



Commune de Chavenay

Budget Primitif 2025

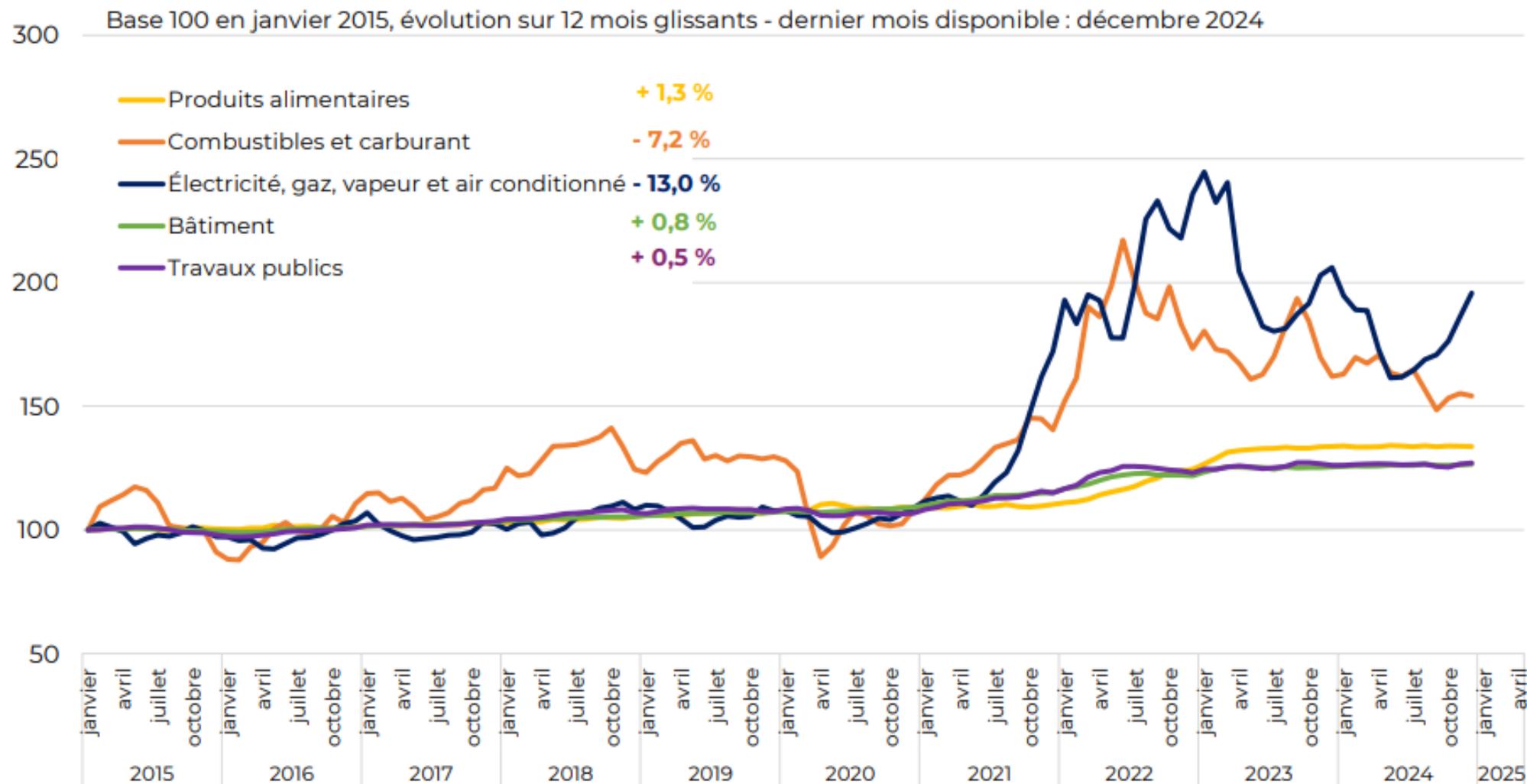
Présentation en Conseil Municipal
07/04/2025

Contexte national

Loi n° 2025-127 du 14 février 2025 de finances pour 2025

I Macro-économie

Indices de prix impactant la dépense locale



CONTEXTE NATIONAL - Que dit le texte ?

Le [projet de budget](#), sur lequel le [gouvernement](#) a engagé sa responsabilité, reprend le texte de compromis trouvé entre députés et sénateurs en commission mixte paritaire les 30 et 31 janvier 2025.

Il ambitionne de réduire **le déficit public à 5,4% du produit intérieur brut (PIB) en 2025**, après un [dérapage à 6,1% en 2024](#) et après 5,5% en 2023. La part de la [dette publique](#) atteindrait 115,5% du PIB. Le **déficit de l'État s'élèverait à 139 milliards d'euros (Md€)**.

Le 14 janvier 2025, lors de [sa déclaration de politique générale](#), le Premier ministre François Bayrou s'était engagé à contenir le [déficit public](#) à cette hauteur (contre 5% dans le texte porté par Michel Barnier à l'automne 2024).

L'objectif de passer sous la barre des 3% de déficit en 2029 est maintenu par l'exécutif.

La réduction des dépenses publiques

Pour combler le [déficit public](#), le texte prévoit de réduire les dépenses de l'État et de ses opérateurs.

Comme en 2024, l'enseignement scolaire est le premier poste budgétaire de l'État. La suppression annoncée de 4 000 postes d'enseignants est abandonnée.

Conformément aux lois de programmation, les budgets des ministères régaliens sont préservés : la Défense, l'Intérieur et la Justice.

Le budget des Outre-mer a été revalorisé pour répondre notamment à la reconstruction de Mayotte.

À l'inverse, les budgets de plusieurs ministères diminuent : Travail avec une baisse des aides à l'apprentissage, Enseignement supérieur et Recherche, Écologie, Agriculture, [Aide publique au développement](#)... de même que les crédits du Service national universel.

Les moyens de l'aide médicale d'État (AME) sont maintenus à leur niveau de 2024. Ses règles d'accès restent inchangées.

Le niveau d'indemnisation des arrêts de maladie de courte durée des fonctionnaires est porté à 90% (contre 100% aujourd'hui). En revanche, l'amendement sénatorial qui visait à allonger le délai de carence dans la fonction publique de 1 à 3 jours a été rejeté.

Les principales dispositions concernant les ressources locales

Loi du 14 février 2025 de finances pour 2025

Les principales mesures inhérentes à la Loi de Finances 2025 pour les Collectivités

Les mesures sur les collectivités et l'outre-mer

Un effort budgétaire de 2,2 Md€ est demandé aux plus grandes collectivités locales (au lieu des 5 Md€ envisagés par le [gouvernement](#) à l'automne).

Le fonds vert, destiné à accélérer la transition écologique dans les territoires, est en baisse par rapport à 2024 mais moins que prévu initialement.

Pour financer les trains régionaux, un versement mobilité (VM) au profit des régions est créé au taux de 0,15%. Il s'agit d'une contribution prélevée sur la masse salariale des entreprises d'au moins 11 salariés.

Plusieurs mesures ont été introduites au [Parlement](#) pour soutenir l'investissement Outre-mer, notamment en Nouvelle-Calédonie.

Pour leur permettre de faire face à la hausse de leurs dépenses, les départements pourront relever le plafond des droits de mutation à titre onéreux (DMTO) ou "frais de notaire" sur les transactions immobilières de 4,5% à 5% pendant trois ans. Les départements pourront décider un taux réduit ou une exonération pour les primo-accédants.

L'Etat abandonne le gel du Taux du FCTVA avec exclusion des dépenses éligibles en fonctionnement. Un soulagement pour les Collectivités. Le taux reste inchangé soit 16,484% et non 14,85% comme annoncé lors du PLF 2025.

