



Budget Principal 2025

Synthèse du rapport de présentation

Budget 2025 = Vue d'ensemble

	BP 2025	% évol / BP24	Réserves	Budget 2025 (BP + réserves)		BP 2025	% évol / BP24	Reprise résultat N-1	Budget 2025 (BP + reprise)	
Fonctionnement	011 Charges à caractère général	5 141 637	-0.2%	100 000	5 241 637	70 Produits des services	1 677 185	5.9%		1 677 185
	012 Charges de personnel	14 081 800	3.9%		14 081 800	73 Impôts et taxes	17 143 521	2.6%		17 143 521
	65 Charges de gestion courante	3 026 300	17.8%	200 000	3 226 300	74 Dotations et subventions	4 724 762	3.6%		4 724 762
	014 Atténuation de produits	624 575	1.6%		624 575	75 Autres produits de gestion	289 195	83.7%		289 195
	66 Charges financières	191 471	-17.1%		191 471	013 Atténuations de charges	60 800	-28.0%		60 800
	67 Charges exceptionnelles	20 000	100%	7 128 750	7 148 750	76 Produits financiers	117 739	1.5%		117 739
	68 Provisionnement	10 000	-90.9%		10 000	77 Produits exceptionnels	25 500	-49.0%		25 500
						78 Reprise sur provision			600 000	600 000
	TOTAL DEPENSES REELLES	23 095 783	3.9%	7 428 750	30 524 533	TOTAL RECETTES REELLES	24 038 702	3.3%	600 000	24 638 702
	042 Opération d'ordre	1 037 423	9.5%		1 037 423	042 Opération d'ordre	120 000	-7.7%		120 000
023 Virement à l'investissement	683 506	13.9%	2 092 391	2 775 897					-	
TOTAL DEPENSES ORDRE	1 720 929	11.2%	2 092 391	3 813 320	TOTAL RECETTES ORDRE	120 000	-7.7%		120 000	
022 Dépenses imprévues			-	-	002 Résultat N-1 reporté			9 579 150	9 579 150	
TOTAL	24 816 712	4.3%	9 521 140	34 337 852	TOTAL	24 158 702	3.3%	10 179 150	34 337 852	

Solde / N-1 - 658 010

	BP 2025	% évol / BP24	RAR 2024 + Réserves	Budget 2025 (BP + réserves)		BP 2025	% évol / BP24	Reprise résultat N-1	Budget 2025 (BP + reprise)	
Investissement	16 Remboursement dette	1 138 309	0%		1 138 309	024 Produits des cessions	23 000	-99%		23 000
	2.. Dépenses d'équipement (PPI)	4 548 708	26%		4 548 708	10 Dotations et fonds propres	280 000	-10%		280 000
	204 Subventions d'équipement	55 000	0%		55 000	13 Subventions d'équipement	926 729	16%		926 729
	10 Dégrèvements divers				-	27 Prise en charge dette - MRN	72 658	-11%		72 658
	13 Remboursement subvention				-	2.. Annulation mandats N-1				-
	RAR N-1 en dépenses			1 868 254	1 868 254	RAR N-1 en recettes			283 788	283 788
	TOTAL DEPENSES REELLES	5 742 017	19%	1 868 254	7 610 271	TOTAL RECETTES REELLES	1 302 387	-62%	283 788	1 586 175
	040 Opération d'ordre	120 000	-8%		120 000	040 Opération d'ordre	1 037 423	10%		1 037 423
	041 Opérations patrimoniales	90 000	-55%		90 000	041 Opérations patrimoniales	90 000	-55%		90 000
					-	021 Virement du fonctionnement	683 506	14%	2 092 391	2 775 897
TOTAL DEPENSES ORDRE	210 000	-36%		210 000	TOTAL RECETTES ORDRE	1 810 929	4%	2 092 391	3 903 320	
001 Reprise de résultat déficitaire					001 Résultat N-1 reporté			2 330 776	2 330 776	
TOTAL	5 952 017	16%	1 868 254	7 820 271	TOTAL	3 113 316	-39%	4 706 955	7 820 271	

Solde / N-1 - 2 838 701



Les faits marquants du budget 2025 : un effet ciseau

Dép. de fonctionnement : +4,3% / BP 2024, soit +1,41 M€

+ Revalorisation des salaires	+250 k€
+ Hausse de 3 points de la cotisation CNRACL	+210 k€
+ Assurances	+106 k€
+ Revalorisation de la subvention versée au budget CCAS	+215 k€
+ Réajustement de la subvention versée à Eurocéane	+224 k€
+ Prix denrées alimentaires (+5%) =	+22 k€
+ Affranchissement (+10%) =	+10 k€
+ Amortissements (+10%) =	+110 k€
+ Déficit 2024 =	+388 k€
- Fluides (-10%) =	-119 k€



Déficit de
658 k€



Rec. De fonctionnement : +3,3% / BP 2024, soit +764 k€

+ Recettes fiscales directes (+2,6%) =	+432 k€
+ Dotations d'Etat dont CAF (+3,6%) =	+162 k€
+ Tarification municipale (+5,9%) =	+93 k€

Budget 2025 = BP + BS

Pour équilibrer le budget, nécessité de reprendre la provision de 600 000 €
(Fin de la provision pour contentieux marché de travaux EMS)

Et de reprendre de façon anticipée les résultats 2024, soit :

- Un excédent de fonctionnement de **9 579 150,47 €** au compte 002
- Un excédent d'investissement de **2 330 776,32 €** au compte 001
- Les restes à réaliser (RAR) de 2024 qui s'établissent à **1.868 253,86 €** en dépenses et **283 787,80 €** en recettes

le solde excédentaire est réparti en réserves dans différents chapitres budgétaires

