

Budgets 2024

Conseil d'agglomération 14/12/2023



Rapport de présentation

1/ Données d'entrée

Structure et calendrier budgétaires 2024
Rappel des principales orientations du DOB 2024
Des ratios comparatifs de structure éclairants
Un endettement maîtrisé

2/ Budget principal – Fonctionnement

Fiscalité
Evolution globale des recettes de fonctionnement
Répartition de la DSC 2024
Subventions versées
Evolution des charges de personnel
Evolution globale des dépenses de fonctionnement
Répartition des dépenses de fonctionnement au regard du projet de territoire

3/ Budget principal - Investissement

Détail des fonds de concours et fonds de soutien aux communes
Détails des investissements et répartition des crédits au regard du projet de territoire
Schéma de l'équilibre général de la section d'investissement

4/ Budgets annexes

Zones d'activité
Ateliers-relais
Piscines
Transports
Assainissement collectif et non collectif,



14/12/2023

- Vote du budget principal, des 5 budgets annexes et du budget autonome de l'assainissement (collectif et SPANC)

Ultérieurement

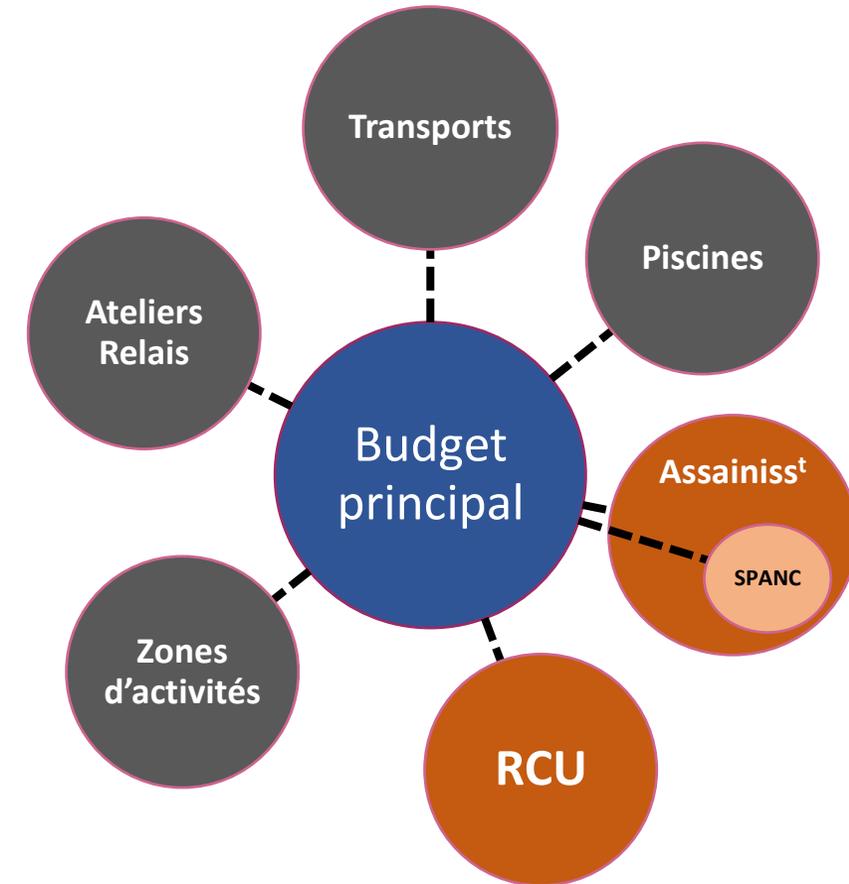
- Création et vote du budget autonome « réseaux de chaleur urbain »
- Selon portage du projet, création et vote d'un budget annexe « Campus »

27/06/2024

- Vote du compte financier unique 2023 (le CFU remplace le CA) et du budget supplémentaire (BS obligatoire pour reprise des résultats)

Particularité de la présentation budgétaire liée à ce calendrier

- Budget voté en décembre = voté sans reprise des résultats 2023
- Equilibre des BP avec des emprunt d'équilibre provisoire et/ou non-inscription de la totalité des dépenses annuelles
- Suppression ou ajustement du besoin d'emprunt au BS



Un calendrier budgétaire 2024 avancé et jalonné

- 22/05/2023 : Validation du cadrage pluriannuel
- 26/05/2023 : Lancement du cadrage budgétaire 2024 et pluriannuel
- Été 2024 : Préparation interne aux services
- 4 septembre au 4 octobre 2023 : Dialogue de gestion budgétaire
- Synthèse et instances
 - 04/10/2023 : 1ère restitution globale
 - 16/10/2023 : Réunion VP
 - 26/10/2023 : Commission des finances
 - 30/10/2023 : Bureau d'agglo
- 9/11/2023 : débat d'orientations budgétaires (DOB)
- 29/11/2023 : Commission des finances (projets de budgets + répartition DSC 2024)
- 4/12/2023 : Bureau d'agglo (projets de budgets)
- **14/12/2023 : Conseil d'agglo (vote des budgets primitifs 2024 et délibérations connexes : fiscalité, AP/CP, DSC)**
- 1^{er} trimestre 2024 : vote du produit fiscal GEMAPI et du taux de TEOMi
- 27 juin 2024 : vote des CFU (comptes financiers uniques) et des BS (budgets supplémentaires)



Rappel des principales orientations du DOB 2024

- *Maintenir et développer le soutien financier aux communes : DSC, fonds de concours et de soutien*
- *Des ressources humaines à la hauteur des ambitions du Projet de Territoire*
- *Des charges et ressources de fonctionnement courantes maîtrisées et pilotées pluri-annuellement en soutien du Projet de Territoire*
- *Un panier fiscal dynamique mais devenu « TVA-dépendant »*
- *Une PPI consolidée et ajustée*



Des ratios de structure éclairants

Panel EPCI : CA de Bretagne + CC voisines	Pop DGF 2023	Capacité de désendettement en années (Encours / Epargne brute)	EPCI	Taux d'épargne brute s/ Rec. de Fct	EPCI	Charges de personnel / Dép. de Fct	EPCI	Coefficient de rigidité structurelle
CA Vitré Communauté	85 066	0,33	CC du Pays de Châteauaugiron Communauté	24,70%	CA du Pays de Saint-Malo Agglomération	13,25%	CA Morlaix Communauté	32,34%
CC du Pays de Châteauaugiron Communauté	28 128	0,44	Rennes Métropole	23,98%	CC du Pays de Châteauaugiron Communauté	19,03%	CA Lorient Agglomération	33,65%
CA Concarneau Cornouaille Agglomération	58 788	0,86	CC de l'Emée	22,93%	CA Golfe du Morbihan - Vannes Agglomération	20,13%	Rennes Métropole	36,72%
CA Quimper Bretagne Occidentale	106 517	1,17	CA Concarneau Cornouaille Agglomération	19,22%	CA Vitré Communauté	22,24%	CA du Pays de Saint-Malo Agglomération	39,73%
CA Golfe du Morbihan - Vannes Agglomération	201 730	1,69	CA Lorient Agglomération	19,17%	CA Lorient Agglomération	23,90%	CA Redon Agglomération	41,04%
CA Morlaix Communauté	72 352	1,94	CA Dinan Agglomération	17,71%	CA Fougères Agglomération	25,17%	CC du Pays de Châteauaugiron Communauté	41,06%
CA Dinan Agglomération	117 447	2,04	CA Saint-Brieuc Armor Agglomération	17,27%	CC Roche Aux Féés Communauté	26,77%	CA Laval Agglomération	41,21%
CA Quimperlé Communauté	62 194	2,47	CA Laval Agglomération	15,79%	CA Morlaix Communauté	26,86%	CC de l'Emée	41,31%
CA Saint-Brieuc Armor Agglomération	164 678	2,90	CA Morlaix Communauté	14,03%	CA Saint-Brieuc Armor Agglomération	29,71%	CA Golfe du Morbihan - Vannes Agglomération	43,02%
CA du Pays de Saint-Malo Agglomération	101 133	2,92	CA Fougères Agglomération	13,53%	CA Lannion - Trégor Communauté	30,34%	CA Saint-Brieuc Armor Agglomération	43,46%
CA Fougères Agglomération	58 104	2,99	CA Redon Agglomération	13,27%	CA Quimperlé Communauté	30,59%	CA Concarneau Cornouaille Agglomération	44,95%
CA Redon Agglomération	71 594	3,13	CA du Pays de Saint-Malo Agglomération	12,89%	Rennes Métropole	32,25%	CA Fougères Agglomération	47,09%
CA Laval Agglomération	120 110	3,24	CA Quimper Bretagne Occidentale	12,80%	CA Laval Agglomération	33,40%	CA Quimper Bretagne Occidentale	50,27%
CC Roche Aux Féés Communauté	27 776	3,38	CA Golfe du Morbihan - Vannes Agglomération	12,09%	CA Concarneau Cornouaille Agglomération	33,87%	CA Dinan Agglomération	50,73%
CC de l'Emée	21 668	3,53	CA Lamballe Terre et Mer	11,83%	CA Redon Agglomération	34,42%	CA Lannion - Trégor Communauté	51,20%
CA Guingamp - Paimpol Agglomération	82 327	4,13	CA Lannion - Trégor Communauté	11,74%	CC de l'Emée	35,04%	CA Vitré Communauté	52,22%
Rennes Métropole	478 992	4,28	CA Guingamp - Paimpol Agglomération	11,34%	CA Dinan Agglomération	41,44%	CC Roche Aux Féés Communauté	55,43%
CA Lorient Agglomération	221 082	4,83	CA Vitré Communauté	10,70%	CA Quimper Bretagne Occidentale	42,76%	CA Quimperlé Communauté	55,49%
CA Lamballe Terre et Mer	78 793	5,19	CC Roche Aux Féés Communauté	9,55%	CA Guingamp - Paimpol Agglomération	45,21%	CA Guingamp - Paimpol Agglomération	56,39%
CA Lannion - Trégor Communauté	120 604	5,28	CA Quimperlé Communauté	7,31%	CA Lamballe Terre et Mer	54,52%	CA Lamballe Terre et Mer	60,01%

Une capacité de désendettement élevée en tenant compte uniquement du budget principal

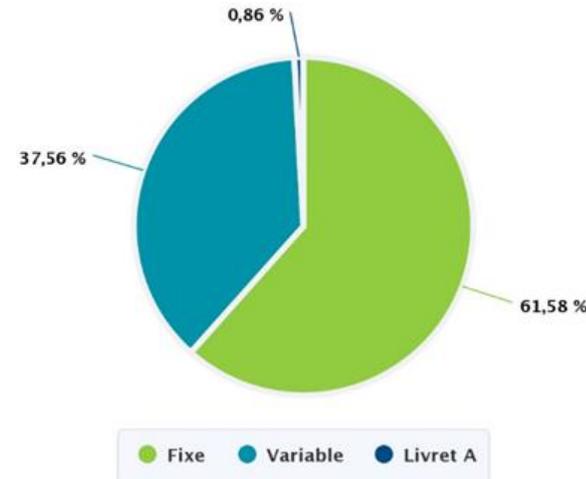
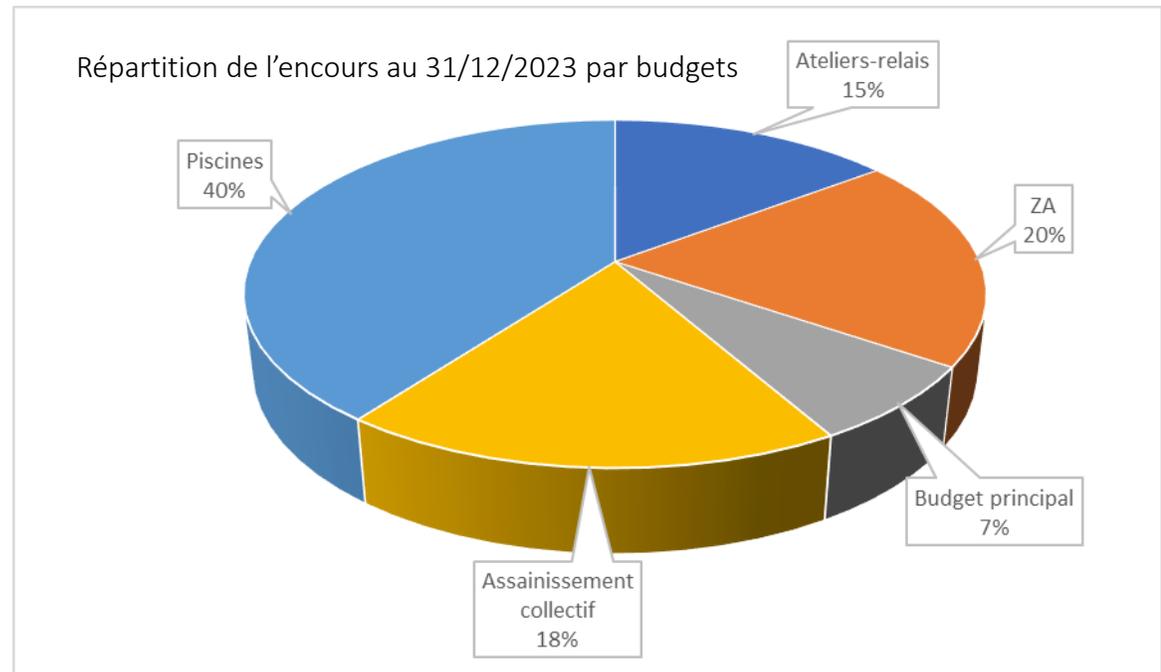
Une capacité d'épargne brute limitée par le poids des subventions d'équilibre aux piscines et aux transports et par le très haut niveau des reversements aux communes

Des charges de personnel limitées en proportion du budget de fonctionnement

Des marges de manœuvre en fonctionnement limitées principalement par le poids des subventions d'équilibre aux piscines et aux transports et par le très haut niveau des reversements aux communes

Un endettement maîtrisé

- Un encours global fin 2023 de 25 184 K€
 - 15 184 K€ hors prêts relais
- Un taux d'intérêt moyen satisfaisant : 2,31%
- Une durée de vie résiduelle assez courte (7,3 ans), source de marge de manœuvre pour demain
- Un impact fiscal réduit, les annuités étant pour l'essentiel couvertes par des loyers (ateliers relais), des cessions (zones d'activités) ou encore par la redevance d'assainissement collectif.
- Deux prêts-relais à rembourser en 2024
 - Nouvelle piscine : 5 M€ (en fonction des subventions encaissées)
 - Zone d'activités : 5 M€



Répartition de l'encours par type de taux : une dette moyennement exposée à la remontée des taux



**Taux GEMAPI inclus*

Budget construit à taux constants (bases : +3,8% en 2024)

Taux d'imposition CFE, THRS, FB, FNB

Comparaison des taux de fiscalité 2022	Taux base	Taux addit. GEMAPI	Moy. Dép.*	Moy. Rég.*	Moy. Nat.*
Cotisation foncière des entreprises (CFE)	24,40%	0,225%	25,48	25,75	26,86
Taxe d'Habitation (THRS)	10,72%	0,482%	11,48	11,74	9,66
Foncier Non Bâti (FNB)	2,21%	0,388%	3,77	4,97	6,29
Foncier Bâti (FB)	1,90 %	0,168%	2,10	1,78	3,12

Prévision budg. prudente dans l'attente de précision sur la compensation de CVAE

TVA

Fiscalité 2024

TEOMi

Taux à voter ultérieurement, avant le 15/04, soit au CA du 21/03/2024 au plus tard, en fonction du dialogue de gestion avec le SMICTOM

