

Prévisions 2025 :

#### **Exploitation**

- **C/678** : notre réserve reste stable à environ 780 000€.
- **C/61523 – entretien réseaux**

- **rue d'Agon/lotissement Grouchy** :

contrôle réseau collectif (8 350€ HT) + contrôles branchements assainissement (10 640€ HT)

- **le bourg et route du Hutrel – ancienne cantine** : 4 230€ HT

#### **Investissement :**

- **dépenses C/2315**

**Extension réseau assainissement chemin de Godard :**

pour construction boîtes de stockage + 2 branchements individuels : 27 487€ HT.

**Participation à la commune d'Agon-Coutainville :**

- station d'épuration : traitement phosphore – 9 000€.

- extension du réseau plage sud – 150 000€

- **Recettes C/1318**

Subvention AESN (agence de l'eau Seine-Normandie) pour PR Gonneville

- acpt 1 (subvention complémentaire) versé en 2024 : 31 680€

- solde à percevoir en 2025 : 52 989€

**Coût total des travaux : 720 225€ HT - subvention totale : 432 136€ = 60 %**

A noter : le transfert de la compétence à la CMB en 2026 est facultatif.

Décision à prendre en 2025.

#### **Vote du budget primitif 2025 du service assainissement**

Il est proposé de voter le budget comme suit :

- section d'exploitation : 1 025 778,93€ en dépenses et en recettes
- section d'investissement : 315 025,60€ en dépenses et en recettes

## II. Budget CAMPING

### Résultats 2024

	Section d'exploitation		Section d'investissement	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
<b>Prévues</b>	423 114,02 €	423 114,02 €	350 103,61 €	350 103,61 €
<b>Réalisées</b>	<b>277 733,93 €</b>	<b>372 483,38 €</b>	<b>68 738,28 €</b>	<b>55 752,33 €</b>
<b>Résultat</b>	<b>94 749,45 €</b>		<b>- 12 985,95 €</b>	
<b>Résultat antérieur</b>	73 104,02 €		7 796,85 €	
<b>Résultat cumulé</b>	<b>167 853,47 €</b>		<b>- 5 189,10 €</b>	
<b>Résultat global</b>	<b>162 664,37 €</b>			

### Affectation des résultats

Compte-tenu des restes à réaliser en dépenses d'investissement (20 000€), l'excédent de fonctionnement de clôture est affecté pour 25 189,10€ à la couverture du déficit de la section d'investissement (C/1068).

Le solde, soit 142 664,37 € est reporté au budget primitif 2025 (C/002).

Le résultat d'investissement de clôture (- 5 189,10€) est reporté budget primitif 2025 (C/001).

### Réalisations 2024/Prévisions 2025 :

#### **Exploitation :**

- **dépenses 2025**

**C/6132** : loyer versé à la commune : 70 000€

**C/61521** : notre réserve passe à 204 304,29€ (+123 900€)

- **recettes 2024 :**

**C/707** : 8 000€ sur nov-déc 2023 (eau et électricité résidents 2023)

2024 : récupération eau 10 500€ et électricité 20 000€

**C/7588** : reçu solde remboursement EDF 34 000€ (total 2023/2024 : 48 694€)

A noter : C/773 remboursement impôt sur les sociétés sur 2023 : 8 616€

- **recettes 2025 : C/775** : vente d'un mobilhome à un résident : 7 000€ TTC ( 5 833€ HT).

#### **Investissement :**

- **dépenses**

**C/2188** : achat d'un mobilhome de location fin 2024 : 32 960€ TTC

**C/2313** : travaux

**2024** : Les travaux de rénovation de la salle et du logement ont peu avancé. Changement de maître d'œuvre en cours d'année.

**2025** : La salle devrait être restaurée avant l'été (en tout cas, elle sera utilisable pendant la saison même si tous les travaux ne sont pas terminés).

Après consultation, total des lots validés : 45 039,40€ HT (manquent lot1 gros œuvre/carrelage + lot ventilation).

Rénovation du logement : lancement de la consultation probablement en septembre/octobre.

- **recettes**

**C/1311 subvention DETR :**

- DETR confirmée : 24 000€ pour la salle (20 % de 120 000€)

- DETR confirmée : 68 640€ pour le logement (40 % de 171 600€)

**C/1313 subvention FIR :**

demande déposée pour le logement - en attente des résultats de la consultation.

