

Envoyé en préfecture le 24/02/2026

Reçu en préfecture le 24/02/2026

Publié le 24 FEV. 2026

ID : 022-212200810-20260224-2026\_DB\_020-DE

# DEBAT D'ORIENTATION BUDGETAIRE 2026

## Commune de HILLION

# DISPOSITIONS REGLEMENTAIRES

Envoyé en préfecture le 24/02/2026

Reçu en préfecture le 24/02/2026

Publié le 24 FEV. 2026

ID : 022-212200810-20260224-2026\_DB\_020-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 24/02/2026

Reçu en préfecture le 24/02/2026

Publié le 24 FEV. 2026

ID : 022-212200810-20260224-2026\_DB\_020-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  
**27 avril 2026**

# ENVIRONNEMENT ECONOMIQUE NATIONAL

Envoyé en préfecture le 24/02/2026  
Reçu en préfecture le 24/02/2026  
Publié le 24 FEV. 2026  
ID : 022-212200810-20260224-2026\_DB\_020-DE

## ► *Croissance du Produit Intérieur Brut :*

*2025 : 0,9 %, prévision 2026 : 1 %*

## ► *Taux de chômage*

*2025 : 7,7 %, prévision 2026 : 7,8 %*

## ► *Déficit public français :*

*2025 : 131,6 Milliards d'€ soit 5,4 % du PIB,*

*Prévision 2026 : 134,6 Milliards d'€ soit 5 % du PIB*

## ► *Dettes publiques :*

*2025 : 3 232 Milliards d'€ soit 116 % du PIB,*

*Prévision 2026 : 118 % du PIB*

# PROJET LOI DE FINANCES 2026

## Principales Mesures aux collectivités

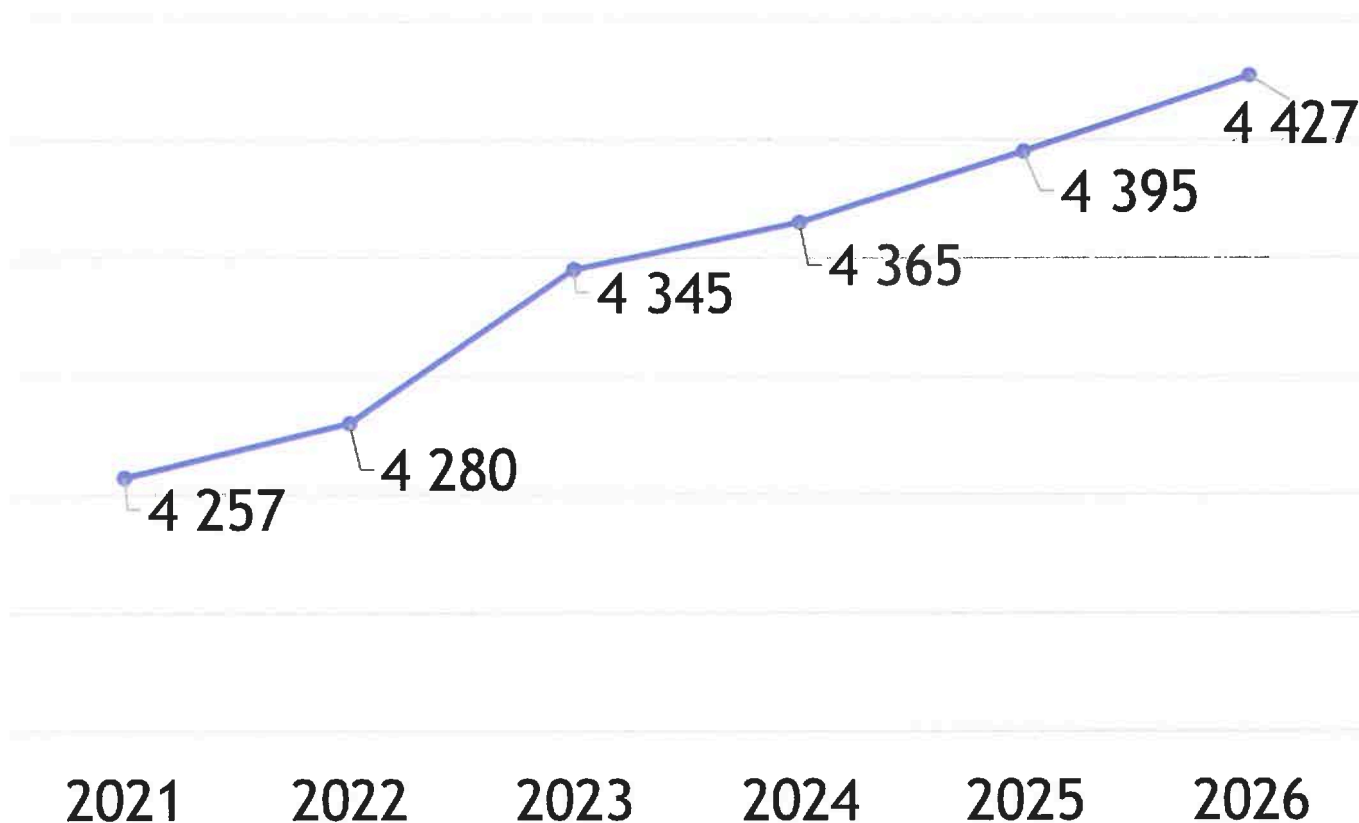
Envoyé en préfecture le 24/02/2026  
Reçu en préfecture le 24/02/2026  
Publié le 24 FEV. 2026  
ID : 022-212200810-20260224-2026\_DB\_020-DE

- ▶ *Effort budgétaire de 2 milliards d'€*
- ▶ *DGF : identique à 2025 soit 27,4 milliards d'€*
- ▶ *Dilico 740 millions d'€ : exonération des communes*
- ▶ *Fonds vert : 840 millions d'€*
- ▶ *Ponction sur les cotisations versées au CNFPT*

# Situation financière de la commune

## Population INSEE

Envoyé en préfecture le 24/02/2026  
Reçu en préfecture le 24/02/2026  
Publié le 24 FEV. 2026  
ID : 022-212200810-20260224-2026\_DB\_020-DE



