

Budget primitif 2025

1. Présentation consolidée

- ↪ *Budget principal et 6 budgets annexes*
- ↪ *Hors flux croisés de 28,9 M€*

<i>En opérations réelles et hors 001 et 1068</i>	Dépenses	Recettes
Investissement	89 073 148 €* 	65 761 206 €**
Fonctionnement	368 182 513 €	380 791 311 €
Total	457 255 661 €	446 552 517 €

Solde - 10 703 144 €

Excédent global 2024 anticipé + 10 703 144 €

* y compris 9,9 M€ de remboursement du capital de la dette

** y compris 29,2 M€ d'emprunt d'équilibre

457 255 661 €

Un budget consolidé 2025 avec un autofinancement à 22,9 M€

(6,01 % des recettes réelles de fonctionnement)

FONCTIONNEMENT

DÉPENSES

Dépenses de
fonctionnement
368,2 M€

ÉPARGNE BRUTE
22,9 M€

RECETTES

Recettes de
fonctionnement
380,8 M€

Résultat 2024 = 10,3 M€

INVESTISSEMENT

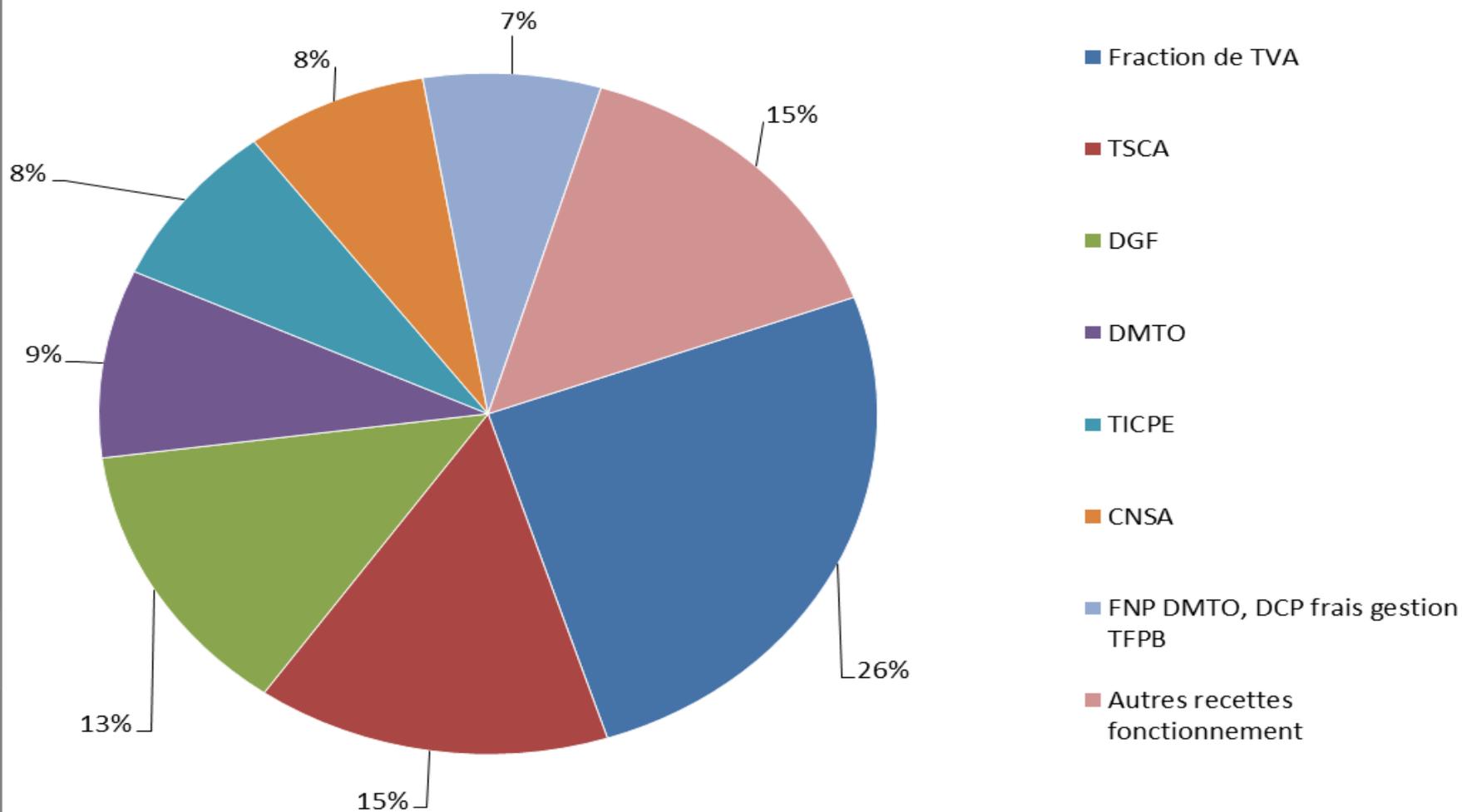
Dépenses
d'investissement
89,1 M€

ÉPARGNE BRUTE
22,9 M€

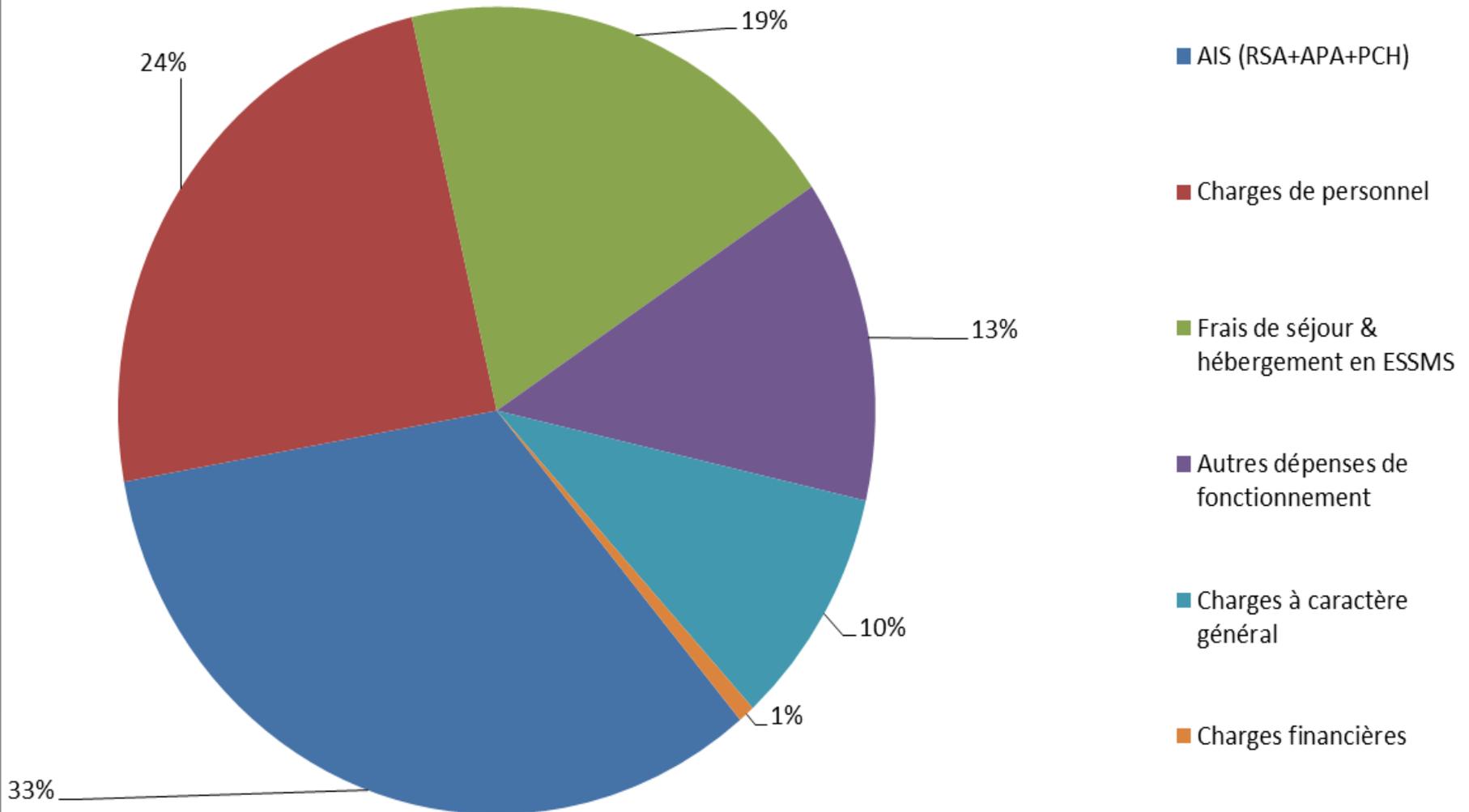
Recettes
d'investissement
65,8 M€
dont 29,2 M€ d'emprunt

