

Envoyé en préfecture le 04/03/2025

Reçu en préfecture le 04/03/2025

Publié le **04 MARS 2025**

ID : 022-212200810-20250304-2025_DB_012-DE

DEBAT D'ORIENTATION BUDGETAIRE 2025

Commune de HILLION

DISPOSITIONS REGLEMENTAIRES

Envoyé en préfecture le 04/03/2025

Reçu en préfecture le 04/03/2025

Publié le **04 MARS 2025**

ID : 022-212200810-20250304-2025_DB_012-DE

Les communes de plus de 3 500 habitants en nomenclature M57 doivent organiser un débat sur les orientations générales du budget, dans les dix semaines précédant l'examen de celui-ci par le Conseil Municipal.

Le rapport présenté par l'exécutif doit porter sur :

- ❖ les orientations budgétaires envisagées sur les évolutions prévisionnelles des dépenses et des recettes en fonctionnement comme en investissement
- ❖ les engagements pluriannuels
- ❖ la structure et la gestion de l'encours de la dette

OBJECTIFS DU D.O.B

Envoyé en préfecture le 04/03/2025
Reçu en préfecture le 04/03/2025
Publié le **04 MARS 2025**
ID : 022-212200810-20250304-2025_DB_012-DE

Ce débat permet au Conseil Municipal :

- ❖ d'être informé de la situation financière de la collectivité
- ❖ de pouvoir discuter des orientations et de la stratégie financière adoptée par les élus
- ❖ de connaître les orientations budgétaires de l'année à venir et des engagements pluriannuels en matière d'investissement

Ce débat précède l'adoption du budget primitif qui aura lieu le
31 mars 2025

ENVIRONNEMENT ECONOMIQUE NATIONAL

Envoyé en préfecture le 04/03/2025

Reçu en préfecture le 04/03/2025

Publié le **04 MARS 2025**

ID : 022-212200810-20250304-2025_DB_012-DE

► **Croissance du Produit Intérieur Brut :**

2024 : 1,1 %, prévision 2025 : 0,9 %

► **Taux de chômage**

2024 : 7,3 %, prévision 2025 : 7,6 %

► **Déficit public français :**

2024 : 162,4 Milliards d'€ soit 6,1 % du PIB,

Prévision 2025 : 139 Md€ soit 5,4 % du PIB

► **Dettes publiques :**

2024 : 3 303 Milliards d'€ soit 113,7 % du PIB,

Prévision 2025 : 115,5% du PIB

LOI DE FINANCES 2025

Principales Mesures aux collectivités

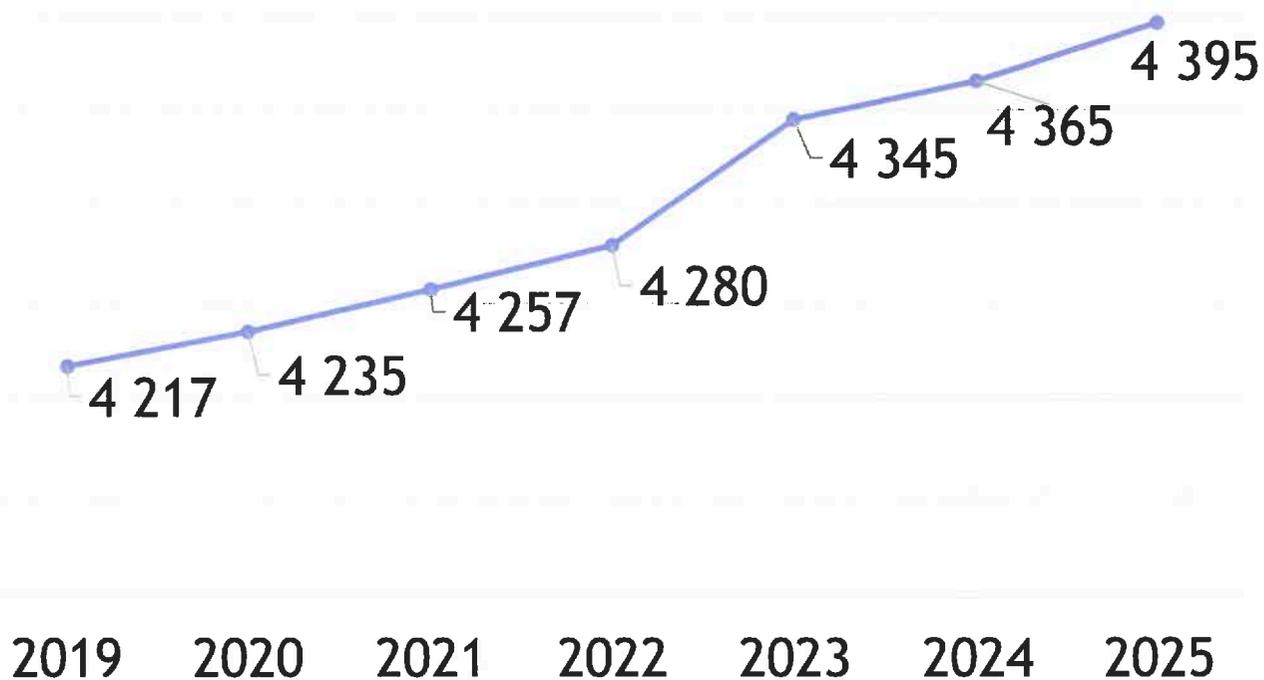
Envoyé en préfecture le 04/03/2025
Reçu en préfecture le 04/03/2025
Publié le **04 MARS 2025**
ID : 022-212200810-20250304-2025_DB_012-DE

- ▶ Effort budgétaire à hauteur de 2,2 milliards d'€ pour les plus grandes collectivités.
- ▶ Niveau d'indemnisation des arrêts maladie de courte durée porté à 90 %.
- ▶ Fonds vert revu à la baisse.
- ▶ Possibilité pour les Départements d'élever le plafond des Droits de Mutation lors des achats immobilier.

Situation financière de la commune

Population INSEE

Envoyé en préfecture le 04/03/2025
Reçu en préfecture le 04/03/2025
Publié le **04 MARS 2025**
ID : 022-212200810-20250304-2025_DB_012-DE

