



COMPTE ADMINISTRATIF 2025

Conseil municipal du 1^{er} juin 2026



Rappel du contexte d'élaboration du BP 2025

- **Un climat d'incertitude autour du budget de l'Etat :**
 - dissolution de l'Assemblée nationale
 - Censure du gouvernement Barnier sur le PLF 2025

- **Les collectivités sous pression :**
 - La 1ere version du PLF prévoyait 5 Md€ d'économies
 - L'impact pour la Ville de Laval était estimé à 2,8 M€

- **La poursuite du redressement financier de la Ville :**
 - Maintien des taux d'imposition
 - Augmentation de la charge d'investissement
 - Stabilité des subventions aux associations
 - Plan d'économies pour faire face aux restrictions budgétaires

Des recettes de fonctionnement atones

70 669 K€

soit 1 362 € par habitant

(*moyenne nationale**: 1 876 €)

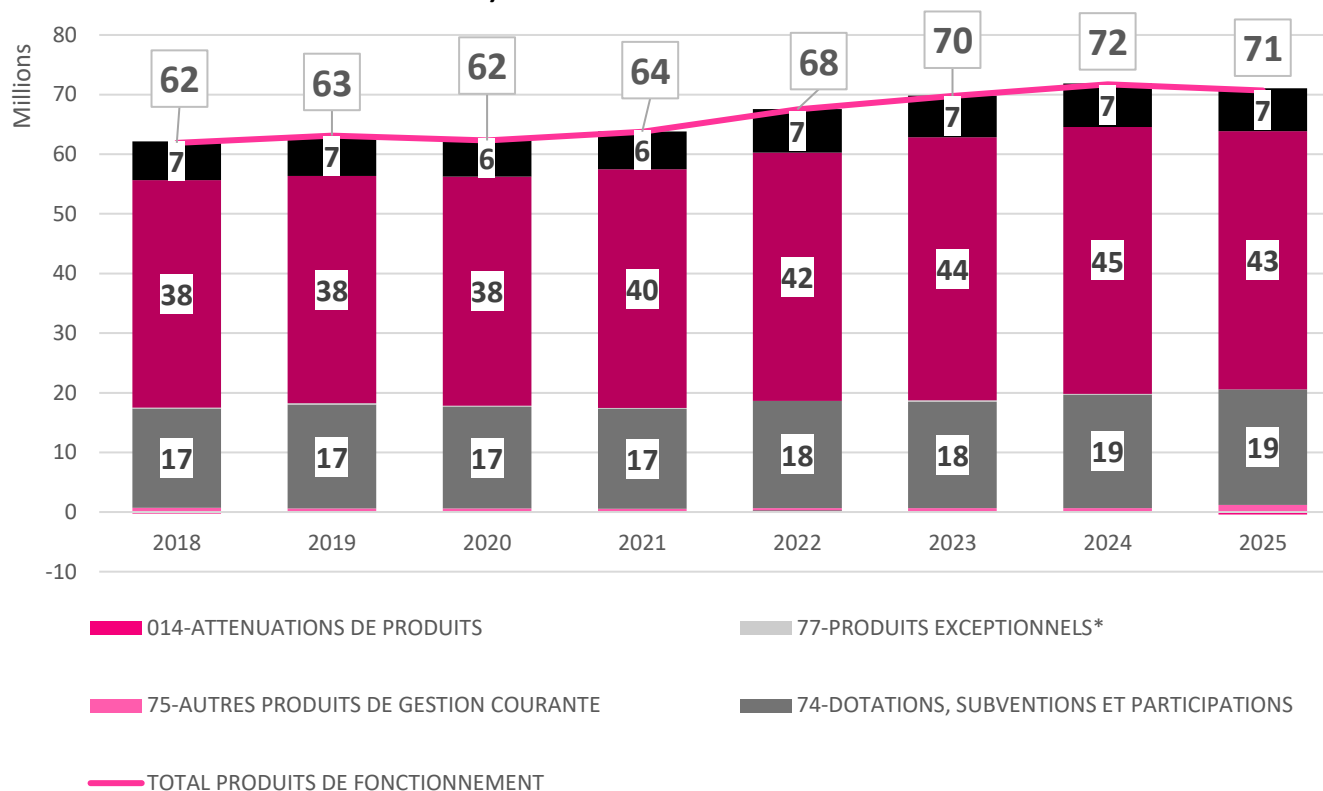
-1,5 % par rapport à 2024

(- 1 M€)

