



# Rapport sur les orientations budgétaires 2025

Conseil municipal du 3 mars 2025

## Rappel du cadre réglementaire

Article L2312-1 du CGCT :

Dans les communes de 3 500 habitants et plus, le maire présente au conseil municipal, dans un délai de deux mois précédant l'examen du budget, **un rapport sur les orientations budgétaires, les engagements pluriannuels envisagés ainsi que sur la structure et la gestion de la dette**. Ce rapport donne lieu à un débat au conseil municipal, dans les conditions fixées par le règlement intérieur prévu à l'article L. 2121-8. Il est pris acte de ce débat par une délibération spécifique.

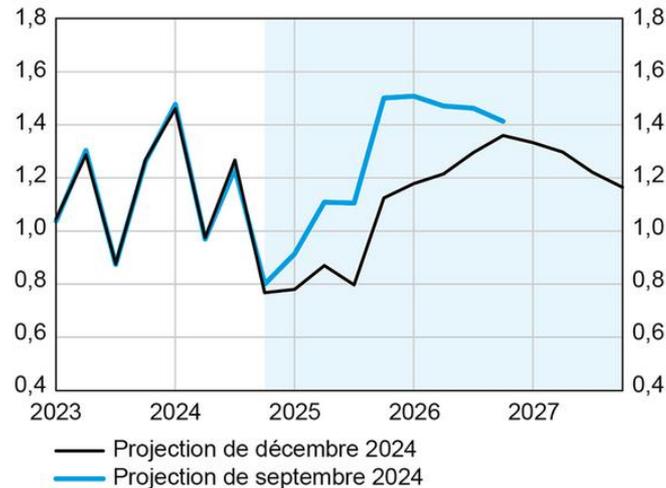
*Remarque : les données de CA 2024 sont issues d'une simulation de compte administratif au 14 février 2024. Elles sont susceptibles d'évolution compte-tenu de l'arrêté des comptes en cours.*

## Contexte économique national - PIB

- ❖ **Prévision de croissance** du Produit Intérieur Brut français (PIB) en 2025 par rapport à 2024 : + **0,9 %** (prévision Banque de France au 27/11/2024, après 1,1% en 2024.

### Graphique 1 : Croissance du PIB réel, en comparaison de la prévision de septembre

(glissement annuel de séries trimestrielles, en %)



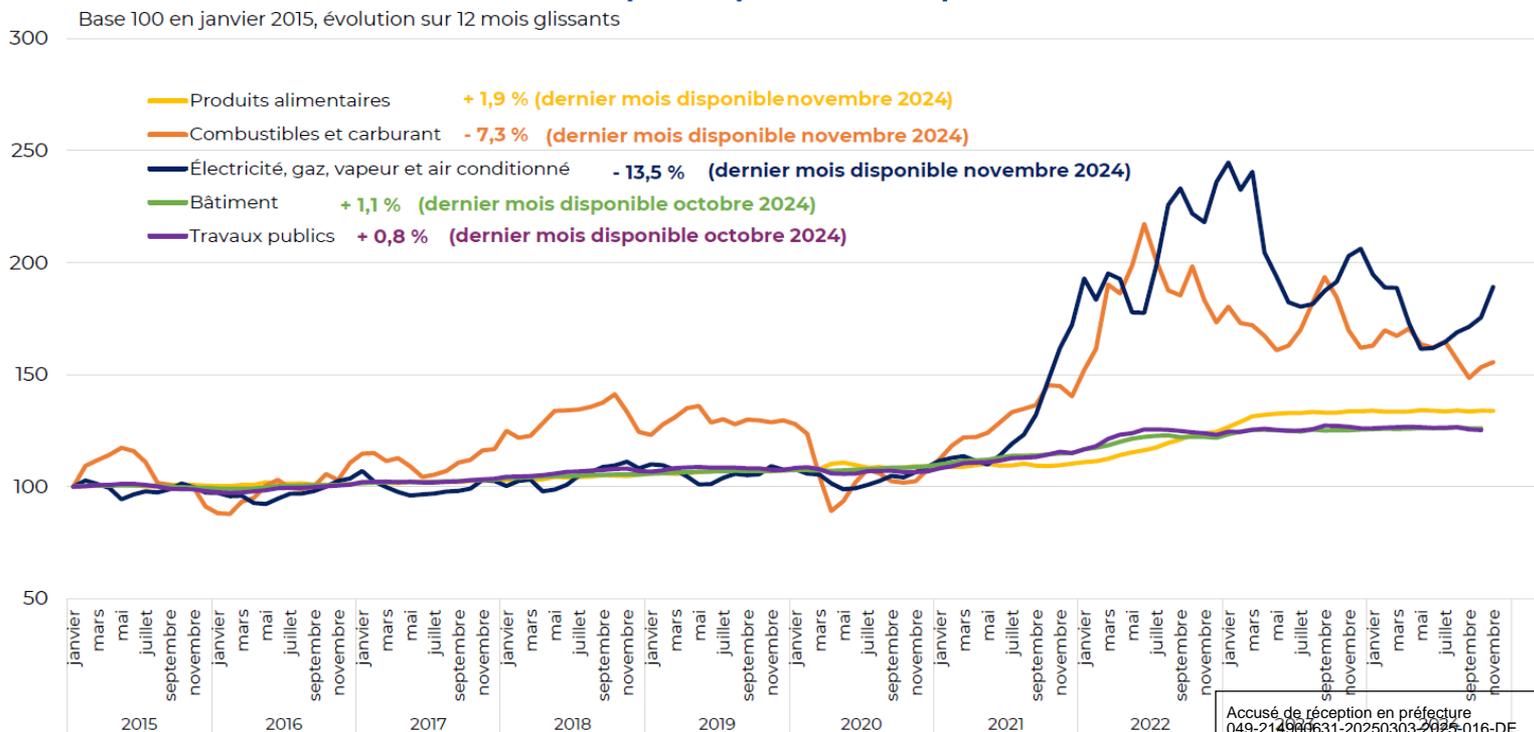
Sources: Insee jusqu'au troisième trimestre 2024, projections Banque de France sur fond bleuté.

# Contexte économique national - Inflation

## Inflation :

- En décembre 2024, les prix à la consommation augmentent de **1,3 % sur un an** ;
- Sur un an, **l'indice des prix à la consommation harmonisé augmente de 1,8 %** en décembre 2024 ;
- La Banque de France annonce une inflation 2025 à 2%.

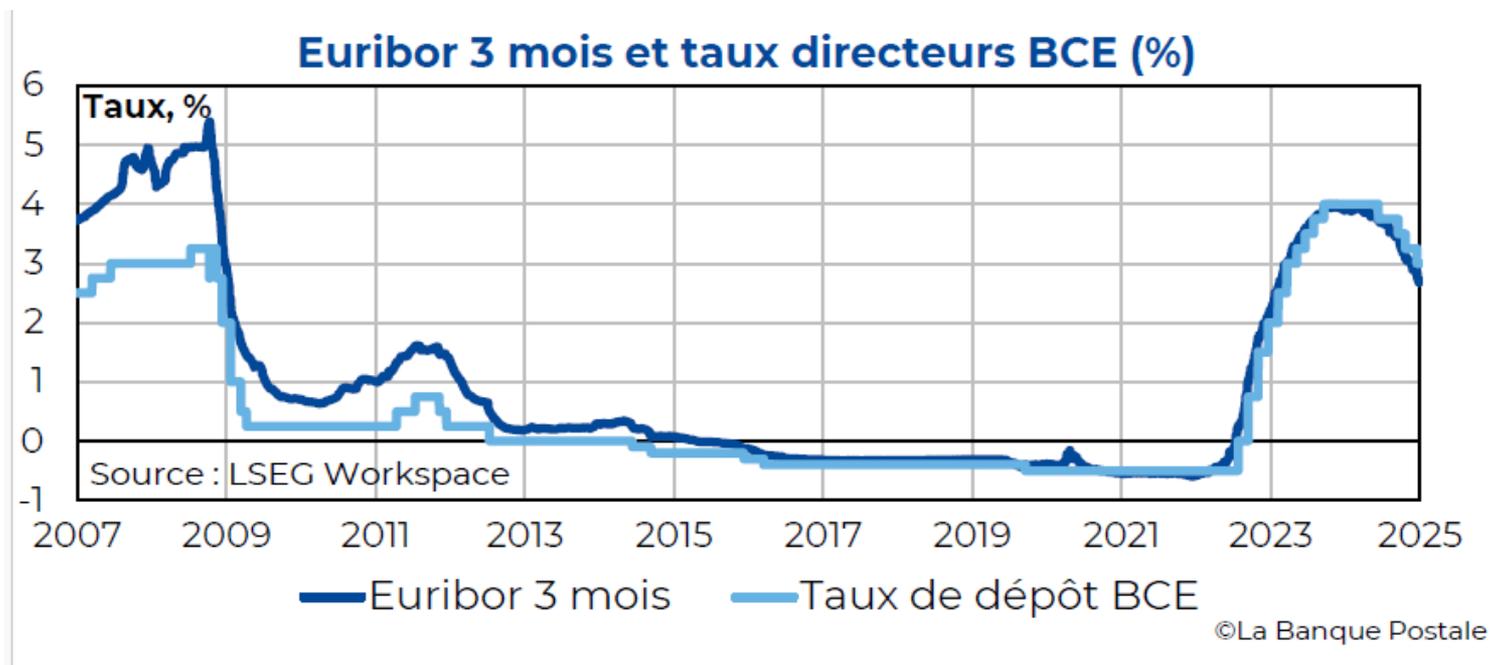
### Indices de prix impactant la dépense locale



Source : [Indices Insee](#), calculs La Banque Postale

Accusé de réception en préfecture  
049-214900631-20250303-2025-016-DE  
Date de réception en préfecture : 18/03/2025

## Contexte économique national - L'évolution des taux d'intérêt



Par ailleurs le taux de rémunération du livret A diminue à compter du 01/01/2025 : il passe de 3 % à 2,40 %.

## Contexte économique national – Autres indicateurs

- ❖ **Au 3<sup>e</sup> trimestre 2024, le revenu disponible brut (RDB) des ménages et le pouvoir d'achat du RDB augmentent de 0,9 % par rapport au trimestre précédent.**
- ❖ **Taux de chômage national : 7,4 % de la population active au 3<sup>ème</sup> trimestre 2024 (7,4 % au 3<sup>ème</sup> trimestre 2023).**

# La commune dans la communauté de commune Loire-Layon-Aubance

## EPCI : Communauté de communes Loire Layon Aubance - Compétences

La Communauté de communes Loire Layon Aubance à laquelle appartient la Ville de Chalonnais sur Loire exerce, à la place de la commune, certaines compétences :

- ❖ Développement économique
- ❖ Aménagement du territoire
- ❖ Gestion des milieux aquatiques et prévention des inondations (GEMAPI)
- ❖ Accueil des gens du voyage
- ❖ Voirie
- ❖ Protection et mise en valeur de l'environnement
- ❖ Logement et cadre de vie
- ❖ Assainissement
- ❖ Eau
- ❖ Sport
- ❖ Culture
- ❖ Action sociale
- ❖ Sécurité du territoire
- ❖ Propreté publique

## Attribution de compensation - Fonctionnement

Les compétences transférées ont fait l'objet de transferts financiers correspondants qui se retrouvent dans les Attributions de Compensation (AC). Pour Chalonnais en 2024, l'AC a ainsi évolué en fonctionnement :

- **évolution de la part 1 – financement des ST communs :**  
Maintien du même montant de l'AC qu'en 2023 et 2024 soit - **197 066 €**  
(le « - » signifiant que l'on reverse à la CCLLA).
- **évolution de la part 2 – financement des ST communs :** mise à jour des coûts réels du service soit 41 613,13 € à reverser pour 2024.
- **évolution de la part 2 – service ADS** (Autorisations Droit du Sol) : mise à jour des coûts réels du service soit 7 607,06 € à reverser pour 2024.

## Attribution de compensation – Fonctionnement

### Coût du service commun services techniques

Année	2020	2021	2022	2023	2024 Prév
Charges de fonctionnement - hors personnel	112 933,63	119 775,89	129 741,42	133 523,59	132 787,91
Charges de personnel	928 576,15	947 261,05	960 966,97	1 018 694,77	1 001 626,15
Somme propre à une commune	-1 429,54			1 116,60	8 753,80
Frais de structure (2%)	20 830,20	21 340,74	21 814,17	22 268,59	22 072,28
<b>Total</b>	<b>1 060 910,44</b>	<b>1 088 377,68</b>	<b>1 112 522,56</b>	<b>1 175 603,56</b>	<b>1 165 240,14</b>
<b>Evolution d'année en année</b>	<b>5,86%</b>	<b>2,59%</b>	<b>2,22%</b>	<b>5,67%</b>	<b>-0,88%</b>
<b>Part de Chalonnais</b>	<b>982 452,01</b>	<b>982 587,37</b>	<b>1 004 385,37</b>	<b>1 025 451,72</b>	<b>1 017 394,11</b>
<b>Evolution de la part de Chalonnais d'année en année</b>	<b>5,91%</b>	<b>0,01%</b>	<b>2,22%</b>	<b>2,10%</b>	<b>-0,79%</b>

## Attribution de compensation – Fonctionnement Evolutions 2025

Pour les services techniques :

- La CCLLA est, pour l'assurance de son personnel, en auto-assurance. Pour l'année 2025, elle décide d'augmenter son taux de provision faisant progresser le coût des charges de personnel du secteur de + 16 030,30 € (dont 13 971,42 € pour Chalonnais).
- Par ailleurs, les frais de gestion intégrés à l'AC passent de 2% à 2,9% en 2025 : soit + 10 916,70 € pour le secteur 2 (soit + 9 880,27 € pour Chalonnais).

⇒ **évolution de la part 1 – financement des services communs** : Augmentation de l'AC 2025 à environ – **220 918 €** (le « – » signifiant que l'on reverse à la CCLLA).

Pour l'ADS :

- La CCLLA étoffe son équipe entraînant la hausse du coût de fonctionnement : se répercutera sur la part 2 de 2025 versée en 2026.

## Attribution de compensation - Investissement

**En investissement, seule la compétence voirie fait l'objet d'une AC :**

- pour les projets communaux : **200 000 €/ an** ;
- acquisition / renouvellement du matériel du service commun **75 271,85 €** ;
- financement des centres techniques : **22 570,00 €**.

⇒ **maintenant ainsi l'AC globale d'investissement à - 297 841.85 € en 2024 .**

⇒ **Pas d'évolution de l'AC d'investissement prévue en 2025.**

## CCLLA-Commune Projets 2025

- ❖ Acte II du projet de territoire 2024-2026 : ambition politique d'accélérer la mise en œuvre des transitions pour répondre aux enjeux du changement climatique.
- ❖ Groupement de commande : études sur la compétence eaux pluviales : étude actuellement en cours (coût pour Chalonnais à peine 90 000 €).
- ❖ Compétence petite enfance : élargissement territorial du Relais Petite Enfance confié par la Communauté de communes à la Ville de Chalonnais par convention de gestion : désormais Chalonnais gèrera pour la CCLLA tout le micro-territoire 2 (à savoir les communes de Rochefort-sur-Loire, Denée, Chalonnais-sur-Loire, Chaudfondes-sur-Layon, Mozé-sur-Louet, Val-du-Layon et Saint-Jean-de-la-Croix).
- ❖ Compétence voirie : adoption d'un règlement de voirie ; ouvrages d'art ?
- ❖ Le fonds de concours mis en place à la CCLLA en soutien aux communes membres sur des opérations dans le cadre du Pacte Financier et Fiscal sera sollicité sur l'opération des travaux de l'Hôtel de Ville : 1<sup>ère</sup> étape pour l'accueil unique mairie et France services d'une polarité.

# ÉVOLUTION de QUELQUES FONDAMENTAUX de la COMMUNE

# Données générales sur Chalonnais : population.

## Évolution de la démographie

Population légale au 01/01/2023 : 6 649 habitants

Population légale au 01/01/2024 : 6 694 habitants

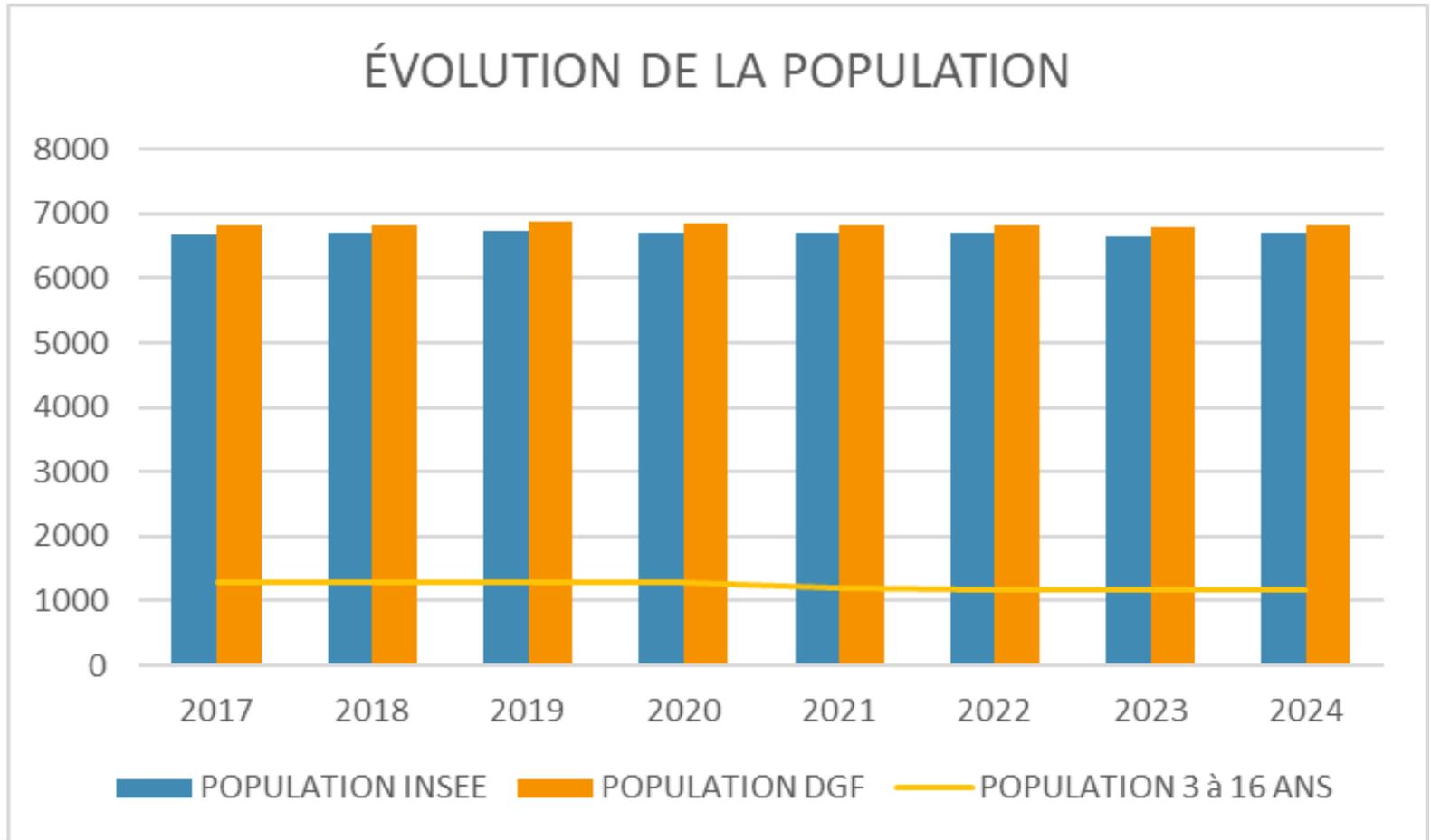
**Population légale au 01/01/2025 : 6 716 habitants**