+100 000 € en dépenses de fonctionnement au chapitre 011	} Réserves 7,4 M€
+200 000 € en dépenses de fonctionnement au chapitre 65	
+7 128 749 € en dépenses de fonctionnement au chapitre 67	

- 2 092 390 € en autofinancement pour l'investissement

Présentation de l'équilibre du Budget principal 2025:

Dépenses de Fonctionnement	Recettes de Fonctionnement	Dépenses Investissement	Recettes Investissement
Charges de personnel 14.1 M€	Fiscalité 17.1 M€		
Charges à caractère général 5.1 M€			
Subventions et divers 3.9 M€	Dotations et participations 4.7 M€		
Amortissements 1.3 M€	Autres produits = 3 M€	Dépenses d'équipement 4,6 M€	Amortissements 1.3 M€
Autofinancement = 2.7 M€		Rembt emprunts = 1,2 M€	Virement du fonct. = 2.7 M€
Réserves = 7.4 M€	Résultat 2024 = 9.5 M€	Reports 2024 = 1.9 M€	Subventions + divers = 1.2 M€
			Reports 2024 = 0.2 M€
			Reprise résultat = 2.4 M€
Total section fonctionnement : 34,3 M€		Total section investissement : 7.8 M€	

Présentation de l'équilibre du Budget annexe Eurocéane 2025:

Dépenses de Fonctionnement	Recettes de Fonctionnement	Dépenses Investissement	Recettes Investissement
Dépenses réelles = 887 k€	Recettes réelles 2.09 M€	Dep d'équipement = 188 k€	Virement du fonct = 321 k€
Autofinancement = 321 k€		Rembt emprunts = 134 k€	Reports 2024 = 1.26 M€
	Reprise résultat = 947 k€	Reports 2024 = 322 k€	
Total section fonctionnement : 1.209 M€		Total section investissement : 1.591 M€	

- **Investissement** : Solde du programme de réhabilitation de la piscine en 2025
 - Reports en dépenses = 322 k€
 - Reports en recettes = 1,26 M€
 - Reprise du résultat d'investissement = -947 k€
 } Solde RAR = +947 k€
- **Fonctionnement** : Implique une hausse de la subvention d'équilibre de 39% par rapport à 2024 pour autofinancer la réfection prévisionnelle des 4 filtres de la piscine (145 k€)

Présentation des ratios prudentiels

Informations financières - ratios obligatoires		Valeurs	Moyennes nationales de la strate de 10 à 20 000 habts
1	Dépenses réelles de fonctionnement/population	1 105.01	1203.00
2	Produit des impositions directes/population	718.21	661.00
3	Recettes réelles de fonctionnement/population	1 175.25	1415.00
4	Dépenses d'équipement brut/population	220.94	364.00
5	Encours de la dette/population	477.16	820.00
6	DGF/population	134.17	175.00
7	Dépenses de personnel/dépenses réelles de fonctionnement	61.16%	58.90%
8	Dépenses de fonct. et remb. dette en capital/recettes réelles de fonct	98.67%	91.20%
9	Dépenses d'équipement brut/recettes réelles de fonctionnement	18.80%	25.70%
10	Encours de la dette/recettes réelles de fonctionnement	40.60%	57.90%
11	Capacité d'autofinancement par habitant	50 €	214 €
12	Capacité de désendettement	8.3 ans	5 ans

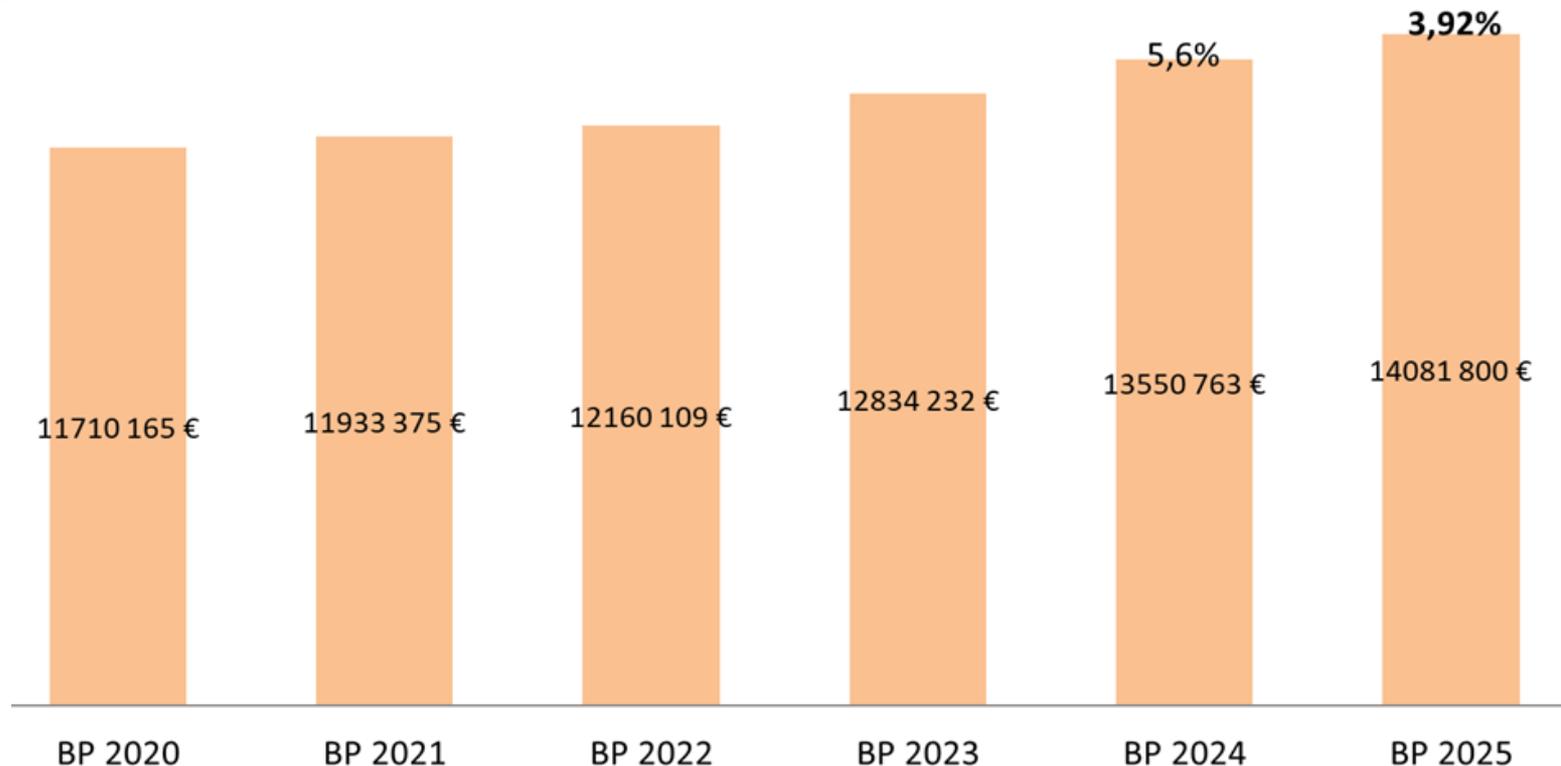
Les ratios globalement satisfaisants mais une vigilance doit être apportée sur la capacité de désendettement et la capacité d'épargne