\* Nombre d'habitants



# Situation financière de la commune

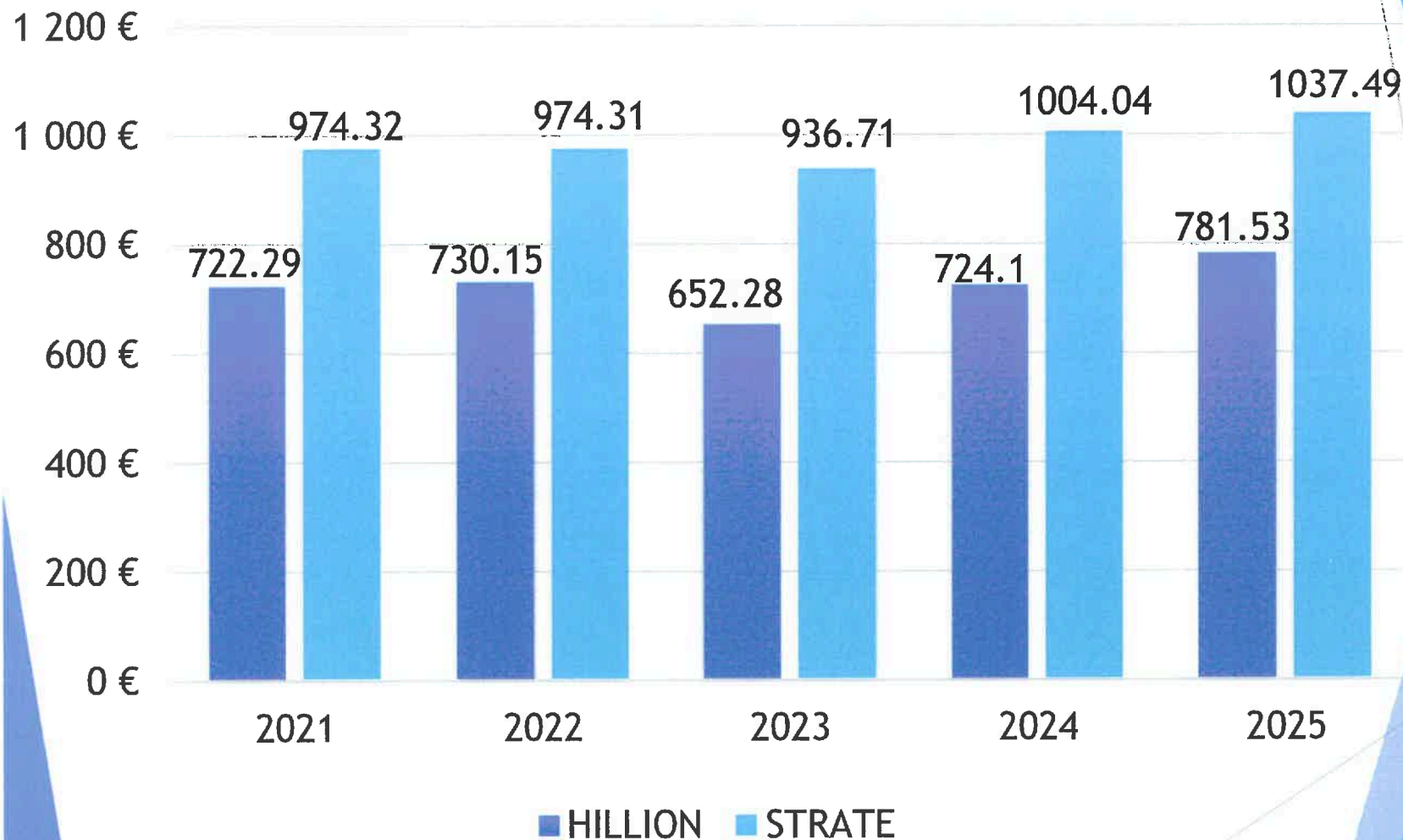
## Potentiel fiscal par habitant

Envoyé en préfecture le 24/02/2026

Reçu en préfecture le 24/02/2026

Publié le 24 FEV. 2026

ID : 022-212200810-20260224-2026\_DB\_020-DE

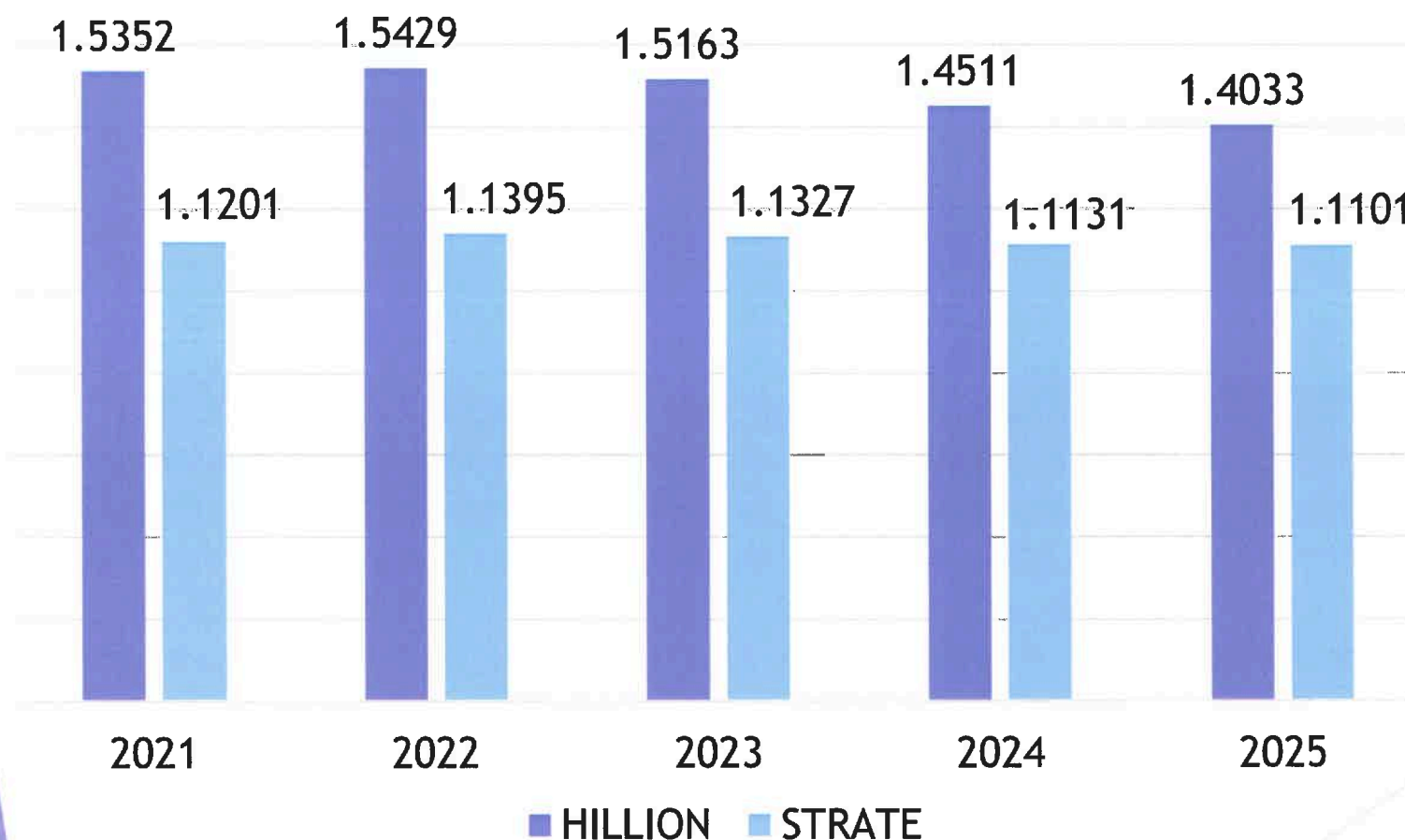


*Une commune dont le potentiel est élevé par rapport à sa strate, est considérée comme « riche ».*

# Situation financière de la commune

## Effort fiscal

Envoyé en préfecture le 24/02/2026  
Reçu en préfecture le 24/02/2026  
Publié le 24 FEV. 2026  
ID : 022-212200810-20260224-2026\_DB\_020-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 24/02/2026  
Reçu en préfecture le 24/02/2026  
Publié le 24 FEV. 2026  
ID : 022-212200810-20260224-2026\_DB\_020-DE

- Fonds communautaire de fonctionnement (FCF) :

2025 : 52 550 €, 2026 : 52 550 €

- Dotation d'attribution de compensation (DAC) :

2025 : 173 743 €, prévision 2026 : 159 694 €

# Situation financière de la commune

## Taux d'épargne

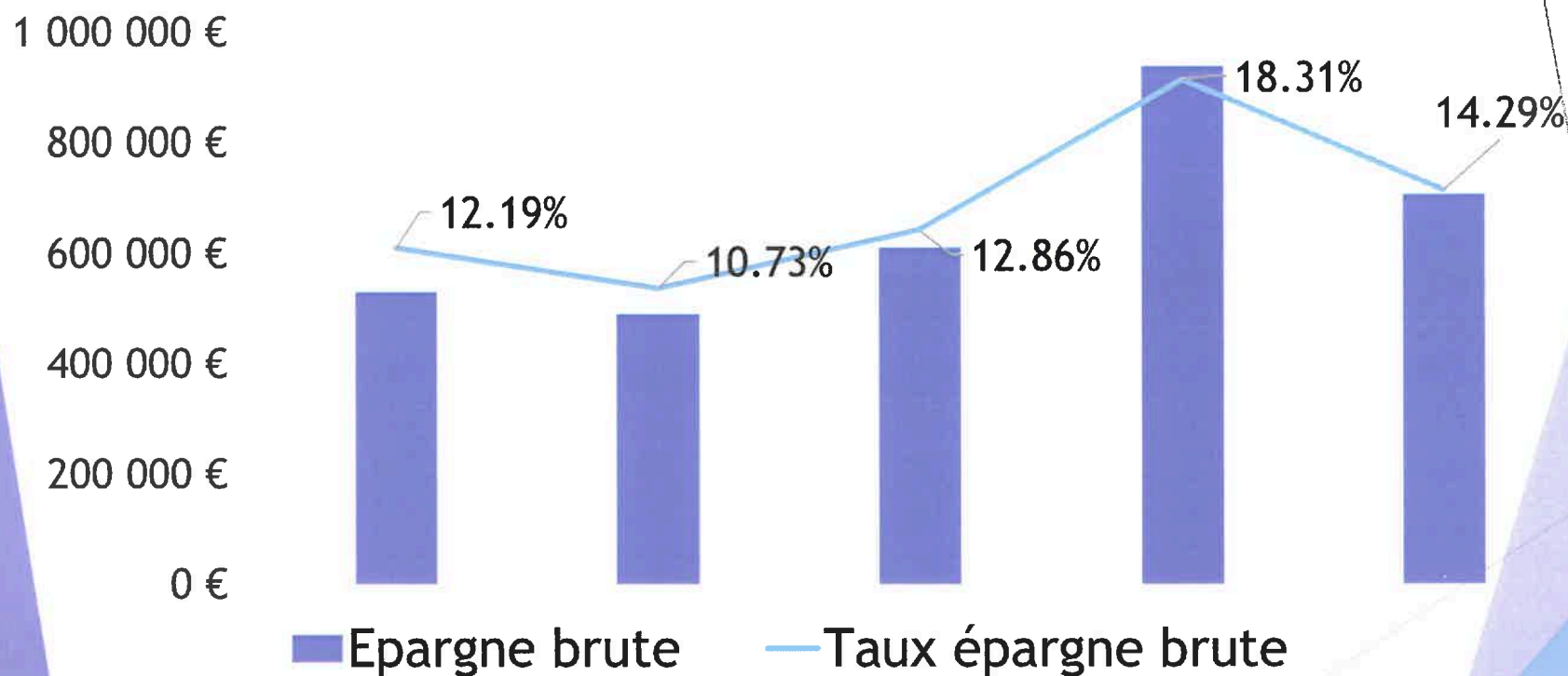
Envoyé en préfecture le 24/02/2026

Reçu en préfecture le 24/02/2026

Publié le 24 FEV. 2026

ID : 022-212200810-20260224-2026\_DB\_020-DE

	2021	2022	2023	2024	2025p
Epargne brute	530 375 €	490 674 €	611 034 €	939 344 €	707 588 €
Taux épargne brute	12,19 %	10,73 %	12,86 %	18,31 %	14,29 %