Population DGF 2022 : 6 826 habitants

Population DGF 2023 : 6 780 habitants

**Population DGF 2024 : 6 825 habitants**

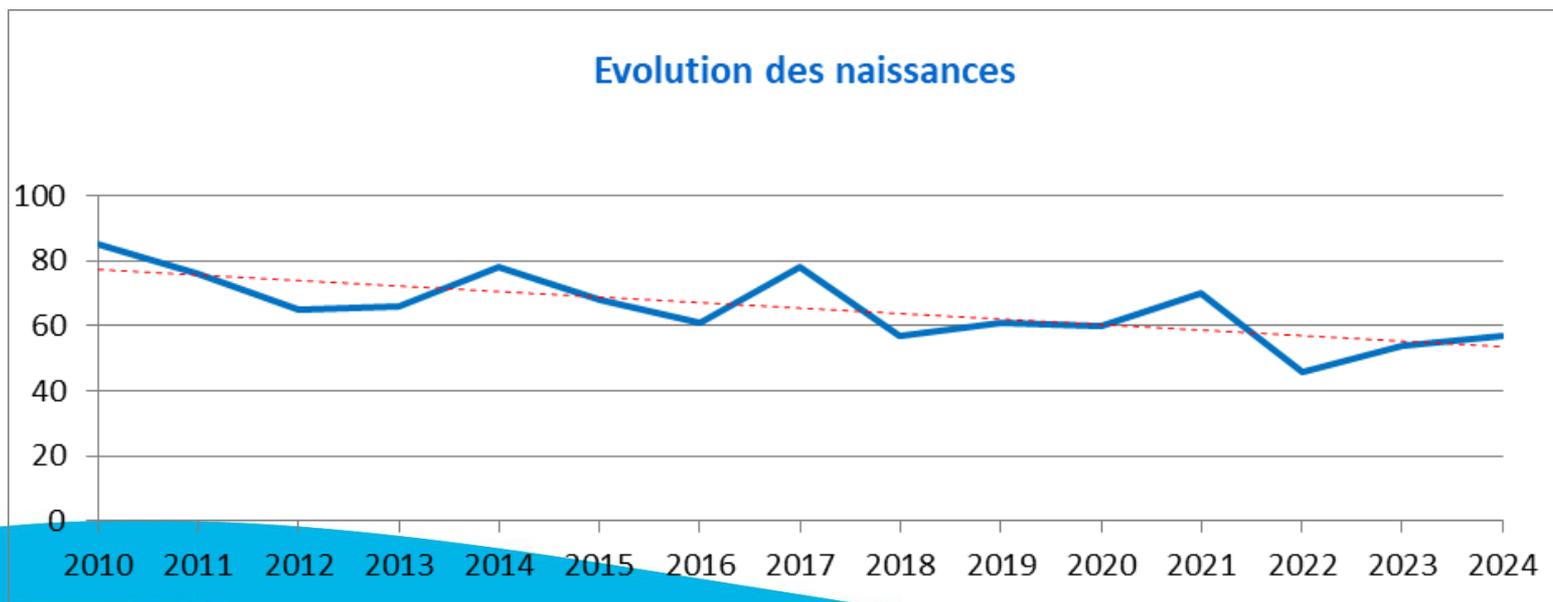
# ÉVOLUTION DE LA POPULATION



# Données générales sur Chalonnais : naissances.

## ❖ Nombre de naissances :

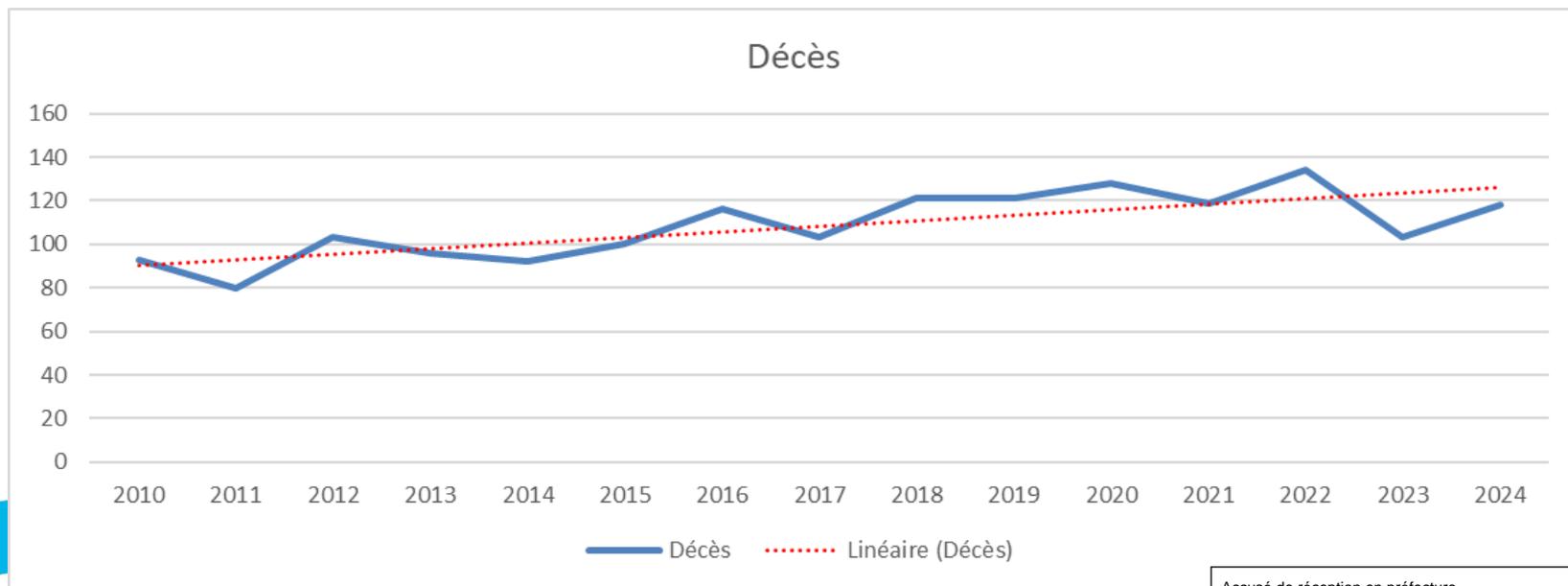
Année	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Naissances	85	76	65	66	78	68	61	78	57	61	60	70	46	54	57



## Données générales sur Chalonnais : décès.

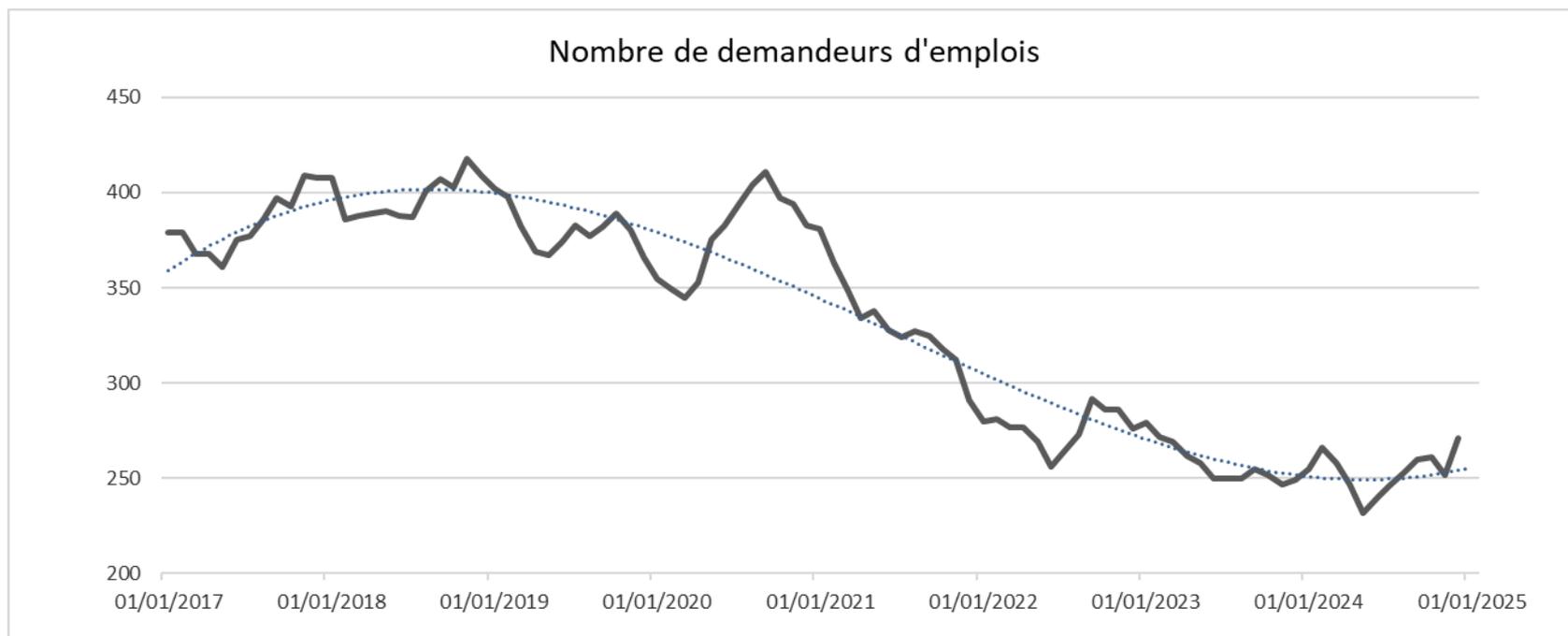
- ❖ **Nombre de décès (y compris les transcriptions (décès de Chalonnais dans une autre Ville)) :**

Année	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Décès	93	80	103	96	92	100	116	103	121	121	128	119	134	103	118

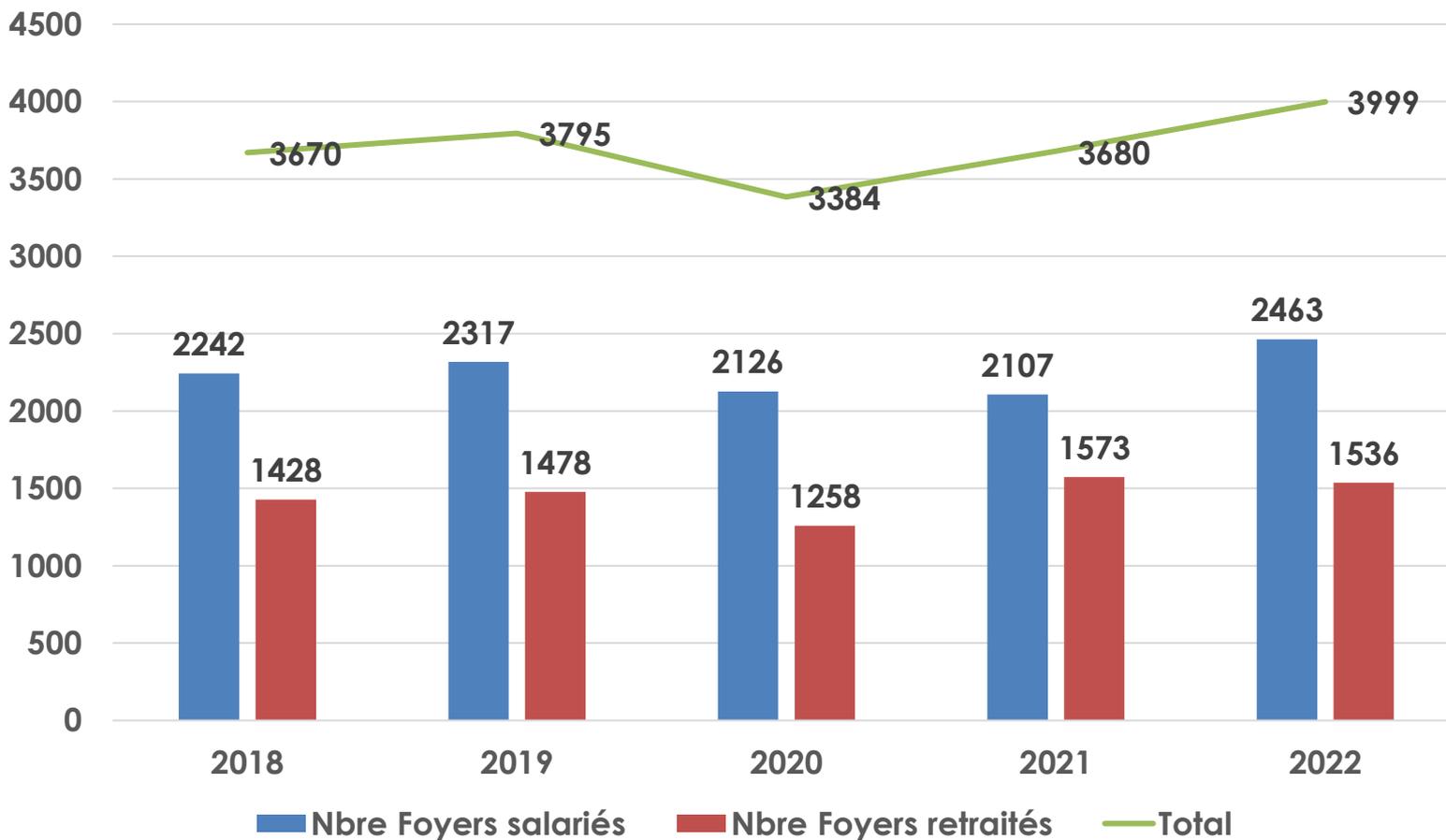


## Données générales sur Chalonnais : chômage.

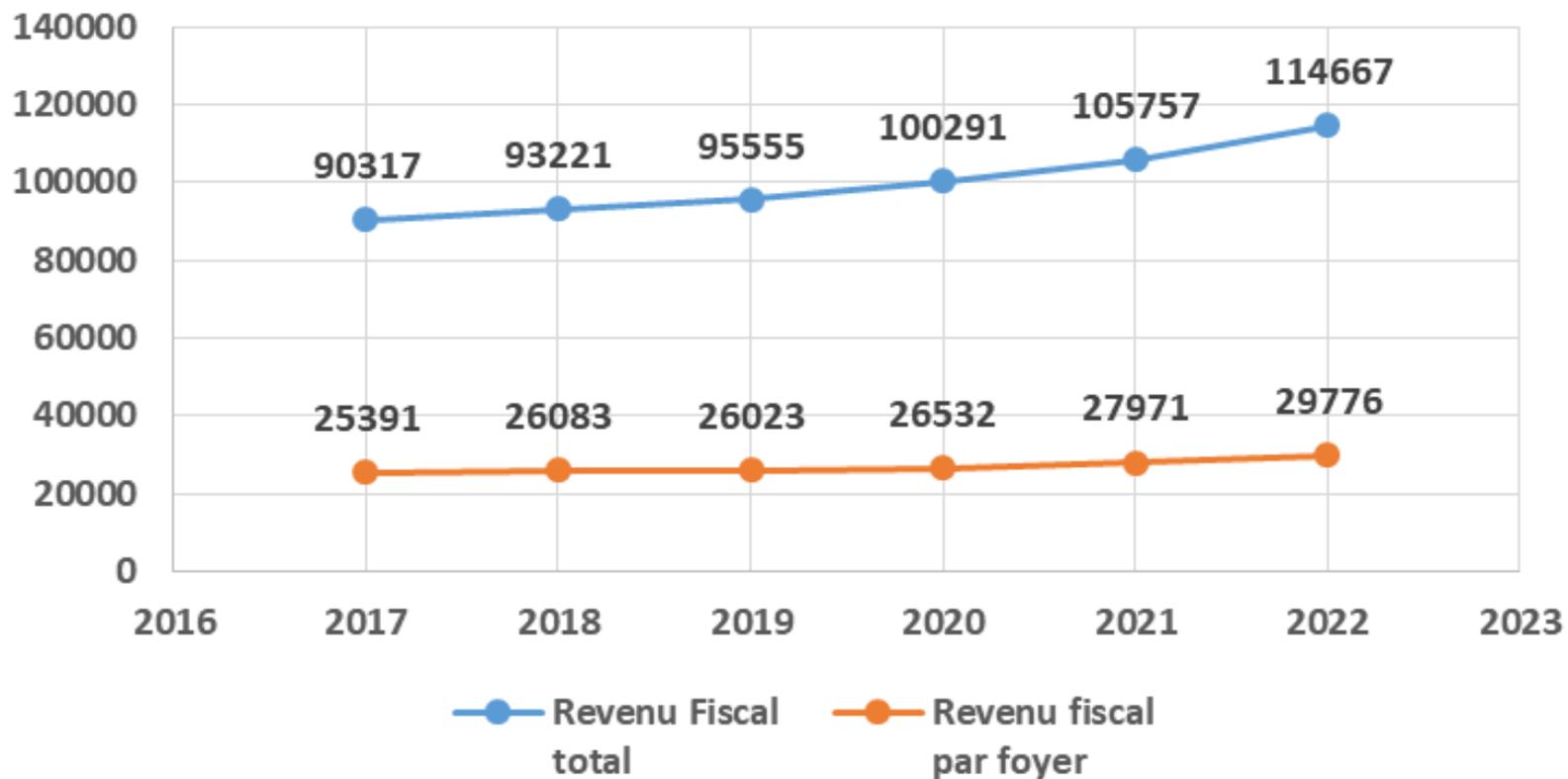
### ❖ Demandeurs d'emploi du 01.01.2017 au 01.01.2025



## Évolution du nombre de foyers fiscaux

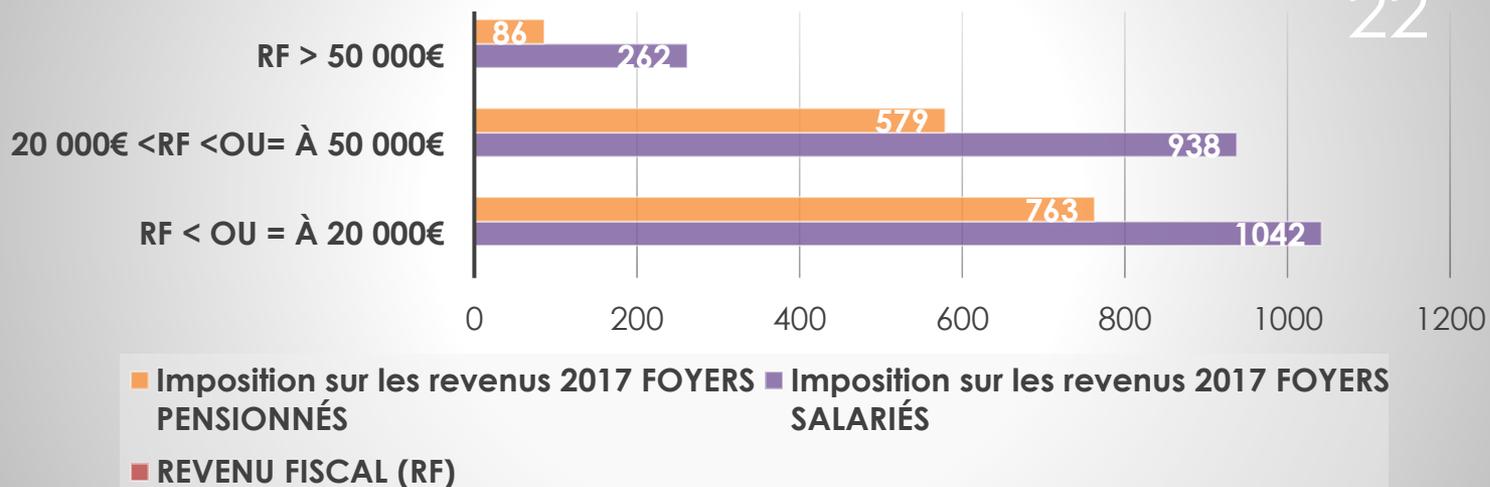


## Évolution du revenu fiscal

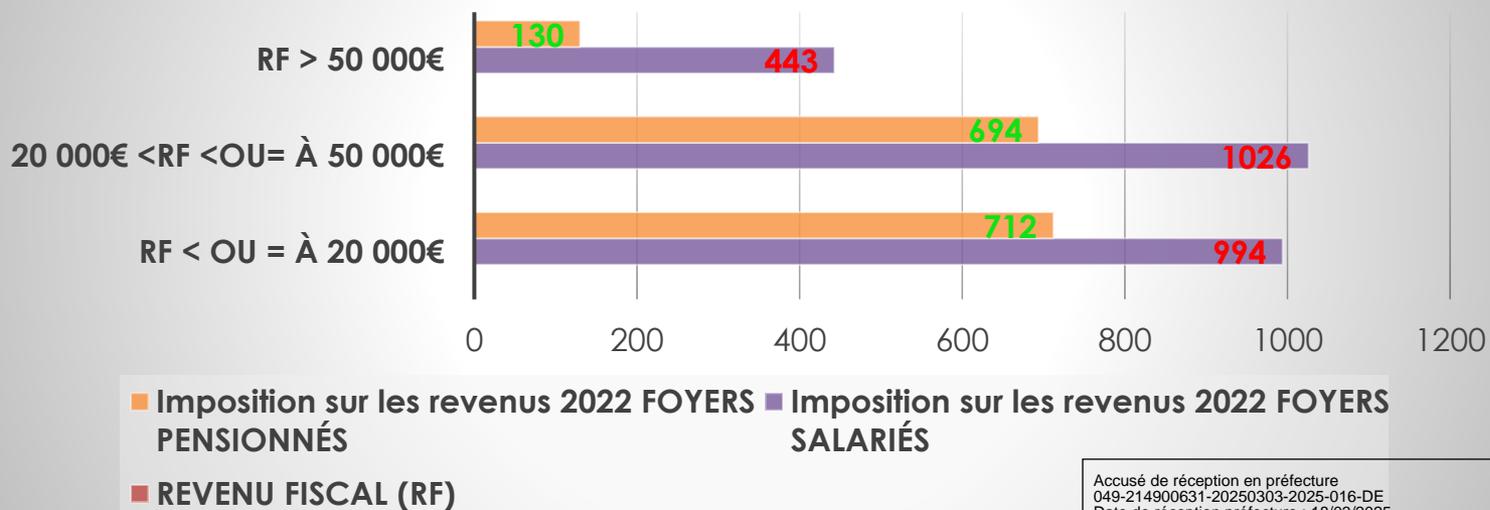


## I.R. sur les revenus 2017

22



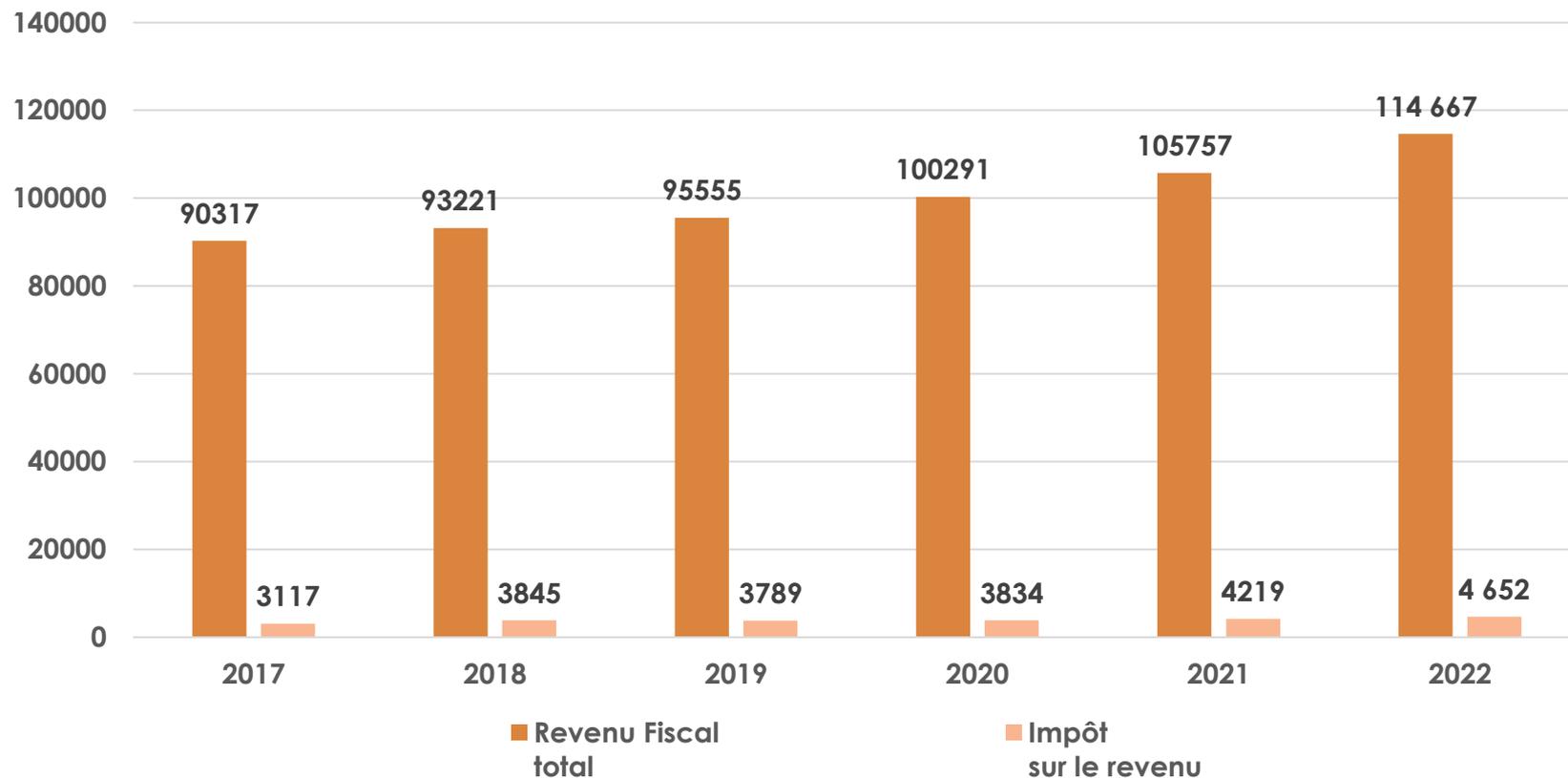
## I.R. sur les revenus 2022



# Évolution des foyers et des foyers imposés (IR) 23



## Évolution de la pression fiscale (I.R.)



# L'ATERRISSAGE BUDGÉTAIRE 2024

# Compte Administratif 2024 de la ville

## Une exécution maîtrisée dans un contexte difficile

- ❖ **Poursuite de l'inflation en 2024 : + 2 %**
- ❖ **Taux d'intérêt en ralentissement voire en diminution**