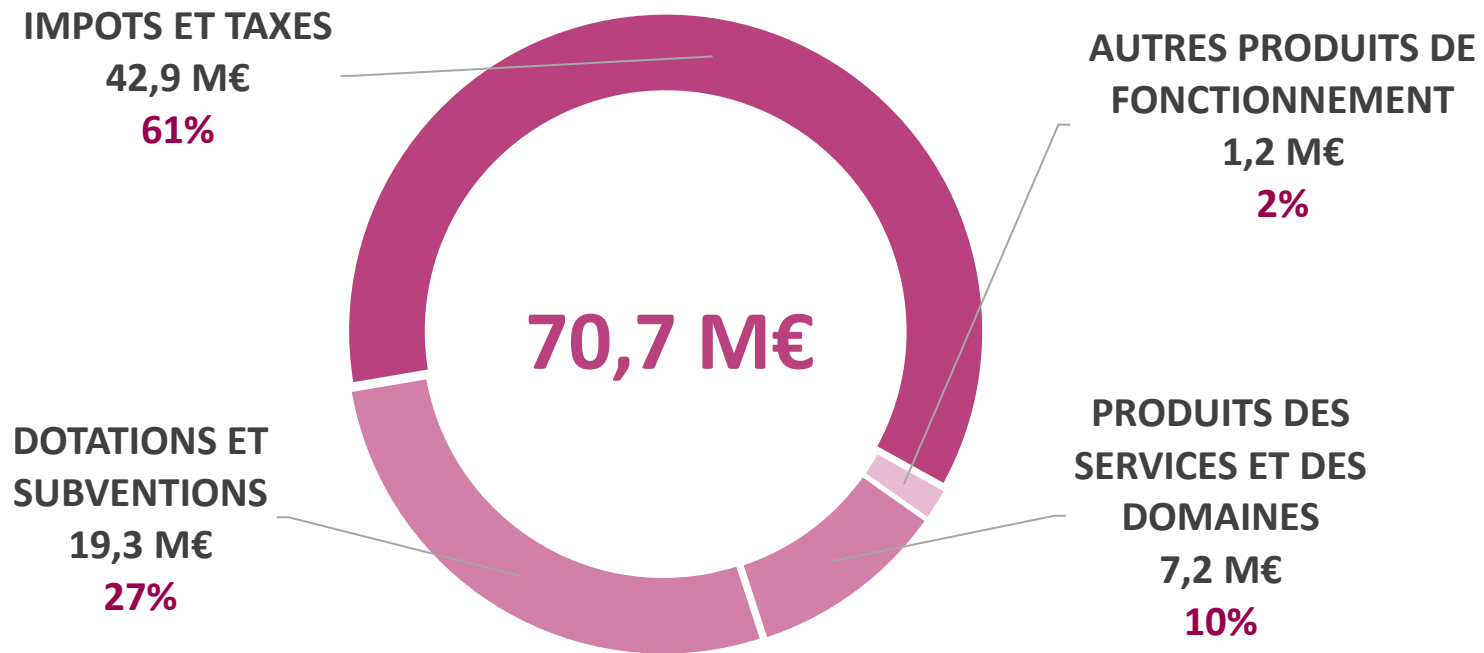
**Nombre de communes traitées pour la France entière : 54 (soit 58 % de la catégorie démographique)*

Des recettes de fonctionnement atones

Taux d'exécution par rapport aux CO : 101 %
 (+0,8 % hors effet mutualisation)



La composition des recettes de fonctionnement



Les impôts et taxes

43 322 K€

soit 826 € par habitant

(moyenne nationale : 1315 €)

- 3,4 % par rapport à 2024

(- 1,5 M€)

Les dotations et participations

19 324 K€

soit 373 € par habitant

(*moyenne nationale: 353 €*)

+ 1,6 % par rapport à 2024

(+ 0,3 M€)

Des dépenses de fonctionnement en recul

59 888 K€

soit 1 154 € par habitant
(*moyenne nationale**: 1 619 €)

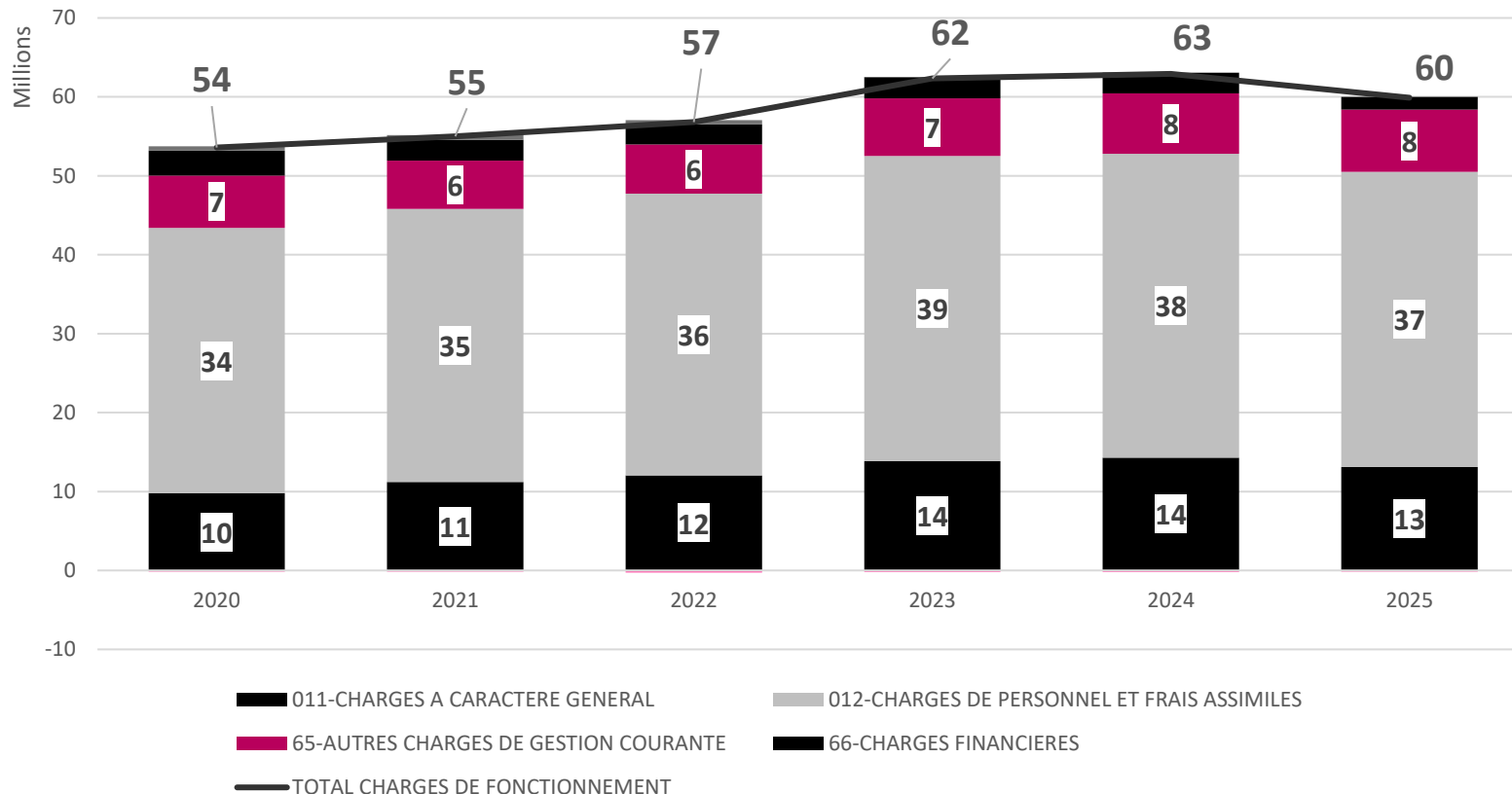
- 4,8% par rapport à 2024
(- 3 M€)