Ratio fiscalité reversée :

MSA = -10,17 € /hab. contre 243 € / hab. pour les communes de MRN

Les dépenses du budget 2025

I - Les moyens humains : 14 081 800 €



Progression de 3,92% par rapport à 2024, **soit +531 k€** :

- Augmentation mécanique du GVT (+2,3%) = +193 k€ (*avancements de grade*)
- Hausse cotisation retraite de 3 points = +210 k€
- Hausse du budget remplacement (direction petite enfance + prévision ouverture de classe école CAMUS= +128 k€

II – les principaux projets du mandat

Principaux projets 2025

Construction d'une nouvelle résidence sociale Blanche de Castille
Coût pris en charge par Logéo Seine
Calendrier : début 2025 à rentrée 2026

Réfection de voirie & création de pistes cyclables avenue du Mont-aux-Malades
Coût : 2 080 000 € HT
Calendrier : mise en service totale au 1^{er} trimestre 2025

Réhabilitation de l'école Camus
Coût : 5 000 000 € TTC
Calendrier : choix du maître d'œuvre au 2^e semestre 2025

Extension de la vidéosurveillance
Coût : 180 000 € TTC sur 3 ans
Calendrier : 2^e trimestre 2025

Aménagement d'un quai de bus rue Jacques-Boutrolle d'Estainbuc
Coût : 52 000 € HT
Calendrier : 1^{er} trimestre 2025

Renouvellement équipements scéniques (Leds) de l'EMS
Coût : 60 000 €
Calendrier : 2^e semestre 2025

Requalification de la place Colbert
Coût estimatif : 1 300 000 € HT (Métropole) et 800 000 € TTC (Ville)
Calendrier : concertation en 2025, travaux en 2026 & 2027

Raccordement bâtiments publics au chauffage urbain
Coût : 462 000 € HT
Calendrier : été 2025

Remplacement des portes à l'ALSH Rosa Parks
Coût : 68 800 € TTC
Calendrier : 1^{er} semestre 2025

Installation de colombiers & automatisation du portail du cimetière
Coût : 57 000 € TTC
Calendrier : 2^e semestre 2025

Travaux d'accessibilité du gymnase du Village
Coût : 50 000 € TTC
Calendrier : 2025

Réaménagement du parc du Village
Coût : 150 000 € TTC
Calendrier : 1^{er} au 3^e trimestre 2025

Végétalisation de la cour d'école élémentaire Curie
Coût : 255 000 € TTC
Calendrier : été 2025

Réalisation d'une piste cyclable et de travaux d'assainissement route de Maromme
Coût : 1 020 000 € HT
Calendrier : démarrage des travaux au 2^e trimestre 2025

Rénovation du terrain de football synthétique & de la piste d'athlétisme + remplacement de l'éclairage en Leds
Coût : 1 680 000 € TTC avant AVP
Calendrier : avril à août 2025

Travaux d'étanchéité dans les vestiaires et locaux sportifs
Coût : 104 000 € TTC
Calendrier : mars / avril 2025

Réfection chaussée et trottoirs, création d'une nouvelle rue du Belvédère
Coût estimatif : 680 000 € HT
Calendrier : démarrage des travaux fin 2025 / début 2026

Réfection chaussée, trottoirs, création de piste cyclable et d'un mail piétonnier chemin des Cottes
Coût : 760 000 € HT
Calendrier : démarrage des travaux fin 2025

Création d'un city-stade, installation de nouveaux jeux, d'un parc et réfection de la toiture de la MDA
Coût : 188 400 € TTC
Calendrier : 3^e et 4^e trimestres 2025

Création d'archives & confort thermique / usage à l'HDV
Coût : 108 500 €
Calendrier : 1^{er} semestre 2025

Réfection chaussée et trottoirs, installation d'éclairage Led rue des Cèdres
Coût : 270 000 € HT
Calendrier : 1^{er} trimestre 2025