# ANALYSE RETROSPECTIVE

## Dépenses et recettes réelles de fonctionnement

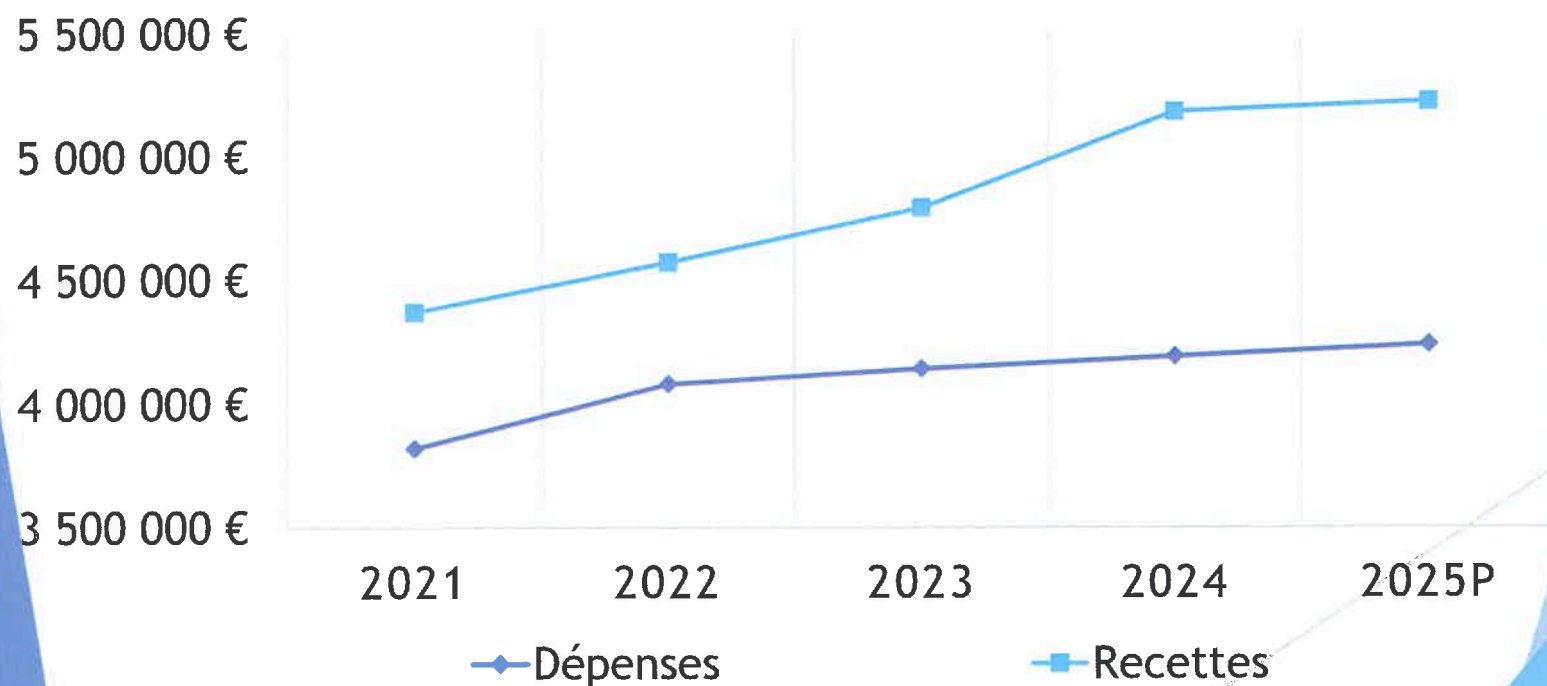
Envoyé en préfecture le 24/02/2026

Reçu en préfecture le 24/02/2026

Publié le 24 FEV. 2026

ID : 022-212200810-20260224-2026\_DB\_020-DE

	2021	2022	2023	2024	2025p
Dépenses	3 819 265 €	4 080 379 €	4 141 599 €	4 192 130 €	4 240 043 €
Recettes	4 371 256 €	4 572 783 €	4 793 468 €	5 183 982 €	5 224 754 €



# ANALYSE RETROSPECTIVE

## Dépenses réelles de fonctionnement (1/2)

Envoyé en préfecture le 24/02/2026

Reçu en préfecture le 24/02/2026

Publié le 24 FEV. 2026

ID : 022-212200810-20260224-2026\_DB\_020-DE

Chapitre	2021	2022	2023	2024	2025p
011 - Charges à caractère général	867 189 €	938 086 €	989 280 €	1 098 402 €	1 126 530 €
012 - Charges de personnel	2 341 048 €	2 499 661 €	2 494 367 €	2 500 290 €	2 534 664 €
014 - Atténuations de produits	- €	142 €	41 €	- €	- €
65 - Autres charges de gestion courante	496 744 €	511 444 €	520 973 €	472 788 €	471 515 €
66 - Charges financières	109 533 €	117 144 €	133 713 €	120 586 €	106 060 €
67 - Charges spécifiques	4 751 €	12 454 €	1 635 €	63 €	355 €
68 - Provisions		1 448 €	1 593 €	- €	919 €
TOTAL dépenses réelles de fonctionnement	3 819 265 €	4 080 379 €	4 141 600 €	4 192 130 €	4 240 043 €

Entre 2024 et 2025, l'évolution des dépenses réelles de fonctionnement est de +1,14 %.

# ANALYSE RETROSPECTIVE

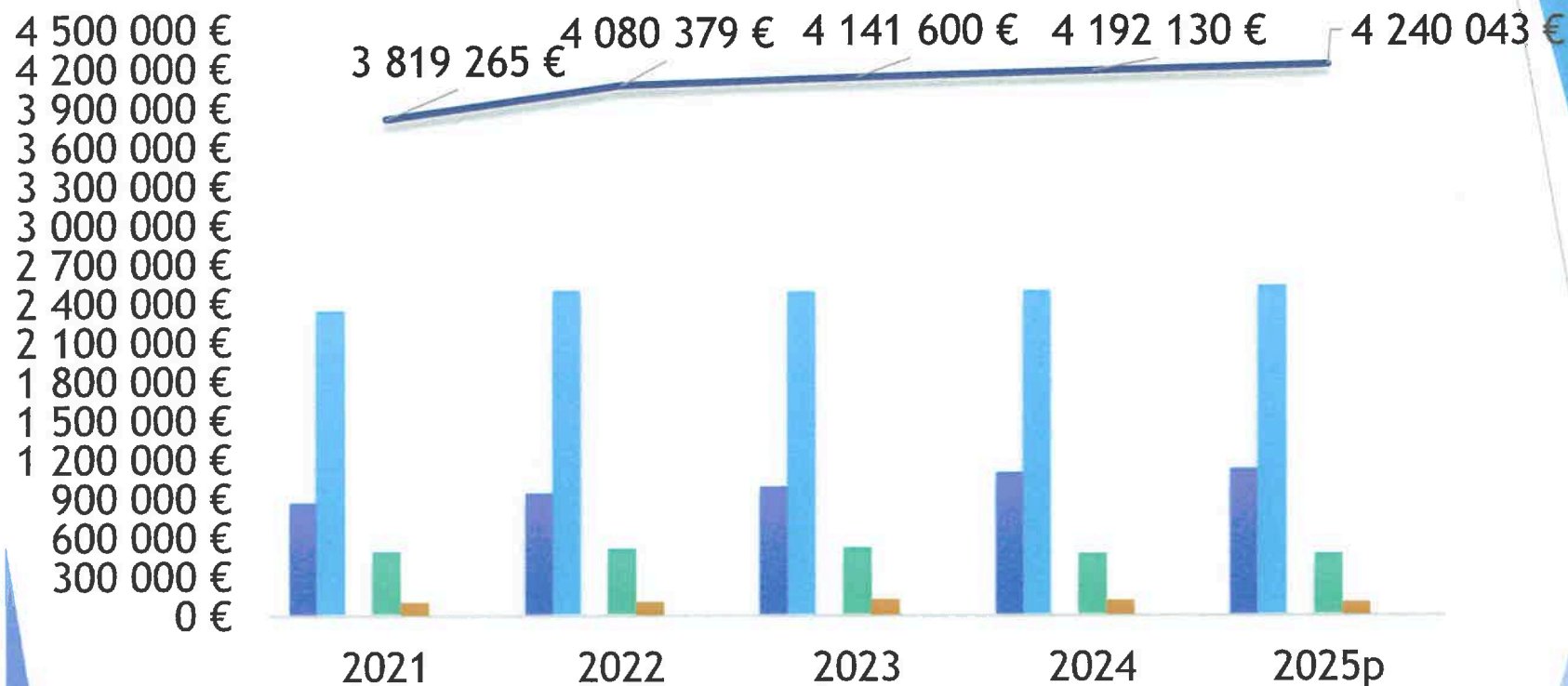
## Dépenses réelles de fonctionnement (2/2)