Fiscalité : évolution des bases prévisionnelles +1,7% selon l'inflation.

Du côté des dotations, la DGF reste stable et sera maintenue à hauteur d'un peu plus de 27,2 milliards d'euros, comme en 2024. Même chose pour les dotations d'investissement : la dotation d'équipement des territoires ruraux (DETR), la dotation de soutien à l'investissement local (Dsil), dotation de soutien à l'investissement des départements (DSID) et la dotation politique de la ville (DPV) seront ainsi stabilisées au même niveau que 2024.

Péréquation : DSU et DSR en hausse

L'augmentation des dotations de péréquation est, elle, poursuivie au même niveau qu'en 2024. Il est ainsi prévu de majorer de 290 millions d'euros les dotations de péréquation des communes : 140 millions d'euros pour la dotation de solidarité urbaine (DSU) et 150 millions d'euros pour la dotation de solidarité rurale (DSR).

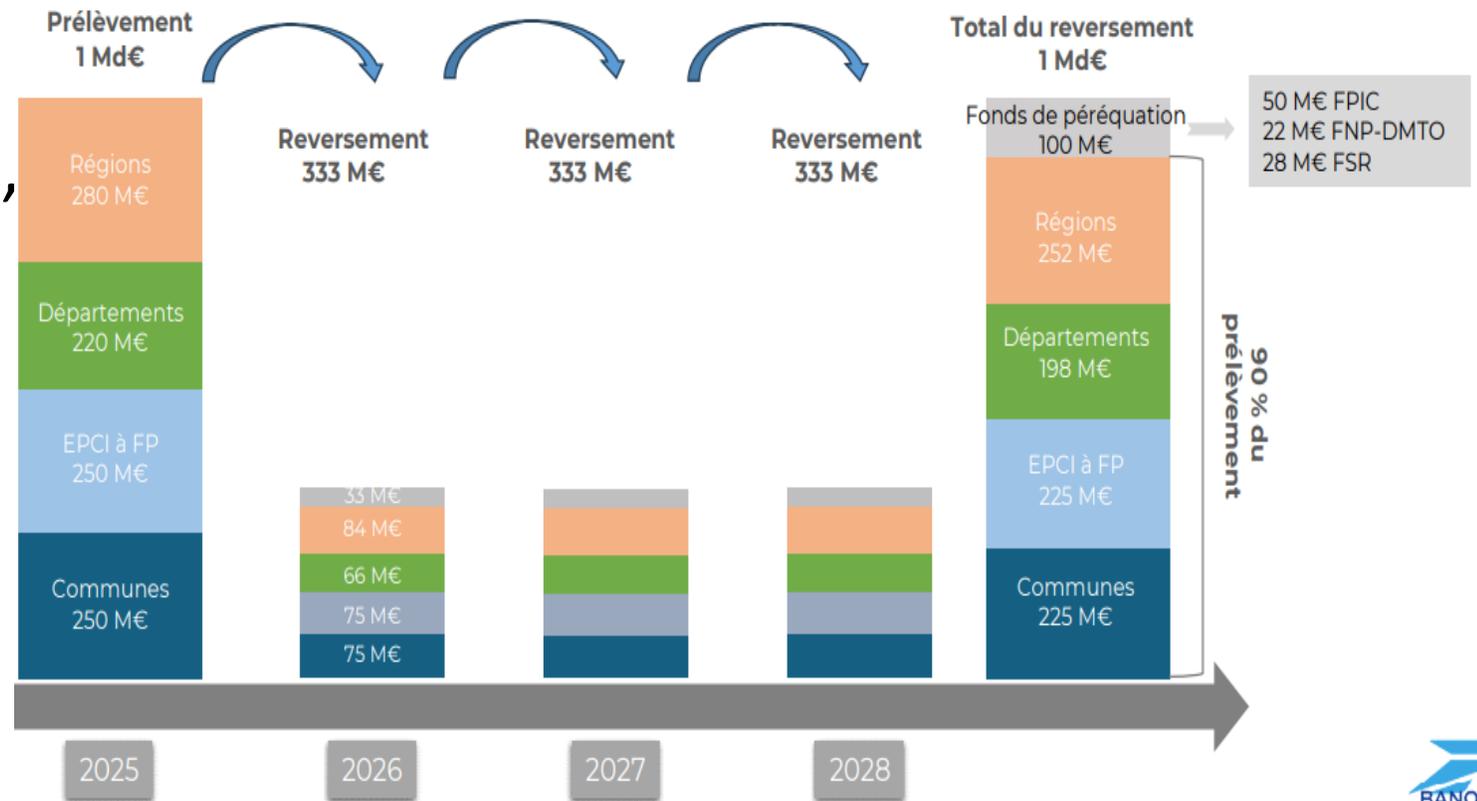
La hausse de la DSR sera « répartie au minimum à 60 % sur sa deuxième fraction dite « péréquation », dont la quasi-totalité des communes de moins de 10 000 habitants bénéficie ». Par ailleurs, la péréquation verticale des départements sera augmentée de 10 millions d'euros

Pour finir, instauration, par l'Etat, d'un dispositif de lissage conjoncturel des recettes fiscales des collectivités locales (DILICO), visant uniquement à lisser dans le temps les recettes des collectivités territoriales qui sont en mesure de contribuer au redressement des comptes publics.

Ainsi, à compter de 2025, un prélèvement est institué sur les douzièmes de fiscalité pour les collectivités, à hauteur de 1M€.

- 250M€ pour les Communes,
- 250M€ pour les EPCI,
- 220M€ pour les Départements,
- 280M€ pour les Régions

Reversement du prélèvement (« dans la limite de chaque prélèvement annuel »)



Contexte dans lequel le BP 2025
a été élaboré

Le Budget Primitif (BP) 2025 reprend les choix identiques à 2024, à savoir :

Fonctionnement :

- Poursuite de la maîtrise des dépenses ;
- Pour un maintien d'un objectif de capacité d'autofinancement pour les financements futurs
- Avec un maintien de l'effort de gestion avec une attention particulière sur l'entretien du patrimoine, l'entretien de la voirie ainsi que les travaux de rénovation énergétique ;