Travaux d'étanchéité toiture église Saint-André (3^e tranche)
Coût : 278 000 € TTC
Calendrier : 2^e et 3^e trimestres 2025

Légende

- Projets financés par la Ville de Mont-Saint-Aignan
- Travaux pris en charge par la Métropole Rouen Normandie



Mont
Saint
Aignan

III - les moyens d'intervention sur les 5 orientations du mandat

- ◆ **Orientation n°1** – Faire rayonner le territoire, le valoriser, le faire connaître et assurer un développement harmonieux = **4,7 M€ (+30%)**
- ◆ **Orientation n°2** – Rester proche des habitants, en confortant les actions de proximité, en développant les liens avec les acteurs du territoire = **1,3 M€ (stable)**
- ◆ **Orientation n°3** – Poursuivre une politique environnementale ambitieuse au profit de la santé de tous = **2,3 M€ (+5%)**
- ◆ **Orientation n°4** – Conforter les parcours de vie = **8,3 M€ (stable)**
- ◆ **Orientation n°5** – Conserver une ville rigoureuse dans sa gestion par une bonne connaissance du patrimoine, une fiscalité maîtrisée, un pilotage rigoureux du budget = **7,1 M€ (+6%)**



Orientation n° 1

Faire rayonner notre territoire

Orientation n°1 : Faire rayonner notre territoire

Fonctionnement - Chapitre 011 - Charges à caractère général	603 010
Fonctionnement - Chapitre 012 - Dépenses de personnel	1 787 943
Investissement - PPI	2 311 700
Total	4 702 653

A. Favoriser un développement urbain harmonieux (F: 23 000 € / I: 38 000 €)

- 23 000 € : études urbaines récurrentes (levées géomètre, assistances TLPE et RLPi)
- 20 000 € : places stationnement pour vélo au centre sportif
- Lancement par la métropole étude MOE réaménagement place Colbert

B. Promouvoir un patrimoine municipal de qualité (I: 483 000 €)

- 278 005 € : travaux de réfection de la toiture de l'église Saint-André
- 25 000 € : diagnostic technique préalable travaux de l'église Saint-thomas
- 15 000 € : réaménagement des espaces verts vieillissants
- 57 000 € : consacrés à l'entretien du cimetière municipal (achat colombariums + automatisation porte accès cimetière)
- 100 000 € : requalification du mobilier urbain (installation de poubelles de tri (30 000 €) + remplacement ¼ des bancs de la commune (50 000 €)

C. Faire vibrer la ville (F: 123 850 € / +9,3%)

- Poursuite des actions de communication et manifestations pour créer du lien social et promouvoir les initiatives des acteurs locaux (diffusion du magazine)
- Fête Saint-Jean : Célébration du 80^{ième} anniversaire de la fin de la 2nd guerre mondiale

D. Favoriser et faire vivre les pratiques sportives (F: 169 100 € / I: 448 924 €)

- -23% du budget de fonctionnement / Fin de la dépenses location piscine « hors les murs »
- 104 000 € : Travaux étanchéité bureaux et vestiaires centre sportif
- 100 000 € : Création du City Stade à la Maison des associations
- 1,7 M€ : Rénovation du terrain synthétique en 2025 (estimation avant AVP)

E. Faire rayonner la culture à travers ses équipements et sa programmation (F: 284 630 € / I: 139 000 €)

- 182 150 € : Une programmation culturelle forte (+4%) à destination de tous les publics avec une vingtaine de spectacles
- 9800 € : Renforcement de sa politique d'acquisition d'ouvrages pour la bibliothèque en développant un fonds spécifique pour les enfants dyslexiques)
- 60 000 € : Remplacement sur 4 ans de projecteurs Leds pour les équipements scéniques



Orientation n° 2

Une ville proche de ses habitants

Orientation n°2 : Une Ville proche de ses habitants

Fonctionnement - Chapitre 011 - Charges à caractère général	57 830
Fonctionnement - Chapitre 012 - Dépenses de personnel	1 137 313
Investissement - PPI	163 600
Total	1 358 743

B. Assurer la tranquillité et la sécurité (F : 47 142 € / I : 97 600 € / +25%)

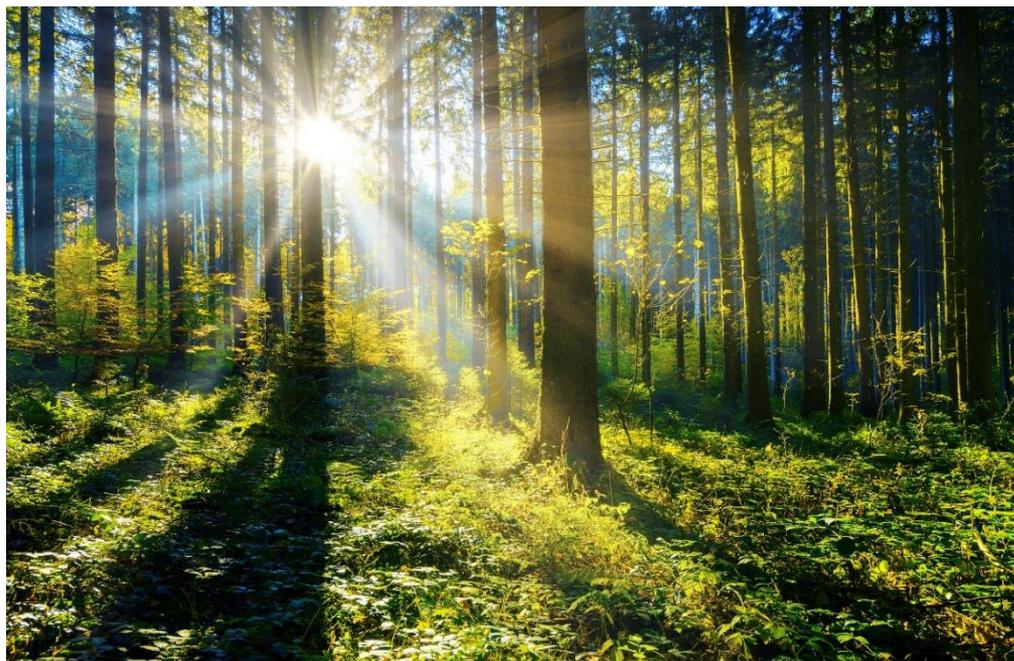
- Action de terrain : intervention 3 jours/ semaine aux abords des bâtiments publics pour anticiper les conflits et lutter contre les dégradations
- 60 000 € (soit 180 000 € sur 3 ans) : Déploiement de la vidéoprotection (HDV, l'EMS et le Centre sportif des coquets)
- 24 000 € : Réflexion sur l'acquisition d'une caméra mobile permettant de limiter les déchets sauvages

