



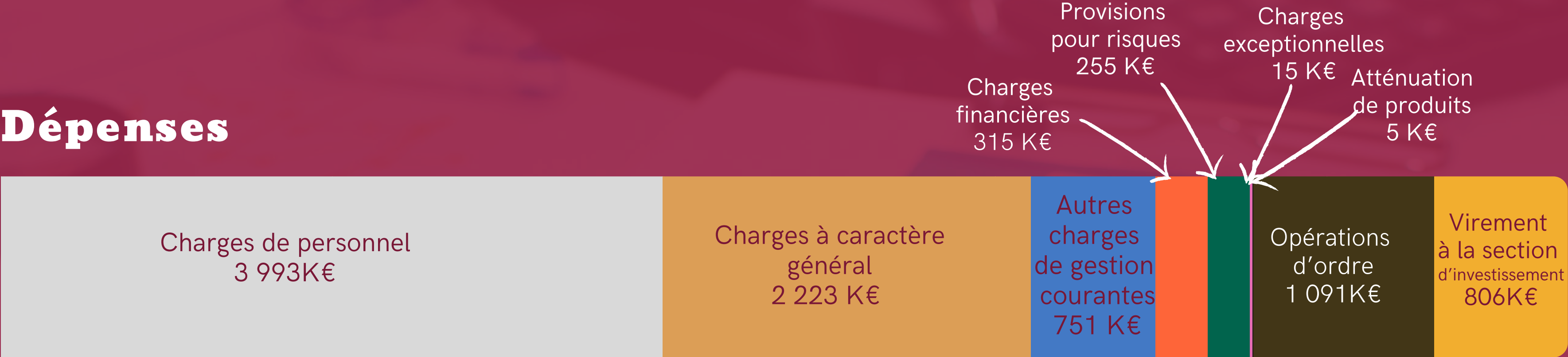
ELVEN

Budget primitif 2025

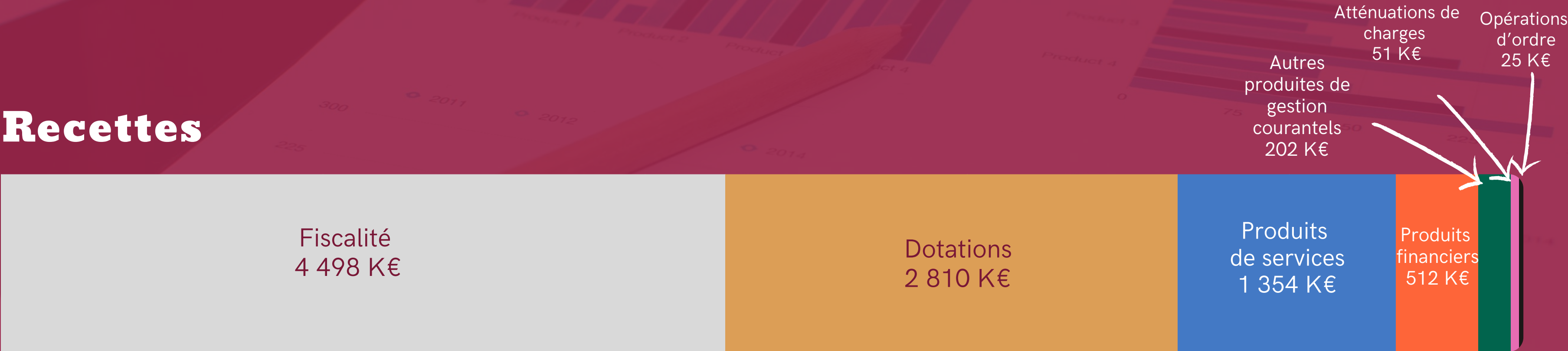
Conseil municipal du 4 février 2025

Budget fonctionnement 2025

Dépenses



Recettes



Budget investissement 2025

Dépenses



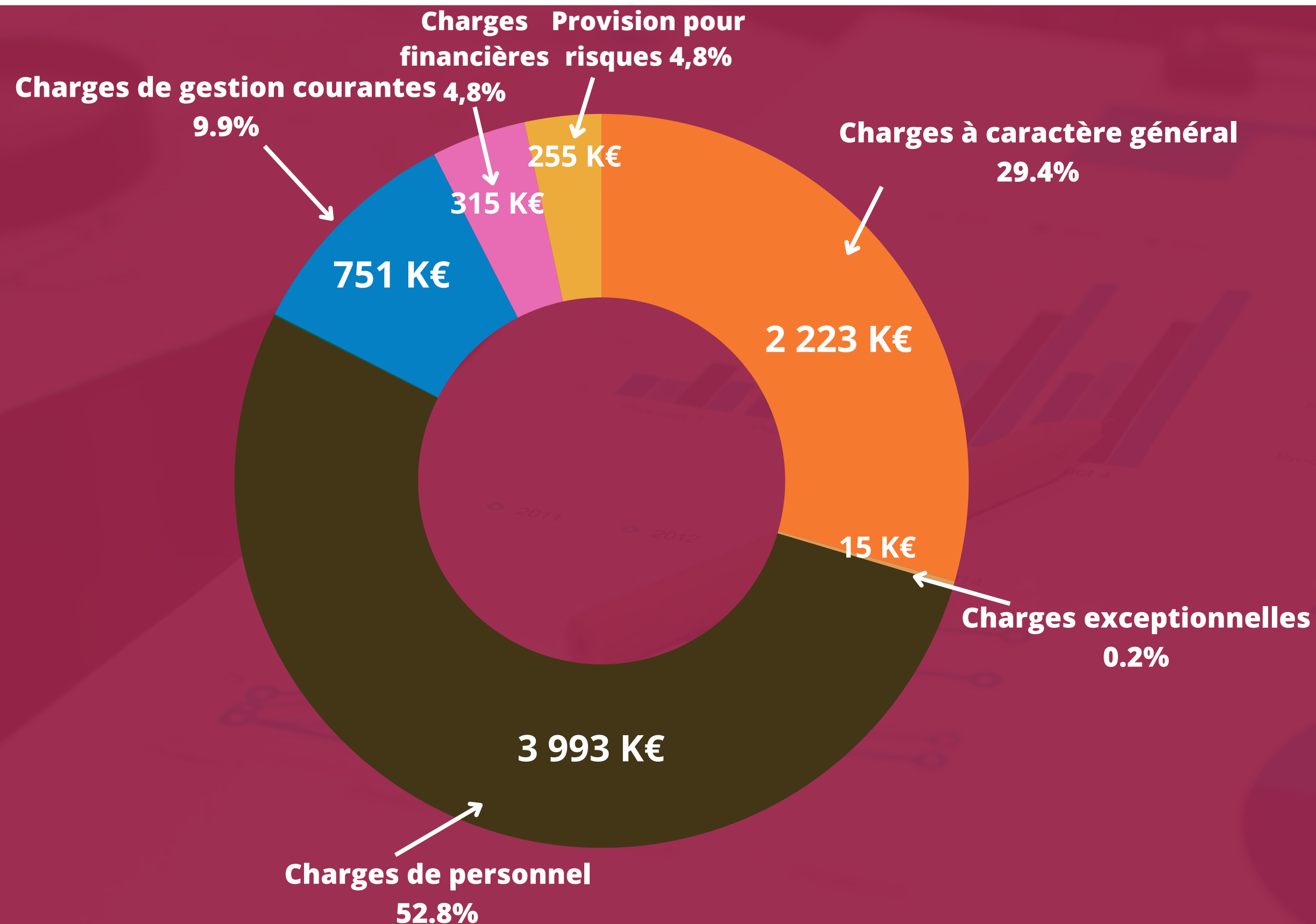
Recettes



LA SECTION DE FONCTIONNEMENT



Dépenses réelles de fonctionnement / BP 2025



Budget total dépenses réelles de fonctionnement

2025 : 7 557 257 €

2024 : 7 385 593 €

+2,32% par rapport au BP 2024

Dépenses de fonctionnement

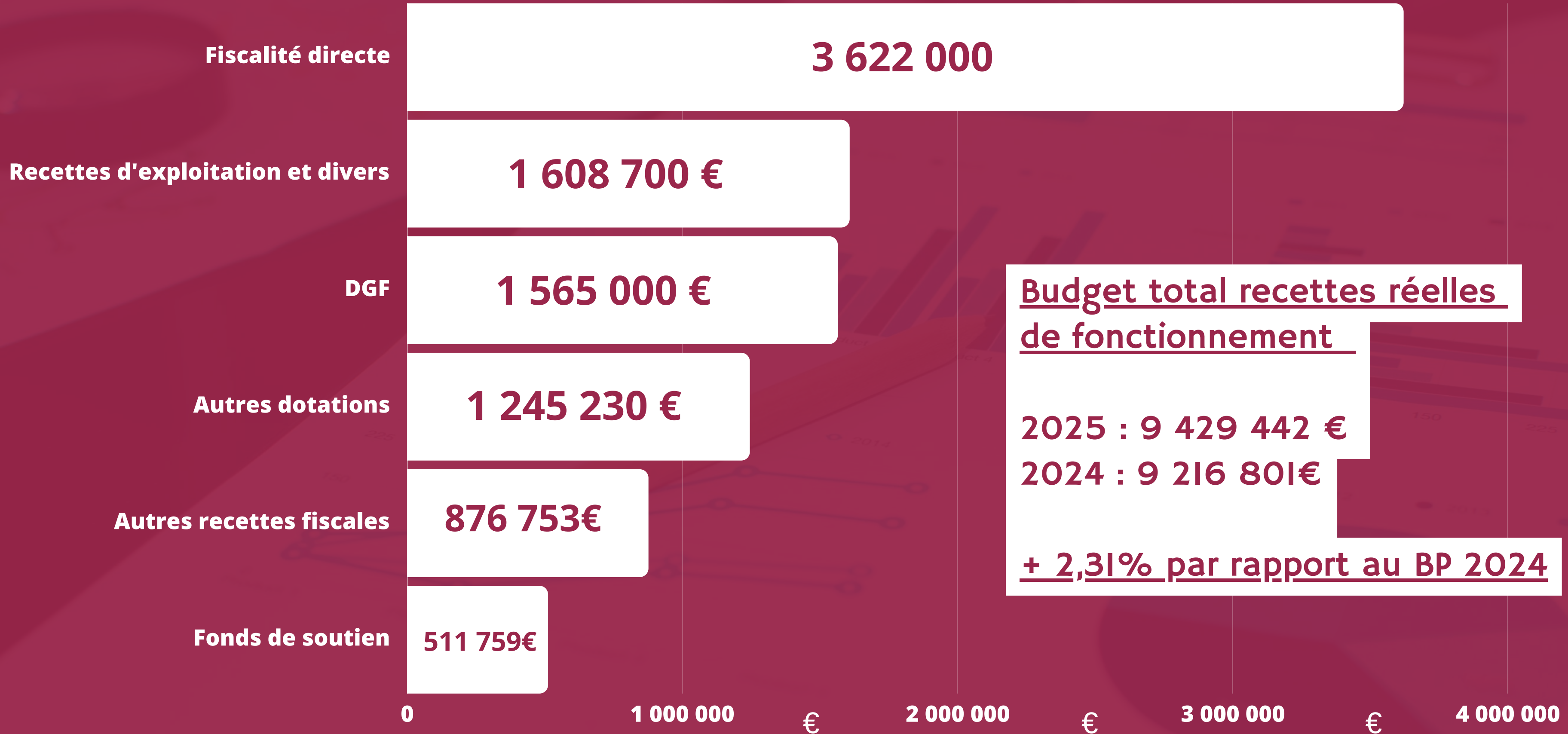


Des charges de fonctionnement maîtrisées

- **Dépenses à caractère général contenues (+1,9%).** Les charges de fonctionnement des services sont prudentes, peu d'évolutions majeures, notamment sur le poste "services techniques" (entretien des bâtiments, voirie, espaces verts,...). Côté augmentations; les dépenses d'énergies évoluent de 7% (+20K€), les denrées alimentaires augmentent de 3% (+ 16K€).