Envoyé en préfecture le 24/02/2026

Reçu en préfecture le 24/02/2026

Publié le 24 FEV. 2026

ID : 022-212200810-20260224-2026\_DB\_020-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
- 68 - Provisions
- Total dépenses réelles de fonctionnement



# ANALYSE RETROSPECTIVE

## Charges à caractère général (1/2)

Envoyé en préfecture le 24/02/2026

Reçu en préfecture le 24/02/2026

Publié le 24 FEV. 2026

ID : 022-212200810-20260224-2026\_DB\_020-DE

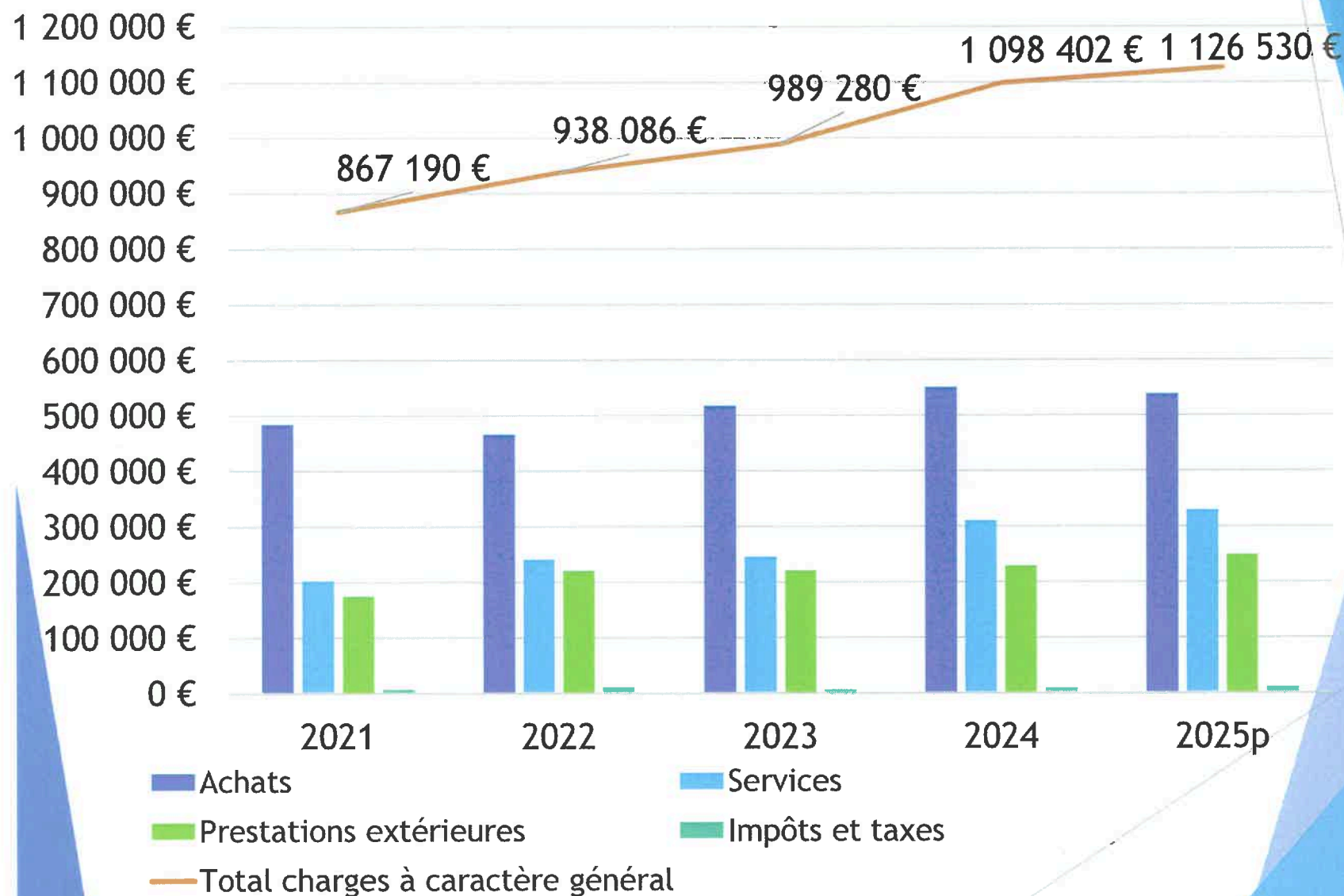
Comptes	2021	2022	2023	2024	2025p
Achats (fluides, fournitures...)	483 761 €	466 069 €	517 209 €	550 242 €	538 419 €
Services (maintenance, assurances, locations...)	201 714 €	240 346 €	245 077 €	310 209 €	328 687 €
Prestations extérieures (animations, cotisations, transports...)	175 147 €	221 447 €	221 035 €	229 286 €	249 403 €
Impôts et taxes (TVA, taxes foncières)	6 567 €	10 224 €	5 958 €	8 665 €	10 021 €
<b>TOTAL charges à caractère général</b>	<b>867 189 €</b>	<b>938 086 €</b>	<b>989 280 €</b>	<b>1 098 402 €</b>	<b>1 126 530 €</b>



# ANALYSE RETROSPECTIVE

## Charges à caractère général (2/2)

Envoyé en préfecture le 24/02/2026  
Reçu en préfecture le 24/02/2026  
Publié le 24 FEV. 2026  
ID : 022-212200810-20260224-2026\_DB\_020-DE



# ANALYSE RETROSPECTIVE

## Charges de personnel

Envoyé en préfecture le 24/02/2026

Reçu en préfecture le 24/02/2026

Publié le **24 FEV. 2026**

ID : 022-212200810-20260224-2026\_DB\_020-DE

	2021	2022	2023	2024	2025p
Charges de personnel	2 341 048 €	2 499 661 €	2 494 367 €	2 500 290 €	2 534 664 €
Charges réelles de fonctionnement	3 819 265 €	4 080 379 €	4 141 600 €	4 192 130 €	4 240 043 €
Charges de personnel/ Charges réelles fonctionnement	<b>61,30%</b>	<b>61,26 %</b>	<b>60,23 %</b>	<b>59,64 %</b>	<b>59,78 %</b>

# ANALYSE RETROSPECTIVE

## EFFECTIF ETP PERMANENTS au 31 décembre

Envoyé en préfecture le 24/02/2026

Reçu en préfecture le 24/02/2026

Publié le 24 FEV. 2026

ID : 022-212200810-20260224-2026\_DB\_020-DE

	2021	2022	2023	2024	2025
Agents titulaires	44,86	45,83	46,44	45,86	42,92
Agents contractuels	10,24	6,40	5,33	3,24	6,50
Effectif total ETP permanents	55,10	52,23	51,77	49,10	49,42



# ANALYSE RETROSPECTIVE

## Charges de gestion courante (1/2)

Envoyé en préfecture le 24/02/2026  
 Reçu en préfecture le 24/02/2026  
 Publié le 24 FEV. 2026  
 ID : 022-212200810-20260224-2026\_DB\_020-DE