Taux de 0,20% applicable à compter du 01/01/2024

VM

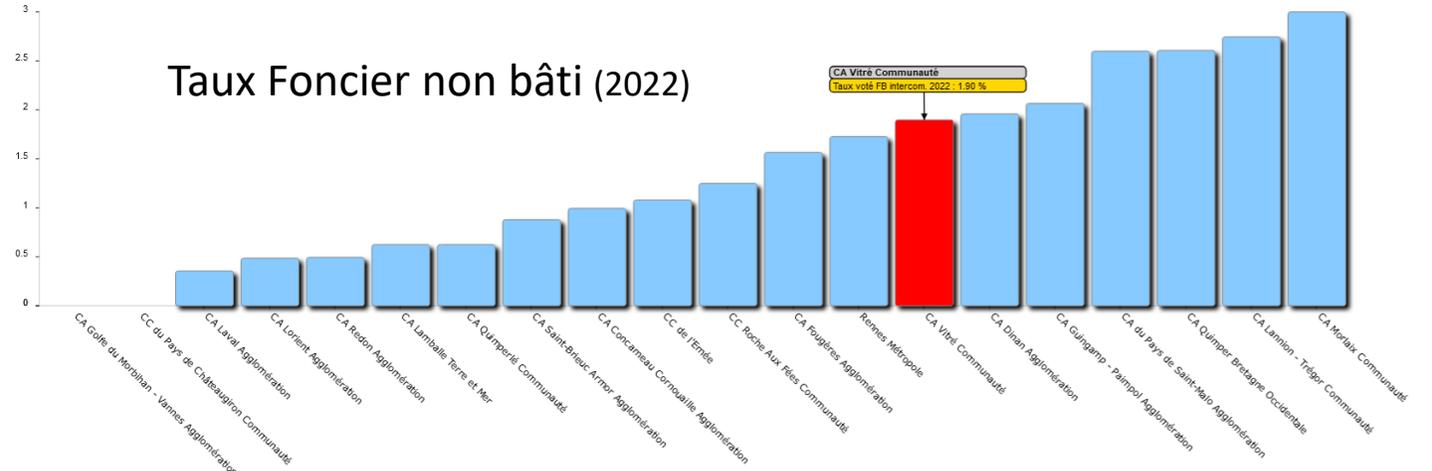
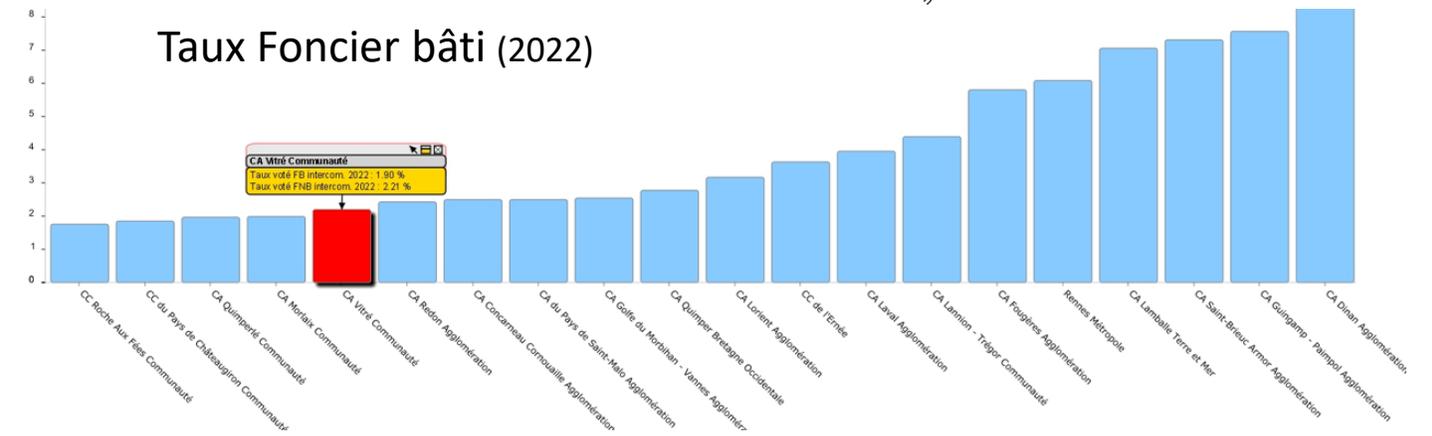
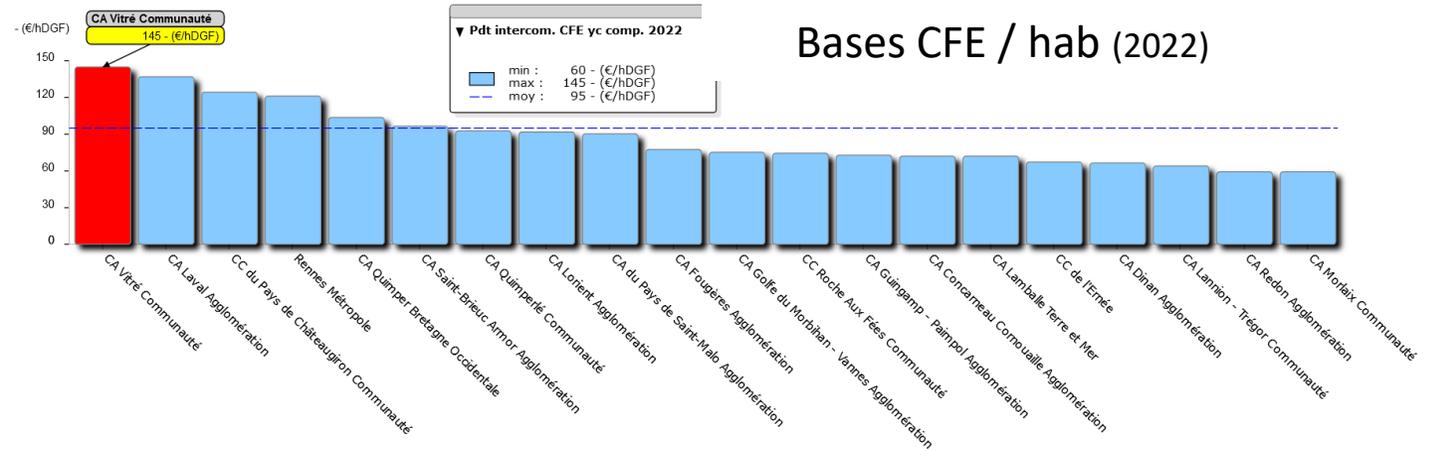
Taxe GEMAPI

Proposition de voter un produit GEMAPI de 578 K€ en 2024 (= montant estimé des cotisations, cf slide suivante)

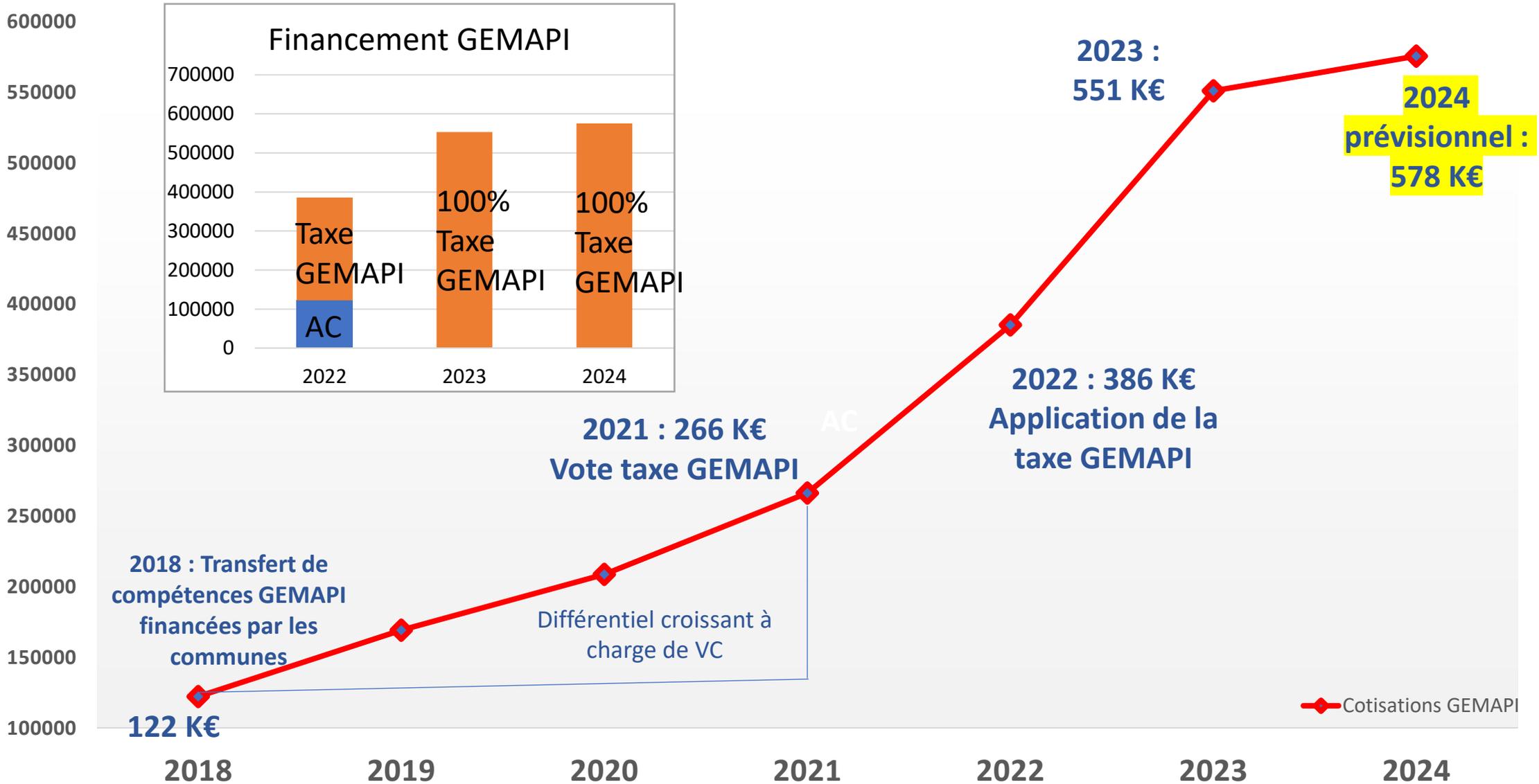


Un panier fiscal qui soutient la comparaison

EPCI	Taux CFE 2022
Rennes Métropole	28,73%
CA Saint-Brieuc Armor Agglomération	28,18%
CA Lamballe Terre et Mer	27,45%
CA Lannion - Trégor Communauté	26,87%
CA Guingamp - Paimpol Agglomération	26,44%
CA Laval Agglomération	26,03%
CA Redon Agglomération	25,95%
CA du Pays de Saint-Malo Agglomération	25,95%
CA Dinan Agglomération	25,85%
CA Quimper Bretagne Occidentale	25,70%
CC de l'Ernée	25,69%
CA Concarneau Cornouaille Agglomération	25,47%
CA Morlaix Communauté	25,01%
CC Roche Aux Fées Communauté	25,00%
CC du Pays de Châteaugiron Communauté	24,90%
CA Fougères Agglomération	24,81%
CA Lorient Agglomération	24,71%
CA Quimperlé Communauté	24,56%
CA Vitré Communauté	24,40%
CA Golfe du Morbihan - Vannes Agglomération	23,73%



Un financement intégral de la compétence GEMAPI par la taxe GEMAPI

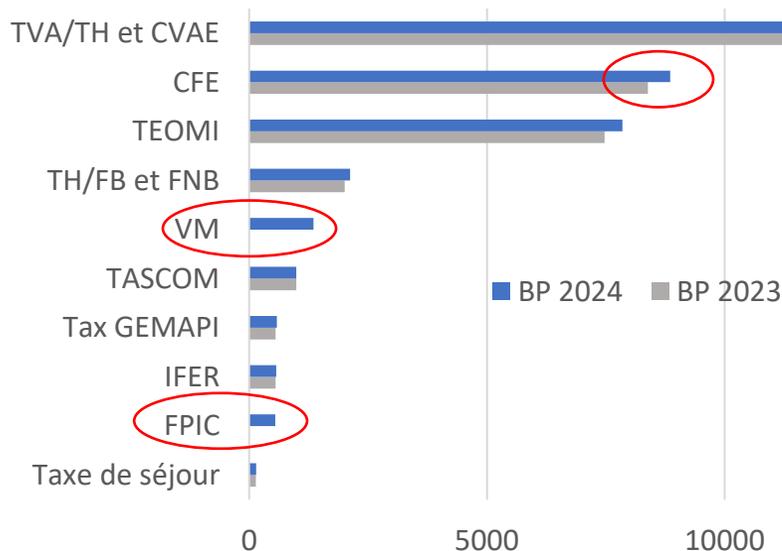


Budget principal – Recettes de fonctionnement – Vue d'ensemble

Recettes de fonctionnement	Budget total 2023	BP 2024	Diff BP 24/ BP23
70- Produits des services, domaines et ventes	3 670 600	3 672 300	1 700
73- Impôts et taxes	41 314 785	43 899 831	2 585 046
74- Dotations, participations, subventions	12 592 286	13 448 035	855 749
013- Atténuations de charges	600 000	600 000	-
77- Produits exceptionnels (assurances, cessions...)	143 000	20 000	- 123 000
75-76 Autres produits de gestion courante (loyers...)	350 000	300 000	- 50 000
Total recettes réelles de fonctionnement	58 670 671,20	61 940 166	3 269 494,80
042- Opération d'ordre (écritures de cessions)			
042- Opérations d'ordre (amort. des subventions)			
Excédent reporté	10 327 077,95		
Total recettes de fonctionnement	69 027 749,15	61 940 166	3 269 494,80

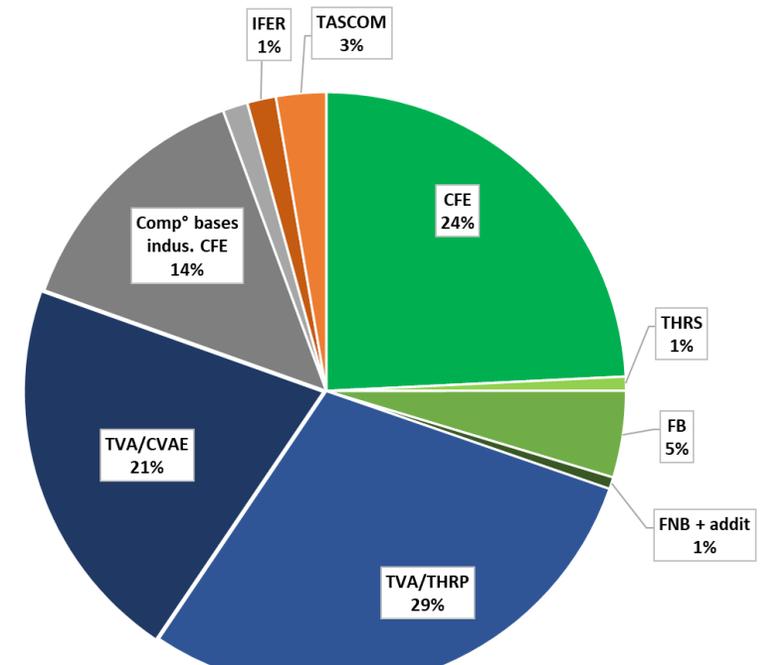
- Prévission prudente dans l'attente de la clôture comptable 2023
- **Une dynamique fiscale portée par le VM et la fiscalité reversée**
- Des dotations et participations en hausse :
 - +222 KE sur la DGF
 - Intégration du financement du CLIC / Dépt et communes
 - Compensations fiscales dynamiques
- **+ 4,7 % d'augmentation prévisionnelle des recettes réelles de Fct**
- Pas de reprise des résultats antérieurs en attente du BS

Evolution du panier fiscal 2024/2023



La progression des recettes fiscales provient principalement :