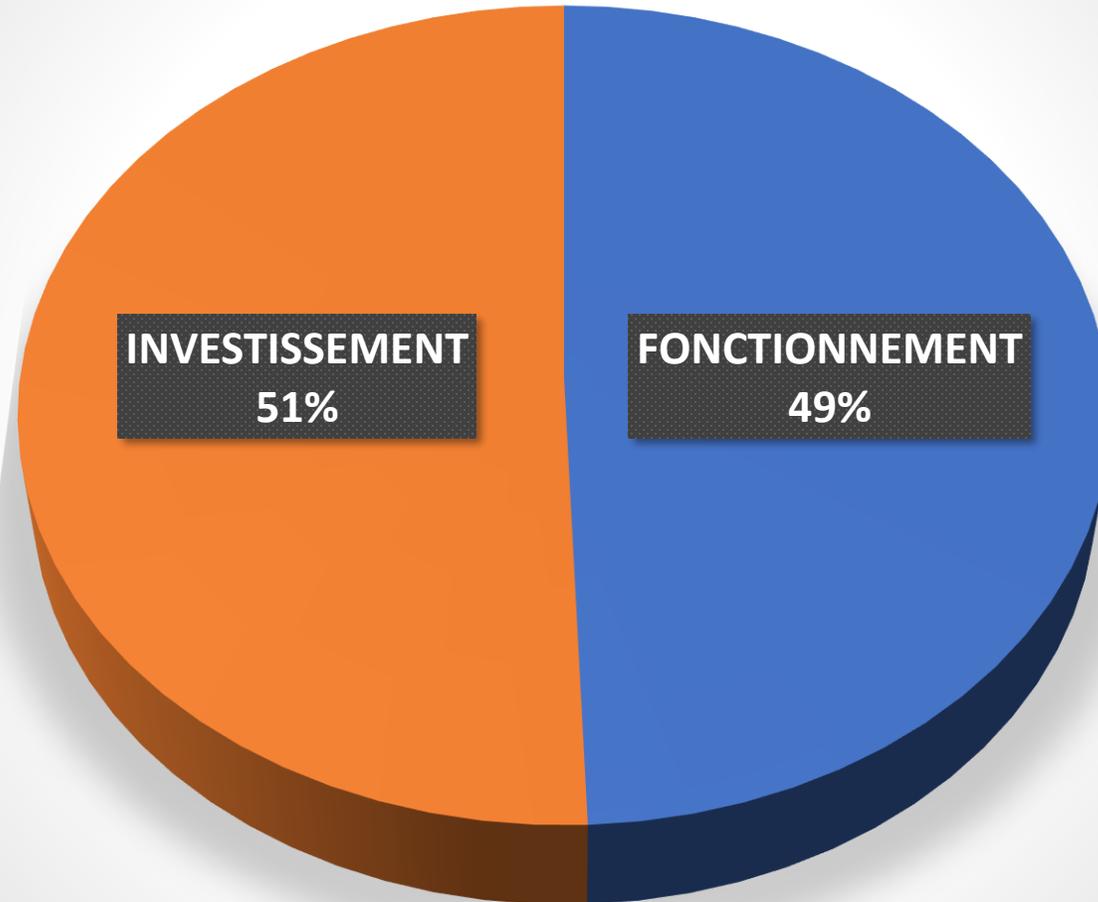
L'objectif de cette année 2025 est de conforter nos marges de manœuvre, tout en maintenant notre niveau d'engagement vis à vis de la population.

Investissement :

- Poursuite et lancement du projet de construction de l'ALSH et rénovation des écoles et du réfectoire ;
- Investissements dans les travaux de rénovation devenus urgents, église, murs ferme Brillon et Fontaine Magnant ;
- Prise en compte du gel des subventions du Département des Yvelines, dans le cadre du programme triennal de voirie, en décalant sur 2026/2027 la rénovation de voirie du Chemin du Bois ;
- Planification des travaux liés au plan vélo repoussé, après le pic d'investissement sur le projet ALSH et rénovation écoles et réfectoire.

Le Budget Primitif 2025

Maintien des investissements



Projet d'Equilibre budgétaire 2025

Fonctionnement : 3 242 009,05 €

Dépenses : 2 379 303,19€

Réserve (*dépenses imprévues*) : 200 000,00 €

Autofinancement + amortissement : 662 705,86 €

Investissement dont RAR 2024 : 3 325 461,86 €

-Acquisitions et travaux : 1 804 080,00 €

-RAR (Restes à réaliser) 2024 : 167 749,07 €

Réserve (*dépenses imprévues*) : 1 212 532,79 €

Remboursement du capital dette : 140 800,00 €

Remboursement cautions : 300 €

Recettes : 2 504 288,91 €

Affectation du résultat N-1 (SF) : 737 720,14 €

Affectation du résultat N-1 :
723 629,20 €

-Subventions : 596 103,54€

-RAR subventions 2024 : 72 645,21€

Autofinancement : 662 705,86 €

Dotations : 133 811,00€

Capitalisation excédents fonctionnement : 500 000,00€

Rbt amortissement emprunt Photovoltaïque : 3 867,05€

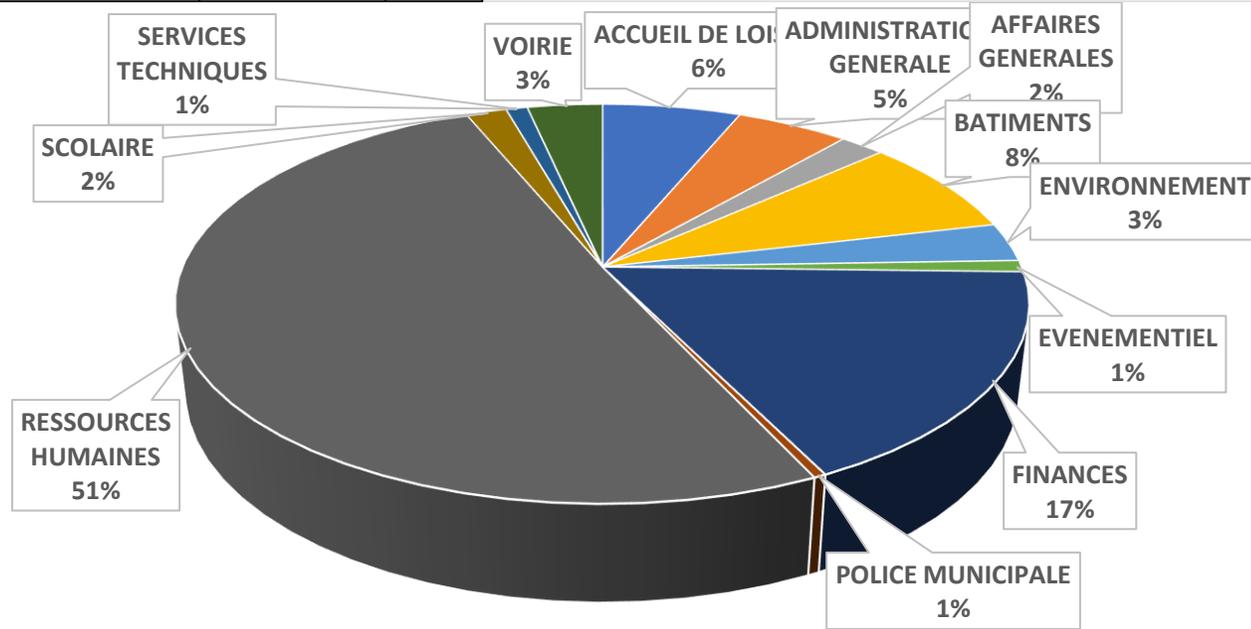
Produits cessions régularis° Bouygues : 632 700 €

SECTION de FONCTIONNEMENT

Projection BP 2025

SECTION FONCTIONNEMENT – dépenses, tous chapitres confondus hors opérations d'ordre et réserve finances