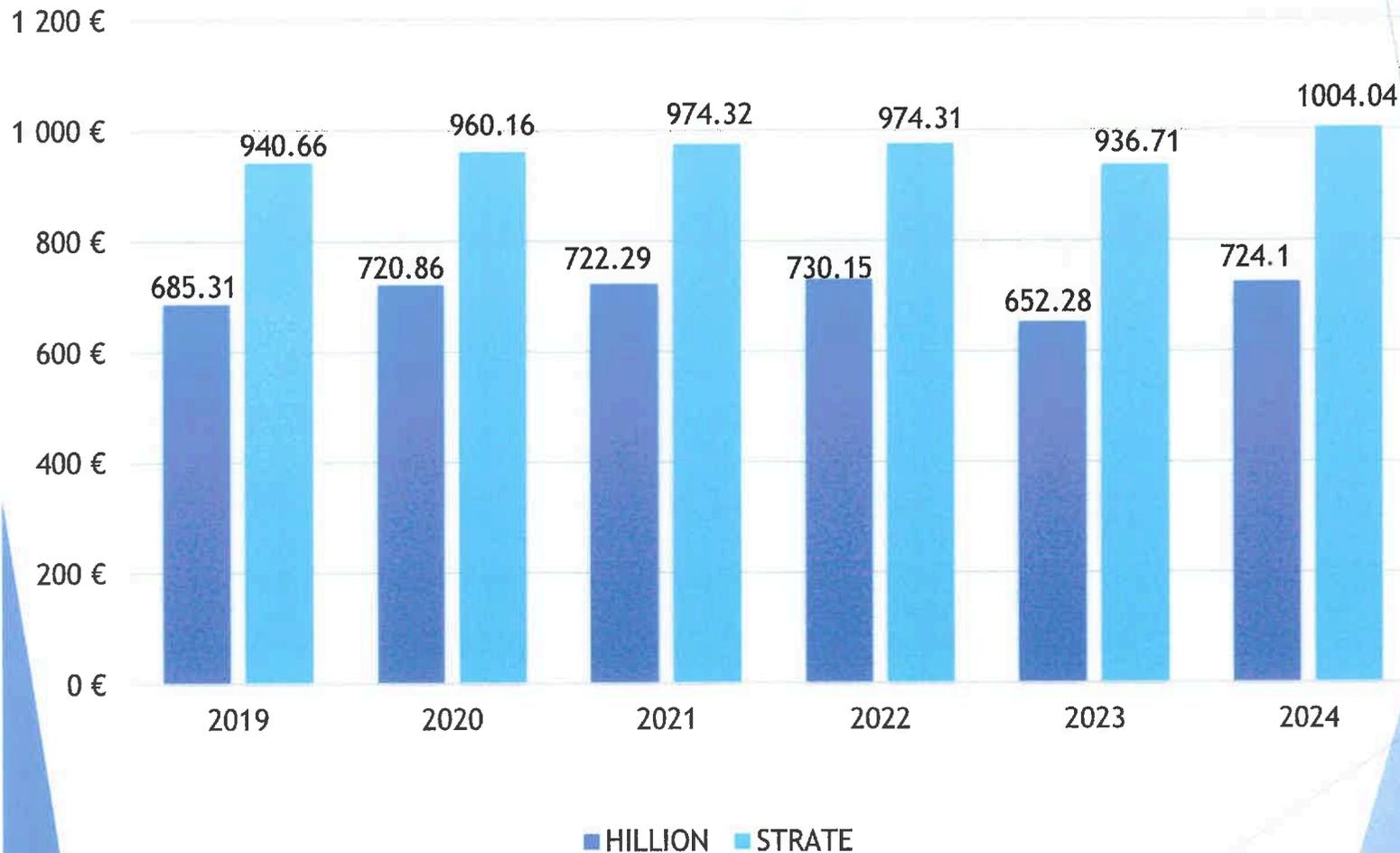


* Nombre d'habitants

Situation financière de la commune

Potentiel fiscal par habitant

Envoyé en préfecture le 04/03/2025
Reçu en préfecture le 04/03/2025
Publié le **04 MARS 2025**
ID : 022-212200810-20250304-2025_DB_012-DE

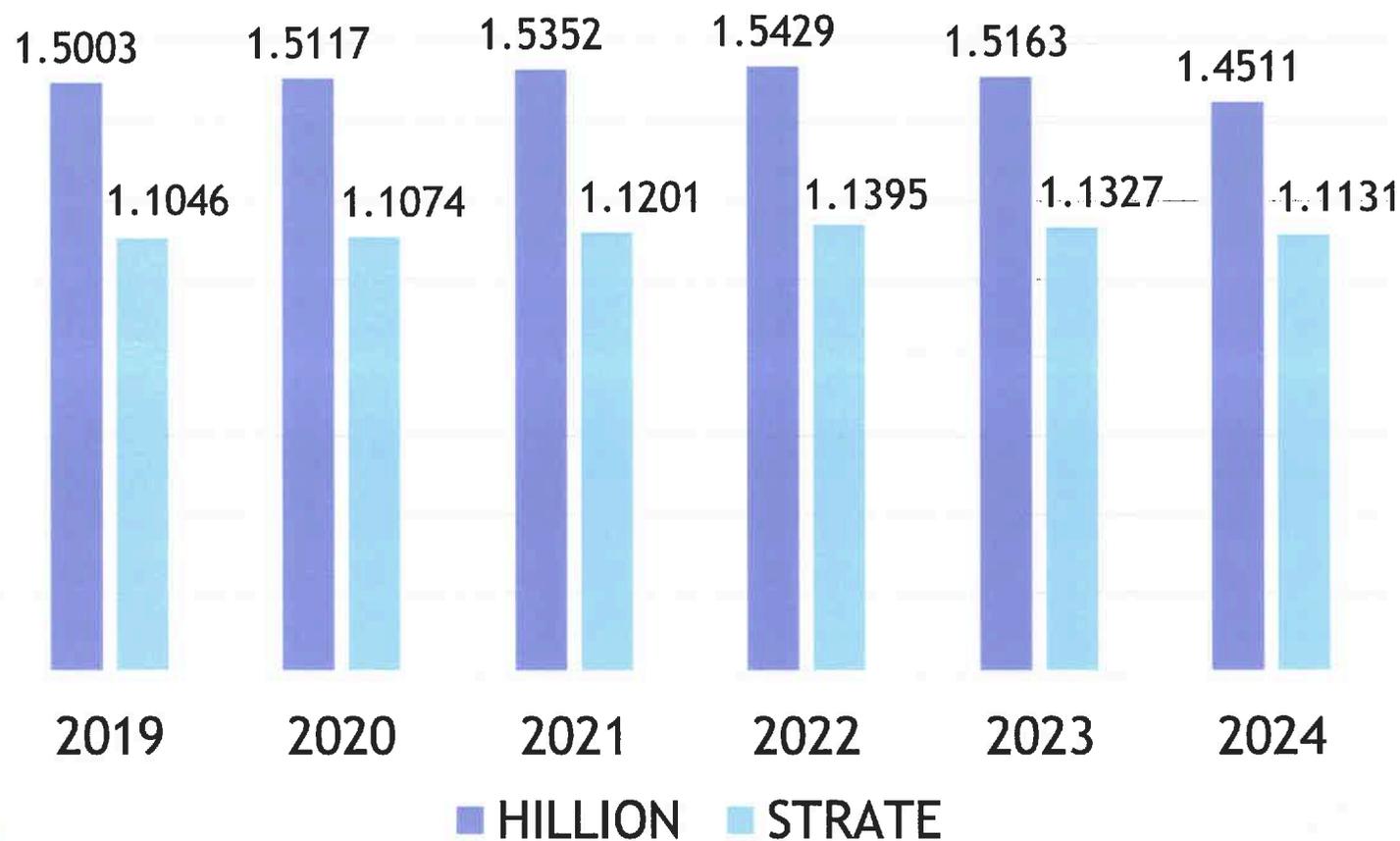


Une commune dont le potentiel est élevé par rapport à sa strate, est considérée comme « riche ».

Situation financière de la commune

Effort fiscal

Envoyé en préfecture le 04/03/2025
Reçu en préfecture le 04/03/2025
Publié le **04 MARS 2025**
ID : 022-212200810-20250304-2025_DB_012-DE



Les contribuables de la commune s'acquittent de taux plus élevés que la moyenne nationale

Situation financière de la commune Saint-Brieuc Armor Agglomération

Envoyé en préfecture le 04/03/2025
Reçu en préfecture le 04/03/2025
Publié le **04 MARS 2025**
ID : 022-212200810-20250304-2025_DB_012-DE

- ▶ Fonds communautaire de fonctionnement (FCF) :

2024 : 52 550 €, 2025 : 52 550 €

- ▶ Dotation d'attribution de compensation (DAC) :

