



# Rapport sur les orientations budgétaires 2026

Conseil municipal du 26 janvier 2026

## 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.

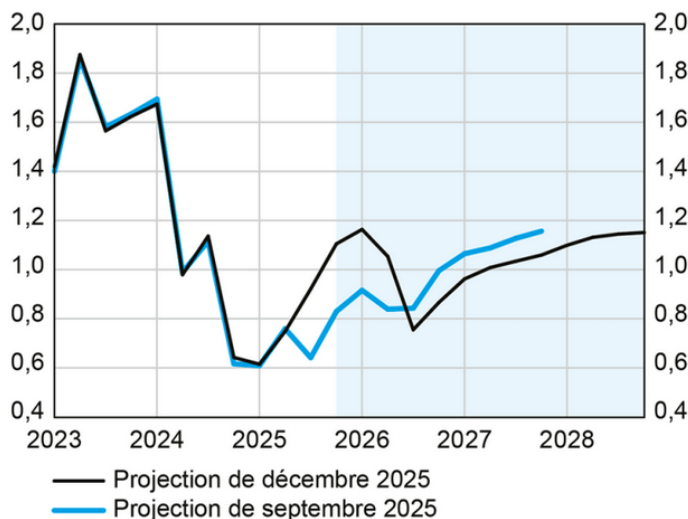
*Remarque : les données de CA 2025 sont issues d'une simulation de compte administratif au 8 janvier 2026. Elles sont susceptibles d'évolution compte-tenu de l'arrêté des comptes en cours.*

## Contexte économique national - PIB

- ❖ **Prévision de croissance** du Produit Intérieur Brut français (PIB) en 2026 par rapport à 2025 : **+ 1,0 %** (prévision Banque de France au 19/12/2025), après 0,9 % en 2025.

### Graphique 1 : Croissance du PIB réel

(glissement annuel de séries trimestrielles, en %)



Sources : Insee jusqu'au troisième 2025, projections Banque de France sur fond bleuté.

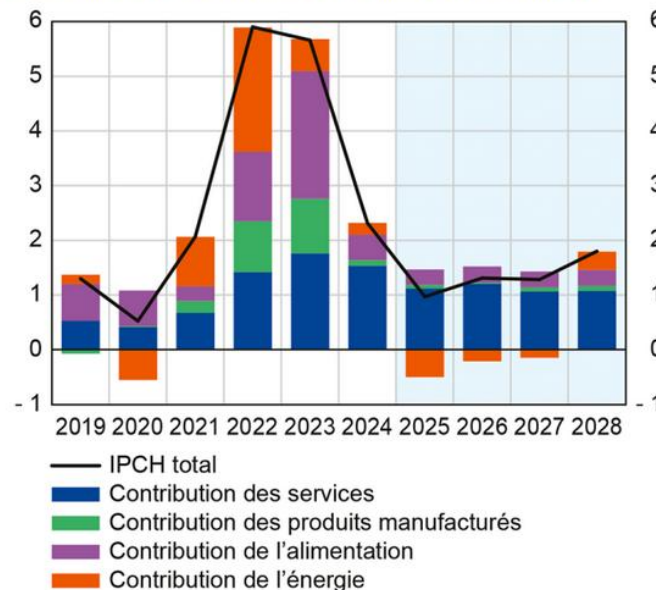
# Contexte économique national – Inflation

## Inflation :

- En novembre 2025, les prix à la consommation augmentent de **0,9 % sur un an** ;
- Sur un an, **l'indice des prix à la consommation harmonisé augmente de 0,8 %** en novembre 2025 ;
- La Banque de France annonce une inflation 2026 à 1,3% (0,9% pour 2025).

### Graphique 4 : Décomposition de l'IPCH

(croissance annuelle en %, contributions en points de pourcentage)



Sources : Insee jusqu'en 2024, projections Banque de France sur fond bleuté.

Accusé de réception en préfecture  
049-214900631-20260126-2026-007BIS-DE  
Date de réception préfecture : 10/02/2026

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

- ❖ Depuis le 01/01/2025, la BCE a abaissé 4 fois ses taux directeurs pour un cumul total de 1%. Cette baisse se reflète sur les taux à court terme.
- ❖ En revanche, l'incertitude sur la politique monétaire de la France porte **les taux à long terme à la hausse**.
- ❖ La **hausse des taux** de marchés s'est également accompagnée d'une **hausse des marges bancaires**.
- ❖ Les **conditions de financements se sont donc détériorées** sur l'année :

Niveaux moyens	2025			
	T1	T2	T3	T4
15 ans	3,37	3,53	3,56	-
20 ans	3,71	3,72	3,8	-

- ❖ Les marchés **n'anticipent pas de nouvelle baisse de taux de la BCE** avant l'été 2026.
- ❖ Au regard du contexte incertain, la situation ne devrait pas s'améliorer sur les prochains mois.
- ❖ En baisse, le taux du livret A est actuellement à 1,50%.

## Contexte économique national – Autres indicateurs

- ❖ **Au 3<sup>e</sup> trimestre 2025, le revenu disponible brut (RDB) des ménages augmente de 0,2 % et le pouvoir d'achat du RDB diminue de 0,2 % par rapport au trimestre précédent.**
- ❖ **Taux de chômage national : 7,7 % de la population active au 3<sup>ème</sup> trimestre 2025 (7,4 % au 3<sup>ème</sup> trimestre 2024).**

# La commune dans la communauté de communes 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**
- ❖ **Natation scolaire**
- ❖ **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).

Le montant des AC ne varie que pour les **services mutualisés**. La part 1 de l'AC fait l'objet d'un versement en année N pour le service concerné, la part 2 permet une régularisation au coût réel en N+1 du coût du service.

Pour Chalonnais en 2025, l'AC a ainsi évolué en fonctionnement :

- ❖ **Service ADS** (Autorisations Droit du Sol) :
  - **Pas d'évolution de la part 1.**
  - **Evolution de la part 2** : mise à jour des coûts réels du service : il y a eu un renforcement du service en 2025, le reversement à effectuer pour 2026 sera donc plus important.

## Attribution de compensation – Fonctionnement (suite)

### ❖ Services Techniques communs :

- **Evolution de la part 1 : volonté de la CCLLA de réduire au maximum le montant de la part 2 afin de permettre aux communes d'imputer les impacts financiers sur l'année budgétaire concernée.**

- Ainsi, intégration dans la part 1 de l'auto-assurance pour le personnel, du recours à des renforts et saisonniers de manière annuelle et des augmentations salariales décidées par l'Etat (CNRACL...)
- Décision d'étaler cette charge de part 1 sur 2 exercices, donc impact de + 60 239 € en 2025 et du même ordre en 2026 pour le solde de cette part 2 de 2025,
- En 2026, l'AC part 1 sera équivalente au budget alloué, la part 2 de 2026 sera résiduelle pour 2027

- **Evolution de la part 2 de 2025 (versée en 2026) : 60 239 € environ.**

**=> AC prévisionnelle totale 2026 (part 1) de l'ordre de – 368 000 € (le « – » signifiant que l'on reverse à la CCLLA).**

# Attribution de compensation – Fonctionnement

## Coût du service commun services techniques

Année	2020	2021	2022	2023	2024	2025 PREV.
Charges de fonctionnement - hors personnel	112 933,63	119 775,89	129 741,42	133 523,59	132 787,91	187 618,00
Charges de personnel	928 576,15	947 261,05	960 966,97	1 018 694,77	1 001 626,15	1 095 604,00
Somme propre à une commune	-1 429,54			1 116,60	8 753,80	
Frais de structure (2% puis 2,9% puis 3,8%)	20 830,20	21 340,74	21 814,17	22 268,59	22 072,28	37 213,44
<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>1 320 435,44</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>13,32%</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>1 150 891,53</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>	<b>13,12%</b>

*Données chiffrées issues de la Commission de gestion secteur 2 du 18/12/2025*

## Attribution de compensation – Investissement

**En investissement, fait l'objet d'une AC :**

- pour les projets communaux voirie : **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 2025 .**

⇒ **Pas d'évolution de l'AC d'investissement prévue en 2026.**

## CCLLA-Commune Projets 2026

- ❖ Après l'Acte II du projet de territoire 2024-2026 : il reviendra aux nouveaux élus d'écrire pour le territoire un nouveau projet de mandat.
- ❖ Groupement de commande : études sur la compétence eaux pluviales : étude actuellement en cours (coût pour Chalonnais à peine 90 000 €).
- ❖ Compétence voirie : adoption d'un règlement de voirie en cours de validation en 2026 ; Réflexion sur la rénovation et entretien des ouvrages d'art (mise ne place d'une AC ?).

# ÉVOLUTION de QUELQUES FONDAMENTAUX de la COMMUNE

# Données générales sur Chalonnais : population

## Évolution de la démographie

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

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

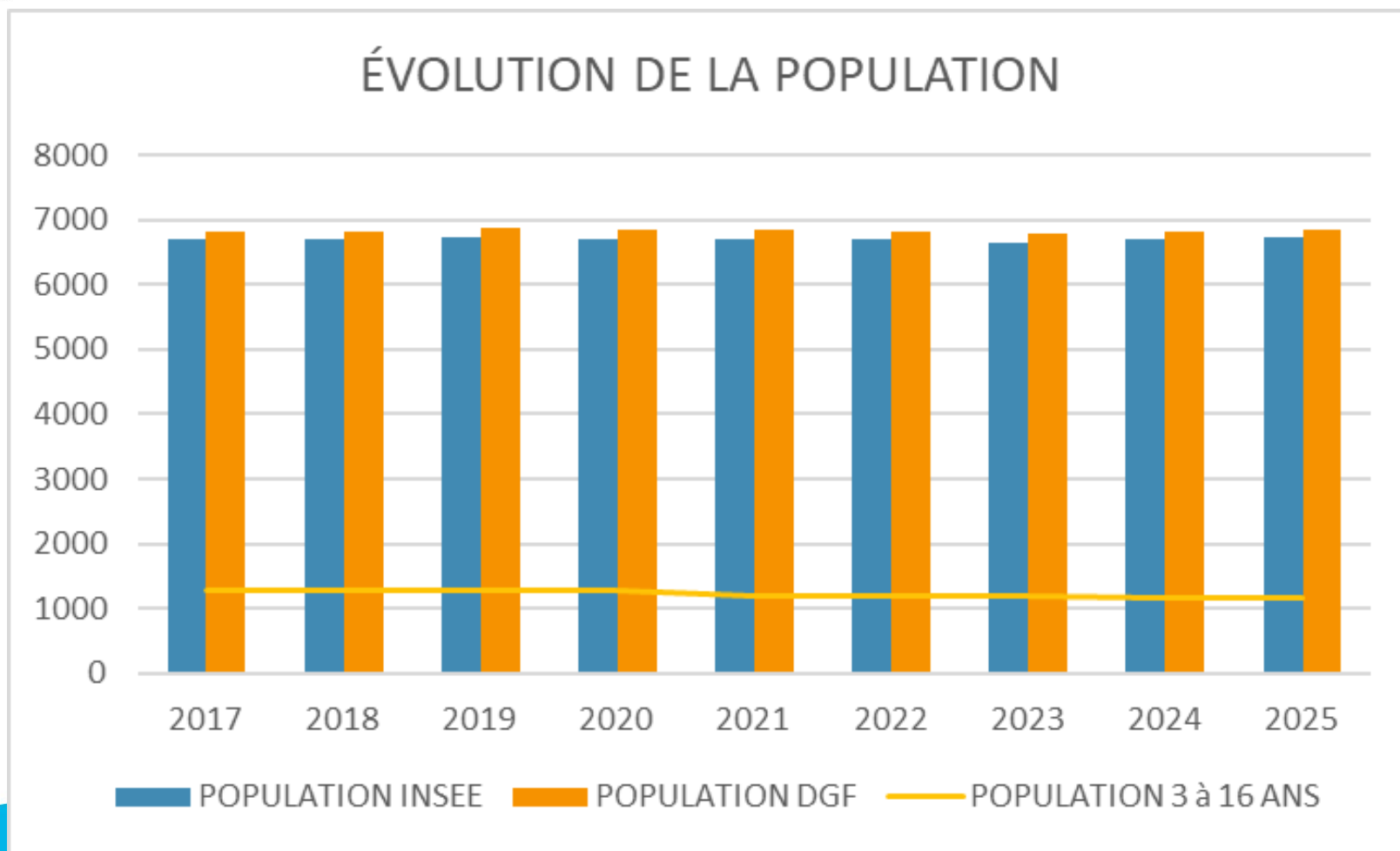
**Population légale au 01/01/2026 : 6 836 habitants**

Population DGF 2023 : 6 780 habitants

Population DGF 2024 : 6 825 habitants

**Population DGF 2025 : 6 848 habitants**

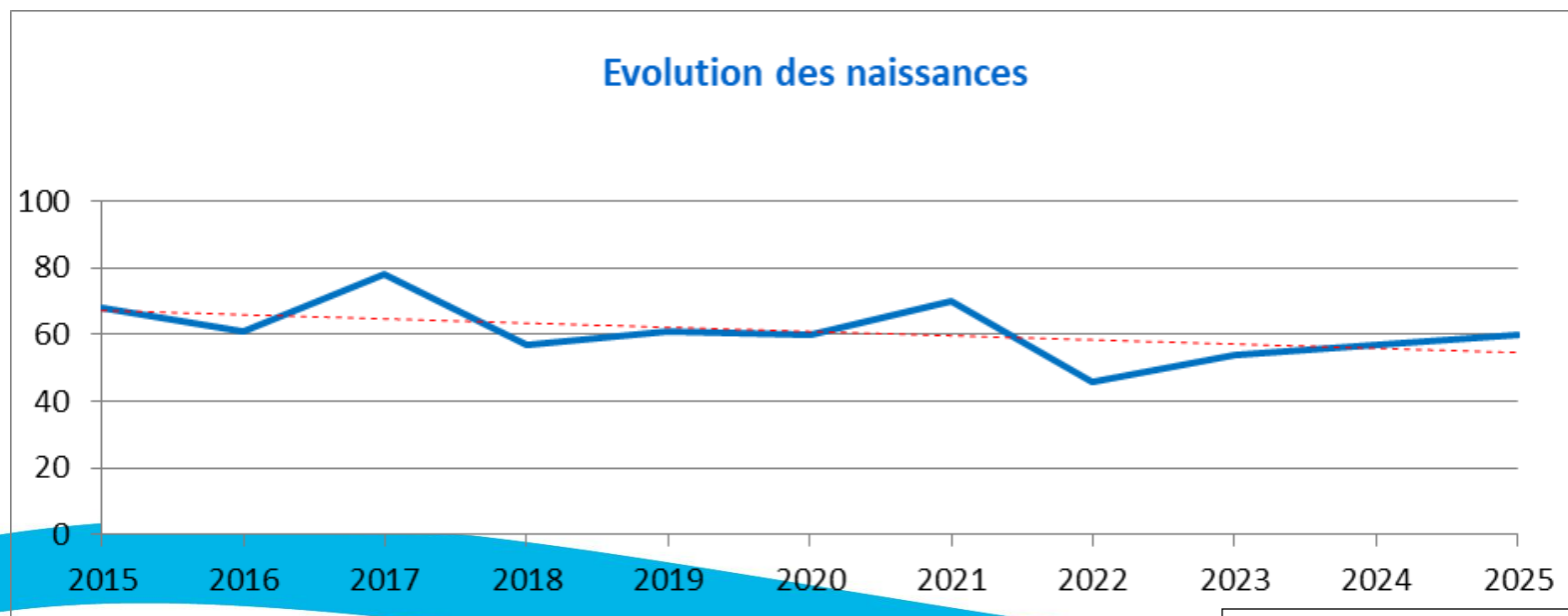
# ÉVOLUTION DE LA POPULATION



## Données générales sur Chalonnais : naissances

### ❖ Nombre de naissances :

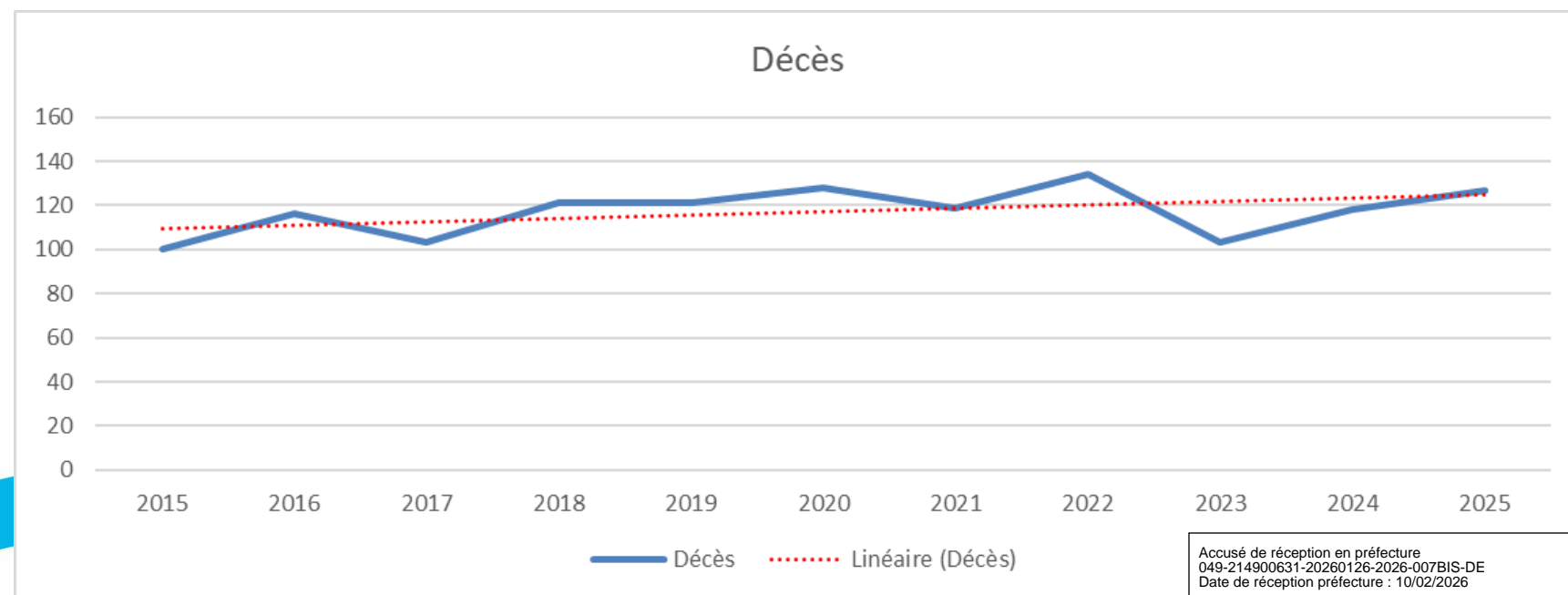
Année	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Naissances	68	61	78	57	61	60	70	46	54	57	60



# Données générales sur Chalonnais : décès

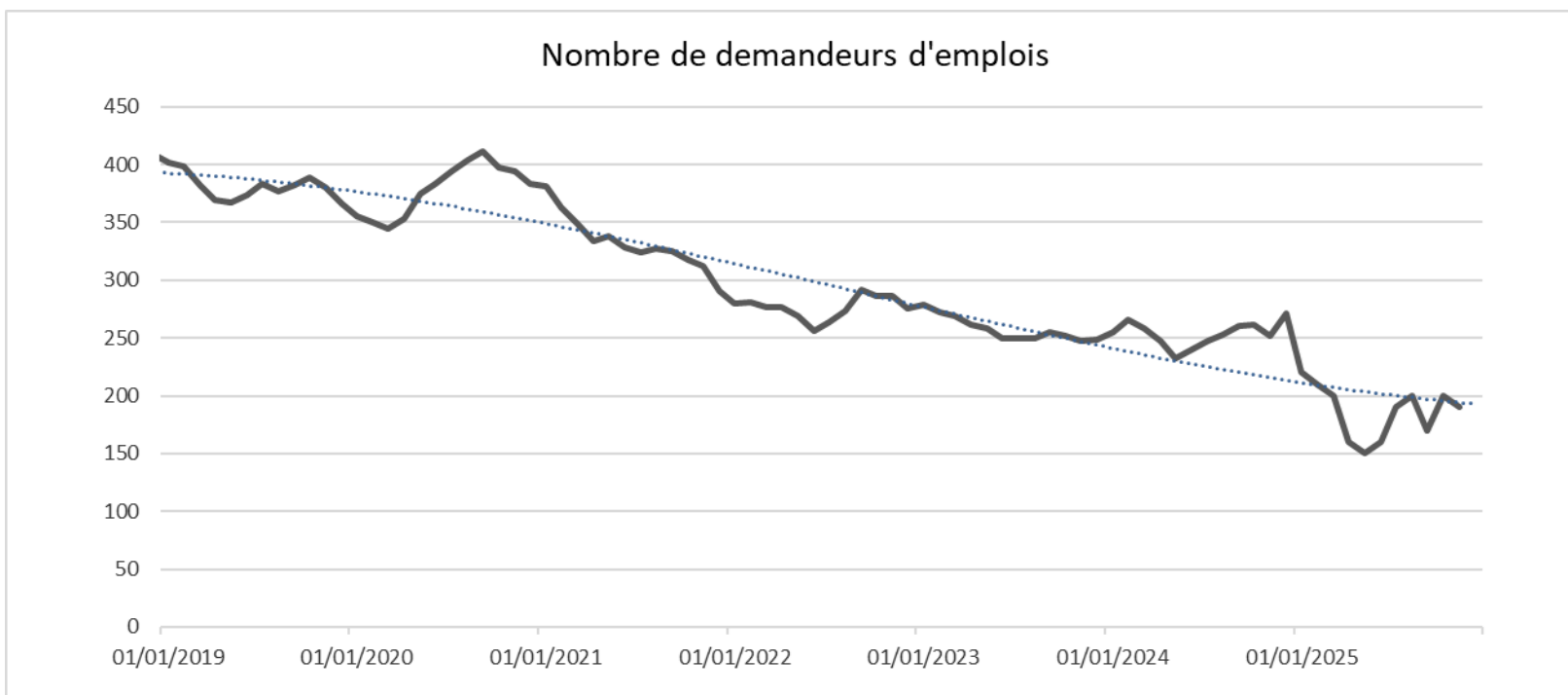
- ❖ **Nombre de décès (y compris les transcriptions (décès de Chalonnais dans une autre Ville)) :**

Année	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Décès	100	116	103	121	121	128	119	134	103	118	127