- **Revalorisation des charges de personnel (+ 8%).** Augmentation principalement justifiée par la revalorisation du RIFSEEP actée au conseil municipal de décembre 2024. D'autres facteurs viennent également participer à l'augmentation de ce chapitre ; indice glissement vieillesse technicité, prévision d'augmentation des cotisations retraite,...
- **Maintien des charges de gestion courante (=).** Les indemnités des élus restent inchangées. La subvention à l'école Saint Joseph diminue légèrement du fait d'une baisse du nombre d'élèves (-8K€). Enfin les subventions aux associations sont revues à la hausse (+10K€)
- **Charges exceptionnelles (-75K€) ;** 2024 était une année singulière avec un abandon de charges du CCAS. L'année 2025 prévoit une enveloppe de dépenses "exceptionnelles" 15K€ sur ce chapitre contre 90K€ en 2024.
- **Charges financières (intérêts de la dette) en baisse (-11%),** selon l'évolution constante de diminution de la dette (-40K€).



Recettes réelles de fonctionnement 2025



Des recettes stables

Un produit des services constant ($\equiv$)

- Après une augmentation en 2024, les produits des services (ALSH, Restaurant scolaire, Crèche,...) restent stables à 1 354K€. Il n' y a pas d'évolutions majeures à prévoir tant sur la tarification que sur la fréquentation des services.

Une baisse de la dotation de solidarité communautaire de 8% (-16K€)

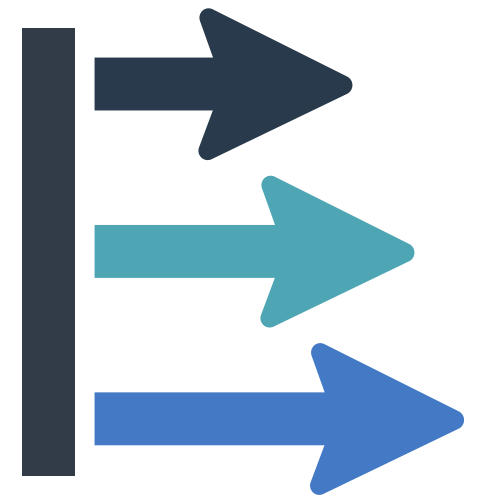
Des recettes de fonctionnement à un niveau sécurisant

Une fiscalité directe en constante évolution malgré des taux communaux inchangés

- Hausse nominale de 1,68 % des bases de calcul de la taxe foncière, à quoi s'ajoute l'évolution physique des constructions nouvelles (+220 K€)
- La baisse attendue des droits de mutation s'est avérée en 2024. Malgré des prévisions de stagnation en 2025, les crédits sont légèrement diminués en 2025 du fait de l'imprévisibilité de cette recette (-20 K€).

Une hausse mesurée de la dotation globale de fonctionnement (DGF)

- Impact de l'évolution démographique elvinoise sur la part forfaitaire de la DGF (+60 K€).
- Avec un faible potentiel fiscal, la commune d'Elven bénéficie de plusieurs mécanismes de péréquation (dotation de solidarité rurale, dotation nationale de péréquation). Malgré cela, une baisse de la dotation de péréquation est provisionnée (- 25 K€)



Des revenus de loyers dans la continuité ($\equiv$) avec des crédits à hauteur de 202 K€.

Comme tous les ans, la commune touchera **512 K€ de fonds de soutien de sortie des emprunts à risque.**

LA SECTION D'INVESTISSEMENT

Les principaux investissements 2025 :



Budget total dépenses réelles d'investissement

2025

7 656 K €*

2024

7 542 K €

Des investissements dans la continuité du programme pluriannuel

*** Dont 2 088K€ de restes à réaliser (projet débutés en 2024- crédits réinscrits en 2025)**



ENFANCE JEUNESSE

Enveloppe 2025 : 123 K €

- Divers travaux bâtiment multi accueil
- Projet d'aire de jeux publique
- Projet de rénovation de la cour d'école Descartes



Dépenses d'investissement : les grandes lignes

DÉVELOPPEMENT DE LA PRATIQUE SPORTIVE

Soutien aux associations

Enveloppe 2025 : 787 K€

- Travaux de rénovation du complexe sportif Roger Michel

Réfection du hall + vestiaires, éclairage dojo, toiture, pare-ballon, local tennis de table

