

Note synthétique sur le budget primitif 2025 voté le 26 Mars 2025

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. »*

Le présent rapport de présentation a vocation à synthétiser et commenter les données issues des maquettes budgétaires qui répondent aux exigences du cadre légal des instructions comptables et budgétaires (M57 et M22). Cette note répond à cette obligation pour la commune. La mise à disposition de celle-ci au public en vertu de l'article L2313-1 du code général des collectivités territoriales (CGCT) s'effectue, au choix des personnes intéressées, soit par :

- consultation sur place au service des finances de la ville
- envoi dématérialisé via internet sur simple demande formulée à l'adresse mairie@cluny.fr
- consultation sur le site de la ville mairie de Cluny ;

☐ Le budget est voté pour l'année civile mais il peut être voté jusqu'au 15 avril.

☐ Le CCAS de Cluny compte 2 budgets :

* **Le budget principal qui depuis le 1^{er} janvier 2024 a transféré le périmètre du centre social sur le budget ville incluant l'ensemble des recettes et dépenses qui y étaient liées notamment les recettes versées par la caf d'où un excédent en baisse. Le CCAS est un budget qui génère très peu de recettes, la principale source de financement étant la subvention de la ville**

* **Le budget annexe Foyer Logement** financé essentiellement par la location d'appartements.

☐ **Chaque budget doit obligatoirement être équilibré**

☐ **Chaque budget doit dégager des ressources suffisantes de son fonctionnement** (épargne ou autofinancement) pour assurer en priorité le remboursement de sa dette et financer les investissements.

☐ **La collectivité ne peut pas, contrairement à l'Etat, emprunter pour financer ses dépenses de fonctionnement.** L'emprunt est une ressource destinée uniquement à financer des dépenses d'investissement.

BUDGET CCAS

L'exécution budgétaire 2024 a conduit à dégager, au 1^{er} janvier 2025, un **excédent cumulé de 14 791.12€** auquel il convient de soustraire les restes à réaliser et la couverture du déficit d'investissement 2024.

LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET 2025

CHAPITRE	DEPENSES DE FONCTIONNEMENT EN €	REALISE 2024	BP 2025
002	RESULTAT REPORTE DE FONCTIONNEMENT	82 689,43	14 791,12
70	PRODUITS DE SERVICES (régie transport)	641,00	800,00
74	DOTATIONS SUBVENTIONS	50 000,00	50 000,00
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	29 767,21	31 917,35
	TOTAL RECETTES	163 097,64	97 508,47

LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DU BP 2025

CHAPITRE	DEPENSES DE FONCTIONNEMENT EN €	REALISE 2024	BP 2025
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	10 960,69	17 858,47
012	CHARGES DE PERSONNEL	29 618,57	30 000,00
042	OPERATION D'ORDRE	4 272,39	4 500,00
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	103 397,28	45 100,00
68	PROVISIONS	57,59	50,00
	TOTAL DEPENSES	148 306,52	97 508,47

L'INVESTISSEMENT

Il n'est pas escompté de dépenses importantes en 2025. Les dépenses inscrites relèvent de l'équilibre budgétaire.

Nature	Libellé	RAR + BP 2024	Réalisé 2024	BP 2025
20412	BATIMENTS ET INSTALLATIONS			
204	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT VERSEES	0,00	0,00	0,00
2181	INSTALLATIONS GENERALES, AGENCEMENTS ET AM	73 055,82	31 949,07	50 000,00
21838	MATERIEL DE BUREAU ET MATERIEL INFORMATIQUE	78 557,10	4 916,10	50 000,00
2158	AUTRES INSTALLATION		329,00	26 744,88
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	151 612,92	37 194,17	126 744,88
TOTAL DEPENSES INVESTISSEMENT		151 612,92	37 194,17	126 744,88
RECETTES INVESTISSEMENT				
Nature	Libellé	BP 2024 +DM	Réalisé	BP 2025
001	RESULTAT D'INVESTISSEMENT REPORTE	149 609,74	149 609,74	116 687,96
001	RESULTAT REPORTE D'INVESTISSEMENT	149 609,74	149 609,74	116 687,96
2805	CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES, BREVET LICENCES,		208,00	300,00
28158	PLANTATIONS D'ARBRES ET D'ARBUSTES		106,00	150,00
281351	INSTAL. GENERALES, AGENCEMENTS, AMENAGEMENT		1 699,83	1 700,00
28181	INSTAL.GENERALES, AGENCEMENTS ET AMENAGEMENTS		637,00	650,00
28182	MATERIEL DE TRANSPORT		0,00	0,00
281838	MATERIEL DE BUREAU ET MATERIEL INFORMATIQUE		1 414,96	1 450,00
281848	MOBILIER	5 410,00	206,60	250,00
28188	AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
040	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE S	5 410,00	4 272,39	4 500,00
1022	FCTVA		0,00	5 556,92
			0,00	5 556,92
1311	ETAT ET ETABLISSEMENTS NATIONAUX	0,00		
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES	0,00		0,00
TOTAL RECETTES INVESTISSEMENT		155 019,74	153 882,13	126 744,88

BUDGET FOYER LOGEMENT

Le résultat global de fonctionnement de clôture 2024 s'élève à 12 029.33€, le résultat d'investissement de clôture hors les restes à réaliser s'élève à -114 868.60€.