1. **Atterrissage prévisible : une épargne brute (CAF brute) voisine de 1,4 M€, en hausse de 16 % par rapport à 2023 (1,2 M€)).**
2. **La commune a poursuivi son désendettement en 2024.**

❖ **En conséquence,**

1. **Le coefficient d'autofinancement courant de la commune diminue à 71,4 % (83,5% en 2023);**
2. **Le ratio de désendettement s'améliore à 1,9 années (au lieu de 2,6 en 2023).**

## Budget annexe - Petit Train Régie de transport Orientations 2025

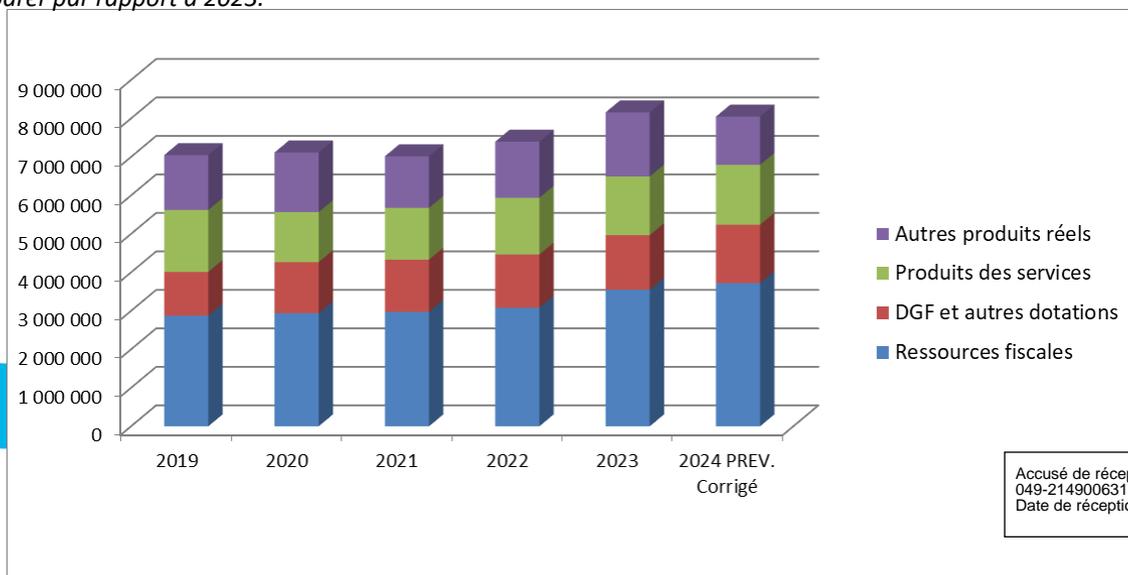
- ❖ **Le Petit Train a été cédé** le 7 février 2024 au prix de 10 000 € TTC.  
(Délibération 2023-200 du 18/12/2023).
  
- ❖ **Ce budget sera clôturé suite à l'adoption du Compte Administratif 2024** (31/12/2024), l'activité gérée par la commune s'arrêtant au 31/12/2024). Les résultats de clôture seront intégrés, en fonctionnement et en investissement au budget principal de la Ville.
  
- ❖ Lors de son acquisition, en 2021, la commune a versé 9 200 € pour l'achat et une subvention de fonctionnement de 11 000 €.
  
- ❖ Résultats prévisionnels 2024 :
  - Fonctionnement : 26 466,26 €
  - Investissement : 1 448,34 €



# Budget Ville - Evolution des produits réels de fonctionnement - Comptes administratifs

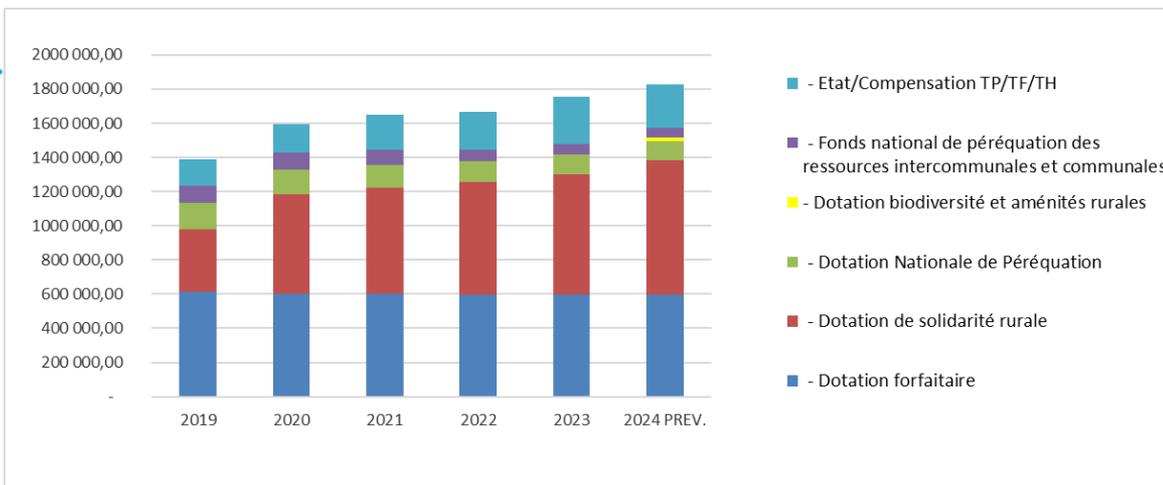
CHALONNES SUR-LOIRE	Année	2019	2020	2021	2022	2023	2024 PREV.	2024 PREV. Corrigé
	Ressources fiscales	2 876 003	2 939 308	2 972 853	3 084 806	3 551 277	3 721 770	3 721 770
	DGF et autres dotations	1 136 244	1 326 529	1 356 397	1 379 781	1 417 558	1 516 332	1 516 332
	Produits des services	1 608 909	1 300 814	1 347 798	1 473 598	1 523 398	1 556 001	1 556 001
	Autres produits réels	1 425 335	1 548 424	1 339 466	1 457 581	1 664 061	2 332 731	1 254 265
	Total ( sans les recettes exceptionnelles)	7 046 492	7 115 075	7 016 514	7 395 766	8 156 293	9 126 834	8 587 601
	<b>Evolution en %</b>	<b>-5,53</b>	<b>0,97</b>	<b>-1,39</b>	<b>5,41</b>	<b>10,28</b>	<b>11,90</b>	<b>5,29</b>
	Produits Exceptionnels	805 169	149 817	27 800	471 263	661 227	2 240 115	2 240 115
	Total recettes réelles	7 851 660	7 264 892	7 044 313	7 867 030	8 817 521	11 366 949	10 827 716

Correction des chiffres 2024 par rapport à la Petite enfance : un changement d'imputation a nécessité l'émission d'un titre et un mandat du même montant (539 233,09 €), d'où la correction pour comparer par rapport à 2023.



Accusé de réception en préfecture  
049-214900631-20250303-2025\_016-DE  
Date de réception préfecture : 18/03/2025

## Budget Ville - Evolution des dotations et compensations de l'Etat

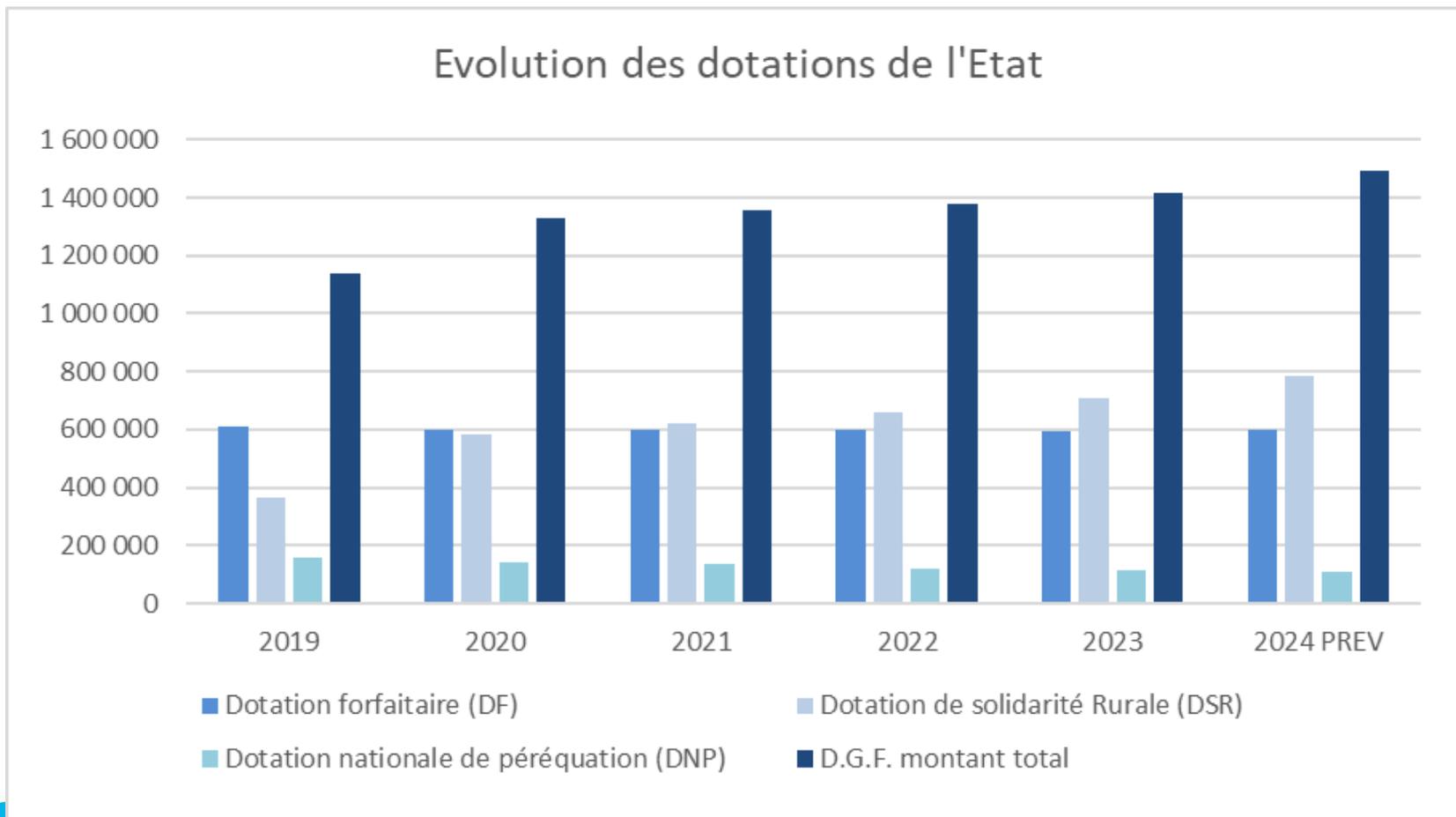


### Rang DSR Cible de Chalonnnes / 10 000 :

- 2020 : 7 803
- 2021 : 7 075
- 2022 : 8 215
- **2023 : 7 694**
- **2024 : 7 306**

	2019	2020	2021	2022	2023	2024 PREV
Dotation élu local (DPEL)	0	0	0	0	0	163
<b>Dotation forfaitaire (DF)</b>	<b>611 812</b>	<b>601 043</b>	<b>599 735</b>	<b>598 902</b>	<b>594 646</b>	<b>598 812</b>
Dotation d'amorçage	0	0	0	0	0	0
Dotation de solidarité urbaine et de cohésion sociale (DSU)	0	0	0	0	0	0
Dotation de solidarité rurale "bourg centre" (DSR BC)	269 994	322 992	352 462	371 175	400 551	445 302
Dotation de solidarité rurale "péréquation" (DSR P)	96 455	101 688	100 933	102 043	119 596	135 840
Dotation de solidarité rurale "cible" (DSR C)	0	156 985	168 396	185 673	188 634	201 850
<b>Dotation de solidarité Rurale (DSR)</b>	<b>366 449</b>	<b>581 665</b>	<b>621 791</b>	<b>658 891</b>	<b>708 781</b>	<b>782 992</b>
Dotation nationale de péréquation part principale	100 788	90 709	81 638	73 474	66 127	66 127
Dotation nationale de péréquation part majoration	57 195	53 112	53 233	48 514	48 004	48 004
<b>Dotation nationale de péréquation (DNP)</b>	<b>157 983</b>	<b>143 821</b>	<b>134 871</b>	<b>121 988</b>	<b>114 131</b>	<b>111 718</b>
Dotation d'aménagement des communes d'outre-mer (DACOM)	0	0	0	0	0	0
<b>D.G.F. montant total</b>	<b>1 136 244</b>	<b>1 326 529</b>	<b>1 356 397</b>	<b>1 379 781</b>	<b>1 417 558</b>	<b>1 493 522</b>
Dotation biodiversité et aménités rurales						22 810
Fonds national de péréquation des ressources intercommunales et communales	98 204	99 598	86 254	63 936	60 787	55 519
<b>Etat/Compensation TP/TF/TH</b>	<b>153 800</b>	<b>168 333</b>	<b>207 307</b>	<b>220 311</b>	<b>277 860</b>	<b>252 861</b>
<b>TOTAL</b>						

# Évolution des composantes de la DGF

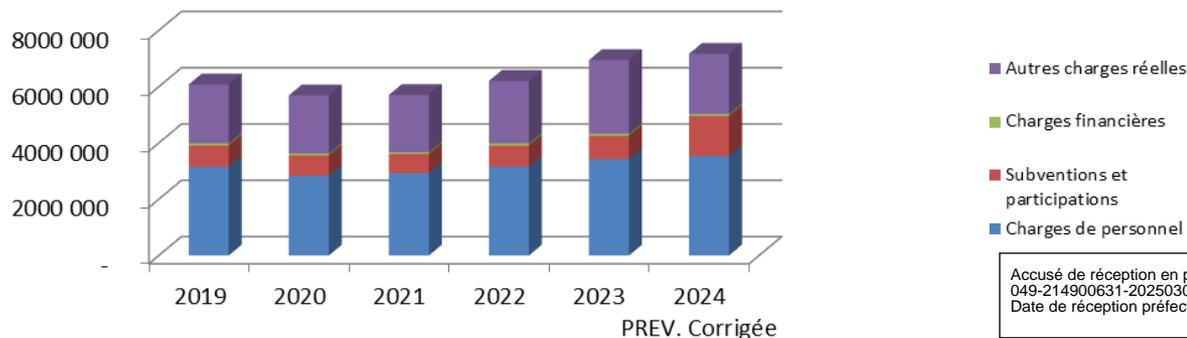


# Budget Ville - Evolution des charges réelles de fonctionnement - Comptes administratifs



Année	2019	2020	2021	2022	2023	2024 PREV.	2024 PREV. Corrigée
Charges de personnel	3 159 278	2 842 367	2 930 215	3 158 728	3 426 973	3 543 528	3 543 528
Subventions et participations	751 844	715 850	677 310	748 853	828 351	1 957 053	1 417 820
Charges financières	79 952	72 454	63 968	78 678	78 380	74 135	74 135
Autres charges réelles	2 091 506	2 061 085	2 035 877	2 219 384	2 613 386	2 133 799	2 133 799
Total ( sans les Charges Exc.)	6 082 580	5 691 755	5 707 370	6 205 642	6 947 090	7 708 516	7 169 283
<b>% évolution :</b>	<b>-4,45</b>	<b>-6,43</b>	<b>0,27</b>	<b>8,73</b>	<b>11,95</b>	<b>10,96</b>	<b>3,20</b>
Charges exception. et provisions	619	4 159	174 997	8 153	36 567	1 309	1 309
<b>Total Dépenses réelles</b>	<b>6 083 199</b>	<b>5 695 915</b>	<b>5 882 367</b>	<b>6 213 795</b>	<b>6 983 657</b>	<b>7 709 825</b>	<b>7 170 592</b>

Correction des chiffres 2024 par rapport à la Petite enfance : un changement d'imputation a nécessité l'émission d'un titre et un mandat du même montant (539 233,09 €), d'où la correction pour comparer par rapport à 2023.



Accusé de réception en préfecture  
049-214900631-20250303-2025-016-DE  
Date de réception préfecture : 18/03/2025



# Budget Ville - Evolution des charges de personnel

CHALONNÉS SUR-LOIRE	CA 2020	CA 2021	CA 2022	BP 2023	CA 2023	BP 2024	CA 2024 PREV.	BP 2025 PREV.
Charge brute (012) non corrigée	2 842 367	2 930 215	3 158 728	3 500 000	3 426 973	3 718 000	3 543 528	3 842 000
Quote-part du personnel dans l'AC	817 282	892 044	867 561	927 807	889 011	894 664	881 771	907 368
<b>Total charge brute corrigée (CC.LLA)</b>	<b>3 659 649</b>	<b>3 822 259</b>	<b>4 026 289</b>	<b>4 427 807</b>	<b>4 315 984</b>	<b>4 612 664</b>	<b>4 425 299</b>	<b>4 749 368</b>
<b>% évolution charge brute corrigée</b>	<b>- 3,13</b>	<b>4,44</b>	<b>5,34</b>	<b>7,27</b>	<b>7,20</b>	<b>4,17</b>	<b>2,53</b>	<b>2,96</b>

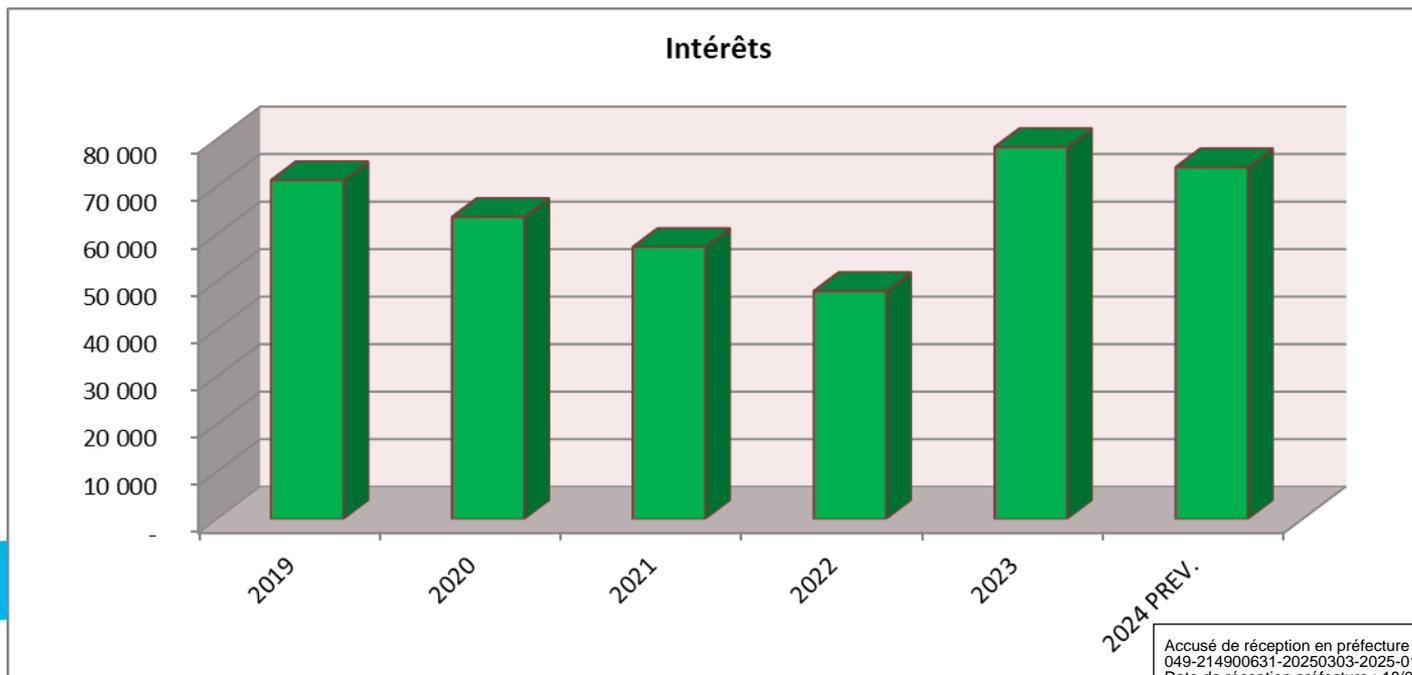
Atténuations de charges								
Remb. (Maladie et contrats aidés)	78 499	115 448	184 487	113 000	204 175	132 720	145 769	101 000
Mise à disposition CCAS et budgets annexes	145 814	131 061	117 060	72 000	62 549	62 760	62 916	42 760
Mise à disposition de personnel autre					9 158	8 521	12 873	12 238
Remb. Élections-Recensement	1 248	8 915	2 991	-	-	-	2 287	12 325
Titres sécurisés - 7485	12 130	12 130	14 630	12 000	19 000	19 000	30 613	14 000
Remboursement poste PVD			24 750	33 000	19 374	33 000	34 328	34 328
Part 2 sur personnel (régul N-1)	9 274	2 879	-	-				
<b>Total Atténuations</b>	<b>302 178</b>	<b>270 433</b>	<b>343 917</b>	<b>230 000</b>	<b>314 256</b>	<b>256 001</b>	<b>288 786</b>	<b>216 651</b>