- Réception des vestiaires de rugby et de football



Dépenses d'investissement : les grandes lignes

SÉCURITÉ

Enveloppe 2025 : 120 K€

- Installation d'un système de vidéoprotection (protection du patrimoine communal)

(phase 1)

Dépenses d'investissement : les grandes lignes



DÉVELOPPEMENT ET MODERNISATION

des services publics

Enveloppe 2025 : 1 123 K€

- Réception du hangar et des aménagements extérieurs au centre technique municipal
- Renouvellement et acquisition de véhicules
- Renouvellement du mobilier et du matériel informatique (dont restaurant scolaire)
- Lancement des études d'extension de la mairie
- Nouvelles normes imposées de défense incendie
- Budget participatif...



Dépenses d'investissement : les grandes lignes



CULTURE ET PATRIMOINE

Enveloppe 2025 : 698 K€

- Extension du **carré d'arts** ; phase pré-opérationnelle
- Travaux de rénovation de la médiathèque
- Étude de la rénovation du moulin de Trutte
- Rénovation de la chapelle Saint Clément - Tranche 2



Dépenses d'investissement : les grandes lignes

AMÉNAGEMENT DU TERRITOIRE

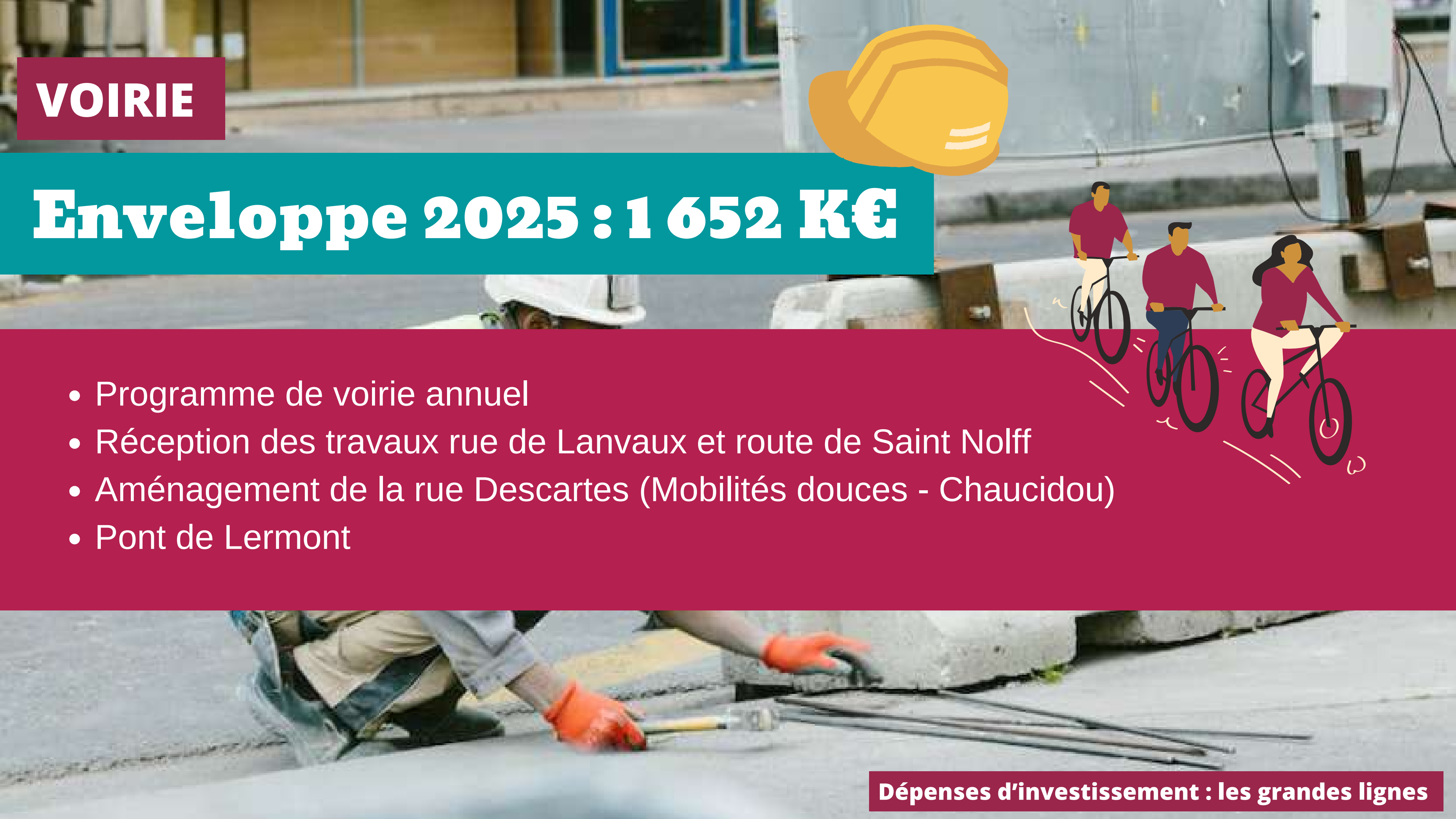
Enveloppe 2025 : 1 157 K€

- Étude pour la création d'une voie d'insertion au Guého (RN)
- Aménagement du rond-point de l'échangeur de Lamboux
- Travaux de requalification urbaine de l'Îlot Rochefort
- Études d'aménagement : Lescoet, Place du Lurin
- Réalisation d'un schéma directeur des mobilités douces et durables
- Révision du PLU



Pascal Herpa

Dépenses d'investissement : les grandes lignes



VOIRIE

Enveloppe 2025 : 1 652 K€

- Programme de voirie annuel
- Réception des travaux rue de Lanvaux et route de Saint Nolff
- Aménagement de la rue Descartes (Mobilités douces - Chaucidou)
- Pont de Lermont