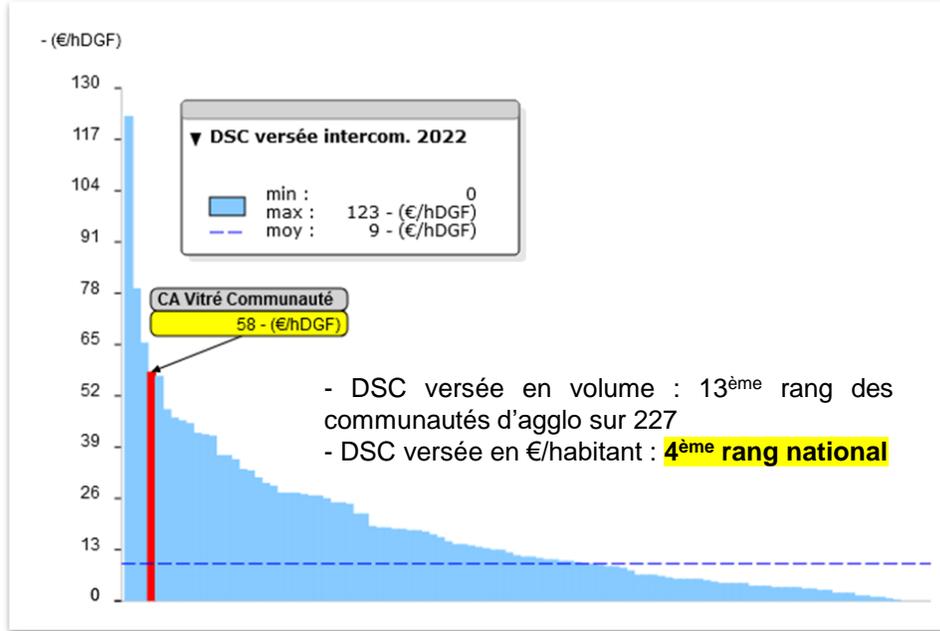
- De la mise en place du VM qui atténuera le déficit du budget des transports : + 1350 K€ (estimation)
- De la fiscalité « reversée » : + 374 K€ sur la TEOMi; + 24 K€ sur la taxe GEMAPI
- Du retour à l'éligibilité au FPIC (ou a minima sa garantie de sortie) : + 544 K€
- Du dynamisme des bases d'imposition et de l'économie locale : CFE : + 470 K€



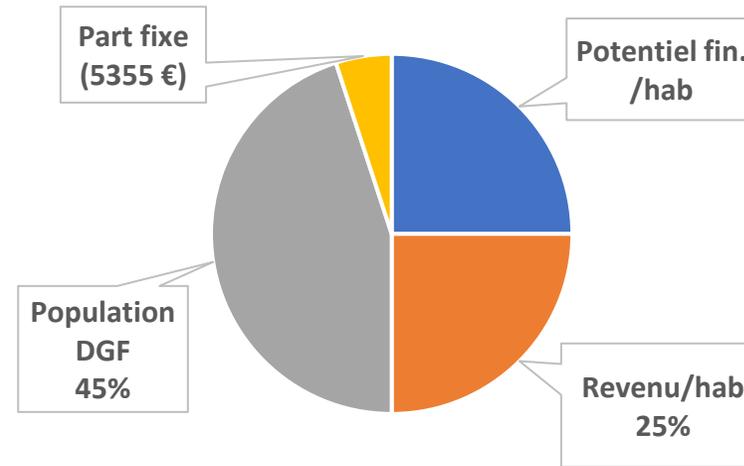
Contributions directes 2024 + compensations à taux constants (hors TEOM)

Répartition de la DSC 2024

Enveloppe de base maintenue à un haut niveau 4 925 K€



Pondération des critères

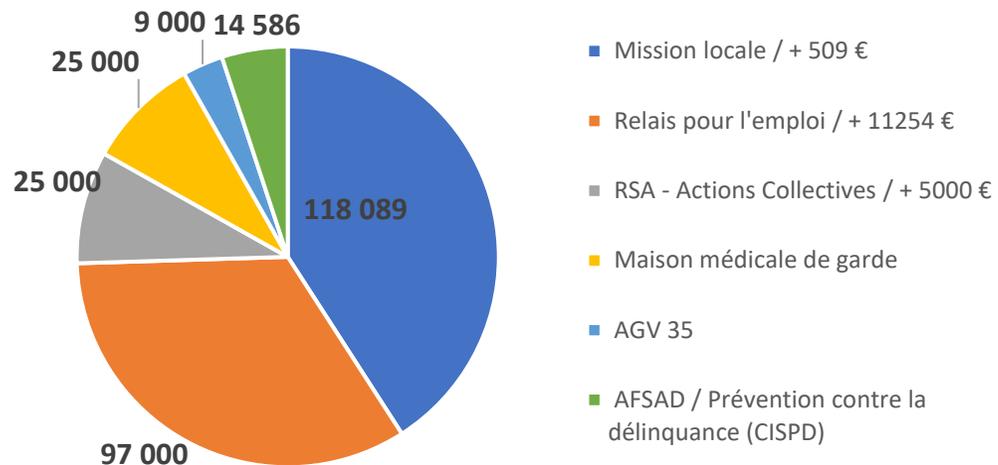


Comme en 2023, répartition à partir des nouveaux critères fixés au PFF

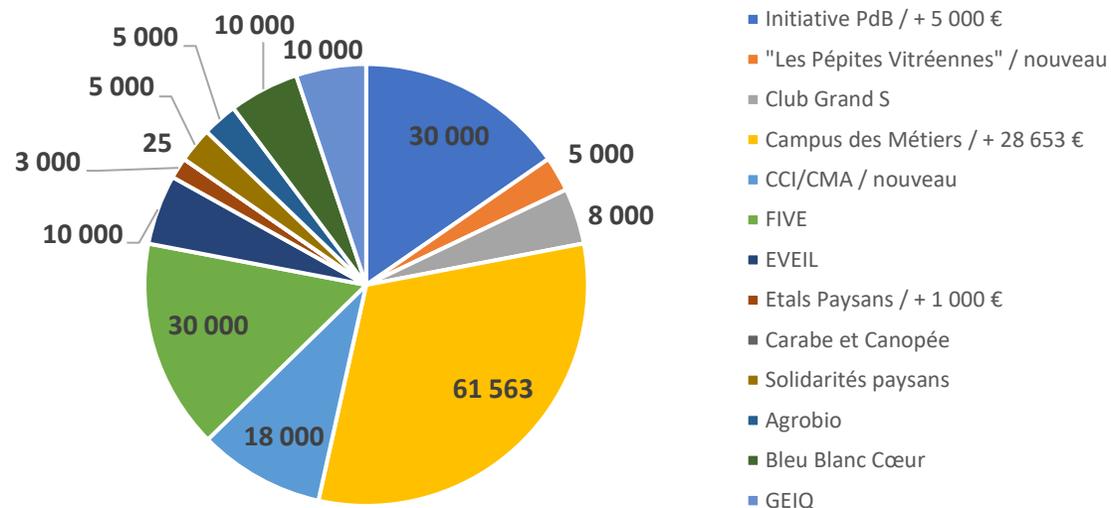
- ✓ Des évolutions entre 2023 et 2022 qui reflètent
 - la pondération entre critères (poids important du critère population)
 - les variations des critères DGF 2023/ 2022
- ✓ Des effets de compensation et des effets d'amplification peuvent être observés => importance du lissage à - 5 % (3 communes) ou + 10% (5 communes)
- ✓ Répartition des IFRER éoliens via la DSC : 69,57 K€
- ✓ Enveloppe complémentaire pour la participation aux charges du PEM de Vitré : 110 K€ (idem 2023)

Commune	DSC_totale (hors éolien et PEM)	Evol / n-1 en %
ARGENTRE-DU-PLESSIS	263 490	-0,03%
AVAILLES-SUR-SEICHE	47 247	-1,48%
BAIS	164 571	4,28%
BALAZE	139 464	-0,09%
BREAL-SOUS-VITRE	38 871	-2,62%
BRIELLES	45 272	-2,72%
CHAMPEAUX	34 322	2,30%
CHAPELLE-ERBREE	49 828	3,53%
CHATEAUBOURG	406 221	2,29%
CHATILLON-EN-VENDELAIS	100 958	-1,77%
CORNILLE	61 285	-0,01%
DOMAGNE	142 231	0,25%
DOMALAIN	128 243	-2,61%
DROUGES	36 461	2,02%
ERBREE	100 572	1,21%
ETRELLES	151 431	-1,26%
GENNES-SUR-SEICHE	62 627	-2,69%
GUERCHE-DE-BRETAGNE	244 594	-5,00%
LANDAVRAN	48 280	0,11%
LOUVIGNE-DE-BAIS	111 248	-1,91%
MARPIRE	65 549	-0,61%
MECE	46 363	9,48%
MONDEVERT	54 041	-0,57%
MONTAUTOUR	19 942	10,00%
MONTREUIL-DES-LANDES	17 798	10,00%
MONTREUIL-SOUS-PEROUSE	60 669	-5,00%
MOULINS	41 769	-5,00%
MOUSSE	24 873	10,00%
MOUTIERS	60 198	-0,24%
PERTRE	84 210	-2,45%
POCE-LES-BOIS	84 284	0,12%
PRINCE	28 906	10,00%
RANNEE	69 298	-2,08%
SAINT-AUBIN-DES-LANDES	55 203	2,47%
SAINT-CHRISTOPHE-DES-BOIS	38 287	-0,08%
SAINT-DIDIER	124 699	-1,70%
SAINT-GERMAIN-DU-PINEL	65 669	2,70%
SAINT-JEAN-SUR-VILAINE	83 883	2,59%
SAINT-M'HERVE	86 174	-1,34%
SELLE-GUERCHAISE	13 081	10,00%
TAILLIS	64 557	-1,95%
TORCE	71 864	0,64%
VAL-D'IZE	156 732	-1,94%
VERGEAL	53 883	-2,03%
VISSEICHE	56 726	-0,21%
VITRE	1 019 126	0,60%
	4 925 000	

