



NOTE DE PRESENTATION BREVE ET SYNTHETIQUE

DU BUDGET PRIMITIF 2025

CONSEIL MUNICIPAL DU 3 AVRIL 2025

PREAMBULE

L'article L.2313-1 du code général des collectivités territoriales prévoit qu'une présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles est jointe au budget primitif et au compte administratif afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux.

La présente note répond à cette obligation pour la commune ; elle est disponible sur son site internet.

Le budget primitif retrace l'ensemble des dépenses et des recettes autorisées et prévues pour l'année 2025.

Les sections de fonctionnement et investissement structurent le budget de la collectivité. D'un côté la gestion des affaires courantes (ou section de fonctionnement), de l'autre, la section d'investissement qui a vocation à préparer l'avenir.

Le budget primitif 2025 s'équilibre :

- en dépenses et en recettes de fonctionnement à **6 706 436.34 €**
- en dépenses et recettes d'investissement à **3 405 567.26 €**

I – SECTION DE FONCTIONNEMENT

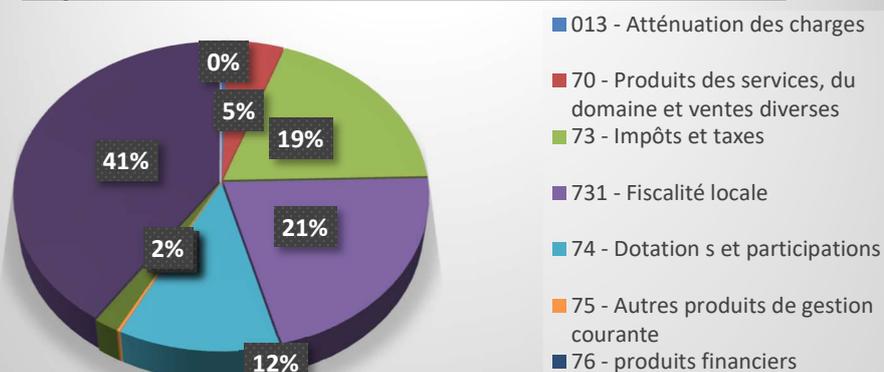
Le budget de fonctionnement permet à la commune d'assurer le quotidien : la section de fonctionnement regroupe l'ensemble des dépenses et recettes nécessaires au fonctionnement courant et récurrent des services communaux.

Recettes de fonctionnement

Pour la commune les recettes de fonctionnement correspondent notamment aux sommes encaissées au titre des prestations fournies à la population (restauration scolaire, ALSH, Crèche...), aux impôts et taxes, à l'attribution de compensations de la CABBALR, aux dotations et participations de l'Etat, de la Région, du Département et de la Caisse d'Allocations Familiales et à la reprise du résultat de l'année N-1.

RECETTES	Prévus en 2024 (BP + DM)	BP 2025 (proposition)
013 - Atténuation des charges	30 000,00 €	30 000,00 €
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	301 100,00 €	327 000,00 €
73 - Impôts et taxes	1 285 003,00 €	1 292 502,00 €
731 - Fiscalité locale	1 346 722,00 €	1 423 927,00 €
74 - Dotation s et participations	789 872,05 €	777 735,00 €
75 - Autres produits de gestion courante	11 800,00 €	13 800,00 €
76 - produits financiers	10,00 €	10,00 €
77 - Produits exceptionnels	1 000,00 €	500,00 €
Total des recettes réelles de fonctionnement	3 765 507,05 €	3 865 474,00 €
042 - Travaux en régie	30 000,00 €	120 000,00 €
Total des recettes d'ordre de fonctionnement	30 000,00 €	120 000,00 €
Total des recettes (réelles + ordre)	3 795 507,05 €	3 985 474,00 €
002 - Excédent de fonctionnement reporté	2 159 619,98 €	2 720 962,34 €
TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	5 955 127,03 €	6 706 436,34 €