Résultat 2024 = 0,4 M€
(écart entre le 1068 et le 001)

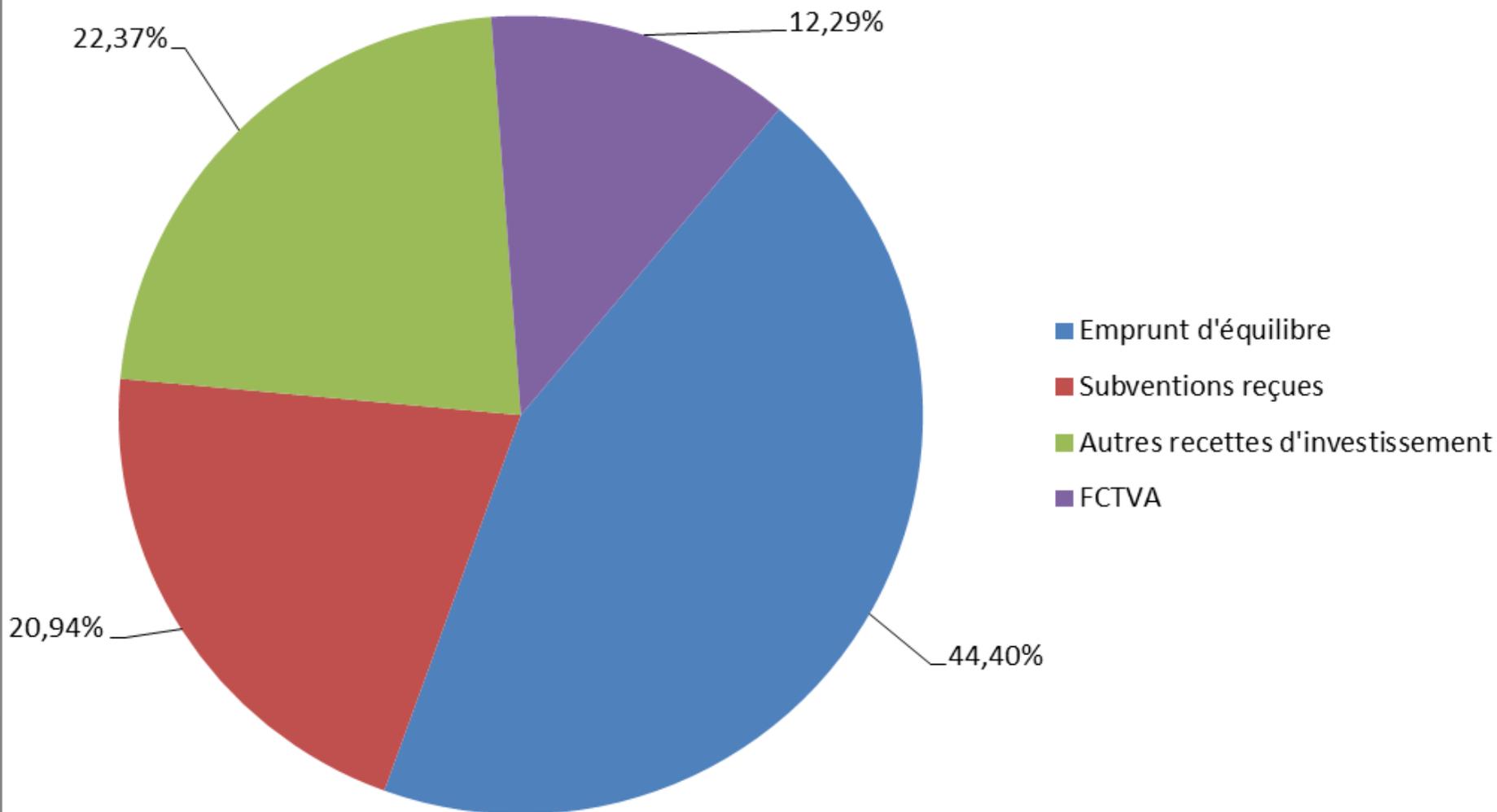
RÉPARTITION DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT



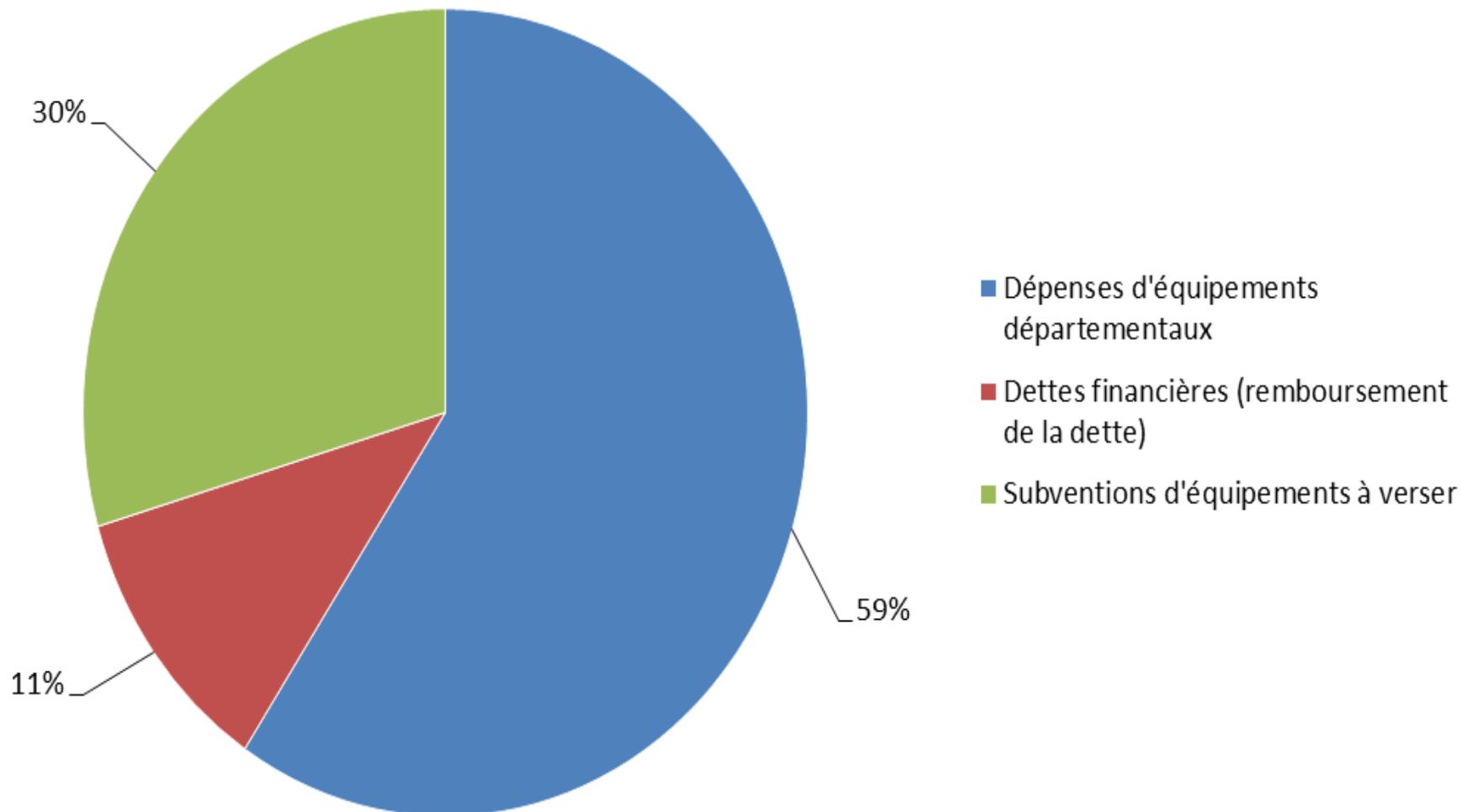
RÉPARTITION DES DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT