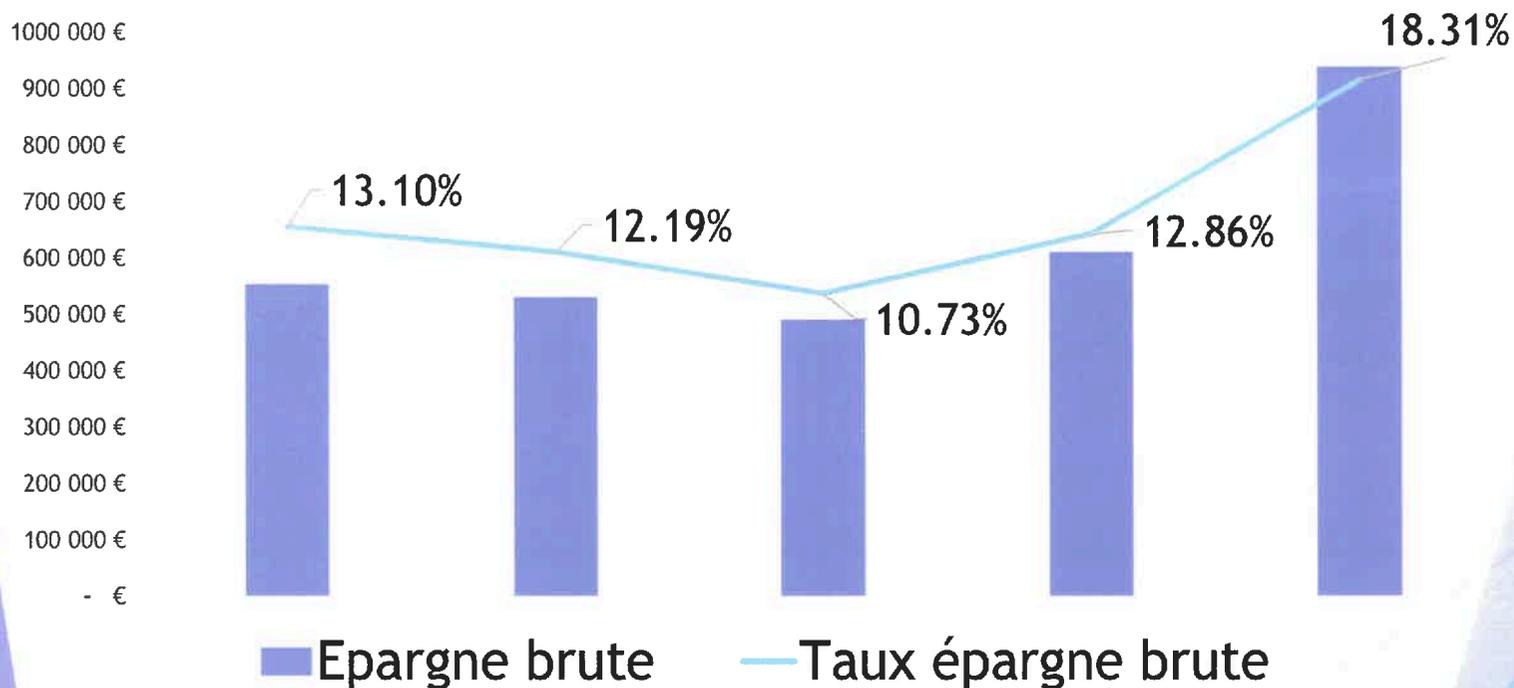
2024 : 173 004 €, 2025 : 173 743 €

Situation financière de la commune

Taux d'épargne

Envoyé en préfecture le 04/03/2025
 Reçu en préfecture le 04/03/2025
 Publié le **04 MARS 2025**
 ID : 022-212200810-20250304-2025_DB_012-DE

	2020	2021	2022	2023	2024p
Epargne brute	553 271 €	530 375 €	490 674 €	611 034 €	939 344 €
Taux épargne brute	13,10 %	12,19 %	10,73 %	12,86 %	18,31 %



ANALYSE RETROSPECTIVE

Dépenses et recettes réelles de fonctionnement

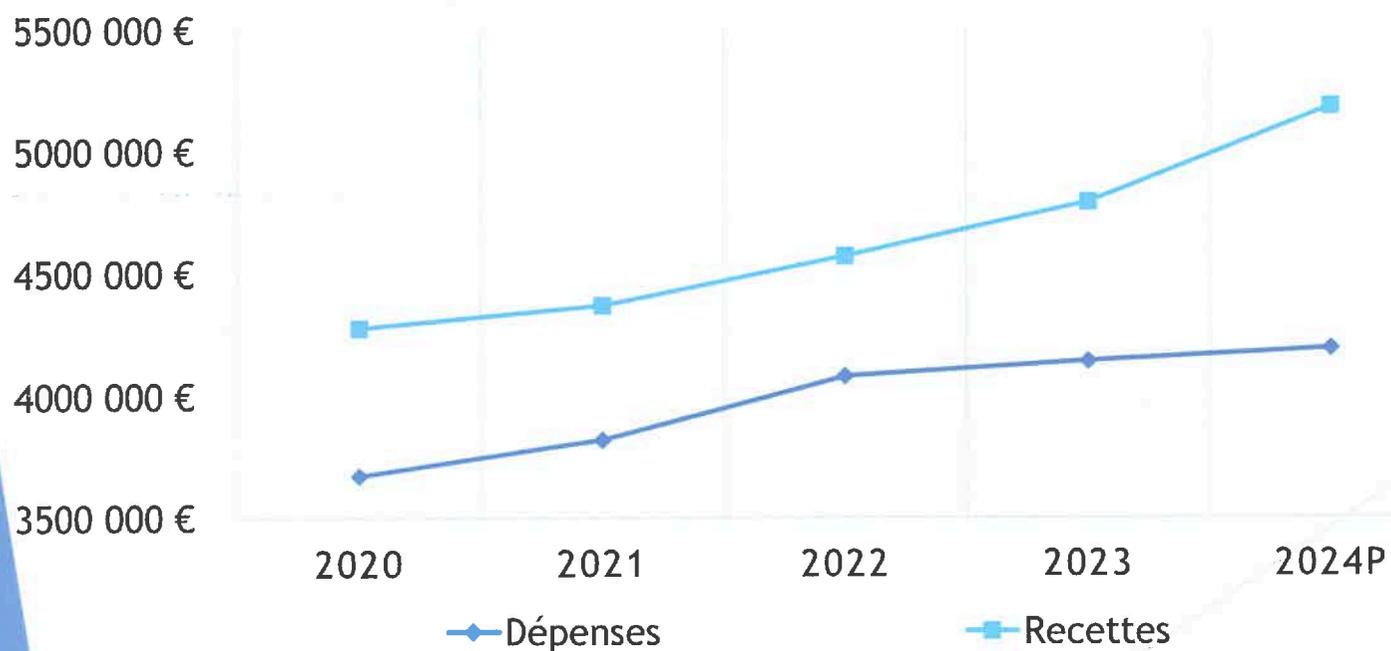
Envoyé en préfecture le 04/03/2025

Reçu en préfecture le 04/03/2025

Publié le **04 MARS 2025**

ID : 022-212200810-20250304-2025_DB_012-DE

	2020	2021	2022	2023	2024p
Dépenses	3 670 867 €	3 819 265 €	4 080 379 €	4 141 599 €	4 192 130 €
Recettes	4 277 407 €	4 371 256 €	4 572 783 €	4 793 468 €	5 183 982 €



ANALYSE RETROSPECTIVE

Dépenses réelles de fonctionnement (1/2)

Envoyé en préfecture le 04/03/2025

Reçu en préfecture le 04/03/2025

Publié le 04 MARS 2025

ID : 022-212200810-20250304-2025_DB_012-DE

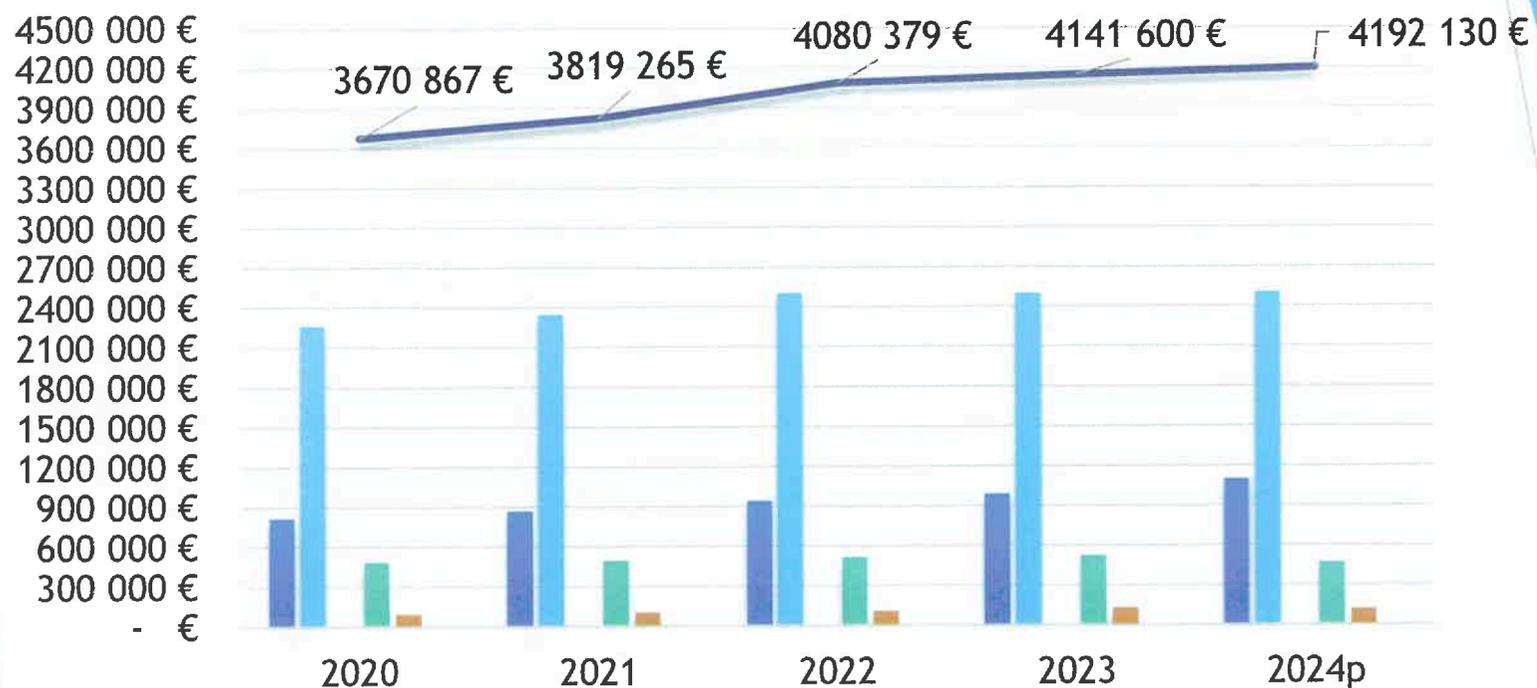
Chapitre	2020	2021	2022	2023	2024p
011 - Charges à caractère général	814 398 €	867 189 €	938 086 €	989 280 €	1 098 402 €
012 - Charges de personnel	2 257 526 €	2 341 048 €	2 499 661 €	2 494 367 €	2 500 290 €
014 - Atténuations de produits	570 €	- €	142 €	41 €	- €
65 - Autres charges de gestion courante	484 082 €	496 744 €	511 444 €	520 973 €	472 788 €
66 - Charges financières	99 924 €	109 533 €	117 144 €	133 713 €	120 586 €
67 - Charges spécifiques	14 367 €	4 751 €	12 454 €	1 635 €	63 €
68 - Provisions			1 448 €	1 593 €	- €
TOTAL dépenses réelles de fonctionnement	3 670 867 €	3 819 265 €	4 080 379 €	4 141 600 €	4 192 130 €