Répartition des recettes de fonctionnement 2025

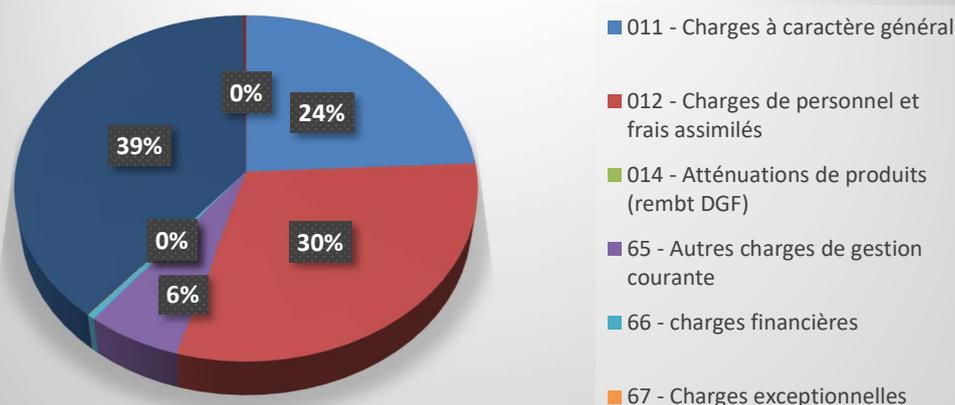


Dépenses de fonctionnement

Les dépenses de fonctionnement sont constituées pour la plupart par les achats de matières, de fournitures et de prestations de services, l'entretien et la consommation des bâtiments communaux, les festivités, les salaires du personnel municipal, les participations au SIVOM du Béthunois, les subventions versées aux associations et au CCAS, les intérêts d'emprunt et le financement de la section d'investissement.

DEPENSES	Prévus en 2024 (BP + DM)	BP 2025 (proposition)
011 - Charges à caractère général	1 428 699,49 €	1 622 788,83 €
012 - Charges de personnel et frais assimilés	1 900 000,00 €	2 025 000,00 €
014 - Atténuations de produits (rembt DGF)	695,00 €	
65 - Autres charges de gestion courante	379 400,00 €	405 600,00 €
66 - charges financières	30 989,47 €	29 454,29 €
67 - Charges exceptionnelles	3 000,00 €	3 000,00 €
68 - Dotations aux provisions	896,00 €	1 000,00 €
Total des dépenses réelles de fonctionnement	3 743 679,96 €	4 086 843,12 €
023 - Virement à la section d'investissement	2 194 364,12 €	2 602 511,53 €
042 - Amortissements	17 082,95 €	17 081,69 €
Total des dépenses d'ordre de fonctionnement	2 211 447,07 €	2 619 593,22 €
TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	5 955 127,03 €	6 706 436,34 €

Répartition des dépenses de fonctionnement 2025



II – SECTION D'INVESTISSEMENT

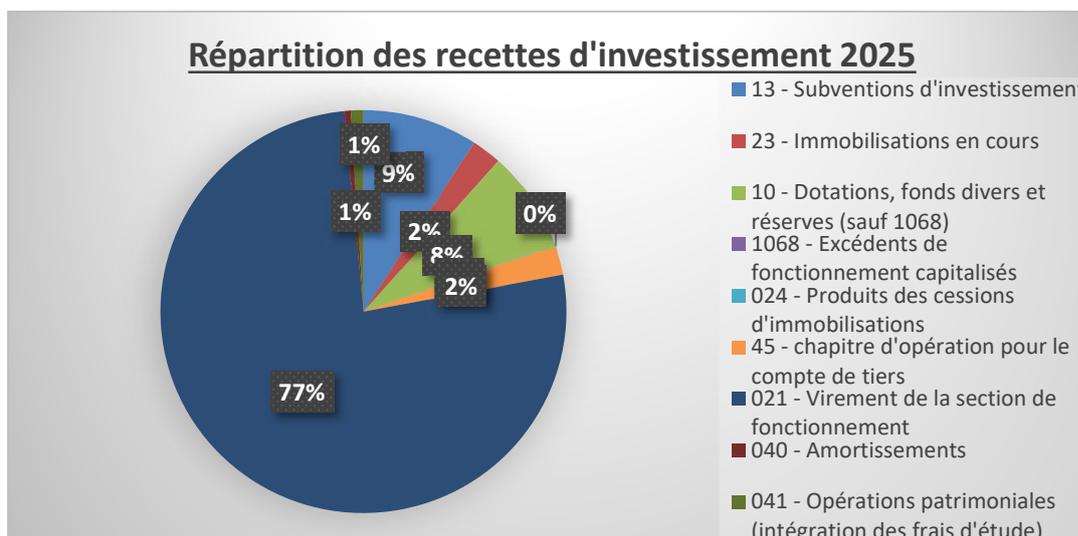
Contrairement à la section de fonctionnement, la section d'investissement est liée aux projets de la commune.

Recettes d'investissement

Les recettes d'investissement se composent des subventions d'investissement perçues en lien avec les

projets d'investissement, du FCTVA, des recettes perçues en lien avec les permis de construire (taxe d'aménagement), des cessions et de l'autofinancement (virement de la section de fonctionnement).