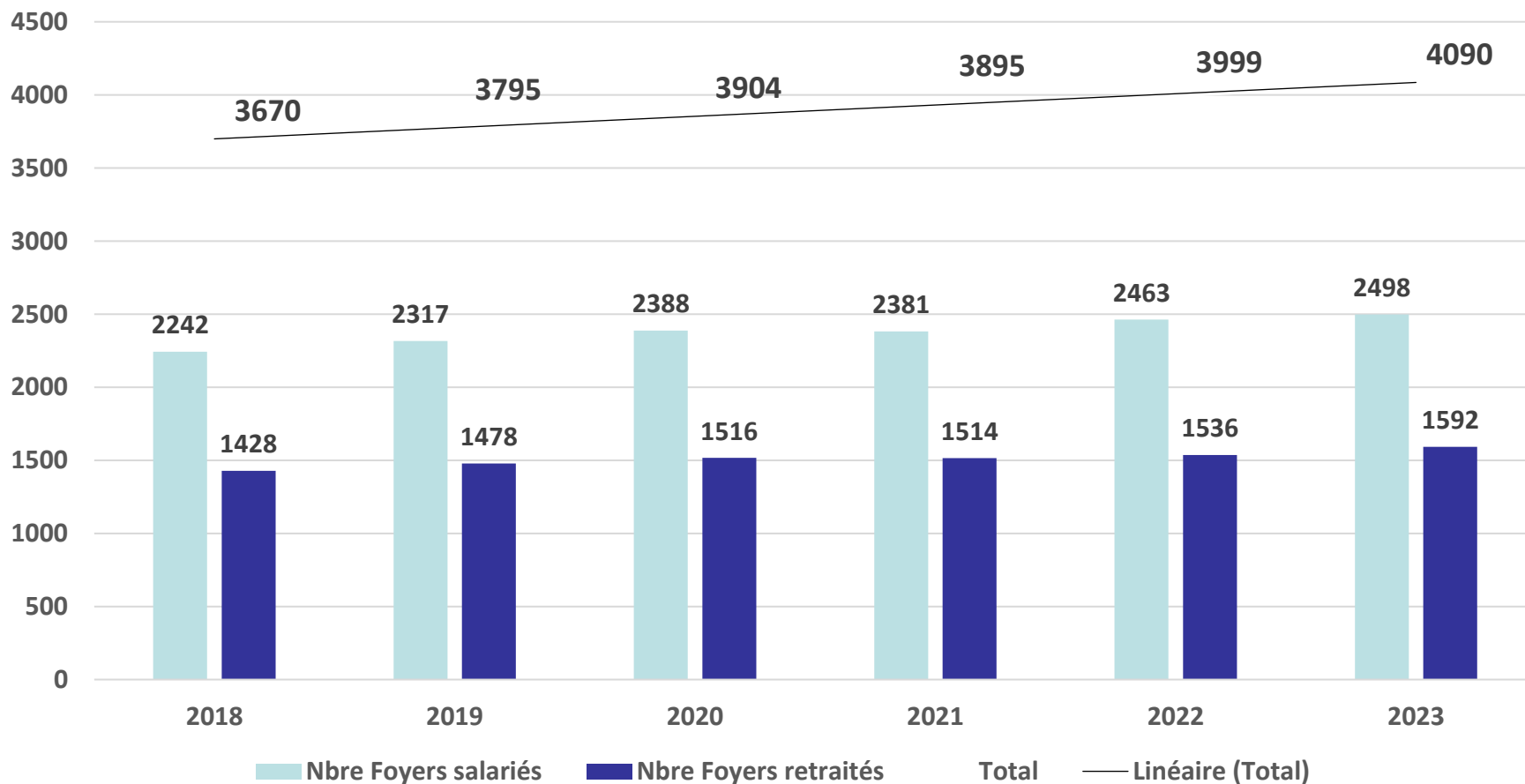


# Données générales sur Chalonnais : chômage

## ❖ Demandeurs d'emploi du 01.01.2017 au 01.11.2025

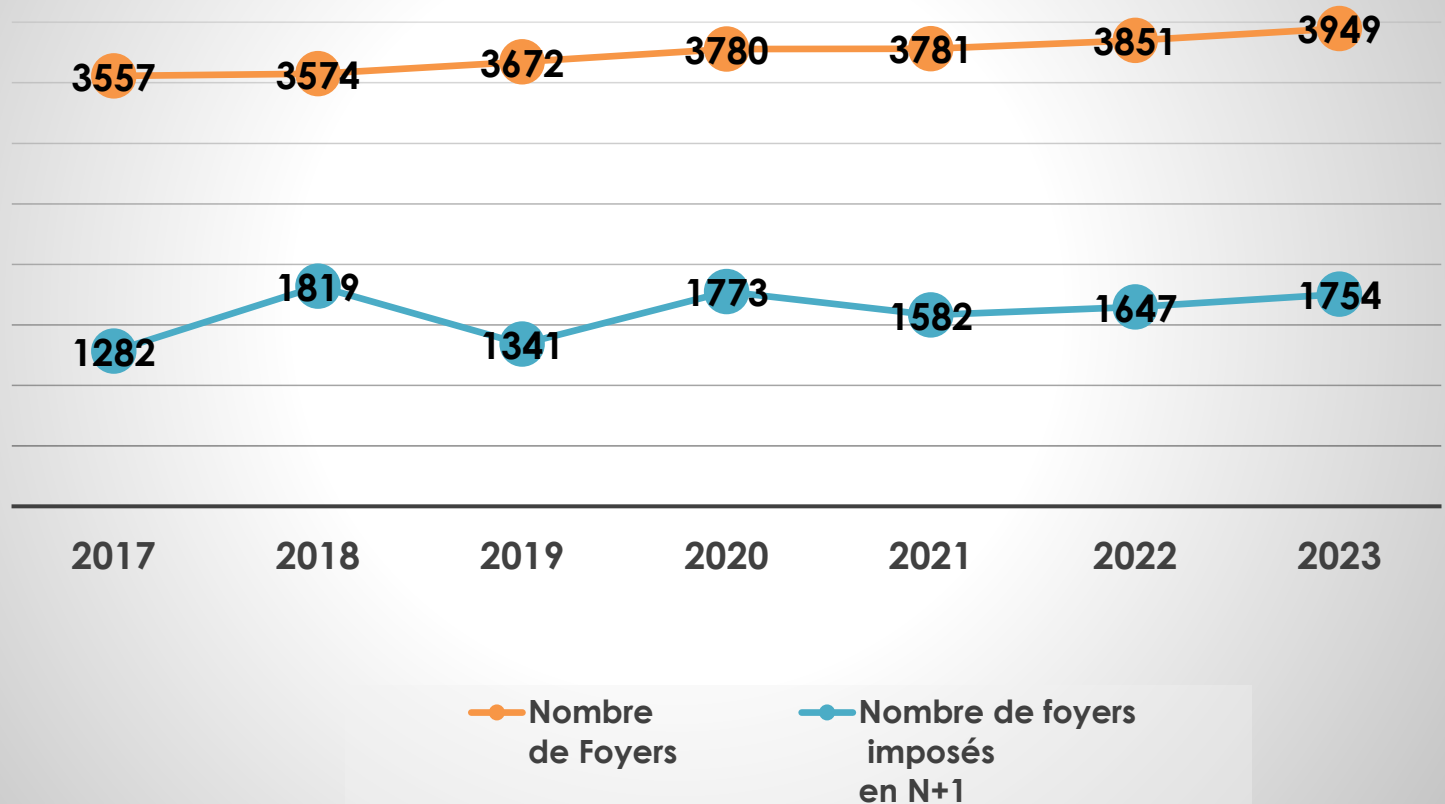


## Évolution du nombre de foyers fiscaux

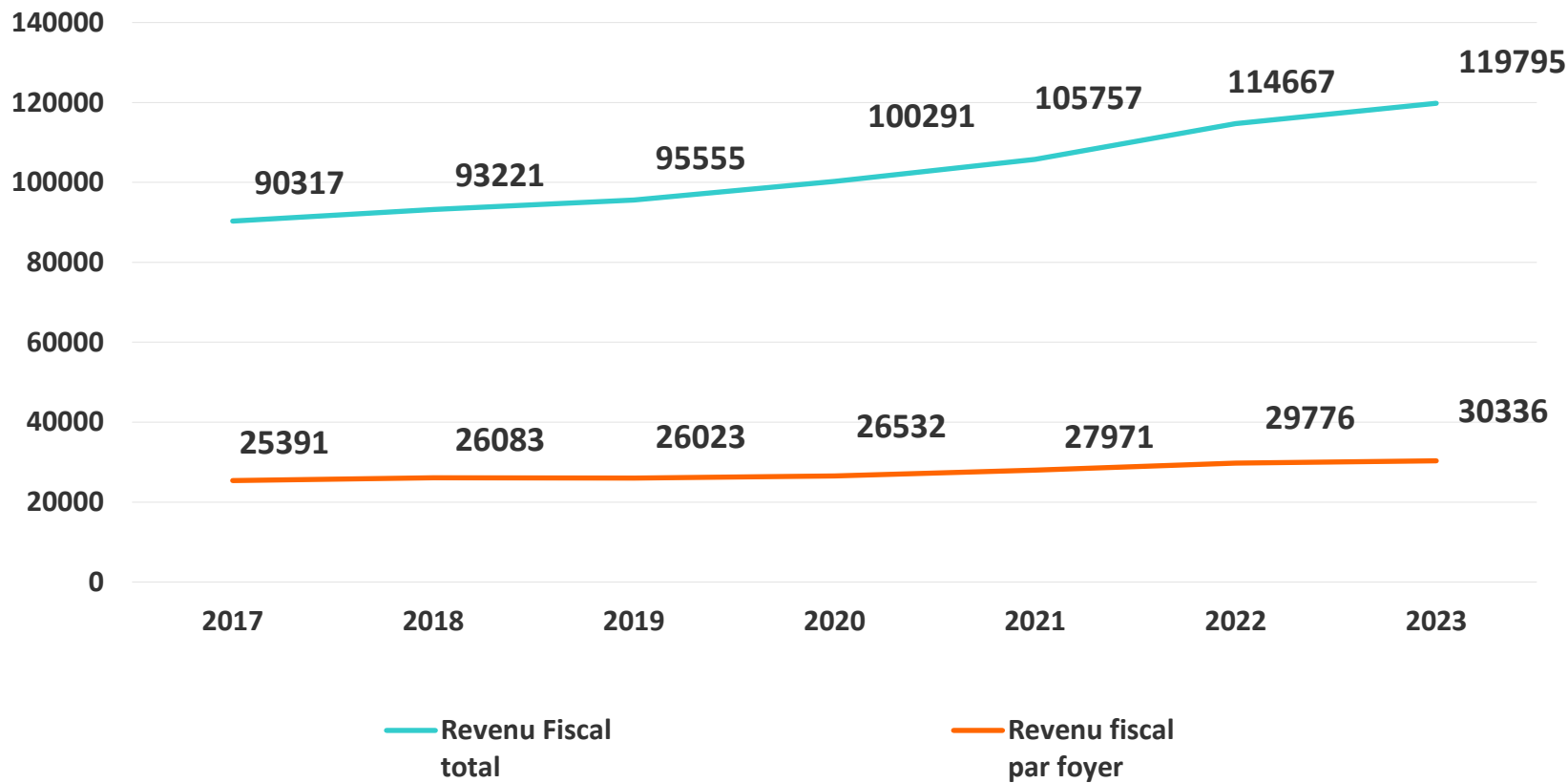




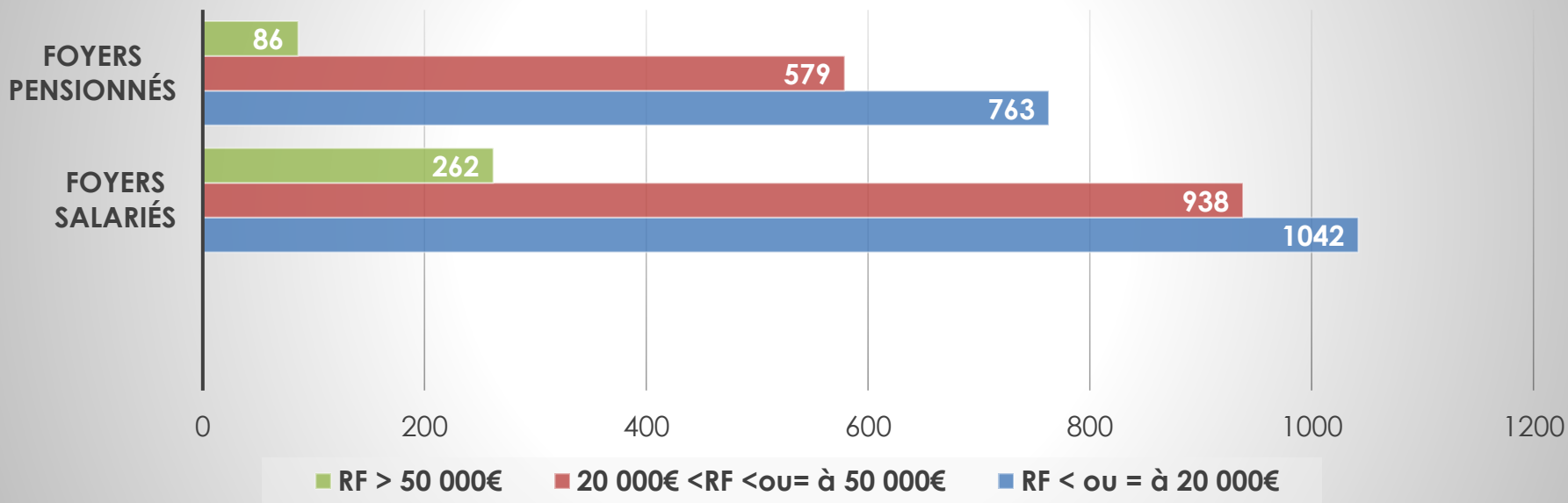
## Nombre de foyers fiscaux et de foyers imposés



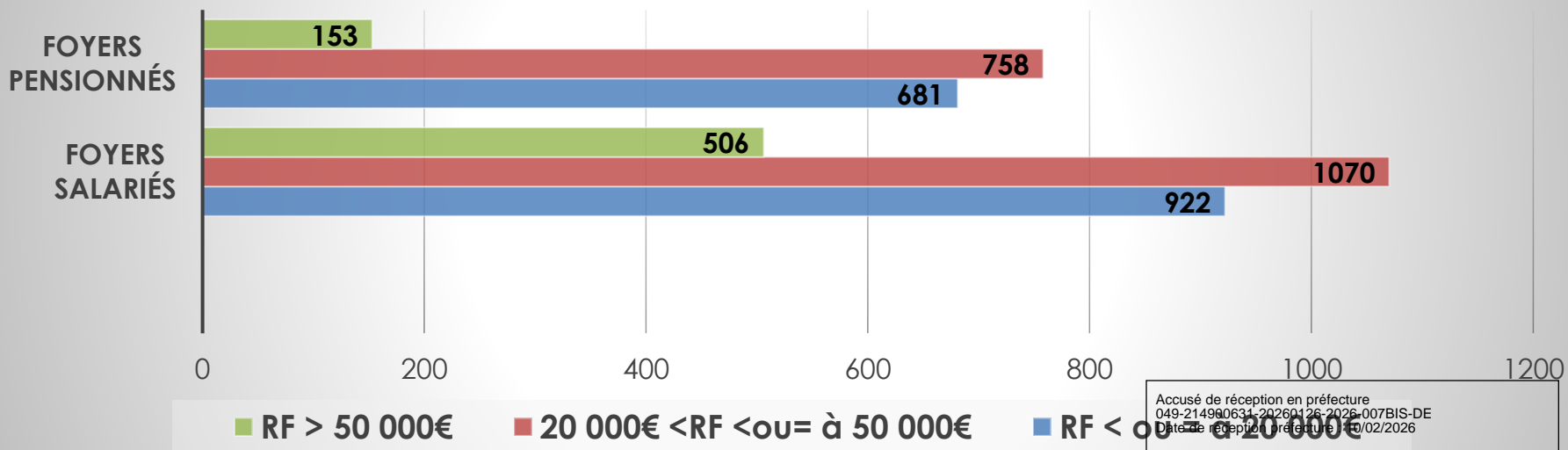
## Évolution du revenu fiscal



# I.R. sur le revenu 2017

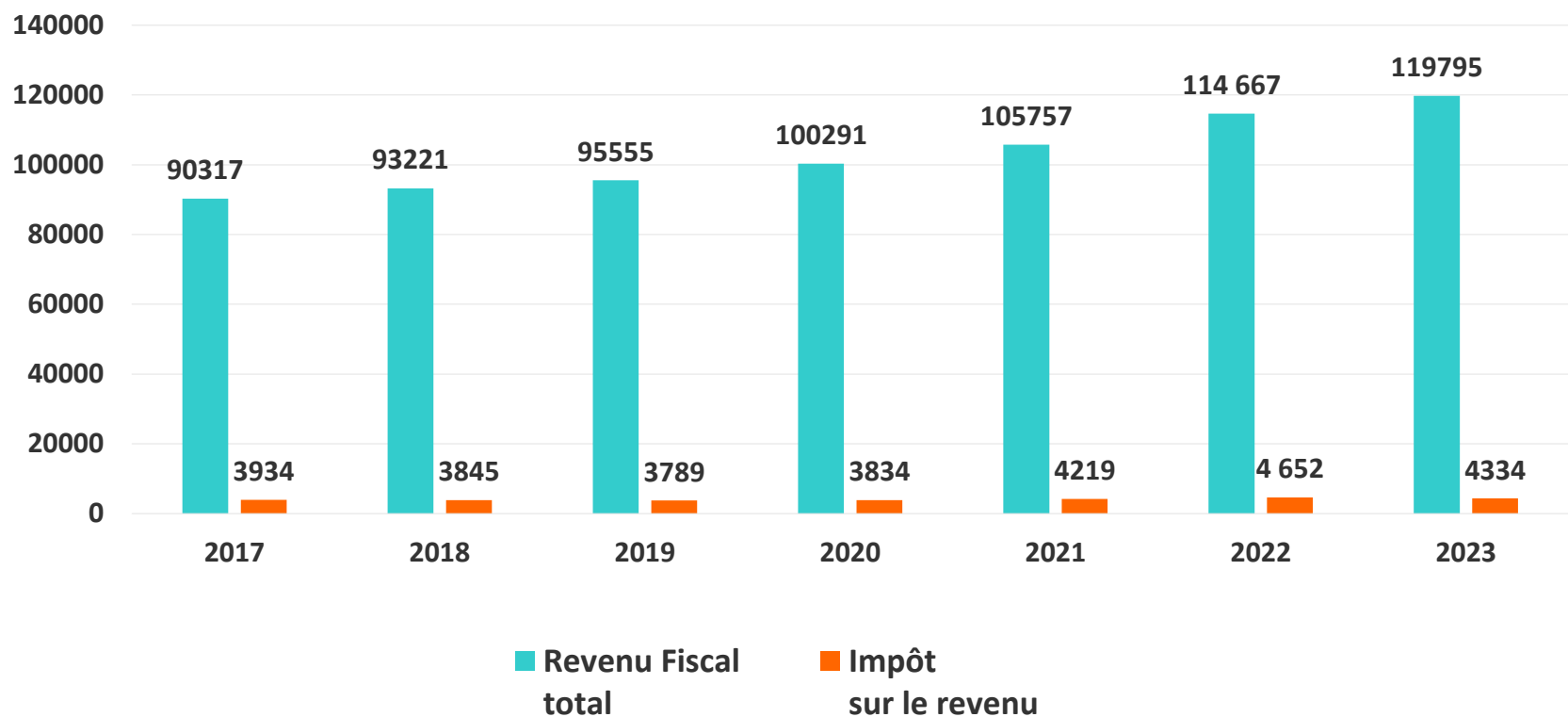


# I.R. sur le revenu 2023



Accusé de réception en préfecture  
049-21490631-20260126-2026-007BIS-DE  
Date de réception en préfecture : 10/02/2026

## Évolution de la pression fiscale (impôt sur le revenu)



# L'ATERRISSAGE BUDGÉTAIRE 2025

# Compte Administratif 2025 de la ville

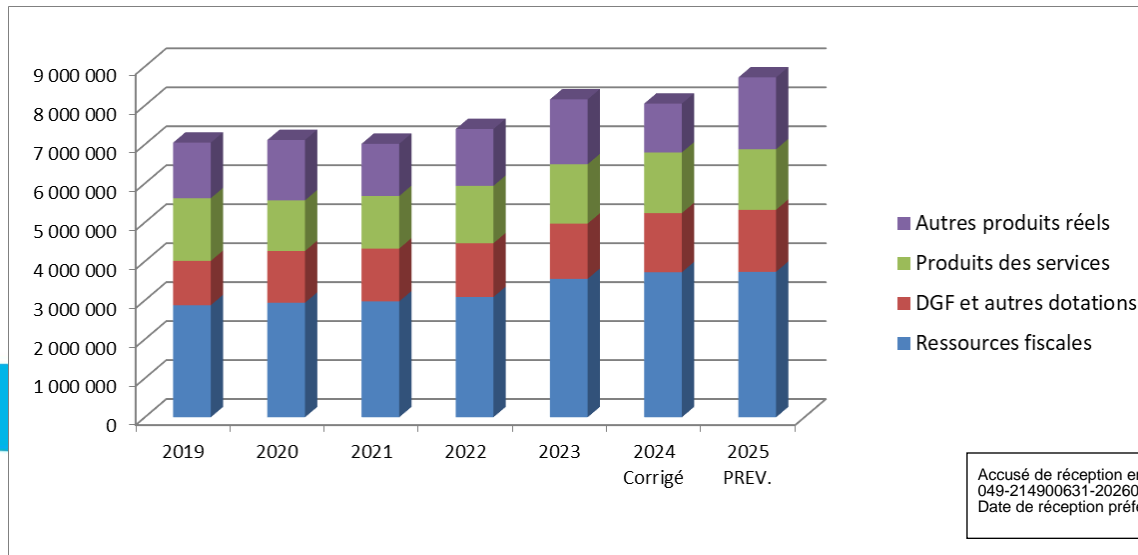
- 1. Atterrissage prévisible : une épargne brute (CAF brute) voisine de 1,16 M€, en diminution de 19 % par rapport à 2024 (1,4 M€)).**
- 2. La commune a poursuivi son désendettement en 2025.**



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

CHALONNÉS SUR-LOIRE	Année	2019	2020	2021	2022	2023	2024 Corrigé	2025 PREV.
Ressources fiscales		2 876 003	2 939 308	2 972 853	3 084 806	3 551 277	3 721 770	3 732 046
DGF et autres dotations		1 136 244	1 326 529	1 356 397	1 379 781	1 417 558	1 516 332	1 591 576
Produits des services		1 608 909	1 300 814	1 347 798	1 473 598	1 523 398	1 556 001	1 553 015
Autres produits réels		1 425 335	1 548 424	1 339 466	1 457 581	1 664 061	1 254 265	1 844 178
Total ( sans les recettes exceptionnelles)		7 046 492	7 115 075	7 016 514	7 395 766	8 156 293	8 587 601	8 720 815
<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>5,29</b>	<b>1,55</b>
Produits Exceptionnels		805 169	149 817	27 800	471 263	661 227	2 240 115	136 005
Total recettes réelles		7 851 660	7 264 892	7 044 313	7 867 030	8 817 521	10 827 716	8 856 820

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.