**Nombre de communes traitées pour la France entière : 54 (soit 58 % de la catégorie démographique)*

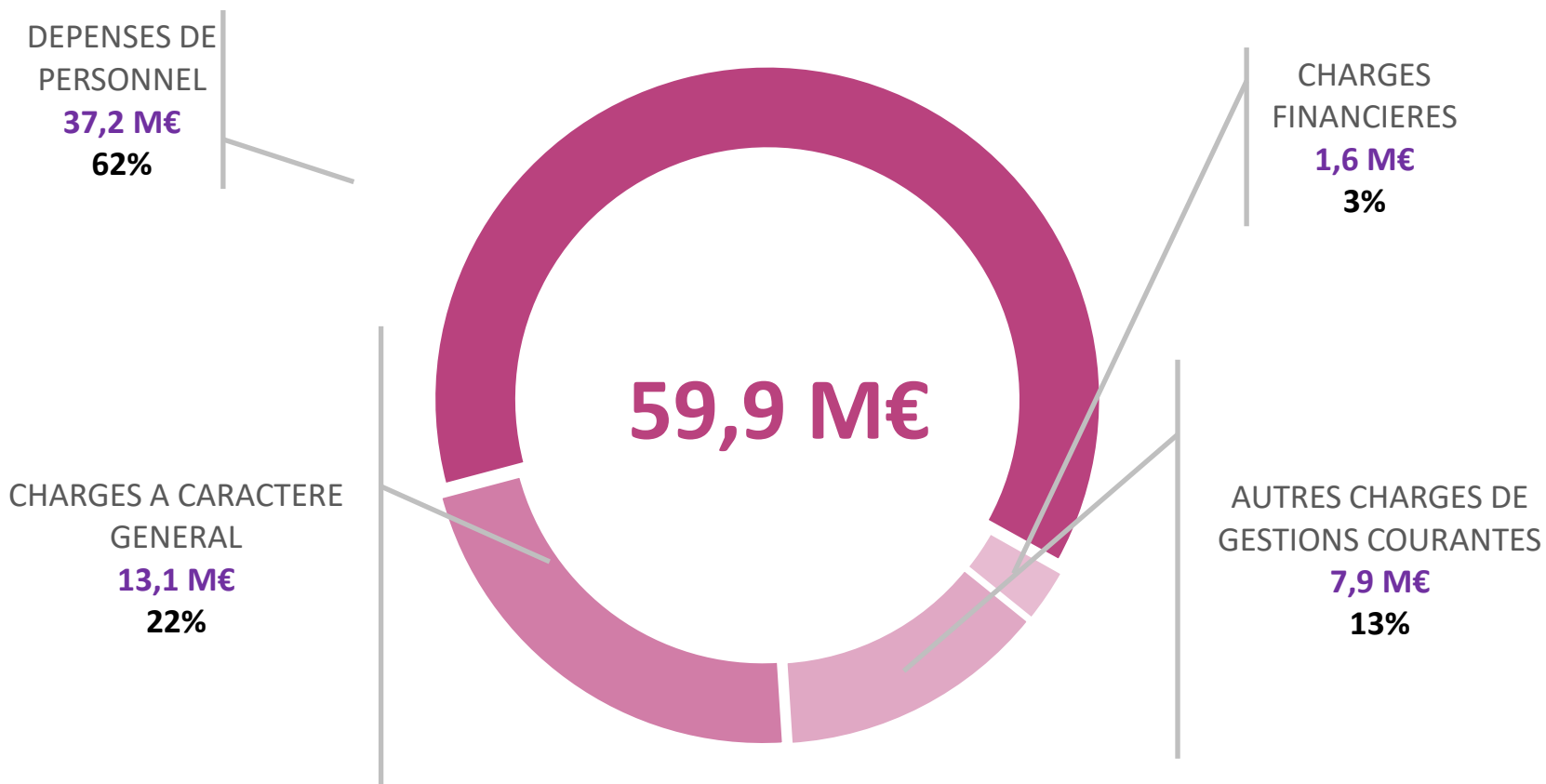
Des dépenses de fonctionnement en recul

-4,8 % (-2,36 % hors effet mutualisation)