Dépenses d'investissement : les grandes lignes

TRANSITION ÉNERGÉTIQUE - ENVIRONNEMENT

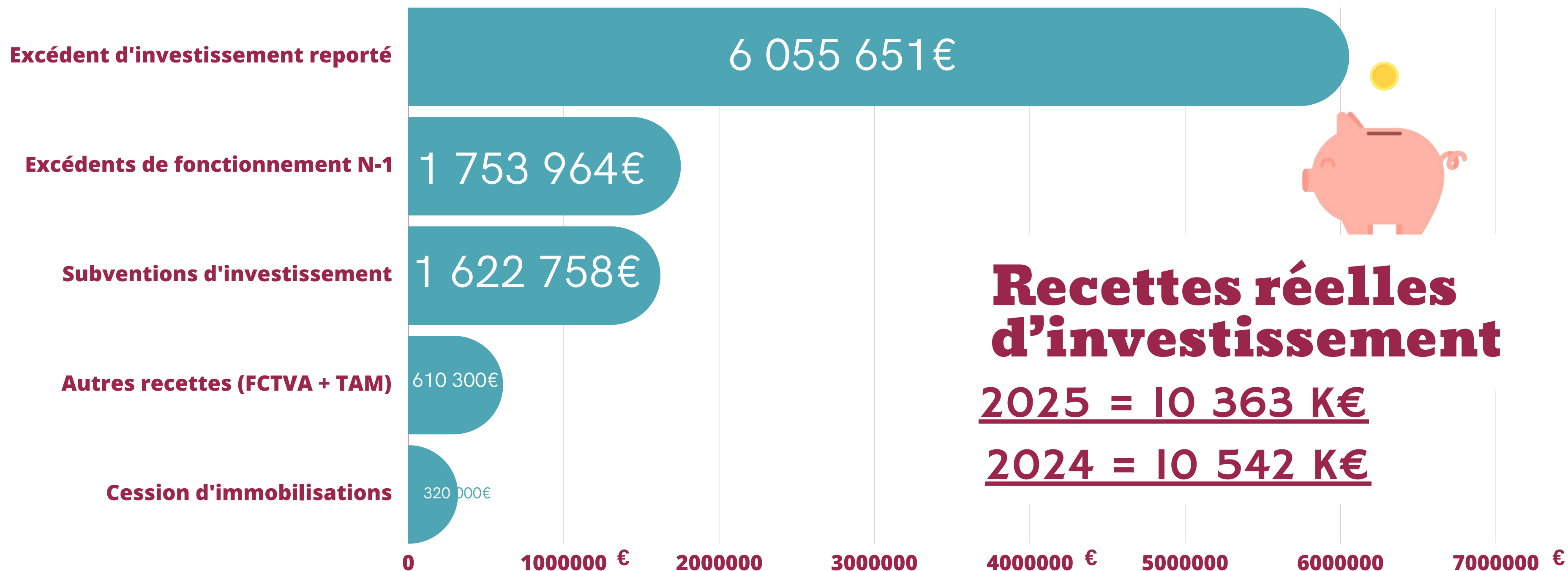


- Lancement de la rénovation énergétique du restaurant scolaire et de l'école Catherine Descartes

Enveloppe 2025 : 250 K€

Dépenses d'investissement : les grandes lignes

Les recettes d'investissement



Un niveau de recettes d'investissement conséquent

Après une année exceptionnelle en 2023, l'**excédent de fonctionnement** redescend à niveau tout de même très satisfaisant de **1 754K€** en 2024.

L'**excédent d'investissement** augmente lui de **1 541 K€** pour passer à **6 055 K€**. Cependant, cet excédent réalisé en 2024 est déjà fléché sur les projets débutés et non soldés du budget 2024 (restes à réaliser).

Malgré des incertitudes sur son taux, une enveloppe de **260 K€ de FCTVA** est prévue en 2025 (-75K€)

Avec une baisse des autorisations d'urbanisme en 2024, le montant des **taxes d'aménagement** diminue fortement (**-80K€ / -45%**).

Avec les mesures de redressement budgétaire annoncées, les **subventions publiques** (état, département, région,...) vont être amputées (- 618K€). Cette baisse est notamment due à la suspension de dispositifs d'aide du département (programme de solidarité territoriale (150K€) et aide à l'entretien de la voirie (de 50K€ à 90K€). Le budget 2025 maintient tout de même des crédits élevés à hauteur de **1 622K€** car ils concernent en grande partie des projets déjà engagés.