Charge nette de personnel non corrigée	2 540 189	2 659 782	2 814 811	3 270 000	3 112 717	3 461 999	3 254 743	3 625 349
Evol. Charge nette de personnel non corrigée	-26,73	4,71	5,83	11,01	10,58	5,87	4,56	4,72
<b>Charge nette de personnel corrigée (CC.LLA)</b>	<b>3 357 472</b>	<b>3 551 826</b>	<b>3 682 372</b>	<b>4 197 807</b>	<b>4 001 728</b>	<b>4 356 663</b>	<b>4 136 514</b>	<b>4 532 717</b>
Evol. Charge nette de personnel corrigée (CC.LLA)	-3,84	5,79	3,68	9,53	8,67	3,78	3,37	4,04
DRF	5 695 915	5 831 972	6 213 795	7 284 946	6 983 657	7 725 954	7 709 825	8 082 149
Ratio Charge nette de personnel corrigée / DRF (%)	58,95	60,90	59,26	57,62	57,30	56,39	53,65	56,08

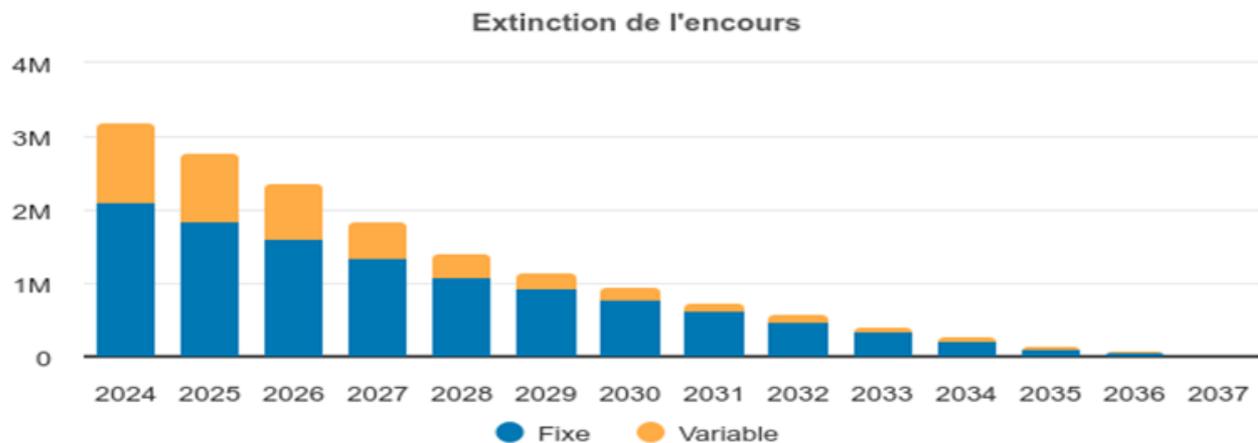
# Budget Ville - Evolution des charges financières

## Comptes administratifs

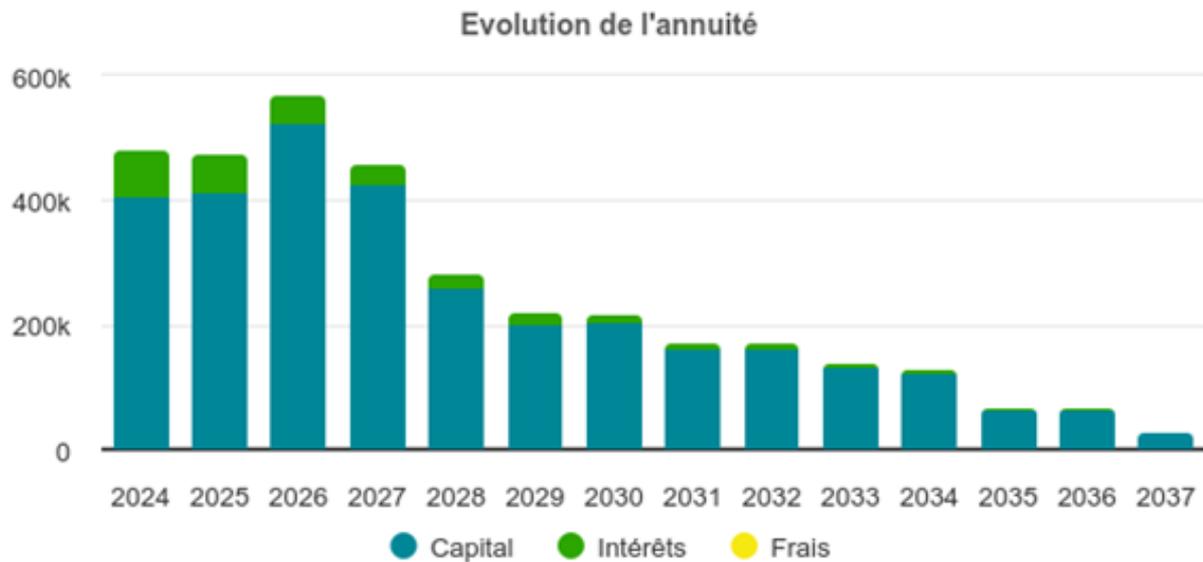
Année	2019	2020	2021	2022	2023	2024 PREV.
<b>Intérêts</b>	71 405	63 661	57 347	48 063	78 380	74 135
<b>Pertes et Gains de changes</b>	8 547	8 793	6 622	30 614		



# Budget Ville - Evolution de la dette

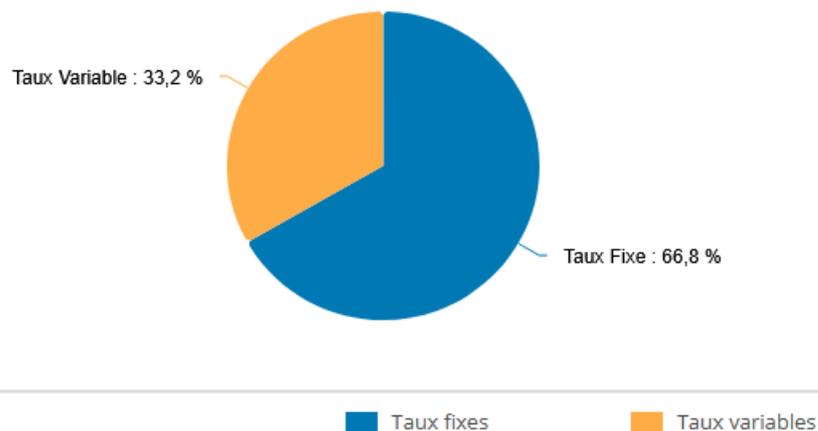


❖ Emprunt in fine de 100 000 € contracté pour l'Opération foncière Les petits Fresnais : remboursement du capital en 2026.

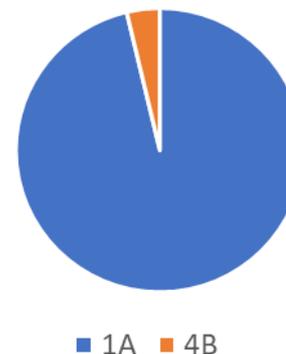


## Budget Ville - Nature de la dette

Répartition des emprunts par type de taux

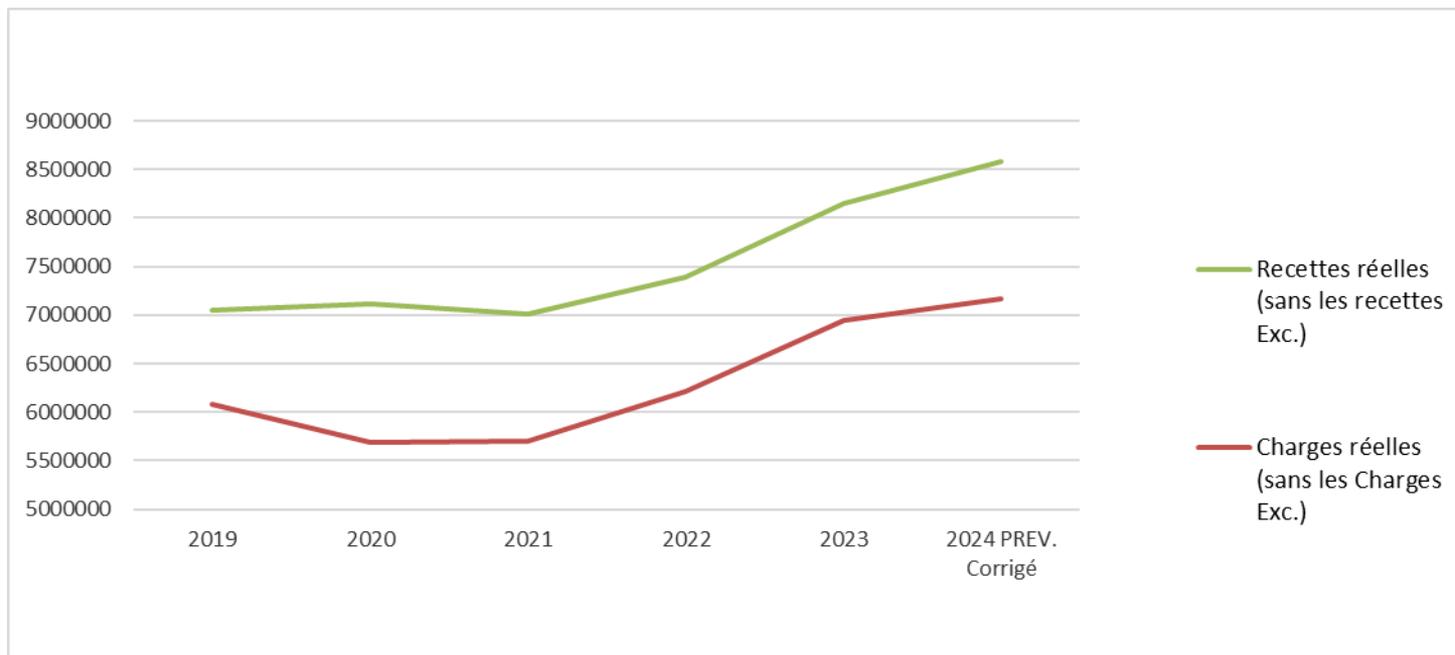


Typologie des emprunts Norme Gissler pour l'encours au 31/12/2024 (le risque augmente de A à F et de 1 à 6)



- ❖ Vigilance sur les emprunts :
  - Désormais, il n'y a plus d'emprunt en devises. Seul un emprunt structuré est classé comme étant à risques, mais depuis le 26/12/2021 il lui est appliqué un taux variable traditionnel jusqu'à son extinction le 25/12/2027.
  
- ❖ Depuis fin 2019, la Ville s'est désendettée de plus de **1 970 000 €**.

## Budget Ville - Evolution des charges et des produits de fonctionnement - Comptes administratifs

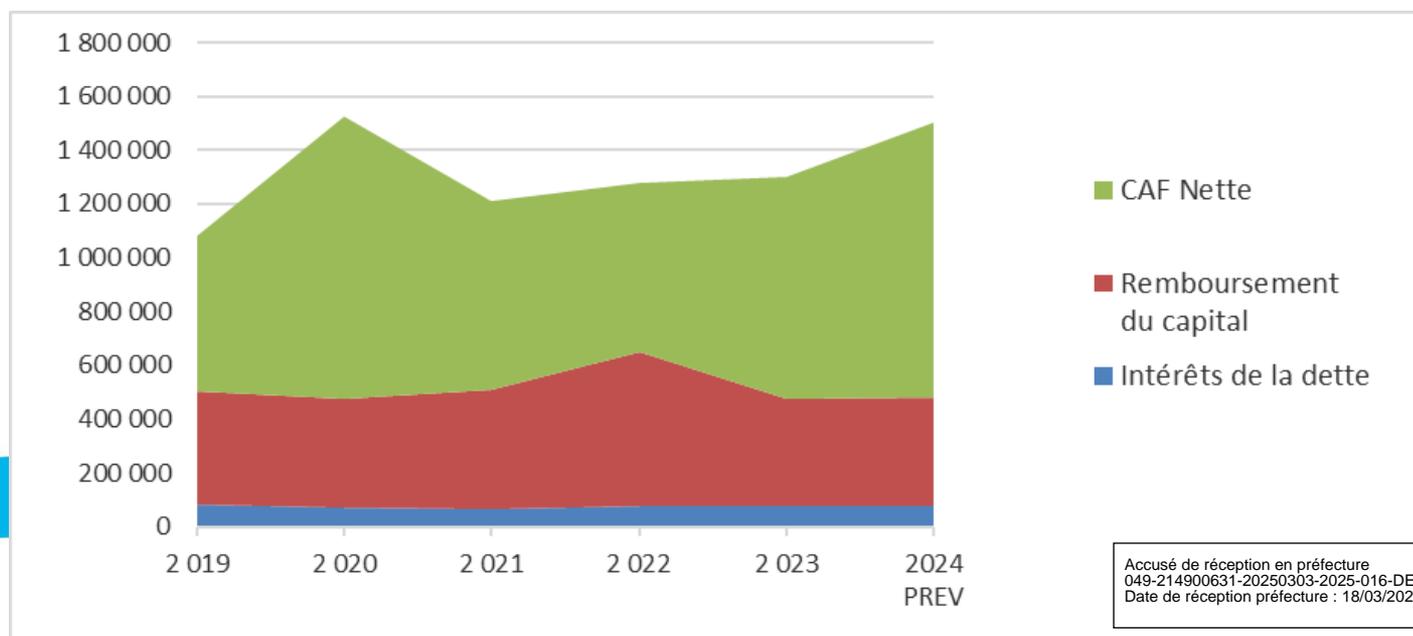


Année	2019	2020	2021	2022	2023	2024 PREV.	2024 PREV. Corrigé
Recettes réelles (sans les recettes Exc.)	7 046 492	7 115 075	7 016 514	7 395 766	8 156 293	9 126 834	8 587 601
Charges réelles (sans les Charges Exc.)	6 082 580	5 691 755	5 707 370	6 205 642	6 947 090	7 708 516	7 169 283

Accusé de réception en préfecture  
049-214900631-20250303-2025-016-DE  
Date de réception préfecture : 18/03/2025

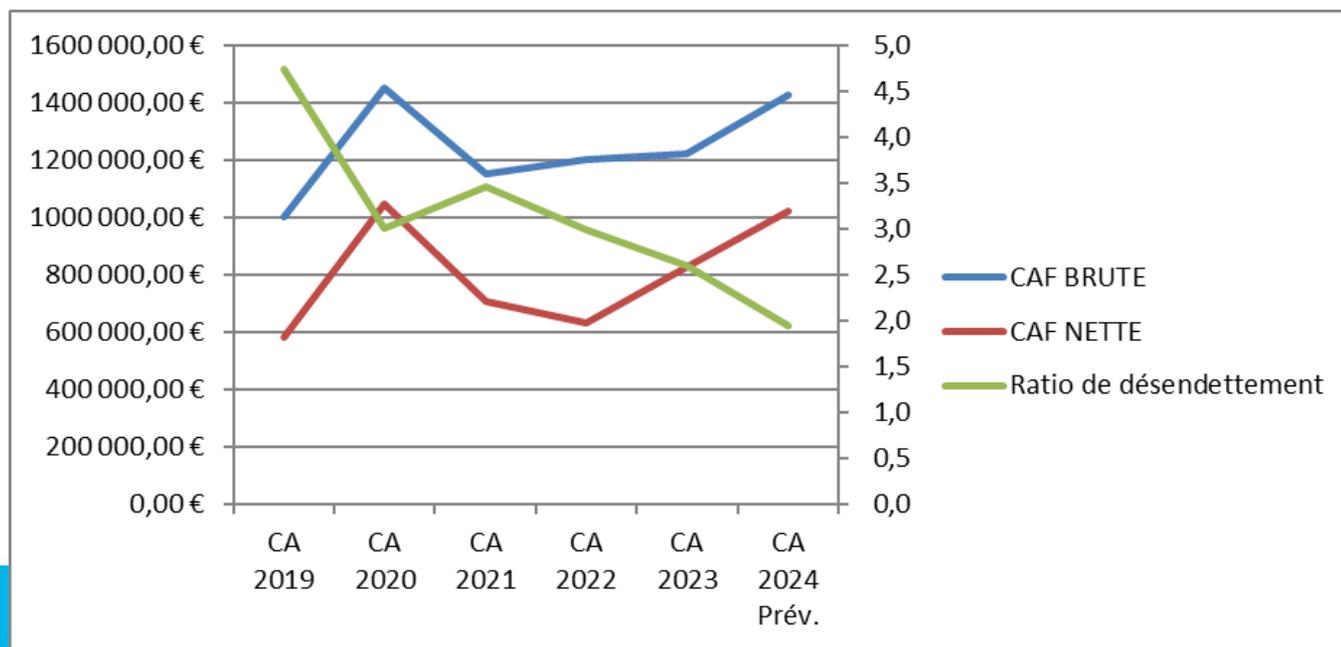
## Budget Ville - Evolution de la CAF brute et nette (à partir des charges et des produits courants)

Année	2 019	2 020	2 021	2 022	2 023	2024 PREV
Epargne de gestion : (1)-((2)+(66-Intérêts))	1 043 864	1 495 773	1 372 740	1 268 802	1 287 583	1 492 453
Intérêts de la dette	79 952	72 454	63 968	78 678	78 380	74 135
<b>CAF Brute</b>	<b>1 002 887</b>	<b>1 451 425</b>	<b>1 149 287</b>	<b>1 201 735</b>	<b>1 221 515</b>	<b>1 427 124</b>
Remboursement du capital	423 107	403 848	442 940	568 116	396 989	406 580
<b>CAF Nette</b>	<b>579 780</b>	<b>1 047 577</b>	<b>706 347</b>	<b>633 619</b>	<b>824 526</b>	<b>1 020 544</b>
<b>Evolution CAF Nette en %</b>	<b>-21,67</b>	<b>80,69</b>	<b>-32,57</b>	<b>-10,30</b>	<b>30,13</b>	<b>23,77</b>



## Budget Ville - CAF – Ratio de désendettement

EXTRAIT DES C.A. ANNEE	CA 2019	CA 2020	CA 2021	CA 2022	CA 2023	CA 2024 Prév.
CAF BRUTE	1 002 887,24 €	1 451 425,10 €	1 149 286,68 €	1 201 735,13 €	1 221 514,56 €	1 427 123,83 €
CAF NETTE	579 779,78 €	1 047 577,40 €	706 346,68 €	633 619,26 €	824 526,05 €	1 020 544,23 €
Ratio de désendettement	4,7	3,0	3,4	3,0	2,6	1,9



# Budget vert

## Compte administratif 2024

- ❖ Le « budget » vert est en réalité une annexe budgétaire au Compte Administratif (CA), devenue obligatoire : « Impact du budget pour la transition écologique » qui permet de valoriser les choix d'investissement réalisés par les collectivités qui ont un impact positif sur l'environnement.
- ❖ Sont concernés les collectivités territoriales et les leurs établissements publics de + de 3 500 habitants pour les budgets principaux et annexes utilisant les nomenclatures M57 et M4X.
- ❖ La mise en œuvre complète de cette annexe sera progressive. Les investissements seront classés selon qu'ils sont favorables / défavorables / neutres / non côtés. Pour le CA 2024, il s'agit de l'étude de certains investissements sous l'aspect « atténuation du changement climatique » (axe 1).