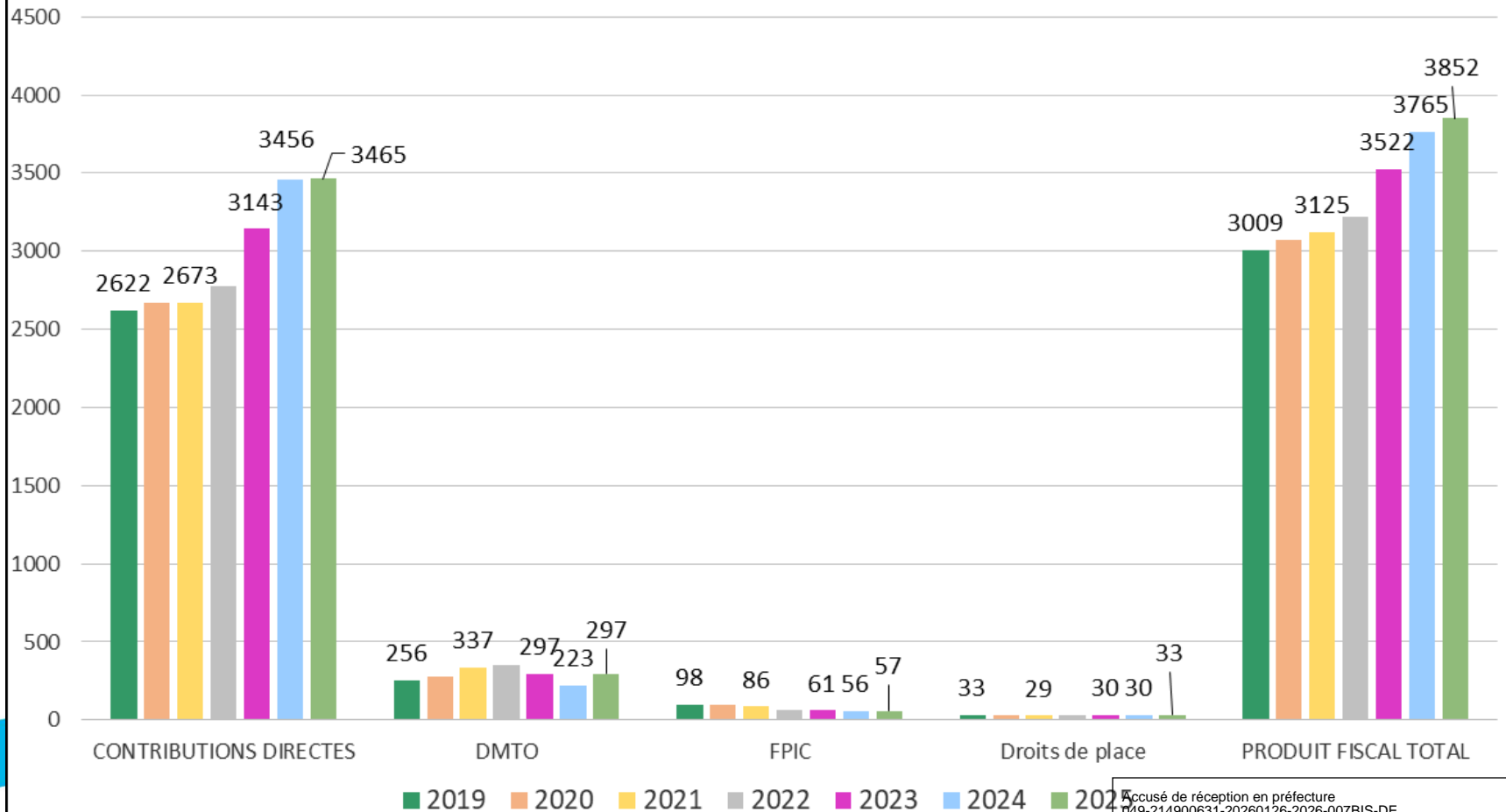


Accusé de réception en préfecture  
049-21490631-20260126-2026-007BIS-DE  
Date de réception préfecture : 10/02/2026

# Évolution des recettes fiscales selon leur nature

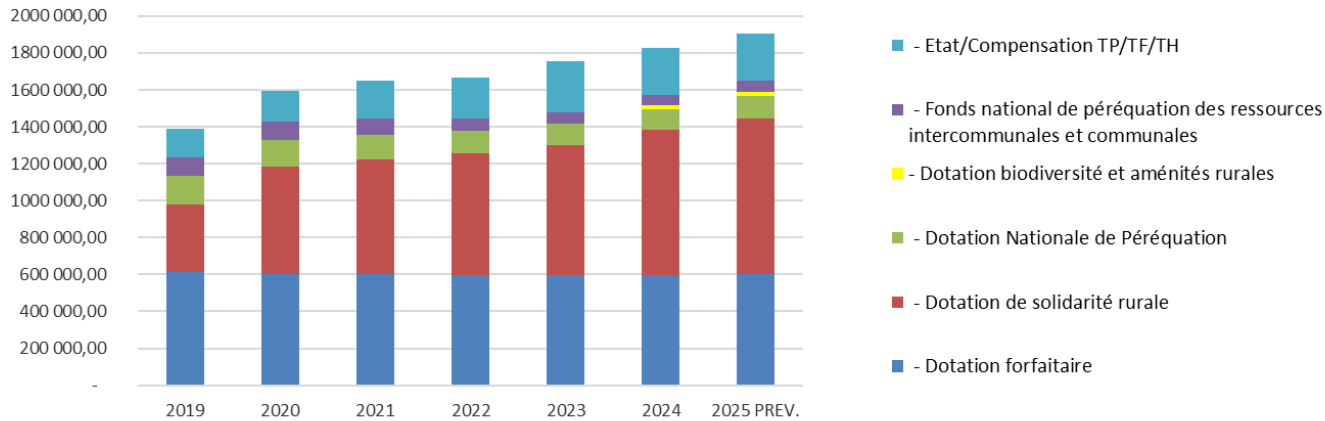


## ÉVOLUTION DES RECETTES FISCALES



Accusé de réception en préfecture  
049-214900631-20260126-2026-007BIS-DE  
Date de réception préfecture : 10/02/2026

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



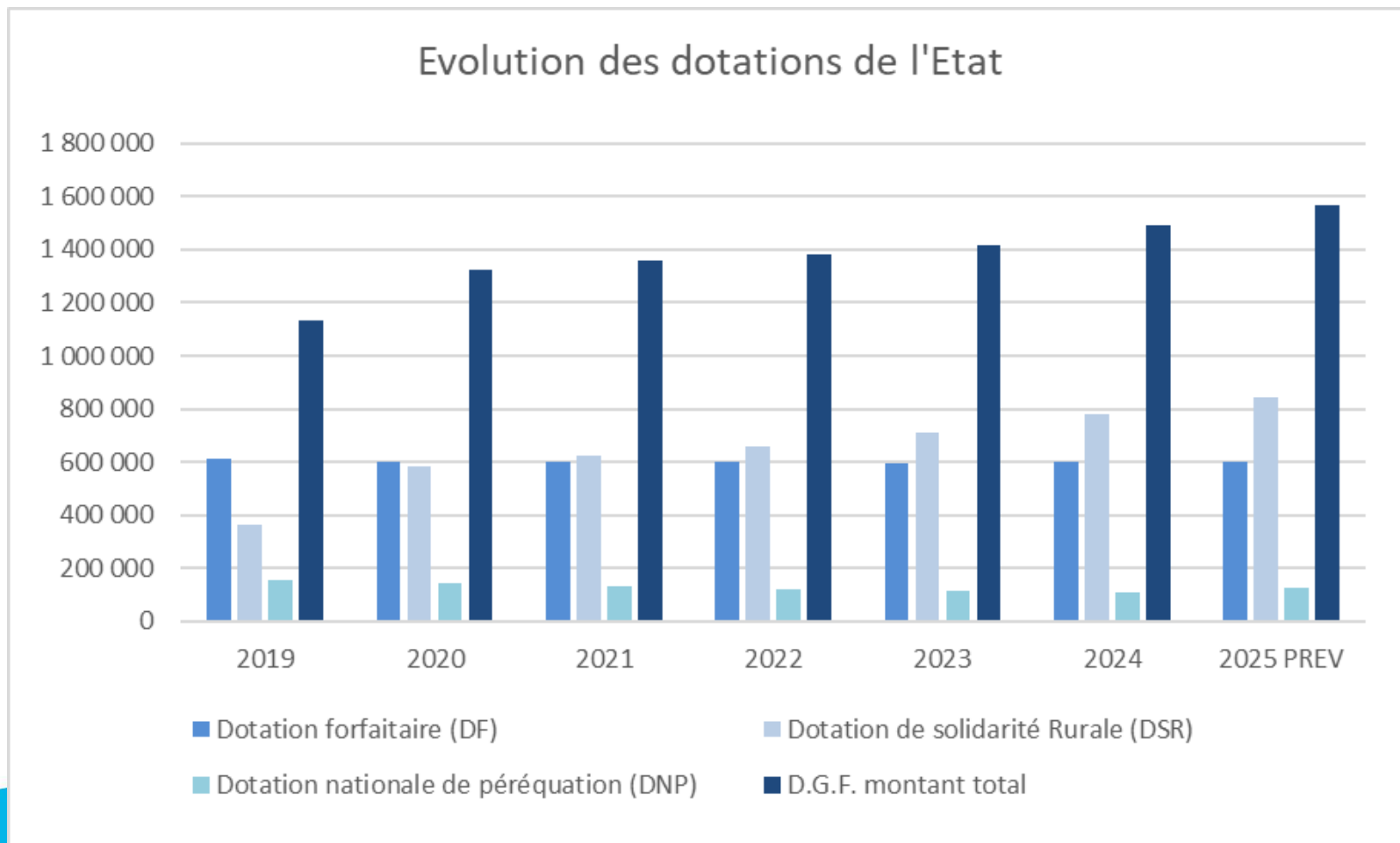
## Rang DSR Cible de Chalonnes / 10 000 :

- 2020 : 7 803
- 2021 : 7 075
- 2022 : 8 215
- **2023 : 7 694**
- **2024 : 7 306**
- **2025 : 6 961**

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 PREV
Dotation élu local (DPEL)	0	0	0	0	0	163	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>	<b>600 942</b>
Dotation d'amorçage	0	0	0	0	0	0	0
Dotation de solidarité urbaine et de cohésion sociale (DSU)	0	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	479 684
Dotation de solidarité rurale "péréquation" (DSR P)	96 455	101 688	100 933	102 043	119 596	135 840	146 751
Dotation de solidarité rurale "cible" (DSR C)	0	156 985	168 396	185 673	188 634	201 850	214 928
<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>	<b>841 363</b>
Dotation nationale de péréquation part principale	100 788	90 709	81 638	73 474	66 127	66 127	66 127
Dotation nationale de péréquation part majoration	57 195	53 112	53 233	48 514	48 004	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>	<b>123 721</b>
Dotation d'aménagement des communes d'outre-mer (DACOM)	0	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>	<b>1 566 026</b>
Dotation biodiversité et aménités rurales						22 810	25 550
<b>Fonds national de péréquation des ressources intercommunales et communales</b>	<b>98 204</b>	<b>99 598</b>	<b>86 254</b>	<b>63 936</b>	<b>60 787</b>	<b>55 519</b>	<b>56 582</b>
<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>252 851</b>	<b>256 562</b>
<b>TOTAL</b>	<b>1 388 248</b>	<b>1 594 460</b>	<b>1 649 958</b>	<b>1 664 028</b>	<b>1 756 206</b>	<b>1 824 865</b>	<b>1 904 883</b>

Signature :  
 049-245006324232263026.007.BRS.DE  
 Date de réception préfecture : 10/02/2026

# Évolution des composantes de la DGF





# Évolution des produits des services

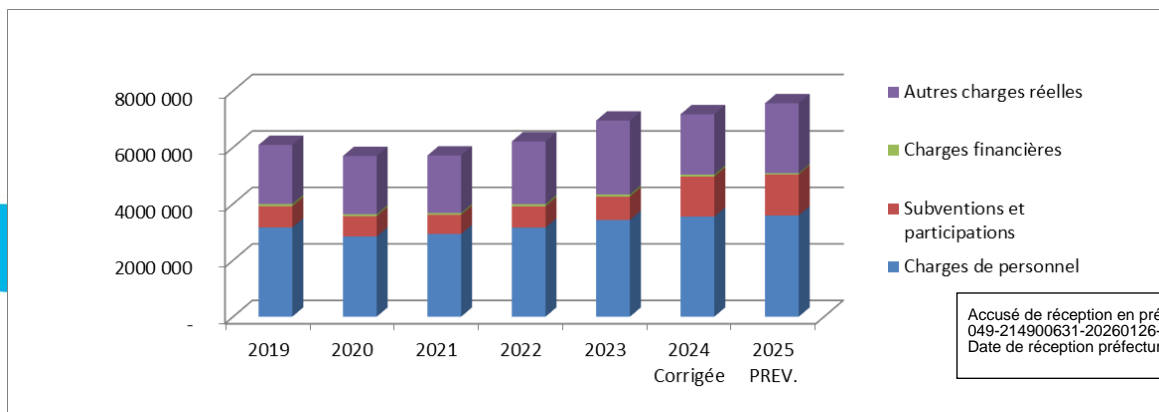
<b>CHALONNES SUR-LOIRE</b>	<b>Année</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024 Corrigée</b>	<b>2025 PREV.</b>
<b>Produits des services</b>		<b>1 608 909</b>	<b>1 300 814</b>	<b>1 347 798</b>	<b>1 473 598</b>	<b>1 523 398</b>	<b>1 556 001</b>	<b>1 553 015</b>
dont Accueil périscolaire		125 238	70 208	75 101	82 964	98 558	103 196	100 874
dont recettes familles pause méridienne		143 575	126 658	129 655	128 280	130 752	139 736	142 468
dont locations de salles Goulidons et classes vertes		16 329	3 440	3 388	9 400	3 068	2 883	3 150
dont recettes des familles mercredis, péricentre et vacances Goulidons		98 591	60 005	96 159	117 030	144 625	164 750	163 696
dont recettes des familles multiaccueil et crèche familiale		147 027	90 223	140 419	141 908	126 263	131 554	152 761
dont recettes des familles SPOT		20 586	10 770	24 334	30 663	37 659	32 661	35 430
dont entrées piscine		34 867	18 717	22 449	35 784	29 386	29 440	36 615
dont concessions funéraires		7 552	9 760	4 322	17 050	16 621	8 697	12 925
dont entrées cinéma		57 547	20 925	27 269	41 795	57 093	70 369	52 037
dont recettes médiathèque		17 114	10 533	13 503	18 416	14 324	19 536	14 982
dont recettes magazine		19 075	15 293	14 467	16 794	16 168	19 343	18 450
dont redevance d'occupation du domaine public		19 566	16 911	20 524	20 632	23 803	19 789	19 821
dont remboursement par la CCLLA des dépenses de fonctionnement petite enfance		680 000	680 139	633 631	662 023	741 232	719 765	743 251
dont remboursement de mise à disposition d'agents ou de services (convention CCAS, entretien services techniques...)		197 200	148 116	126 804	132 203	67 230	74 960	51 104
dont autres (remboursement assurances, balles de foin, dépôts sauvages ...)		24 642	19 114	15 772	18 657	16 617	19 323	5 452
<b>% évolution :</b>		<b>71,34</b>	<b>-19,15</b>	<b>3,61</b>	<b>9,33</b>	<b>3,38</b>	<b>2,14</b>	<b>-0,19</b>

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



Année	2019	2020	2021	2022	2023	2024 Corrigée	2025 PREV.
Charges de personnel	3 159 278	2 842 367	2 930 215	3 158 728	3 426 973	3 543 528	3 586 758
Subventions et participations	751 844	715 850	677 310	748 853	824 374	1 417 820	1 446 655
Charges financières	79 952	72 454	63 968	78 678	78 380	74 135	47 990
Autres charges réelles	2 091 506	2 061 085	2 035 877	2 219 384	2 617 363	2 133 799	2 476 397
Total ( sans les Charges Exc.)	6 082 580	5 691 755	5 707 370	6 205 642	6 947 090	7 169 283	7 557 800
<b>% évolution :</b>	<b>-4,45</b>	<b>-6,43</b>	<b>0,27</b>	<b>8,73</b>	<b>11,95</b>	<b>3,20</b>	<b>5,42</b>
Charges exception. et provisions	619	4 159	174 997	8 153	36 567	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>7 170 592</b>	<b>7 557 800</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  
049-214900631-20260126-2026-007BIS-DE  
Date de réception préfecture : 10/02/2026

# Budget Ville - Evolution des charges de personnel

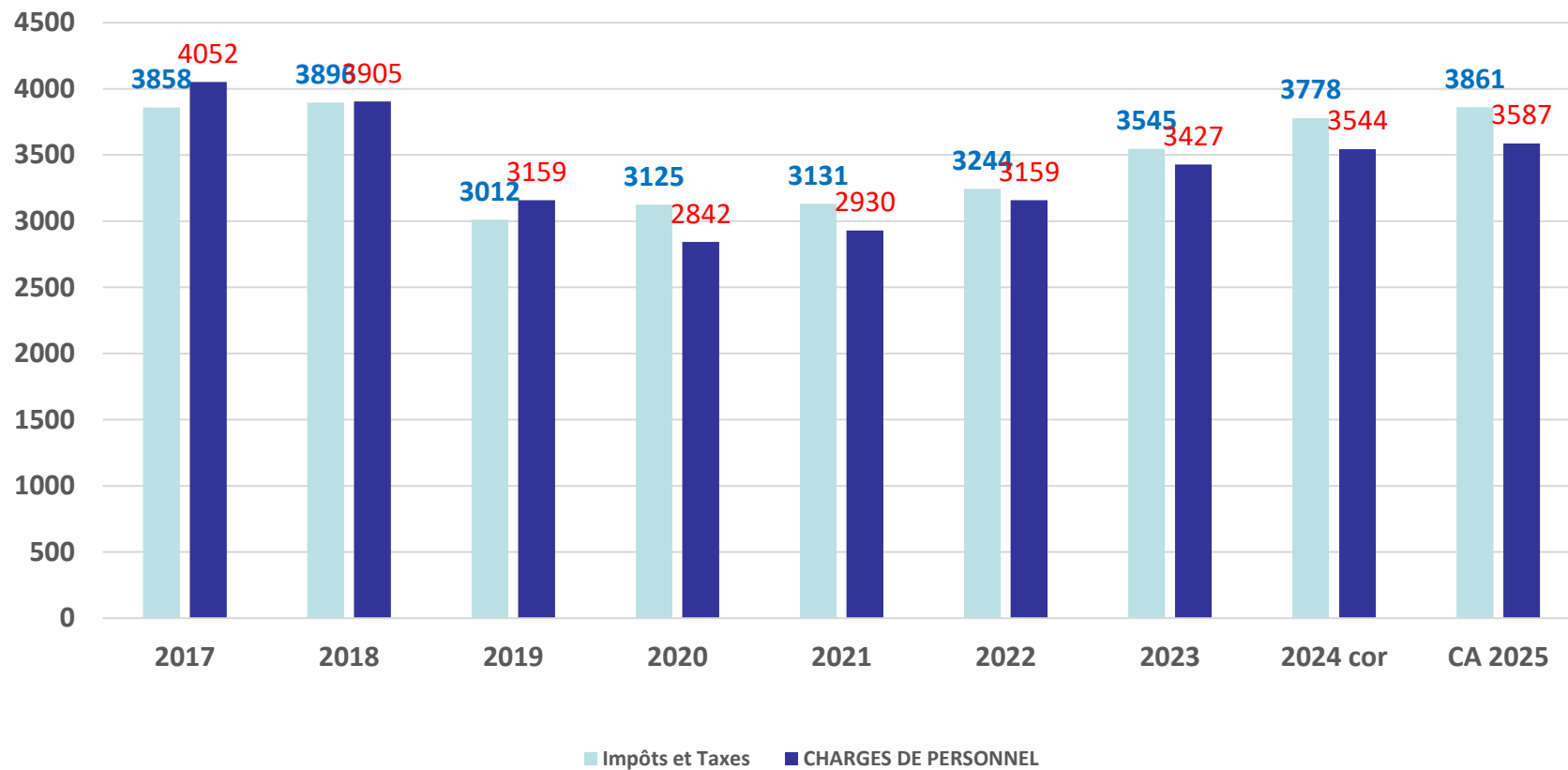
	CA 2020	CA 2021	CA 2022	CA 2023	CA 2024	BP 2025	CA 2025 PREV.	BP 2026 PREV.
Charge brute (012) non corrigée	2 842 367	2 930 215	3 158 728	3 426 973	3 543 528	3 836 000	3 586 758	3 890 000
Quote-part du personnel dans l'AC	817 282	892 044	867 561	889 011	881 771	907 368	954 891	970 551
<b>Total charge brute corrigée (CC.LLA)</b>	<b>3 659 649</b>	<b>3 822 259</b>	<b>4 026 289</b>	<b>4 315 984</b>	<b>4 425 299</b>	<b>4 743 368</b>	<b>4 541 649</b>	<b>4 860 551</b>
<b>% évolution charge brute corrigée</b>	<b>- 3,13</b>	<b>4,44</b>	<b>5,34</b>	<b>7,20</b>	<b>2,53</b>	<b>2,83</b>	<b>2,63</b>	<b>2,47</b>

## Atténuations de charges

Remb. (Maladie et contrats aidés)	78 499	115 448	184 487	204 175	145 769	101 000	75 569	84 000
Mise à disposition CCAS et budgets annexes	145 814	131 061	117 060	62 549	62 916	42 760	42 760	77 700
Mise à disposition de personnel autre				9 158	12 873	12 238	13 513	8 600
Remb. Élections-Recensement	1 248	8 915	2 991	-	2 287	12 325	12 325	1 500
Titres sécurisés - 7485	12 130	12 130	14 630	19 000	30 613	14 000	26 320	25 000
Remboursement poste PVD			24 750	19 374	34 328	34 328	29 350	28 000
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>314 256</b>	<b>288 786</b>	<b>216 651</b>	<b>199 837</b>	<b>224 800</b>

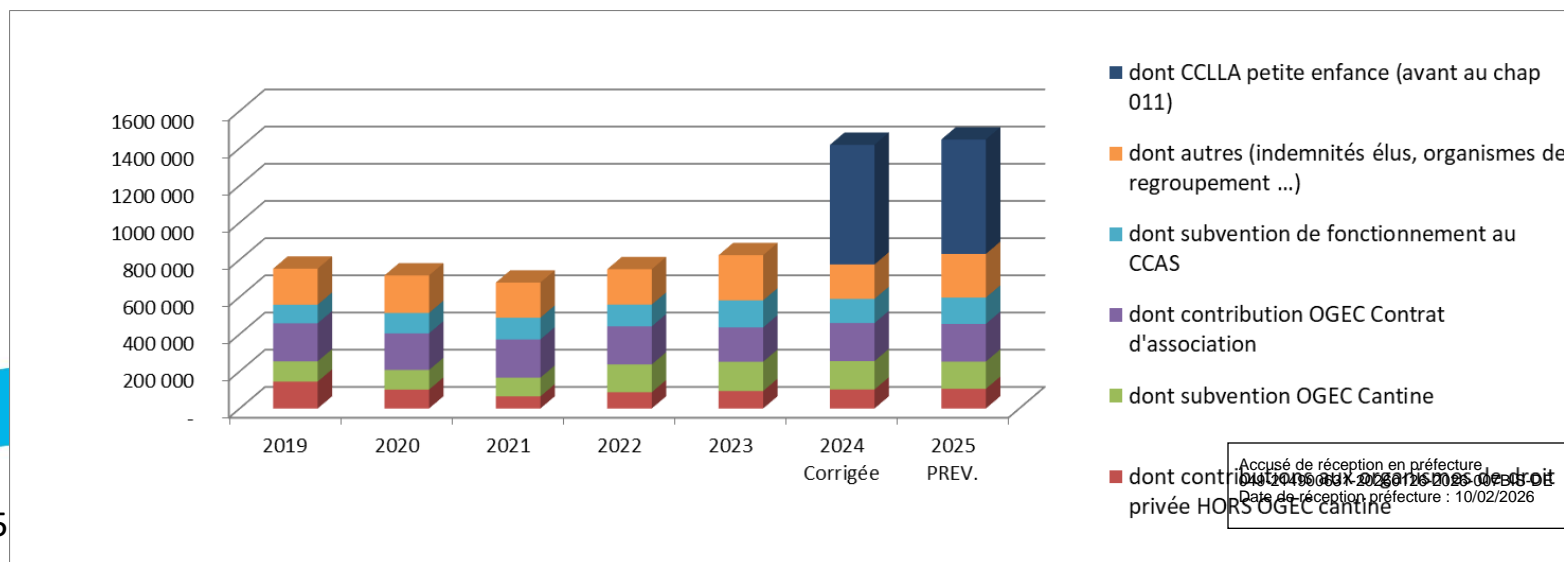
<b>Charge nette de personnel non corrigée</b>	<b>2 540 189</b>	<b>2 659 782</b>	<b>2 814 811</b>	<b>3 112 717</b>	<b>3 254 743</b>	<b>3 619 349</b>	<b>3 386 921</b>	<b>3 665 200</b>
<b>Evol. Charge nette de personnel non corrigée</b>	<b>-26,73</b>	<b>4,71</b>	<b>5,83</b>	<b>10,58</b>	<b>4,56</b>	<b>4,55</b>	<b>4,06</b>	<b>1,27</b>
<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>4 001 728</b>	<b>4 136 514</b>	<b>4 526 717</b>	<b>4 341 812</b>	<b>4 635 751</b>
<b>Evol. Charge nette de personnel corrigée (CC.LLA)</b>	<b>-3,84</b>	<b>5,79</b>	<b>3,68</b>	<b>8,67</b>	<b>3,37</b>	<b>3,90</b>	<b>4,96</b>	<b>2,41</b>