Entre 2023 et 2024, l'évolution des dépenses réelles de fonctionnement est de +1,2 %.

ANALYSE RETROSPECTIVE

Dépenses réelles de fonctionnement (2/2)

Envoyé en préfecture le 04/03/2025
Reçu en préfecture le 04/03/2025
Publié le 04 MARS 2025
ID : 022-212200810-20250304-2025_DB_012-DE



- 011 - Charges à caractère général
- 012 - Charges de personnel
- 014 - Atténuations de produits
- 65 - Autres charges de gestion courante
- 66 - Charges financières
- 67 - Charges spécifiques

ANALYSE RETROSPECTIVE

Charges à caractère général (1 / 2)

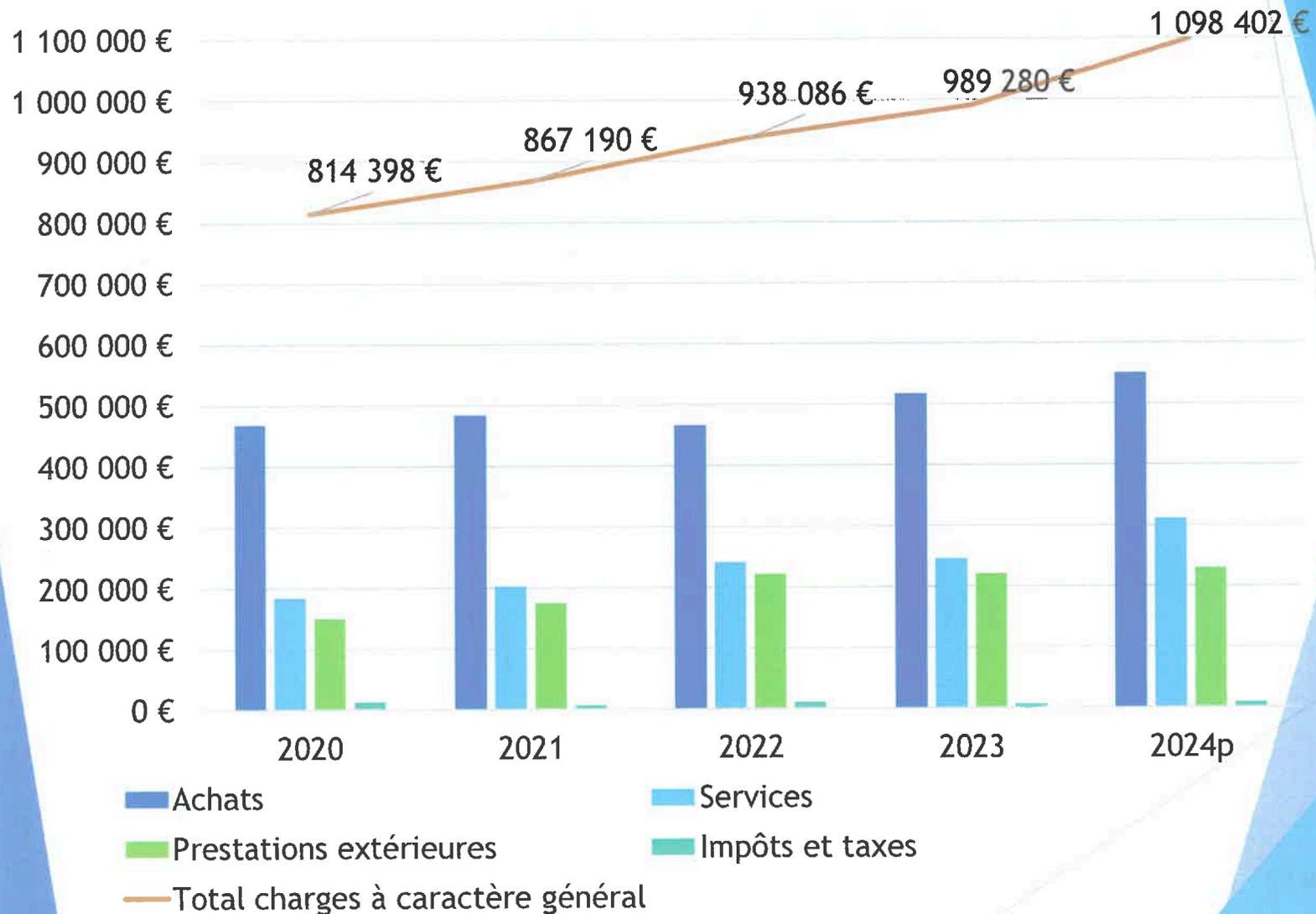
Envoyé en préfecture le 04/03/2025
 Reçu en préfecture le 04/03/2025
 Publié le **04 MARS 2025**
 ID : 022-212200810-20250304-2025_DB_012-DE

Comptes	2020	2021	2022	2023	2024p
Achats (fluides, fournitures...)	468 240 €	483 761 €	466 069 €	517 209 €	550 242 €
Services (maintenance, assurances, locations...)	183 662 €	201 714 €	240 346 €	245 077 €	310 209 €
Prestations extérieures (animations, cotisations, transports...)	149 989 €	175 147 €	221 447 €	221 035 €	229 286 €
Impôts et taxes (TVA, taxes foncières)	12 507 €	6 567 €	10 224 €	5 958 €	8 665 €
TOTAL charges à caractère général	814 398 €	867 189 €	938 086 €	989 280 €	1 098 402 €

ANALYSE RETROSPECTIVE

Charges à caractère général (2/2)

Envoyé en préfecture le 04/03/2025
Reçu en préfecture le 04/03/2025
Publié le **04 MARS 2025**
ID : 022-212200810-20250304-2025_DB_012-DE



ANALYSE RETROSPECTIVE

Charges de personnel

Envoyé en préfecture le 04/03/2025

Reçu en préfecture le 04/03/2025

Publié le **04 MARS 2025**

ID : 022-212200810-20250304-2025_DB_012-DE

	2020	2021	2022	2023	2024p
Charges de personnel	2 257 526 €	2 341 048 €	2 499 661 €	2 494 367 €	2 500 290 €
Charges réelles de fonctionnement	3 670 867 €	3 819 265 €	4 080 379 €	4 141 600 €	4 192 130 €
Charges de personnel/ Charges réelles fonctionnement	61,50%	61,30%	61,26 %	60,23 %	59,64 %

ANALYSE RETROSPECTIVE

EFFECTIF ETP PERMANENTS au 31 décembre

Envoyé en préfecture le 04/03/2025

Reçu en préfecture le 04/03/2025

Publié le **04 MARS 2025**

ID : 022-212200810-20250304-2025_DB_012-DE

	2020	2021	2022	2023	2024
Agents titulaires	37,94	44,86	45,83	46,44	45,86
Agents contractuels	13,78	10,24	6,40	5,33	3,24
Effectif total ETP permanents	51,72	55,10	52,23	51,77	49,10



ANALYSE RETROSPECTIVE

Charges de gestion courante (1/2)