Taux d'exécution par rapport aux CO : 96 %



La composition des dépenses de fonctionnement



Les charges à caractère général

13 106 K€

soit 249 € par habitant

(*moyenne nationale: 345 €*)

- 8,3 % par rapport à 2024

(- 1,2 M€)

Les dépenses de personnel

37 408 K€

soit 718 € par habitant

(moyenne nationale : 950 €)

- 2,8 % par rapport à 2024 (- 1,1 M€)

Les charges financières

1 588 K€

soit 31 € par habitant

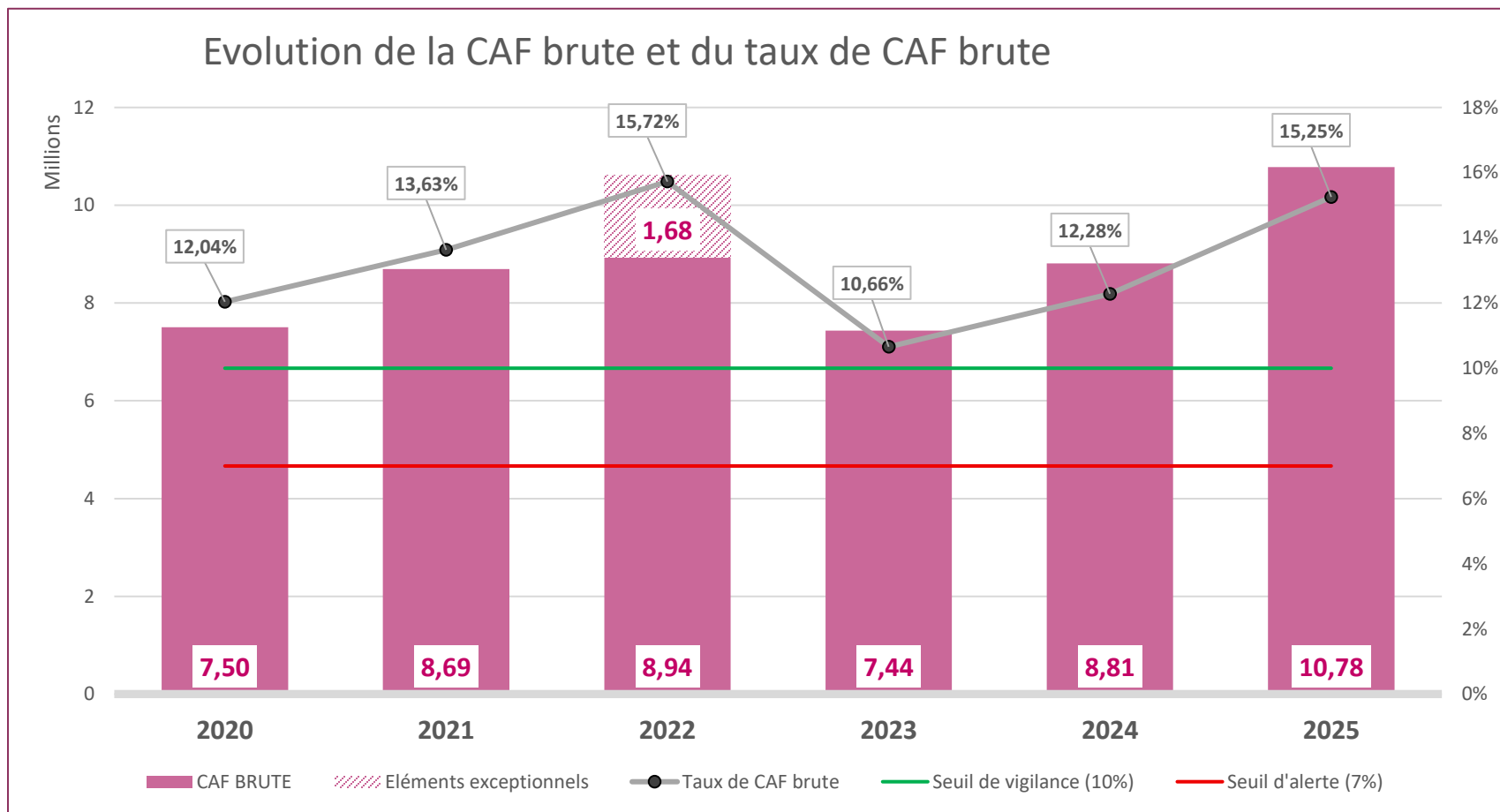
(moyenne nationale: 36 €)

-39,1 % par rapport à 2024

(- 1 M€)