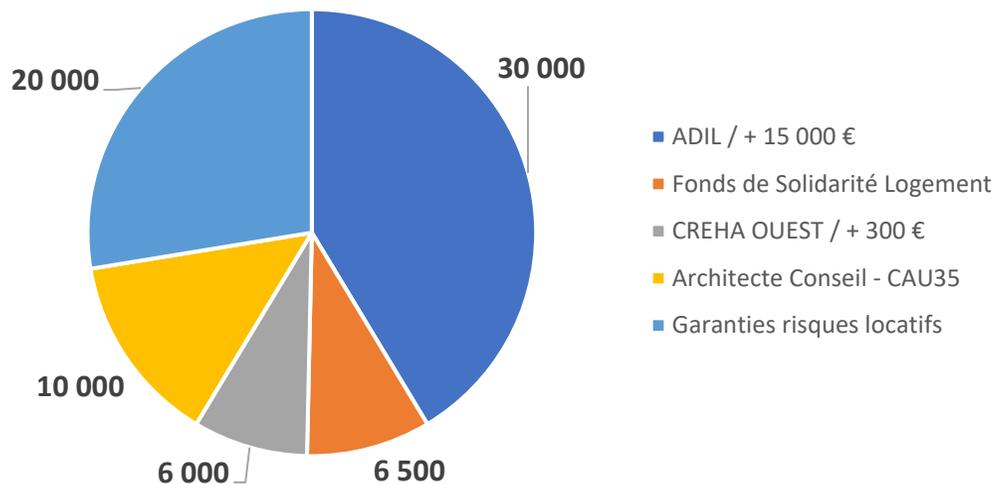
Solidarités : 288 675 €



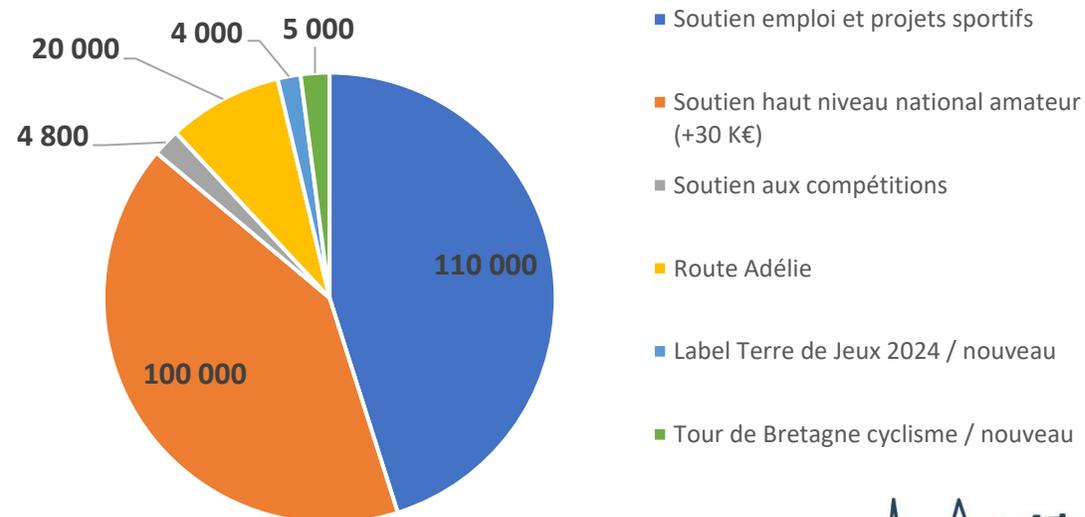
Dev. éco et Emploi : 195 588 €



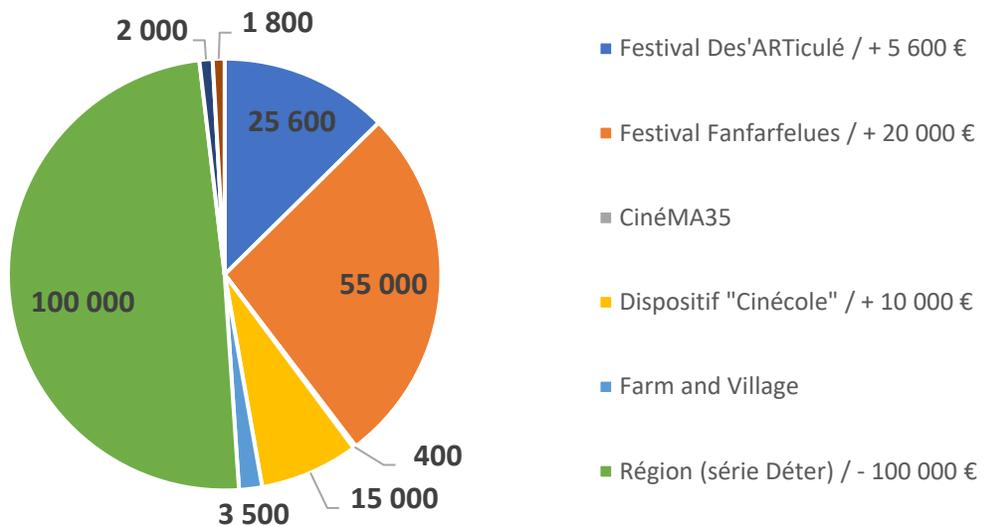
Habitat : 72 500 €



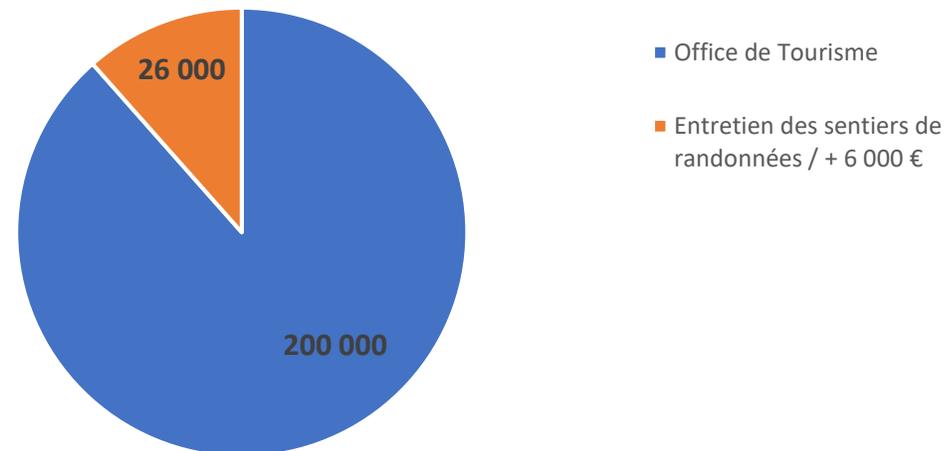
Sport : 243 800 €



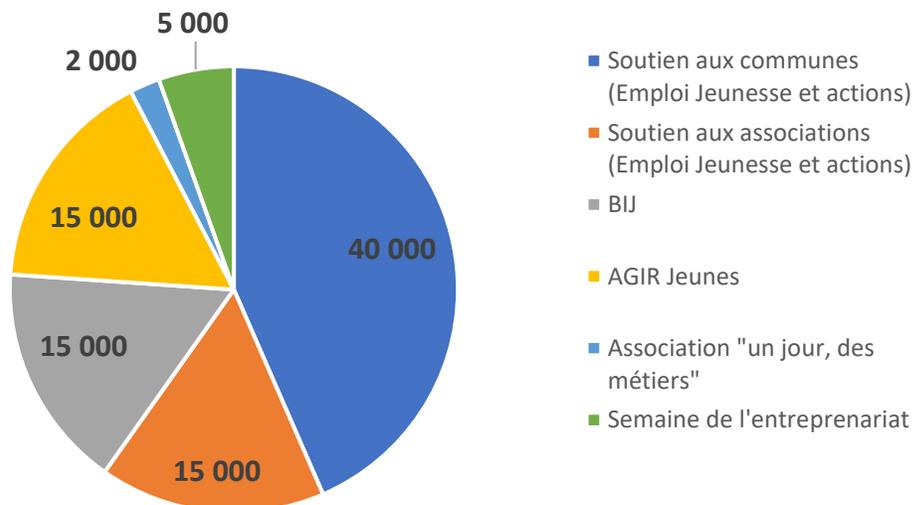
Culture : 203 300 €



Tourisme et randonnées : 226 000 €



Jeunesse : 92 000 €



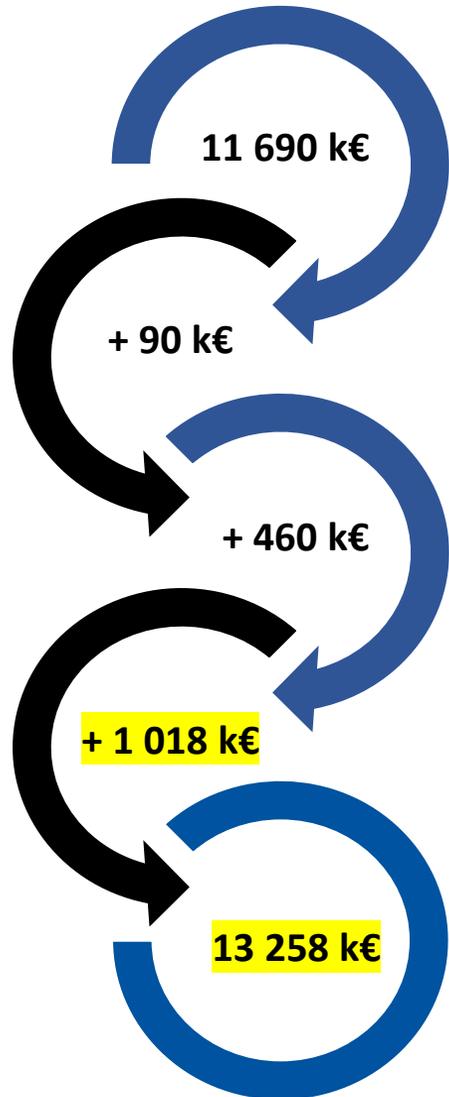
+ Partage Entraide Vitréais : 20 000 €

+ Provision pour demandes imprévues : 26 000 €



Des ressources humaines à la hauteur des ambitions du projet de territoire

BP 2023 : 12 331 k€



11 690 k€

= Réalisé 2023 (11 900 K€ avec Prime pouvoir d'achat, soit 96,5 % de taux de réalisation)

+ 90 k€

= GVT propre : + 0,73% / BP 2023
=> respect de l'objectif de +2%

+ 460 k€

= Contrainte réglementaire externe : + 3,73% / BP 2023, dont :
 . Augmentation +5 points au 01/01/2024 (+ 140 K€)
 . Augmentation SMIC 01/07/2023 (+75 K€)
 . Provision pour nouvelle augmentation 2024 (+200 K€)
 . Divers (réforme carrières...+ 45 K€)

+ 1 018 k€

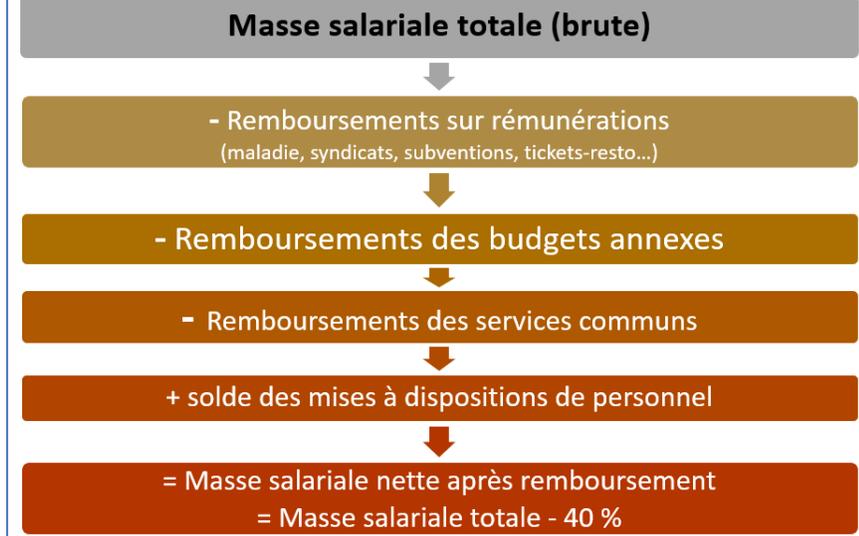
= RH du Projet de Territoire ... : + 8,25% / BP 2023
(+ 9,69% au DOB)

13 258 k€

BP 2024 / BP 2023 :
+ 927 K€ soit + 7,52 % brut (+10,17% au DOB)

Montants retravaillés par rapport au DOB

APPROCHE GLOBALE DE LA MASSE SALARIALE

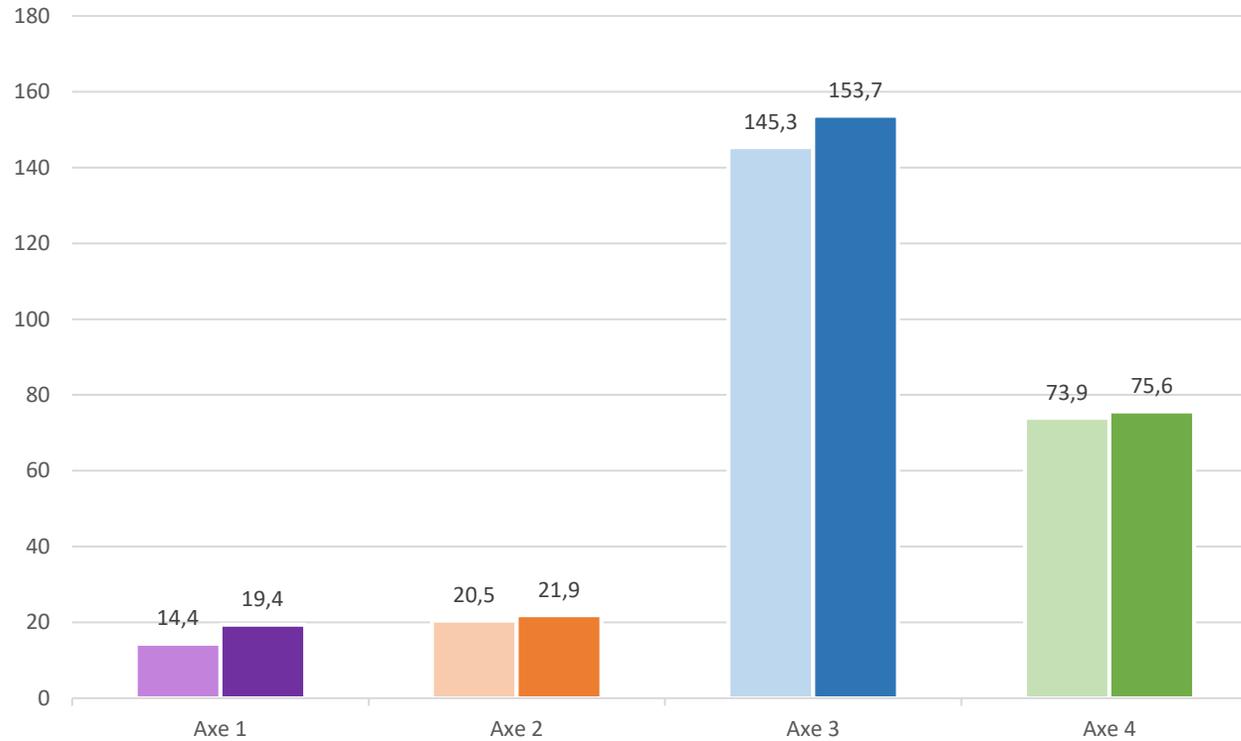


- . Reliquats 2023 : + 246,2 K€ (= effet année pleine des mouvements 2023)
- . Nouvelle piscine : + 132 K€
- . Transfert CLIC : + 137 K€ (financement 100% Dépt + communes)
- . Remplacements, apprentis, stages : + 53 K€
- . Poursuite des ambitions du projet de territoire amorcées en 2023 et renforcement des services communs : + 450 K€, dont
 - Santé : ch. de mission santé mentale (subve° ARS + mut. Fougères/Couesnon)
 - Tourisme : chargé de mission dvpt touristique (0,50 ETP mutualisé)
 - ADS : renfort logiciel/démat' (financement SC)
 - Conducteur d'op° voirie (cofinancement SC)
 - Responsable T2E (poste déjà budgété en 2023)
 - Responsable eau et assainissement (postes déjà budgétés en 2023 ; financés budget annexe + EPU)

Mis en attente

- Conducteur d'op° réseaux EU/EPU
- DSI/cybercriminalité (en attente nouveau directeur)
- RH/ Préventeur RSE
- RAF
- Agent espaces verts

Répartition des ETP par axes du PTer - janvier 2023 = 254,18 ETP et novembre 2023 = 270,64 ETP



Axe 1 : Un territoire qui affirme la prospérité et la dynamique de ses acteurs économiques

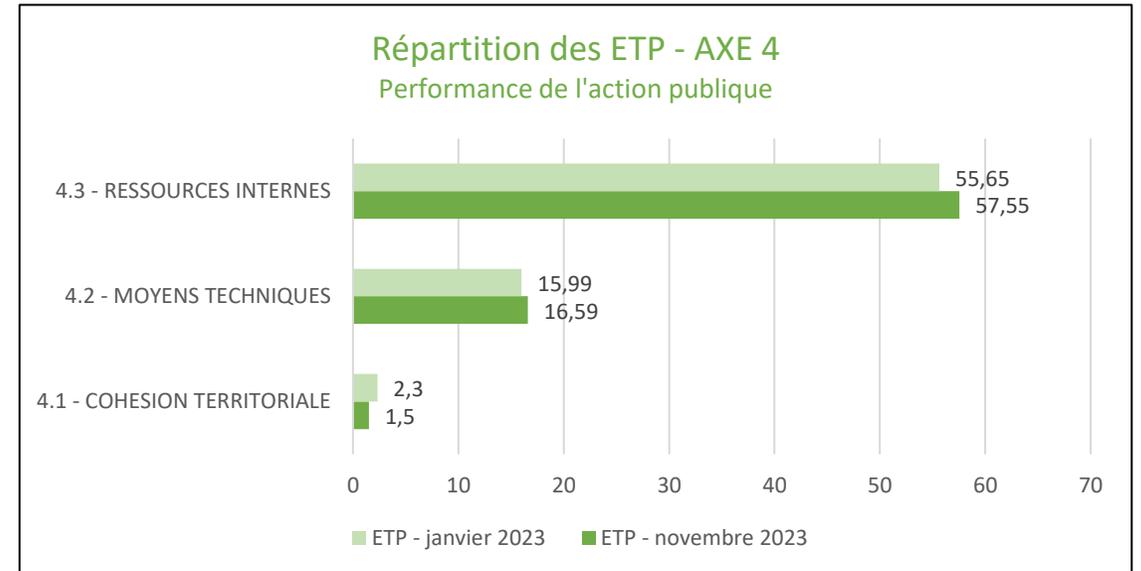
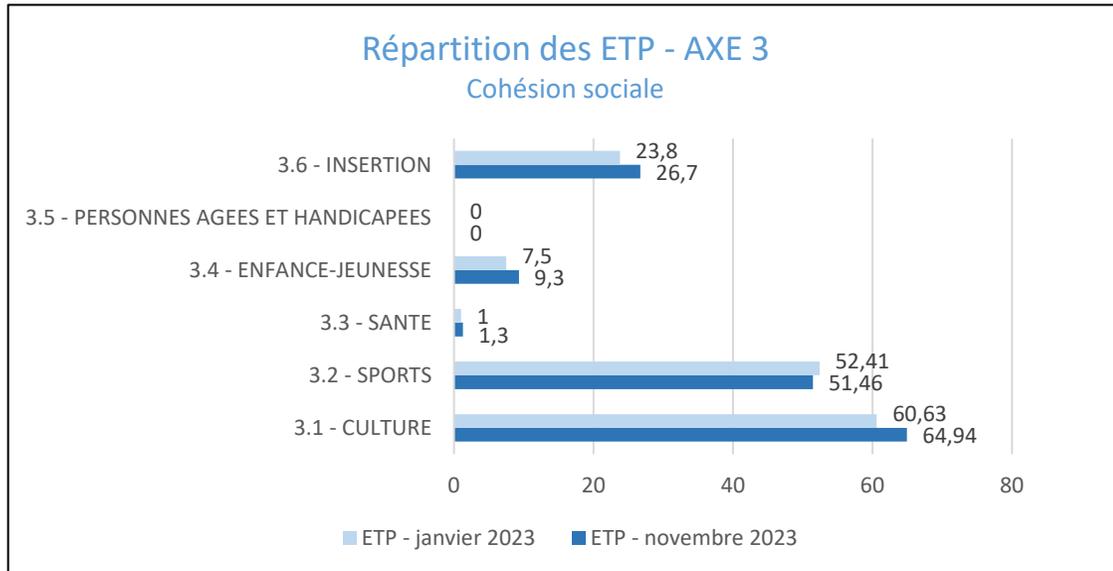
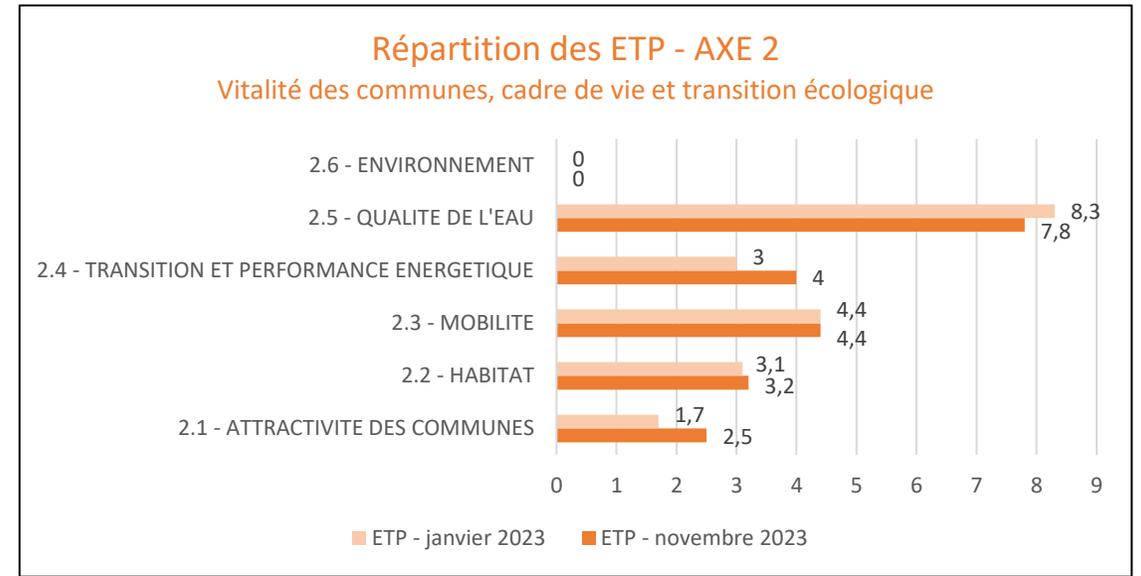
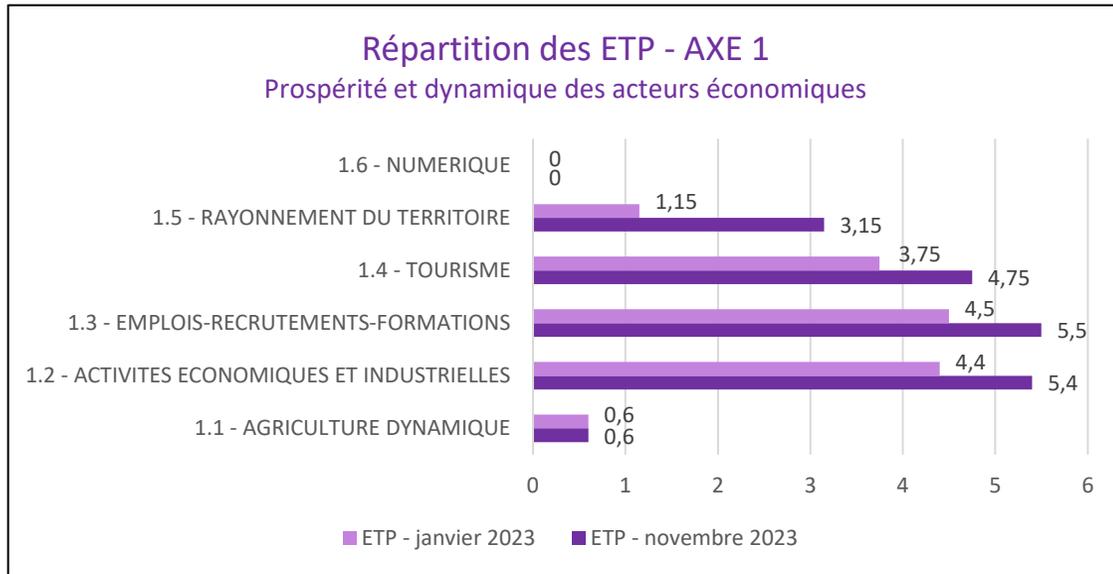
Axe 2 : Un territoire qui soutient la vitalité de ses communes, préserve le cadre de vie et accélère la transition écologique