RÉPARTITION DES RECETTES D'INVESTISSEMENT



RÉPARTITION DES DÉPENSES D'INVESTISSEMENT



2. Budget principal

Budget équilibré à 454,4 M€

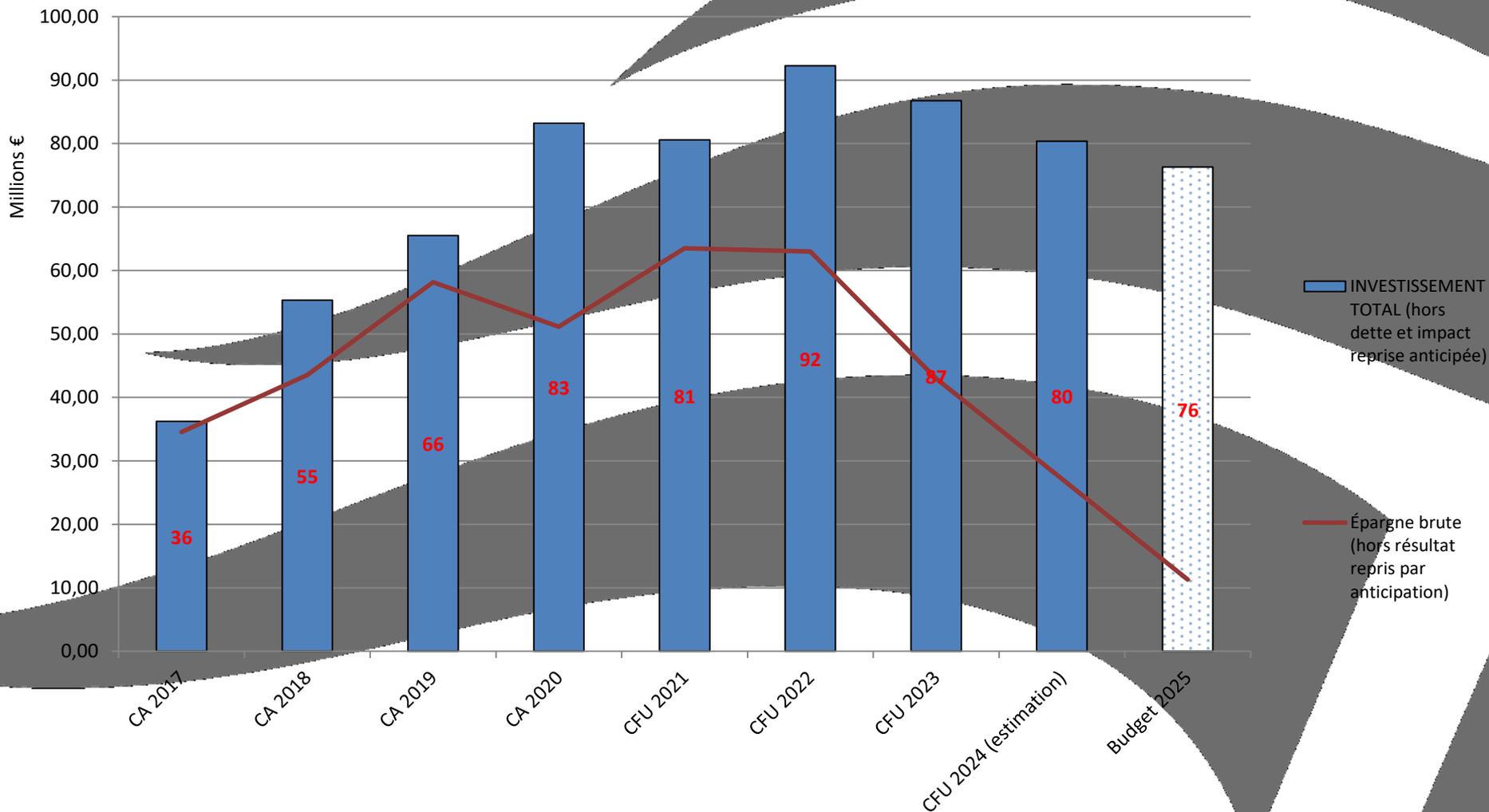
FONCTIONNEMENT

INVESTISSEMENT

DÉPENSES	RECETTES
<p>Dépenses réelles de fonctionnement 366,6 M€</p>	<p>Recettes réelles de fonctionnement 377,9 M€</p>
<p>ÉPARGNE BRUTE 21,0 M€</p>	<p>Résultat 2024 anticipé = 9,7 M€</p>
<p>Dépenses réelles d'investissement 86,2 M€ (hors compte 001) dont 9,9 M€ de remboursement de la dette</p>	<p>ÉPARGNE BRUTE 21,0 M€</p>
<p>Déficit 2024 anticipé (écart 001 et 1068) = 1,6 M€</p>	<p>Recettes réelles d'investissement 66,8 M€ (hors compte 1068) dont 29,2 M€ d'emprunt d'équilibre</p>

Un nouveau cycle s'ouvre avec la chute de l'épargne et le resserrement du PPI

Département de l'Aube - dépenses d'investissement et
épargne brute depuis 2017



Évolution des recettes de fonctionnement du budget principal

Recettes de fonctionnement par chapitre	BP 2024	Total voté 2024	Propositions BP 2025	Reports 2025	Total 2025 (BP + RP)
002 Résultat de fonctionnement reporté		16 268 009,84 €	9 741 193,70 €		9 741 193,70 €
013 Atténuations de charges	290 000,00 €	336 059,51 €	285 000,00 €		285 000,00 €
016 APA	20 313 700,00 €	20 943 912,00 €	22 137 100,00 €	72 166,59 €	22 209 266,59 €
017 RSA et insertion	1 345 541,00 €	1 855 041,00 €	2 793 560,00 €		2 793 560,00 €
70 Produits des services, du domaine et ventes diverses	3 349 810,00 €	4 913 031,23 €	3 426 432,00 €	2 181,27 €	3 428 613,27 €
73 Impôts et taxes	136 386 583,00 €	139 383 292,00 €	132 646 583,00 €		132 646 583,00 €
731 Fiscalité locale	127 300 000,00 €	130 301 105,00 €	133 849 440,00 €		133 849 440,00 €
74 Dotations et participations	75 257 033,00 €	77 679 604,20 €	76 257 969,00 €	1 044 811,66 €	77 302 780,66 €