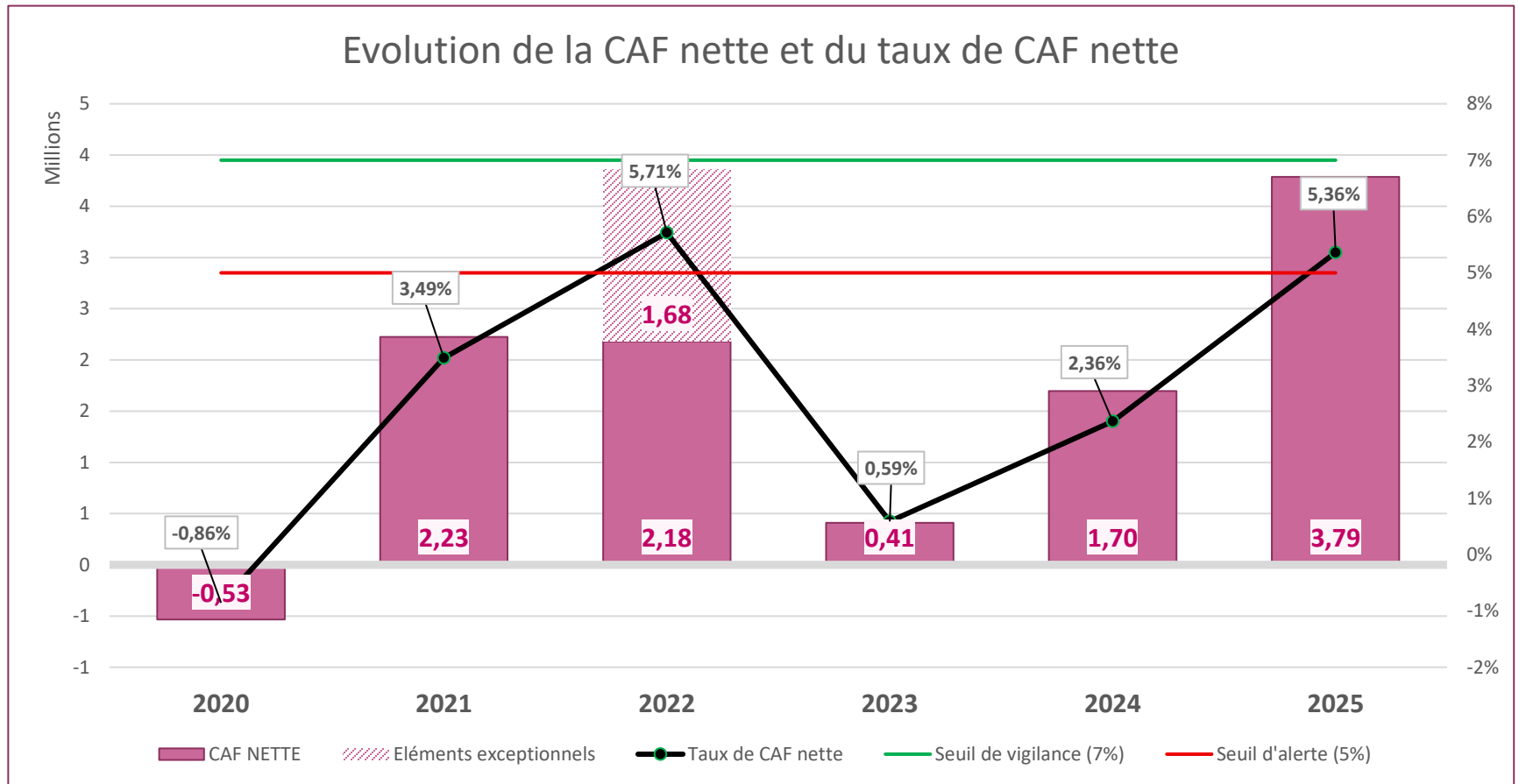
Une CAF brute solide

La CAF brute de 10 780 M€ (+2 M€) soit 208 € par habitant (*moyenne nationale: 257 €*) couvre le remboursement du capital de la dette (7 M€) sur l'exercice 2025.