Axe 3 : Un territoire qui favorise la cohésion sociale par des services adaptés et des dispositifs de solidarité

Axe 4 : Un territoire qui pilote la performance de son action publique



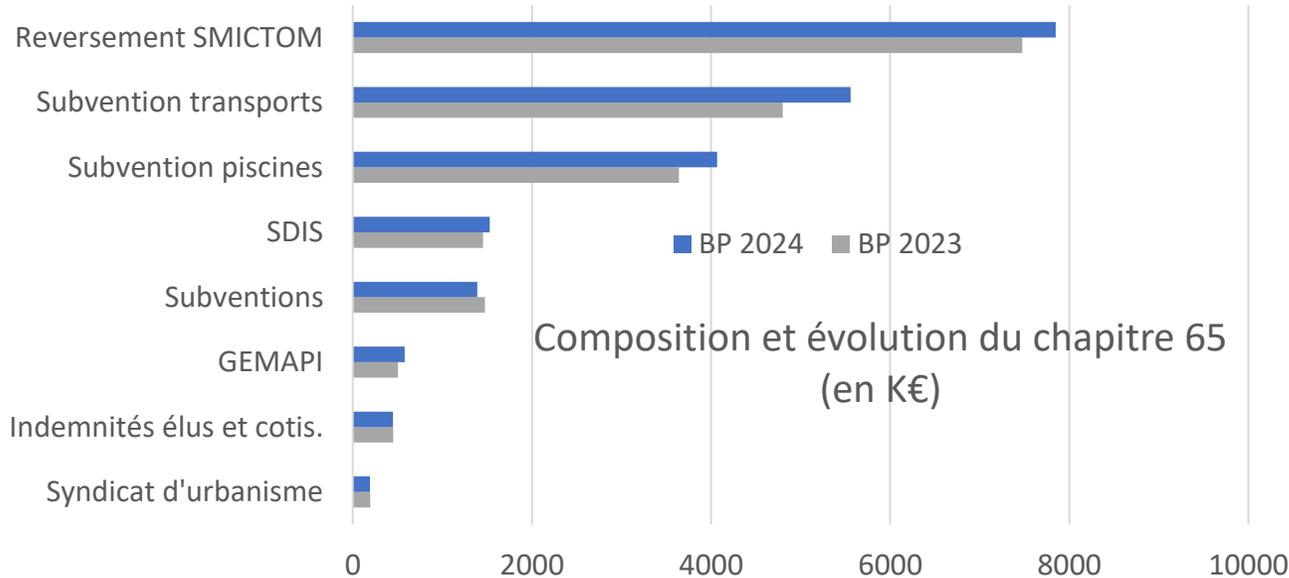
Répartition des ETP par défis stratégiques du PTer - janvier 2023 et novembre 2023



Budget principal – Dépenses de fonctionnement – Vue d'ensemble

Dépenses de fonctionnement	Budget total 2023	BP 2024	Diff BP 24/ BP23
011- Charges à caractère général	4 879 950,00	4 909 004,00	29 054
012- Charges de personnel	12 331 000,00	13 258 000,00	927 000
65- Charges de gestion courante	20 232 861,22	21 786 385,00	1 553 524
66- Charges financières (intérêts dette)	26 500,00	24 700,00	- 1 800
67- Charges exceptionnelles	40 500,00	20 000,00	- 20 500
022- Dépenses imprévues	-	-	-
014- Atténuations de produits (AC, DSC)	19 363 000,00	19 461 000,00	98 000
Total dépenses réelles de fonctionnement	56 873 811,22	59 459 089,00	2 585 278
042- Opération d'ordre (écritures de cessions)	-		
042- Opérations d'ordre (dotation aux amort.)	3 600 000,00		
Virement à la section investissement	8 553 937,93	2 481 077,00	
Total dépenses de fonctionnement	69 027 749,15	61 940 166,00	2 585 278

- ➔ Stabilisation des dépenses de Fct courantes
- ➔ +7,52 % de budget à budget
- ➔ +7,68 % de budget à budget, détail ci-dessous
- ➔ Une dette qui reste très faible sur le budget principal dans l'attente de l'emprunt pour Château-Marie
- ➔ Stabilité des enveloppes d'AC et de DSC
- ➔ **+ 4,49 % d'augmentation prévisionnelle des dépenses de Fct**
- ➔ Un virement à la section d'investissement limité dans l'attente de la reprise des résultats 2023

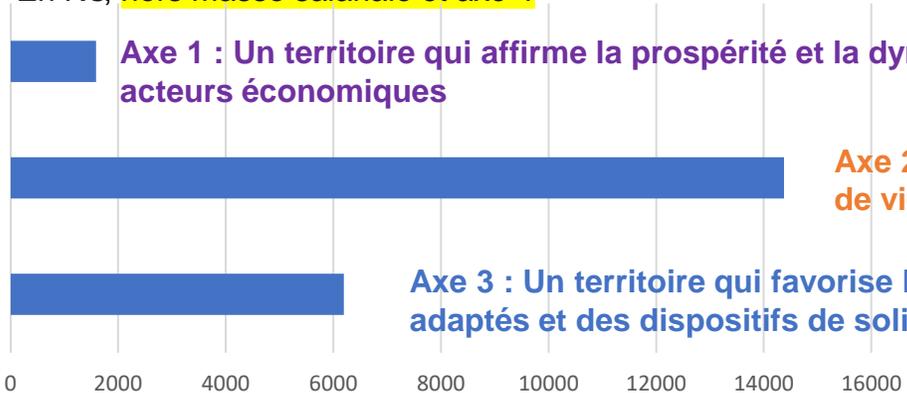


La forte progression des charges de gestion courantes provient principalement :

- De l'augmentation annuelle des subventions d'équilibre aux budgets piscines (+427 K€) et transports (+756 K€)
- Des versements GEMAPI et SMICTOM mais qui sont compensés en recettes à l'euro près
 - + 374 K€ pour le SMICTOM
 - + 24 K€ sur la GEMAPI
- Seules les subventions sont en léger repli par rapport à 2023

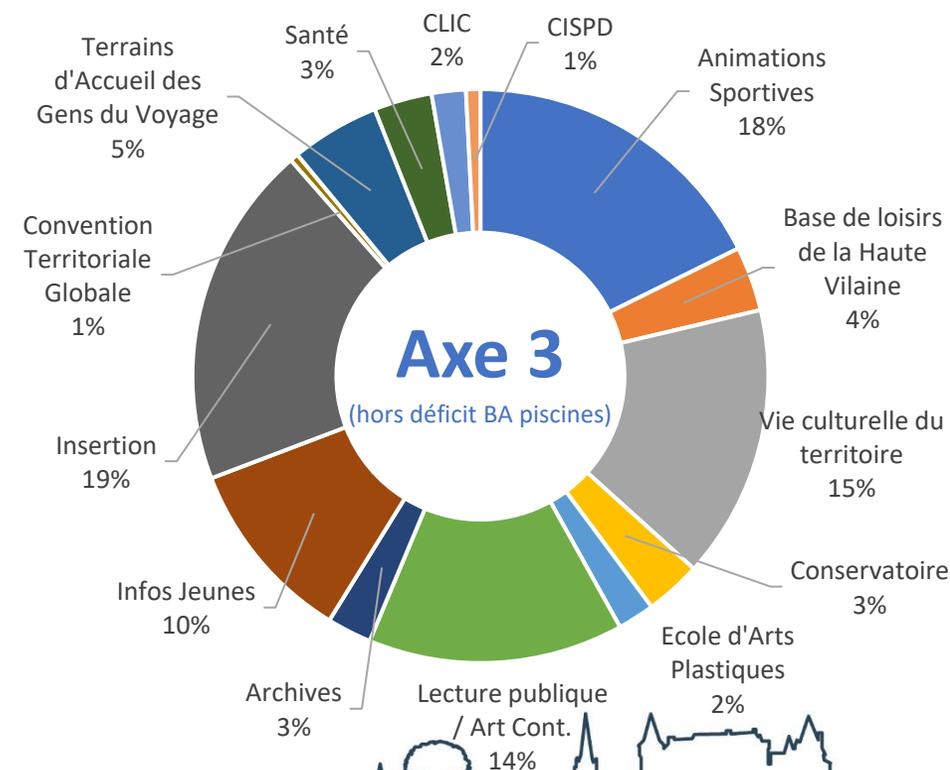
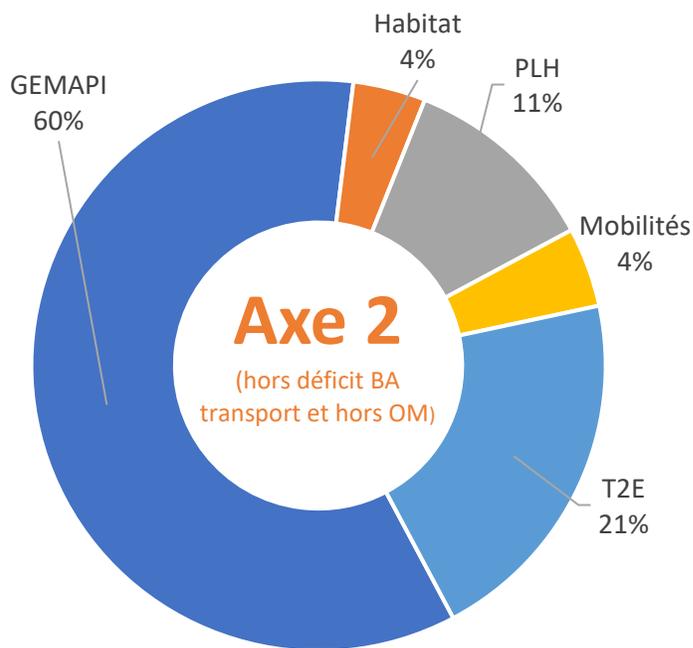
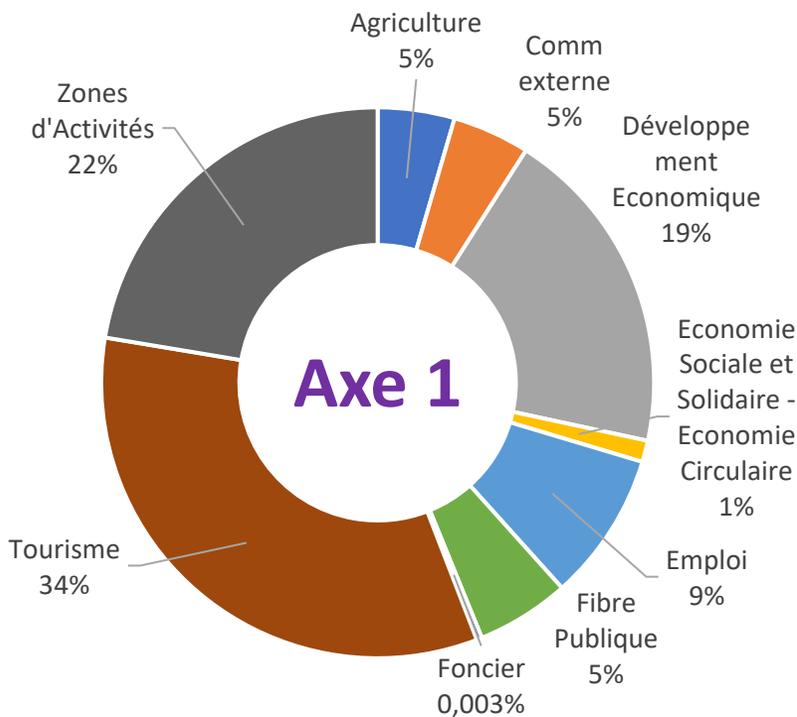
Répartition des dépenses de fonctionnement par axes stratégiques

En K€, hors masse salariale et axe 4



Axe 2 : Un territoire qui soutient la vitalité de ses communes, préserve le cadre de vie et accélère la transition écologique

Axe 3 : Un territoire qui favorise la cohésion sociale par des services adaptés et des dispositifs de solidarité



