



VILLE DE

NOYAL-CHÂTILLON-SUR-SEICHE

ZAC SUD SEICHE

BUDGET PRIMITIF 2025

NOTE DE PRÉSENTATION

CONSEIL MUNICIPAL DU 26 MARS 2025

BUDGET PRIMITIF 2025

Section de fonctionnement					
Dépenses		BP 2025	Recettes		BP 2025
6015	Terrains à aménager	2 515,00 €	7015	Ventes terrains	
6045	Etudes et prestations de services	4 867,00 €			
605	Equip.travaux + particip. équip. Publics	11 553,00 €	7473	Participations départementales	
608	Frais accessoires	1 250,00 €	747888	Participations ZAC ISE travaux requalif.	135 740,00 €
65888	Autres frais de gestion courante	5,00 €	75888	Produits divers	
sous-total dépenses réelles		20 190,00 €	sous-total recettes réelles		135 740,00 €
023	Virement à la section d'investissement	1 718 946,33 €			
71355-042	Variation des stocks	1 980 065,33 €	71355-042	Variation des stocks	1 988 129,16 €
sous-total dépenses d'ordre		3 699 011,66 €	sous-total recettes d'ordre		1 988 129,16 €
002	Déficit reporté		002	Excédent 2024 reporté	1 595 332,50 €
TOTAL dépenses de fonctionnement		3 719 201,66 €	TOTAL recettes de fonctionnement		3 719 201,66 €

Section d'investissement					
Dépenses		BP 2025	Recettes		BP 2025
1641	Rembt Emprunts auprès établissements		1641	Emprunts auprès établissements crédit	257 056,66 €
sous-total dépenses réelles		0,00 €	sous-total recettes réelles		257 056,66 €
3555-040	Stock final terrains aménagés	1 988 129,16 €	021	Virement de la section de fonctionnement	1 718 946,33 €
			3555-040	Stock initial terrains aménagés	1 980 065,33 €
sous-total dépenses d'ordre		1 988 129,16 €	sous-total recettes d'ordre		3 699 011,66 €
001	Déficit 2024 reporté	1 967 939,16 €	001	Excédent reporté	
TOTAL dépenses d'investissement		3 956 068,32 €	TOTAL recettes d'investissement		3 956 068,32 €

Le projet de budget 2025 s'équilibre à 3 719 201.66 € en section de fonctionnement et à 3 956 068.32 € en section d'investissement.

Outre la reprise de l'excédent de fonctionnement 2024, le budget 2025 comporte les dépenses et recettes réelles suivantes :

- **DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT** : Des frais d'acquisition de terrain, rue Yourcenar, prévus à hauteur de 2 515 € dans le cadre des travaux de requalification et d'adaptation ; des travaux d'aménagement avec étude et maîtrise d'œuvre pour 16 420 €, un transfert de charges de personnel du budget principal pour 1 250 € et une provision de 5 € pour une éventuelle régularisation d'écart de TVA.
- **RECETTES DE FONCTIONNEMENT** : Participation de la ZAC de l'ISE aux travaux de requalification portés par la ZAC SUD SEICHE pour 135 740 € et la reprise de l'excédent de fonctionnement constaté à fin 2024 pour un montant de 1 595 332.50 €.

La section d'investissement retrace la comptabilisation des stocks et leur évolution ; un financement par emprunt est prévu en complément de l'autofinancement afin d'équilibrer cette section.



VILLE DE

NOYAL-CHÂTILLON-SUR-SEICHE

ZAC DE L'ISE

BUDGET PRIMITIF 2025

NOTE DE PRÉSENTATION

CONSEIL MUNICIPAL DU 26 MARS 2025

BUDGET PRIMITIF 2025

Section de fonctionnement					
Dépenses		BP 2025	Recettes		BP 2025
6015	Terrains à aménager		7015	Ventes terrains	386 410,00 €
6045	Etudes et prestations de services	59 640,00 €			
605	Equip.travaux + particip. équip. Publics	398 950,00 €			
608	Frais accessoires	23 750,00 €	74741	Participations commune	
62268	Rémunérations d'intermédiaires	3 500,00 €	747888	Participations - autres	
627	Frais bancaires	3 400,00 €			
65888	Autres frais de gestion courante (régul TVA)	3 300,00 €	75888	Autres produits divers	
66111	Intérêts réglés à l'échéance	183 000,00 €			
66112	ICNE	5 750,00 €			
sous-total dépenses réelles		681 290,00 €	sous-total recettes réelles		386 410,00 €
7133-042	Variation des en-cours de production	6 468 245,01 €	7133-042	Variation des en-cours de production	6 492 181,30 €
608-043	Frais accessoires sur transfert de charges	198 950,00 €	791-043	Transfert de charges courantes	10 200,00 €
			796-043	Transfert de charges financières	188 750,00 €
023	Virement à la section d'investissement	643 852,97 €			
sous-total dépenses d'ordre		7 311 047,98 €	sous-total recettes d'ordre		6 691 131,30 €
002	Déficit reporté		002	Excédent 2024 reporté	914 796,68 €
TOTAL dépenses de fonctionnement		7 992 337,98 €	TOTAL recettes de fonctionnement		7 992 337,98 €
Section d'investissement					
Dépenses		BP 2025	Recettes		BP 2025
1641	Rembt Emprunts auprès établissements	2 000 000,00 €	1641	Emprunts auprès établissements crédits	3 348 328,97 €
165	Dépôts et cautionnements versés	91 923,00 €	165	Dépôts et cautionnements reçus	- €
sous-total dépenses réelles		2 091 923,00 €	sous-total recettes réelles		3 348 328,97 €
3355-040	Stock final travaux en cours	6 492 181,30 €	3355-040	Stock initial travaux en cours	6 468 245,01 €
			021	Virement de la section de fonctionnement	643 852,97 €
sous-total dépenses d'ordre		6 492 181,30 €	sous-total recettes d'ordre		7 112 097,98 €
001	Déficit 2024 reporté	1 876 322,65 €	001	Excédent reporté	
TOTAL dépenses d'investissement		10 460 426,95 €	TOTAL recettes d'investissement		10 460 426,95 €