	Budget 2024	Budget 2025	Evolution en €	Evolut °%	Commentaires sur évolution
ACCUEIL DE LOISIRS	142 950,00	148 280,00	5 330,00	4%	Prévision de 68 enfants en mater et 111 en élém et 74 goûter et 6 adultes / jour sur 140 (cantine et goûter) (+4000€), nouveau projet Ruche (peinture / planche / revêtement) + matériel divers, jeux Ruche + achat mat.pause méridienne
ADMINISTRATION GENERAL	115 271,00	121 062,00	5 791,00	5%	Produits entretien -4000€ / Assurances multirisques +5000€ / contrats maintenance +1306€ / Informatique +10000€
AFFAIRES GENERALES	89 430,00	48 150,00	- 41 280,00	-46%	Subvention crèche DOREMI -45000€ que la Commune n'a plus à verser + baisse sur les flyer -2950€ + Chavenay zoom/actu -450€
BATIMENTS	212 800,00	188 900,00	- 23 900,00	-11%	Evolution coût énergie (gaz et élec. -63000€) / Dommage ouvrage-Tout risque chantier +53000€ en estimation par la SMACL + contrats maintenance +5000€ ajout ceux de la maison médicale / Entr.et réparat° bâtiments et autres biens mobiliers -6500€ / Nettoyage locaux -2000€
ENVIRONNEMENT	65 605,00	74 360,00	8 755,00	13%	Entretien terrains +11960€ (Les Arches) / Vêtements travail -1650€ / Produits entretien -1455€
EVENEMENTIEL	24 910,00	22 160,00	- 2 750,00	-11%	Effort sur les différentes manifestations (fête 13/7 + marché Noël + autres réceptions)
FINANCES	387 027,00	416 334,00	29 307,00	8%	FNGIR / FPIC / DILICO +30300€ / Intérêts dette -3570€ / Charges copro +7000€ (Les Arches) /
POLICE MUNICIPALE	7 900,00	9 510,00	1 610,00	20%	Ajout contrat maintenance BES vidéoprotection +1740€ / Fournitures et vêtements -500€ / matériel roulant entr.+300€
RESSOURCES HUMAINES	1 188 481,80	1 203 425,19	14 943,39	1%	Comprend la formation + Rbrt frais transport + charges du personnel + Indemnisation des Elus
SCOLAIRE	18 425,00	43 522,00	25 097,00	136%	classe découverte +23000€ dont 20500€ sont rbsés par les familles / Transport pour sorties +1000€ / fournitures scolaires +941€
SERVICES TECHNIQUES	23 100,00	22 900,00	- 200,00	-1%	Petites fournitures et quincaillerie diverses +900€ / Habillement -800€ et entretien du matériel roulant (+500€) / Locat° mat.roulant -800€
VOIRIE	88 200,00	80 700,00	- 7 500,00	-9%	Entretien réseaux -8500€ / Eclairage public -3000€ (baisse coût énergie prévu par le SEY sur 2025) / Entr.voirie +2500€ / Sel déneigement et enrobé +1500€
TOTAL	2 364 099,80	2 379 303,19	15 203,39	0,64%	



Projection des dépenses de fonctionnement

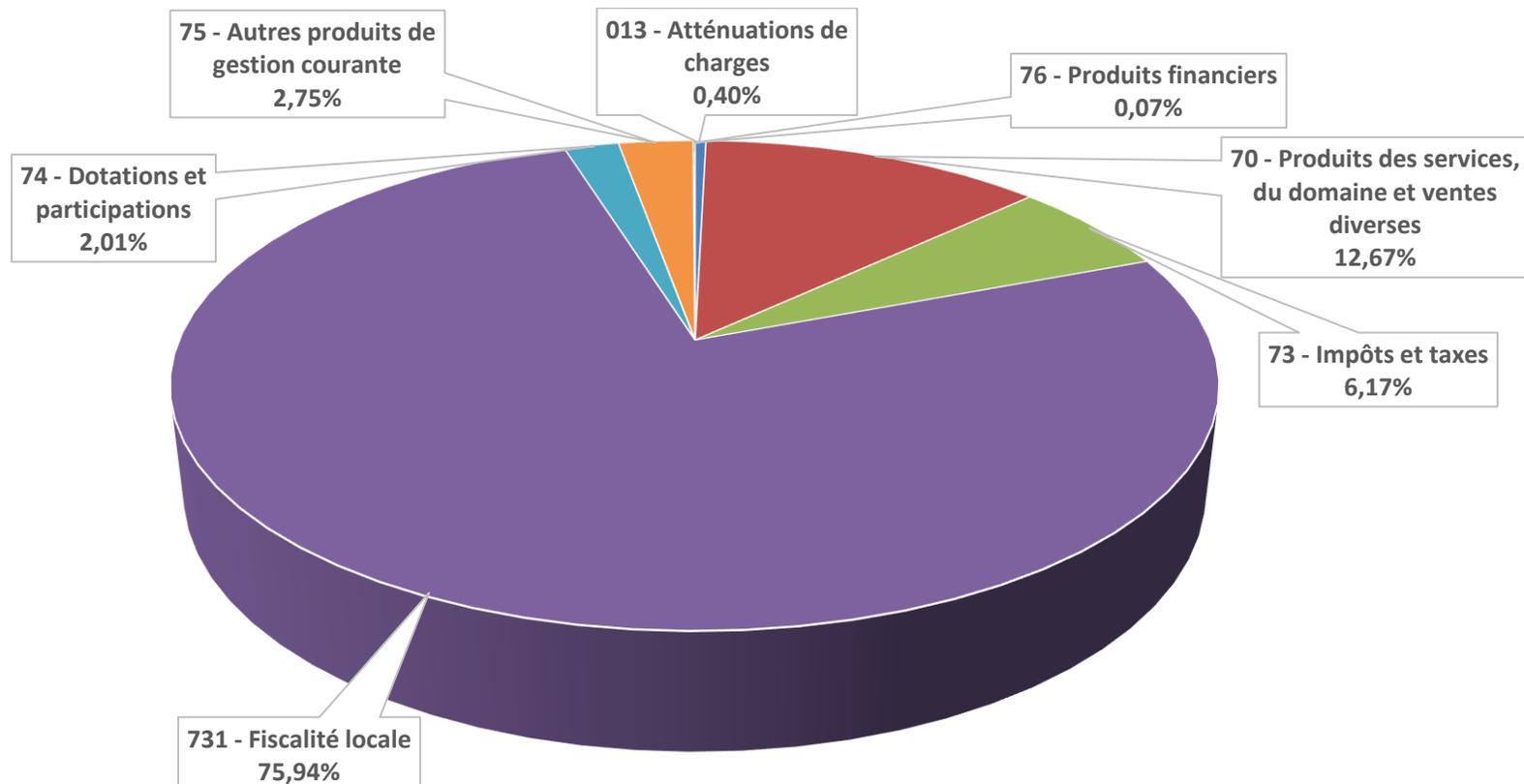
Les dépenses réelles de fonctionnement proposées à 2 379 303,19 € (hors réserve) restent sensiblement identiques de 0,64% par rapport au budget 2024 soit +15 203,39€.

Ce qui ressort de ces écarts importants :

- ❑ Instauration, par l'Etat, d'un dispositif de lissage conjoncturel des recettes fiscales des collectivités locales (DILICO), visant uniquement à lisser dans le temps les recettes des collectivités territoriales qui sont en mesure de contribuer au redressement des comptes publics. Pour notre Commune l'estimation est de 30 300€ chapitre 014
- ❑ Assurance Dommage Ouvrage & Tout Risque Chantiers nécessaire pour les travaux ALSH/GS/réfectoire → 53 000 € chapitre 011
- ❑ Voyage pour les élèves de l'école élémentaire en classe découverte à Isigny-le-Buat du 26/3 au 28/3/25 -> 23 000€. Une recette attendue par la participation des parents : 21 000€ chapitre 011

SECTION FONCTIONNEMENT – recettes hors opérations d'ordre

	Budget 2024	Budget 2025	Evolution en €	Evolu t° %	Commentaires sur évolution
013 - Atténuations de charges	10 000,00	10 000,00	-	0%	
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	305 823,00	317 207,00	11 384,00	4%	remboursement famille classe découvertes baie Mt St Michel +20500€ / Rbt par SNLB conso EP du poste JERICHO -1155€ / rbt familles cantine/étude/centr -12000€
73 - Impôts et taxes	128 537,00	154 537,00	26 000,00	20%	Droits de mutation +26000€
731 - Fiscalité locale	1 861 000,00	1 901 637,00	40 637,00	2%	Fiscalité notif 1 851 137€ / Consommat°finale élec.-11600 € / Taxe de séjour +2500€
74 - Dotations et participations	101 392,00	50 386,00	- 51 006,00	-50%	FCTVA +1966€ / DGF -4000€ / Subv° CAF DOREMI -47000€ / CAF pour ALSH +1000€
75 - Autres produits de gestion courante	72 820,00	68 780,00	- 4 040,00	-6%	Loyer +6450€ (dation 1er + maison médicale loyers + charges) / remboursement apprenti par dynam jeune -10500€
76 - Produits financiers	1 875,73	1 741,71	- 134,02	-7%	rbt intérêts emprunt budget photovoltaïque -134€
TOTAL	2 481 447,73	2 504 288,71	22 840,98	1%	