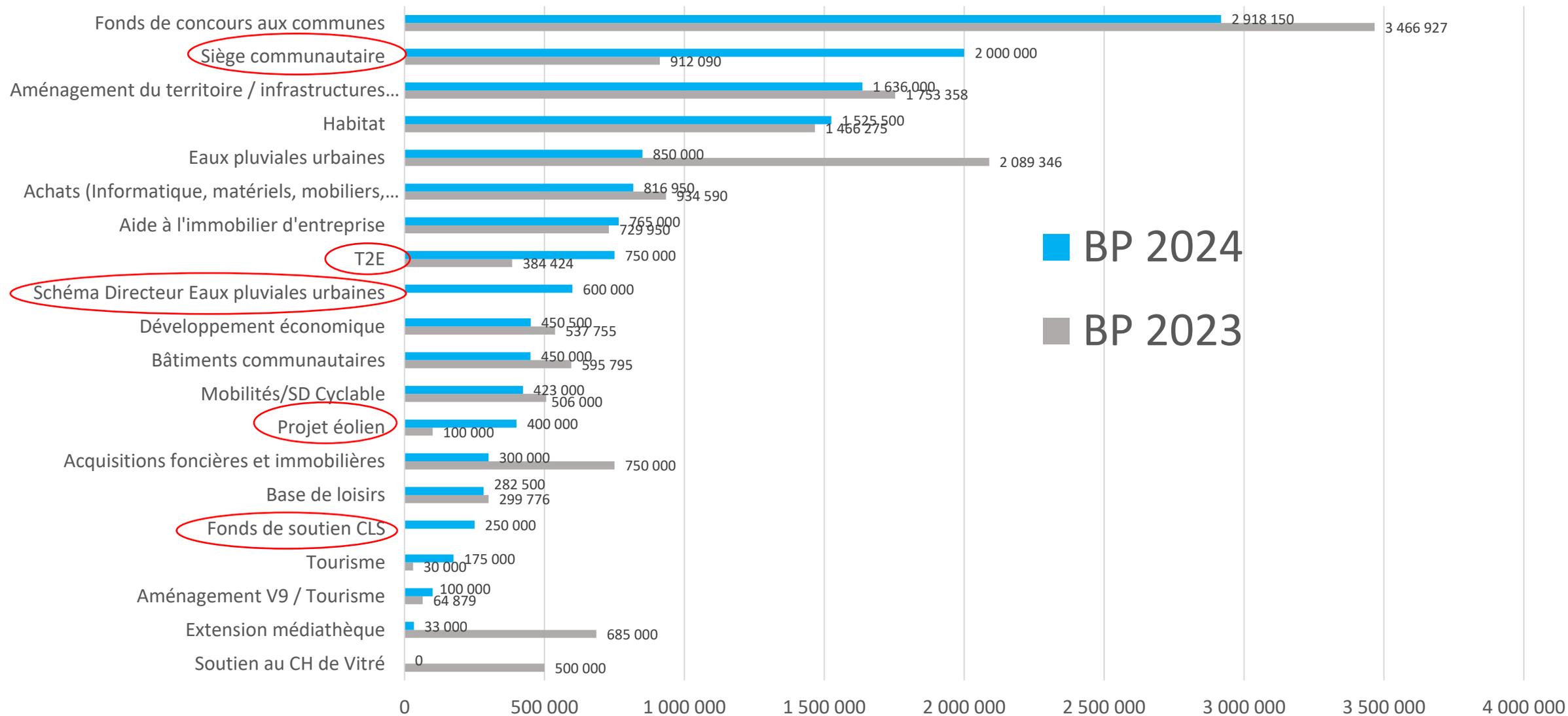
Fonds de concours et fonds de soutien 2024 aux communes

1/ Fonds de concours	3 058 150 €
Solde fonds de concours 2014/2020	140 000 €
Fonds de concours 2021/2026 sur 1 ^{ère} et 2 ^{nde} enveloppes	2 918 150 €
2/ Fonds de soutien	570 000 €
Dernier commerce/service de proximité	60 000 €
Voiries communales d'accès aux zones d'activités	60 000 €
Enr/Photovoltaïque	100 000 €
Biodiversité	100 000 €
Contrat local de santé	250 000 €
Total aide à l'investissement communal	3 628 150 €



Détail des investissements 2024

en € (hors dette et opérations d'ordre)



■ BP 2024

■ BP 2023



Gestion des AP/CP

- Mise à jour des AP/CP existantes : Aide immo DévEco, Schéma cyclable
- AP/CP créées pour CLS, PLH3, siège communautaire, schéma directeur EPU et EU

Budget principal

N°	Libellé AP (TTC) Opération budg. de rattachement	Montant AP (TTC)	Mandaté antérieur (TTC)		Crédits de paiement (TTC)			
			< 2023	2023 (prévisionnel)	2024	2025	2026	2027
2021-1	Extension CRALP 12 099 016	1 385 000	667 078 €	685 000 €	32 922,27 €			
			<i>Solde : 717 922 €</i>	<i>95 % du solde</i>	<i>5% du solde</i>			
2022-3	Dév-Eco / Aide à l'immobilier 12 099 025	2 049 950	453 400 €	729 950 €	765 000 €	101 600 €		
		<i>Dont 1 200 K€ dossier IDEMIA</i>	<i>30 % Idemia + 93 400 € Maïlou</i>	<i>40 % IDEMIA + 300 K€</i>	<i>solde IDEMIA + 300 K€ autres projets</i>	<i>Solde AP</i>		
2023-4	Schéma cyclable 12 099 026	1 800 000 €	s.o.	450 000 €	350 000 €	460 000 €	460 000 €	80 000 €
2024-5	Contrat local de Santé 12 099 027	600 000 €	s.o.	s.o.	250 000 €	250 000 €	100 000 €	
		<i>Sur durée du CLS 1</i>						
2024-6	PLH 3 12 099 028	10 000 000 €	s.o.		1 300 000 €	1 500 000 €	1 800 000 €	1 800 000 €
		<i>Sur la durée du PLH 3 (2024/2029)</i>						<i>Idem en 2028 et 2029</i>
2024-7	Rénovation Château-Marie 12 099 030	5 900 000 €			2 000 000 €	2 400 000 €	1 200 000 €	300 000 €
		<i>Hors acquisition immo. (1 601 295 €) et AMO</i>	AMO	AMO, MOE	MOE + Tvx 1	MOE + Tvx 2	MOE + Tvx 3	
2024-8	Schéma Directeur Eaux Pluviales Urbaines 12 099 029	1 080 000 €			600 000 €	240 000 €	240 000 €	
		<i>Etudes : 700 K€ HT, 840 K€ TTC + Levés topos (200 K€)</i>			<i>Début études SD + levés topos</i>			

Mise à jour des AP/CP

Budget annexe piscines								
N°	Libellé AP (HT)	Montant AP (HT)	Mandaté antérieur (HT)		Crédits de paiement (HT)			
			< 2023	2023	2024	2025	2026	2027
2021-2	Nouvelle piscine de la Guerche de Bretagne (réseau de chaleur urbain inclus) 12 007 006	10 581 109 €	2 380 754	5 819 610 €	2 116 222	264 524		
		AP ouverte initialement pour la piscine mais étendue au RCU	Cumul 2019 à 2022 (22,50% du total)	55 % du solde	20 % du solde	2,5 % du solde		
Budget annexe assainissement collectif								
2024-9	Schéma Directeur EU Eaux Usées 12 004 006	1 100 000 €			500 000 €	300 000 €	300 000 €	
		Etudes : 900 K€ HT + Levés topos (200 K€ HT)			Début études SD + levés topos			



Equilibre de la section d'investissement

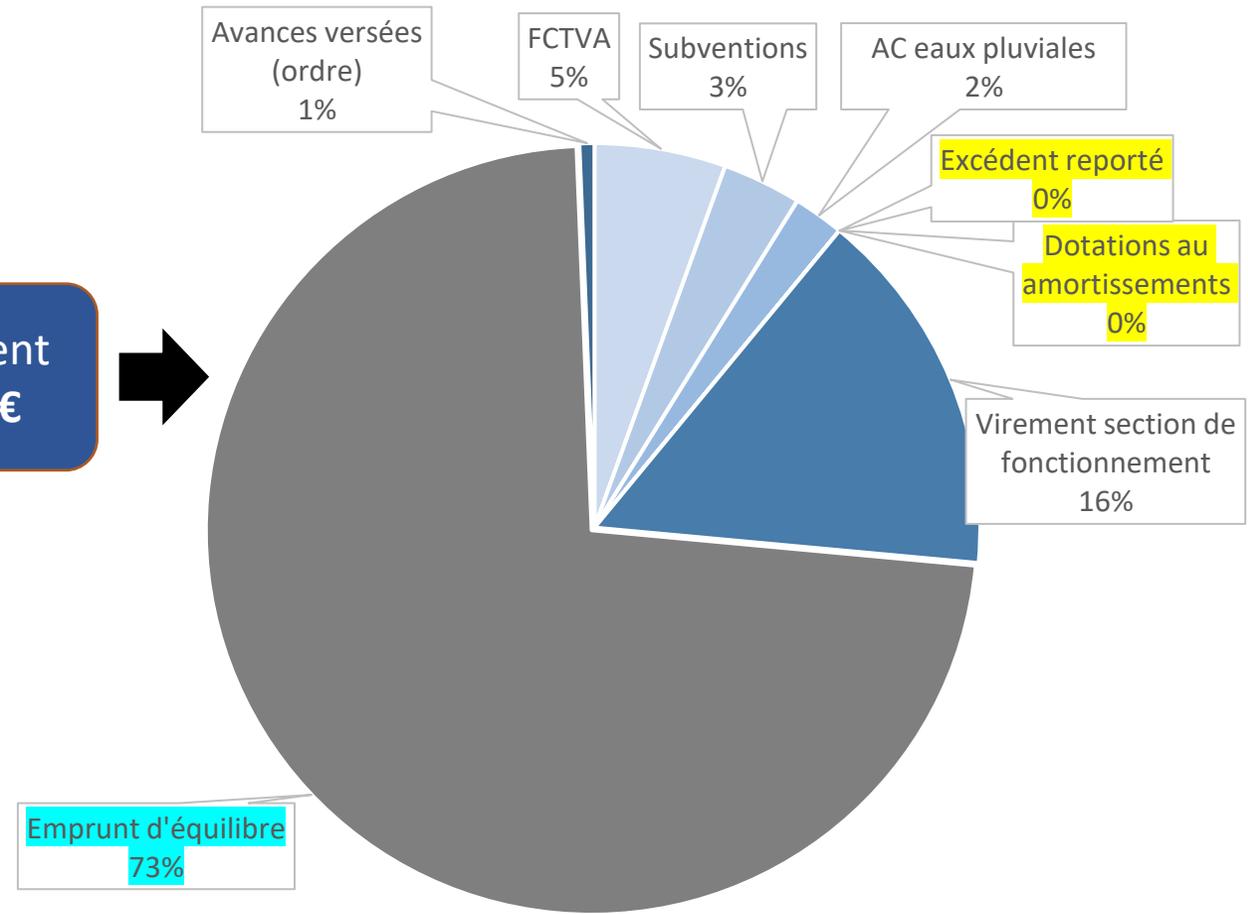
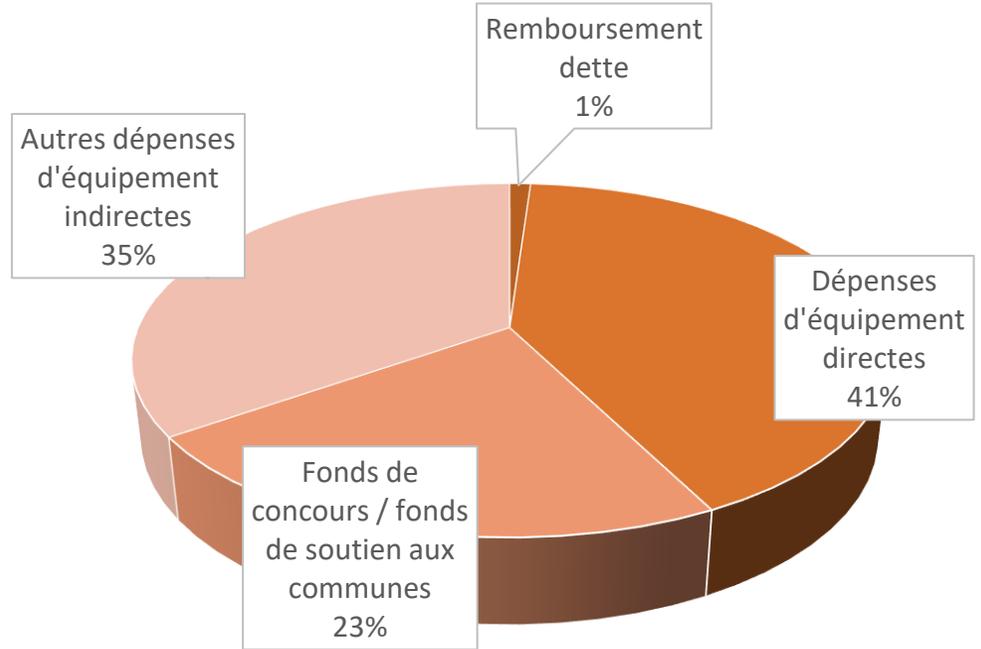
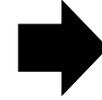
Dépenses d'investissement
Budget 2023 : 17 499 9478 €



Dépenses d'investissement
BP 2024 : 15 985 522 €



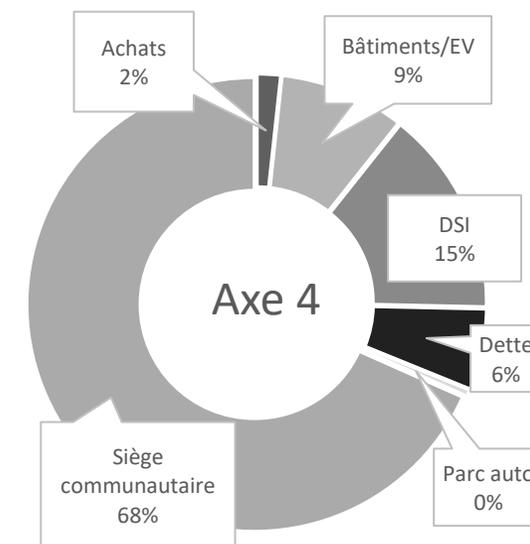
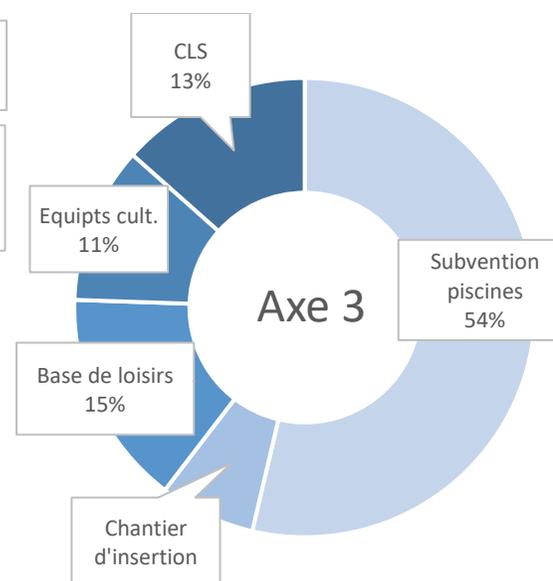
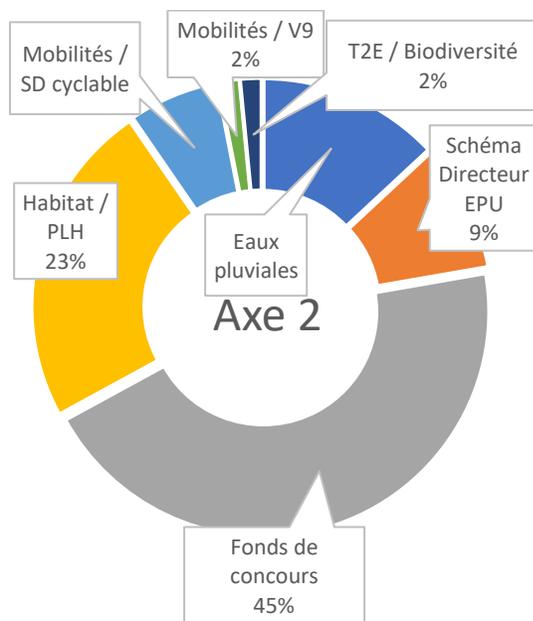
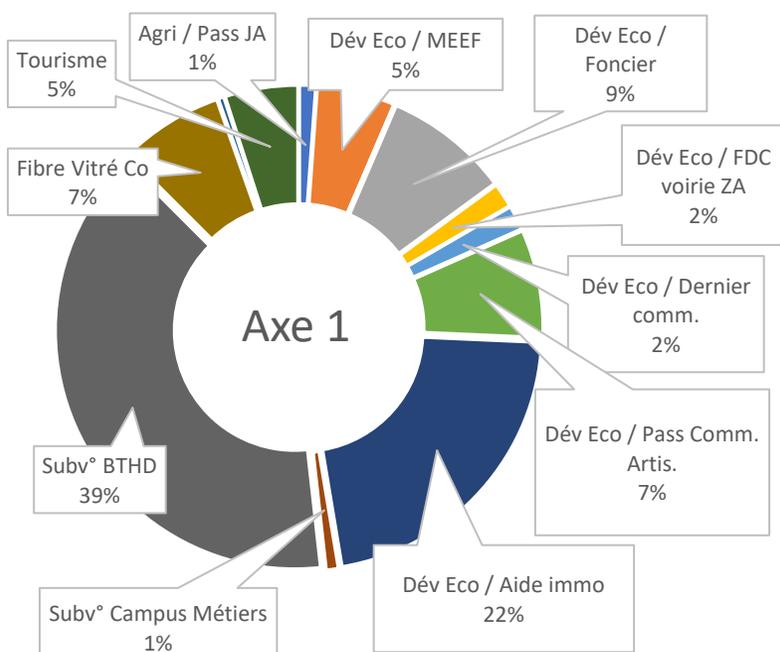
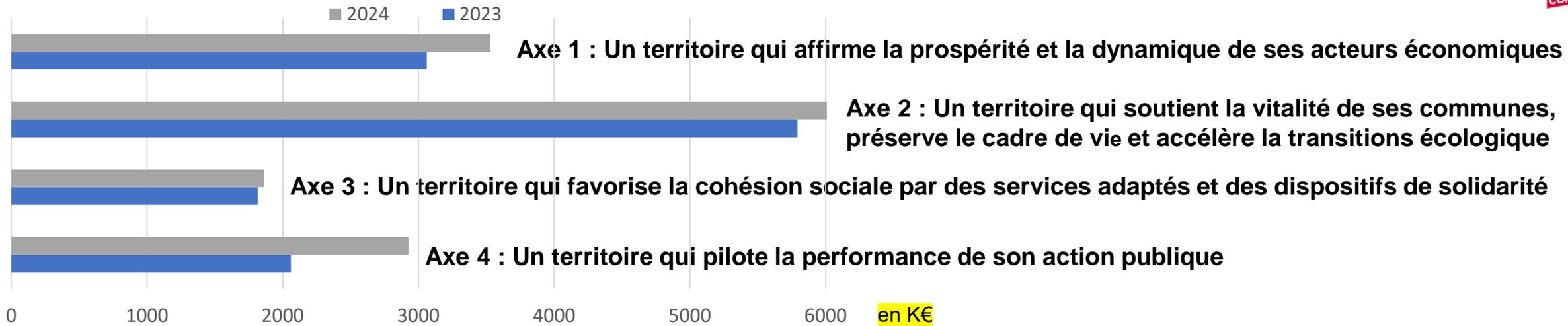
Recettes d'investissement
BP 2024 : 15 985 522 €