	Exercice 2024 (comptes produits en 2025)	Exercice 2025 (comptes produits en 2026)	Exercices 2026 et suivants (comptes produits à partir de 2027)
<b>Budgets</b>	M57	M57 et M4	M57 et M4
<b>Axes</b>	Axe 1 « atténuation »	Axes 1 « atténuation » et 6 « biodiversité »	Tous les axes, sous réserve de la disponibilité des ressources méthodologiques
<b>Comptes</b>	2031, 2111, 2115, 2128, 21312, 21318, 21351, 21352, 2138, 2151, 2152, 21821, 21828, 2312, 2313, 2315, 2317	Tous les comptes réels d'investissement, à l'exclusion du remboursement des annuités d'emprunt	Tous les comptes réels d'investissement, à l'exclusion du remboursement des annuités d'emprunt

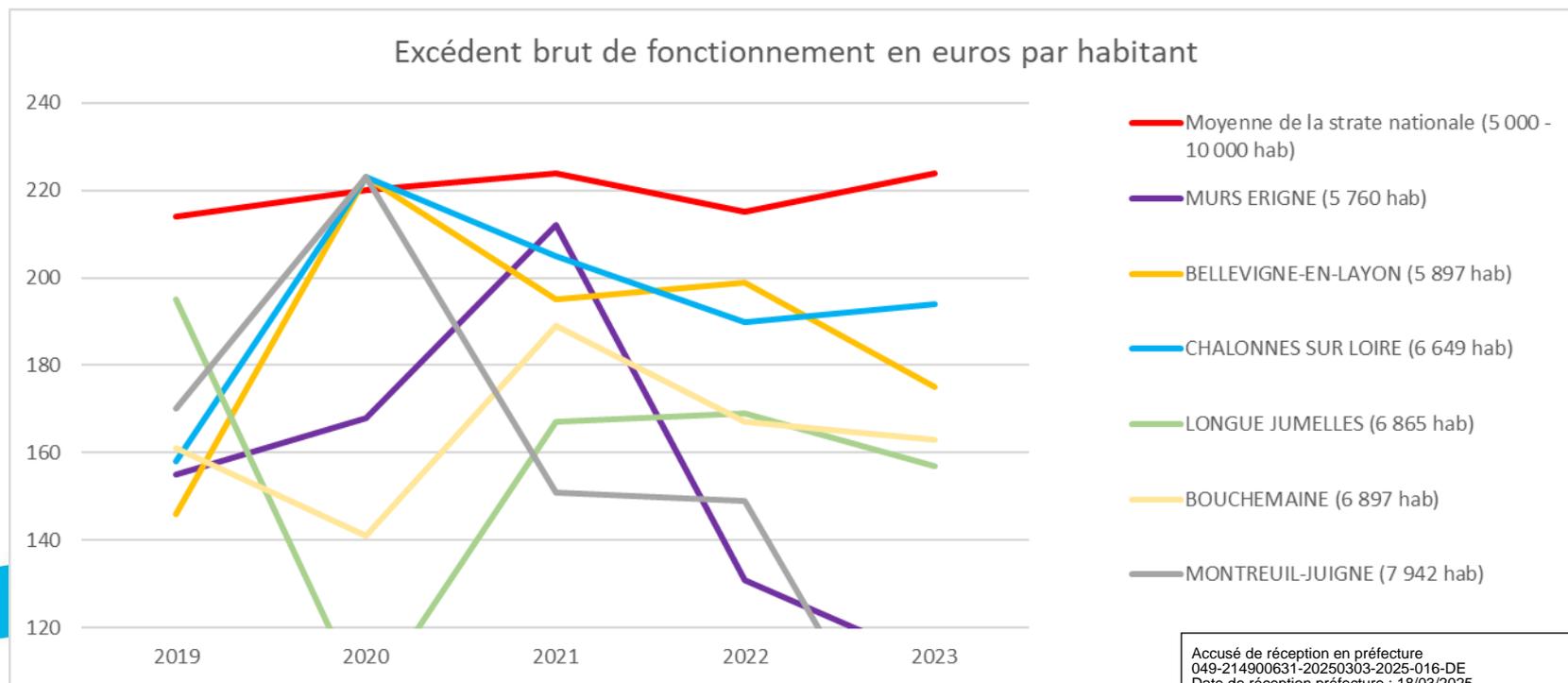
Adopté en séance plénière le 18/03/2025  
 049-214900631-20250303-2025-016-DE  
 Date de dépôt en préfecture : 18/03/2025

# COMPARAISONS

## Avec des communes de la strate

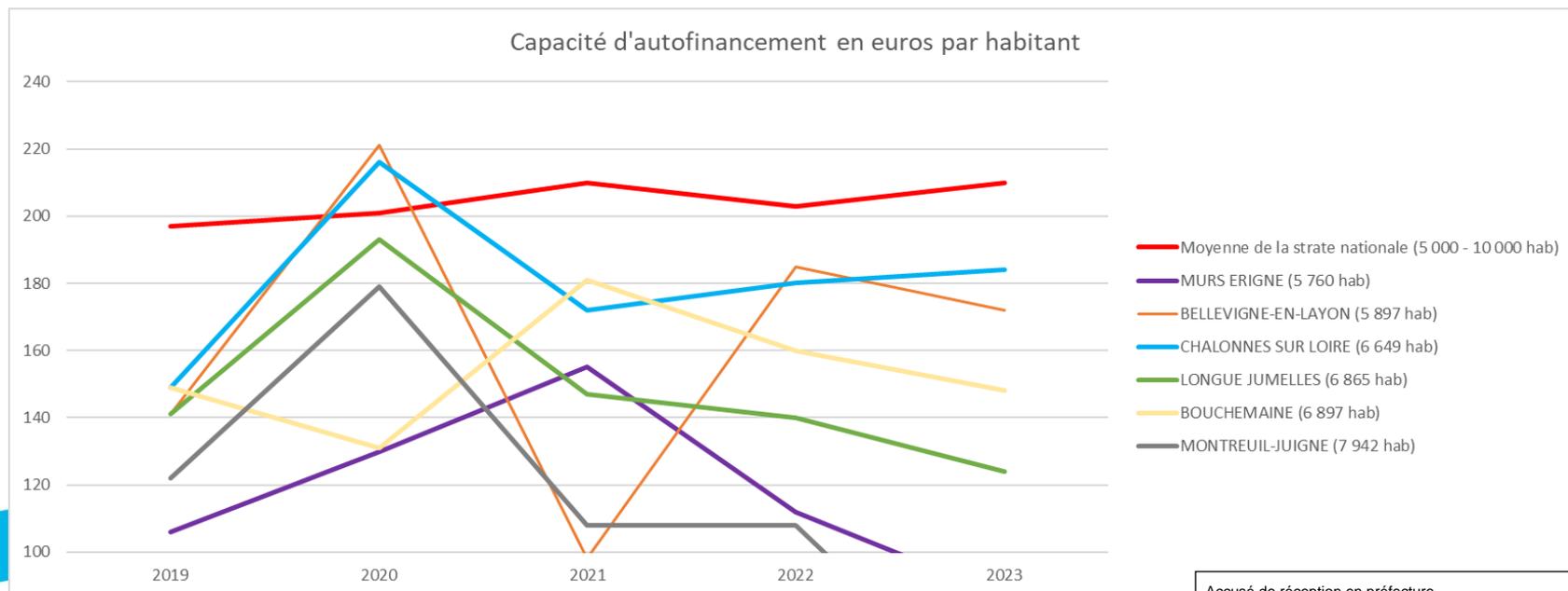
## Comparatif avec des communes de la strate : excédent brut de fonctionnement / habitant

Communes	2019	2020	2021	2022	2023
<b>Moyenne de la strate nationale (5 000 - 10 000 hab)</b>	<b>214</b>	<b>220</b>	<b>224</b>	<b>215</b>	<b>224</b>
<b>MURS ERIGNE (5 760 hab)</b>	<b>155</b>	<b>168</b>	<b>212</b>	<b>131</b>	<b>112</b>
<b>BELLEVIGNE-EN-LAYON (5 897 hab)</b>	<b>146</b>	<b>223</b>	<b>195</b>	<b>199</b>	<b>175</b>
<b>CHALONNES SUR LOIRE (6 649 hab)</b>	<b>158</b>	<b>223</b>	<b>205</b>	<b>190</b>	<b>194</b>
<b>LONGUE JUMELLES (6 865 hab)</b>	<b>195</b>	<b>102</b>	<b>167</b>	<b>169</b>	<b>157</b>
<b>BOUCHEMAINE (6 897 hab)</b>	<b>161</b>	<b>141</b>	<b>189</b>	<b>167</b>	<b>163</b>
<b>MONTREUIL-JUIGNE (7 942 hab)</b>	<b>170</b>	<b>223</b>	<b>151</b>	<b>149</b>	<b>74</b>



## Comparatif avec des communes de la strate : CAF brute / habitant

Communes	2019	2020	2021	2022	2023
<b>Moyenne de la strate nationale (5 000 - 10 000 hab)</b>	<b>197</b>	<b>201</b>	<b>210</b>	<b>203</b>	<b>210</b>
<b>MURS ERIGNE (5 760 hab)</b>	<b>106</b>	<b>130</b>	<b>155</b>	<b>112</b>	<b>87</b>
<b>BELLEVIGNE-EN-LAYON (5 897 hab)</b>	<b>141</b>	<b>221</b>	<b>98</b>	<b>185</b>	<b>172</b>
<b>CHALONNES SUR LOIRE (6 649 hab)</b>	<b>149</b>	<b>216</b>	<b>172</b>	<b>180</b>	<b>184</b>
<b>LONGUE JUMELLES (6 865 hab)</b>	<b>141</b>	<b>193</b>	<b>147</b>	<b>140</b>	<b>124</b>
<b>BOUCHEMAINE (6 897 hab)</b>	<b>149</b>	<b>131</b>	<b>181</b>	<b>160</b>	<b>148</b>
<b>MONTREUIL-JUIGNE (7 942 hab)</b>	<b>122</b>	<b>179</b>	<b>108</b>	<b>108</b>	<b>49</b>

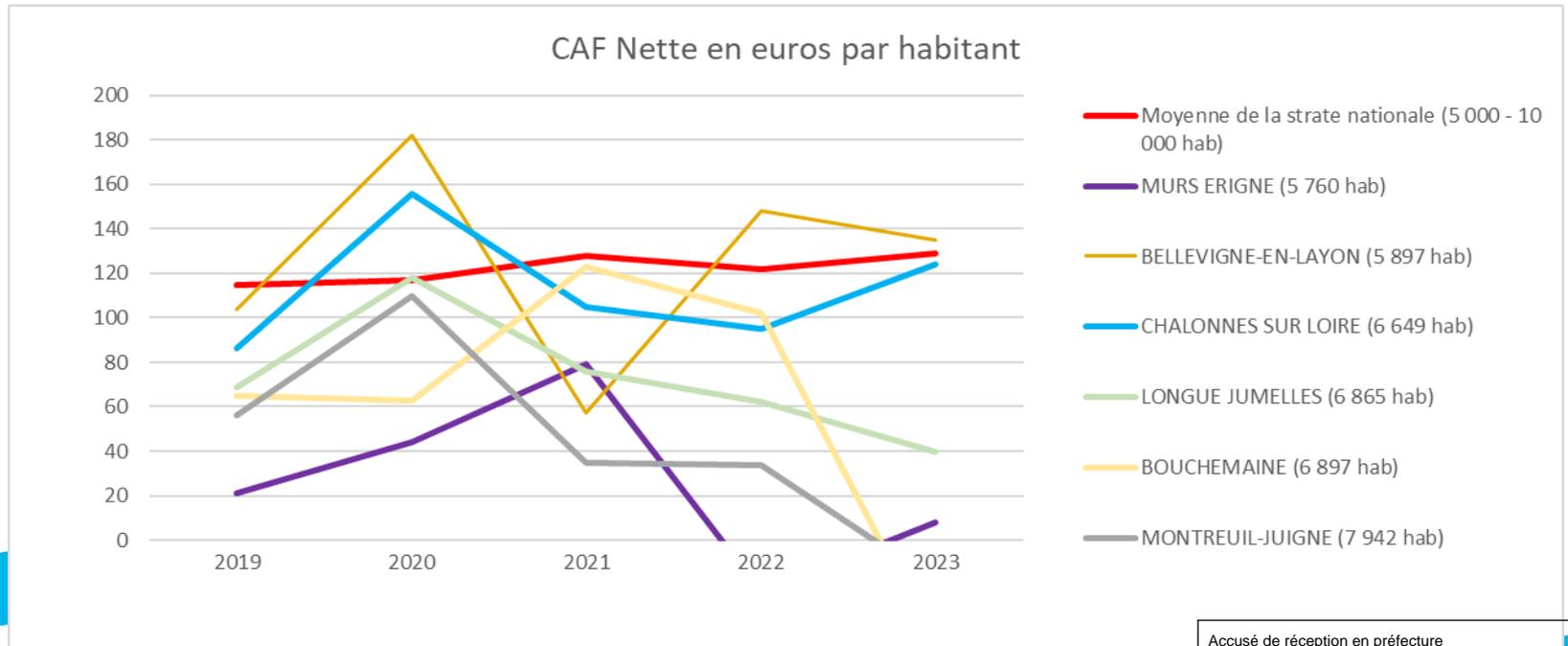




# Comparatif avec des communes de la strate : CAF nette / habitant

CHALONNÉS  
SUR-LOIRE

Communes	2019	2020	2021	2022	2023
<b>Moyenne de la strate nationale (5 000 - 10 000 hab)</b>	<b>115</b>	<b>117</b>	<b>128</b>	<b>122</b>	<b>129</b>
<b>MURS ERIGNE (5 760 hab)</b>	<b>21</b>	<b>44</b>	<b>79</b>	<b>-23</b>	<b>8</b>
<b>BELLEVIGNE-EN-LAYON (5 897 hab)</b>	<b>104</b>	<b>182</b>	<b>57</b>	<b>148</b>	<b>135</b>
<b>CHALONNES SUR LOIRE (6 649 hab)</b>	<b>86</b>	<b>156</b>	<b>105</b>	<b>95</b>	<b>124</b>
<b>LONGUE JUMELLES (6 865 hab)</b>	<b>69</b>	<b>118</b>	<b>76</b>	<b>62</b>	<b>40</b>
<b>BOUCHEMAINE (6 897 hab)</b>	<b>65</b>	<b>63</b>	<b>123</b>	<b>102</b>	<b>-48</b>
<b>MONTREUIL-JUIGNE (7 942 hab)</b>	<b>56</b>	<b>110</b>	<b>35</b>	<b>34</b>	<b>-18</b>



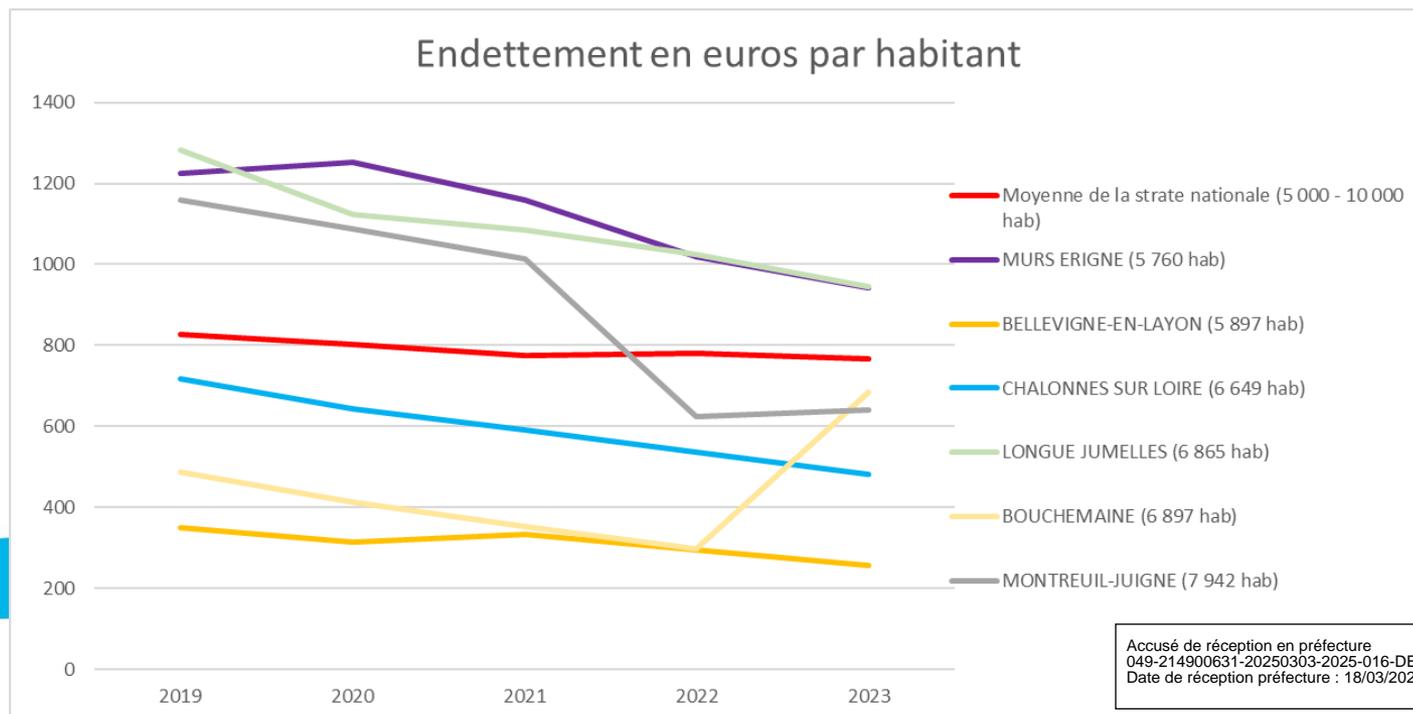
Accusé de réception en préfecture  
049-214900631-20250303-2025-016-DE  
Date de réception préfecture : 18/03/2025



# Comparatif avec des communes de la strate : endettement / habitant

CHALONNÉS  
SUR-LOIRE

Communes	2019	2020	2021	2022	2023
<b>Moyenne de la strate nationale (5 000 - 10 000 hab)</b>	<b>828</b>	<b>802</b>	<b>775</b>	<b>780</b>	<b>767</b>
<b>MURS ERIGNE (5 760 hab)</b>	<b>1226</b>	<b>1253</b>	<b>1158</b>	<b>1019</b>	<b>941</b>
<b>BELLEVIGNE-EN-LAYON (5 897 hab)</b>	<b>349</b>	<b>313</b>	<b>334</b>	<b>296</b>	<b>257</b>
<b>CHALONNES SUR LOIRE (6 649 hab)</b>	<b>718</b>	<b>643</b>	<b>591</b>	<b>535</b>	<b>481</b>
<b>LONGUE JUELLES (6 865 hab)</b>	<b>1281</b>	<b>1122</b>	<b>1084</b>	<b>1024</b>	<b>946</b>
<b>BOUCHEMAINE (6 897 hab)</b>	<b>486</b>	<b>413</b>	<b>353</b>	<b>297</b>	<b>684</b>
<b>MONTREUIL-JUIGNE (7 942 hab)</b>	<b>1159</b>	<b>1088</b>	<b>1014</b>	<b>625</b>	<b>640</b>

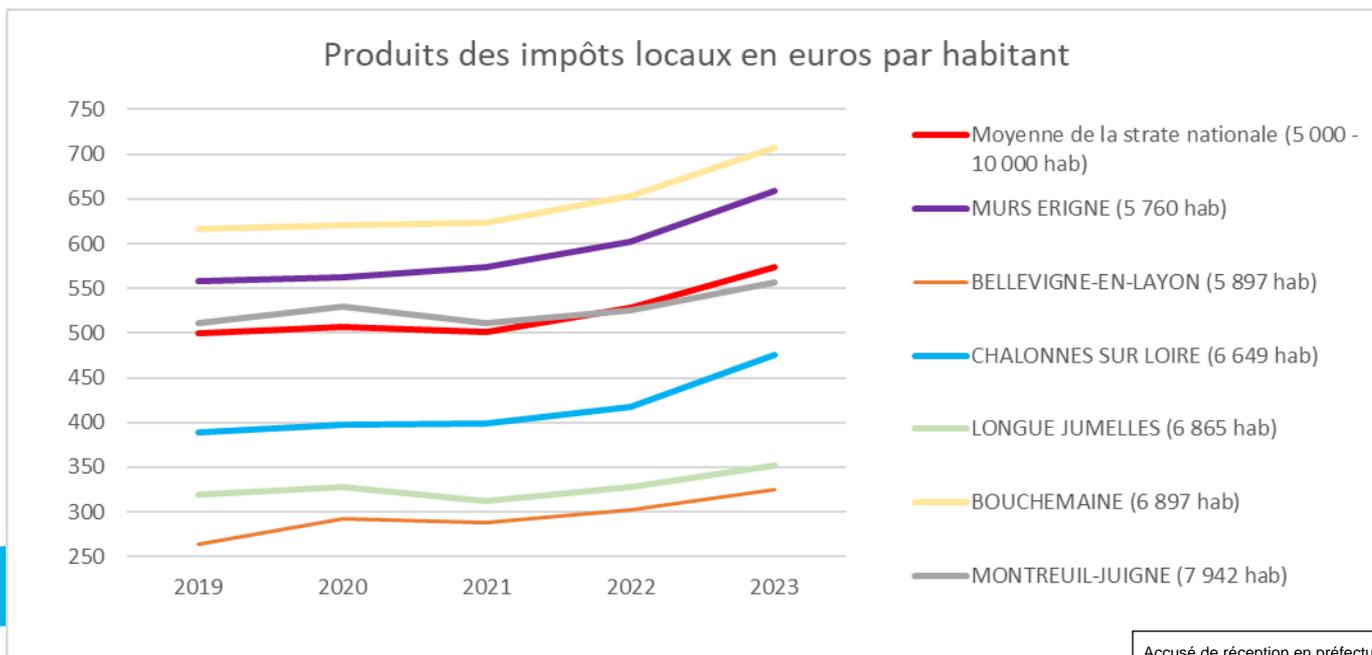


Accusé de réception en préfecture  
049-21490631-20250303-2025-016-DE  
Date de réception préfecture : 18/03/2025



# Comparatif avec des communes de la strate : produit des impôts locaux / habitant

Communes	2019	2020	2021	2022	2023
<b>Moyenne de la strate nationale (5 000 - 10 000 hab)</b>	<b>500</b>	<b>507</b>	<b>501</b>	<b>528</b>	<b>574</b>
<b>MURS ERIGNE (5 760 hab)</b>	<b>558</b>	<b>563</b>	<b>574</b>	<b>602</b>	<b>659</b>
<b>BELLEVIGNE-EN-LAYON (5 897 hab)</b>	<b>264</b>	<b>292</b>	<b>288</b>	<b>302</b>	<b>325</b>
<b>CHALONNES SUR LOIRE (6 649 hab)</b>	<b>389</b>	<b>398</b>	<b>399</b>	<b>418</b>	<b>475</b>
<b>LONGUE JUMELLES (6 865 hab)</b>	<b>319</b>	<b>328</b>	<b>312</b>	<b>328</b>	<b>352</b>
<b>BOUCHEMAINE (6 897 hab)</b>	<b>617</b>	<b>621</b>	<b>623</b>	<b>654</b>	<b>708</b>
<b>MONTREUIL-JUIGNE (7 942 hab)</b>	<b>511</b>	<b>529</b>	<b>511</b>	<b>525</b>	<b>556</b>



Accusé de réception en préfecture  
049-214900631-20250303-2025-016-DE  
Date de réception préfecture : 18/03/2025