SECTION FONCTIONNEMENT

hors affectation de résultat et hors réserve

Dépenses hors réserve

2 504 288,91 €

Charges courantes :	2 360 773,19 €
- dont masse salariale →	1 111 916,00 €
- dont FNGIR →	202 982 €
- dont FPIC →	120 000 €
- dont DILICO →	30 300 €
Frais financiers :	17 430 €
Charges exceptionnelles :	1 000 €
Provisions :	100 €
Opérations d'ordre :	610 €

Soit un solde d'exécution de :
124 375,72€

Recettes hors affectation du résultat

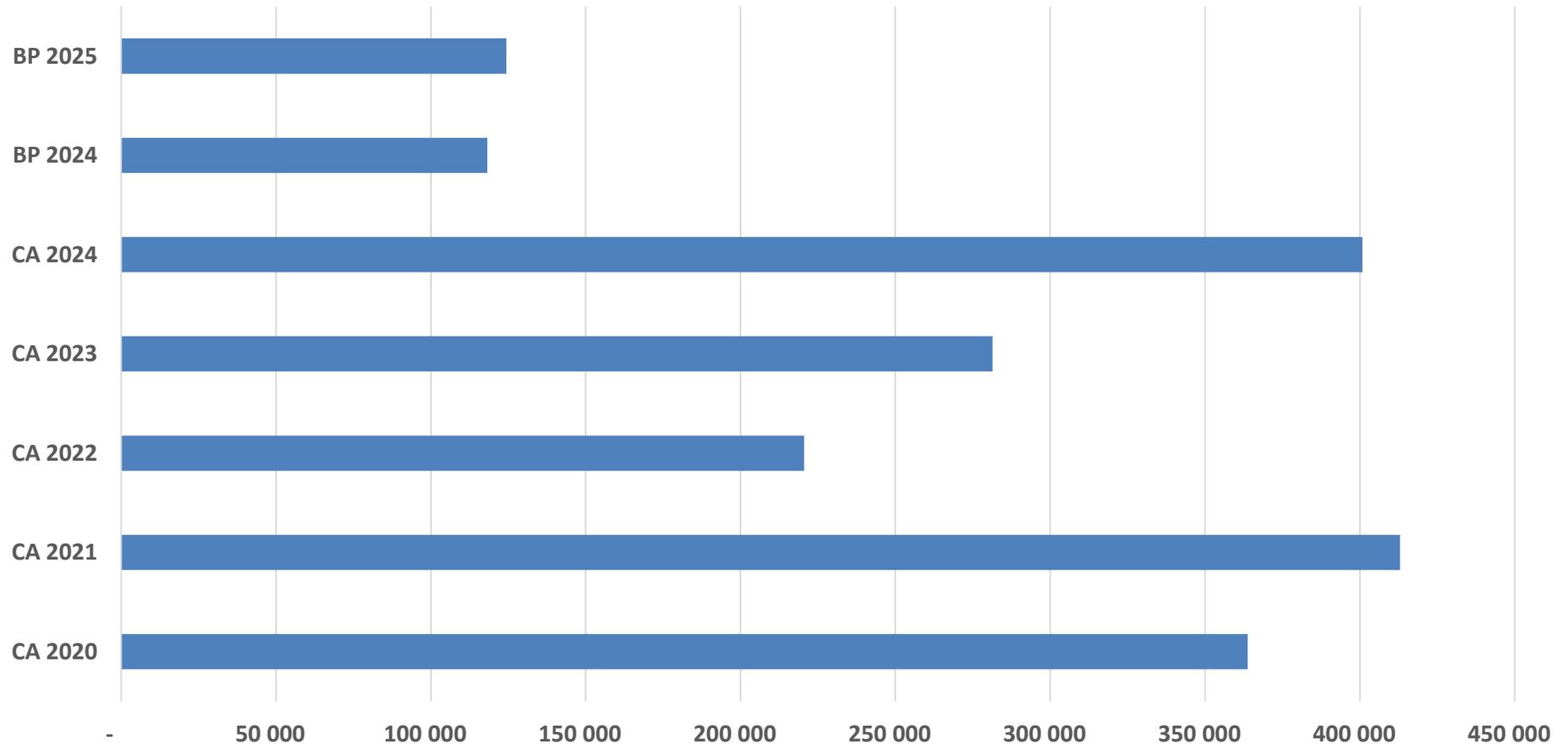
2 504 288,91 €

Impôts et taxes :	154 537 €
Contributions directes :	1 901 637 €
- dont taxes directes locales →	1 851 137 €
Produits des services municipaux :	317 207 €
Dotations et participations :	50 386 €
- dont DF →	2 500 €
- dont DSR →	24 000 €
Loyers, Remboursements indemnités journalières et autres :	80 521,91 €

Evolution de la section de Fonctionnement

La section de fonctionnement permet à la collectivité d'assurer le quotidien. Elle regroupe l'ensemble des dépenses et des recettes nécessaires au fonctionnement courant et récurrent des services communaux.

Les montants projetés de la section de fonctionnement du budget primitif 2025 de la Commune, peuvent se résumer dans le tableau ci-dessous (hors affectation de résultat et hors réserve) :



SECTION FONCTIONNEMENT

Dépenses

3 242 009,05 €

Charges courantes :	2 360 773,19 €
- dont masse salariale →	1 111 916,00 €
- dont FNGIR →	202 982 €
- dont FPIC →	120 000 €
- dont DILICO →	30 300 €
- Dont réserve Finances →	200 000 €
Frais financiers :	17 430 €
Charges exceptionnelles :	1 000 €
Provisions :	100 €
Opérations d'ordre :	610 €

Capacité d'autofinancement

662 095,86 €

Recettes

3 242 009,05 €

Impôts et taxes :	154 537 €
Contributions directes :	1 901 637 €
- dont taxes directes locales →	1 851 137 €
Produits des services municipaux :	317 207 €
Dotations et participations :	50 386 €
- dont DF →	2 500 €
- dont DSR →	24 000 €
Loyers, Remboursements indemnités journalières et autres :	80 521,91 €
Résultats reportés N-1	737 720,14 €

Projection des recettes de fonctionnement

Les **recettes réelles de fonctionnement**, hors excédent, sont projetées à 2 504 288,91 € en 2025, soit +1% par rapport au budget 2024.

Ces recettes restent majoritairement composées par la fiscalité à hauteur 1 901 637 €, représentant 76 % des recettes réelles de fonctionnement, comprenant :

- les impôts directs locaux pour 1 851 137 € où des **bases de fiscalité sous l'effet de l'inflation prévue dans la LFI 2025** ont été revalorisées à +1,7%. **Proposition de laisser les taux inchangés par rapport à 2024**
- la taxe sur la consommation finale d'électricité pour 48 000 €
- la taxe de séjour pour 2 500 €

Les impôts et taxes Ce chapitre est composé par la compensation versée par la CCGM pour un montant identique à 2024 pour 54 537 € ainsi que du Fonds départemental des Droits de Mutation à Titres Onéreux (DMTO) pour 100 000 € soit +35% par rapport au budget 2024.

Les produits des services sont en augmentation de 4% (+11 384 €). Principalement lié à la participation des familles au voyage en classe découverte de leurs enfants : 20 500 €.