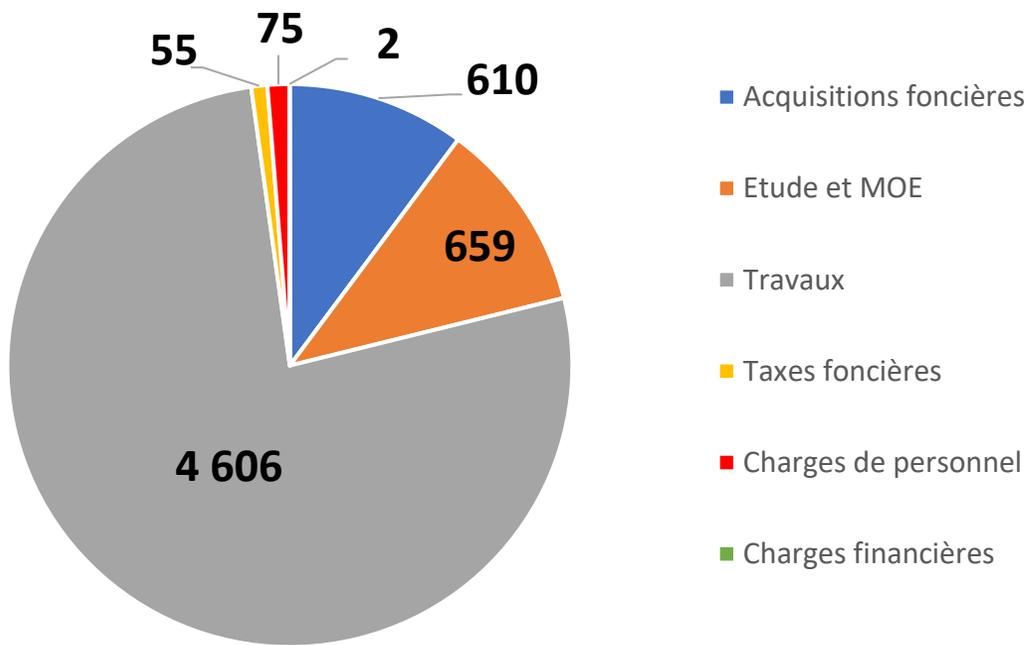
Financement provisoire de la section d'investissement dans l'attente de la reprise des résultats : pas de reprise des résultats reportés, pas de dotation aux amortissements mais un emprunt d'équilibre théorique qui sera ajusté/réduit lors du BS



Répartition des dépenses d'investissement par axes stratégiques



Dépenses réelles de fonctionnement 6 007 K€



- Contexte ZAN !
- Attente approbation du schéma directeur des zones (transfert de zones, transfert de fiscalité...)
- En l'état, budget global de 5,875 M€ pour acquisitions, études et travaux
- Prévisions de ventes 2024 : 21,65 ha pour 7,3 M€
- Remboursement du prêt-relais 2021/2024 de 5 M€ et hypothèse d'un nouveau prêt relais d'un montant sans doute inférieur



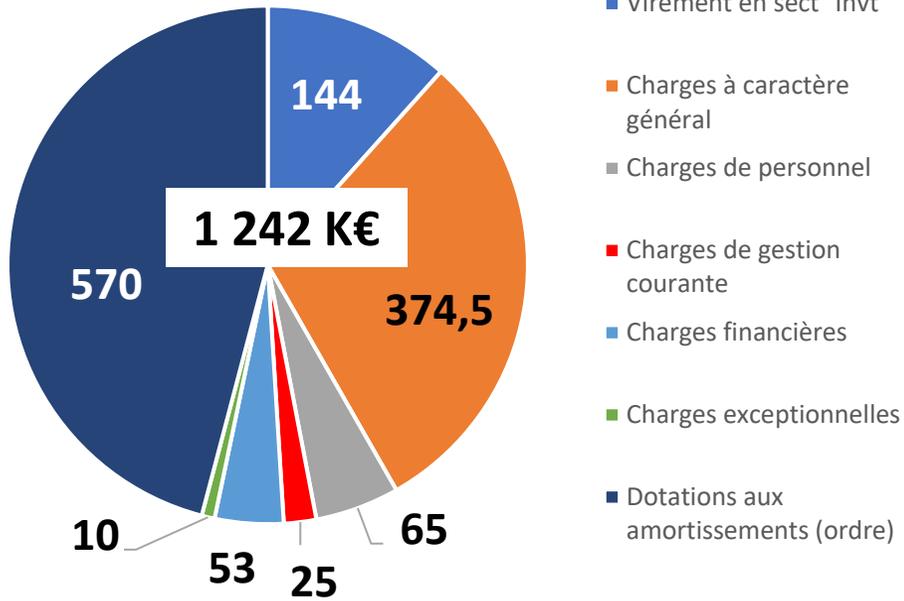
Budget annexe Ateliers Relais

Principales hypothèses de construction budgétaires retenues

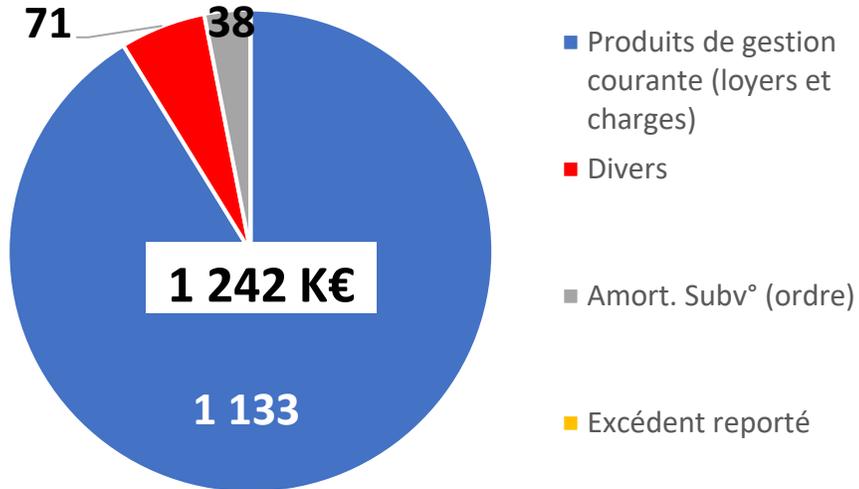
- Dépenses de Fct stables
- Loyers : adaptation du produit 2024 aux baux en cours
- Ventes : Aucun produit de cession (dans l'attente de précision concernant l'HE de Chateaubourg)
- Foncier : acquisition Ferme de la Galiénais (Vitré), 276 K€ (17 ha + bâtiments agricoles)
- Etudes : 50 K€ pour étude sur gestion des friches (recyclage bât ALDES et RAYNARD)
- Travaux :
 - 300 K€ pour la Galiénais (financement par emprunt + loyers)
 - 700 K€ (report du crédit 2023) pour étendre l'offre d'accueil des entreprises
 - 430 K€ de provision pour divers travaux sur les autres sites
- Dette
 - Extinction prêt "ext° Panalog3" le 01/06/2024 (K initial 1,116 M€) et "B3000" le 31/12/2023 (K initial : 1,360 M€) se traduisant par une baisse des remboursements (975 K€ en 2024 contre 1 351 K€ en 2023)
 - Emprunt d'équilibre de 1 015 K€ dans l'attente de l'intégration des résultats excédentaires de 2023

Budget annexe Ateliers Relais En K€

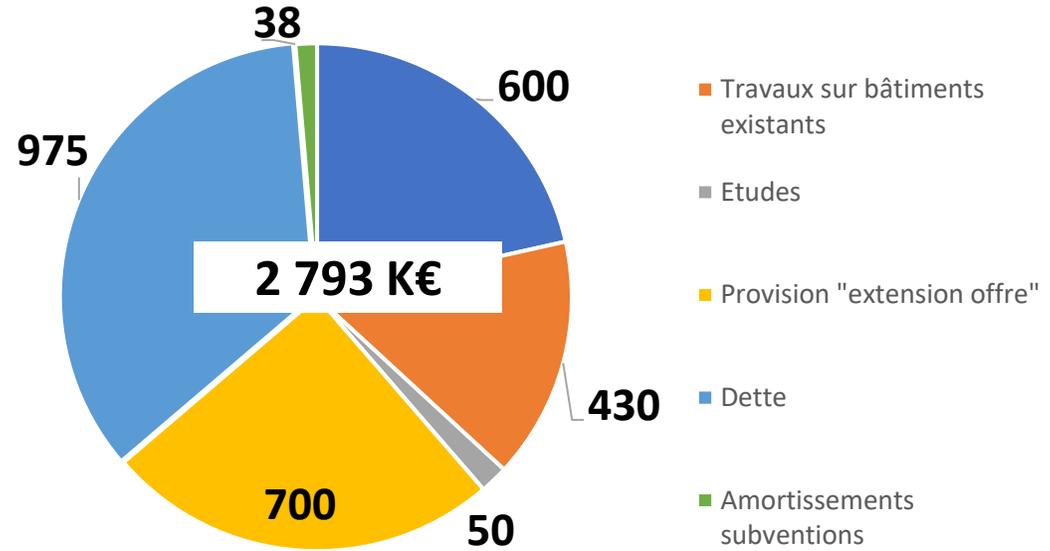
Dépenses de fonctionnement



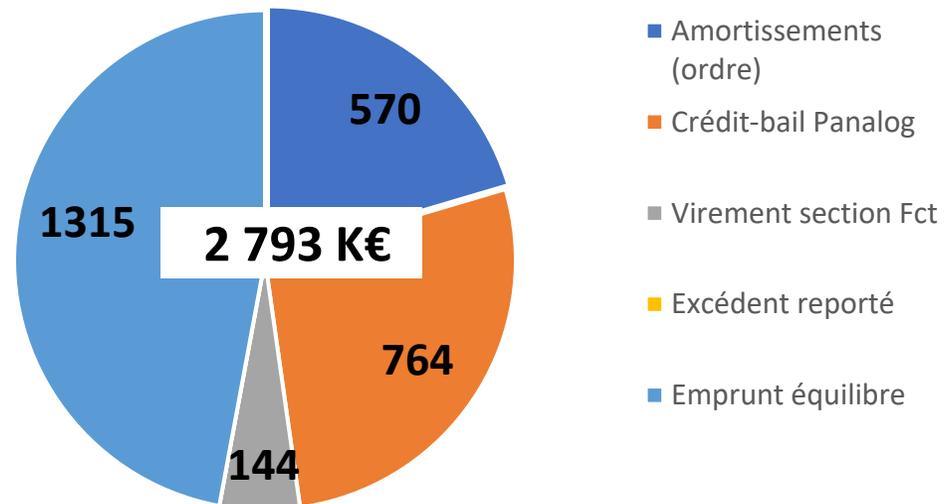
Recettes de fonctionnement



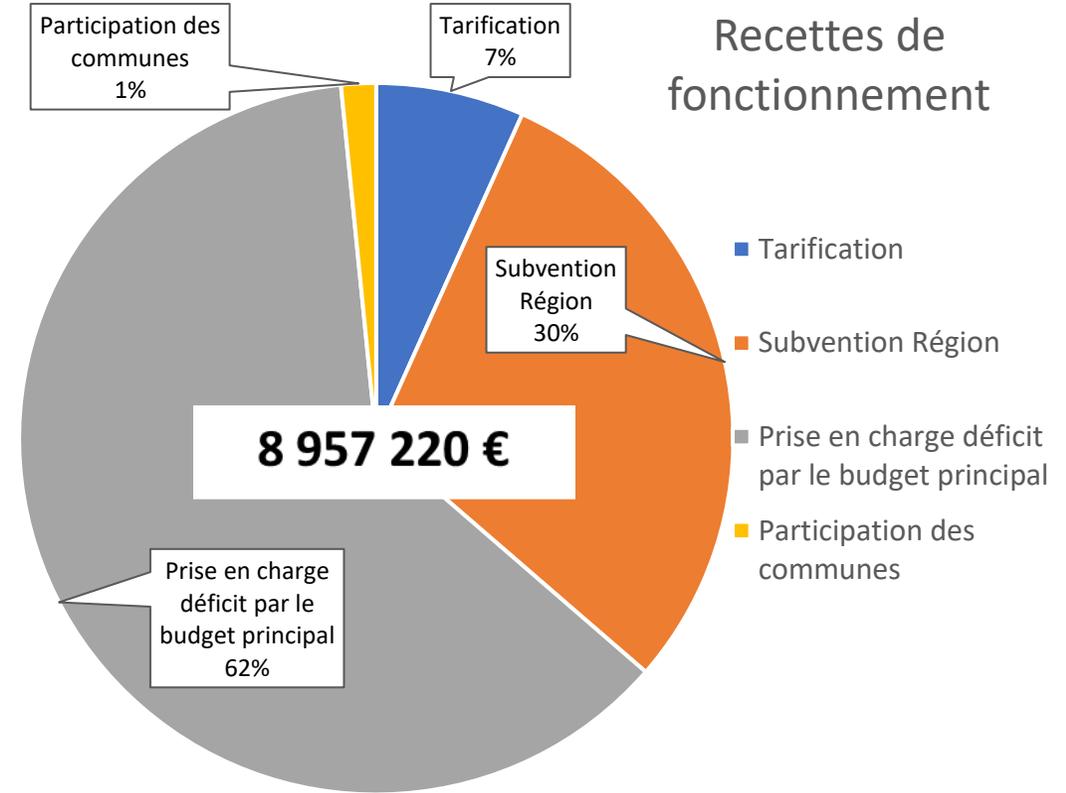
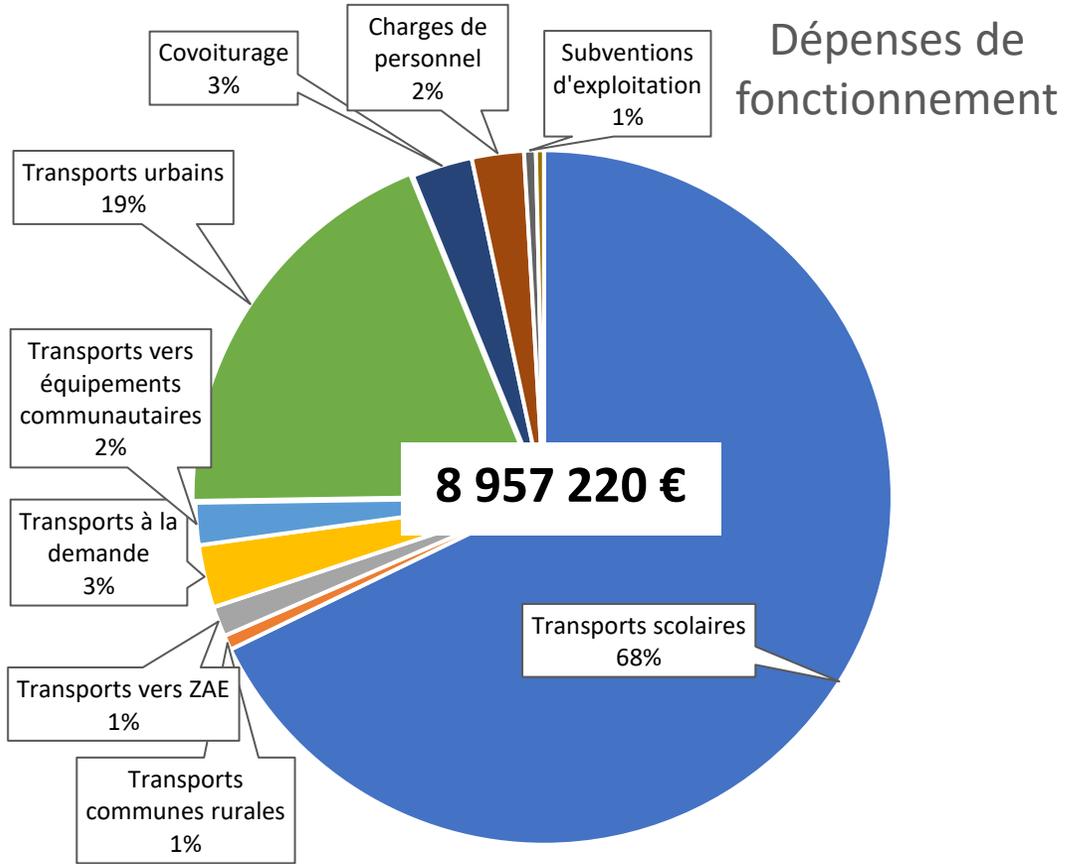
Dépenses d'investissement