C. Poursuivre l'amélioration des conditions et la qualité de l'accueil des publics (F : 15 780 € / I : 66 000 €)

- Poursuite du développement de l'outil mutualisé de gestion des rendez-vous et démarches administratives pour les usagers (réservations de salles, cartes d'identités, traçabilité des appels...)
- 14 000 € Sécurisation de l'espace registre dans le hall d'accueil
- 50 000 € : Travaux d'accessibilité des bâtiments municipaux

Orientation n° 3

Une politique
environnementale
ambitieuse au profit
de la santé de tous



Orientation n°3 : Une politique environnementale ambitieuse au profit de la santé de tous

Fonctionnement - Chapitre 011 - Charges à caractère général	667 250
Fonctionnement - Chapitre 012 - Dépenses de personnel	1 358 016
Investissement - PPI	235 000
Total	2 260 266

A. Préserver les espaces publics et les entretenir en favorisant la biodiversité (F : 667 250 € / I : 235 000 €)

- 400 700 € pour entretenir le patrimoine végétal
- 90 000 € - Replantation d'alignements d'arbres (notamment rond-point du Tronquet)
- 20 000 € - Réduire le volume des déchets dans les espaces publics

B. Les actions « transversales » en faveur du développement durable (F : 555 797 € / I : 1,8 M€)

Exemples en fonctionnement :

- 18 850 € : Actions de sensibilisation et animation auprès des enfants (semaine DD, ô jardin...etc.)
- 40 000 € : 100% ENR dans le cadre du groupement d'achat énergie métropole
- 108 694 € : Denrées alimentaires issues de l'agriculture biologique ou locale
- 154 160 € : Entretien et préservation des espaces verts et arborés de la ville

Orientation n°3 : Une politique environnementale ambitieuse au profit de la santé de tous

Exemples dépenses d'investissement favorables au développement durable :

1	la lutte contre le changement climatique,	60 000.00 €	Remplacement Leds lumière scénique
2	l'adaptation au changement climatique et la prévention des risques naturels,	150 000.00 €	Travaux thermique Crescendo + Maison de l'enfance
3	la gestion de la ressource en eau,	0.00 €	
4	la transition vers l'économie circulaire, la gestion des déchets et la prévention des risques technologiques,	0.00 €	
5	la lutte contre les pollutions,	149 000.00 €	Acquisition 4 véhicules électriques + vidéoprotection déchets sauvages + places stationnement pour vélo
6	la préservation de la biodiversité et la protection des espaces naturels, agricoles et sylvicoles	192 000.00 €	Plantations arbres, arbustes et massifs + parcours sensoriel + transformation 5ième terrain de tennis en espaces verts
7	Multi objectifs	1 270 508.00 €	Végétalisation cour école Curie + achats composters + travaux isolations dans les écoles + éclairage LED terrain synthétique
		1 821 508.00 €	



Orientation n° 4

Conforter les parcours de vie

Orientation n° 4 : Conforter les parcours de vie

Fonctionnement - Chapitre 011 - Charges à caractère général	1 090 506
Fonctionnement - Chapitre 012 - Dépenses de personnel	6 456 471
Investissement - PPI	767 261
Total	8 314 238

A. Améliorer le bien-être des enfants (F: 809 129 € / I: 767 261 €)

- 96 000 € consacrés à la maintenance et l'amélioration des groupes scolaires
- 255 000 € : végétalisation de la cour d'école Curie
- 45 000 € : sécurisation dans les écoles sur le volet anti-intrusion
- 68 800 € : rénovation du centre de loisirs Rosa Parks (remplacement menuiserie extérieure)
- 150 000 € : travaux de rénovation thermique dans les 2 crèches

B. Favoriser les apprentissages et les parcours de réussite : (F: 237 527 € / +21%)

- Renforcement des actions de prévention autour du harcèlement et du développement durable
- Organisation des parcours découvertes portés par les animateurs
- Reconduction des contrats loisirs jeunes (CLJ) pour s'adapter à la demande de 18 jeunes

C. Accompagner tous les âges (F: 43 850€)

- Animations à destination de nos aînés (voyage, colis de Noël..)