FOCUS FISCALITE

Comparatif bases taxes imposition (€/habitant) et taux votés (en%) communes de la strate démographique des Yvelines ainsi que 2 communes très proches hors strate – ANNEE 2023

	Bases Taxe habitation rés.secondaires €/hab	Bases Taxe foncière bâtie €/hab	Bases Taxe foncière NB €/hab	TAUX TH	TAUX TFB	TAUX TFNB
Chavenay	118	2 329	16	17,81	24,29	77,08
Crespières	380	2 204	43	13,43	22,97	38,02
Mareil s/Mauldre	82	1 792	13	15,85	26,32	42,80
Feucherolles	157	2 578	22	16,36	27,29	95,54
Saint-Nom-la-Bretèche	243	3 011	14	12,64	29,69	50,69

SECTION FONCTIONNEMENT

Globalement les dépenses prévisionnelles pour 2025 sont stables, ce qui permet un autofinancement de 662 705,86 € ainsi qu'une réserve FINANCES (dépenses imprévues) de 200 000 €, et un excédent capitalisé en investissement de 500 000 €.

Soit un excédent de **1 362 705,86 €**.

SECTION d'INVESTISSEMENT

Projection BP 2025

SECTION INVESTISSEMENT

Dépenses

3 325 461,86 €

Opérations du PPI : 1 157 106,68 €
Dont RAR 2024 → 60 226,68 €

Projets hors opérations : 814 722,39 €
Dont RAR 2024 → 107 522,39 €
Dont Intégration dations → 627 200 €

Réserves Finances : 1 212 532,79 €

Remboursement dette : 140 800 €

Remboursement cautions : 300 €

Recettes

3 325 461,86 €

Subventions : 668 748,75 €
Dont RAR 2024 → 72 645,21 €

Dotations FCTVA et TA : 133 811 €
emboursement emprunt
photovoltaïque : 3 867,05 €

Cessions (prise en compte dations +
reprise débroussailleuse + vente Agorastore : 632 700 €

Opérations d'ordre : 610 €

Fonctionnement capitalisé : 500 000 €

Résultat reporté : 723 629,20 €

Capacité d'autofinancement

662 095,86 €

TRAVAUX INVESTISSEMENT HORS PPI (Plan Pluriannuel d'Investissement)

Affaires
Générales :
600 €

panneau
affichage
pour le
cimetière

Administration
Générale :
7 372 €

Micro-onde
Mairie

Révision du
PLU

2 adaptateurs
informatique

Voirie :

28 248 €

Parking vélo (maison
médicale ou
pharmacie)

Barrières : sortie des
Arches côté cimetière

Aménagement passage
piétons avec barrières
rue de Grignon

Marquage vertical et
horizontal entrée rue
des Erables

Vitrine horaires arrêt
de bus Vallon

Marquage horizontal et
vertical zone bleue
Maison Médicale

Réfection béton
désactivé bas route St
Nom / 1 grande rue

Environnement
: 26 090 €

Panneaux signalétiques

Tondeuse
débroussailleuse

Combinaison frelons,
piège taupe,
accessoires
d'éneigement

Arbres étang, ferme
Brillon / Vivaces,
arbuste

Bâtiments :
17 690 €

Changement
extincteurs (20)

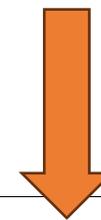
Rénovation logt
F1 Ecole

Echelle pliante

Lit de camp pliant,
couverture de
survie (*4) pour
astreintes

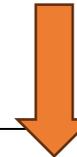
Dalles led Mairie,
la Poste,
bibliothèque
ferme Brillon

PLAN PLURIANNUEL D'INVESTISSEMENT (PPI) – Partie 1



N° opérations	Projets	Montant estimatif global		% de participat°	REALIS° 2022	REALIS° 2023	BP 2024	REALIS° 2024	RAR 2024	BP 2025	REALIS° 2026	REALIS° 2027
2024110	Eglise	Coût	77 570,10		16 265,00	22 305,10	39 000,00	1 471,33	36 650,56	100 000,00		
		Subventions	54 657,60	70%		41 949,60	12 708,00	19 106,40				
		Drac 40% --> à faire en 2024 nvlls études	12 708,00				12 708,00	12 708,00				
		Drac 40% CD78	25 593,60 16 356,00			25 593,60 16 356,00		6 398,40				
2024108	Matériel informatique écoles (VPI/tablettes/PC...)	Coût	21 697,52			20 250,32	7 320,00	1 447,20				
		Subventions DETR	8 683,32	40%		6 750,11			1 933,21			
	MOBILIER CLASSES ECOLE MATERNELLE	Coût	13 340,00				10 000,00	5 741,16		3 340,00		
	MOBILIER CLASSES ECOLE ELEMENTAIRE	Coût	16 000,00				10 000,00	5 974,20		6 000,00		
	WEB RADIO / MEDIATHEQUE	Coût	29 507,18				30 000,00	26 102,56		3 404,62		
		subvention Etat	30 000,00				30 000,00	10 000,00		20 000,00		
TRICYCLES ECOLE MATERNELLE (8/an)	Coût	7 979,13				2 300,00	1 079,14		2 300,00	2 300,00	2 300,00	
2023107	Plan vélo (signalétique et marquage au sol)	Coût	408 349,50			33 348,00	45 000,00	12 109,50		9 240,00		353 652,00
		Subventions	19 450,00					-		17 396,54		127 314,72
		Etat CD78 - Prog triennial	19 450,00	5%						17 396,54		127 314,72
2024109	Migration informatique CCGM	Coût	25 000,00			-	20 000,00		16 049,00	-	5 000,00	
2023106	Salle des fêtes - Restructuration et/ou restauration	Coût	320 748,00							-		320 748,00
		Subventions										80 187,00
2023105	Maison médicale - Aménagements intérieurs de la structure du bâtiment brut	Coût	427 234,25			19 110,00	15 000,00	408 124,25				
		Subventions	327 432,90	77%		54 399,50		265 077,38				
		RIF 30%	167 883,00	39%		54 399,50		105 527,38				
	ARS 40%	159 549,90	37%				159 550,00					
2023104	Crèche - Aménagements intérieurs et équipement (mise aux normes électriques, plomberie....)	Coût	89 720,24				7 000,00	82 720,24				
		Subventions	49 700,00	55%			49 700,00	49 700,00				
		CAF	49 700,00	55%			49 700,00	49 700,00				
2023103	Rénovation énergétique Ferme Brillon - changement fenêtres/volets + radiateurs	Coût	96 625,68			88 803,18	7 900,00	3 700,00	4 122,50			
		Subventions	28 792,99			23 101,05		5 691,94				
		RIF	28 792,99	30%		23 101,05		5 691,94				