Le projet de budget 2025 comporte les prévisions budgétaires nécessaires pour l'exercice en cours, et est présenté à l'équilibre : pour un montant de 7 992 337,98 € en section de fonctionnement et de 10 460 426,95 € en section d'investissement.

Hors mouvements d'ordre qui se neutralisent sur les 2 sections pour les stocks ou à l'intérieur de la même section pour l'intégration de charges courantes et financières dans le coût de production, le budget comporte, outre la reprise des résultats de fonctionnement et d'investissement à fin 2024, les dépenses et recettes réelles suivantes :

DÉPENSES RÉELLES DE FONCTIONNEMENT = 681 290 €

- Les études et prestations de services : 59 640 €
- Les travaux de viabilité et participations aux concessionnaires : 398 950 €
- Les frais de régie : 23 750 €
- Les frais financiers : 192 050 € dont 188 750 € de charges d'intérêts et 3 400 € de commission bancaire pour un nouvel emprunt
- Une provision pour charges diverses de 3 300 € (charge sur TVA déductible qui n'est récupérable qu'à hauteur de 95% des dépenses éligibles)

RECETTES RÉELLES DE FONCTIONNEMENT = 386 410 €

- La cession de terrains en lot libre.

LA SECTION INVESTISSEMENT :

S'équilibre à 10 460 426.95 € après reprise du déficit antérieur de 1 876 322.65 € et prévision d'un emprunt d'équilibre de la section pour 3 348 328.97 € ; un prêt relais de 2 millions d'€ devant être remboursé au cours du dernier trimestre 2025.

En outre, il est prévu de rembourser les cautions demandées aux acquéreurs de terrains pour dégradations et libérées au fur et à mesure des procès-verbaux de vérification : le montant en cours restant à libérer est de 91 922.36 €.



VILLE DE

NOYAL-CHÂTILLON-SUR-SEICHE

ZAC du HIL

BUDGET PRIMITIF 2025

NOTE DE PRÉSENTATION

CONSEIL MUNICIPAL DU 26 MARS 2025

BUDGET PRIMITIF 2025 : clôture de l'opération au cours du 1^{er} semestre de l'exercice

Section de fonctionnement					
Dépenses		BP 2025	Recettes		BP 2025
6015	Terrains à aménager		7015	Ventes terrains	
6045	Etudes et prestations de services	- €	7473	Participations départementales	
605	Equip.travaux + particip. équip. Publics	3 260,00 €	7474	Participations commune	
608	Frais accessoires	- €	75888	Autres produits divers	- €
65822	Reversement de l'excédent au budget principal	27 805,91 €			
65888	Autres frais de gestion courante	- €			
sous-total dépenses réelles		31 065,91 €	sous-total recettes réelles		0,00 €
7133-042	Variation des en-cours de production	20 936,25 €	7133-042	Variation des en-cours de production	- €
sous-total dépenses d'ordre		20 936,25 €	sous-total recettes d'ordre		- €
002	Déficit reporté		002	Excédent 2024 reporté	52 002,16 €
TOTAL dépenses de fonctionnement		52 002,16 €	TOTAL recettes de fonctionnement		52 002,16 €

Section d'investissement					
Dépenses		BP 2025	Recettes		BP 2025
1641	Rembt Emprunts auprès établissements	- €	1641	Emprunts auprès établissements crédit	- €
sous-total dépenses réelles		- €	sous-total recettes réelles		- €
3355-040	Stock final travaux en cours	- €	3355-040	Stock initial travaux en cours	20 936,25 €
sous-total dépenses d'ordre		- €	sous-total recettes d'ordre		20 936,25 €
001	Déficit 2024 reporté	20 936,25 €	001	Excédent reporté	
TOTAL dépenses d'investissement		20 936,25 €	TOTAL recettes d'investissement		20 936,25 €

Le projet de budget 2025 s'équilibre à 52 002.16 € en section de fonctionnement et à 20 936.25 € en section d'investissement.

Il comporte, outre la reprise de l'excédent de fonctionnement 2024, les dépenses et recettes réelles suivantes :

- **DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT** : le versement de la participation à ENEDIS d'un montant estimé à 3 252.69 € HT pour la desserte du lot n°36 au réseau électrique et le reversement de l'excédent au budget principal.
- **RECETTES DE FONCTIONNEMENT** : reprise de l'excédent de fonctionnement constaté à fin 2024 pour 52 002.16 €.

Une opération d'ordre à hauteur de 20 936.25 € constate la sortie des stocks par une recette d'investissement et neutralise ainsi le déficit d'investissement reporté.