## Évolution chapitre 12/recettes fiscales



# Budget Ville - Evolution subventions aux associations

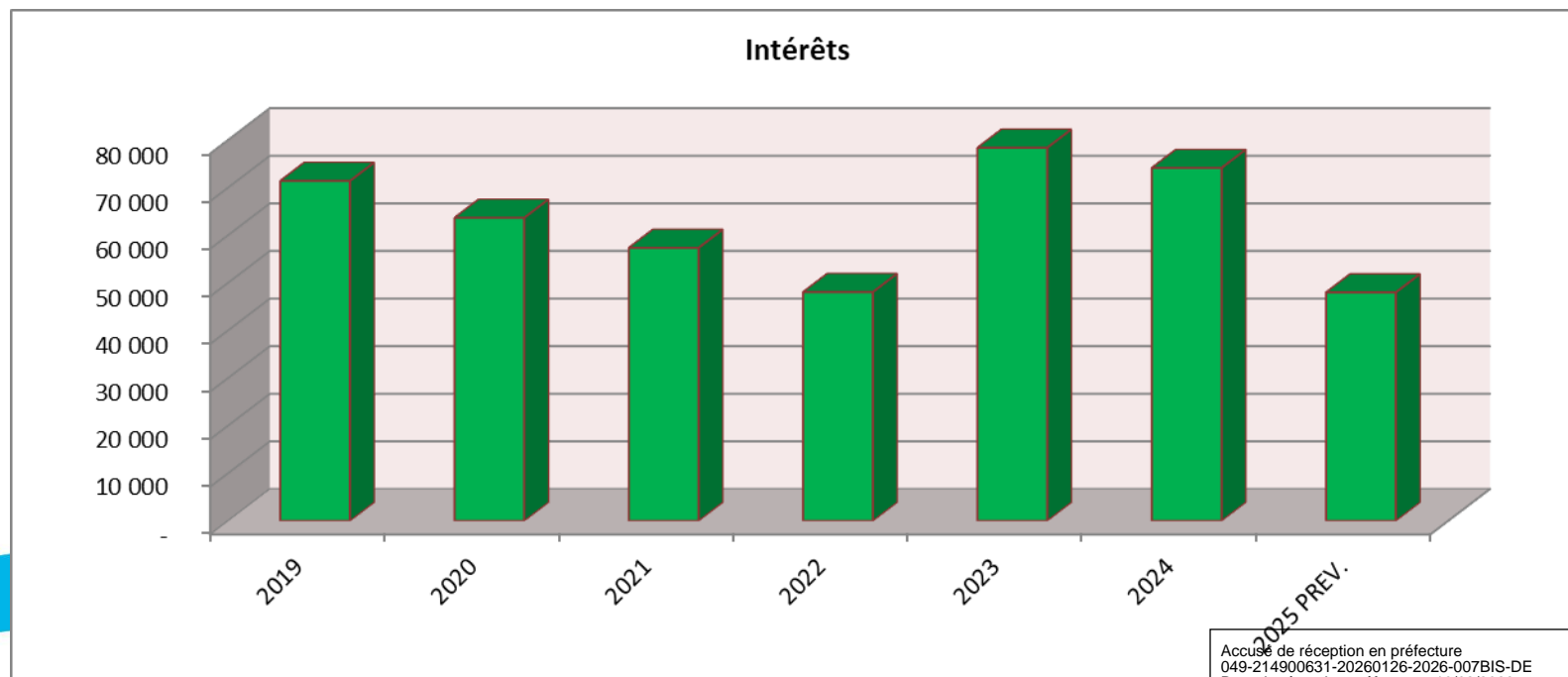
Année	2019	2020	2021	2022	2023	2024 Corrigée	2025 PREV.
<i>Subventions et participations</i>	<b>751 844</b>	<b>715 850</b>	<b>677 310</b>	<b>748 853</b>	<b>824 374</b>	<b>1 417 820</b>	<b>1 446 655</b>
dont contributions aux organismes de droit privé HORS OGEC cantine	144 755	101 534	65 145	87 314	94 059	102 255	105 602
dont subvention OGEC Cantine	108 945	105 564	100 638	149 766	157 308	152 617	146 473
dont contribution OGEC Contrat d'association	204 532	196 863	205 514	204 673	184 419	204 611	202 786
dont subvention de fonctionnement au CCAS	100 000	110 000	117 000	117 000	145 530	130 000	141 500
dont autres (indemnités élus, organismes de regroupement ...)	193 612	201 889	189 013	190 100	243 058	185 225	234 749
dont CCLLA petite enfance (avant au chap 011)						643 112	615 547
<b>% évolution :</b>	<b>0,32</b>	<b>-4,79</b>	<b>-5,38</b>	<b>10,56</b>	<b>10,08</b>	<b>71,99</b>	<b>2,03</b>



# Budget Ville - Evolution des charges financières

## Comptes administratifs

Année	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 PREV.
Intérêts	71 405	63 661	57 347	48 063	78 380	74 135	47 990
Pertes et Gains de changes	8 547	8 793	6 622	30 614			

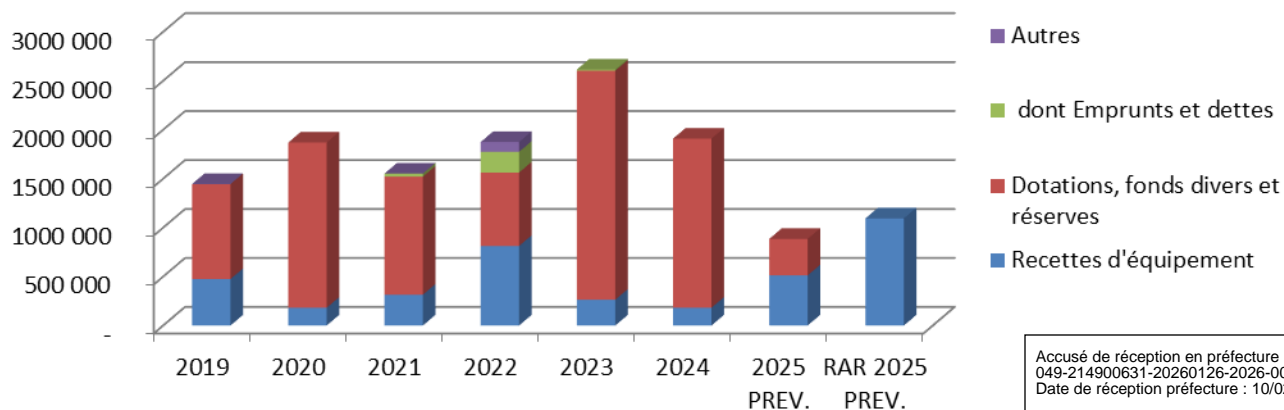




# Budget Ville – Atterrissage section d'investissement

## Recettes

Année	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 PREV.	RAR 2025 PREV.
Recettes d'équipement	474 741	181 698	315 018	812 663	263 557	181 442	511 885	1 094 140
<i>dont Emprunts et dettes</i>			30 800	211 520	11 250			
Dotations, fonds divers et réserves	969 662	1 687 336	1 205 516	749 853	2 339 442	1 727 139	372 551	
Autres	783		468	100 000				
<b>Total Recettes Réelles d'Investissement</b>	<b>1 445 187</b>	<b>1 869 034</b>	<b>1 521 002</b>	<b>1 662 516</b>	<b>2 602 999</b>	<b>1 908 581</b>	<b>884 436</b>	<b>1 094 140</b>
<b>% évolution :</b>	<b>-29,35</b>	<b>29,33</b>	<b>-18,62</b>	<b>9,30</b>	<b>56,57</b>	<b>-26,68</b>	<b>-53,66</b>	
Recettes d'Ordre	1 002 916	319 484	250 380	1 106 447	1 106 717	2 621 528	1 136 997	
<b>Total des recettes d'Inv.</b>	<b>2 448 103</b>	<b>2 188 518</b>	<b>1 771 382</b>	<b>2 768 964</b>	<b>3 709 716</b>	<b>4 530 109</b>	<b>2 021 433</b>	



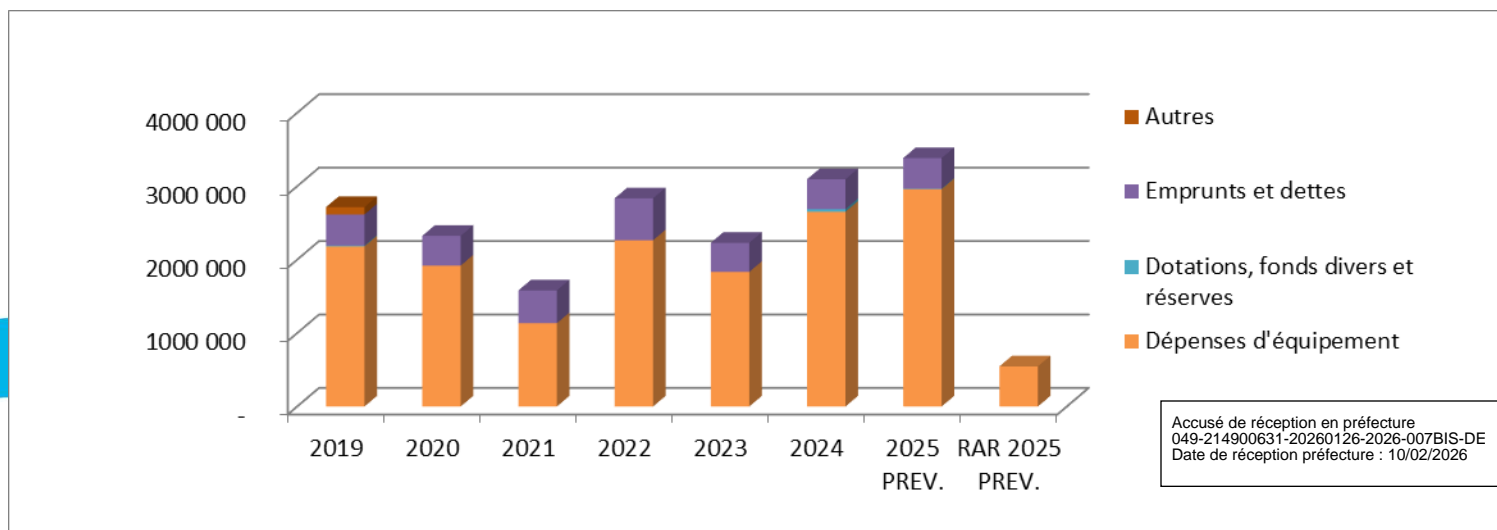
Accusé de réception en préfecture  
049-21490631-20260126-2026-007BIS-DE  
Date de réception préfecture : 10/02/2026



# Budget Ville – Atterrissage section d'investissement

## Dépenses

CHALONNES SUR-LOIRE	Année	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 PREV.	RAR 2025 PREV.
Dépenses d'équipement		2 181 808	1 919 604	1 134 635	2 263 370	1 832 948	2 651 799	2 961 211	546 288
Dotations, fonds divers et réserves		10 363					36 288	6 431	
Emprunts et dettes		423 916	404 298	446 610	571 893	396 989	406 580	415 681	
Autres		100 000							
Total Dépenses Réelles d'Investissement		<b>2 716 087</b>	<b>2 323 902</b>	<b>1 581 245</b>	<b>2 835 263</b>	<b>2 229 936</b>	<b>3 094 666</b>	<b>3 383 323</b>	<b>546 288</b>
<b>% évolution :</b>		<b>0,65</b>	<b>-14,44</b>	<b>-31,96</b>	<b>79,31</b>	<b>-21,35</b>	<b>38,78</b>	<b>9,33</b>	
Dépenses d'Ordre		44 066	42 956	57 043	426 733	219 447	89 137	656 920	
Total des dépenses d'Inv.		2 760 153	2 366 858	1 638 288	3 261 996	2 449 383	3 183 803	4 040 243	



Accusé de réception en préfecture  
049-21490631-20260126-2026-007BIS-DE  
Date de réception préfecture : 10/02/2026

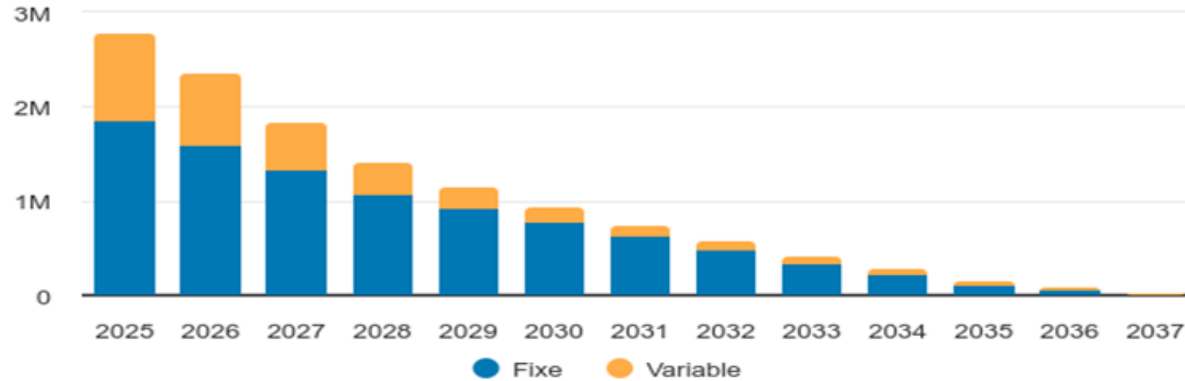
# Budget vert

## Compte administratif 2025

- ❖ 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 2025, en plus de l'aspect « atténuation du changement climatique » (axe 1) déjà évalué en 2024, les investissements seront examinés à travers le filtre « biodiversité » (axe 6 - biodiversité et protection des espaces naturels, agricoles et sylvicoles).

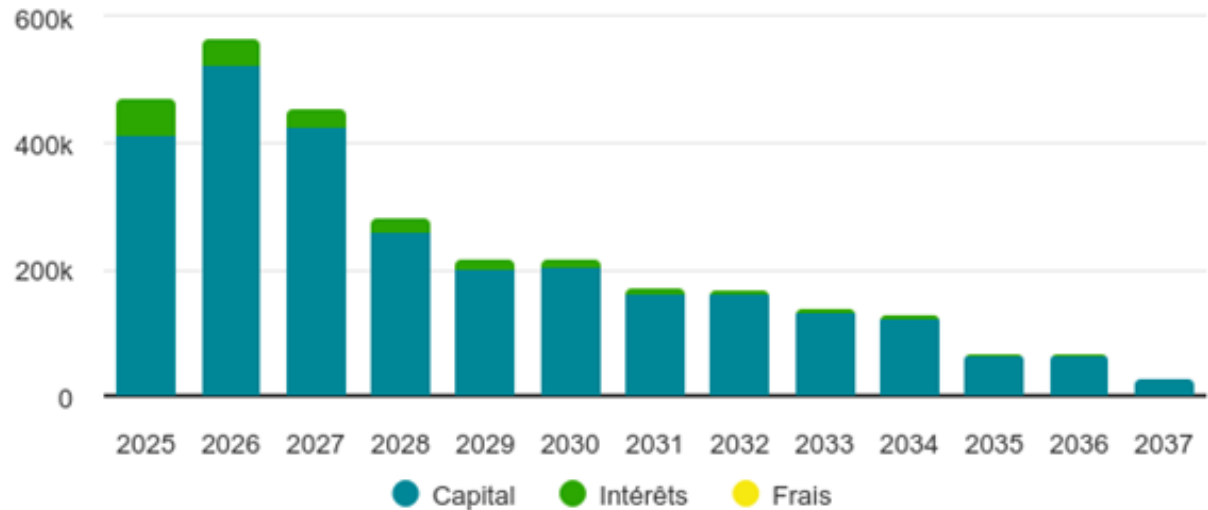
# Budget Ville - Evolution de la dette

Extinction de l'encours



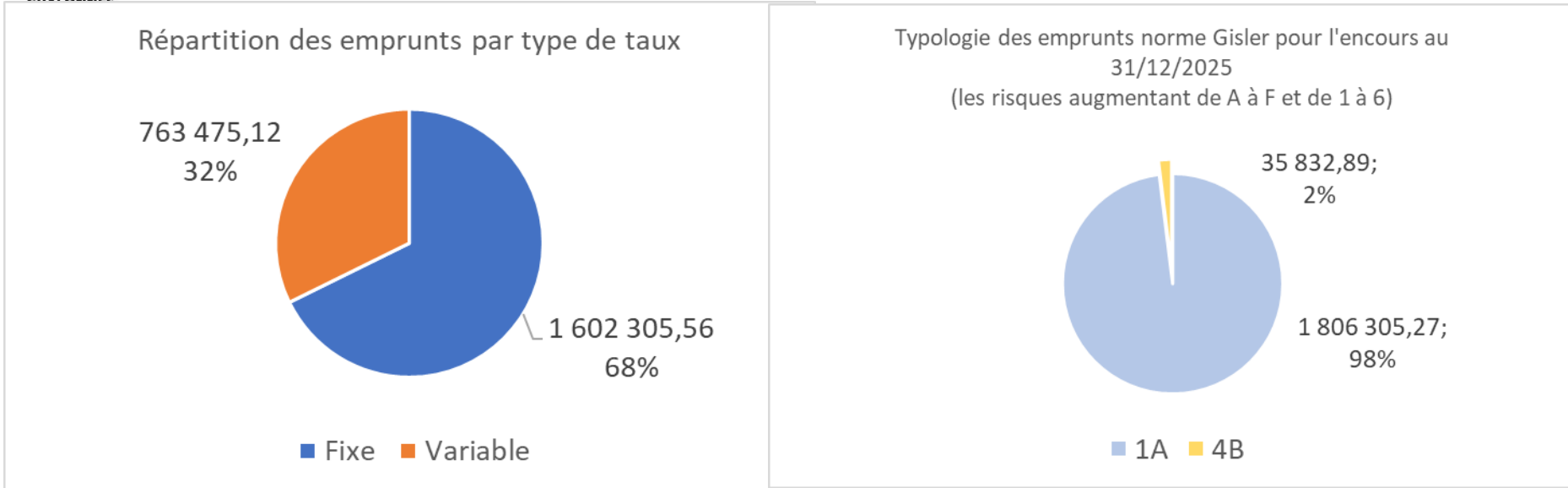
❖ Emprunt in fine de 100 000 € contracté pour l'Opération foncière Les petits Fresnais : remboursement du capital en **2026**.

Evolution de l'annuité





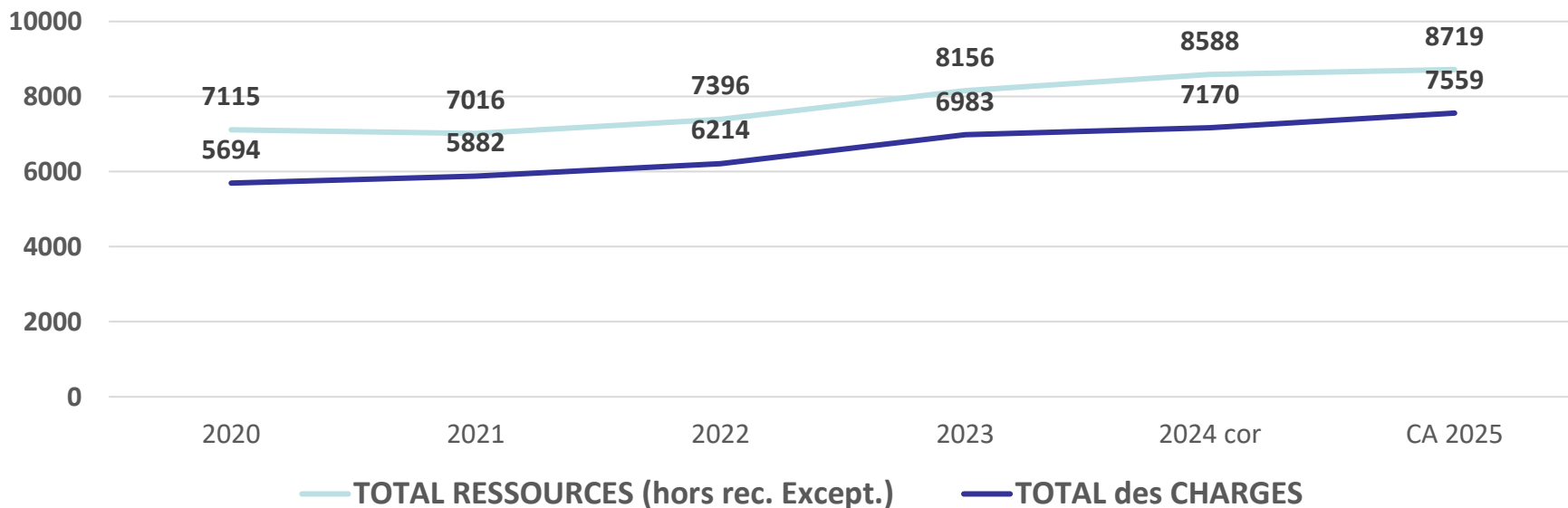
## Budget Ville - Nature de la dette



- ❖ **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 **2 385 000 €**.