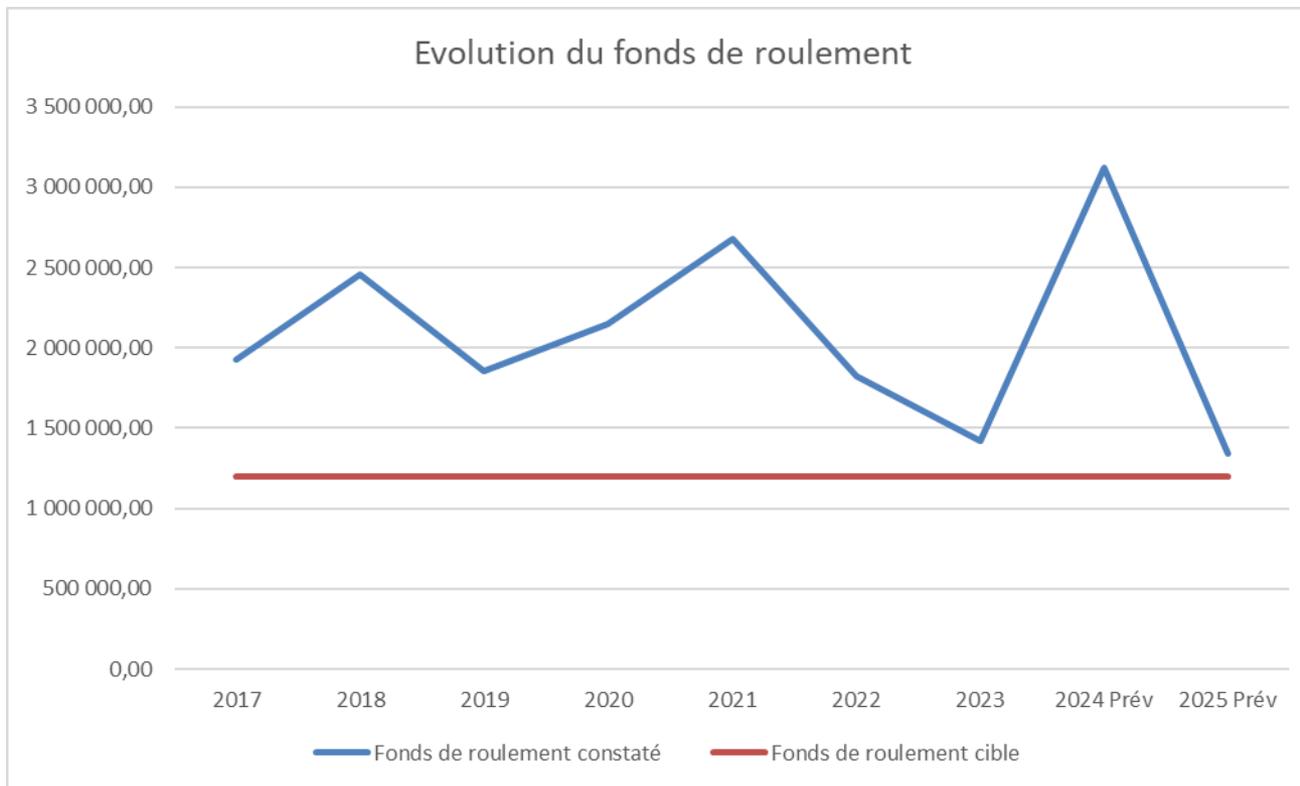
# ORIENTATIONS 2025

# BUDGET 2025

## Budget Ville - Orientations générales

- ❖ **En 2025, Il est proposé de retenir les orientations suivantes :**
- **Poursuite du désendettement** de la commune.
  - Objectif de **CAF brute : 1,3 M€ au moins.**
  - Objectif d'un **ratio de rigidité des charges structurelles** (dépenses incompressibles pour la Ville) **inférieur à 50%** (frais de personnel + contributions obligatoires et participations + charge d'intérêts ) / produits de fonctionnement réels- :
    - *Pour info. Ratio de rigidité 2020 : 46,8 %*
    - *Ratio de rigidité prévisionnel 2021 : 48,7 %*
    - *Ratio de rigidité structurel 2022 : 45,7%*
    - *Ratio de rigidité structurel 2023 : 45%*
    - *Ratio de rigidité structurel 2024 (prévisionnel): 36%*
  - **Un objectif de fonds de roulement à 1 200 000 €**

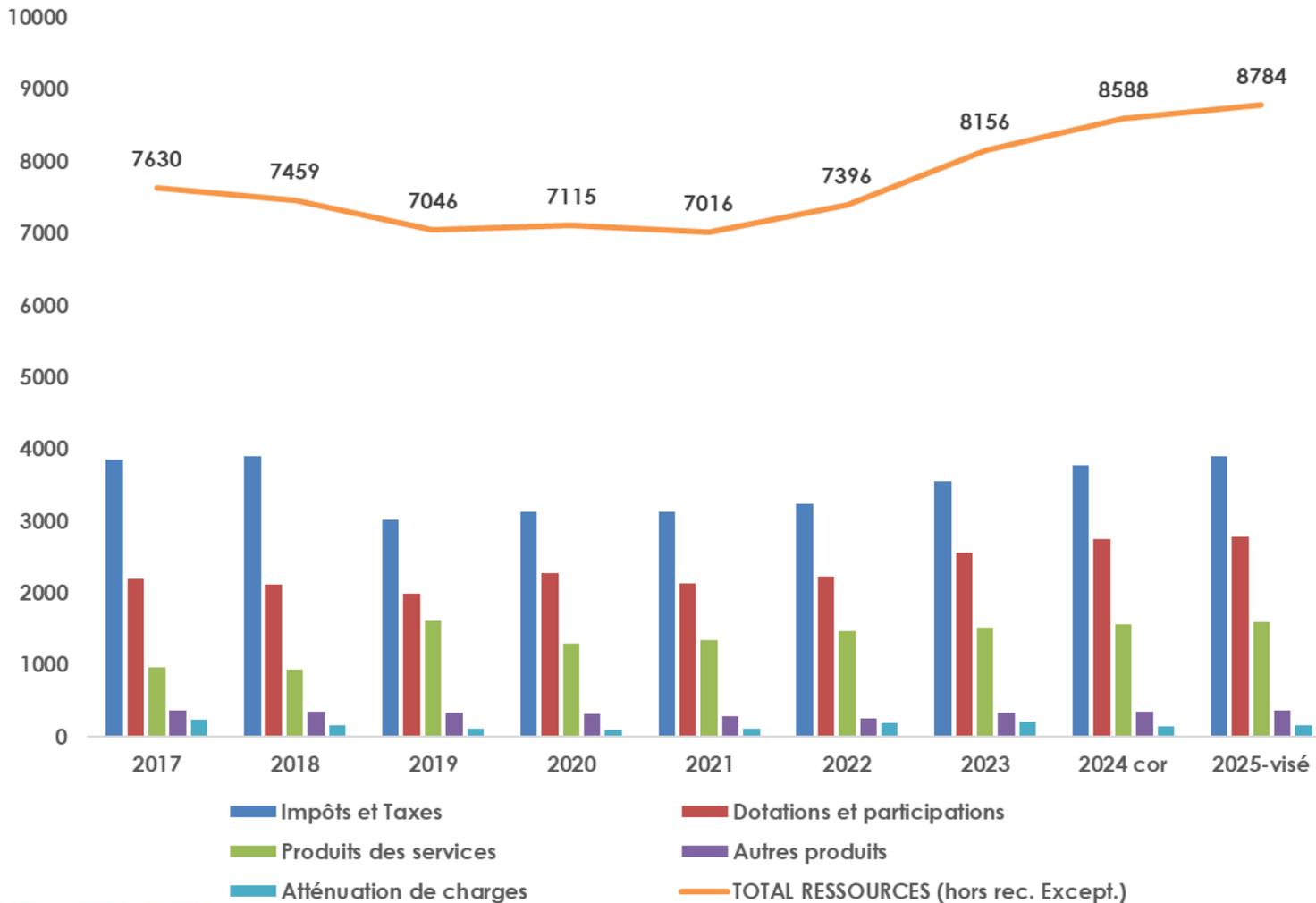
# Budget Ville - Fonds de roulement



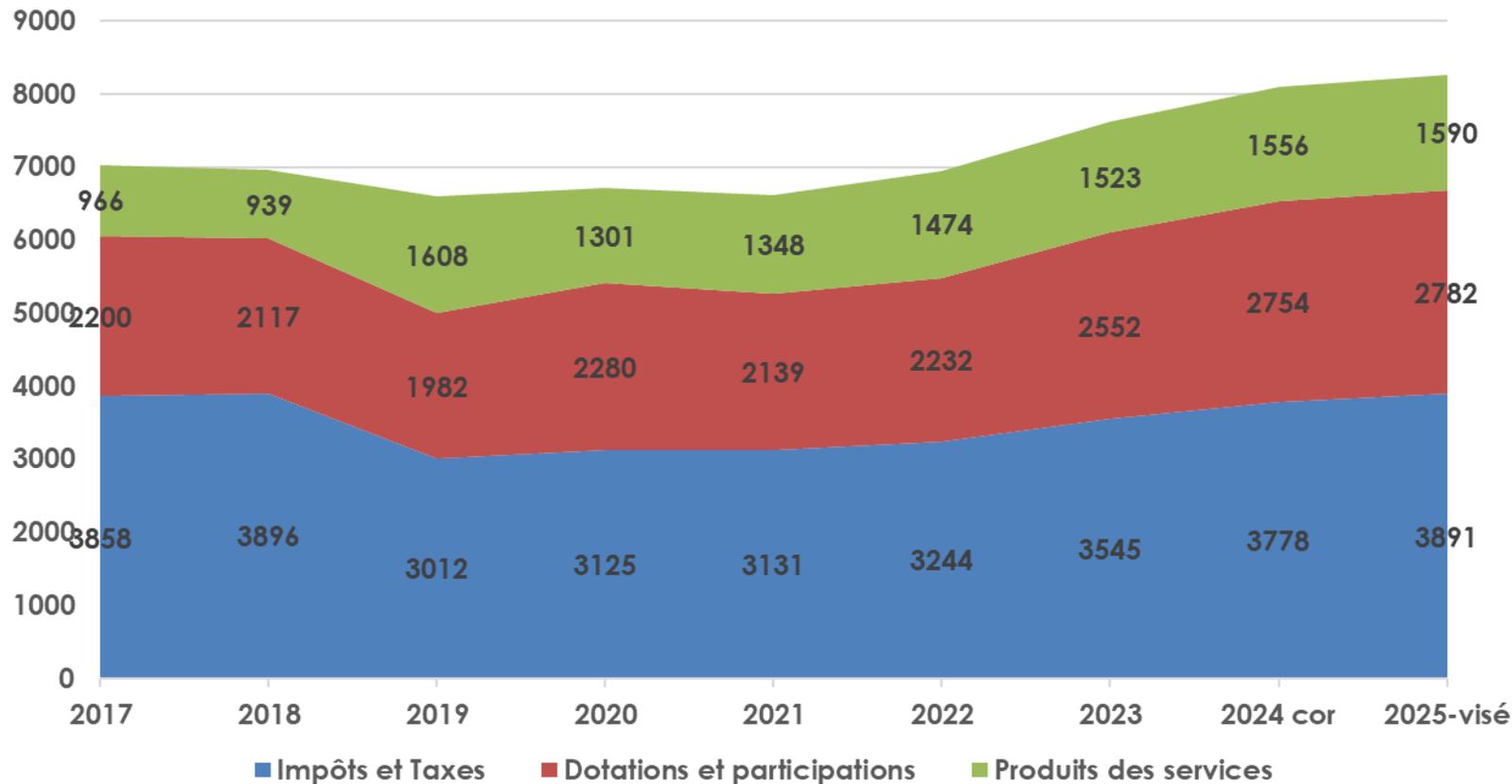
Année	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 Prév	2025 Prév
Fonds de roulement constaté	1 927 910,59	2 454 938,36	1 852 379,85	2 150 460,25	2 679 181,38	1 827 224,34	1 420 786,00	3 121 408,75	1 344 000,00
Fonds de roulement cible	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00