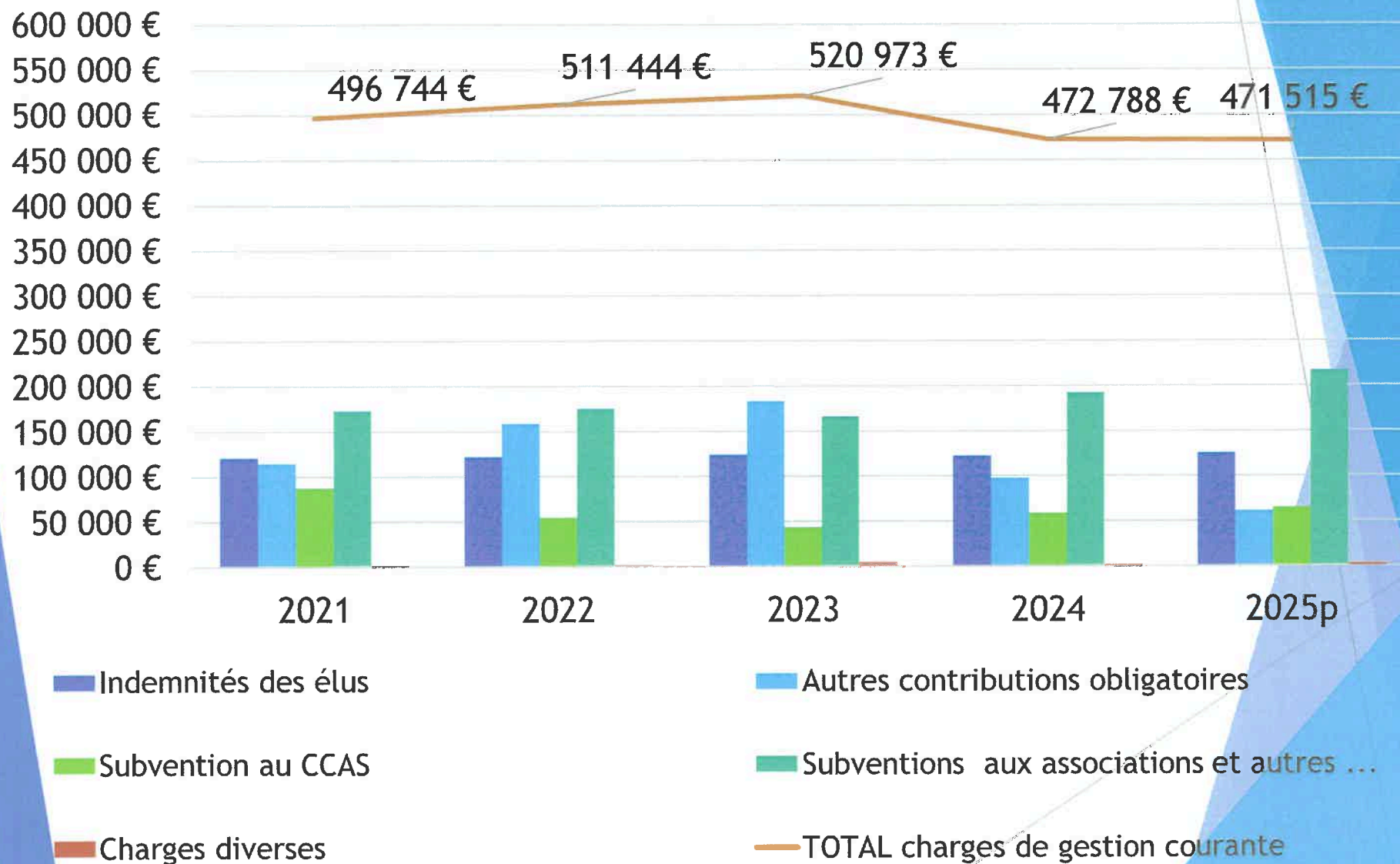
Comptes	2021	2022	2023	2024	2025p
Indemnités des élus	120 461 €	121 763 €	123 876 €	122 111 €	125 266 €
Autres contributions obligatoires	114 319 €	158 135 €	183 165 €	97 617 €	60 990 €
Subvention au CCAS	87 612 €	54 616 €	43 540 €	58 765 €	65 000 €
Subventions aux associations et autres	172 700 €	174 596 €	165 710 €	191 933 €	216 661 €
<i>dont subventions aux associations</i>	43 950 €	47 840 €	47 455 €	49 210 €	49 850 €
<i>dont subventions aux écoles privées</i>	127 546 €	118 089 €	116 275 €	137 095 €	163 196 €
<i>dont subventions aux écoles publiques</i>	1 204 €	8 666 €	1 980 €	5 627 €	3 615 €
Autres charges	1 651 €	2 334 €	4 682 €	2 363 €	3 598 €
<b>TOTAL charges de gestion courante</b>	<b>496 744 €</b>	<b>511 444 €</b>	<b>520 973 €</b>	<b>472 789 €</b>	<b>471 515 €</b>



# ANALYSE RETROSPECTIVE

## Charges de gestion courante (2/2)

Envoyé en préfecture le 24/02/2026  
Reçu en préfecture le 24/02/2026  
Publié le 24 FEV. 2026  
ID : 022-212200810-20260224-2026\_DB\_020-DE



# ANALYSE RETROSPECTIVE

## Recettes réelles de fonctionnement (1/2)

Envoyé en préfecture le 24/02/2026

Reçu en préfecture le 24/02/2026

Publié le 24 FEV. 2026

ID : 022-212200810-20260224-2026\_DB\_020-DE

Chapitre	2021	2022	2023	2024	2025p
013 - Atténuations de charge	104 026 €	108 198 €	77 662 €	108 099 €	126 677 €
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	372 220 €	403 518 €	455 898 €	465 391 €	435 856 €
73 - Impôts et taxes	2 454 137 €	2 582 661 €	2 745 026 €	2 869 197 €	2 890 911 €
74 - Dotations, subventions et participations	1 358 677 €	1 425 678 €	1 393 632 €	1 368 153 €	1 452 640 €
75 - Autres produits de gestion courante	29 796 €	49 431 €	70 312 €	320 700 €	44 596 €
76 - Produits financiers	7,20 €	7 €	13 €	19 €	19 €
77 - Produits spécifiques	52 393 €	3 289 €	50 665 €	51 610 €	274 055 €
78 - Provisions			261 €	813 €	
<b>TOTAL recettes réelles de fonctionnement</b>	<b>4 371 256 €</b>	<b>4 572 783 €</b>	<b>4 793 468 €</b>	<b>5 183 982 €</b>	<b>5 224 754 €</b>
<b>TOTAL recettes réelles de fonctionnement courant</b> (recettes réelles hors produits financiers, spécifiques et provisions)	<b>4 318 856 €</b>	<b>4 569 487 €</b>	<b>4 742 530 €</b>	<b>5 131 540 €</b>	<b>4 950 681 €</b>

Entre 2024 et 2025, l'évolution des recettes réelles de fonctionnement courant est de -3,52 %.



# ANALYSE RETROSPECTIVE

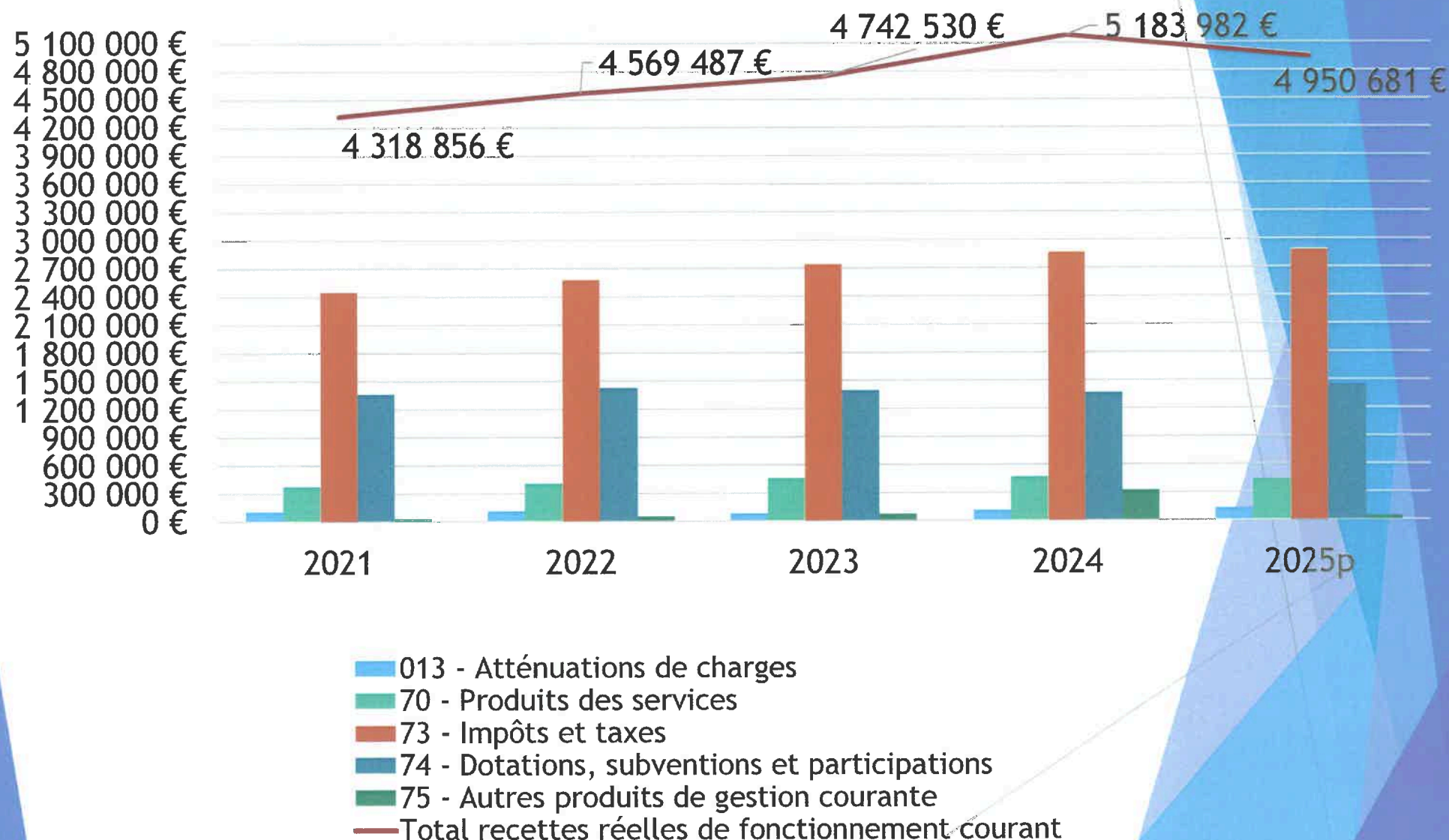
## Recettes réelles de fonctionnement courant (2/2)