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

Évolution relative des recettes et des dépenses

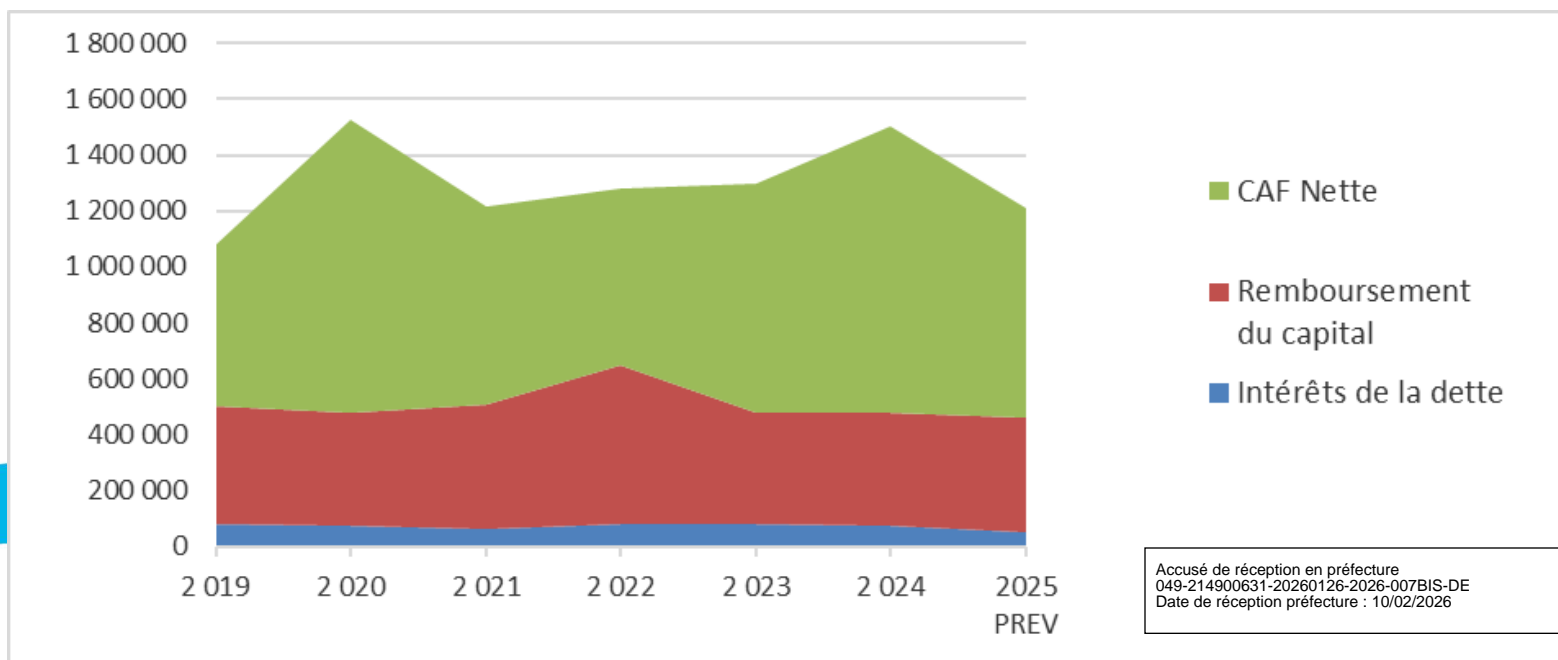


Année	2019	2020	2021	2022	2023	2024 Corrigé	2025 PREV.
Recettes réelles (sans les recettes Exc.)	7 046 492	7 115 075	7 016 514	7 395 766	8 156 293	8 587 601	8 720 815
Charges réelles (sans les Charges Exc.)	6 082 580	5 691 755	5 707 370	6 205 642	6 947 090	7 169 283	7 557 800

Accusé de réception en préfecture  
049-214900631-20260126-2026-007BIS-DE  
Date de réception préfecture : 10/02/2026

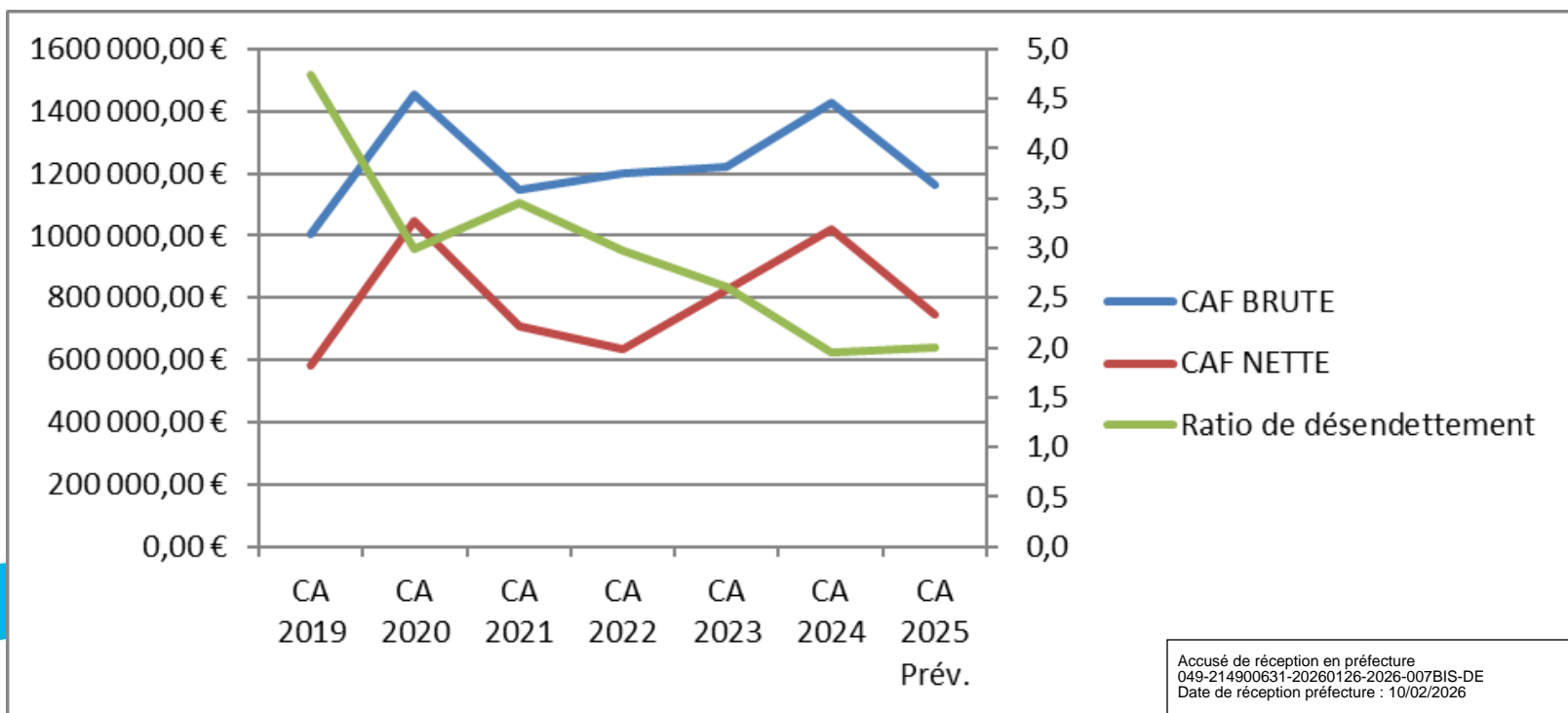
# Budget Ville - Evolution de la CAF brute et nette (à partir des charges et des produits courants)

Année	2 019	2 020	2 021	2 022	2 023	2 024	2025 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	1 160 814
Intérêts de la dette	79 952	72 454	63 968	78 678	78 380	74 135	47 990
<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>	<b>1 163 015</b>
Remboursement du capital	423 107	403 848	442 940	568 116	396 989	406 580	415 272
<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>747 743</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>	<b>-26,73</b>



## Budget Ville - CAF – Ratio de désendettement

EXTRAIT DES C.A. ANNEE	CA 2019	CA 2020	CA 2021	CA 2022	CA 2023	CA 2024	CA 2025 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 €	1 163 014,87 €
CAF NETTE	579 779,78 €	1 047 577,40 €	706 346,68 €	633 619,26 €	824 526,05 €	1 020 544,23 €	747 743,28 €
Ratio de désendettement	4,7	3,0	3,4	3,0	2,6	1,9	2,0



# COMPARAISONS

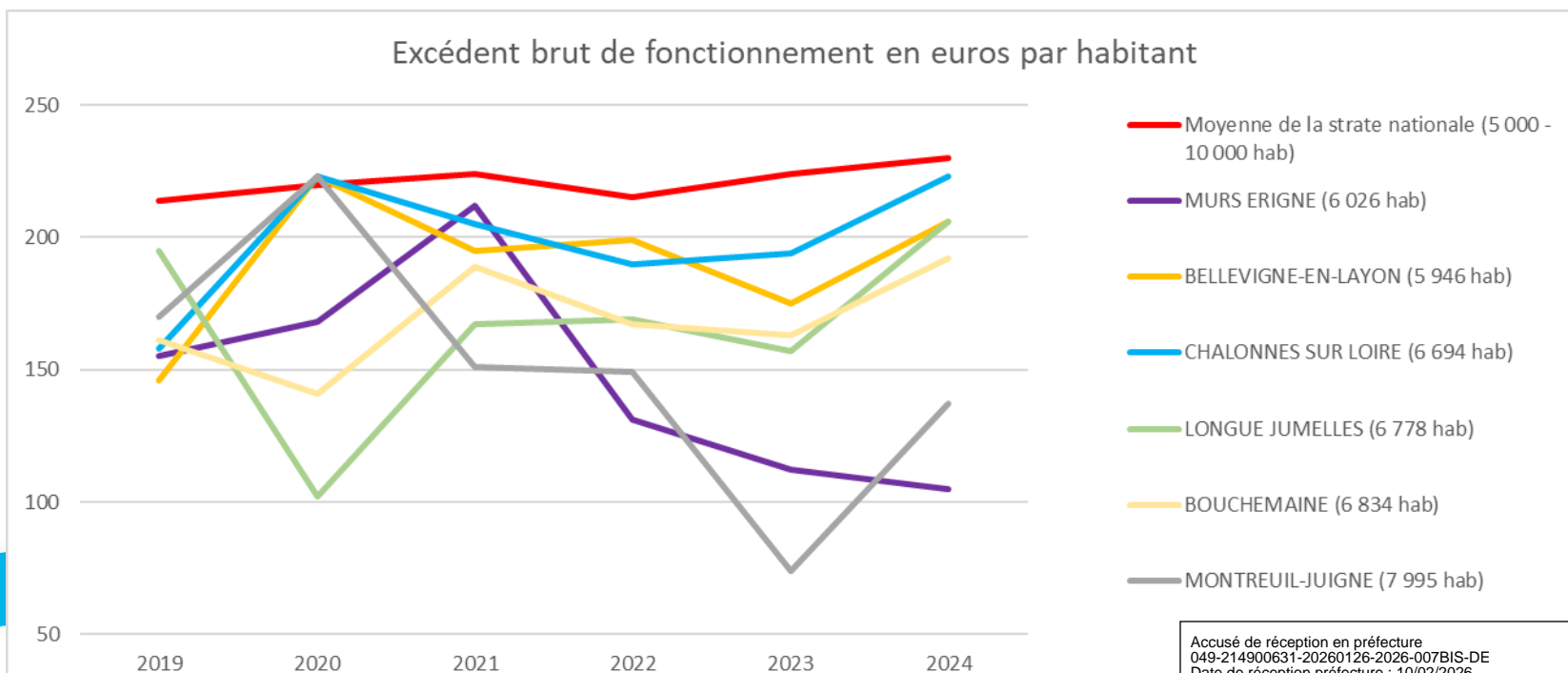
## Avec des communes de la strate



CHALONNES  
SUR-LOIRE

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

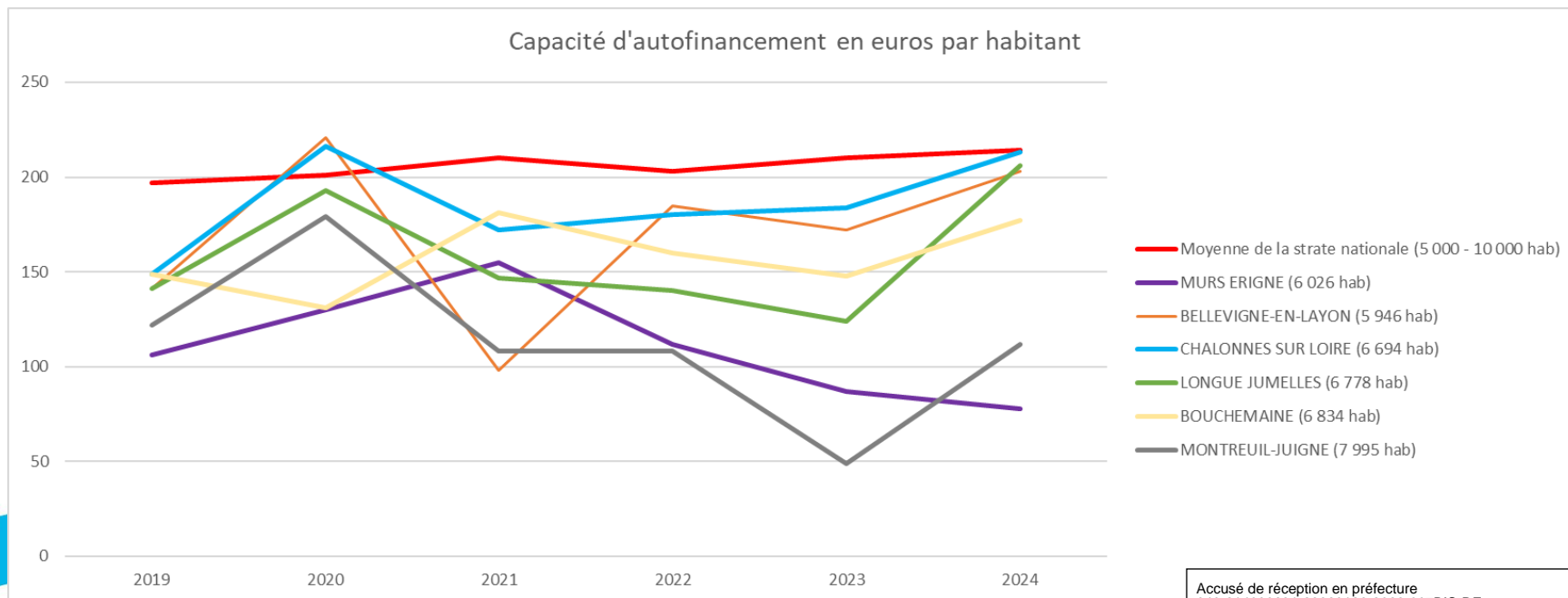
Communes	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Moyenne de la strate nationale (5 000 - 10 000 hab)	214	220	224	215	224	230
MURS ERIGNE (6 026 hab)	155	168	212	131	112	105
BELLEVIGNE-EN-LAYON (5 946 hab)	146	223	195	199	175	206
CHALONNES SUR LOIRE (6 694 hab)	158	223	205	190	194	223
LONGUE JUMELLES (6 778 hab)	195	102	167	169	157	206
BOUCHEMAINE (6 834 hab)	161	141	189	167	163	192
MONTREUIL-JUIGNE (7 995 hab)	170	223	151	149	74	137



Accusé de réception en préfecture  
049-214900631-20260126-2026-007BIS-DE  
Date de réception préfecture : 10/02/2026

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

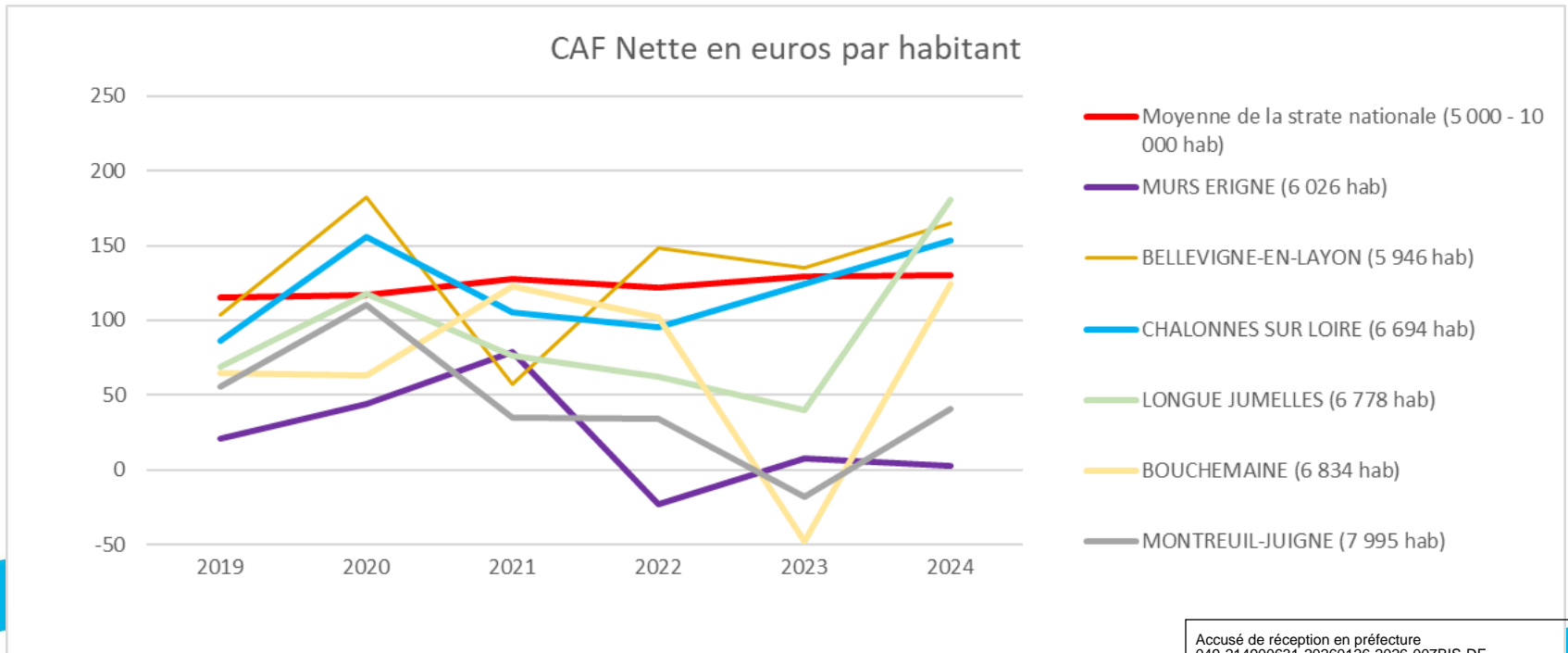
Communes	2019	2020	2021	2022	2023	2024
<b>Moyenne de la strate nationale (5 000 - 10 000 hab)</b>	<b>197</b>	<b>201</b>	<b>210</b>	<b>203</b>	<b>210</b>	<b>214</b>
<b>MURS ERIGNE (6 026 hab)</b>	<b>106</b>	<b>130</b>	<b>155</b>	<b>112</b>	<b>87</b>	<b>78</b>
<b>BELLEVIGNE-EN-LAYON (5 946 hab)</b>	<b>141</b>	<b>221</b>	<b>98</b>	<b>185</b>	<b>172</b>	<b>203</b>
<b>CHALONNES SUR LOIRE (6 694 hab)</b>	<b>149</b>	<b>216</b>	<b>172</b>	<b>180</b>	<b>184</b>	<b>213</b>
<b>LONGUE JUMELLES (6 778 hab)</b>	<b>141</b>	<b>193</b>	<b>147</b>	<b>140</b>	<b>124</b>	<b>206</b>
<b>BOUCHEMAINE (6 834 hab)</b>	<b>149</b>	<b>131</b>	<b>181</b>	<b>160</b>	<b>148</b>	<b>177</b>
<b>MONTREUIL-JUIGNE (7 995 hab)</b>	<b>122</b>	<b>179</b>	<b>108</b>	<b>108</b>	<b>49</b>	<b>112</b>





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

Communes	2019	2020	2021	2022	2023	2024
<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>130</b>
<b>MURS ERIGNE (6 026 hab)</b>	<b>21</b>	<b>44</b>	<b>79</b>	<b>-23</b>	<b>8</b>	<b>3</b>
<b>BELLEVIGNE-EN-LAYON (5 946 hab)</b>	<b>104</b>	<b>182</b>	<b>57</b>	<b>148</b>	<b>135</b>	<b>165</b>
<b>CHALONNES SUR LOIRE (6 694 hab)</b>	<b>86</b>	<b>156</b>	<b>105</b>	<b>95</b>	<b>124</b>	<b>153</b>
<b>LONGUE JUELLES (6 778 hab)</b>	<b>69</b>	<b>118</b>	<b>76</b>	<b>62</b>	<b>40</b>	<b>181</b>
<b>BOUCHEMAINE (6 834 hab)</b>	<b>65</b>	<b>63</b>	<b>123</b>	<b>102</b>	<b>-48</b>	<b>124</b>
<b>MONTREUIL-JUIGNE (7 995 hab)</b>	<b>56</b>	<b>110</b>	<b>35</b>	<b>34</b>	<b>-18</b>	<b>41</b>

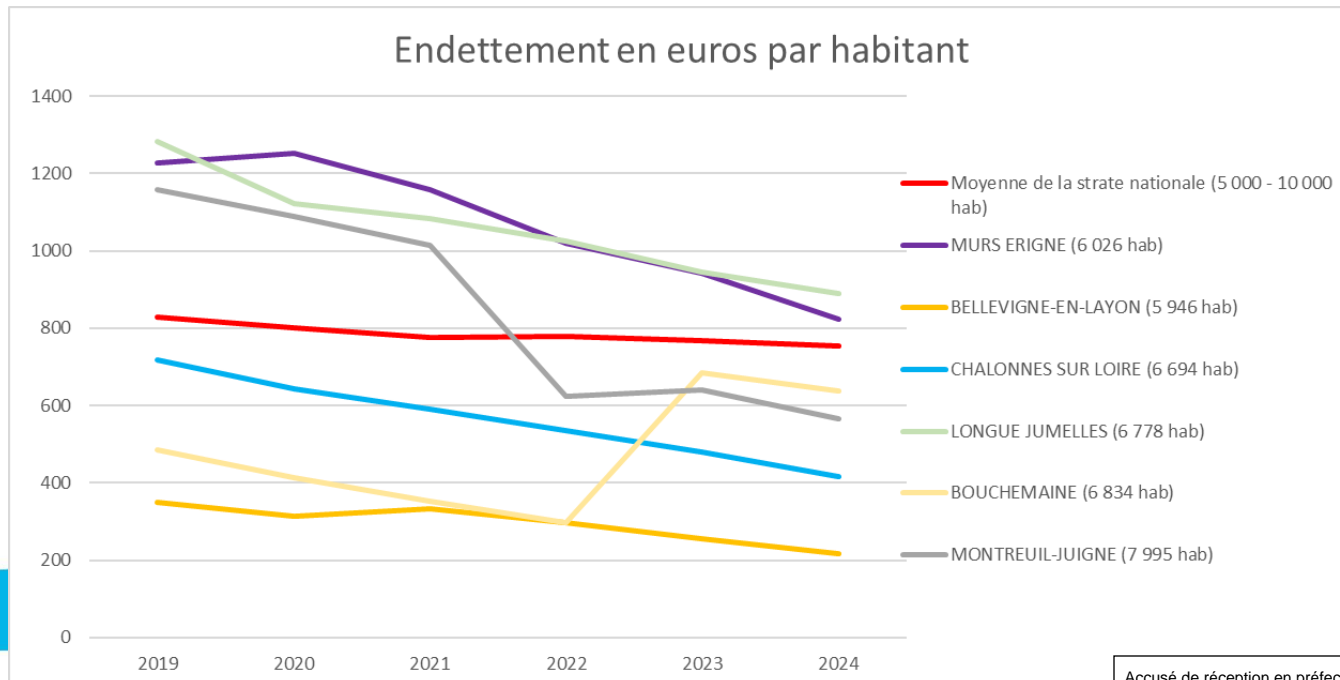


Accusé de réception en préfecture  
049-214900631-20260126-2026-007BIS-DE  
Date de réception préfecture : 10/02/2026



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

Communes	2019	2020	2021	2022	2023	2024
<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>755</b>
<b>MURS ERIGNE (6 026 hab)</b>	<b>1226</b>	<b>1253</b>	<b>1158</b>	<b>1019</b>	<b>941</b>	<b>824</b>
<b>BELLEVIGNE-EN-LAYON (5 946 hab)</b>	<b>349</b>	<b>313</b>	<b>334</b>	<b>296</b>	<b>257</b>	<b>217</b>
<b>CHALONNES SUR LOIRE (6 694 hab)</b>	<b>718</b>	<b>643</b>	<b>591</b>	<b>535</b>	<b>481</b>	<b>417</b>
<b>LONGUE JUMELLES (6 778 hab)</b>	<b>1281</b>	<b>1122</b>	<b>1084</b>	<b>1024</b>	<b>946</b>	<b>889</b>
<b>BOUCHEMAINE (6 834 hab)</b>	<b>486</b>	<b>413</b>	<b>353</b>	<b>297</b>	<b>684</b>	<b>637</b>
<b>MONTREUIL-JUIGNE (7 995 hab)</b>	<b>1159</b>	<b>1088</b>	<b>1014</b>	<b>625</b>	<b>640</b>	<b>565</b>