### Vote du budget primitif 2025 du camping

Il est proposé de voter le budget comme suit :

- section d'exploitation : 507 544,37€ en dépenses et en recettes

- section d'investissement : 316 192,11€ en dépenses et en recettes

### III. Budget COMMUNE

#### Résultats 2024

	Section de fonctionnement		Section d'investissement	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
<b>Prévues</b>	3 415 437,65 €	3 415 437,65 €	2 268 955,39 €	2 268 955,39 €
<b>Réalisées</b>	<b>1 251 765,02 €</b>	<b>1 677 730,43 €</b>	<b>804 090,84 €</b>	<b>531 682,22 €</b>
<b>Résultat</b>	<b>425 965,41 €</b>		<b>-272 408,62 €</b>	
<b>Résultat antérieur</b>	1 826 728,59 €		<b>-25 549,05 €</b>	
<b>Résultat cumulé</b>	<b>2 252 694,00 €</b>		<b>-297 957,67 €</b>	
<b>Résultat global</b>	<b>1 954 736,33 €</b>			

#### Affectation des résultats

Compte-tenu des restes à réaliser en investissement : (445 000€ en dépenses et 199 504€ en recettes), l'excédent de fonctionnement de clôture est affecté pour 543 453,67€ à la couverture du déficit de la section d'investissement (C/1068).

Le solde, soit 1 709 240,33 € est reporté au budget primitif 2025 (C/002).

Le déficit d'investissement de clôture de 297 957,67€ est reporté budget primitif 2025 (C/001).

#### Fonctionnement - dépenses

**C/615231** – entretien de voirie – 200 000€ en 2024 comprenant les travaux d'entretien village Pelley, la Halle, les Landiaux.

A noter : les dépenses payées sur cet article sont éligibles au fonds de compensation de la TVA.

Convention de maîtrise d'œuvre avec le conseil départemental pour ces travaux.

#### **C/62875**

**Remboursement à Agon-Coutainville pour police municipale mutualisée :**

estimation 2025 - 46 000€ dont salaires des 2 agents 35 000€

#### Fonctionnement - recettes

**C/70846** : concerne les interventions du service technique (entretien espaces verts et cour groupe scolaire, OT).

#### **C/73211 : attribution de compensation versée par la CMB**

Rappel : montant augmenté de 20 000€ suite à récupération par la commune de la compétence surveillance des plages. En 2024, recrutement en été de 2 personnes pour « vigie marée » - coût 11 500€. Renouvelé en 2025.

**C/7473** : subvention du CD50 pour le déplacement des pieux 1ère rangée : 13 400€ soit 20 % du coût HT. Une aide complémentaire sera demandée à la CMB.

**C/757351** : subvention CMB accordée pour travaux littoral 2023/2024 (rechargements en sable à Gonnevillle, remaniement enrochements à la plage sud).

**C/75888** : solde remboursement EDF 61 665€ reçu en 2024 (total : 88 272€).

#### **Fiscalité locale :**

Pour 2025, il est proposé la reconduction des taux 2024 :

taxe sur le foncier bâti	29.51%
taxe sur le foncier non bâti	13.42%
taxe d'habitation sur les résidences secondaires	9.34%

A noter :

La recette perçue au titre de la majoration de 60% de la part communale de la taxe d'habitation sur les résidences secondaires est de 41 995€ en 2024.

## **Investissement – principales dépenses inscrites au BP 2025 :**

### **C/203 - études 80 000€**

- nouvelle salle + reconstruction site bourg
- remboursement à CMB sur études vélo T1 : 21 000€
- coût total : 43 690€ TTC ; subvention AVELO2 : 23 520€ soit 53,8 %

### **C/2041512 – fonds de concours à la CMB – 160 000€**

régularisation aménagement plateau sportif/parking scolaire

### **C/204182 – effacement de réseaux**

- 94 000€ au SDEM50 pour la rue d'Agon
- 165 000€ au conseil départemental pour la rue de la Monnerie
- 25 000€ à l'EPFN pour participation études préalables + déconstruction ancienne cantine :

### **C/212 – aménagement de terrains**

- vélo T2 : 375 000€
- aménagement littoral : 200 000€

### **C/2131 – construction bâtiments publics**

- extension atelier : 100 000€
- boxes stockage associations : 200 000€
- église T4 : 350 000€

### **C/2152 – installations de voirie**

- déplacement voirie ZA Landelles : 60 000€
- aménagement voirie la Louverie : 40 000€

### **C/2157 – matériel**

- micro tracteur + chicanes rue d'Agon

### **C/2183 – matériel informatique : 5 000€**

### **C/231 – immobilisations en cours**

- nouvelle salle (achat) : 410 000€

## **Investissement – recettes inscrites en 2025 :**

### **Subventions**

**C/1321** AFITF pour pieux 2<sup>e</sup> rangée : solde 80 943€

**C/1328** LEADER vélo T1 attendue : 50 000€

**C/13461** DETR sur dossiers 2024 et 2025

- église T4 46 400€ attendus
- solde vélo T1 : 80 388€ versés
- voirie la Monnerie : 52 000€ attendus
- vélo T2 : dossier en cours d'instruction

### **C/231 – régularisation aménagement plateau sportif/parking scolaire**

Remboursement de la CMB

## **Vote du budget primitif communal 2025**

Il est proposé de voter le budget comme suit :

- section de fonctionnement : 3 359 507,78€ en dépenses et en recettes
- section d'investissement : 3 061 041,35€ en dépenses et en recettes