Une CAF nette en consolidation

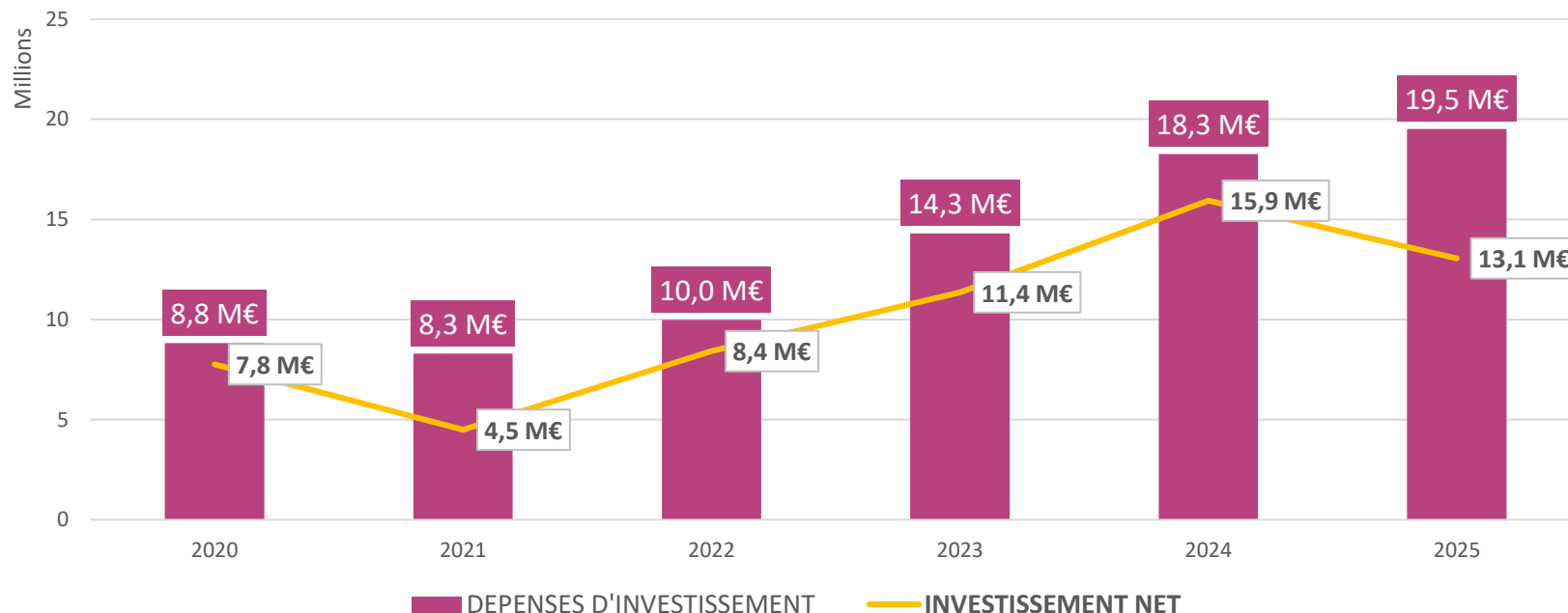
La CAF nette atteint donc 3,8 M€ (+2,1 M€) soit 75 €/hab contre 112 €/hab à l'échelle nationale.



Un niveau d'investissement en hausse mais à un niveau encore modeste

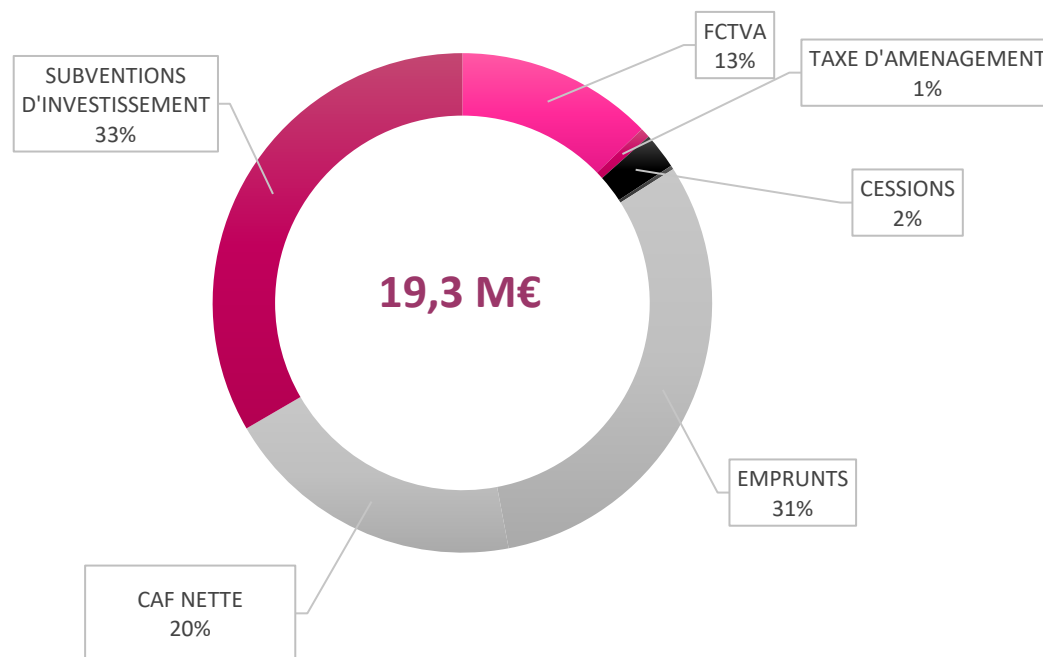
- 19,5 M€ mandatés en investissement soit 351 € par habitant (contre 502 € à l'échelle nationale)
- Un niveau d'exécution de 78 % par rapport aux inscriptions budgétaires en intégrant les RAR