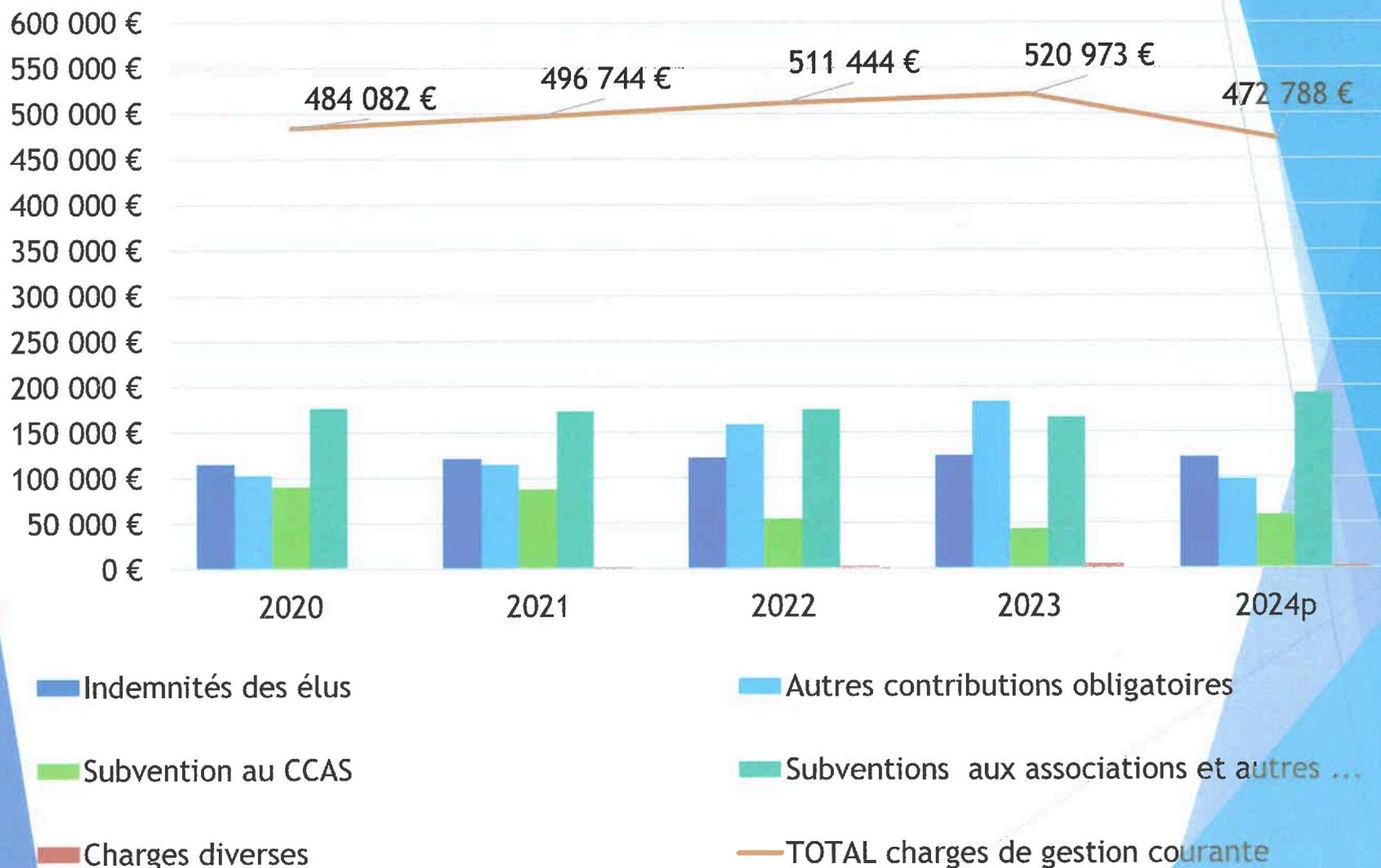
Envoyé en préfecture le 04/03/2025
 Reçu en préfecture le 04/03/2025
 Publié le **04 MARS 2025**
 ID : 022-212200810-20250304-2025_DB_012-DE

Comptes	2020	2021	2022	2023	2024p
Indemnités des élus	114 878 €	120 461 €	121 763 €	123 876 €	122 111 €
Autres contributions obligatoires	102 438 €	114 319 €	158 135 €	183 165 €	97 617 €
Subvention au CCAS	90 000 €	87 612 €	54 616 €	43 540 €	58 765 €
Subventions aux associations et autres	176 150 €	172 700 €	174 596 €	165 710 €	191 933 €
...					
dont subventions aux associations	47 925 €	43 950 €	47 840 €	47 455 €	49 210 €
dont subventions aux écoles privées	123 622 €	127 546 €	118 089 €	116 275 €	137 095 €
dont subventions aux écoles publiques	4 603 €	1 204 €	8 666 €	1 980 €	5 627 €
Autres charges	617 €	1 651 €	2 334 €	4 682 €	2 363 €
TOTAL charges de gestion courante	484 082 €	496 744 €	511 444 €	520 973 €	472 788 €

ANALYSE RETROSPECTIVE

Charges de gestion courante (2/2)

Envoyé en préfecture le 04/03/2025
Reçu en préfecture le 04/03/2025
Publié le **04 MARS 2025**
ID : 022-212200810-20250304-2025_DB_012-DE



ANALYSE RETROSPECTIVE

Recettes réelles de fonctionnement (1/2)

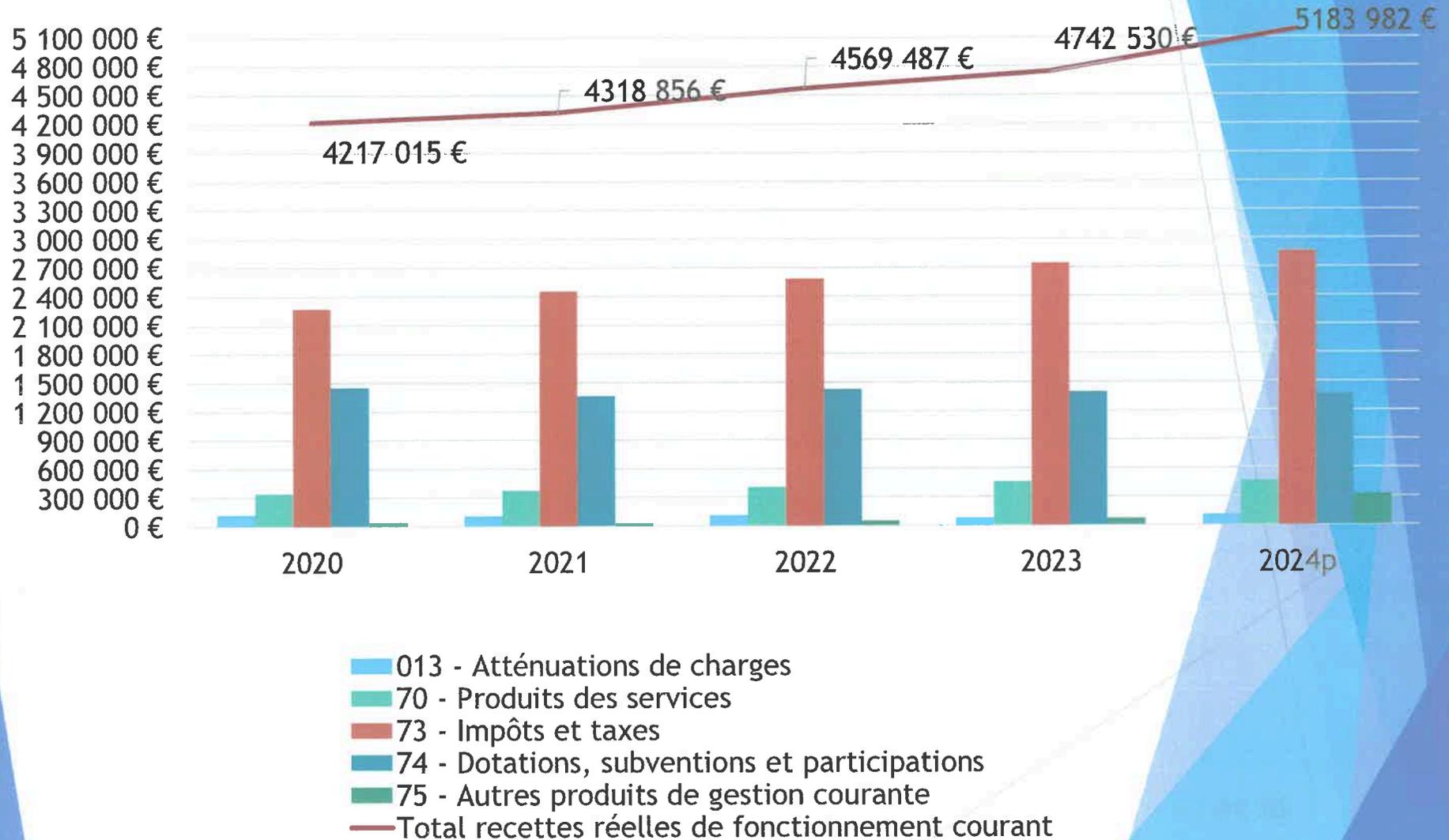
Chapitre	2020	2021	2022	2023	2024p
013 - Atténuations de charge	118 033 €	104 026 €	108 198 €	77 662 €	108 099 €
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	338 731 €	372 220 €	403 518 €	455 898 €	465 391 €
73 - Impôts et taxes	2 272 897 €	2 454 137 €	2 582 661 €	2 745 026 €	2 869 197 €
74 - Dotations, subventions et participations	1 447 518 €	1 358 677 €	1 425 678 €	1 393 632 €	1 368 153 €
75 - Autres produits de gestion courante	39 836 €	29 796 €	49 431 €	70 312 €	320 700 €
76 - Produits financiers	7 €	7,20 €	7 €	13 €	19 €
77 - Produits spécifiques	60 385 €	52 393 €	3 289 €	50 665 €	51 610 €
78 - Provisions				261 €	813 €
TOTAL recettes réelles de fonctionnement	4 277 407 €	4 371 256 €	4 572 783 €	4 793 468 €	5 183 982 €
TOTAL recettes réelles de fonctionnement courant (recettes réelles hors produits financiers, spécifiques et provisions)	4 217 015 €	4 318 856 €	4 569 487 €	4 742 530 €	5 131 540 €