# LA TRAJECTOIRE FINANCIÈRE de la COMMUNE

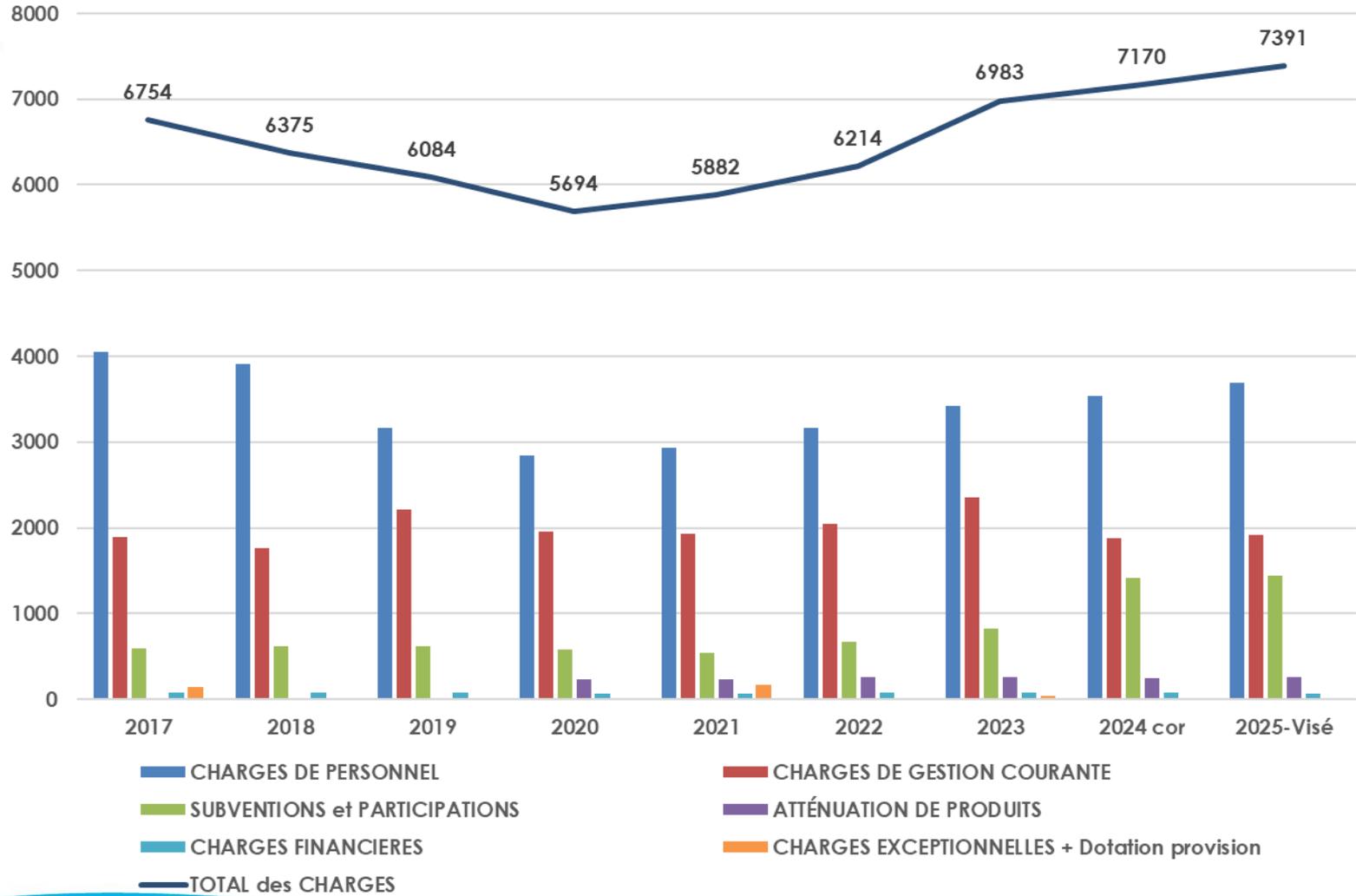
## Évolution des ressources 2017-2025



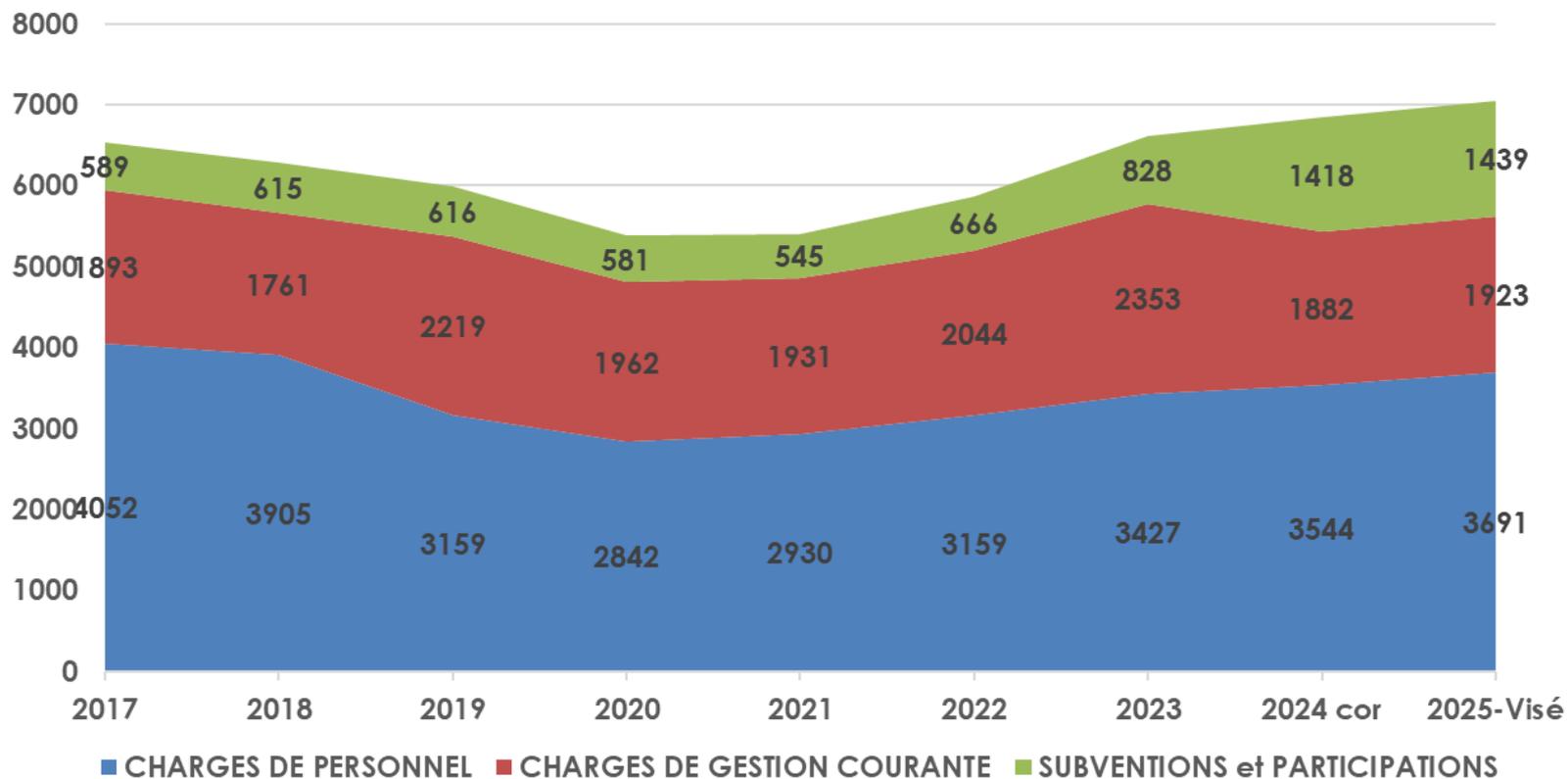
## Évolution des principales ressources



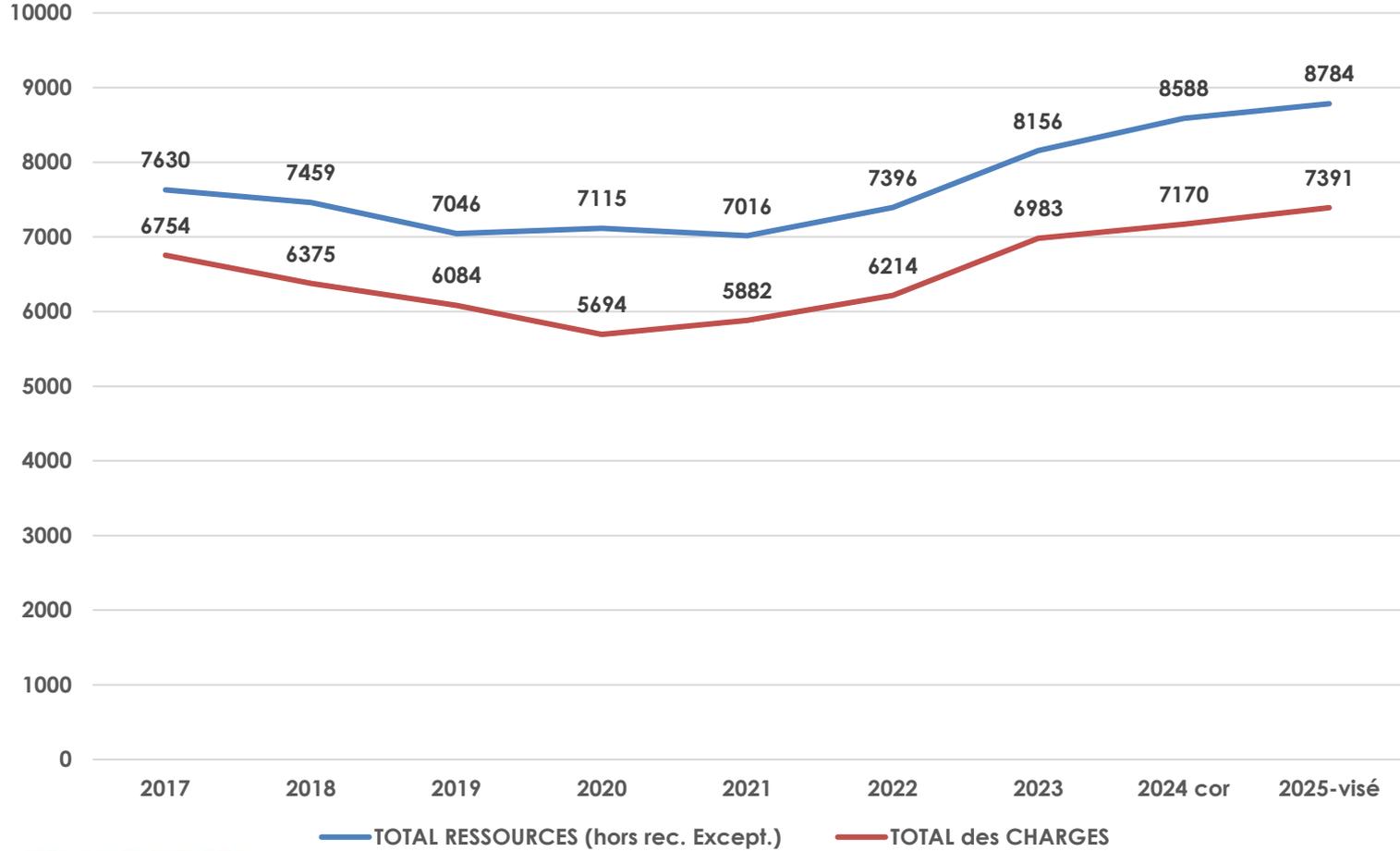
## Évolution des dépenses 2017-2025



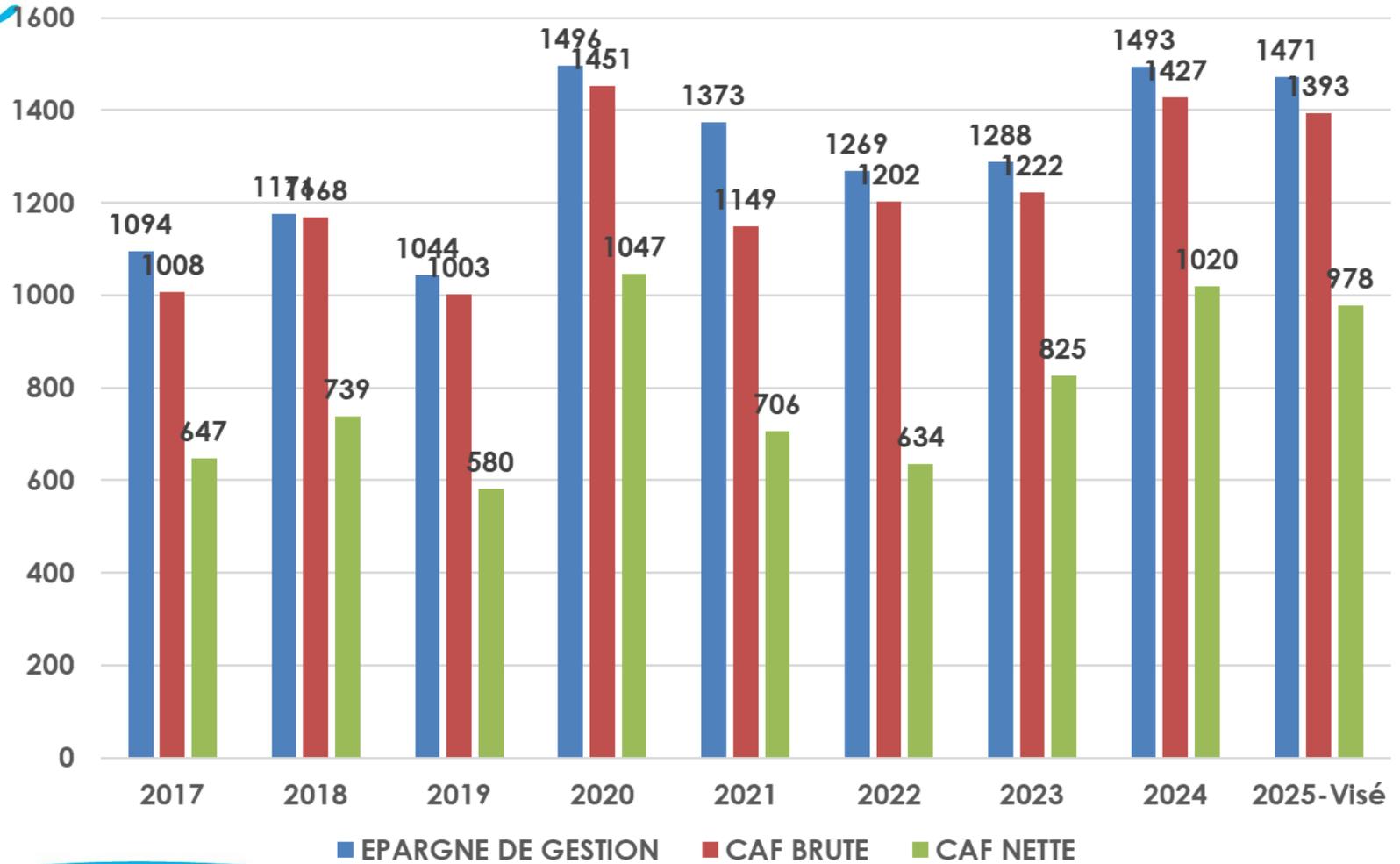
## Évolution des principales dépenses



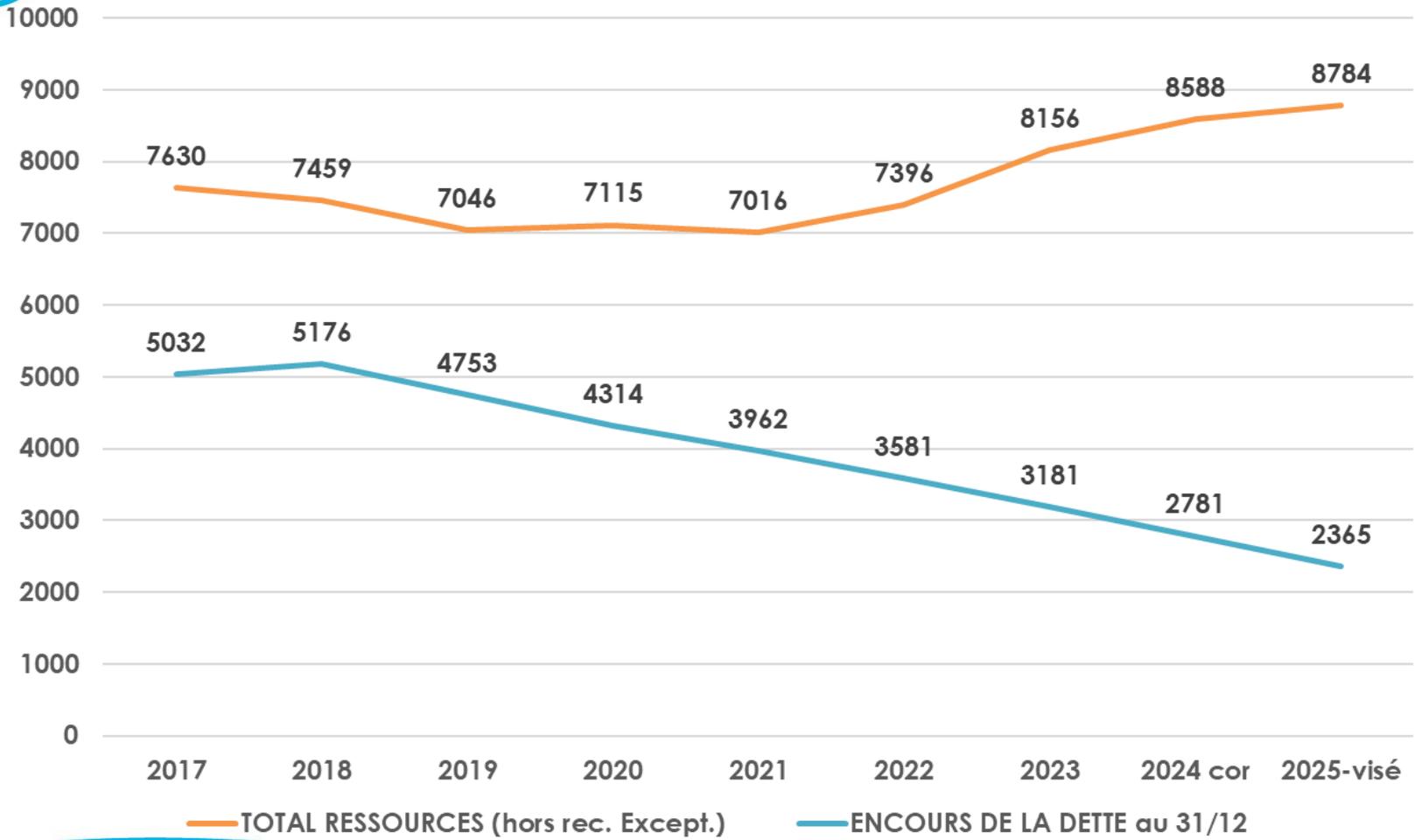
## Évolution relative des ressources et des dépenses



## Évolution de la capacité d'autofinancement

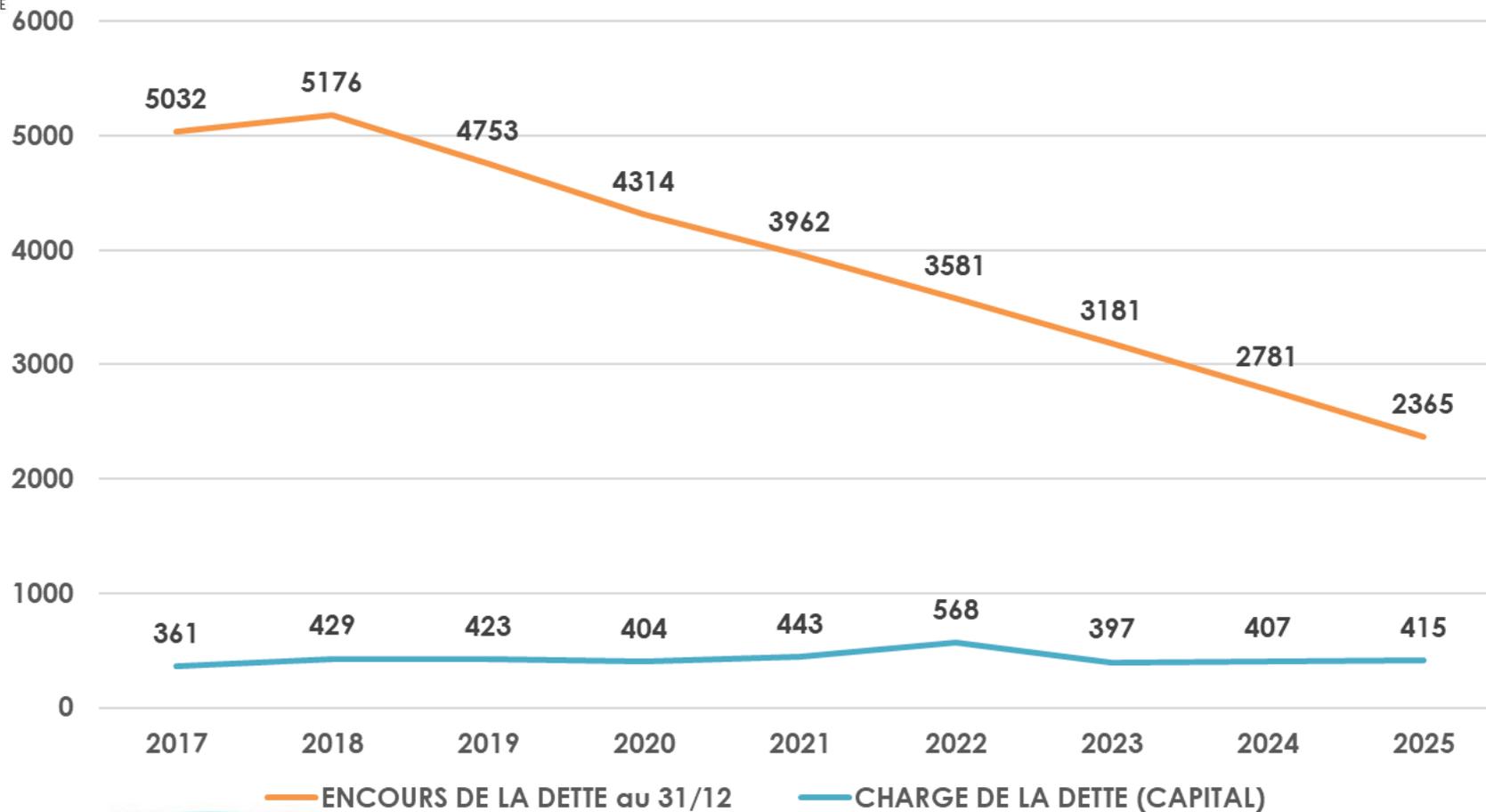


### Ratio R.R.F./encours de dette

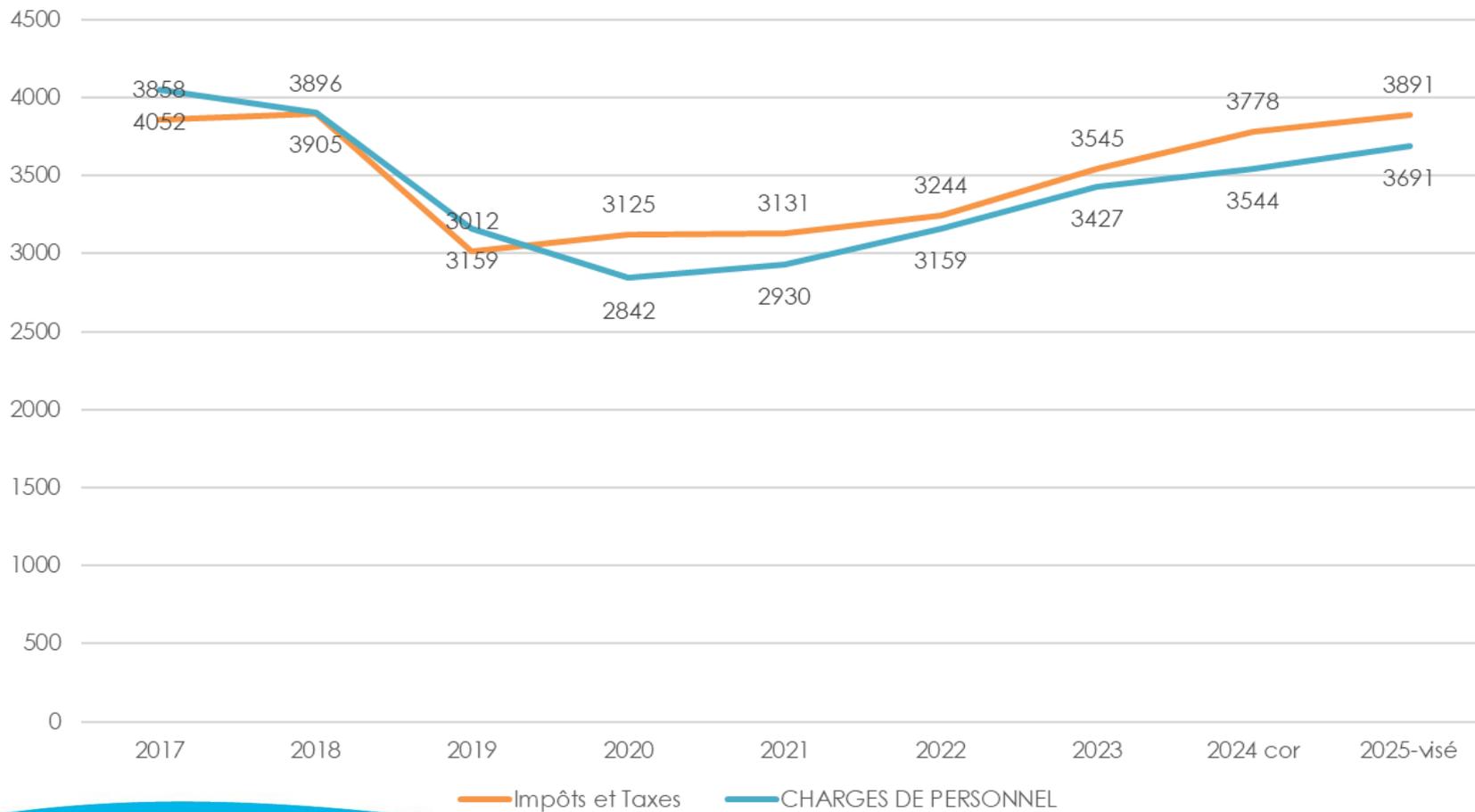


Accusé de réception en préfecture  
049-214900631-20250303-2025-016-DE  
Date de réception préfecture : 18/03/2025

## Évolution de la dette



## Évolution relative fiscalité/dépenses de personnel



Accusé de réception en préfecture  
049-214900631-20250303-2025-016-DE  
Date de réception préfecture : 18/03/2025

# ORIENTATIONS pour la SECTION de FONCTIONNEMENT en 2025

## BUDGET 2025 : Orientations principales concernant les dépenses de fonctionnement – Budget Ville

- ❖ Les prévisionnistes valident l'hypothèse de la poursuite de **la baisse de l'inflation et des taux.**
- ❖ **La maîtrise des dépenses de fonctionnement restera l'enjeu stratégique de l'année 2025** alors que d'emblée des charges supplémentaires sont à inscrire au BP :
  - *Impacts sur le chapitre 012 : augmentation de la cotisation CNRACL, protection statutaire, ...*
  - *Poursuite des augmentations du prix de l'eau et de l'assainissement ;*
- ❖ **La municipalité prévoit cependant de maintenir son effort budgétaire au profit des acteurs de la commune, services et associations.**

## BUDGET 2025 : les dépenses de personnel

### **Pour des motifs indépendants de *la volonté municipale...* (197 k€)**

- glissement vieillesse et technicité : 30 k€,
- cotisations employeur caisse de retraite CNRACL : 40k€,
- cotisation maladie CNRACL (+ 1 point) : 13 k€,
- nouveaux taux sur le contrat d'assurance : 24k€,
- mise en place de la Protection sociale complémentaire (prévoyance) : 20k€,
- Recensement de la population : 25k€,
- Petite Enfance : RPE à compter du 1<sup>er</sup> avril 1 ETP supplémentaire : 45 k€ (rbsmt par la CCLLA).

### **... et en raison de décisions prises par la municipalité (-17 k€) :**

- Poursuite du renfort vie associative pour 6 mois : 19 k€,
- Agent CCAS directement affecté au CCAS : - 20 k€,
- Poste de technicien son non-renouvelé : - 19 k€,
- Augmentation des GUSO : 3 k€.

# Etat des AE/CP au 31.12.2024

## Autorisation d'engagement et crédits de paiement

### ❖ 2024-1 : OPAH-RU – Financement du suivi animation

	2024	2025	2026	2027	2028	2029			
<b>DEPENSES</b>	642 132,00 €								
Crédits de paiement	0,00 €	180 732,50 €	153 800,00 €	153 800,00 €	153 799,50 €				
<b>RECETTES</b>	642 132,00 €								
Autofinancement	0,00 €	40 179,00 €	58 709,00 €	51 359,00 €	55 486,50 €	-65 776,50 €	139 957,00 €	22%	
Subvention	0,00 €	140 553,50 €	95 091,00 €	102 441,00 €	98 313,00 €	65 776,50 €	502 175,00 €	78%	
FCTVA	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0%	
Emprunt	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0%	

# LA FISCALITÉ COMMUNALE

## Évolution et orientations

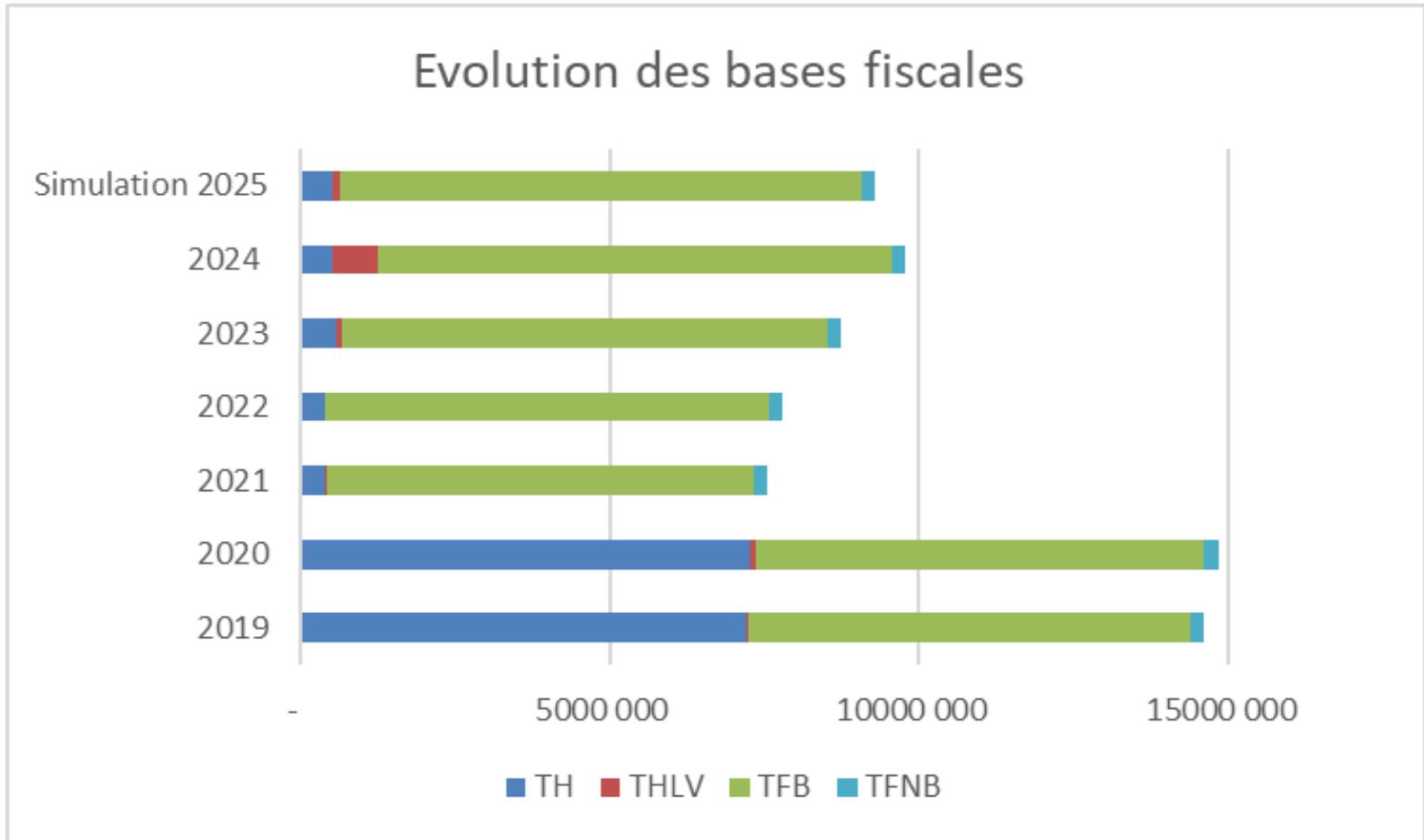
# BUDGET 2025 : Orientations concernant la fiscalité

Amélioration de l'effort fiscal : augmentation des taux d'imposition de 3%, puis de 1% en 2024, augmentant le taux nominal de TFB de 1,76 points

Proposition : pas d'augmentation des taux en 2025 ; revalorisation des bases locatives décidées par la loi de finances de 1,7%.