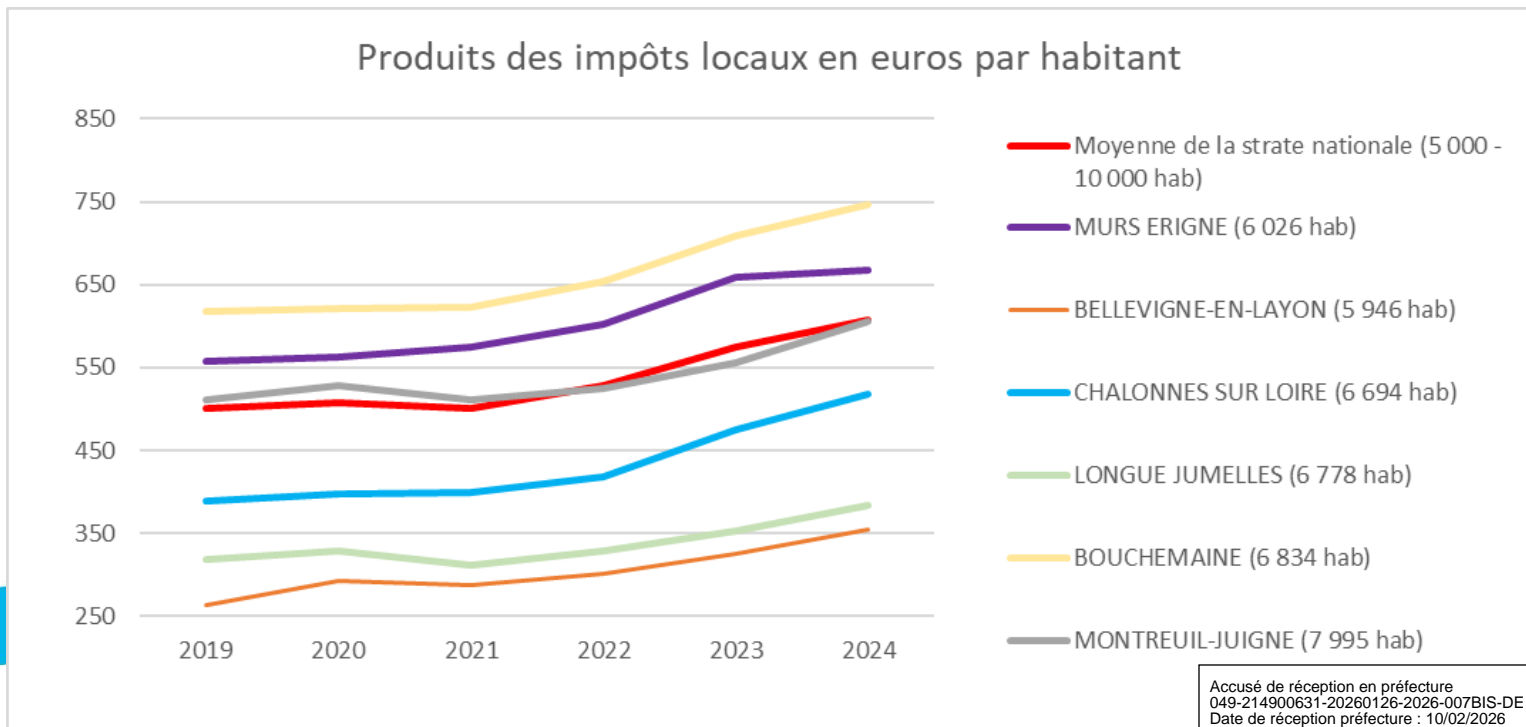


Accusé de réception en préfecture  
049-214900631-20260126-2026-007BIS-DE  
Date de réception préfecture : 10/02/2026



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

Communes	2019	2020	2021	2022	2023	2024
<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>607</b>
<b>MURS ERIGNE (6 026 hab)</b>	<b>558</b>	<b>563</b>	<b>574</b>	<b>602</b>	<b>659</b>	<b>667</b>
<b>BELLEVIGNE-EN-LAYON (5 946 hab)</b>	<b>264</b>	<b>292</b>	<b>288</b>	<b>302</b>	<b>325</b>	<b>354</b>
<b>CHALONNES SUR LOIRE (6 694 hab)</b>	<b>389</b>	<b>398</b>	<b>399</b>	<b>418</b>	<b>475</b>	<b>518</b>
<b>LONGUE JUMELLES (6 778 hab)</b>	<b>319</b>	<b>328</b>	<b>312</b>	<b>328</b>	<b>352</b>	<b>384</b>
<b>BOUCHEMAINE (6 834 hab)</b>	<b>617</b>	<b>621</b>	<b>623</b>	<b>654</b>	<b>708</b>	<b>746</b>
<b>MONTREUIL-JUIGNE (7 995 hab)</b>	<b>511</b>	<b>529</b>	<b>511</b>	<b>525</b>	<b>556</b>	<b>605</b>



Accusé de réception en préfecture  
049-214900631-20260126-2026-007BIS-DE  
Date de réception préfecture : 10/02/2026

# ORIENTATIONS 2026

# ORIENTATIONS pour la SECTION de FONCTIONNEMENT en 2026

---

## LA TRAJECTOIRE FINANCIÈRE de la COMMUNE

# BUDGET 2026

## Budget Ville - Orientations générales

- ❖ **En 2026, Il est proposé de retenir les orientations suivantes :**
- 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 : 36%*
    - *Ratio de rigidité structurel 2025 (prévisionnel): 47,7%*
  - **Un objectif de fonds de roulement à 1 200 000 €**

## BUDGET 2026 : Orientations principales concernant les dépenses de fonctionnement – Budget Ville

- ❖ Les prévisionnistes valident l'hypothèse d'une légère inflation et du maintien des taux.
- ❖ **La maîtrise des dépenses de fonctionnement sera poursuivie en 2026 alors que d'emblée des charges supplémentaires sont à inscrire au BP :**
  - *Impacts sur le chapitre 012 : augmentation de la cotisation CNRACL, participation à la mutuelle, ...*
  - *Poursuite des augmentations du prix de l'eau et de l'assainissement ;*
  - *Cotisations d'assurance en hausse ;*
  - *Modification et augmentation de la répartition entre part 1 et 2 de l'AC de fonctionnement des services techniques.*
- ❖ **La municipalité prévoit cependant de maintenir son effort budgétaire au profit des acteurs de la commune, services et associations (113 200 € pour les associations de droit privé hors OGEC).**

## BUDGET 2026 : les dépenses de personnel

### **Pour des motifs indépendants de *la volonté municipale...* (+1 k€)**

- Glissement vieillesse et technicité : 20 k€,
  - Cotisations employeur caisse de retraite CNRACL : 40 k€,
  - Mise en place de la participation à la mutuelle : 15 k€,
  - Organisation élections 3 k€...
- 
- Maintien du salaire agents en maladie ordinaire à 90% du traitement : - 10 k€
  - Diminution de moyens : fermeture d'une classe maternelle (-1 poste ATSEM), pas d'agents recenseurs, ... : - 67 k€

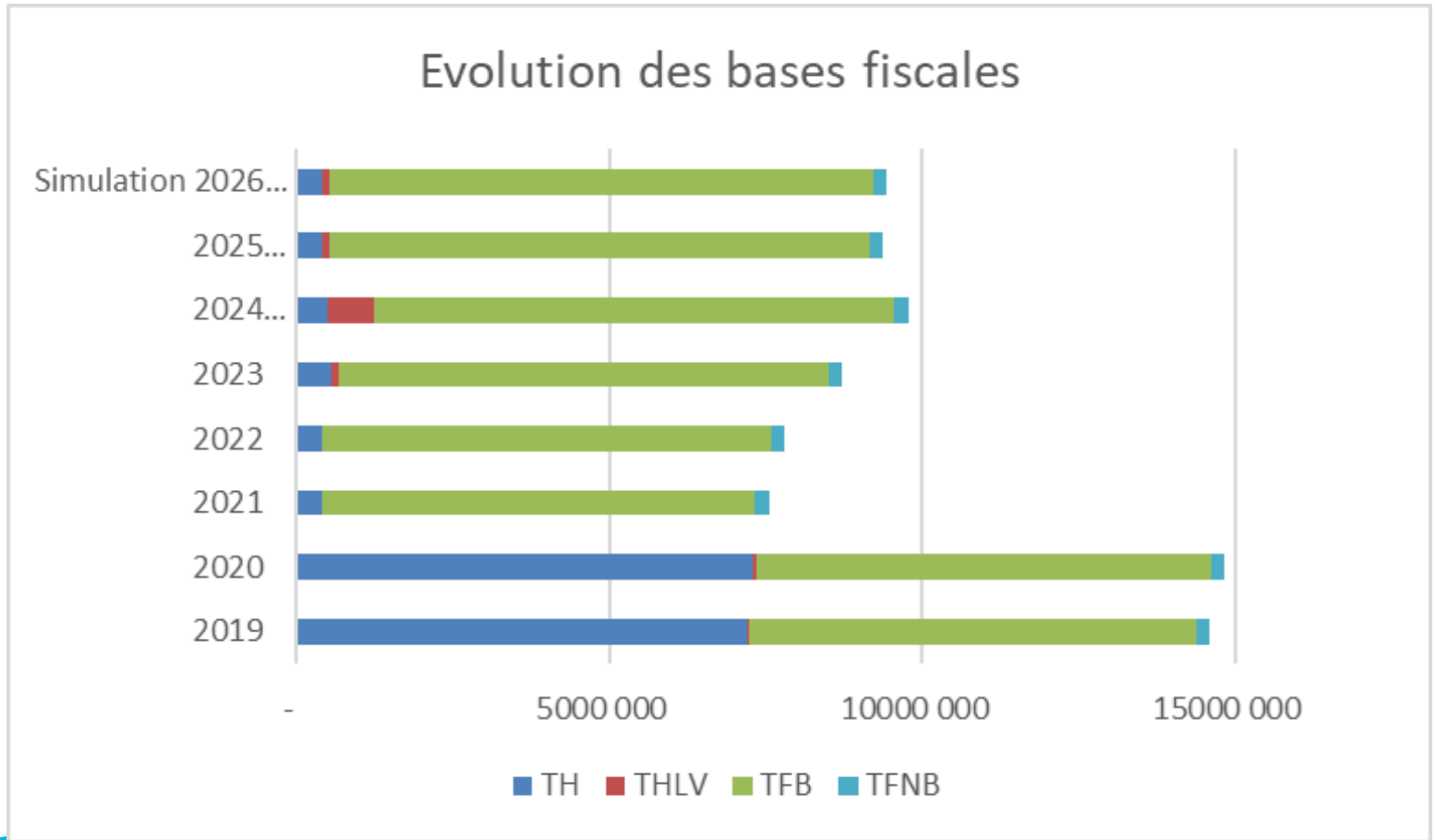
### **... et en raison de décisions prises *par la municipalité* (+32,5 k€) :**

- Mise en place du bonus attractivité : 19 k€ (financé par la CAF),
  - Agent RPE en année pleine : 6 k€,
  - 2 stagiaires longue durée : 7,5 k€...
- 
- Valorisation de la direction du CCAS : mise à disposition à hauteur de 20 % de la directrice à compter du 1er avril : pas d'impact sur le chapitre 012 car l'agent continue d'être payé par la Ville mais recette pour le budget Ville du remboursement par le CCAS (11 k€).

## BUDGET 2026 : Orientations principales concernant les recettes de fonctionnement – Budget Ville

- ❖ Hypothèse de maintien des dotations de l'Etat,
- ❖ Tarifs des services communaux votés avec le principe de + 1% d'augmentation délibération n°2025-211 du 15/12/2025,
- ❖ Impact sur les recettes de la fermeture du cinéma pour raisons de sécurité et avant travaux au 30/06/2026.

# Évolution du nombre de BASES FISCALES



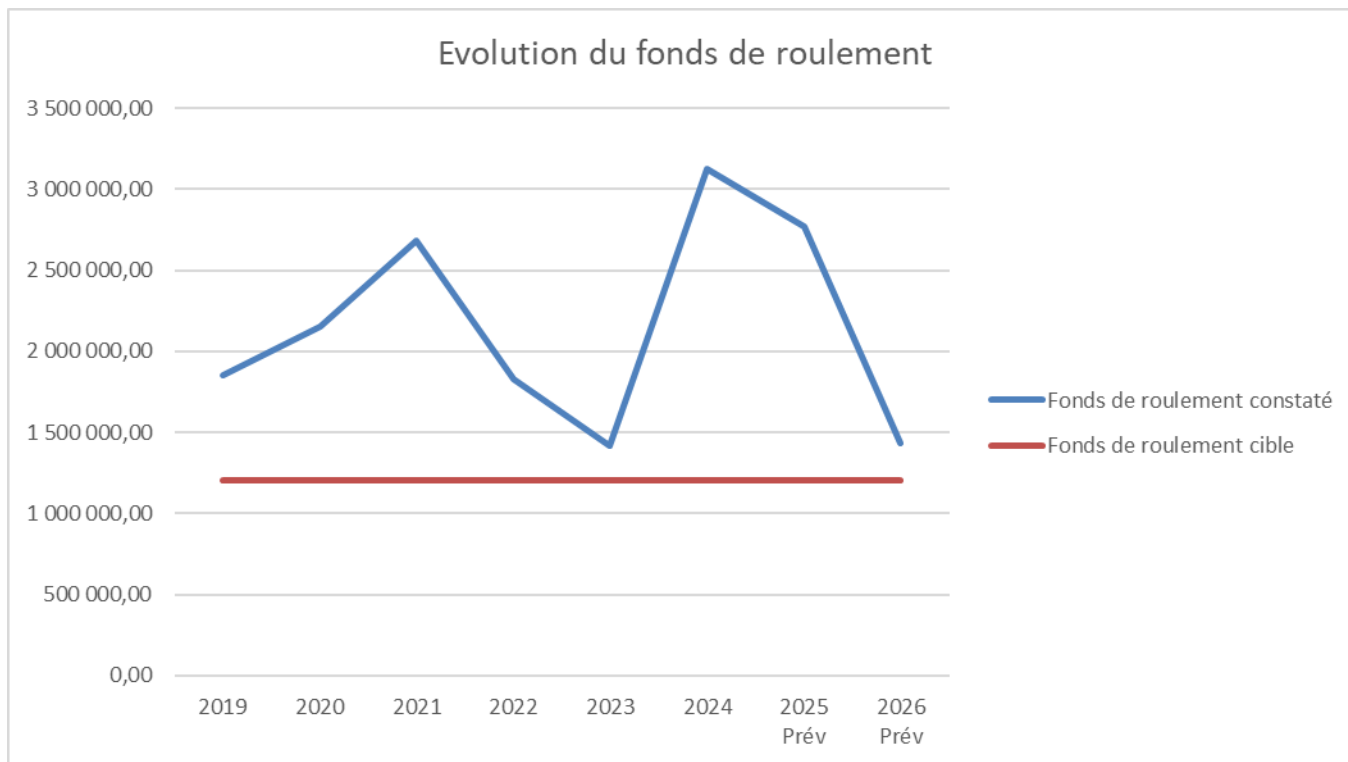
# BUDGET 2026 : Orientations concernant la fiscalité

Amélioration de l'effort fiscal : augmentation des taux d'imposition de 3% en 2023, puis de 1% en 2024, augmentant le taux nominal de TFB de 1,76 points. En 2025 les taux n'ont pas été augmentés.

Evolution de l'effort fiscal entre 2020 et 2024 : + 7,43 %, entraînant une augmentation des dotations en tenant compte.

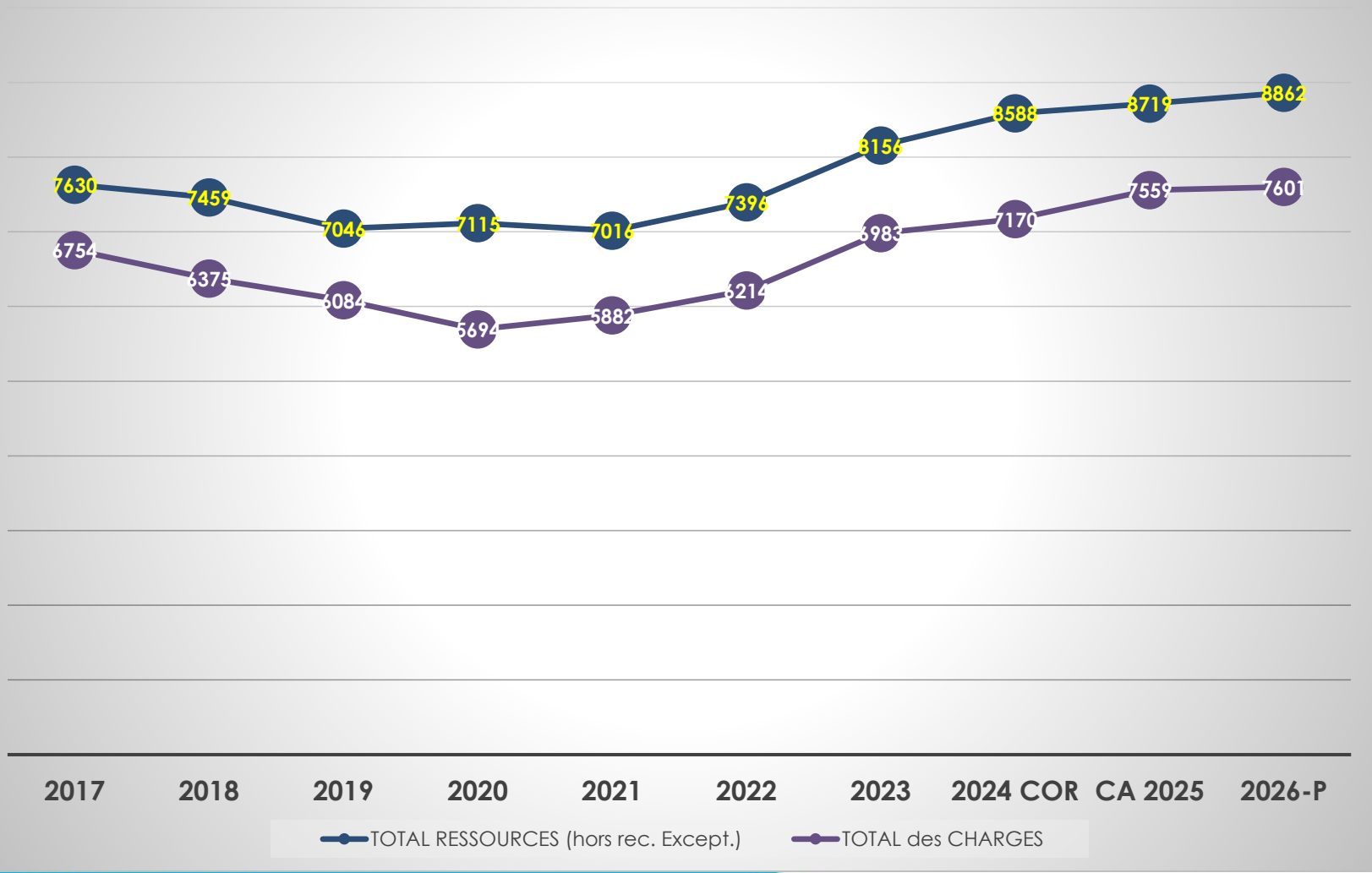
Proposition : pas d'augmentation des taux en 2026 ; revalorisation des bases locatives décidées par le mécanisme de révision habituel de 0,8%.

# Budget Ville - Fonds de roulement



Année	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 Prév	2026 Prév
Fonds de roulement constaté	1 852 379,85	2 150 460,25	2 679 181,38	1 827 224,34	1 420 786,00	3 121 408,75	2 770 136,73	1 431 000,00
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

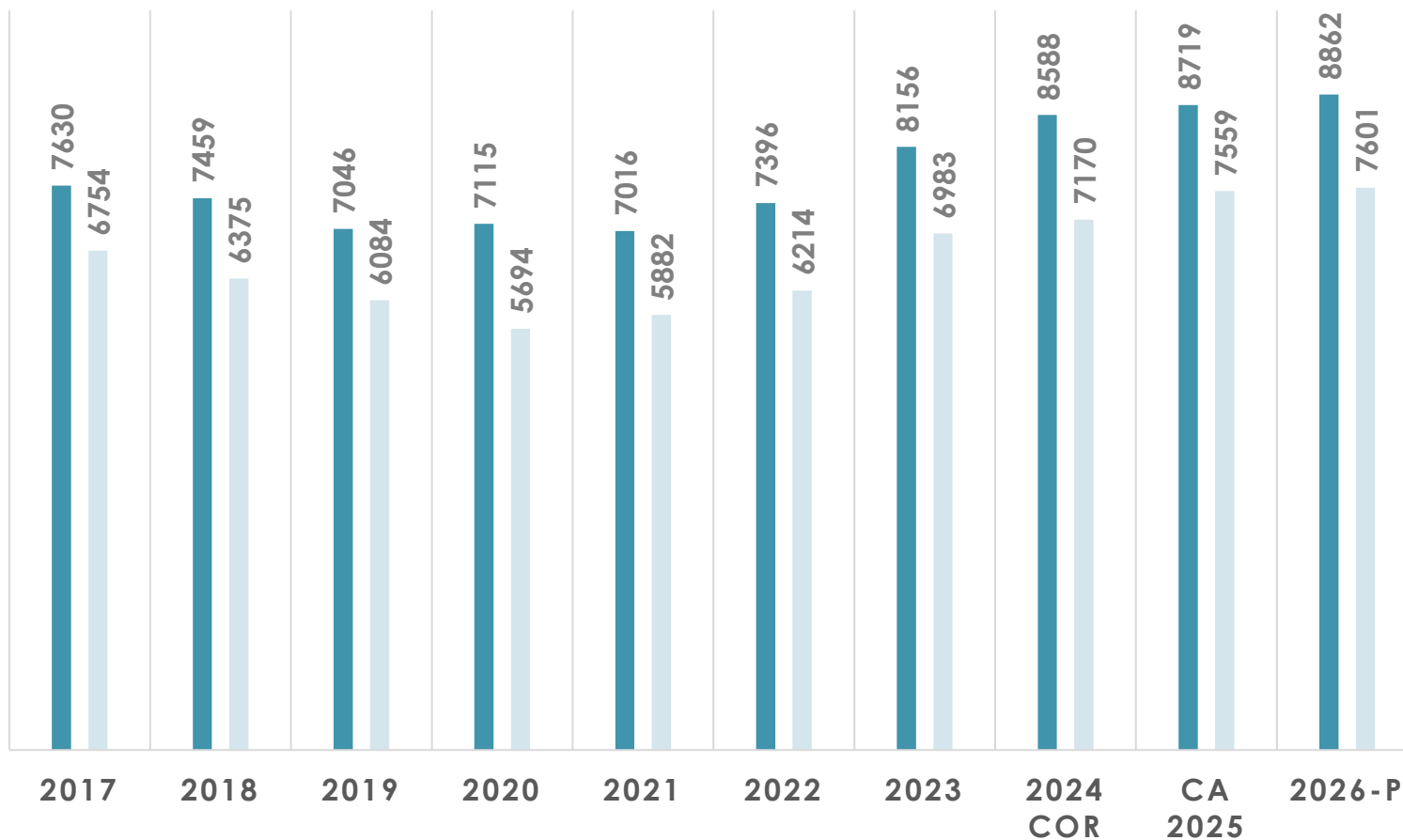
## Prévision d'évolution du C.A. pour 2026