Entre 2023 et 2024, l'évolution des recettes réelles de fonctionnement courant est de +7,58 %.

ANALYSE RETROSPECTIVE

Recettes réelles de fonctionnement courant (2/2)

Envoyé en préfecture le 04/03/2025
Reçu en préfecture le 04/03/2025
Publié le **04 MARS 2025**
ID : 022-212200810-20250304-2025_DB_012-DE



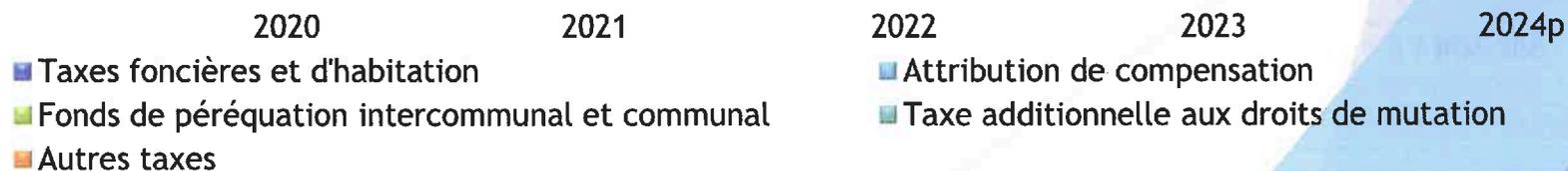
ANALYSE RETROSPECTIVE

Impôts et taxes

Envoyé en préfecture le 04/03/2025
 Reçu en préfecture le 04/03/2025
 Publié le **04 MARS 2025**
 ID : 022-212200810-20250304-2025_DB_012-DE

	2020	2021	2022	2023	2024p
Taxes foncières et d'habitation	2 024 705 €	2 122 849 €	2 225 341 €	2 386 002 €	2 532 837 €
Attribution de compensation	79 805 €	153 212 €	156 229 €	172 915 €	173 004 €
Fonds de péréquation intercommunal et communal	87 757 €	90 404 €	90 408 €	85 209 €	83 334 €
Taxe additionnelle aux droits de mutation	79 782 €	82 999 €	108 464 €	98 958 €	77 750 €
Autres taxes	848 €	4 673 €	2 219 €	1 941 €	2 272 €
TOTAL impôts et taxes	2 272 897 €	2 454 137 €	2 582 661 €	2 745 026 €	2 869 197 €

3300 000 €
 3000 000 €
 2700 000 €
 2400 000 €
 2100 000 €
 1800 000 €
 1500 000 €
 1200 000 €
 900 000 €
 600 000 €
 300 000 €
 - €



ANALYSE RETROSPECTIVE

Dotations

Envoyé en préfecture le 04/03/2025

Reçu en préfecture le 04/03/2025

Publié le 04 MARS 2025

ID : 022-212200810-20250304-2025_DB_012-DE

	2020	2021	2022	2023	2024p
Dotation forfaitaire	593 927 €	595 334 €	597 446 €	603 353 €	605 382 €
Dotation de solidarité rurale	455 921 €	485 756 €	516 701 €	476 238 €	432 147 €
Dotation nationale de péréquation	91 429 €	94 236 €	92 360 €	87 588 €	82 242 €
TOTAL = Dotation globale de fonctionnement	1 141 277 €	1 175 326 €	1 206 507 €	1 167 179 €	1 119 771 €



ANALYSE PROSPECTIVE

Orientations budgétaires

▶ FONCTIONNEMENT :

- . Stabiliser les dépenses

▶ INVESTISSEMENT :