Orientation n° 5

Une ville rigoureuse dans sa gestion

Orientation n°5 : Une ville rigoureuse dans sa gestion

Fonctionnement - Chapitre 011 - Charges à caractère général	2 723 041
Fonctionnement - Chapitre 012 - Dépenses de personnel	3 342 057
Investissement - PPI	1 126 147
Total	7 191 245

A. Gérer le patrimoine avec précision et rigueur (F: 97 000 € / I: 545 196 €)

- 97 000 € : Maintenance courante des équipements, dont 25 000 € sur la mise à niveau des dossiers techniques des bâtiments de la ville
- 40 000 € : Travaux de mise en conformité des alarmes incendies des bâtiments
- 25 000 € : Poursuite du déploiement des alarmes anti-intrusions
- 55 000 € : Fonds de concours pour la réfection des trottoirs route de Maromme
- **138 696 € : Étude de maîtrise d'œuvre du projet de réhabilitation du groupe scolaire Camus**

B. Garantir aux agents les moyens de leur action (F: 2 491 631 € (+2%) / I: 538 108 € (+3%))

Fonctionnement

- Assurances = +120% renouvellement marché en 2024
- impression = +53% (actualisation des contrats)
- Parc auto = +11% hausse des contrats de locations des véhicules légers
- Affranchissement = +9%
- **Fluides = -10% baisse des prix** notamment en électricité (-13%) et gaz (-29%)

Investissement

- Renouvellement du matériel technique obsolète :
 - *souffleurs, débroussailleuses, véhicule utilitaire (84 k€)*
 - *Acquisition 18 véhicules pour le CCAS (144 k€)*
 - *Acquisition robot tondeuse entretien terrains de sports (16 k€)*
 - *Renouvellement matériel informatique (59 k€)*
- Moyens à destination des services enfances et petite enfance :
Renouvellement mobilier scolaire (40k€) et matériel de restauration (40 k€)
- Acquisition de matériels ergonomiques dédiés au confort et l'adaptation des postes de travail (51 k€)

C. Aller vers une administration numérique idéale (F: 134 410 € / I: 32 843 €

- Sécurité des installations : 34 000 €
 - *Abonnement antivirus : 6000 €*
 - *Poursuite du plan de relance de l'ANSSI (programme de sécurité) : 25 000 €*
 - *Mise en place EDR (système détection cybermenace : 5000 €)*
- Mise en place parapheur électronique : 11 194 € (étude en cours)
- Logiciel dématérialisation actes du service urbanisme : 5106 €
- Logiciel réservation salles à distance : 3600 €
- Logiciel intervention et rapports pour la police : 7215 €
- Module cartographie logiciel services techniques : 7238 €
- Logiciel gestion archives municipales : 7000 €
- Contrôle d'accès HDV + REXY + barrières écoles : 65 000 €

IV – Les subventions et participations

Charges de gestion - Chapitre 65	BP 2025	BP 2024	%
Subvention aux associations	284 262	280 052	1.5%
Subvention au Centre Dramatique National	239 000	234 000	2.1%
Subvention au CCAS	1 221 133	1 006 000	21%
Participation au frais de scolarité	45 085	41 560	8%
Contribution au budget annexe eurocéane	797 796	573 237	39%
Indemnités d'élus	211 301	210 011	1%
Hébergement licences logiciels	205 223	185 665	11%
Autres (créances éteintes + provisions)	22 500	39 000	-42%
Total	3 026 300	2 569 525	17.8%

- ◆ Maintient des Subventions versées aux associations
- ◆ Hausse de la subvention du CCAS de 215 k€ destinée à soutenir le projet social
- ◆ Hausse de 39% de la contribution au budget annexe Eurocéane

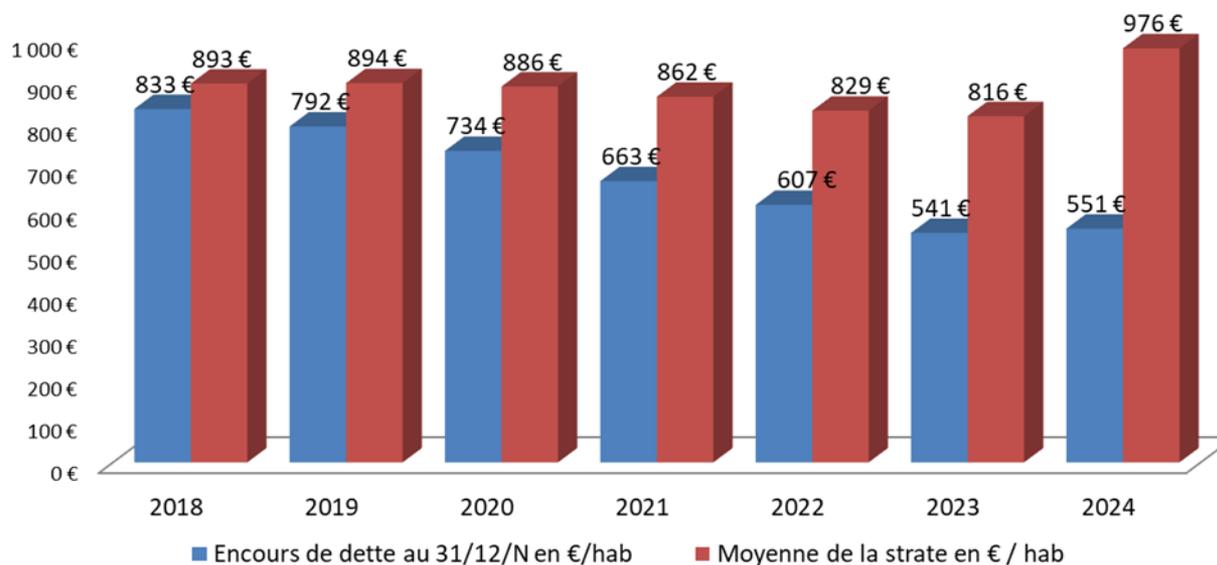
V – La dette

Intérêts d'emprunt - Chapitre 66	191 471
Remboursement du capital - Chapitre 13	1 138 309