Envoyé en préfecture le 24/02/2026

Reçu en préfecture le 24/02/2026

Publié le 24 FEV. 2026

ID : 022-212200810-20260224-2026\_DB\_020-DE



# ANALYSE RETROSPECTIVE

## Impôts et taxes

Envoyé en préfecture le 24/02/2026

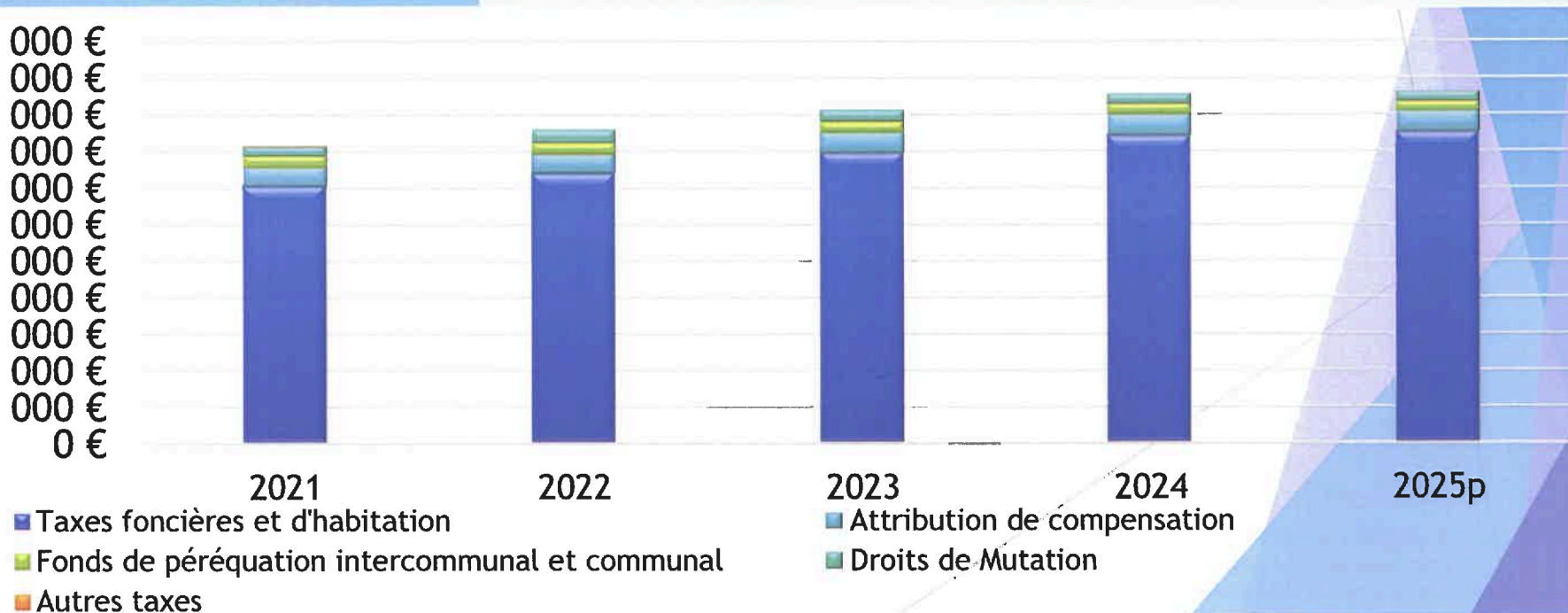
Reçu en préfecture le 24/02/2026

Publié le 24 FEV. 2026

ID : 022-212200810-20260224-2026\_DB\_020-DE

	2021	2022	2023	2024	2025p
Taxes foncières et d'habitation	2 122 849 €	2 225 341 €	2 386 002 €	2 532 837 €	2 555 464 €
Attribution de compensation	153 212 €	156 229 €	172 915 €	173 004 €	173 743 €
Fonds de péréquation intercommunal et communal	90 404 €	90 408 €	85 209 €	83 334 €	77 260 €
Droits de Mutation	82 999 €	108 464 €	98 958 €	77 750 €	81 388 €
Autres taxes	4 673 €	2 219 €	1 941 €	2 272 €	3 056 €
<b>TOTAL impôts et taxes</b>	<b>2 454 137 €</b>	<b>2 582 661 €</b>	<b>2 745 026 €</b>	<b>2 869 197 €</b>	<b>2 890 911 €</b>

3 300 000 €  
 3 000 000 €  
 2 700 000 €  
 2 400 000 €  
 2 100 000 €  
 1 800 000 €  
 1 500 000 €  
 1 200 000 €  
 900 000 €  
 600 000 €  
 300 000 €  
 0 €



# ANALYSE RETROSPECTIVE

## Dotations

Envoyé en préfecture le 24/02/2026

Reçu en préfecture le 24/02/2026

Publié le 24 FEV. 2026

ID : 022-212200810-20260224-2026\_DB\_020-DE

	2021	2022	2023	2024	2025p
Dotation forfaitaire	595 334 €	597 446 €	603 353 €	605 382 €	604 853 €
Dotation de solidarité rurale	485 756 €	516 701 €	476 238 €	432 147 €	441 022 €
Dotation nationale de péréquation	94 236 €	92 360 €	87 588 €	82 242 €	74 176 €
<b>TOTAL = Dotation globale de fonctionnement</b>	<b>1 175 326 €</b>	<b>1 206 507 €</b>	<b>1 167 179 €</b>	<b>1 119 771 €</b>	<b>1 120 051 €</b>