- . Initier les projets futurs
- . Pas de recours à l'emprunt sur 2025

Envoyé en préfecture le 04/03/2025

Reçu en préfecture le 04/03/2025

Publié le **04 MARS 2025**

ID : 022-212200810-20250304-2025_DB_012-DE

ANALYSE PROSPECTIVE

Etat de la dette

Envoyé en préfecture le 04/03/2025

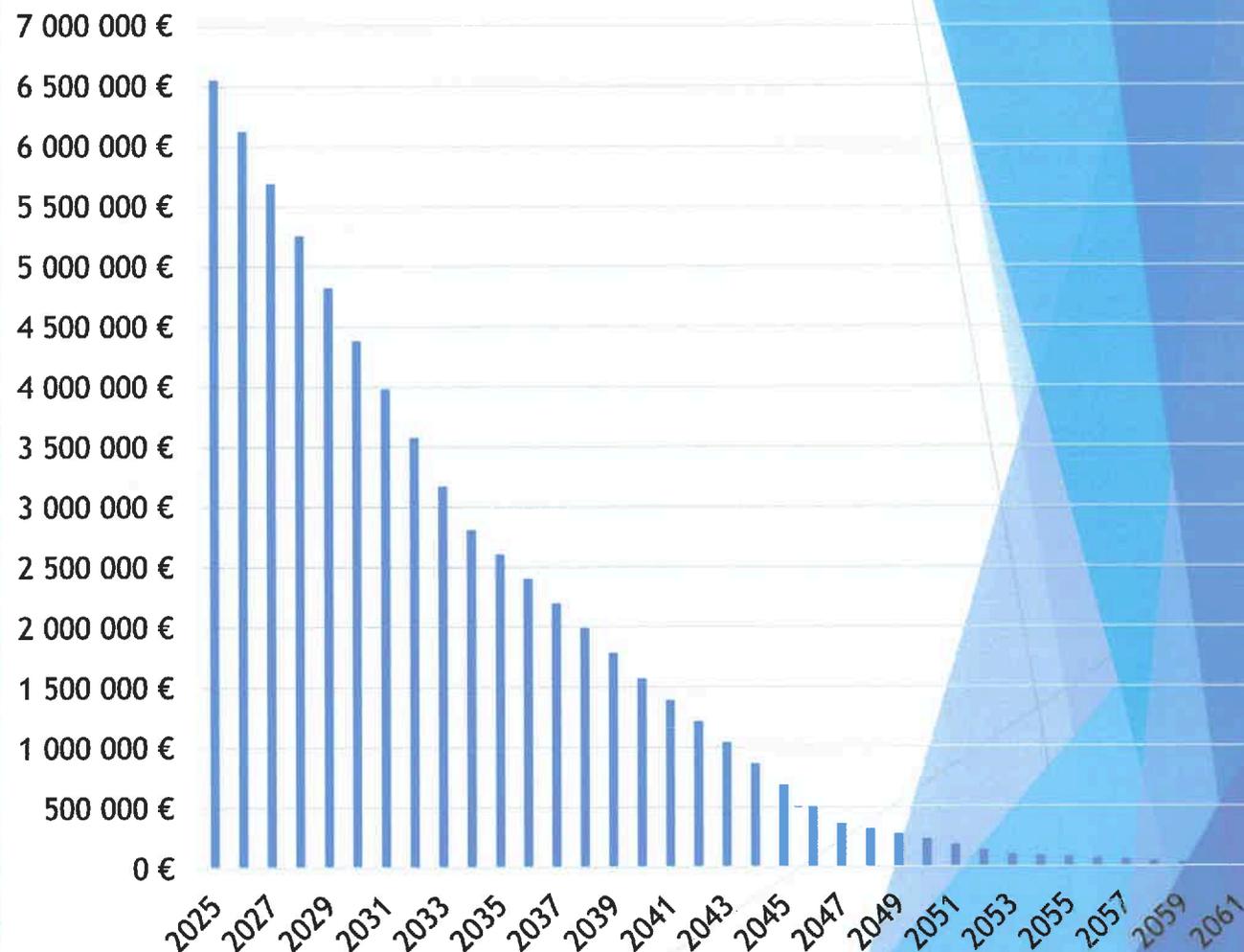
Reçu en préfecture le 04/03/2025

Publié le **04 MARS 2025**

ID : 022-212200810-20250304-2025_DB_012-DE

2025	6 556 032,07 €	2044	859 919,60 €
2026	6 125 029,83 €	2045	678 565,20 €
2027	5 692 297,22 €	2046	494 983,40 €
2028	5 257 803,91 €	2047	355 888,81 €
2029	4 821 518,59 €	2048	315 550,50 €
2030	4 383 409,06 €	2049	273 982,05 €
2031	3 980 942,06 €	2050	231 132,54 €
2032	3 576 583,25 €	2051	186 948,93 €
2033	3 170 297,27 €	2052	141 376,00 €
2034	2 807 047,54 €	2053	103 593,75 €
2035	2 606 796,39 €	2054	92 968,75 €
2036	2 404 504,84 €	2055	82 343,75 €
2037	2 200 132,70 €	2056	71 718,75 €
2038	1 993 638,42 €	2057	61 093,75 €
2039	1 784 979,10 €	2058	50 468,75 €
2040	1 574 110,38 €	2059	39 843,75 €
2041	1 391 132,50 €	2060	29 218,75 €
2042	1 216 153,61 €	2061	18 593,75 €
2043	1 039 098,91 €	2062	7 968,75 €

Capital restant dû au 1er janvier 2025



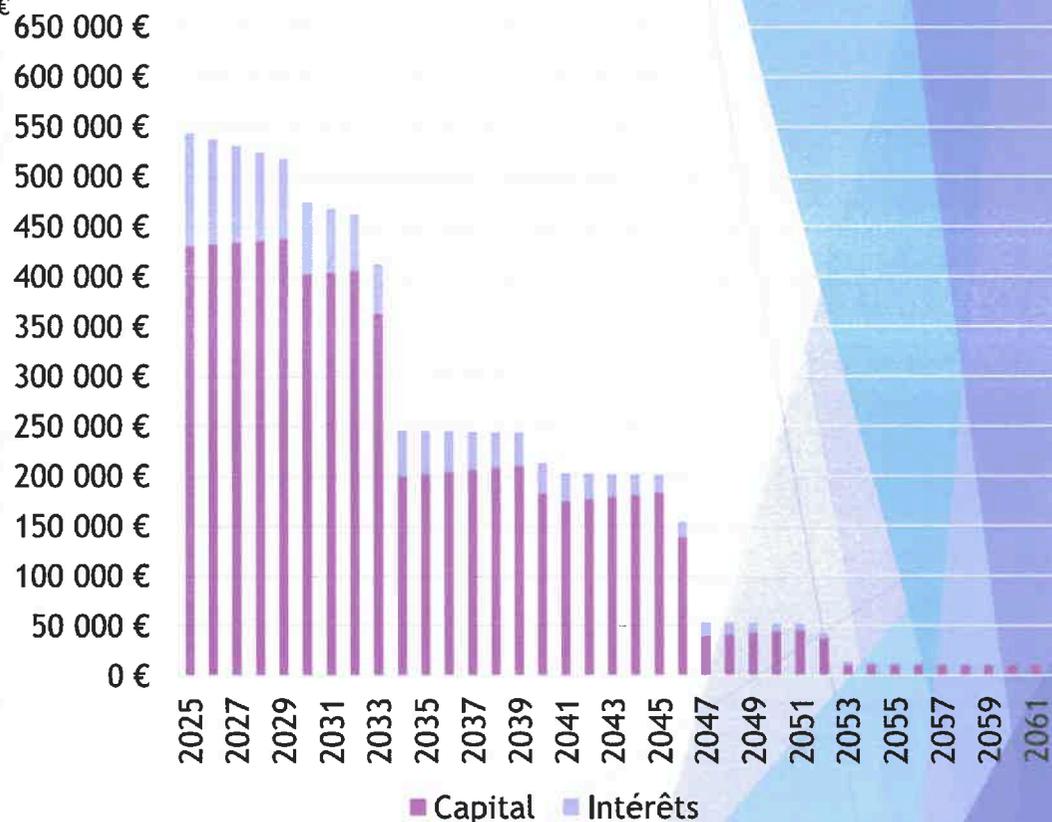
ANALYSE prospective

Etat de la dette

Envoyé en préfecture le 04/03/2025
 Reçu en préfecture le 04/03/2025
 Publié le **04 MARS 2025**
 ID : 022-212200810-20250304-2025_DB_012-DE

Exercice	Intérêts	Capital	Exercice	Intérêts	Capital
2025	113 303,27 €	431 002,24 €	2044	20 496,28 €	181 354,40 €
2026	105 151,45 €	432 732,61 €	2045	17 875,92 €	183 581,80 €
2027	96 896,84 €	434 493,31 €	2046	15 221,78 €	139 094,59 €
2028	88 708,87 €	436 285,32 €	2047	13 278,65 €	40 338,31 €
2029	80 358,95 €	438 109,53 €	2048	11 655,55 €	41 568,45 €
2030	72 108,61 €	402 467,00 €	2049	9 981,53 €	42 849,51 €
2031	64 494,87 €	404 358,81 €	2050	8 254,47 €	44 183,61 €
2032	56 868,99 €	406 285,98 €	2051	6 472,19 €	45 572,93 €
2033	49 630,32 €	363 249,73 €	2052	4 632,34 €	37 782,25 €
2034	45 668,69 €	200 251,15 €	2053	3 693,96 €	10 625,00 €
2035	43 235,33 €	202 291,55 €	2054	3 291,00 €	10 625,00 €
2036	40 761,78 €	204 372,14 €	2055	2 898,04 €	10 625,00 €
2037	38 246,68 €	206 494,28 €	2056	2 505,08 €	10 625,00 €
2038	35 688,68 €	208 659,32 €	2057	2 112,12 €	10 625,00 €
2039	33 086,33 €	210 868,72 €	2058	1 719,16 €	10 625,00 €
2040	30 489,37 €	182 977,88 €	2059	1 326,22 €	10 625,00 €
2041	28 050,67 €	174 978,89 €	2060	933,28 €	10 625,00 €
2042	25 581,90 €	177 054,70 €	2061	540,32 €	10 625,00 €
2043	23 064,33 €	179 179,31 €	2062	147,36 €	7 968,75 €