75 Autres produits de gestion courante	4 614 391,00 €	4 888 867,08 €	4 652 617,21 €	330,00 €	4 652 947,21 €
77 Produits spécifiques	6 000,00 €	340 826,00 €	21 000,00 €		21 000,00 €
78 Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	400 000,00 €	400 000,00 €	700 000,00 €		700 000,00 €
Total général	369 263 058,00 €	397 309 747,86 €	386 510 894,91 €	1 119 489,52 €	387 630 384,43 €

Le panier de recettes devient désynchronisé de l'évolution des dépenses, avec des mesures de gel des principales recettes imposées par la LF 2025 et des incertitudes sur le marché immobilier dans l'Aube.

Évolution des dépenses de fonctionnement du budget principal

Dépenses de fonctionnement par chapitre	BP 2024	Total voté 2024	Propositions BP 2025	Reports 2025	Total 2025 (BP + RP)
011 Charges à caractère général	26 752 313,00 €	34 019 318,57 €	29 569 261,00 €	1 323 494,06 €	30 892 755,06 €
012 Dépenses afférentes au personnel	73 847 520,00 €	74 244 838,56 €	75 374 720,00 €		75 374 720,00 €
014 Atténuations de produits	3 200 000,00 €	3 397 742,00 €	2 500 000,00 €		2 500 000,00 €
016 APA	46 879 100,00 €	46 152 756,98 €	46 248 080,00 €		46 248 080,00 €
017 RSA et insertion	68 873 500,00 €	69 595 542,05 €	70 003 908,00 €	1 853 916,00 €	71 857 824,00 €
65 Autres charges de gestion courante	127 096 875,00 €	135 526 216,77 €	134 984 081,56 €	1 109 773,81 €	136 093 855,37 €
66 Charges financières	1 590 000,00 €	2 440 000,00 €	2 600 000,00 €		2 600 000,00 €
67 Charges exceptionnelles	73 750,00 €	123 332,93 €	63 150,00 €		63 150,00 €
68 Dotations aux provisions et dépréciations	450 000,00 €	450 000,00 €	1 000 000,00 €		1 000 000,00 €
Total général	348 763 058,00 €	365 949 747,86 €	362 343 200,56 €	4 287 183,87 €	366 630 384,43 €