Evolution des investissements



Le financement des investissements

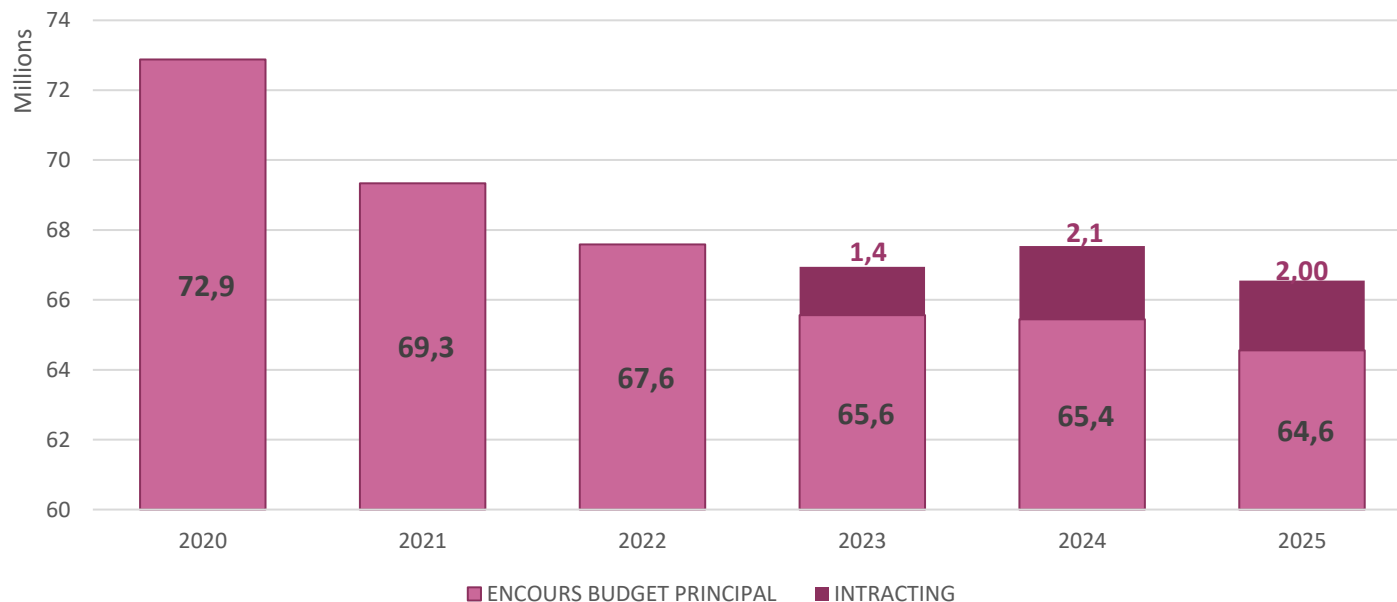
Malgré un niveau d'autofinancement en forte progression entre 2024 et 2025 (+8 points), le financement de l'investissement reste toujours dépendant de l'emprunt.



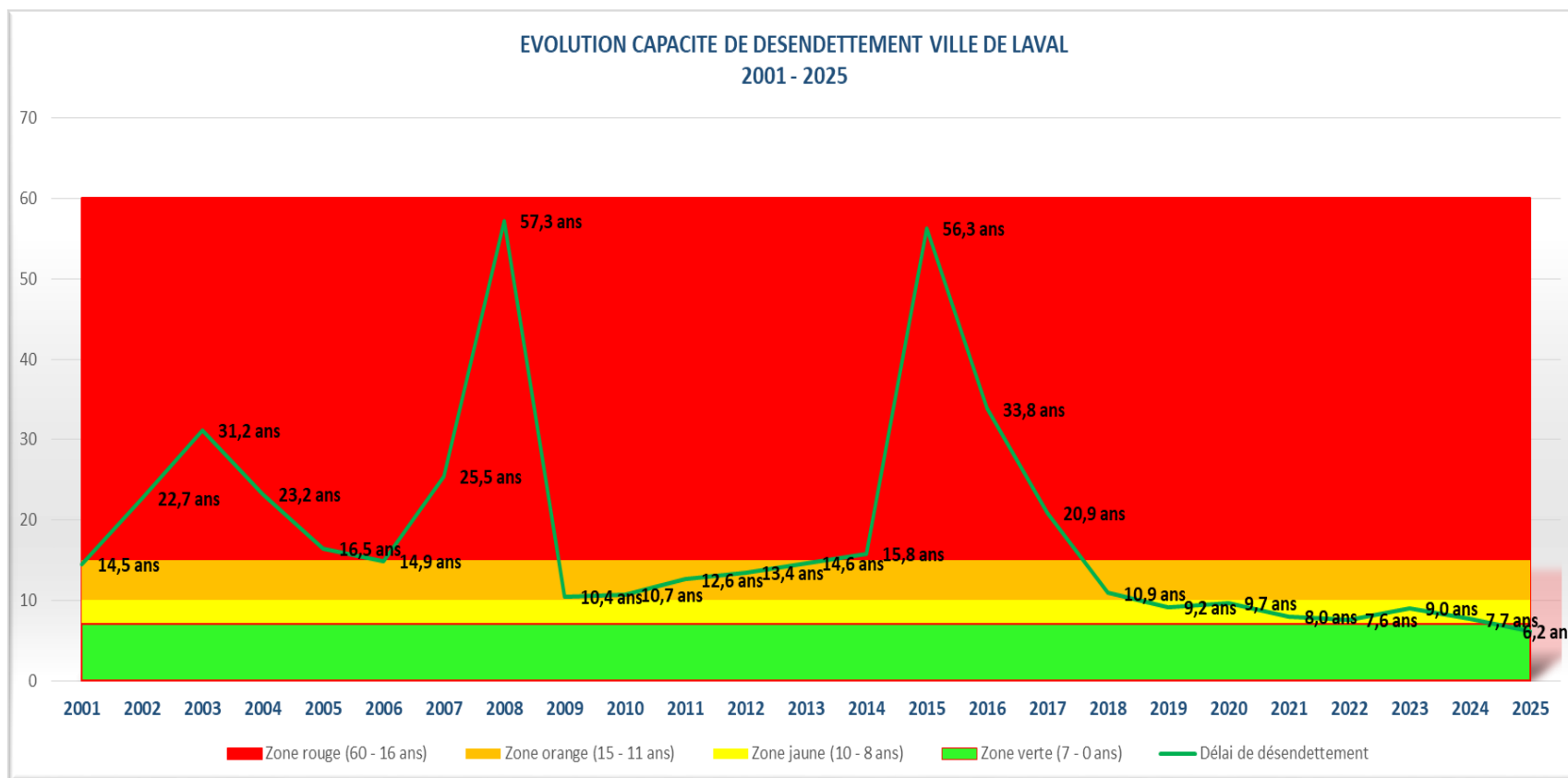
Un endettement toujours important mais maîtrisé