Annuités de remboursement au 1er janvier 2025

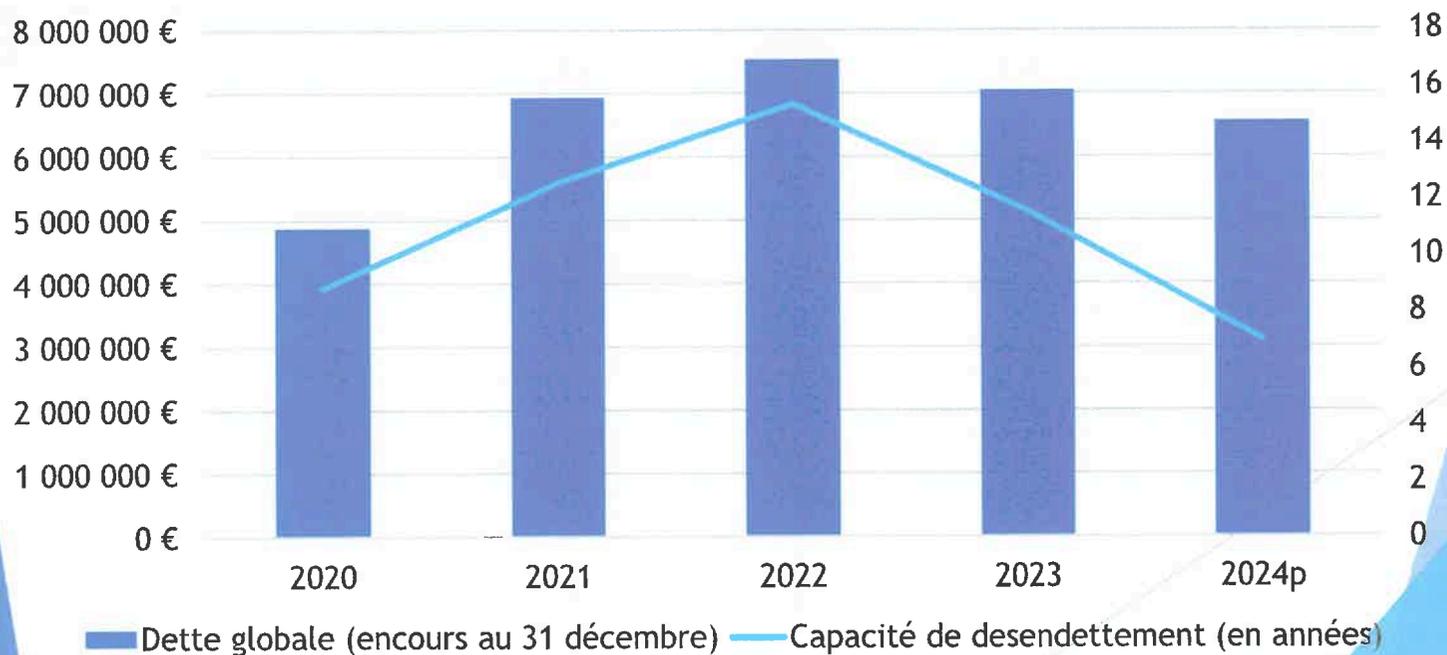


ANALYSE PROSPECTIVE

Etat de la dette

Envoyé en préfecture le 04/03/2025
 Reçu en préfecture le 04/03/2025
 Publié le **04 MARS 2025**
 ID : 022-212200810-20250304-2025_DB_012-DE

	2020	2021	2022	2023	2024p
Dette globale (encours au 31 décembre)	4 872 675 €	6 934 333 €	7 533 225 €	7 046 539 €	6 556 032 €
Epargne brute	553 271 €	551 980 €	490 674 €	611 034 €	939 344 €
Capacité désendettement (en années)	8,81	12,56	15,35	11,53	6,98



ANALYSE PROSPECTIVE

Chaîne de l'épargne (1/2)

Envoyé en préfecture le 04/03/2025
 Reçu en préfecture le 04/03/2025
 Publié le **04 MARS 2025**
 ID : 022-212200810-20250304-2025_DB_012-DE

En €	2022	2023	2024	2025p	2026p	2027p
A-Recettes de gestion	4 571 054 €	4 752 633 €	5 131 411 €	4 976 690 €	5 101 107 €	5 228 635 €
B-Dépenses de gestion	3 963 235 €	4 007 887 €	4 071 480 €	4 136 624 €	4 206 947 €	4 286 879 €
C-Epargne de gestion (A-B)	607 818 €	744 746 €	1 059 930 €	840 066 €	894 161 €	941 756 €
Total intérêts	117 144 €	133 713 €	120 586 €	113 303 €	105 151 €	96 897 €
D-Epargne brute (C - intérêts)	490 674 €	611 034 €	939 344 €	726 763 €	789 010 €	844 859 €
Taux épargne brute (D/A)	10,73 %	12,86%	18,31%	14,60%	15,47%	16,16%
Dette	466 109 €	486 686 €	490 507 €	431 002 €	432 733 €	434 493 €
E-Epargne nette (D - dette)	24 566 €	124 348 €	448 837 €	295 761 €	356 277 €	410 366 €
Taux épargne nette (E/A)	0,54 %	2,62%	8,75%	5,94%	6,98%	7,85%

Hypothèses d'évolution :

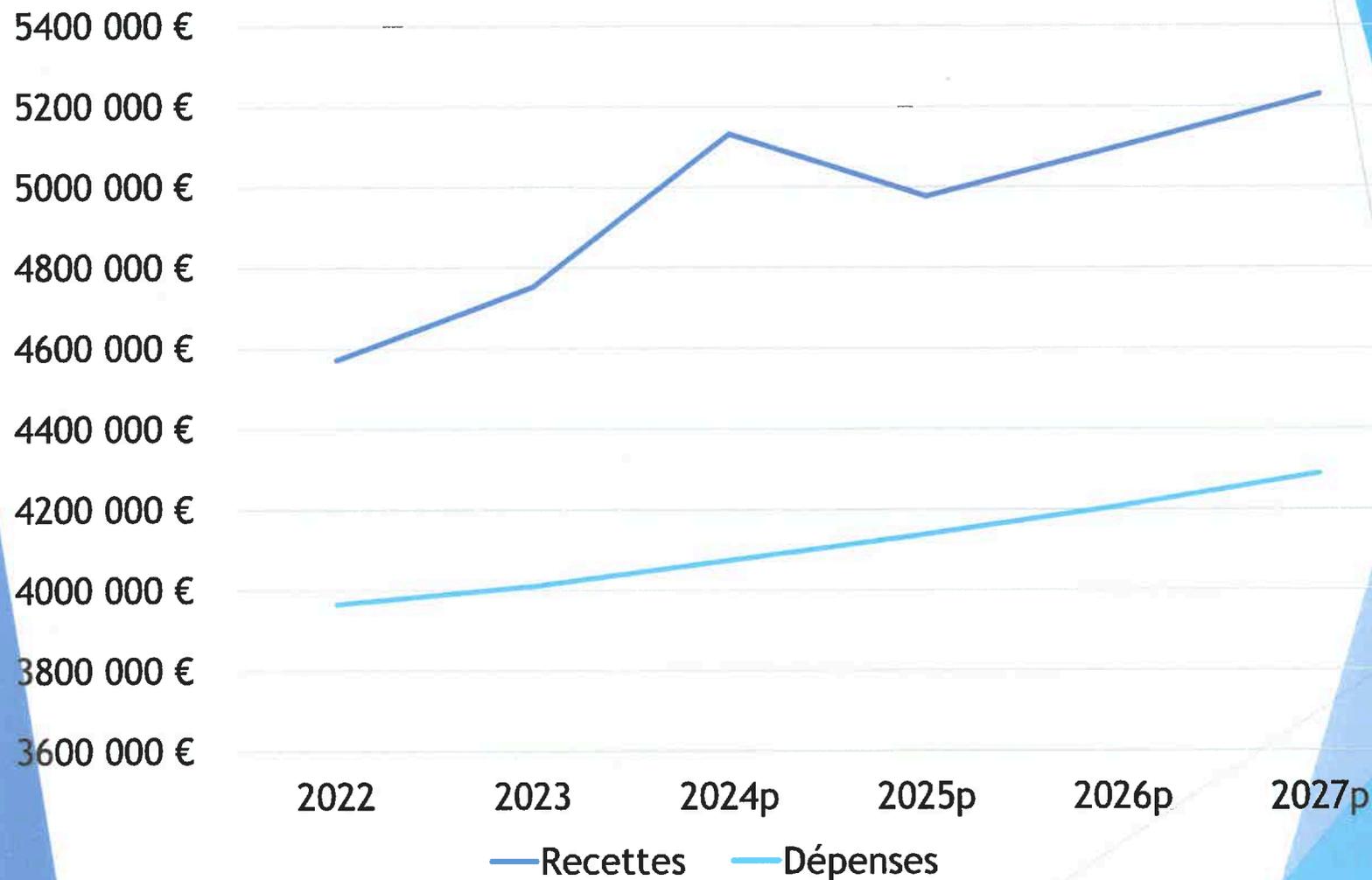
- 2025 : 1,7 % s/TF, 2,5 % sur autres recettes, 1,6 % sur dépenses
- 2026 : R=2,5 %, D=1,7 %, 2027 : R=2,5 %, D=1,9 %,

ANALYSE PROSPECTIVE

Chaîne de l'épargne (2/2)

Envoyé en préfecture le 04/03/2025
Reçu en préfecture le 04/03/2025
Publié le **04 MARS 2025**
ID : 022-212200810-20250304-2025_DB_012-DE

EVOLUTION DES DEPENSES ET RECETTES DE GESTION



ANALYSE PROSPECTIVE

Projets 2025

- ▶ Aménagements rues de la Tour du fa et des Ecoles
- ▶ Salle carrière du cré

Envoyé en préfecture le 04/03/2025

Reçu en préfecture le 04/03/2025

Publié le **04 MARS 2025**

ID : 022-212200810-20250304-2025_DB_012-DE