PLAN PLURIANNUEL D'INVESTISSEMENT (PPI) – Partie 2



N° AP Autorisat° de Programme	N° opérations	Projets	Montant estimatif global	% de particip at°	REALIS° 2022	REALIS° 2023	BP 2024	REALIS° 2024	RAR 2024	BP 2025	REALIS° 2026	REALIS° 2027		
MONTANT TOTAL DE L'OPERATION 202301														
			Dépenses		5 000 000,00									
			Recettes		1 944 023,00	39%								
202301	2023102	Groupe scolaire - Rénovation énergétique (toiture, fenêtres....) 37% BAT-GS-201	Coût		1 854 657,83									
			Subventions		635 187,48	34%								
			<i>FONDS VERT notifiée</i>		<i>635 187,48</i>	34%								
		Réhabilitation, réaménagement du restaurant scolaire / Mise aux normes (20%) BAT-CANTINE-281	Coût		757 751,52									
			Subventions		200 585,52	26%								
			<i>FONDS VERT notifiée</i>		<i>200 585,52</i>	26%								
		Construction Centre de loisirs pour 150 enfants contre 110 actuellement (43%)	Coût		2 387 590,65			47 496,00	596 600,00	55 094,65				
			Subventions		1 108 250,00	46%				15 000,00				
			<i>contrat rural <2000hab (dép.sub° 500K€ dont subv° = 40% RIF / 30% CD78)</i>		<i>350 000,00</i>	15%						<i>105 000,00</i>	<i>160 000,00</i>	<i>85 000,00</i>
				<i>COR - contrat Y+ 70%</i>		<i>122 500,00</i>	5%					<i>36 750,00</i>	<i>50 000,00</i>	<i>35 750,00</i>
				<i>CCGM - Fonds de concours 2024</i>		<i>323 750,00</i>	14%					<i>97 125,00</i>	<i>150 000,00</i>	<i>76 625,00</i>
				<i>CAF - Appel à projets fonds locaux 2023</i>		<i>180 000,00</i>	8%					<i>54 000,00</i>	<i>80 000,00</i>	<i>46 000,00</i>
		<i>DSIL 2025 demande en janvier 2025 --> en attente de pose en janvier 2025</i>			0%									
		<i>MSA</i>		<i>15 000,00</i>	1%			<i>15 000,00</i>						
		<i>DETR</i>		<i>117 000,00</i>	5%					<i>35 100,00</i>	<i>50 000,00</i>	<i>31 900,00</i>		
	chap.23	Vidéoprotection	Coût		592 686,75			282 662,84		347 401,44				
création compteurs (6)							7 987,70							
Subventions				292 592,00	49%		109 228,69		183 364,31					
			<i>RIF</i>		<i>111 660,00</i>	19%		<i>47 043,95</i>		<i>64 617,05</i>				
			<i>DETR 2021</i>		<i>117 000,00</i>	20%		<i>49 398,74</i>		<i>67 601,26</i>				
			<i>CD78</i>		<i>63 932,00</i>	11%		<i>12 786,00</i>		<i>51 146,00</i>				
	Voiries	Coût		1 423 032,17		52 494,62	246 664,08	50 000,00		449 605,43				
		Subventions		513 442,13	36%		130 722,95		50 712,00					

PLAN PLURIANNUEL D'INVESTISSEMENT (PPI) – Partie 3



N° AP Autorisat° de Programme	N° opérations	Projets	Montant estimatif global	% de particip at°	REALIS° 2022	REALIS° 2023	BP 2024	REALIS° 2024	RAR 2024	BP 2025	REALIS° 2026	REALIS° 2027	
		Voiries	Coût		1 423 032,17	52 494,62	246 664,08	50 000,00	449 605,43	-	70 000,00	95 000,00	646 123,60
			Subventions		513 442,13	36%	130 722,95	-	30 975,00	50 712,00			173 000,00
	21	Mur Ferme Brillon partie haute jouxtant propriété	Coût		45 000,00						45 000,00		
	21	Mur NIVARD à prévoir en 2027	Coût		250 000,00					20 000,00		250 000,00	
	chap.23	Le Vallon	Coût		188 863,92	2 494,62	203 933,43						
			Subventions		107 414,95		107 414,95						
	chap.21	Chemin du Bois	Coût		349 363,60			3 240,00				346 123,60	
			Travaux		345 363,60								
			Géomètre		4 000,00								
			Subventions triennal à demander en 2027 ou 2026		173 000,00								173 000,00
	chap.21	Rue de Mezu ET la RD97	Coût		400 134,00		3 060,00	398 056,66					
			Subventions		209 719,18				50 712,00				
			Subventions triennal 20-22 Subvention triennal 2023-2026 --> demandé en novembre 2023 en attente de notification		50 712,00 159 007,18				50 712,00				
	chap.21	Travaux voiries diverses (2152)	Coût		189 670,65	50 000,00	39 670,65	50 000,00	48 308,77		50 000,00	50 000,00	50 000,00
			Subventions		23 308,00		23 308,00		30 975,00				
		TOTAL PPI	Coût		8 549 490,52	52 494,62	760 639,52	1 640 120,00	1 554 648,45	60 226,68	1 096 880,00	3 287 300,00	1 975 155,60
			Subventions		3 268 773,94	38%	366 151,90	343 139,90	578 915,03	72 645,21	596 103,54	740 732,00	990 085,72
			FCTVA N-2		1 402 458,42			48 656,00	59 883,49		131 811,00	231 020,76	136 959,05
		RESTE A CHARGE MAIRIE			3 878 258,16	45%	394 487,62	1 956 693,03	915 849,93		368 965,46	2 315 547,24	848 110,83
							52%		59%		70%	43%	

Evolution des dépenses d'équipement

ANNEES	MONTANT TTC	Evolut°en €/N-1	Evolut° en % N-1	LISTE DES TRAVAUX
2019	426 000			
2020 (RAR 2019=787K €)	1 557 069	1 131 069	266%	<ul style="list-style-type: none"> - Terrain d'honneur 482 K€ - Aménagement jardin Adrienne 224 K€ - Reconstruct°mur Ferme Brillon 59 K€ - Rénovation éclairage public 462K€ - Aménagt rue des Près 193K€ - Renouvellement parc informatique
2021	453 847	-1 103 222	-71%	<ul style="list-style-type: none"> - Réfection mur clôture et caverne cimetièrè - Tvx aménagement cabinet médical - Tvx dans crèche, écoles, SDF, Ruche - Création trottoirs rues des Près et Haute + accès logt Ferme Brillon - Aménagt place Monument aux Morts
2022	494 347	40 500	9%	<ul style="list-style-type: none"> - Toiture Eglise - Vidéoprotection (études) - Travaux bâtiments (122K€) - Environnement pour 103K€
2023	917 530	423 183	86%	<p>HPPI :</p> <ul style="list-style-type: none"> - Travaux bâtiments : 78K€ - Voirie 64K€ - Environnement (39K€) - Scolaire (23K€) - Communication (39K€)

Evolution des dépenses d'équipement

ANNEES	MONTANT TTC	Evolut° en €/N-1	Evolut° en % N-1	LISTE DES TRAVAUX
2024	1 602 685	685 155	75%	Bâtiments : 35 688,95 € Scolaire : 328 € Environnement : 4 501,70 Administration Générale : 4 916,97 € Services techniques : 1 404,50 € La Ruche : 918 € Affaires Générales : 278,52 € Dépenses liées au PPI : 1 554 648 €
2025 BP	1 344 629,07	-258 056	-16%	Affaires Générales : 600 € Administration Générale : 7 372 € Voirie : 28 248 € Environnement : 26 090 € Bâtiments : 17 690 € RAR 2024 : 167 749,07 € Dépenses liées au PPI : 1 096 880 €
2026 prév°	3 337 300	1 992 671	148%	50 000 € dépenses HPPI Dépenses liées au PPI : 3 287 300 €
2027 prév°	2 025 155,60	-1 312 144	-39%	50 000 € dépenses HPPI Dépenses liées au PPI : 3 252 300 €

Etat de la dette

Au 1^{er} janvier 2025, la dette de la Commune de Chavenay se compose de 10 emprunts.
L'encours de la dette se répartit comme suit : 100% taux fixes

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Encours au 31/12 N	2 090 657,39	1 794 315,14	1 337 736,91	1 201 844,20	1 063 595,39	922 825,82
Capital payé sur la période	244 536,81	296 342,25	456 578,23	135 892,71	138 288,81	140 769,57
Intérêts payés sur la période	33 481,46	32 119,72	28 351,55	24 168,05	20 836,71	17 420,73
Annuité payée sur la période	278 018,27	328 461,97	484 929,78	162 305,55	159 125,52	158 190,30
Taux moyen sur la période	1,95%	1,92%	2,09%	2,44%	2,44%	2,44%
Soit désendettement annuel de :	-244 536,81	-296 342,25	-456 578,23	-137 976,04	-138 288,81	-140 769,57