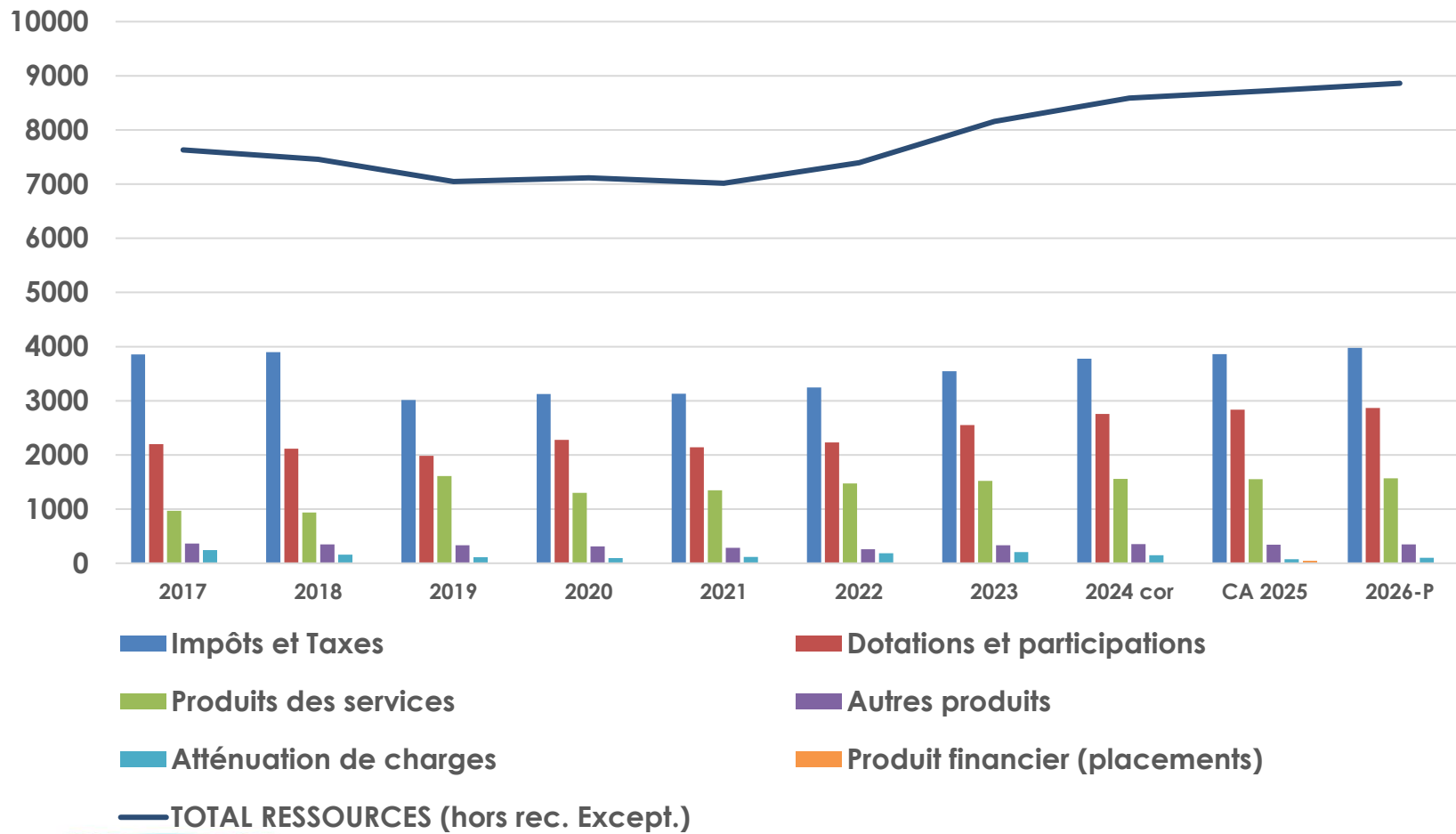
Accusé de réception en préfecture  
049-214900631-20260126-2026-007BIS-DE  
Date de réception préfecture : 10/02/2026

## ÉVOLUTION RELATIVE DÉPENSES/RECETTES C.A. 2026 VISÉ

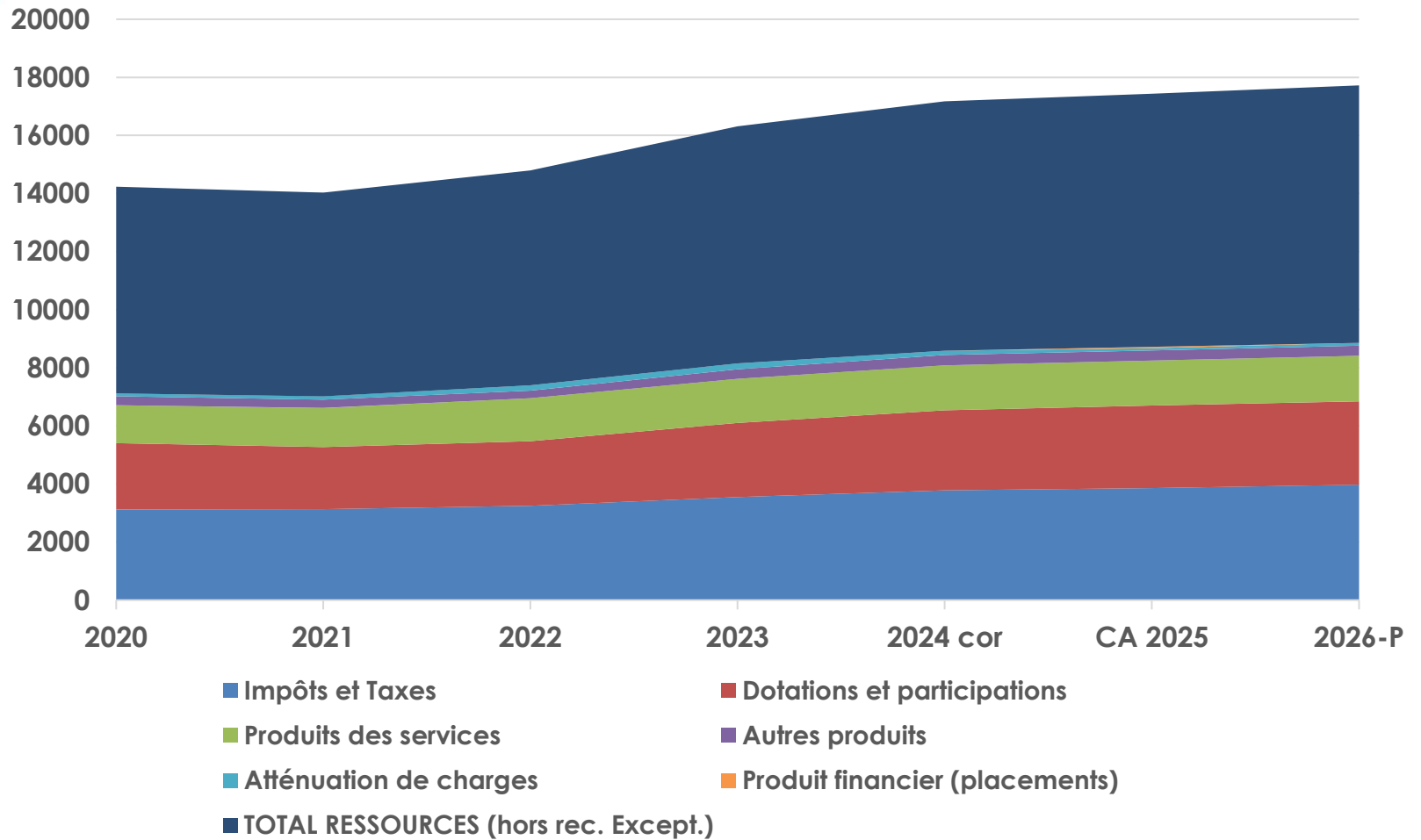
■ TOTAL RESSOURCES (hors rec. Except.)    ■ TOTAL des CHARGES



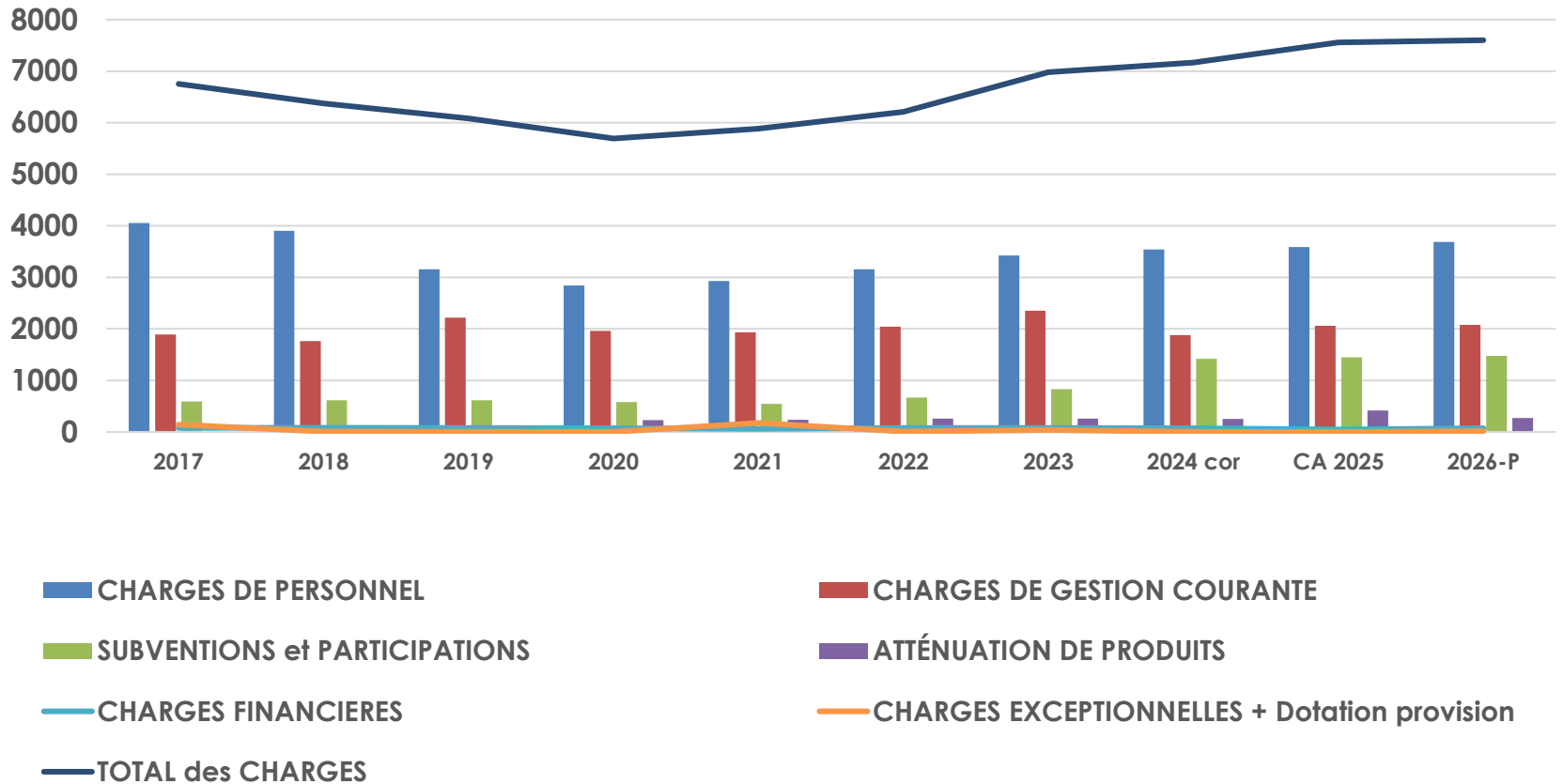
## Évolution des recettes C.A. 2026 visé



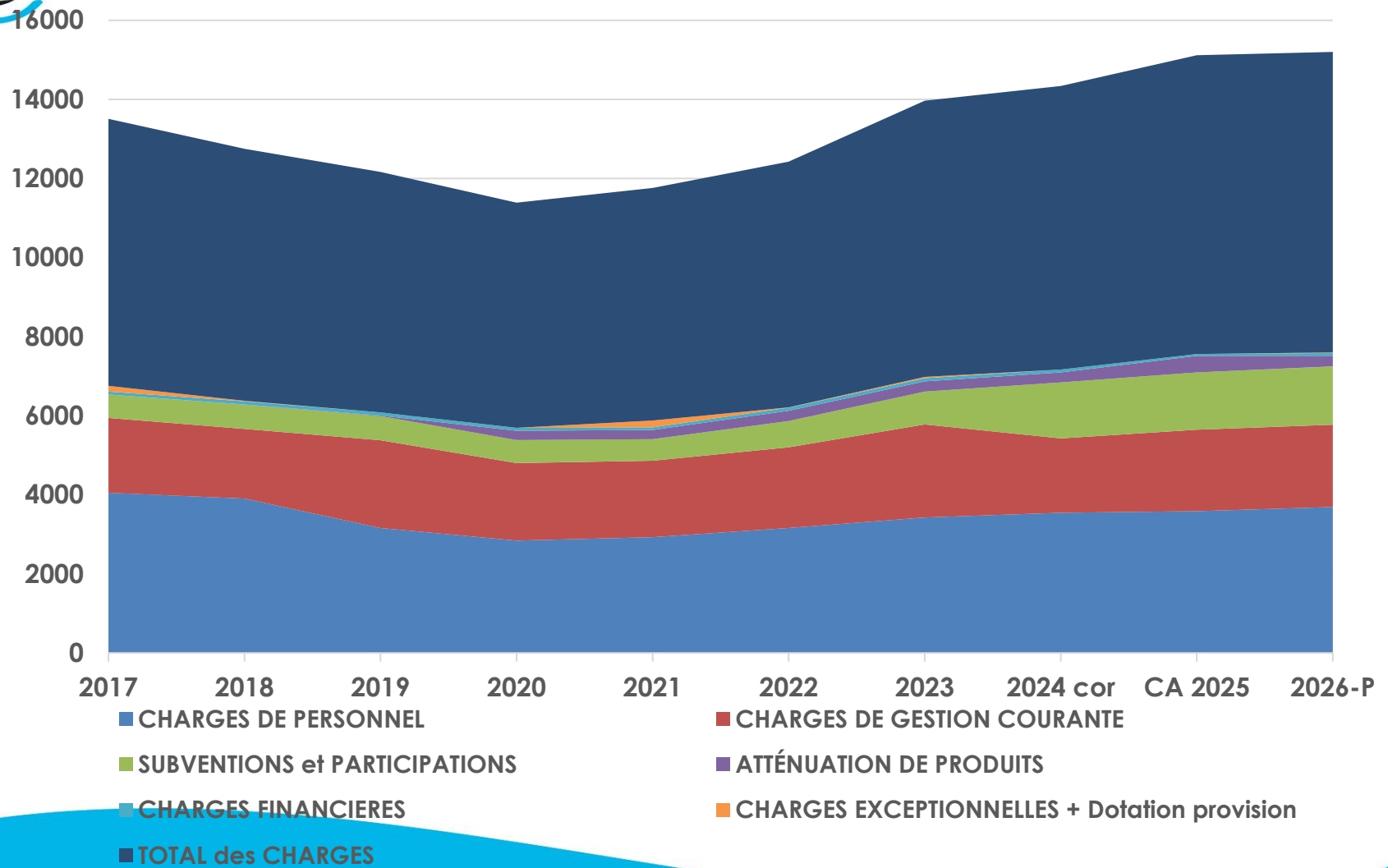
## Évolution relative des recettes



## Évolution des dépenses CA 2026 visé

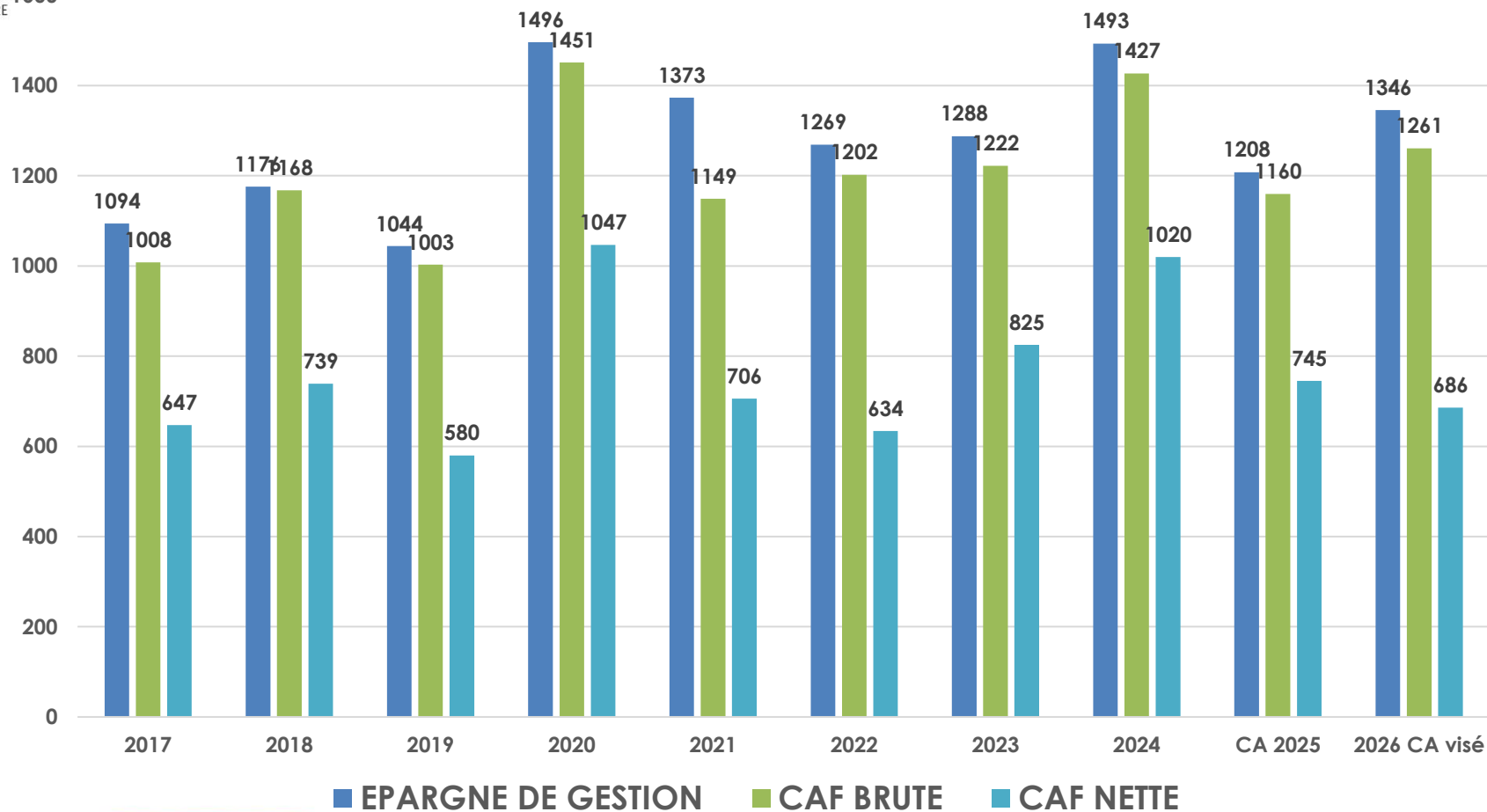


## Évolution relative des dépenses C.A. 2026 visé

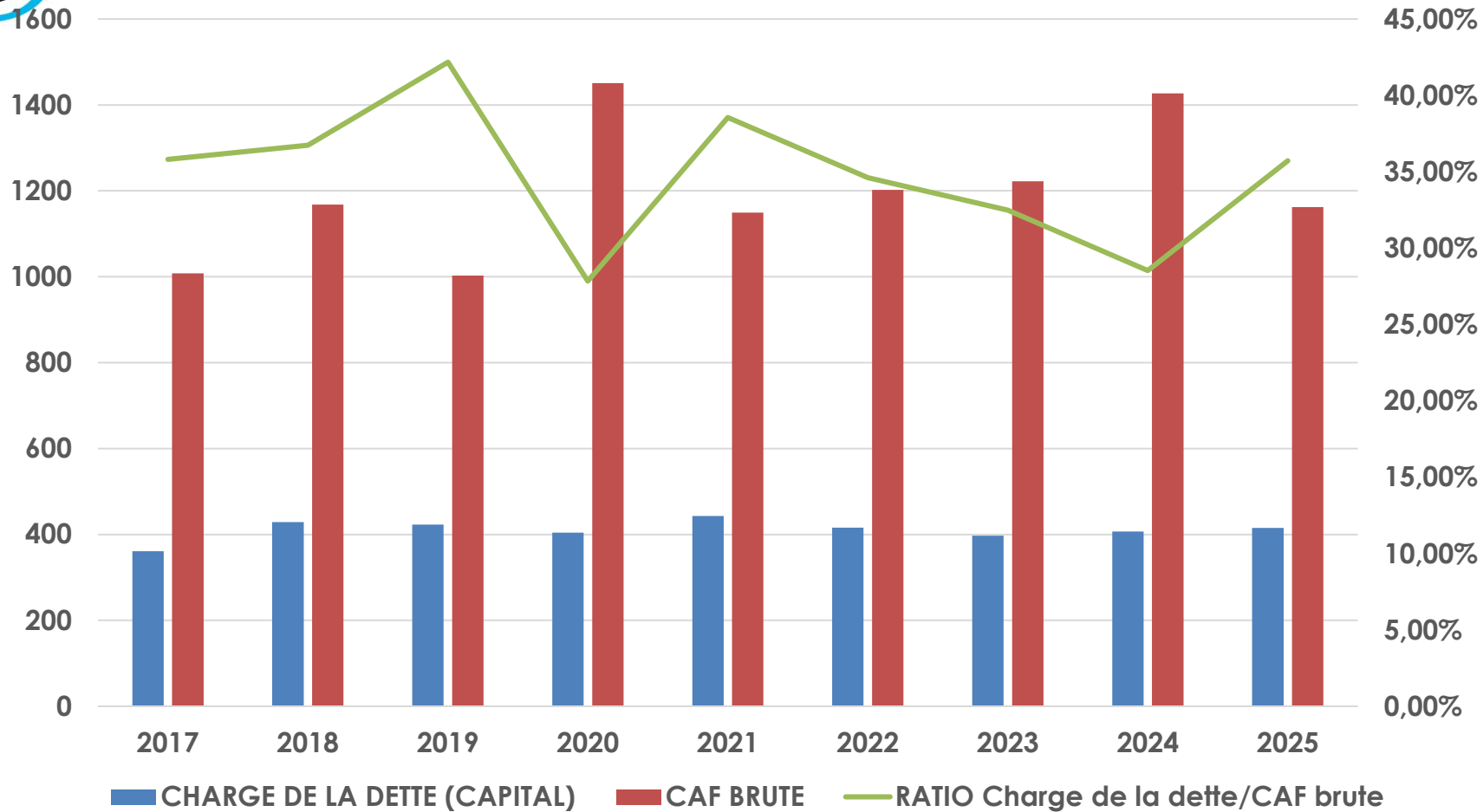


Accusé de réception en préfecture  
049-214900631-20260126-2026-007BIS-DE  
Date de réception préfecture : 10/02/2026