Les propositions budgétaires sont globalement stables par rapport au voté 2024 (+ 0,68 M€) grâce à une diminution des charges à caractère général (- 3,1 M€) et malgré des mesures subies sur la masse salariale (+ 1,1 M€ compte-tenu de la hausse de la cotisation CNRACL principalement) et des besoins en faveur des solidarités humaines notamment (+ 2,8 M€), dont 2,2 M€ au chapitre 017.

Évolution des recettes d'investissement du budget principal

Recettes d'investissement par chapitre	BP 2024	Total voté 2024	Proposition BP 2025	Reports 2025	Total 2025 (BP + RP)
024 Produits des cessions d'immobilisations	2 036 087,00 €	2 413 664,00 €	2 566 000,00 €		2 566 000,00 €
10 Dotations, fonds divers et réserves	9 500 000,00 €	43 321 225,64 €	29 728 995,92 €		29 728 995,92 €
13 Subventions d'investissement	2 516 626,00 €	24 571 463,02 €	2 489 716,00 €	11 281 502,05 €	13 771 218,05 €
16 Emprunts et dettes assimilées	57 700 000,00 €	52 280 300,00 €	29 200 000,00 €		29 200 000,00 €
21 Immobilisations corporelles		5 655,00 €			0,00 €
23 Immobilisations en cours	200 000,00 €	286 342,00 €	100 000,00 €	2 540,00 €	102 540,00 €
27 Autres immobilisations financières	2 477 883,00 €	1 738 621,93 €	13 039 506,16 €		13 039 506,16 €
458208 Opération CMS La Chapelle-Saint-Luc - recettes		62 680,00 €		50 288,34 €	50 288,34 €
Total général	74 430 596,00 €	124 679 951,59 €	77 124 218,08 €	11 334 330,39 €	88 458 548,47 €

L'emprunt d'équilibre est contenu à 29,2 M€, en baisse compte-tenu de la reprise anticipée du résultat 2024. Le FCTVA et la captation de financements extérieurs seront des enjeux d'optimisation courant 2025, au vu des reports au chapitre 13 notamment.

Évolution des dépenses d'investissement du budget principal

Dépenses d'investissement par chapitre	BP 2024	Total voté 2024	Proposition BP 2025	Reports 2025	Total 2025 (BP + RP)
16 Emprunts et dettes assimilées	4 000 000,00 €	3 642 000,00 €	9 902 000,00 €		9 902 000,00 €
20 Immobilisations incorporelles	2 392 456,00 €	3 437 562,00 €	1 602 611,16 €	285 710,57 €	1 888 321,73 €
204 Subventions d'équipement versées	36 428 057,00 €	41 280 764,10 €	21 501 965,00 €	2 729 378,77 €	24 231 343,77 €
21 Immobilisations corporelles	5 615 510,00 €	13 569 242,60 €	9 689 797,00 €	1 936 234,02 €	11 626 031,02 €
23 Immobilisations en cours	44 122 309,00 €	49 450 397,99 €	33 258 849,00 €	4 758 170,37 €	38 017 019,37 €
26 Participations et créances rattachées à des participations	2 000 000,00 €	2 000,00 €			
27 Autres immobilisations financières	192 264,00 €	1 666 594,73 €	110 000,00 €		110 000,00 €
4544 Opérations pour compte de tiers	180 000,00 €	321 286,00 €	330 000,00 €	62 860,00 €	392 860,00 €
Total général	94 930 596,00 €	113 369 847,42 €	76 395 222,16 €	9 772 353,73 €	86 167 575,89 €

Le budget primitif 2025 demeure ambitieux avec 76,4 M€ (hors reports) pour les équipements départementaux, l'accompagnement des projets et des initiatives sur le territoire aubois. Compte-tenu du contexte de préparation de ce budget 2025, les dépenses d'investissement affichent toutefois un montant en baisse de 10 M€ par rapport au PPI voté en juillet 2024.