Dépenses Fonctionnement

Nature Service	Libellé	CA 2024	BP 2025
002	DEFICIT REPORTE	71 144,16	
60611 BATI	EAU ET ASSAINISSEMENT	26 930,06	28 000,00
60612 BATI	ENERGIE, ELECTRICITE	87 614,39	98 000,00
60622 ENTR	PRODUITS ENTRETIEN	751,83	760,00
60623 ENTR	FOURNITURES D'ATELIER	5 761,36	6 513,00
60628 ENTR	VETEMENT DE TRAVAI	0,00	300,00
6063 ANIM	ALIMENTATION	-141,94	600,00
6063 CUIS	ALIMENTATION	1 021,56	1 100,00
6068 ANIM	DE FOURNITURES	56,64	150,00
6068 BATI	ACHAT MATIERE NON STOCKE	397,16	3 000,00
6068 CUIS	DE FOURNITURES	318,50	150,00
61118	PRESTATION DE SERVICES (ANIMATION)		500,00
61118 ANIM	PRESTATION DE SERVICES (CPOM)	8 316,00	10 600,00
61118	EVALUATION EXTERNE		7 000,00
6257 ANIM	RECEPTIONS	20,00	75,00
6262 BATI	FRAIS DE TELECOMMUNICATION	1 878,25	1 100,00
6282 CUIS	PRESTATION D'ALIMENTATION A L'EXTERIEUR	71 068,33	75 000,00
6283 BATI	PRESTATION DE NETTOYAGE A L'EXTERIEUR	4 384,80	4 515,00
6288	AUTRES DROITS SACEM	544,75	0,00
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	208 921,69	237 363,00
6215	PERSONNEL AFFECTE A L'ETABLISSEMENT	289 841,64	230 000,00
012	CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	289 841,64	230 000,00
61521 BATI	BATIMENTS PUBLICS	21 155,71	16 282,00
61558 BATI	AUTRES MATERIELS ET OUTILLAGES	263,50	0,00
61568 BATI	AUTRES (MAINTENANCE)	14 834,54	31 045,00
6184	FORMATION CONCOURS COTISATIONS		1 200,00
623 BATI	PUBLICITE, PUBLICATIONS, RELATIONS PUBLIQUES	0,00	864,00
63513	AUTRES IMPOTS LOCAUX	10 288,00	10 288,00
6358	AUTRES DROTS SACEM		370,00
6512	DROITS UTILISATION - INFORMATIQUE EN NUAGE	6 231,52	6 820,00
6611 BATI	INTERETS DES EMPRUNTS ET DETTES	6 392,73	4 157,00
673	TITRES ANNULES (SUR EXERCICES ANTERIEURS)	0,00	6 000,00
678	AUTRES CHARGES EXEPTIONNELLES	968,00	2 000,00
6817	DOTATION PROVISION	769,90	
68111 BATI	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	110 974,21	109 000,00
016	DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE	171 878,11	188 026,00
TOTAL GENERAL DEPENSES		741 785,60	655 389,00

Recettes de Fonctionnement

RECETTES				
Nature	Service	Libellé	CA 2024	BP 2025
733118		ET MEDICO-SOCIAUX	20 707,85	18 100,00
73313	BATI	PRIX DE JOURNEE	489 113,23	513 691,00
017		PRODUITS DE LA TARIFICATION	509 821,08	531 791,00
7088	BATI	AUTRES PRODUITS D'ACTIVITES ANNEXES	88 508,40	99 472,00
7088		AUTRES PRODUITS D'ACTIVITES ANNEXES	1 992,94	4 000,00
744		FCTVA	0,00	3 126,00
7488		AUTRES	76 761,98	15 000,00
018		AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION	167 263,32	121 598,00
7718		AUTRES	6 393,04	2 000,00
773		MANDATS ANNULES (SUR EXERCICES ANTERIEURS)	70 337,49	0,00
019		PRODUITS FINANCIERS ET NON ENCAISSABLES	76 730,53	2 000,00
TOTAL DES RECETTES			753 814,93	655 389,00

L'INVESTISSEMENT

Nature	Libellé	CA 2024	CREDITS DE REPORTS	DEMANDE 2025	BP 2025
001	RESULTAT D'INVESTISSEMENT REPORTE	109 288,53		114 868,60	114 868,60
001	RESULTAT REPORTE D'INVESTISSEMENT	109 288,53	0,00	114 868,60	114 868,60
1641	EMPRUNTS EN EUROS	115 407,95		76 467,00	76 467,00
165	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS	5 874,92		6 000,00	6 000,00
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	121 282,87	0,00	82 467,00	82 467,00
2135	INSTALL. GEN.,AGENC, AMENAGEMENTS.CONSTRUCT.(IGAAC	0,00	39 292,45	27 807,55	67 100,00
2154	MATERIEL ET OUTILLAGE	1098	0	3 300,00	3 300,00
2181	INSTALL. GEN.,AGENC, aménagements divers			785,40	785,40
2183	MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE				0,00
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 098,00	39 292,45	31 892,95	71 185,40
	TOTAL DEPENSES	231 669,40	39 292,45	229 228,55	268 521,00
	RECETTES INVESTISSEMENT				
Nature	Libellé	CA 2024	CREDITS DE REPORTS	DEMANDE 2025	BP 2025
21	VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT				0,00
10682	RESERVES AFFECTEES A L'INVESTISSEMENT				12 029,33
10222	FCTVA			344,63	344,63
10	DOTATIONS,FONDS DIVERS ET RESERVES	0,00	0,00	344,63	12 373,96
1312	COLLECTIVITES ET ETABLISSEMENTS PUBLICS				
13188	AUTRES SUBVENTIONS				
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES	0,00	0,00	0,00	0,00
1641	EMPRUNTS EN EUROS				141 147,04
165	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS	5 826,59		6 000,00	6 000,00
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	5 826,59	0,00	6 000,00	147 147,04
28184	MOBILIER	110 974,21	0,00	109 000,00	109 000,00
28	AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS	110 974,21	0,00	109 000,00	109 000,00
	TOTAL RECETTES	116 800,80	0,00	115 344,63	268 521,00