DES RATIOS FINANCIERS SATISFAISANTS



Evolution de la capacité de désendettement

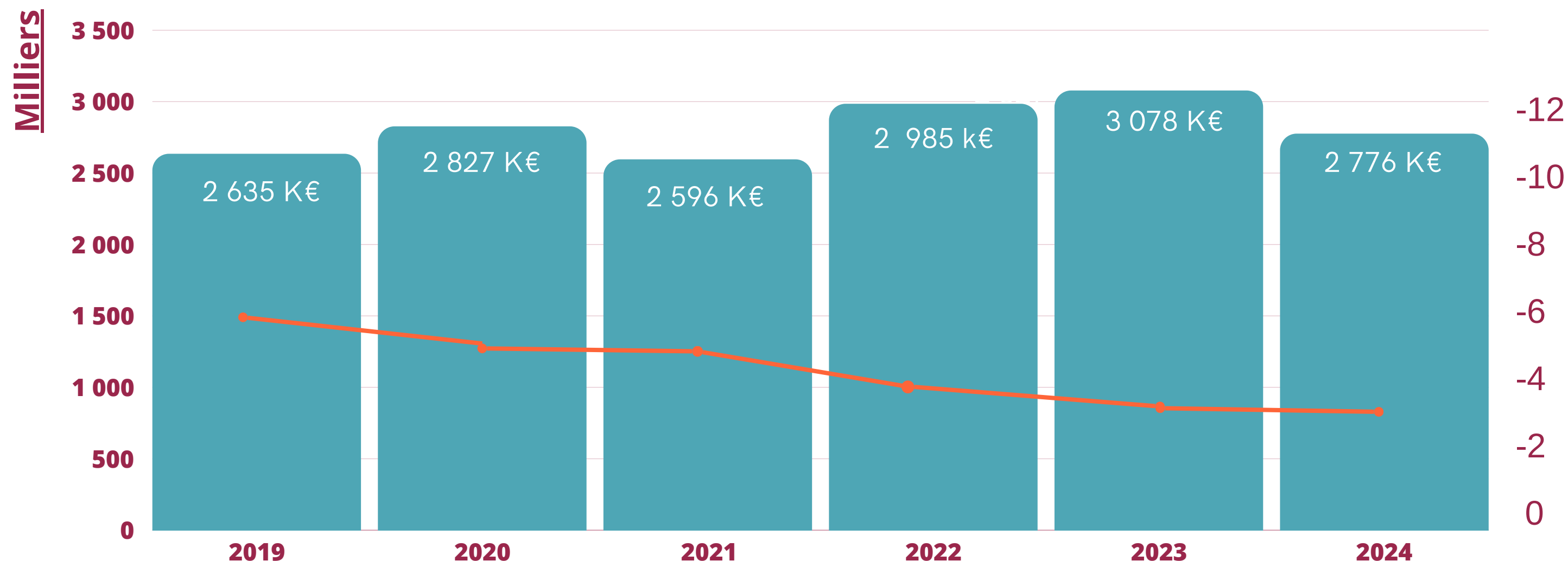
CAF brute
Capacité désendettement

Une CAF préservée malgré un contexte incertain

Un autofinancement maintenu :

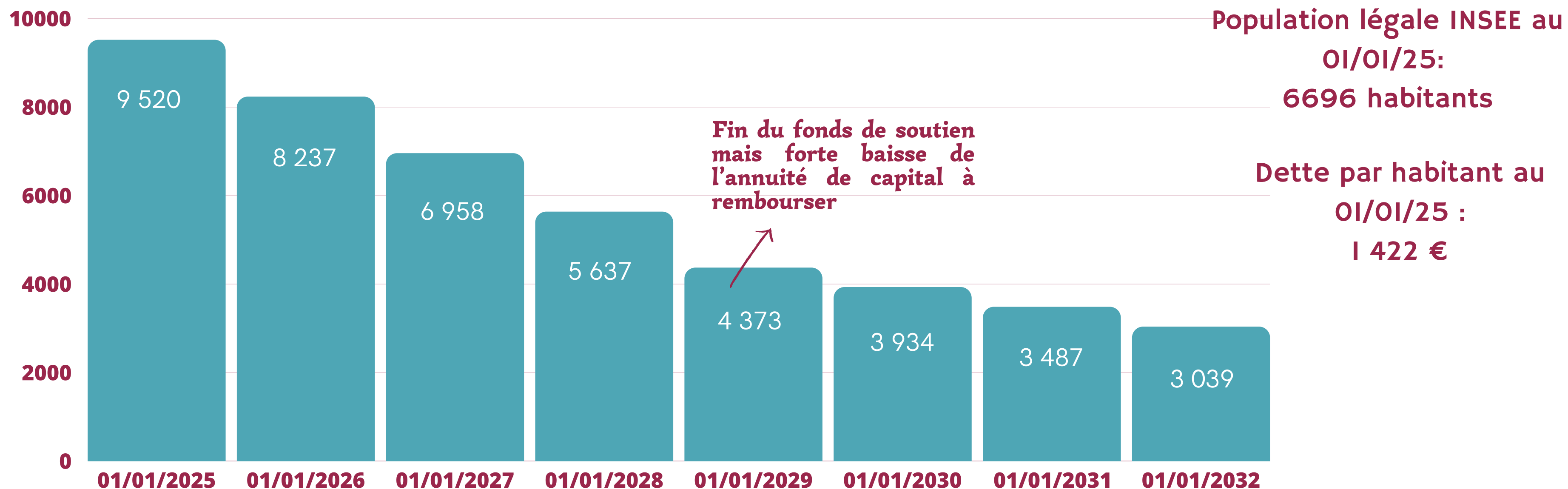
- Cet excédent constitue des ressources propres et définitives garantissant un financement pérenne des futurs investissements.

La CAF brute dégagée en 2024 permettrait de rembourser le capital restant dû en 3,43 années



Profil d'extinction de la dette en capital

Une baisse continue du CRD



Pas de modification à venir en 2025 par rapport au tableau d'amortissement mis en place lors de la renégociation des emprunts à risque

Capital restant
du en K€



ELVEN

Budget primitif 2025

Conseil municipal du 4 février 2025