- ◆ Les charges financières observent une baisse de 17% par rapport au BP 2024
 - Constitution d'une provision pour aléa au risque de variation des taux = 5 k€

Charges financières - Chapitre 66	BP 2025	BP 2024	%
Intérêts payés	199 537	240 497	-17.0%
Intérêts courus non échus	- 8 066	- 9 605	-16.0%
Total	191 471	230 892	-17.1%

Encours de dette en € par habitant



Les recettes du budget 2025

I – Les produits des services, du domaine et de la gestion courante

Produits des services - Chapitre 70	BP 2025	BP 2024	%
Culture	217 450	240 787	-9.7%
Petite Enfance	383 841	383 671	0.0%
Jeunesse (loisir + vie scolaire et périscolaire)	493 129	377 725	30.6%
Restauration municipale	467 330	425 167	9.9%
Concessions cimetière	59 000	59 000	0.0%
Permis de stationnement et domaine public	36 935	41 000	-9.9%
Publicité dans le mag' et les guides	12 000	10 000	20.0%
Sports (Refacturation lignes d'eau à VDR)	-	39 583	-100.0%
Voyage des aînés	3 500	3 000	16.7%
Fourrière	4 000	4 235	-5.5%
Total	1 677 185	1 584 168	6%

+30% de recettes pour les structures enfance et jeunesse en raison de la hausse de la fréquentation

II – La fiscalité – vote des taux 2025

Taxes	Taux 2024	Taux 2025	<u>Produits attendus</u>
Habitation sur les résidences secondaires et locaux vacants	13,60 %	13,60 %	⇒ 315 123 €
Foncier bâti	49,31 %	49,31 %	⇒ 14 637 210 €
Foncier non bâti	42,64 %	42,64 %	⇒ 42 981 €

- ◆ Stabilité des Taux : inchangés depuis 24^{ans}
- ◆ Maintien de la TH sur les résidences secondaires au taux de 13,60%
- ◆ Les bases d'imposition 2025 sont indexées sur le taux d'inflation 2024 de **+1,7%**
- ◆ Produit de fiscalité total escompté = 15 005 981 €

II – La fiscalité – les produits

Impôts et taxes - Chapitre 73	BP 2025	BP 2024	%
Fiscalité directe locale	15 005 981	14 655 625	2.4%
Dotation de Solidarité Communautaire	401 825	390 491	2.9%
Fonds de péréquation	329 902	327 441	0.8%
Taxe sur les droits de place des marchés	25 500	25 200	1.2%
Taxe sur la consommation finale d'électricité	355 313	351 795	1.0%
Taxe Locale sur la Publicité Extérieure	75 000	60 000	25.0%
Taxe additionnelle aux droits de mutations	950 000	900 000	6%
Total	17 143 521	16 710 552	2.6%

- ◆ + 2,4% fiscalité directe locale = +432 k€ / BP 2024
- ◆ + 1,2% droit de place = prise en compte de l'augmentation tarifaire indexée sur l'inflation
- ◆ + 1% de taxe sur la consommation d'électricité = ajustement par rapport au réalisé 2024
- ◆ + 6% droit de mutations = ajustement prudent par rapport au réalisé 2024 (950 k€)

III – Les dotations et participations

Dotations et subventions - Chapitre 74	BP 2025	BP 2024	%
DGF - Dotation Forfaitaire	1 744 377	1 801 552	-3.2%
DGF - Dotation de Solidarité Urbaine	926 116	806 562	14.8%
DGF - Dotation Nationale de Péréquation	125 109	104 257	20.0%
Financement Petite Enfance - CAF	1 145 256	1 033 681	10.8%
Financement Jeunesse - CAF et Département	481 835	457 657	5.3%
Fonds de Péréquation de la Taxe Professionnelle	78 381	104 488	-25.0%
Compensation d'exonération fiscale	58 671	57 805	1.5%
FCTVA (fonctionnement)	15 000	30 000	-50.0%
Autres (<i>Part. appel à projet..etc</i>)	150 017	165 963	-9.6%
Total	4 724 762	4 561 965	3.6%

- ◆ -3,2% DGF = retour de l'écrêtement annuel sur la dotation forfaitaire (- 60 k€ / an)
- ◆ +14% DSU = impact hausse logements sociaux + hausse population
- ◆ +15% CAF enfance = hausse fréquentation + révision des barèmes CAF dans le cadre de la signature de la CTG

IV - Autres recettes d'investissement et subventions

- ◆ Subventions d'équipement (DSIL, FACIL, départ...) estimées à **926 729 €**

Projets	Montant HT	Financeurs	Subv 2025
Acquisition de vidéoprotection	50 000.00 €	DEPARTEMENT - non bati	15 000.00 €
Travaux toiture église Saint-André	240 000.00 €	DEPARTEMENT - non bati	69 500.00 €
Diagnostic technique Saint-Thomas	20 000.00 €	DRAC - ETAT	6 250.00 €
Lumière scénique 1	50 000.00 €	REGION NORMANDIE	25 000.00 €
Rénovation terrain synthétique	1 475 000.00 €	DEPARTEMENT - non bati METROPOLE - FACIL	75 000.00 € 350 000.00 €
Installation de jeux - parc de loisirs	70 000.00 €	DEPARTEMENT - non bati	21 000.00 €
Végétalisation de la cour CURIE	233 506.00 €	DEPARTEMENT - non bati FONDS VERT METROPOLE - FACIL AGENCE DE L'EAU	70 052.00 € 49 537.00 € 20 000.00 € 44 915.00 €
Mobilier Crescendo	20 544.00 €	CAF SEINE-MARITIME	16 435.84 €
Travaux thermique Crescendo	96 000.00 €	CAF SEINE-MARITIME	76 800.00 €
Travaux thermique MDE	24 000.00 €	CAF SEINE-MARITIME	19 200.00 €
Travaux menuiseries Rosa PARKS	68 810.00 €	CAF SEINE-MARITIME	44 038.66 €
Travaux city-stade MDA	80 000.00 €	DEPARTEMENT - non bati	24 000.00 €