Lié au rbt prêts
relais pour 323K€

Ratios :

- Capacité de désendettement de la commune : encours de la dette / épargne brute

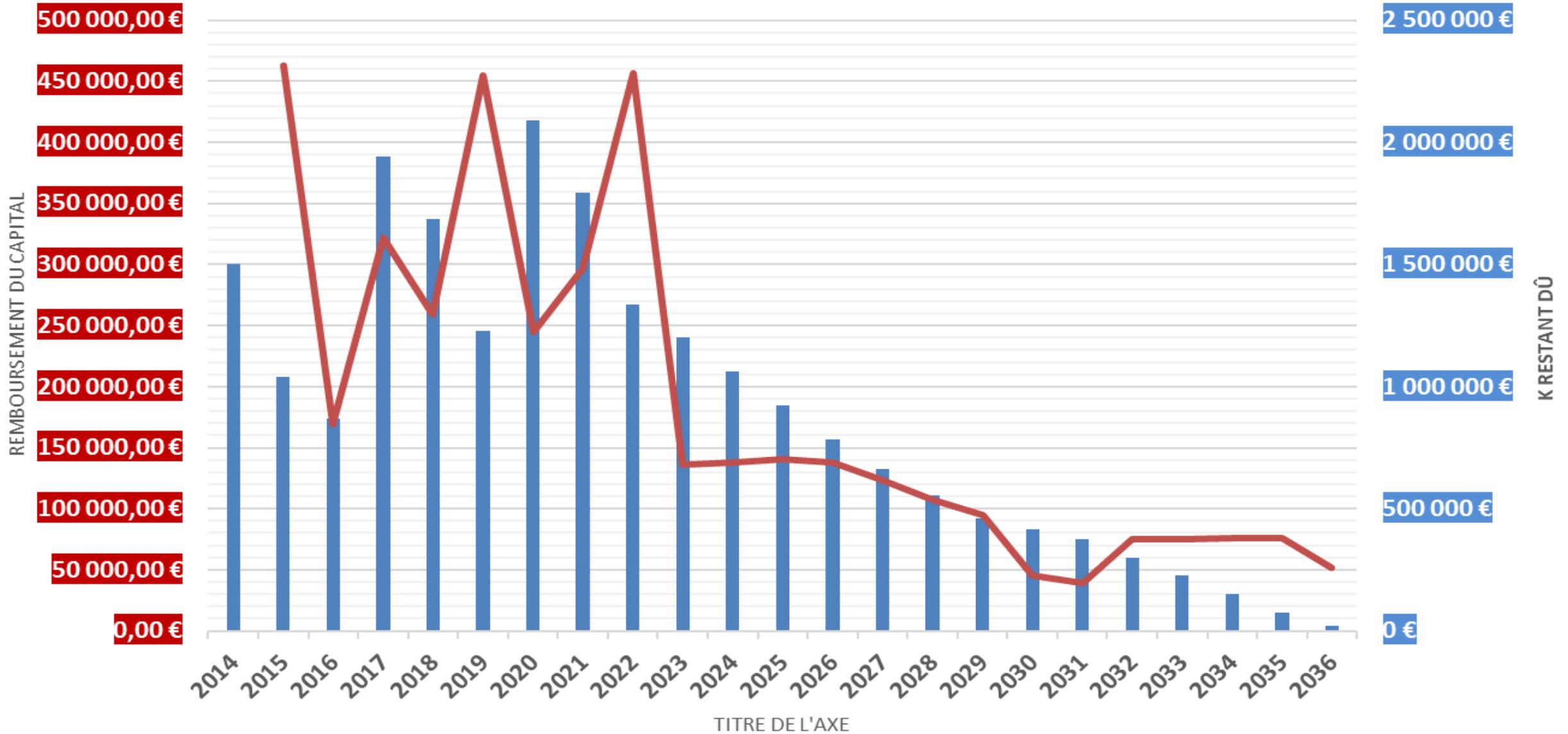
Ce ratio exprime le nombre d'année théorique que mettrait la commune pour rembourser l'intégralité de sa dette si elle y consacrait tous les moyens en arrêtant totalement d'investir. Cela permet de mesurer la solvabilité financière de la commune.

On considère qu'une capacité de désendettement inférieure à 10 années est une situation normale. Le seuil critique se situe à 12 années.

	2020	2021	2022	2023	2024
Nombre d'années de désendettement pour Chavenay	5	4	5	4	3
Moyenne de la strate	3	3	3	3	

ETAT DE LA DETTE

■ K restant dû au 31/12/N — Rbrt K/an



PROSPECTIVE FINANCIERE

Ce scenario tient compte des exécutions précédentes (2020 à 2024) ainsi qu'une estimation de réalisations de 2025 à 2027.

Avec comme hypothèses fortes :

- % évolution sur le fonctionnement en 2026 et 2027 :
 - Dépenses +1,6% en moyenne
 - Recettes +1% en moyenne
- la DSIL 2025 demandée pour la construction ALSH/Ecoles et réfectoire intégrée à hauteur de 40% de la demande (en attente).
- la sortie du PPI, à ce stade, des travaux :
 - Plan Vélo : 353 652 €
 - Rénovation salle des fêtes : 320 748 €
 - Voirie Chemin du Bois : 346 123 €

	CA 2020	CA 2021	CA 2022	CA 2023	CA 2024	BP 2025 hors équilibre, report résultat, réserves	CA 2025	% réalisat o	CA 2026	CA 2027
FONCTIONNEMENT										
DEPENSES	1 768 818	4 422 921	2 068 305	2 214 084	2 080 922	2 379 913	2 281 212	96%	2 303 112	2 357 278
RECETTES	2 132 565	4 835 870	2 288 855	2 498 787	2 481 753	2 504 289	3 122 842	125%	2 530 523	2 605 244
solde d'exécution.....	363 748	412 949	220 551	284 704	400 831	124 376	841 630		227 411	247 966
INVESTISSEMENT										
DEPENSES	1 814 569	788 925	1 010 778	1 071 532	1 747 843	2 112 929	1 975 107	93%	3 475 100	1 127 792
RECETTES	1 288 343	3 642 897	980 059	569 582	653 470	1 307 037	1 412 037	108%	1 057 446	986 165
solde d'exécution.....	- 526 226	2 853 972	- 30 719	- 501 950	- 1 094 373	- 805 892	- 563 070		- 2 417 654	- 141 627
SOLDE DE CLÔTURE REPORTE	418 263	255 785	2 754 938	2 872 138	2 654 891		1 961 349		1 723 232	- 431 469
Excédent de fonctionnement reporté (R002)	395 337	404 267	331 635	552 185	836 889		737 720		1 579 350	1 806 762
Excédent d'investissement reporté (R001)	22 926		2 350 672	2 319 952	1 818 002		723 629		160 559	
Déficit d'investissement reporté (D001)		- 503 300								- 2 257 096
Résultat de fonctionnement de l'année	363 748		220 551	284 704	400 831		841 630		227 411	247 966
Résultat d'investissement de l'année	- 526 226	2 853 972	- 30 719	- 501 950	- 1 094 373		- 563 070		- 2 417 654	- 141 627
RESULTAT DE CLÔTURE AU 31/12/N	255 784	2 754 939	2 872 138	2 654 891	1 961 350		1 739 909		- 450 334	- 343 995

CONCLUSION SCENARIO PROSPECTIVE

Aussi, afin de poursuivre le plan pluriannuel d'investissement en y intégrant les 3 opérations, un besoin de financement sera nécessaire dès 2026, par :

- Vente de deux biens immobiliers,
- Emprunt long terme et court terme en fonction du versement des subventions et du FCTVA