# ANALYSE PROSPECTIVE

## Orientations budgétaires

### ► FONCTIONNEMENT :

- . Stabiliser les dépenses

### ► INVESTISSEMENT :

- . Initier les projets futurs

Envoyé en préfecture le 24/02/2026

Reçu en préfecture le 24/02/2026

Publié le 24 FEV. 2026

ID : 022-212200810-20260224-2026\_DB\_020-DE



# ANALYSE PROSPECTIVE

## Etat de la dette

Envoyé en préfecture le 24/02/2026

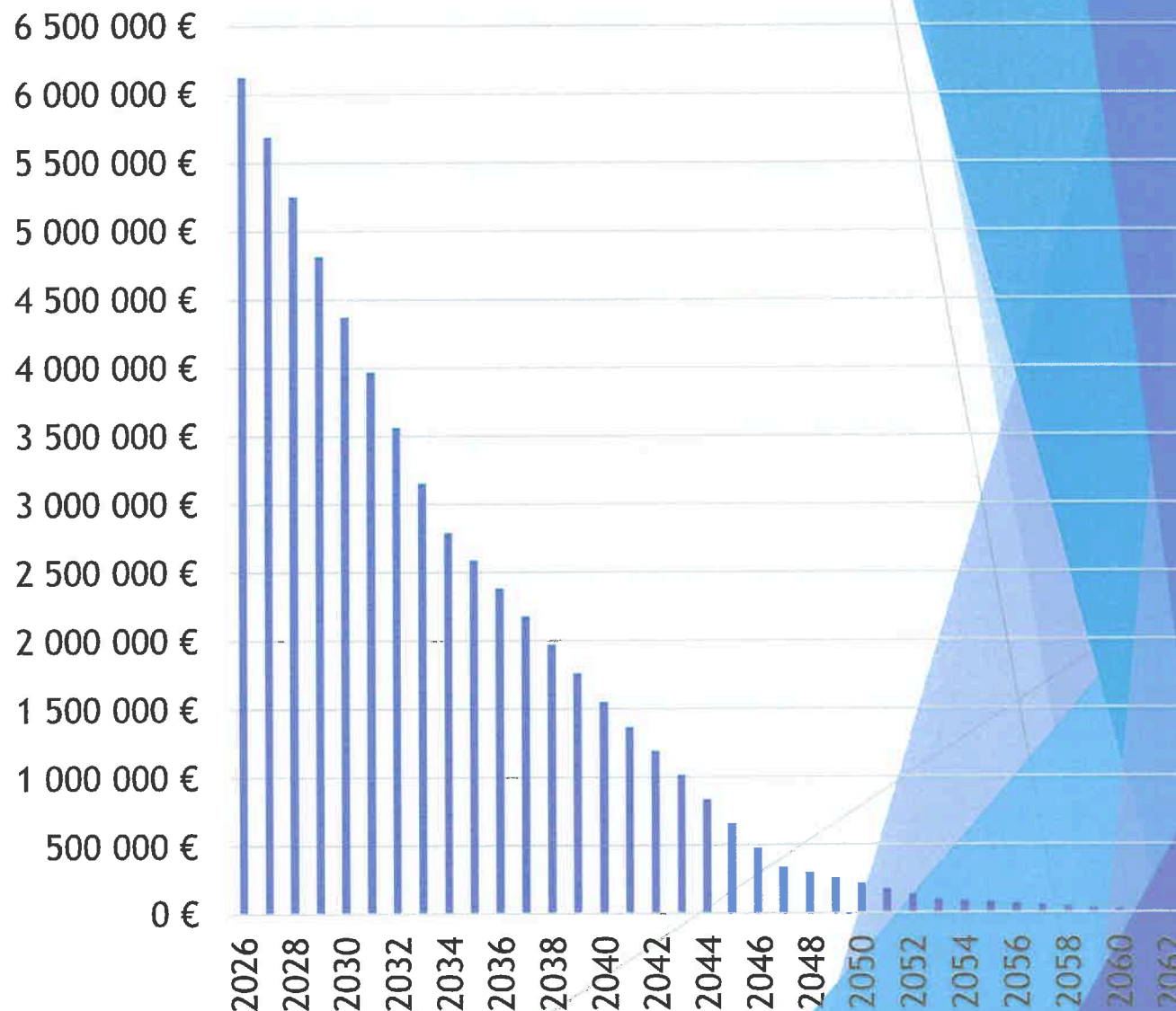
Reçu en préfecture le 24/02/2026

Publié le 24 FEV. 2026

ID : 022-212200810-20260224-2026\_DB\_020-DE

2026	6 124 447 €	2045	655 933 €
2027	5 689 123 €	2046	473 756 €
2028	5 252 129 €	2047	336 462 €
2029	4 813 443 €	2048	298 346 €
2030	4 373 044 €	2049	259 450 €
2031	3 968 409 €	2050	219 751 €
2032	3 562 014 €	2051	179 226 €
2033	3 153 835 €	2052	137 852 €
2034	2 788 850 €	2053	103 594 €
2035	2 587 032 €	2054	92 969 €
2036	2 383 358 €	2055	82 344 €
2037	2 177 801 €	2056	71 719 €
2038	1 970 336 €	2057	61 094 €
2039	1 760 936 €	2058	50 469 €
2040	1 549 573 €	2059	39 844 €
2041	1 366 366 €	2060	29 219 €
2042	1 191 443 €	2061	18 594 €
2043	1 014 748 €	2062	7 969 €
2044	836 254 €		

Capital restant dû au 1er janvier 2026



# ANALYSE prospective

## Etat de la dette

Envoyé en préfecture le 24/02/2026

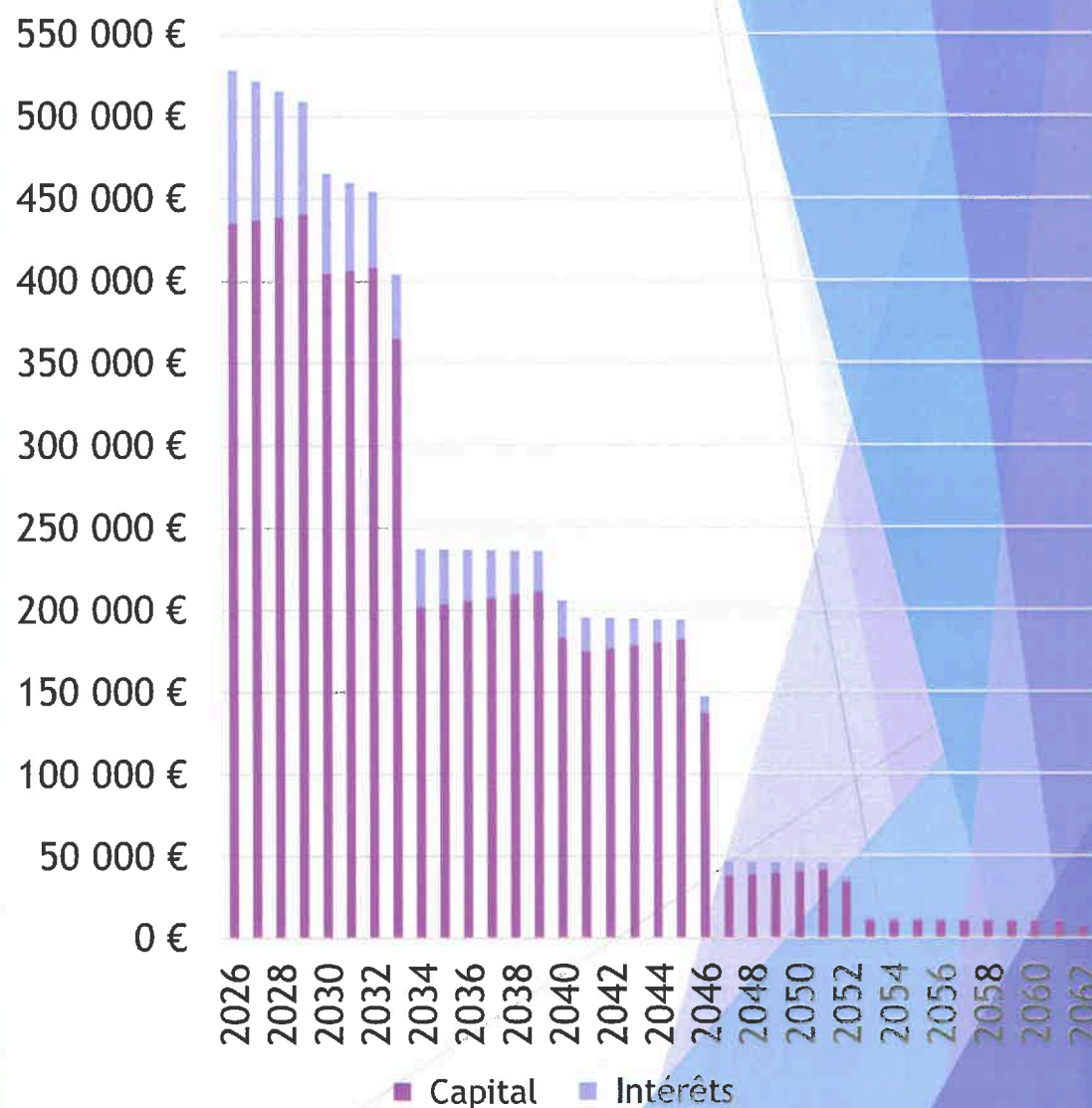
Reçu en préfecture le 24/02/2026

Publié le 24 FEV. 2026

ID : 022-212200810-20260224-2026\_DB\_020-DE

Exercice	Intérêts	Capital	Exercice	Intérêts	Capital
2026	92 654 €	435 325 €	2045	11 940 €	182 177 €
2027	84 625 €	436 994 €	2046	9 817 €	137 294 €
2028	76 626 €	438 685 €	2047	8 431 €	38 116 €
2029	68 569 €	440 399 €	2048	7 392 €	38 896 €
2030	60 574 €	404 636 €	2049	6 331 €	39 699 €
2031	53 228 €	406 395 €	2050	5 247 €	40 525 €
2032	45 881 €	408 178 €	2051	4 140 €	41 374 €
2033	38 934 €	364 986 €	2052	3 009 €	34 258 €
2034	35 277 €	201 817 €	2053	2 418 €	10 625 €
2035	33 162 €	203 674 €	2054	2 160 €	10 625 €
2036	31 021 €	205 557 €	2055	1 902 €	10 625 €
2037	28 855 €	207 465 €	2056	1 644 €	10 625 €
2038	26 662 €	209 400 €	2057	1 387 €	10 625 €
2039	24 442 €	211 363 €	2058	1 129 €	10 625 €
2040	22 245 €	183 207 €	2059	871 €	10 625 €
2041	20 225 €	174 923 €	2060	613 €	10 625 €
2042	18 196 €	176 695 €	2061	355 €	10 625 €
2043	16 139 €	178 494 €	2062	97 €	7 969 €
2044	14 054 €	180 321 €			