RECETTES	BP 2025 (proposition)		
	RAR 2024	Inscriptions nouvelles	Total
13 - Subventions d'investissement	209 779,98 €	103 157,00 €	312 936,98 €
23 - Immobilisations en cours		80 802,82 €	80 802,82 €
10 - Dotations, fonds divers et réserves (sauf 1068)		276 489,30 €	276 489,30 €
1068 - Excédents de fonctionnement capitalisés		0,00 €	0,00 €
024 - Produits des cessions d'immobilisations		700,00 €	700,00 €
45 - chapitre d'opération pour le compte de tiers		80 802,82 €	80 802,82 €
Total des recettes réelles	209 779,98 €	541 951,94 €	751 731,92 €
021 - Virement de la section de fonctionnement		2 602 511,53 €	2 602 511,53 €
040 - Amortissements		17 081,69 €	17 081,69 €
041 - Opérations patrimoniales (intégration des frais d'étude)		34 242,12 €	34 242,12 €
Total des opérations d'ordre d'investissement		2 653 835,34 €	2 653 835,34 €
TOTAL GENERAL	209 779,98 €	3 195 787,28 €	3 405 567,26 €



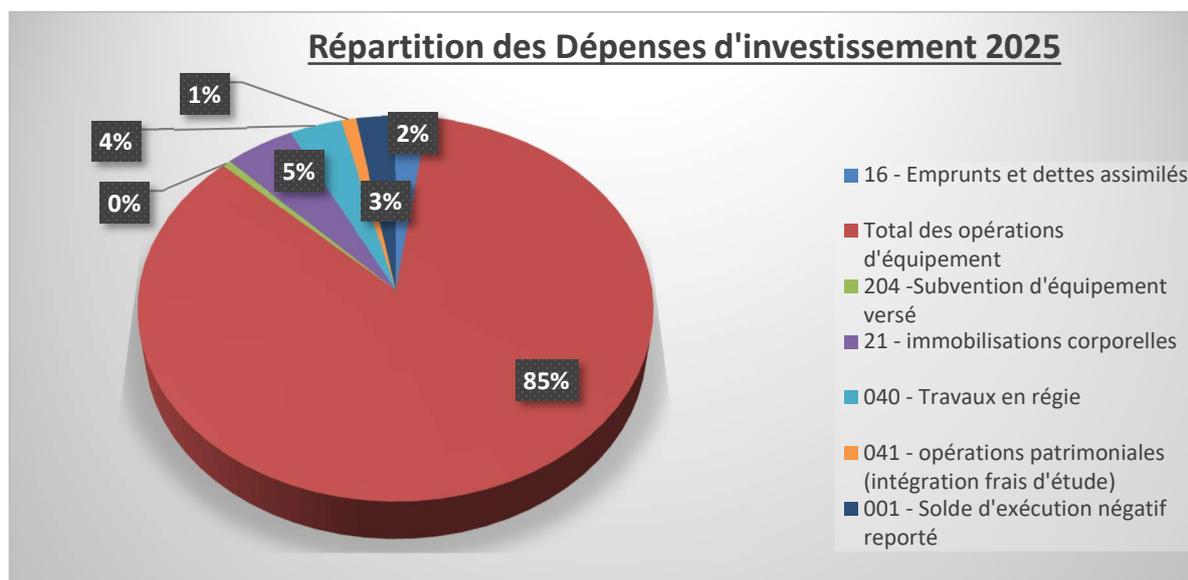
Dépenses d'investissement

Les dépenses d'investissement se composent notamment du remboursement des emprunts en capital, des immobilisations incorporelles, corporelles ainsi que des opérations d'équipement. Sont prévues notamment pour les plus significatives :

- La création de bureaux au 2^{ème} étage de la Mairie et la réfection complète de l'accueil de la Mairie

- La restructuration du centre bourg 2
- L'enfouissement des réseaux et la réfection complète des voiries de la rue Honneur et Patrie, d'une partie de la rue Jules Ferry et du carrefour Guesde et Hernu
- L'aménagement paysager du terrain 8, route de Lens
- La réhabilitation de la boucherie rue Larue
- Diverses acquisitions : ordinateurs, borne d'affichage numérique, caméras, instruments de musique, mobilier, tonne à eau, lame de neige.....
- Le raccordement électrique du local Germain Corbeille (demande de la commission de sécurité pour scinder le bâtiment de la salle des Fêtes)
- Remplacement des aérothermes à la salle du Tennis de Table Laboursois
- Fresque murale à l'école élémentaire