Les principaux investissements prévus en 2025

Dépenses d'équipements = 33 258 849€	dont principalement	Travaux de voirie (programme annuel, renforcement ouvrages d'art...)	10 190 000 €
		Programme voiries	7 140 000 €
		Programme annuel spécifique aux collèges	3 350 000 €
		Programme annuel de travaux	3 838 748 €
		Travaux accessibilité des collèges	1 800 000 €
		Travaux de liaison cyclable Dienville Lac du Der	800 000 €
		Travaux à l'Hôtel du Département	540 000 €
		Travaux rénovation énergétique (UTT + collège à Bouilly)	500 000 €
		Travaux gendarmeries programme annuel	450 000 €
Subventions d'équipement = 21 501 965 €	dont principalement	Soutien des projets pour le territoire	11 696 781 €
		Subvention aux ESSMS	2 507 000 €
		Électrification ligne SNCF 4	2 224 342 €
		Restauration des œuvres et du patrimoine historique	1 285 046 €
		Subvention UTT	710 500 €
		Équipements sportifs	542 658 €
		Soutien aux investissements du SDIS (hors état-major)	350 000 €
		Subventions réseaux d'eau (SDDEA)	206 500 €
Acquisition de biens = 9 689 797 €	dont principalement	Matériels de transport (pour services départementaux, véhicules légers)	3 866 237 €
		Installations pour les bâtiments départementaux	1 000 000 €
		Différentes acquisitions de matériels	650 000 €
		Matériels de cuisine et mobilier pour les collèges	795 000 €
		Matériels et outillages techniques (dont scénographie)	677 000 €
		Acquisition de terrains nus	350 000 €
Études frais d'insertion et logiciels = 1 602 611 €	dont principalement	Achat de logiciels pour l'administration	356 000 €
		Études aménagements des bords de lacs de la Forêt d'Orient	300 000 €
		Études bâtiments départementaux	200 000 €
		Frais d'études divers	162 704 €
		Informatisation de l'inventaire des archives	126 000 €

En synthèse, un BP 2025 caractérisé par :

Dans un contexte inédit de tensions financières, nous devons piloter attentivement nos principaux agrégats budgétaires pour maintenir le cap de la mise en œuvre de notre projet « *des 10 priorités pour l'Aube* », en assurant la préservation de nos missions de solidarités et en soutenant les projets en faveur du dynamisme du territoire aubois.

Les propositions budgétaires 2025 fixent donc les priorités pour l'action départementale visant notamment à :

- garantir un accompagnement de qualité et adapté pour les Auboises et les Auboises les plus fragiles dans leur quotidien, de la naissance à la dépendance ;
- conforter nos démarches en faveur de l'éducation, la réussite scolaire et l'apprentissage à la citoyenneté ;
- continuer à être le partenaire des Communes et des acteurs locaux ;
- mobiliser nos investissements pour l'aménagement du territoire et garantir le maintien en condition opérationnelle de notre patrimoine immobilier ;
- réaffirmer notre soutien financier au SDIS de l'Aube pour lui permettre d'assurer ses missions essentielles de secours et de protection de la population.

Reprise anticipée du résultat 2024 pour le budget principal

REPRISE ANTICIPEE DU RESULTAT 2024

BUDGET PRINCIPAL

B01

	Investissement	Fonctionnement
Dépenses	104 610 184,77 €	386 327 244,86 €
Recettes	123 989 316,36 €	401 529 424,64 €
Résultat de l'exercice	19 379 131,59 €	15 202 179,78 €
Reprise résultats antérieurs (001/002)	-42 670 104,17 €	16 268 009,84 €
Résultat cumulé de la section	-23 290 972,58 €	31 470 189,62 €
Reports de dépenses	9 772 353,73 €	4 287 183,87 €
Reports de recettes	11 334 330,39 €	1 119 489,52 €
Besoin / Excédent de financement de la section	-21 728 995,92 €	28 302 495,27 €
Résultat de fonctionnement à affecter	31 470 189,62 €	

	Investissement		Fonctionnement	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Reprise résultats antérieurs (001/002)	23 290 972,58 €			9 741 193,70 €
Excédent capitalisé (1068)		21 728 995,92 €		
Total affecté par section	-1 561 976,66 €		9 741 193,70 €	
Résultat global toutes section			8 179 217,04 €	

LE DÉPARTEMENT

A vos côtés