

# EXTRAIT du REGISTRE des DÉLIBÉRATIONS du CONSEIL MUNICIPAL d'HILLION SÉANCE du lundi 31 mars 2025

Date de convocation : 25 mars 2025  
Date d'affichage : 25 mars 2025

Nombre de Conseillers en exercice : 27  
Nombre de Conseillers présents : 24  
Nombre de Conseillers votants : 27

L'an deux mille vingt-cinq, le lundi trente et un mars à dix-huit heures trente minutes, le Conseil Municipal légalement convoqué, s'est réuni à la salle du Conseil Municipal en séance publique sous la présidence de Madame le Maire.

Étaient présents : A. Guennou – M. Cosson – M. Colas – A. Jégovic – I. Crézé – W. Macé – V. Rosnarho – H. Bourdonnais – M. Chaplain – G. Kuntz – D. Boulaire – B. Delanoë – V. Rebours – M. Devrand – E. Allanïc – A. Mercier – I. Lévêque – S. Hamon – F. Deniaux – V. Gaudu – R. Trivin – E. Guy-Claereboudt – P. Carrière & A. Le Texier formant la majorité des membres en exercice.

Étaient absents excusés : A.G. Bertrand donnant procuration à A. Jégovic, S. Rault donnant procuration à M. Devrand, F. Le Meur donnant procuration à M. Chaplain.

Était absent : néant

Madame Morgane Colas est nommée secrétaire et Madame Aurélie Le Texier, secrétaire adjointe.

## OBJET :

### BUDGET PRIMITIF 2025

**Rapporteur :** Morgane COLAS, Adjointe chargée de l'Administration générale, des finances et des ressources humaines

Le Débat d'Orientation Budgétaire a eu lieu lors de la séance du conseil municipal du 3 mars 2025. Le Budget Primitif est l'étape suivante dans le cycle budgétaire annuel.

Cette étape budgétaire permet à l'Ordonnateur (le Maire) d'être autorisé à effectuer les opérations comptables de recettes et de dépenses inscrites au budget du 1<sup>er</sup> janvier au 31 décembre de l'année en cours.

Pour l'année 2025, le Budget Primitif s'équilibre en dépenses et en recettes :

- Section de Fonctionnement : 4 975 000 €
- Section d'Investissement : 2 025 000 €

Les orientations du Budget Primitif 2025 sont :

- La continuité des services offerts à la population en veillant à contenir les dépenses de fonctionnement ;
- Le gel sur la fiscalité directe locale ;
- L'initiation des études pour les projets futurs ;
- Le non recours à l'emprunt en 2025.

Ses principales caractéristiques sont les suivantes :

- Dépenses de fonctionnement :

Une enveloppe similaire au réalisé de l'année 2024 est attribuée pour les fluides (eau, électricité, gaz).

Les prévisions pour les denrées alimentaires sont semblables au budget primitif de l'année passée.

L'achat des fournitures pour les travaux effectués en régie est estimé à 28 800 €.

Les coûts de prestations de services et de maintenance sont impactés tous les ans par les révisions de prix.

Une continuité est proposée dans les activités concernant l'enfance, la jeunesse, les écoles et la culture.

Les frais de personnel sont évalués à 2 545 000 €. Depuis le 1<sup>er</sup> janvier, une prise en charge de 15 € par agent et par mois est faite par la collectivité pour la prévoyance.

Une enveloppe est dédiée aux associations (hors écoles) pour 51 000 €.

Selon l'équilibre du budget du Centre Communal d'Action Sociale, une subvention d'un total de 65 000€ pourra être versée.

- Recettes de fonctionnement :

Les produits des services et des locations attendus sont supérieurs à ceux perçus en 2024 notamment dû à la hausse des tarifs communaux de 2%.

La revalorisation forfaitaire des valeurs locatives qui servent de base au calcul des taxes foncières permet de percevoir une augmentation de 1,7% sur ces impôts.

Les dotations et subventions sont prévues en fonction des recettes encaissées en 2024. Au moment de l'élaboration budgétaire, les dotations de l'Etat ne sont pas connues.

Les produits provenant de Saint-Brieuc Armor Agglomération seront de 173 743 € pour la Dotation d'Attribution de Compensation et de 52 550 € pour le Fonds Communautaire de Fonctionnement.

Au vu de la différence entre les dépenses et les recettes de fonctionnement prévues, le montant viré à la section d'investissement peut être de 320 000 €.

- Dépenses d'investissement :

Les Restes À Réaliser de l'année précédente s'élèvent à 573 783 €.

Le remboursement du capital de la dette est de 431 010 €.

Les frais de logiciels s'élèvent à 26 000 € dont 12 355 € pour le changement de version du logiciel de facturation péri et extrascolaire, subventionné à 40% par la CAF.

Les versements des fonds de concours au Syndicat Départemental d'Electricité et aux organismes pour les logements sociaux représentent 274 500 €.

L'enveloppe des achats (terrains, plantations, installations de voirie, outillage, informatique, mobilier, autres matériels) est estimée à 136 630 €.

Les travaux sur les bâtiments et les frais sur des futurs projets sont évalués à 366 800 €.

Des travaux d'aménagements des espaces publics sont envisagés pour 140 016 € (dont le programme de voirie : 120 000 €).

- Recettes d'investissement :

L'excédent d'investissement reporté est de 481 103 €.

Les dotations attendues sont de 777 255 € (fonds de compensation TVA : 32 700 €, taxe d'aménagement : 91 000 €, affectation en réserves du résultat de fonctionnement : 653 555 €).

Pour les subventions d'investissement, des soldes restent à percevoir pour 92 641 € concernant l'aménagement des exutoires d'eaux pluviales de la part de la Préfecture de Région (11 402 €) et les aménagements des rues de la Tour du Fa et des Ecoles par la DETR (81 239 €).

Depuis le 1<sup>er</sup> janvier 2023, la nomenclature budgétaire et comptable appliquée par la Commune est la M57 (adoptée par délibération du Conseil Municipal du 12 décembre 2022). Cette nomenclature permet la fongibilité des crédits. L'assemblée délibérante doit autoriser l'ordonnateur à procéder à des virements de crédits de chapitre à chapitre au sein de la même section, à l'exclusion des dépenses de personnel dans la limite de 7,5% des dépenses réelles de chaque section. Pour chaque mouvement de crédit, une décision sera présentée au Conseil Municipal.

Considérant la maquette budgétaire et le commentaire annexés ainsi que la présentation réalisée en séance,  
**Le Conseil Municipal, après en avoir délibéré, décide par 24 voix favorables et 3 abstentions (Eva GUY-CLAEREBOUDT, Philippe CARRIÈRE et Aurélie LE TEXIER) :**

- **D'APPROUVER le Budget Primitif 2025, tel que présenté :**

**Il s'équilibre en section de fonctionnement à la somme de 4 975 500 euros ;**

**Il s'équilibre en investissement, compte tenu de la reprise des résultats de l'exercice écoulé, à la somme de 2 025 000 euros ;**

- **D'AUTORISER Madame le Maire à procéder à des virements de crédits de chapitre à chapitre, à l'exclusion des crédits relatifs aux dépenses de personnel, dans la limite de 7,5% des dépenses réelles de chaque section ;**

- **D'AUTORISER Madame le Maire à signer tous les documents qui s'y rapportent.**

**Annie GUENNOU,  
Maire.**