Annuités de remboursement au 1er janvier 2026





# ANALYSE PROSPECTIVE

## Etat de la dette

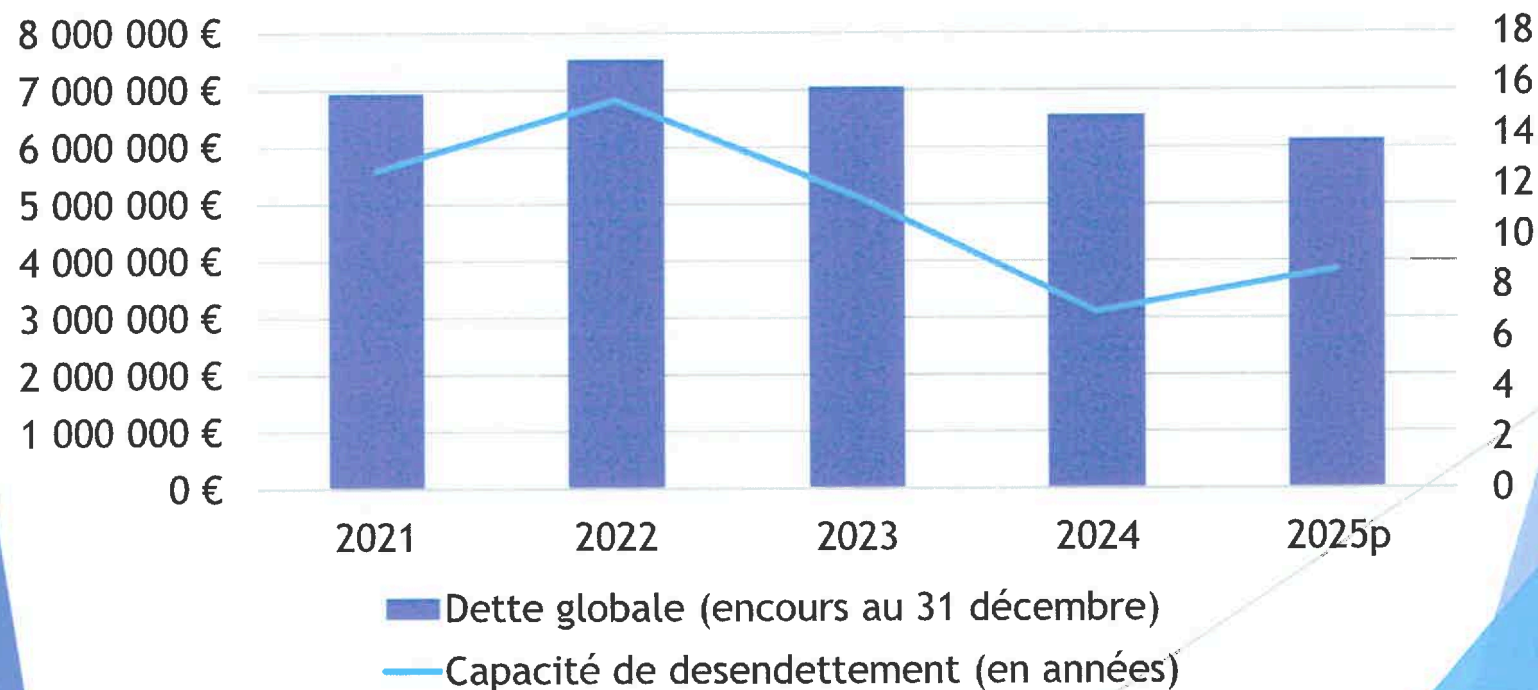
Envoyé en préfecture le 24/02/2026

Reçu en préfecture le 24/02/2026

Publié le 24 FEV. 2026

ID : 022-212200810-20260224-2026\_DB\_020-DE

	2021	2022	2023	2024	2025p
Dette globale (encours au 31 décembre)	6 934 333 €	7 533 225 €	7 046 539 €	6 556 032 €	6 124 447 €
Epargne brute	551 980 €	490 674 €	611 034 €	939 344 €	707 588 €
Capacité désendettement (en années)	12,56	15,35	11,53	6,98	8,66



# ANALYSE PROSPECTIVE

## Chaine de l'épargne (1 / 2)

Envoyé en préfecture le 24/02/2026

Reçu en préfecture le 24/02/2026

Publié le 24 FEV. 2026

ID : 022-212200810-20260224-2026\_DB\_020-DE

En €	2023	2024	2025p	2026p	2027p	2028p
A-Recettes de gestion	4 752 633 €	5 131 411 €	4 950 681 €	5 049 695 €	5 150 689 €	5 253 702 €
B-Dépenses de gestion	4 007 887 €	4 071 480 €	4 132 710 €	4 186 435 €	4 240 859 €	4 317 194 €
C-Epargne de gestion (A-B)	744 746 €	1 059 930 €	817 971 €	863 259 €	909 830 €	936 508 €
Total intérêts	133 713 €	120 586 €	110 384 €	92 654 €	84 625 €	76 626 €
D-Epargne brute (C - intérêts)	611 034 €	939 344 €	707 587 €	770 606 €	825 204 €	859 882 €
Taux épargne brute (D/A)	12,86%	18,31%	14,29%	15,26%	16,02%	16,37%
Dette	486 686 €	490 507 €	431 585 €	435 325 €	436 994 €	438 685 €
E-Epargne nette (D - dette)	124 348 €	448 837 €	276 002 €	335 281 €	388 210 €	421 197 €
Taux épargne nette (E/A)	2,62%	8,75%	5,58%	6,64%	7,54%	8,02%

Hypothèses d'évolution :

- 2026 à 2028 : 2 % sur recettes
- 2026-2027 : 1,3 % sur dépenses, 2028 : 1,8 % sur dépenses

# ANALYSE PROSPECTIVE

## Chaine de l'épargne (2/2)

Envoyé en préfecture le 24/02/2026

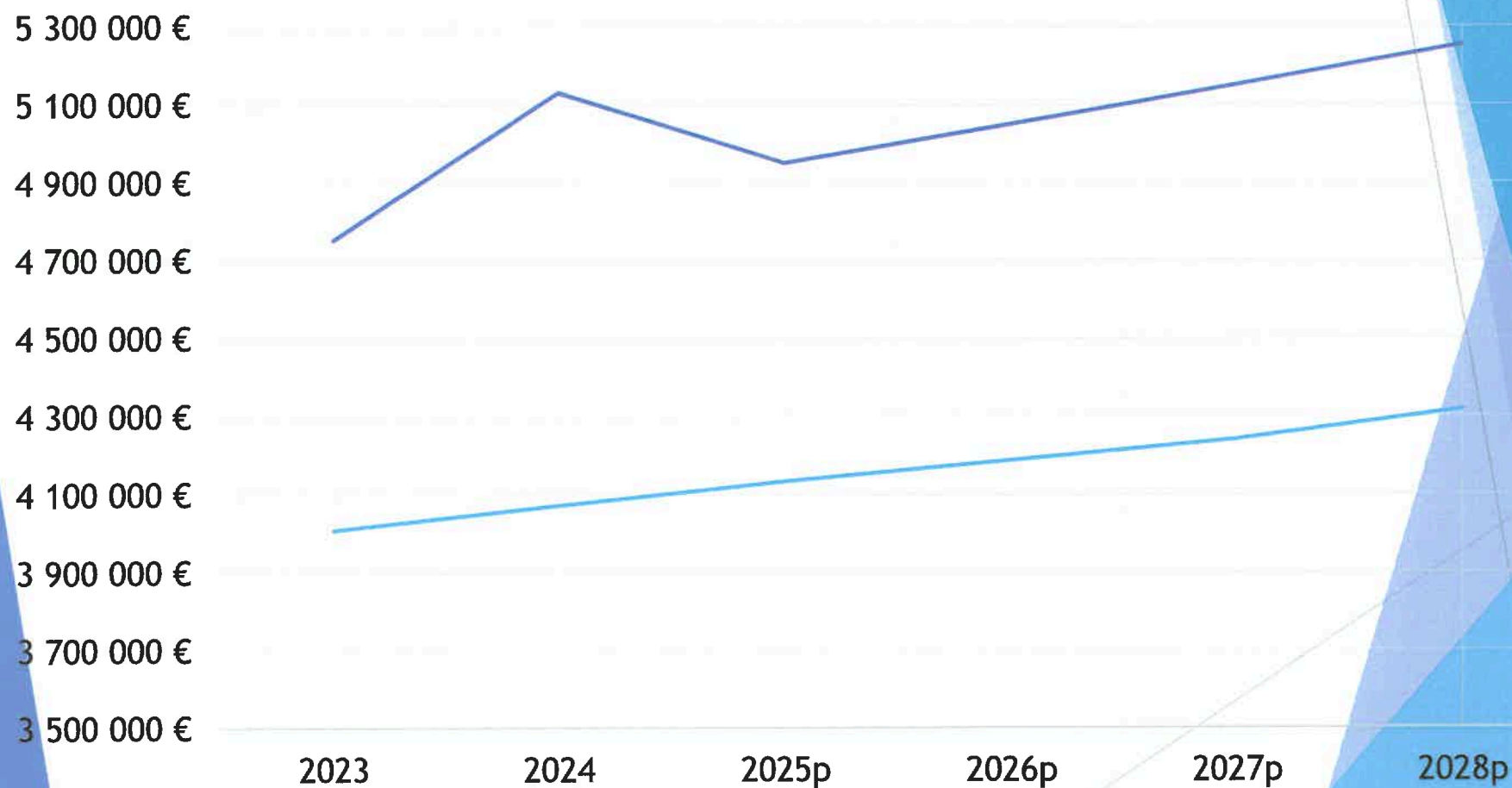
Reçu en préfecture le 24/02/2026

Publié le 24 FEV. 2026

ID : 022-212200810-20260224-2026\_DB\_020-DE

### EVOLUTION DES DEPENSES ET RECETTES DE GESTION

— Recettes — Dépenses



# ANALYSE PROSPECTIVE

## Projets 2026

- ▶ Salle carrière du cré
- ▶ Maison médicale

Envoyé en préfecture le 24/02/2026

Reçu en préfecture le 24/02/2026

Publié le **24 FEV. 2026**

ID : 022-212200810-20260224-2026\_DB\_020-DE