DEPENSES	BP 2025 (proposition)		
	RAR 2024	Inscriptions nouvelles	Total
16 - Emprunts et dettes assimilés		72 716,89 €	72 716,89 €
Total des opérations d'équipement	89 117,61 €	2 739 500,00 €	2 828 617,61 €
204 -Subvention d'équipement versé		19 527,68 €	19 527,68 €
21 - immobilisations corporelles	30 923,66 €	129 000,00 €	159 923,66 €
45 opérations pour compte de tiers		80 802,82 €	80 802,82 €
Total des Dépenses réelles	120 041,27 €	3 041 547,39 €	3 161 588,66 €
040 - Travaux en régie		120 000,00 €	120 000,00 €
041 - opérations patrimoniales (intégration frais d'étude)		34 242,12 €	34 242,12 €
Total des opérations d'ordre d'investissement	0,00 €	154 242,12 €	154 242,12 €
001 - Solde d'exécution négatif reporté		89 736,48 €	89 736,48 €
TOTAL GENERAL	120 041,27 €	3 285 525,99 €	3 405 567,26 €



TAUX D'IMPOSITION 2025

Depuis , la commune a décidé de ne pas augmenter les taux d'imposition

Taxes	Taux 2025	Rappel Taux 2024
Taxe foncière bâtie	46.98 %	46.98 %
Taxe foncière non bâtie	65.78 %	65.78 %
Taxe d'habitation	14.18 %	14.18 %

ETAT DE LA DETTE AU 1^{ER} JANVIER 2025

Organismes bancaires	Objet de l'emprunt	Montant de l'emprunt	durée de Rb de l'emprunt	Dettes au 01/01/2025	Capital amorti en 2024	Intérêts 2025	Dettes au 31/12/2025
Caisse Française de Financement Local	Emprunt pour les travaux de voirie rues Ferry et Peucelle contracté en 2016	400 000,00 €	12 ans	131 022,49 €	34 384,71 €	1 370,65 €	96 637,78 €
	Emprunt pour les dépenses d'investissement Contracté en 2022	1 000 000,00 €	20 ans	962 784,29 €	38 332,18 €	28 883,53 €	924 452,11 €
TOTAL		1 400 000,00 €		1 093 806,78 €	72 716,89 €	30 254,18 €	1 021 089,89 €

Nombre d'habitants au 1er janvier 2025 :	2907	Endettement par population au 1er janvier 2025	376,27 €
--	------	--	----------

Moyenne de la strate Nationale	664 €
--------------------------------	-------

Budget Budget Principal

Code emprunt	Objet de l'emprunt	Annuités									
		2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
201601	Emprunt pour les travaux d'aménagement de voirie	35 755,36	35 755,36	35 755,36	26 816,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
202304	Emprunt centralité 2	67 215,71	67 215,71	67 215,71	67 215,71	67 215,71	67 215,71	67 215,71	67 215,71	67 215,71	67 215,71
Total budget Budget Principal		102 971,07	102 971,07	102 971,07	94 032,23	67 215,71					

Etat du personnel au 1^{er} janvier 2025

EFFECTIFS PERMANENTS POURVUS AU 01/01/2025 PAR CADRE D'EMPLOI	CATEGORIE	AGENTS TITULAIRES		AGENTS CONTRACTUELS	
		Nombre d'emplois	Nombre Equivalent temps plein	Nombre d'emplois	Nombre Equivalent temps plein
Attachés	A	2	2		
Rédacteurs territoriaux	B			1	1
Adjoints administratifs territoriaux	C	3	2,5		
Techniciens territoriaux	B	1	1		
Adjoints techniques territoriaux	C	15	11,96		
Contrat d'accompagnement dans l'emploi				1	1
Educateurs territoriaux de jeunes enfants	A	1	1		
Agents territoriaux spécialisés des écoles maternelles	C	2	1,7		
Puéricultrices territoriales	A	1	1		
Auxiliaires de puériculture territoriaux	B	5	4,5	1	0,5
Apprentis Accompagnement Educatif Petite Enfance				2	2
Assistants territoriaux de conservation du patrimoine et des bibliothèques	B	1	1		
Assistants territoriaux d'enseignement artistique	B	1	0,4	10	2,15
Adjoints territoriaux d'animation	C	5	4,04		
Gardes champêtres	C	1	1		
Agent périscolaire				1	0,74
Total		38	32,10	16	7,39