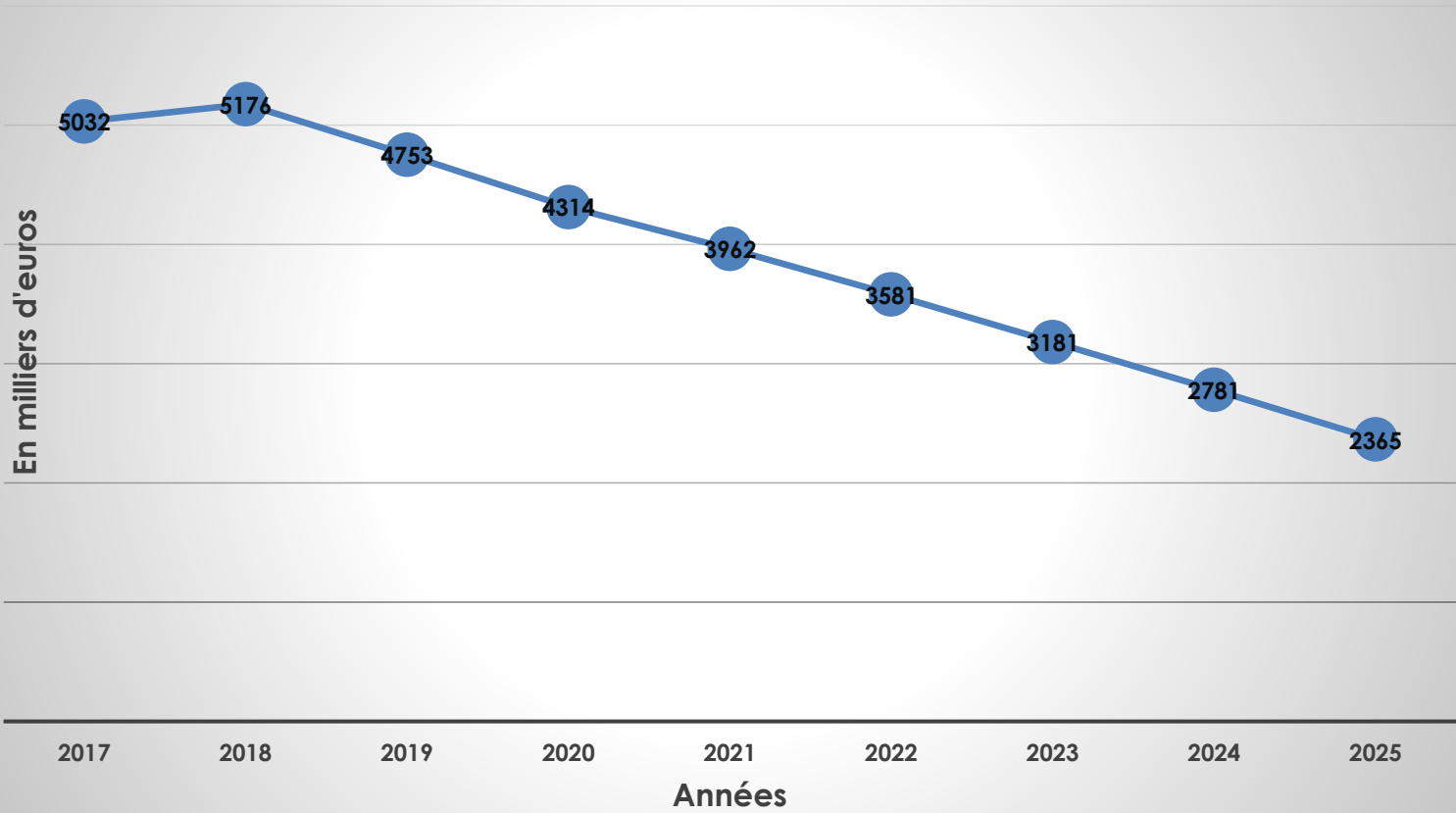
## Évolution de l'épargne C.A. 2026 visé



### Ratio charge de la dette/CAF brute



## ENCOURS DE LA DETTE au 31/12



# Etat des AE/CP au 31.12.2025

## Autorisation d'engagement et crédits de paiement

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

### EXERCICES

	2024	2025	2026	2027	2028	2029			
<b>DEPENSES</b>	642 132,00 €								
Crédits de paiement	0,00 €	151 130,63 €	153 800,00 €	153 800,00 €	183 401,37 €				
<b>RECETTES</b>	642 132,00 €								
Autofinancement	0,00 €	85 320,63 €	36 059,00 €	51 059,00 €	80 660,37 €	-87 741,00 €	165 358,00 €	26%	
Subventions	0,00 €	65 810,00 €	117 741,00 €	102 741,00 €	102 741,00 €	87 741,00 €	476 774,00 €	74%	
Emprunt	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0%	

# ORIENTATIONS sur les INVESTISSEMENTS en 2026

# Budget Ville - Investissements prévisionnels 2026

## Orientations

Au budget 2026, **3 766 495 €** de dépenses **réelles d'équipement** seront à inscrire :

- **Mises à jour des AP/CP en cours et création de 3 nouvelles autorisations de programme.**
- 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 2026

## Orientations

**Remarques liminaires** sur les données inscrites dans le tableau de présentation des orientations en termes de dépenses d'équipement pour 2026 :

- **Les montants inscrits sont des estimations.** Ils pourront être affinés au vote du budget en mars 2026.
- **Les montants inscrits correspondent aux principaux investissements envisagés** pour 2026. L'intégralité des dépenses d'investissement retenues sera présentée lors du vote du budget 2026.

# Investissements : les grands projets

DOMAINE	SERVICE	INVESTISSEMENTS NOUVEAUX 2025 (HORS RAR)	MONTANT 2026
<b>GRANDS PROJETS</b>			<b>476 361</b>
UN ELAN POUR CHALONNES	CINEMA ET HALLES MARCHANDES	MOE cinéma et halles marchandes	249 052
UN ELAN POUR CHALONNES	CHALONNES SUR LOIRE 2040 / CŒUR DE VIE	Mandat d'étude dont étude dépollution Eram et signalétique pour le centre Ville	74 874
UN ELAN POUR CHALONNES	OPAH-RU	Enveloppe pour les subventions à destination des particuliers	129 765
UN ELAN POUR CHALONNES	ESPACE POLYVALENT A VOCATION SOCIALE ET CULTURELLE	Mandat d'étude programmiste	22 670

# Investissements

## L'attractivité, le cadre de vie

DOMAINE	SERVICE	INVESTISSEMENTS NOUVEAUX 2025 (HORS RAR)	MONTANT 2026
<b>ATTRACTIVITE - CADRE DE VIE</b>			<b>556 800</b>
ENVIRONNEMENT	LA CONFLUENCE DU LAYON	Aménagement paysager du site de la Confluence du Layon - Entrée ouest	196 000
AMENAGEMENT	RESERVES FONCIERES	Réserve foncière	25 000
AMENAGEMENT	ACQUISITIONS FONCIERES ET RETROCESSIONS	Divers	36 300
CADRE DE VIE	SALLE JEANNE D'ARC	Travaux de rénovation et aménagement de la salle	255 000
CADRE DE VIE	HALLE DES MARINIERS	Travaux d'amélioration scénique et matériels, rideaux	12 000
CADRE DE VIE	SPORTS	Etude de faisabilité pour une salle dédiée aux raquettes	15 000
CADRE DE VIE	MEDIATHEQUE	Création d'un cheminement d'accès entre la médiathèque et le parking de l'Hôpital Devis supplémentaire aux RAR 2025 (engagement de 13 186,08)	12 500
CADRE DE VIE	ESPACES VERTS	Plantation Arboretum (compensation abattage arbres)	5 000

# Investissements

## Les réseaux, la voirie

DOMAINE	SERVICE	INVESTISSEMENTS NOUVEAUX 2025 (HORS RAR)	MONTANT 2026
<b>RESEAUX ET VOIRIE</b>			<b>1 226 000</b>
VOIRIE	VOIRIE	Attribution de compensation CCLLA	200 000
VOIRIE	VOIRIE	Liaison douce - aménagements et espaces verts, eaux pluviales	199 000
RESEAUX	ECLAIRAGE PUBLIC	Poursuite passage en LED	40 000
AMENAGEMENT	PROPRETE	Génie Civil pour les PAV rue des Bords de Vihiers	30 000
RESEAUX	RESEAUX EAUX PLUVIALES	Schéma directeur réalisé par la CCLLA	87 000
RESEAUX	RESEAUX EAUX PLUVIALES	Mise en séparatifs des réseaux unitaires - Rue des Bords de Vihiers	153 000
RESEAUX	RESEAUX EAUX PLUVIALES	Mise en séparatifs des réseaux unitaires - rue du Marais / rue Boutreux	280 000
RESEAUX	RESEAUX EAUX PLUVIALES	Mise en séparatifs des réseaux unitaires - pour le quartier des Courtils	192 000
RESEAUX	VOIRIE	Finitions quartier de la Gare	45 000

# Investissements : les bâtiments

DOMAINE	SERVICE	INVESTISSEMENTS NOUVEAUX 2025 (HORS RAR)	MONTANT 2026
<b>BATIMENTS</b>			<b>1 076 833</b>
ENTRETIEN DE BATIMENTS ET ECONOMIES D'ENERGIES	HOTEL DE VILLE	Réhabilitation partielle de l'Hotel de ville maitrise d'œuvre - travaux - mobilier...	881 333
ENTRETIEN DE BATIMENTS ET ECONOMIES D'ENERGIES	HOTEL DE VILLE	Etude pour phase 2 et poursuite aménagement du bâtiment	50 000
ENTRETIEN DE BATIMENTS	MEDIATHEQUE	Phase 3 de la toiture	38 000
ECONOMIE D'ENERGIES	COMPLEXE SAINT EXUPERY	Passage en éclairage LED de la salle Nicole ABAR	23 500
ECONOMIE D'ENERGIES	ECOLE MATERNELLE PETIT PRINCE	Changement de néons par des éclairages LED	7 000
ENTRETIEN DE BATIMENTS	Ex LOGEMENT RESPONSABLE GOULIDONS	Rénovation pour location gîte	37 000
ENTRETIEN DE BATIMENTS	PISCINE	Assistance à maitrise d'ouvrage pour rénovation piscine	21 000
ENTRETIEN DE BATIMENTS	EGLISE SAINT MAURILLE	Réfection de la couverture des 5 piliers extérieurs	12 000
ENTRETIEN DE BATIMENTS	EGLISE NOTRE DAME	Eclairage de sécurité	7 000

# Investissements

## Services et population

DOMAINE	SERVICE	INVESTISSEMENTS NOUVEAUX 2025 (HORS RAR)	MONTANT 2026
<b>SERVICES A LA POPULATION</b>			<b>197 000</b>
INFORMATIQUE ET SYSTEMES D'INFORMATION	BATIMENTS PUBLICS	Reprise et extension des bornes wifi dans les différents bâtiments publics + câblage	32 000
ENFANCE - JEUNESSE	GROUPE SCOLAIRE JOUBERT	Refroidissement en période chaude : pales au plafond pour toutes les classes	25 000
VIE LOCALE	CIMETIERE	Rénovation de la seconde partie de la voirie	50 000
VIE LOCALE	FUNERAIRE	Opération de reprise des concessions (suite)	30 000
VIE LOCALE	MAISON DES ASSOCIATIONS	Réfection des marches d'accès à la MDA depuis la rue Jean Robin	30 000
VIE LOCALE	JEUX	Installation d'un jeux extérieur dans le quartier Vent de Galerne	15 000
VIE LOCALE	SECURITE	Changement de poteaux incendies	9 000
VIE LOCALE	SECURITE	Extincteurs et défibrillateurs	6 000
<b>MOYENS DES SERVICES</b>			<b>233 500</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...	27 000
	POLICE MUNICIPALE	Acquisition d'un véhicule léger sérigraphié électrique	39 000
	JEUNESSE	Rachat du minibus publicitaire sauf si autre solution	30 000
	POUR DIFFERENTS SERVICES	Mobiliers et matériels divers	37 500

Accusé de réception en préfecture  
049-214900631-20260126-2026-007BIS  
Date de réception préfecture : 10/02/2025

# Etat des AP/CP au 31.12.2025

## Autorisation de programme et crédits de paiement

❖ 2021-1 : AP / CP Chalonnnes 2040 (Renommé « Cœur de Vie »)

	EXERCICES							
	2021	2022	2023	2024	2025	2026		
<b>DEPENSES</b>	<b>316 460 €</b>							
Crédits de paiement	48 000 €	48 000 €	111 360 €	18 000 €	16 226,16 €	74 874 €		
<b>RECETTES</b>	<b>316 460 €</b>							
Autofinancement	48 000 €	38 000 €	97 390 €	13 790 €	-50 624 €	3 284 €	<b>149 840 €</b>	47%
Subvention	0 €	10 000 €	13 970 €	4 209,71 €	66 850 €	71 590 €	<b>166 620 €</b>	53%
FCTVA	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	<b>0 €</b>	0%
Emprunt	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	<b>0 €</b>	0%
<b>TOTAL RECETTES</b>	48 000 €	48 000 €	111 360 €	18 000 €	16 226 €	74 874 €	<b>316 460 €</b>	100%

# Etat des AP/CP au 31.12.2025

## Autorisation de programme et crédits de paiement

### ❖ 2021-2 : AP / CP Espace polyvalent et culturel

#### EXERCICES

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028		
<b>DEPENSES</b>	222 000 €									
Crédits de paiement	35 400,00 €	0,00 €	0,00 €	1 525,47 €	12 403,82 €	22 670,71 €	0,00 €	150 000,00 €		
<b>RECETTES</b>	222 000 €									
Autofinancement	35 400,00 €	0,00 €	0,00 €	1 525,47 €	12 403,82 €	22 670,71 €	0,00 €	125 394,00 €	197 394,00 €	89%
Subvention	0,00 €	0,00 €	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 €	0,00 €	24 606,00 €	24 606,00 €	11%
Emprunt	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0%

# Etat des AP/CP au 31.12.2025

## Autorisation de programme et crédits de paiement

### ❖ 2023 – 1 : Réhabilitation énergétique de l'Hôtel de Ville

#### EXERCICES

	2023	2024	2025	2026		
<b>DEPENSES</b>	2 384 602,94 €					
Crédits de paiement	50 307,86 €	34 295,08 €	1 418 666,60 €	881 333,40 €		
<b>RECETTES</b>	2 384 602,94 €					
Autofinancement	50 307,86 €	26 042,58 €	1 204 888,01 €	648 615,33 €	1 929 853,77 €	81%
Subvention	0,00 €	0,00 €	208 152,83 €	0,00 €	208 152,83 €	9%
FCTVA	0,00 €	8 252,50 €	5 625,76 €	232 718,07 €	246 596,34 €	10%
Emprunt	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0%
<b>TOTAL RECETTES</b>	50 307,86 €	34 295,08 €	1 418 666,60 €	881 333,40 €	2 384 602,94 €	100%

# Etat des AP/CP au 31.12.2025

## Autorisation de programme et crédits de paiement

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

### EXERCICES

	2024	2025	2026	2027	2028		
<b>DEPENSES</b>	301 500,00 €						
Crédits de paiement	0 €	5 909,92	129 765,08	75 375,00	90 450,00		
<b>RECETTES</b>	301 500 €						
Autofinancement	0 €	5 909,92 €	129 765,08 €	75 375,00 €	90 450,00 €	301 500,00 €	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%

# Etat des AP/CP au 31.12.2025

## Autorisation de programme et crédits de paiement

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

	EXERCICES					
	2025	2026	2027	2028		
<b>DEPENSES</b>	2 254 114,05 €					
Crédits de paiement	28 754,70 €	155 991,56 €	1 379 578,53 €	689 789,26 €		
<b>RECETTES</b>	2 254 114,05 €					
Autofinancement	28 754,70 €	155 991,56 €	1 351 861,88 €	689 789,26 €	2 226 397,40 €	99%
Subvention	0 €	0 €	27 716,65 €	0 €	27 716,65 €	1%
FCTVA	0 €	0 €	0 €		0,00 €	0%
Emprunt	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €	0%
<b>TOTAL RECETTES</b>	28 754,70 €	155 991,56 €	1 379 578,53 €	689 789,26 €	2 254 114,05 €	100%

# Etat des AP/CP au 31.12.2025

## Autorisation de programme et crédits de paiement

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

EXERCICES

	2025	2026	2027	2028	2028		
<b>DEPENSES</b>	1 242 134,34 €						
Crédits de paiement	21 943,76 €	93 060,62 €	751 419,97 €	375 710 €	0 €		
<b>RECETTES</b>	1 242 134,34 €						
Autofinancement	21 943,76 €	89 460,97 €	721 229,96 €	252 447,05 €	-61 631,47 €	1 023 450,27 €	82%
Subvention	0 €	0 €	14 924 €	0 €	0 €	14 924,35 €	1%
FCTVA	0 €	3 599,65 €	15 265,66 €	123 262,93 €	61 631,47 €	203 759,72 €	16%
Emprunt	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €	0%
<b>TOTAL RECETTES</b>	21 943,76 €	93 060,62 €	751 419,97 €	375 709,99 €	0,00 €	1 242 134,34 €	100%

# Etat des AP/CP au 31.12.2025

## Autorisation de programme et crédits de paiement

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

	2025	2026	2027	2028		
<b>DEPENSES</b>	420 000,00 €					
Crédits de paiement	14 214,39 €	196 000,00 €	209 785,61 €			
<b>RECETTES</b>	420 000,00 €					
Autofinancement	14 214,39 €	161 417,52 €	102 382,02 €	-34 413,23 €	243 600,70 €	58%
Subvention	0,00 €	32 250,75 €	75 251,75 €	0,00 €	107 502,50 €	26%
FCTVA	0 €	2 331,73 €	32 151,84 €	34 413,23 €	68 896,80 €	16%
Emprunt	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €	0%
<b>TOTAL RECETTES</b>	14 214,39 €	196 000,00 €	209 785,61 €	0,00 €	420 000,00 €	100%

# Nouvelle AP/CP

## Autorisation de programme et crédits de paiement

❖ **2026 – 1 : Liaison douce Gare - Centre-Ville (part de la Ville)**

	EXERCICES				
	2026	2027	2028		
<b>DEPENSES</b>	425 000,00 €				
Crédits de paiement	199 000,00 €	226 000,00 €			
<b>RECETTES</b>	425 000,00 €				
Autofinancement	199 000,00 €	193 356,04 €	-37 073,04 €	355 283,00 €	84%
Subvention	0 €	0 €	0 €	0,00 €	0%
FCTVA	0 €	32 644 €	37 073 €	69 717,00 €	16%
Emprunt	0 €	0 €	0 €	0,00 €	0%
<b>TOTAL RECETTES</b>	199 000,00 €	226 000,00 €	0,00 €	425 000,00 €	100%

# Nouvelle AP/CP

## Autorisation de programme et crédits de paiement

❖ **2026 – 2 : Aménagement Rue des Bords de Vihiers**

	EXERCICES				
	2026	2027	2028		
<b>DEPENSES</b>	320 000,00 €				
Crédits de paiement	153 000,00 €	167 000,00 €			
<b>RECETTES</b>	320 000,00 €				
Autofinancement	153 000,00 €	141 901,88 €	-27 394,68 €	267 507,20 €	84%
Subvention	0 €	0 €	0 €	0,00 €	0%
FCTVA	0 €	25 098 €	27 395 €	52 492,80 €	16%
Emprunt	0 €	0 €	0 €	0,00 €	0%
<b>TOTAL RECETTES</b>	153 000,00 €	167 000,00 €	0,00 €	320 000,00 €	100%

# Nouvelle AP/CP

## Autorisation de programme et crédits de paiement

### ❖ 2026 – 3 : Mise en séparatif quartier des Courtils

	EXERCICES				
	2026	2027	2028		
<b>DEPENSES</b>	787 200,00 €				
Crédits de paiement	192 000,00 €	595 200,00 €			
<b>RECETTES</b>	787 200,00 €				
Autofinancement	192 000,00 €	563 704,32 €	-97 636,61 €	658 067,71 €	84%
Subvention	0 €	0 €	0 €	0,00 €	0%
FCTVA	0 €	31 496 €	97 637 €	129 132,29 €	16%
Emprunt	0 €	0 €	0 €	0,00 €	0%
<b>TOTAL RECETTES</b>	192 000,00 €	595 200,00 €	0,00 €	787 200,00 €	100%

## Budget Ville – Emprunt en 2026

- L'épargne réalisée ces dernières années et notamment liée aux cessions réalisées sera en grande majorité utilisée.
- La majorité municipale n'a contracté aucun emprunt nouveau depuis le début de son mandat afin de pouvoir investir, en cohérence avec le plan-guide, pour renforcer l'attractivité de la commune.
- Il est envisagé de contracter en cours d'année un emprunt de 500 k€ ciblé sur la mise en séparatif du quartier des Courtils.
- Un emprunt sera par ailleurs nécessaire pour la réalisation du projet des Halles marchandes et du cinéma.
- Le niveau de l'emprunt sera affiné en fonction d'éléments attendus sur une éventuelle vente du presbytère en 2026 à hauteur de 400 k€ d'une part et, d'autre part, d'éléments attendus sur une éventuelle rénovation du bâtiment des Chalandoux pour 120 k€.



## P.P.I. – investissements contraints

		2026	2027
<b>Investissements contraints</b>		<b>960</b>	<b>992</b>
Dont	ADAP	50	
	Eclairage public (LED, temporisation et enfouissement)	40	30
	Courtils : création réseau eaux pluviales	192	595
	Rue BOUTREUX	280	
	Rue des bords de vihers	153	167
	Quartier gare - réfection chaussée	45	
	AC d'Investissement Voirie	200	200

# P.P.I.- investissements stratégiques

		2026	2027
<b>Investissement Stratégiques</b>		<b>2 063</b>	<b>1 301</b>
Dont	Révision PLU	37	9
	Réaménagement des halles marchandes	96	751
	OPAH-RU (subventions aux particuliers)	130	75
	Stationnement - circulation - signalisation		10
	Fin du mandat d'études ALTER - Etude dépollution	75	
	Création de l'espace culturel (concours archi reporté en 2028)	23	
	Rénovation énergétique et restructuration de l'HDV - Phase 1	881	
	Mobilier urbain	10	10
	Acquisition barnums, matériels manifestations...	5	10
	Aménagement de la Confluence du Layon + entrées parkings	196	210
	Aménagement liaison douce part Ville (parking, esp verts...)	199	226
	Aménagements Halle des Mariniers	30	
	Travaux de rénovation et aménagement Salle Jeanne d'Arc	255	
	Phase 2 Rénovation Hôtel de Ville	50	
	Salle de raquettes	15	
	Acquisitions foncières	61	

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

	2026	2027
<b>CAF Brute CA (objectif 1 300)</b>	<b>1 261</b>	<b>1 289</b>
Dette CA (remboursement K)	524	445
CAF Nette	737	844
<b>Montant des dépenses d'équipement</b>	<b>3 943</b>	<b>4 223</b>
Investissements de continuité	920	1 930
Investissements contraints	960	992
Investissement Stratégiques	2 063	1 301
RAR	463	
Remboursement du K - Dette N	524	427
Remboursement K dette nouvel emprunt		18
<b>Total Dépenses d'investissement</b>	<b>4 930</b>	<b>4 668</b>
FCTVA (attention décalage d'1 année de la perception)	380	508
Subventions d'Investissement	1 202	1 390
Opération d'Aménagement avec ALTER - Marais	275	
Opération d'Aménagement avec ALTER - Ligerais	-125	
Opération d'Aménagement avec ALTER - ERAM	0	
Cessions	460	
Autres recettes (Fonds de concours CCLLA)	187	
Emprunt	500	1 500
<b>Total Recettes d'Investissement</b>	<b>2 878</b>	<b>3 398</b>
<b>Besoin de financement d'Investissement (= DI - RI)</b>	<b>2 052</b>	<b>1 270</b>
<b>Fonds de roulement au 31/12/N</b>	<b>1 431</b>	<b>1 450</b>
Encours de dette au 31/12/N	2 342	2 301
<b>Capacité de désendettement (en années)</b>	<b>1,9</b>	<b>2,64</b>

Accusé de réception en préfecture  
249-214900631-20260126-2026-007BIS-DE  
Date de réception préfecture : 10/02/2026

**Merci pour votre attention**