66 552 K€

soit 94 % des recettes de fonctionnement (contre 72 % en moyenne)
- 1 M€ par rapport à 2024



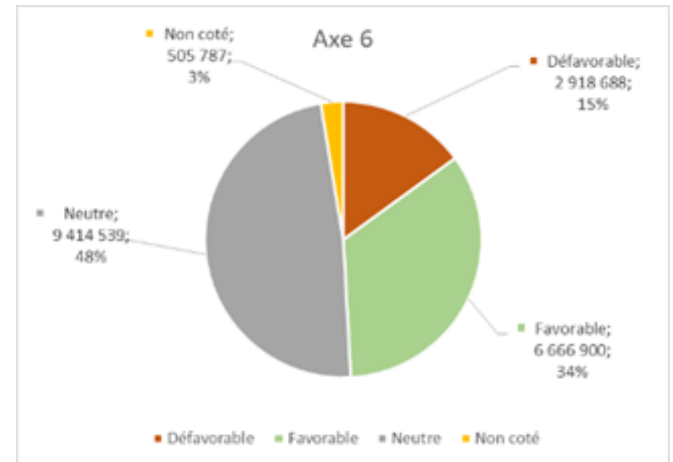
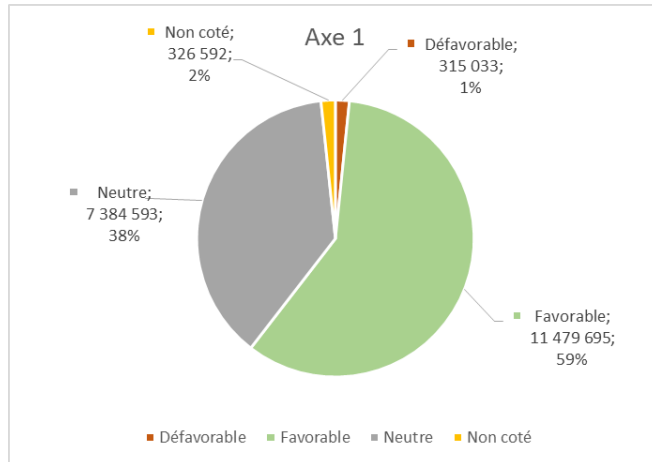
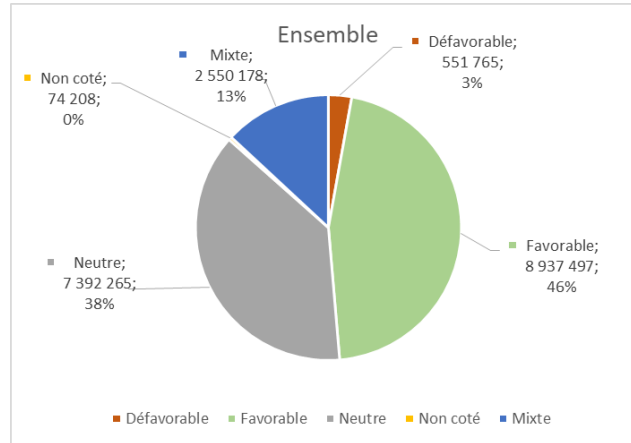
Une capacité de désendettement sous le seuil des 7 ans





Budget Vert

- CA 2025 : Évaluation des dépenses d'équipement à l'aune de leur incidence sur « l'atténuation du changement climatique » (Axe 1) et la « préservation de la biodiversité » (Axe 6)



Conclusion

- Des indicateurs qui s'améliorent et qu'il faut maintenir voire améliorer :
 - Une CAF nette entre le seuil d'alerte et de vigilance
 - Un taux d'endettement toujours supérieur à la moyenne
 - Des dépenses d'équipement par habitant qui restent faibles

- Des tensions à craindre sur l'équilibre budgétaire :
 - Des recettes fiscales peu dynamiques, dépendance aux DMTO
 - Des dotations qui devraient rester stables
 - Sortie dégressive du FPIC
 - Des dépenses à stabiliser sans dégrader la qualité de service et en respectant le programme des élus

- Dans un contexte politique incertain :
 - Élection présidentielle à venir
 - Des collectivités territoriales toujours mises à contribution



Place du 11 novembre
CS 71327
53013 Laval Cedex

02 43 49 43 00
mairie@laval.fr

www.laval.fr

