

Budget primitif

2025



BUDGET PRIMITIF 2025

- **2023** : budget intégrant la continuité des travaux en VEFA du PRE BILLY
- **2024** : budget intégrant les travaux d'aménagement intérieur des locaux de PRE BILLY
- **2025** : budget élaboré prudemment afin de prendre en compte l'ensemble des conséquences de l'emménagement dans nos nouveaux bureaux.

	DEPENSES	RECETTES	<i>Dont reprise excédent anticipée</i>
Fonctionnement	10 868 136,65	10 868 136,65	2 400 000,00
Investissement	6 002 409,55	8 880 557,18	2 202 004,11

Suréquilibre de la section d'investissement pour la somme de 2 878 147,63 €

DETAIL SECTION DE FONCTIONNEMENT



BUDGET PRIMITIF 2025 : DETAIL SECTION DE FONCTIONNEMENT

- Charges à caractère général globalement contenues
 - Maintenance informatique – 6 000€ par rapport à 2024
 - Audit de sécurité complémentaire suite correctifs mis en place après l’audit de 2022
 - Maintien des crédits sur la maintenance des véhicules
 - Dépenses en lien avec la communication 30 000 €
 - Augmentation de crédits liée à l’incertitude des consommations du nouveau bâtiment sur le poste énergie - électricité + 4 000 €
 - Augmentation de crédits sur les charges de copropriété du fait des 3 bâtiments en simultanée + 50 000 €
 - Honoraires et conseils (accompagnement marché d’assurance- ticket AVA6- observatoire de l’emploi...)
 - Dépenses en lien avec les nouveaux locaux (déménagement- dommage ouvrage étalée- solde mission d’accompagnement au changement) 50 000 €
 - Inauguration et « réceptions diverses » (communication incluse) PRE BILLY 40 000 €

	CA 2023	BUDGET 2024	RESULTAT 2024 (estimatif)	BP 2025
011 Charges générales	992 831,36	1 466 654,87	940 266,96	1 409 388,80
dont décharges syndicales	323 000,00	437 115,87	272 436,66	450 000,00
dont dépenses pour Pré Billy		153 500,00	53 285,18	68 656,00
soit	669 831,36	1 029 539,00	667 109,52	890 732,80

Dépenses

- Charges de personnel contenues +1,33%
 - prise en compte des augmentations d'échelon et de grade de 2025
 - pas de création de poste permanent pour 2025
 - revalorisation du régime indemnitaire – enveloppe de 80 000 €
 - 2 postes FMPE
 - prévisionnel sur les AGDI réévalué en fonction du réalisé 2024

	CA 2023	BUDGET 2024	RESULTAT 2024 (estimatif)	BP2025
012 Charges de personnel	5 553 692,10	6 168 064,00	5 974 138,19	6 250 000,00
Dont Charges personnel MAD	986 085,07	1 071 046,49	1 158 484,30	1 100 000,00

Dépenses

- Charges de gestion courante = -118 K€ en partie liée à la « non dépense » sur l'outil open data.
- Charges financières = intérêts de l'emprunt principal cumulés à ceux des emprunts relais
- Dotation aux amortissements = + 206 K€ (prise en compte de l'amortissement du VEFA - prorata temporis sur les aménagements à préciser lors du BS)

	CA 2023	BUDGET 2024	RESULTAT 2024 (estimatif)	BP2025
65 Autres charges de gestion courante	244 451,34	303 460,00	141 933,40	185 125,00
66 Charges financières	85 357,03	95 147,49	94 669,61	97 098,21
67 Charges spécifiques	494,37	6 000,00	4 251,34	3 000,00
68 Dotation aux AMO	384 736,14	332 934,29	325 843,05	539 375,00

Recettes

- Augmentation des produits des activités (+ 2.27% hors AGDI, frais de gestion assurance contrat groupe, frais conseil médical)
- Cotisations obligatoire et additionnelle à un niveau similaire à 2024
- Cotisations médecine et prévoyance assez dynamiques comme en 2024
- Versement du budget régional pour participation observatoire régional pour l'emploi (14 K€)
- Prévision du volume d'AGDI en fonction du réalisé 2024

	CA 2023	BUDGET 2024	RESULTAT 2024 (estimatif)	BP2025
70 Produits des activités	7 581 358,55	7 738 931,00	8 153 044,61	8 105 838,00
Dont AGDI	1 006 064,59	1 095 450,00	1 167 147,28	1 199 000,00
Produits des activités hors AGDI	6 575 293,96	6 643 481,00	6 985 897,33	6 906 838,00

Recettes

- Atténuations de charges (013) rbst IJ/CPAM (=)
- Dotations, subventions et participations (74)
 - convention FIPHFP (176 800 K €)
 - Remboursement agent FMPE (45 K €)
- Produits spécifiques (77)
 - vente de la salle des conférences pour le réalisé 2024

	CA 2023	BUDGET 2024	RESULTAT 2024 (estimatif)	BP2025
013 Atténuations de charges	119 260,00	115 000,00	119 260,00	117 500,00
74 Dotations, subv. et participations	186 280,95	75 000,00	110 205,87	221 800,00
77 Produits exceptionnels	13 231,55	3 000,00	136 651,89	3 000,00
dont plus value sur vente	10 476,00		136 484,00	

DETAIL SECTION D'INVESTISSEMENT



Dépenses

- Aménagement intérieur bâtiment VEFA ZAC de Pré Billy :
 - Crédits de paiements 2025 : 1 849 K € (CP 2024 non utilisés + CP 2025)
 - Solde marché travaux aménagement et MOE = 213 K€ TTC
 - Mobilier 300 K€
 - Aménagement salle de réunions et autres salles (éléments informatiques) 55 K€
 - Signalétique 35 K€ TTC
- Remboursement par anticipation des 2 prêts relais 3 800 K€ (gain de 79.800,00 € d'intérêts sur 2 ans)
- 1^{er} remboursement du capital de l'emprunt 143 840 €

L'AP/CP de l'opération de PRE BILLY sera à solder en fin d'année.

Dépenses

- Autres dépenses :
 - Renouvellement ordinateurs portables (29 K €)
 - Mise en place de l'Intelligence Artificielle (IA) (20 K€)
 - Intranet fait en local (15 K€) (décision à finaliser sur ce sujet)
 - Renouvellement parc véhicules (90 K €)

	CA 2023	BUDGET 2024	RESULTAT 2024 (estimatif)	BP2025
20 Immobilisations incorporelles	40 641,13	52 040,00	19 264,00	24 280,00
21 Immobilisations corporelles	109 485,45	457 302,53	187 330,21	165 509,60
23 Immobilisations en cours	2 643 001,01	3 091 870,57	2 422 398,45	1 849 301,30

Recettes

	CA 2023	BUDGET 2024	RESULTAT 2024 (estimatif)	BP2025
Excédent reporté	307 732,91	702 964,70		2 202 004,11
FCTVA	23 156,83	800 980,00	800 824,73	460 000,00
Affectation de résultat	1 403 234,16	0,00	0,00	0,00
Emprunt	939 400,00	2 656 600,00	2 656 600,00	0,00
Subvention	433 000,00	216 500,00		433 000,00
Cession d'immobilisation		140 000,00	NC	2 822 028,43

Vente des 2 bâtiments de Seynod (Halpades, Association GAIA, Mutame)

*Suréquilibre de la section d'investissement pour la somme de **2 878 147,63 €***

MERCI POUR

VOTRE ATTENTION !

Rejoignez-nous !