Produit THLV : alerte DGFIP sur les bases 2024.

## Évolution du nombre de BASES FISCALES

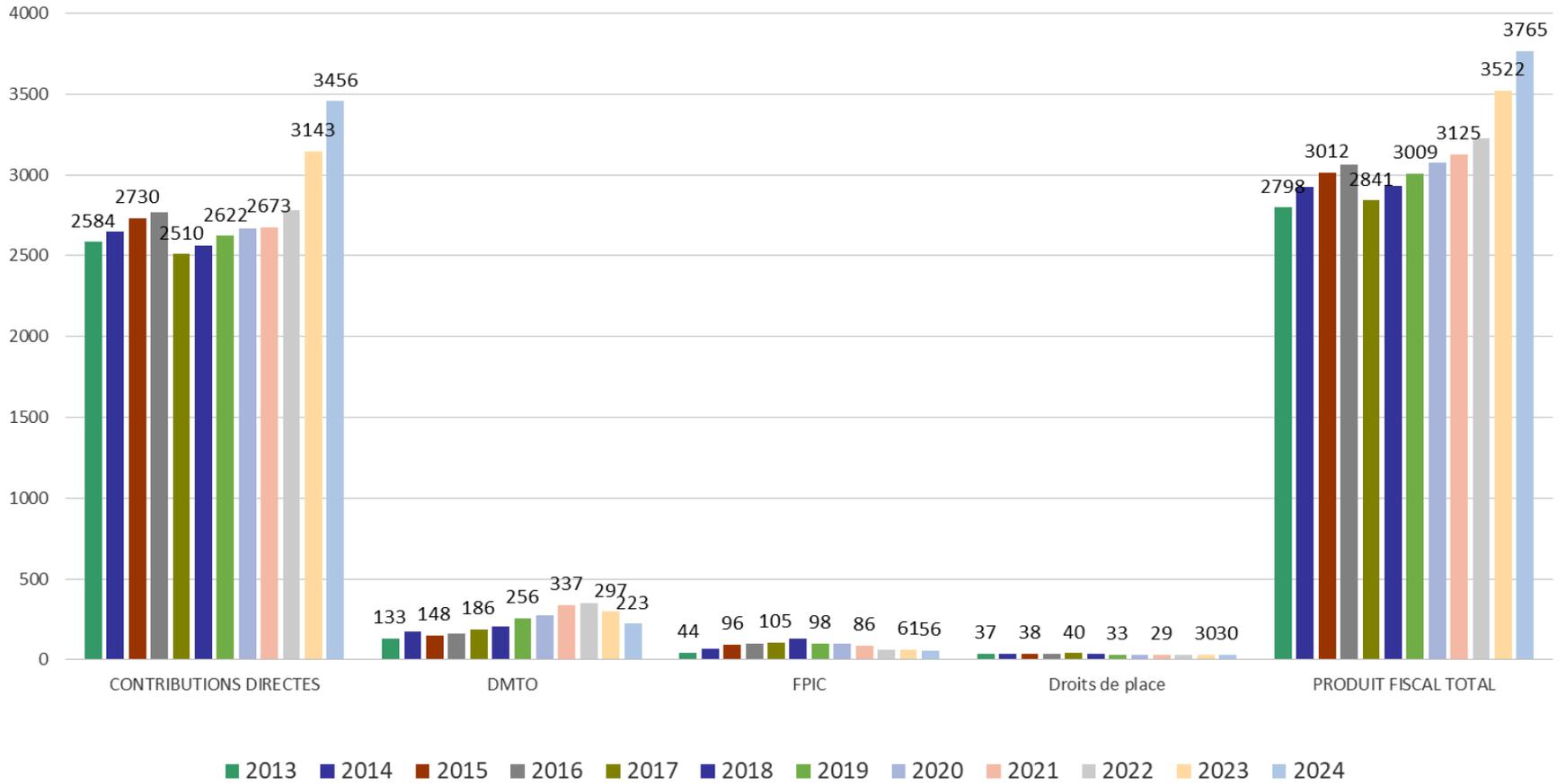




# Évolution des recettes fiscales selon leur nature

CHALONNES

## ÉVOLUTION DES RECETTES FISCALES



# ORIENTATIONS sur les INVESTISSEMENTS en 2025

# Budget Ville - Investissements prévisionnels 2025

## Orientations

Au budget 2025, le **montant des nouvelles dépenses réelles d'équipement** à inscrire pourrait avoisiner **4 900 000 €**.

- **Mises à jour des AP/CP en cours.**
- Les **Restes à Réaliser** (RAR dépenses engagées en investissements mais non encore mandatées) ne sont pas comprises dans les chiffres présentés.

# Budget Ville - Investissements prévisionnels 2025

## Orientations

**Remarques liminaires** sur les données inscrites dans le tableau de présentation des orientations en termes de dépenses d'équipement pour 2025 :

- **Les montants inscrits sont des estimations.** Ils pourront être affinés au vote du budget en mars 2025.
- **Les montants inscrits correspondent aux principaux investissements envisagés** pour 2025. L'intégralité des dépenses d'investissement retenues sera présentée lors du vote du budget 2025.

# Investissements : les grands projets

DOMAINE	SERVICE	INVESTISSEMENTS NOUVEAUX 2024 (HORS RAR)	MONTANT 2025
<b>GRANDS PROJETS</b>			<b>329 300</b>
UN ELAN POUR CHALONNES	CINEMA ET HALLES MARCHANDES	AMO et MOE cinéma et halles marchandes	180 000
UN ELAN POUR CHALONNES	CHALONNES SUR LOIRE 2040 / CŒUR DE VIE	Mandat d'étude dont étude dépollution Eram et signalétique pour le centre Ville	89 000
UN ELAN POUR CHALONNES	OPAH-RU	Enveloppe pour les subventions à destination des particuliers	60 300
UN ELAN POUR CHALONNES	ESPACE POLYVALENT A VOCATION SOCIALE ET CULTURELLE	Mandat d'étude programmiste	35 075

# Investissements

## L'attractivité, le cadre de vie

DOMAINE	SERVICE	INVESTISSEMENTS NOUVEAUX 2024 (HORS RAR)	MONTANT 2025
<b>ATTRACTIVITE - CADRE DE VIE</b>			<b>264 420</b>
ENVIRONNEMENT	LA CONFLUENCE DU LAYON	Aménagement paysager du site de la Confluence du Layon - Entrée ouest	171 420
AMENAGEMENT	RESERVES FONCIERES	Réserve foncière	50 000
CADRE DE VIE	HALLE DES MARINIERS	Travaux d'amélioration scénique et matériels	24 500
CADRE DE VIE	MEDIATHEQUE	Création d'un cheminement d'accès entre la médiathèque et le parking de l'Hôpital	13 500
ESPACES VERTS	COMPLEXE SPORTIF GASTON BERNIER	Plantation de compensation abattage arbres	5 000



# Investissements

## Les réseaux, la voirie

DOMAINE	SERVICE	INVESTISSEMENTS NOUVEAUX 2024 (HORS RAR)	MONTANT 2025
<b>RESEAUX ET VOIRIE</b>			<b>747 000</b>
VOIRIE	VOIRIE	Attribution de compensation CCLLA	200 000
VOIRIE	VOIRIE	Fonds de concours pour projets de travaux de voirie	200 000
VOIRIE	VOIRIE	Curage du bassin de rétention rond-point de l'Europe	16 000
VOIRIE	VOIRIE	Mobilier urbain	8 000
AMENAGEMENT	PROPRETE	Génie Civil pour les PAV rue des Bords de Vihiers	30 000
RESEAUX	ECLAIRAGE PUBLIC	Rénovation 2025	60 000
RESEAUX	ECLAIRAGE PUBLIC	Enfouissement des réseaux rue des Bords de Vihiers	35 000
RESEAUX	RESEAUX EAUX PLUVIALES	Schéma directeur réalisé par la CCLLA	90 000
RESEAUX	RESEAUX EAUX PLUVIALES	Mise en séparatifs des réseaux unitaires - études pour le quartier des Courtils	50 000
RESEAUX	RESEAUX EAUX PLUVIALES	Mise en séparatifs des réseaux unitaires - rue du Marais	40 000
RESEAUX	RESEAUX EAUX PLUVIALES	Finitions quartier de la Gare	18 000

Accusé de réception en préfecture  
049-214900631-20250303-2025-016-DE  
Date de réception préfecture : 18/03/2025

# Investissements : les bâtiments

DOMAINE	SERVICE	INVESTISSEMENTS NOUVEAUX 2024 (HORS RAR)	MONTANT 2025
<b>BATIMENTS</b>			<b>2 751 500</b>
ENTRETIEN DE BATIMENTS ET ECONOMIES D'ENERGIES	HOTEL DE VILLE	Réhabilitation partielle de l'Hotel de ville maitrise d'œuvre - travaux ...	2 300 000
RESTRUCTURATION BATIMENTS	CUISINE CENTRALE	Subvention d'investissement pour les travaux et matériels investis par le CCAS pour la restructuration de la cuisine centrale	300 000
ENTRETIEN DE BATIMENTS ET ECONOMIES D'ENERGIES	HOTEL DE VILLE	Etude pour phase 2 et poursuite aménagement du bâtiment	50 000
ENTRETIEN DE BATIMENTS	COMPLEXE SAINT EXUPERY	Etudes pour travaux de toiture salle Nicole ABAR	50 000
ENTRETIEN DE BATIMENTS	EX-TRESOR PUBLIC	Aménagements pour locaux associatifs	25 000
ECONOMIE D'ENERGIES	HALLE DES MARINIERS	Passage de la salle et cuisine en éclairage LED	18 500
ENTRETIEN DE BATIMENTS	MAISON DES ASSOCIATIONS	Changement de fenêtres et grilles de protection	8 000

# Investissements

## Services et population

DOMAINE	SERVICE	INVESTISSEMENTS NOUVEAUX 2024 (HORS RAR)	MONTANT 2025
<b>SERVICES A LA POPULATION</b>			<b>196 300</b>
VIE LOCALE	CIMETIERE	Rénovation d'une partie de la voirie	60 000
ENFANCE - JEUNESSE	GROUPE SCOLAIRE JOUBERT	Acquisition de matériel dans le cadre du Projet NEFLE (Notre Ecole Faisons-Là Ensemble : enseigner autrement)	40 000
VIE LOCALE	FUNERAIRE	Opération de reprise des concessions (suite)	35 000
VIE LOCALE	CENTRE DES GOULIDONS	Réaménagement de l'office (cuisine)	30 000
VIE LOCALE	SECURITE	Changement de poteaux incendies	9 000
VIE LOCALE	MANIFESTATIONS	Barnums, panneaux manifestations, barrières anti-intrusion...	8 600
VIE LOCALE	TOURISME	Signalétique de l'Ile	8 000
VIE LOCALE	SECURITE	Extincteurs et défibrillateurs	5 700
<b>MOYENS DES SERVICES</b>			<b>272 800</b>
	SERVICES TECHNIQUES	AC d'investissement pour les services Techniques pour le bâtiment et le matériel	100 000
	INFORMATIQUE ET SYSTEMES D'INFORMATION	Matériels, logiciels...	75 000
	SERVICES ENFANCE JEUNESSE	Acquisition d'un minibus pour l'ensemble des services enfance-jeunesse	40 000
	POUR DIFFERENTS SERVICES	Mobiliers et matériels divers	27 800
	SERVICES TECHNIQUES	Robot de tonte pour stade G. BERNIER	25 000
	HALLE DES MARINIERS	Acquisition d'une auto-laveuse	5 000
<b>AUTRES INVESTISSEMENTS DIVERS</b>			<b>338 680</b>

Accusé de réception en préfecture  
049-214900631-20250303-2025-338680  
Date de réception en préfecture : 18/03/2025

# Etat des AP/CP au 31.12.2024

## Autorisation de programme et crédits de paiement

❖ **AP / CP Chalonnais 2040 (Renommé « Cœur de Vie »)**

	EXERCICES							
	2021	2022	2023	2024	2025	2026		
<b>DEPENSES</b>	<b>314 360 €</b>							
Crédits de paiement	48 000 €	48 000 €	111 360 €	18 000 €	89 000 €	0 €		
<b>RECETTES</b>	<b>314 360 €</b>							
Autofinancement	48 000 €	38 000 €	97 390 €	13 790 €	10 350 €	-3 980 €	203 550 €    65%	
Subvention	0 €	10 000 €	13 970 €	4 210 €	78 650 €	3 980 €	110 810 €    35%	
FCTVA	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €    0%	
Emprunt	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €    0%	
<b>TOTAL RECETTES</b>	48 000 €	48 000 €	111 360 €	18 000 €	89 000 €	0 €	314 360 €    100%	

# Etat des AP/CP au 31.12.2024

## Autorisation de programme et crédits de paiement

### ❖ AP / CP Espace polyvalent et culturel

	EXERCICES							
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
<b>DEPENSES</b>	222 000 €							
Crédits de paiement	35 400,00 €	0,00 €	0,00 €	1 525,47 €	35 074,53 €	150 000,00 €	0,00 €	
<b>RECETTES</b>	222 000 €							
Autofinancement	35 400,00 €	0,00 €	0,00 €	1 525,47 €	35 074,53 €	150 000,00 €	197 394,00 €	89%
Subvention	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0%
FCTVA	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	24 606,00 €	11%
Emprunt	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0%

# Etat des AP/CP au 31.12.2024

## Autorisation de programme et crédits de paiement

### ❖ AP / CP Quartier Gare – Assainissement réseau eaux pluviales - TERMINEE

	2022	2023	2024	2025		
<b>DEPENSES</b>	870 187,71 €					
Crédits de paiement	19 946,16 €	0,00 €	850 241,55 €			
<b>RECETTES</b>	870 187,71 €					
Autofinancement	19 946,16 €	-40 000,00 €	850 241,55 €	-393 277,22 €	436 910,49 €	50%
Subvention	0 €	40 000,00 €	0,00 €	253 803,60 €	293 803,60 €	34%
FCTVA	0 €	0,00 €	0,00 €	139 473,62 €	139 473,62 €	16%
Emprunt	0 €	0,00 €	0 €	0 €	0,00 €	0%
<b>TOTAL RECETTES</b>	19 946,16 €	0,00 €	850 241,55 €	0,00 €	870 187,71 €	100%

- ❖ L'AP/CP est terminée en 2024. En 2025 seront perçues les dernières recettes liées à cette opération : la DSIL et le FCTVA pour les travaux payés à la CCLLA.

# Etat des AP/CP au 31.12.2024

## Autorisation de programme et crédits de paiement

### ❖ Réhabilitation énergétique de l'Hôtel de Ville

	2023	2024	2025	2026		
<b>DEPENSES</b>	2 384 602,94 €					
Crédits de paiement	50 307,86 €	34 295,08 €	2 300 000,00 €	0,00 €		
<b>RECETTES</b>	2 384 602,94 €					
Autofinancement	50 307,86 €	26 042,58 €	1 935 125,97 €	-377 292,00 €	1 634 184,40 €	69%
Subvention	0,00 €	0,00 €	359 248,27 €	0,00 €	359 248,27 €	15%
FCTVA	0,00 €	8 252,50 €	5 625,76 €	377 292,00 €	391 170,27 €	16%
Emprunt	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0%
<b>TOTAL RECETTES</b>	50 307,86 €	34 295,08 €	2 300 000,00 €	0,00 €	2 384 602,94 €	100%

# Etat des AP/CP au 31.12.2024

## Autorisation de programme et crédits de paiement

❖ **2024-2 : OPAH-RU – Versement des subventions aux particuliers**

### EXERCICES

Opération : 0210	2024	2025	2026	2027	2028		
<b>DEPENSES</b>	301 500 €						
Crédits de paiement	0 €	60 300 €	75 375 €	75 375 €	90 450 €		
<b>RECETTES</b>	301 500 €						
Autofinancement	0 €	60 300 €	75 375 €	75 375 €	90 450 €	301 500 €	100%
Subvention	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0%
FCTVA	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0%
Emprunt	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0%

# Nouvelle AP/CP

## Autorisation de programme et crédits de paiement

❖ **2025 – 1 : Rénovation du cinéma (attention les montants sont en HT)**

	2025	2026	2027	2028		
<b>DEPENSES</b>	2 257 868,60 €					
Crédits de paiement	110 000,00 €	380 000,00 €	1 767 868,60 €			
<b>RECETTES</b>	2 257 868,60 €					
Autofinancement	110 000,00 €	380 000,00 €	1 754 868,60 €	0,00 €	2 244 868,60 €	99%
Subvention	0 €	0 €	13 000 €	0 €	13 000,00 €	1%
FCTVA	0 €	0 €	0 €		0,00 €	0%
Emprunt	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €	0%
<b>TOTAL RECETTES</b>	110 000,00 €	380 000,00 €	1 767 868,60 €	0,00 €	2 257 868,60 €	100%

# Nouvelle AP/CP

## Autorisation de programme et crédits de paiement

❖ **2025 – 2 : Rénovation des Halles marchandes (attention les montants sont en TTC)**

	2025	2026	2027	2028		
<b>DEPENSES</b>	1 080 931,48 €					
Crédits de paiement	70 000,00 €	238 934,62 €	771 996,86 €			
<b>RECETTES</b>	1 080 931,48 €					
Autofinancement	70 000,00 €	227 451,82 €	725 802,02 €	-126 638,36 €	896 615,48 €	83%
Subvention	0 €	0 €	7 000 €	0 €	7 000,00 €	1%
FCTVA	0 €	11 483 €	39 195 €	126 638 €	177 316,00 €	61%
Emprunt	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €	0%
<b>TOTAL RECETTES</b>	70 000,00 €	238 934,62 €	771 996,86 €	0,00 €	1 080 931,48 €	100%

# Nouvelle AP/CP

## Autorisation de programme et crédits de paiement

### ❖ 2025 – 3 : Aménagement de la Confluence du Layon – Entrée Ouest

	2025	2026	2027		
<b>DEPENSES</b>	449 640,00 €				
Crédits de paiement	171 420,00 €	278 220,00 €			
<b>RECETTES</b>	449 640,00 €				
Autofinancement	171 420,00 €	250 100,26 €	-45 639,21 €	375 881,05 €	84%
Subvention	0 €	0 €	0 €	0,00 €	0%
FCTVA	0 €	28 120 €	45 639 €	73 758,95 €	16%
Emprunt	0 €	0 €	0 €	0,00 €	0%
<b>TOTAL RECETTES</b>	171 420,00 €	278 220,00 €	0,00 €	449 640,00 €	100%

## Budget Ville – Emprunt en 2025 ?

- Fort montant d'inscriptions budgétaires en investissement
- L'épargne réalisée ces dernières années et notamment liées aux cessions réalisées sera en grande majorité utilisée.
- Proposition de ne pas réaliser d'emprunt en 2025 pour poursuivre le désendettement de la commune.
- Un emprunt sera nécessaire pour la réalisation du projet des Halles marchandes et du cinéma.

## P.P.I. – Investissements de continuité

		2025	2026
	Investissements de continuité	1 342	950
Dont	Autres investissements (non détaillés ci-dessous)	350	150
	Maintenance piscine	30	20
	Programme d'entretien des bâtiments	183	150
	Réaménagement cantine Goulidons	30	
	<b>Cinéma</b>	110	380
	Cuisine centrale : rénovation	300	
	AC d'Investissement bâtiment et matériel ST Secteur 2	100	100
	Renouvellement des moyens des services	189	150
	Rénovation toit gymnase Saint Exupéry	50	

## P.P.I. – investissements contraints

		2025	2026
<b>Investissements contraints</b>		<b>435</b>	<b>830</b>
Dont	ADAP		50
	Eclairage public (LED, temporisation et enfouissement)	95	
	Courtils : création réseau eaux pluviales	50	580
	Etude gestion des eaux pluviales (SD par CCLLA)	90	
	AC d'Investissement Voirie	200	200

## P.P.I.- investissements stratégiques

		2025	2026
		<b>3 151</b>	<b>1 062</b>
Investissement Stratégiques			
Dont	Révision PLU	86	60
	Fonds de concours CCLLA pour travaux voirie hors AC	200	200
	Réaménagement des halles marchandes	70	239
	OPAH-RU (subventions aux particuliers)	60	75
	Stationnement - circulation - signalisation	20	50
	Aménagement arrière zone trésorerie	25	
	Fin du mandat d'études ALTER - Etude dépollution	69	
	Création de l'espace culturel	35	150
	Rénovation énergétique et restructuration de l'HDV - Phase 1	2 300	
	Mobilier urbain	8	10
	Acquisition barnums, matériels manifestations...	7	
	Aménagement de la Confluence du Layon + entrées parkings	171	278
	Phase 2 Rénovation Hôtel de Ville	50	
	Acquisitions foncières	50	

## P.P.I. – Récapitulatif des COÛTS et FINANCEMENT

		2025	2026
	<b>CAF Brute CA (objectif 1 300)</b>	<b>1 393</b>	<b>1 300</b>
	Dette CA (remboursement K)	416	524
	CAF Nette	977	776
DEPENSES	<b>Montant des dépenses d'équipement</b>	<b>4 928</b>	<b>2 842</b>
	Investissements de continuité	1 342	950
	Investissements contraints	435	830
	Investissement Stratégiques	3 151	1 062
	RAR 2023 Dépenses		
	Remboursement du K - Dette N	416	524
	Remboursement K dette nouvel emprunt		
	<b>Total Dépenses d'investissement</b>	<b>5 344</b>	<b>3 366</b>
RECETTES	RAR subventions 2023		
	FCTVA (attention décalage d'1 année de la perception)	275	594
	Subventions d'Investissement	1 229	379
	Fin d'Opération d'Aménagement avec ALTER		215
	Cessions	390	520
	Autres recettes (Fonds de concours CCLA)	373	
	Emprunt		
	<b>Total Recettes d'Investissement</b>	<b>2 267</b>	<b>1 708</b>
	<b>Besoin de financement d'Investissement (= DI - RI)</b>	<b>3 077</b>	<b>1 658</b>
RATIOS	<b>Fonds de roulement au 31/12/N</b>	<b>1 437</b>	<b>1 079</b>
	Encours de dette au 31/12/N	1 841	1 841
	<b>Capacité de désendettement (en années)</b>	<b>1,7</b>	<b>1,4</b>

*Merci pour votre attention*