926 729 €

- ◆ Pas de cession envisagée sur 2025
- ◆ FCTVA calculé sur les dépenses d'équipement 2024 = 280 k€ (taux de 16,404%)₃₃



Mont
Saint
Aignan

IV – Budget annexe Eurocéane

Vue d'ensemble 2025 du budget Eurocéane

		BP 2025	Réserves	Budget 2025
Fonctionnement dépenses	011 Charges à caractère général	417 966.00		417 966.00
	65 Charges de gestion courante	419 346.00		419 346.00
	66 Charges financières	50 457.00		50 457.00
	67 Charges exceptionnelles			
	68 Provisionnement			
	TOTAL DEPENSES REELLES	887 769.00	-	887 769.00
	042 Opération d'ordre	20 905.00		20 905.00
	023 Virement à l'investissement	300 995.00		300 995.00
	TOTAL DEPENSES ORDRE	321 900.00	-	321 900.00
	TOTAL	1 209 669.00	-	1 209 669.00

		BP 2025	Reprise N-1	Budget 2025
Fonctionnement Recettes	70 Produits des services			
	74 Dotations et subventions			
	75 Autres produits de gestion	1 209 668.99		1 209 668.99
	76 Produits financier			
	77 Produits exceptionnels			
	TOTAL RECETTES REELLES	1 209 668.99	-	1 209 668.99
	042 Opération d'ordre			
	TOTAL RECETTES ORDRE			
	002 Reprise excédents N-1		0.01	0.01
	TOTAL	1 209 668.99	0.01	1 209 669.00

		BP 2025	Reprises N-1 & Reports 2024	Budget 2025
Investissement dépenses	16 Remboursement dette	134 000.00		134 000.00
	20 Etudes AMO	8 400.00	37 329.63	45 729.63
	21 Dépenses d'équipement	179 976.52	108 707.32	288 683.84
	23 Travaux réhabilitation		175 914.56	175 914.56
	<i>Reports N-1</i>			-
	TOTAL DEPENSES REELLES	322 376.52	321 951.51	644 328.03
	040 Opération d'ordre			
	041 Opérations patrimoniales			
	TOTAL DEPENSES ORDRE	-	-	-
	001 Reprise déficit N-1		947 348.18	947 348.18
TOTAL	322 376.52	1 269 299.69	1 591 676.21	

		BP 2025	Reprise N-1 & Reports 2024	Budget 2025
Investissement Recettes	024 Produits des cessions			
	10 Dotations et fonds propres			
	13 Subventions d'équipement		1 269 776.21	1 269 776.21
	16 Recours à l'emprunt			
	<i>Reports N-1</i>			-
	TOTAL RECETTES REELLES	-	1 269 776.21	1 269 776.21
	040 Opération d'ordre	20 905.00		20 905.00
	041 OPERATIONS PATRIMONIALES			-
	021 Virement du fonctionnement	300 995.00		300 995.00
	TOTAL RECETTES ORDRE	321 900.00	-	321 900.00
TOTAL	321 900.00	1 269 776.21	1 591 676.21	

TOTAL DEPENSES		1 532 045.52	1 269 299.69	2 801 345.21
TOTAL RECETTES		1 531 568.99	1 269 776.22	2 801 345.21

- Stabilité de la contrainte de service public versée au délégataire (419 k€) mais hausse de la subvention d'équilibre de +39% (797 k€) pour financer les travaux de réfection des 4 filtres
- La délégataire reversera une redevance d'utilisation de 141 k€

Annexe - Présentation APCP CAMUS

APCP projet CAMUS	AP initiale TTC	CP 2025 prévus	CP 2026 prévus	CP 2027 prévus	CP 2028 prévus	CP 2029 prévus	Total opération
Coûts études MO (12%)	554 784 €	138 696 €	205 270 €	183 079 €	27 739 €		554 784 €
Coût total travaux	4 381 016 €	0 €	1 752 406 €	2 409 559 €	219 051 €		4 381 016 €
Coût total APCP	4 935 800 €	138 696 €	1 957 676 €	2 592 637 €	246 790 €		4 935 800 €
Subvention Département	492 000 €	0 €	147 600 €	147 600 €	196 800 €		492 000 €
Subvention Metropole - FACIL	405 625 €		121 688 €	121 688 €	162 250 €		405 625 €
Subvention prefecture - DSIL	200 000 €		60 000 €	60 000 €	80 000 €		200 000 €
FCTVA (réal N-1)	820 200 €	4 326 €	28 957 €	321 137 €	425 296 €	40 483 €	820 200 €
TOTAL SUBVENTION	1 917 825 €	0 €	358 245 €	650 425 €	864 346 €	40 483 €	1 917 825 €
Emprunt	2 000 000 €			2 000 000 €			2 000 000 €
<i>Reste à charge Ville</i>	<i>1 082 175 €</i>	<i>176 526 €</i>	<i>1 599 432 €</i>	<i>-57 787 €</i>	<i>-617 556 €</i>	<i>-40 483 €</i>	<i>1 082 175 €</i>

- Avril : ajustements sur la rédaction du programme en vue de recruter un maitre d'œuvre
- Été 2025 : recrutement de la maitrise d'oeuvre