Recettes d'investissement



Budget annexe Transports



- Budget de transition dans l'attente de la nouvelle offre de transport « septembre 2025 »
- Dépenses de Fct : 8 957 K€, soit + 621 K€ / BP 2023, dont :
 - Transports scolaires : + 603 K€ / BP 2023
 - Transports urbains : + 144 K€ / BP 2023
 - Covoiturage : - 129 K€ / BP 2023
 - Etudes : 43 K€ pour tranche conditionnelle étude offre de transports
- Tarif (scolaire) : inchangé (125 €)
- Subvention d'équilibre du budget principal : 5 556 K€, soit + 756 K€ / BP 2023
- Pour rappel, le versement mobilité est imputé sur le budget principal pour une estimation à date de 1 350 K€

Budget annexe Piscines

Principales hypothèses de construction budgétaires retenues

- Aquatide :
 - Budget construit « hors sinistre » (assurances, travaux...) sauf 240 K€ pour engager la MOE
 - Zéro recettes usagers en 2024 (- 150 K€ /BP 2023)
 - Ajustement des dépenses d'énergie

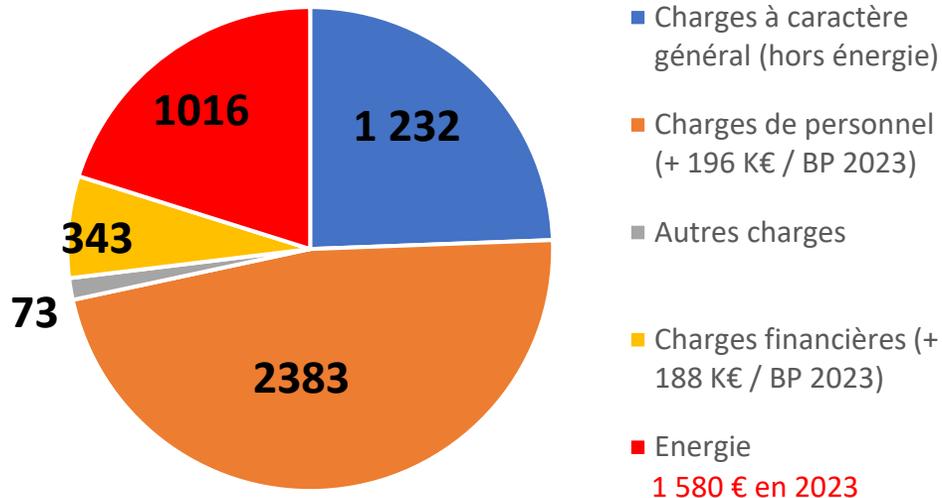
- Aquava :
 - Achèvement des travaux (solde des marchés et des subventions, rembt prêt-relais 5M€)
 - Augmentation des charges de personnel : + 155 K€ /BP 2023
 - Prévisionnel recettes usagers : + 75 K€ /BP 2023
 - Charge dette (3,8 M€) : + 170 K€ en intérêts et + 152 K€ en amortissement

- Bocage :
 - Baisse des recettes anticipée : -100 K€ /BP 2023 (température eau, horaires...)
 - Travaux et achats : 92 K€ (éclairage hammam, bassin 2, clôture, autolaveuse, robot...)

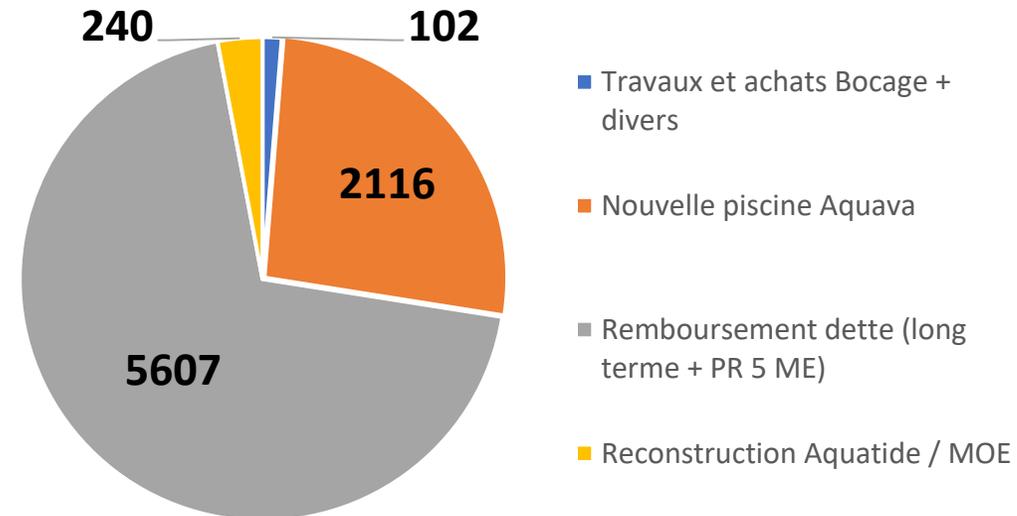
- Dépenses de Fct 3 piscines : 5 047 K€, soit + 229 K€ / BP 2023, dont :
 - Fluides : 1 017 K€, soit – 563 K€ / BP 2023

- Subventions d'équilibre du budget principal :
 - En Fct : 4 068 K€, soit + 427 K€ / BP 2023
 - En Invt : 1 000 K€

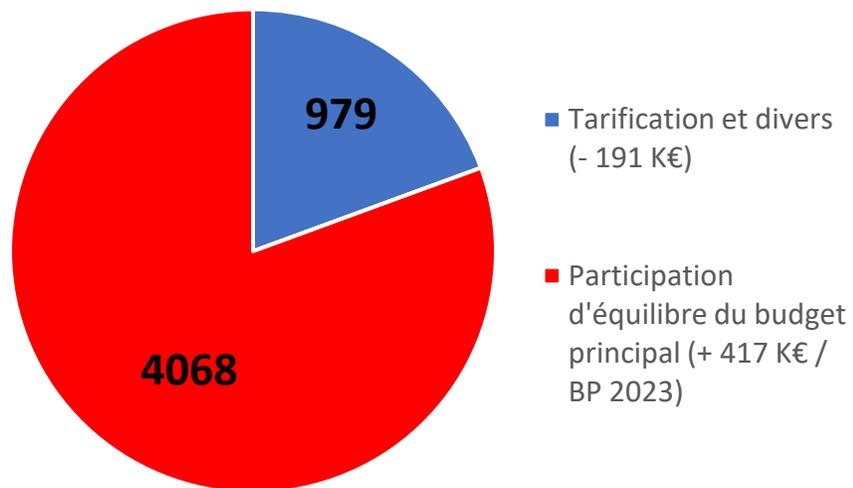
Dépenses de fonctionnement 5 047 K€



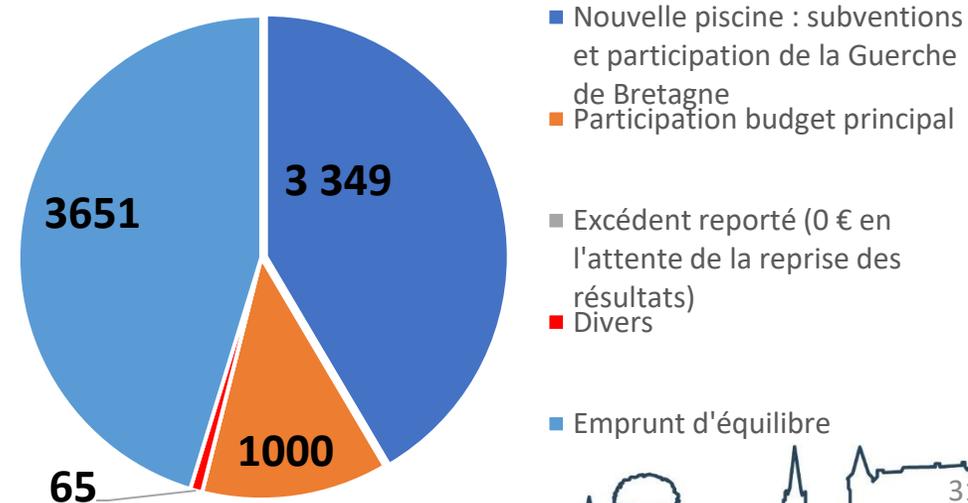
Dépenses d'investissement 8 065 K€



Recettes de fonctionnement 5 047 K€



Recettes d'investissement 8 065 K€



Budget annexe Assainissement / EU

Principales hypothèses de construction budgétaires retenues

- Dépenses de Fct stables
- Adaptation des recettes à l'évolution tarifaire initiée dans le cadre de l'harmonisation
- Etudes : 1 100 K€ pour le schéma directeur des eaux usées (500 K€ sur 2024)
- Travaux : cf ci-contre
- Emprunt d'équilibre de 5,165 M€ dans l'attente de l'intégration des résultats excédentaires de 2023

Travaux Réseaux – Extension:

Budgété: 125 000€

+ Drouges + Adp + Saint Jean sur Vilaine

Travaux Réseaux – Réhabilitation + Travaux récurrents:

Budgété: 1 800 k€ +

+ AdP, Châillon en Vendelais, Bais, Châteaubourg, Domagné, Etrelles, Vitré (réhab), Boulevards Châteaubriand et P. Landais (Vitré) + Rue de Rennes (La Guerche de Bretagne)

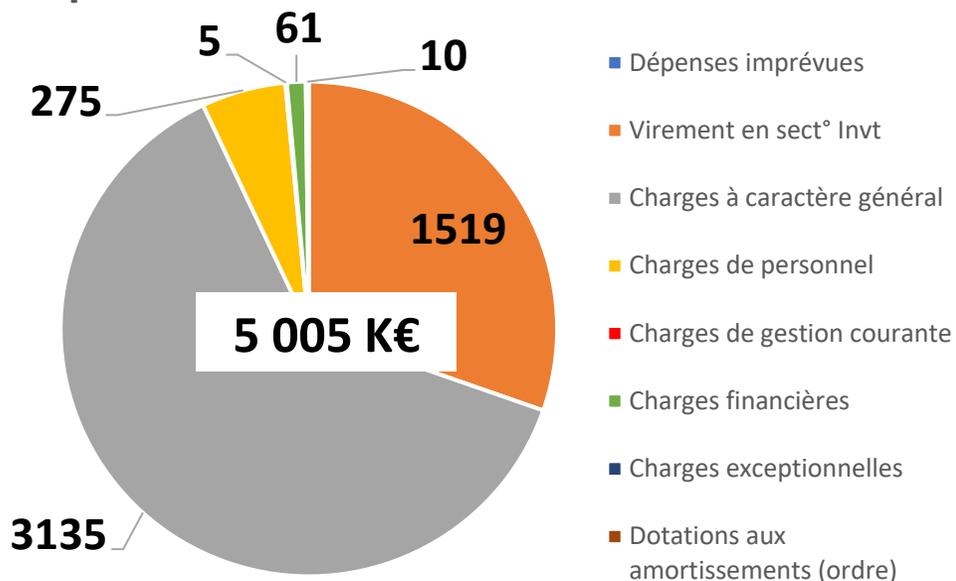
Travaux Traitement + Réseaux de transfert + PR:

Budgété: 1 800 k€ + 290 k€ d'études de MOE

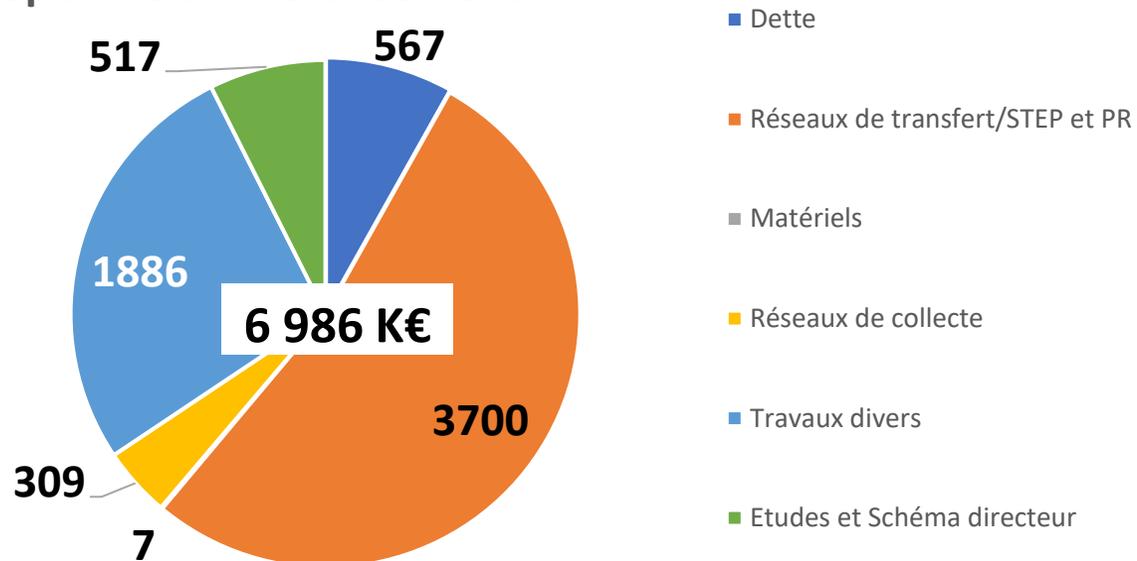
+ Décalage Transfert Montreuil S/Pérouse + Prévisions Boost Domagné Châteaubourg LGDB, mises en conformités des STEPS Extensives + Etudes Traitement (Vergéal,

Budget annexe Assainissement / EU en K€ HT

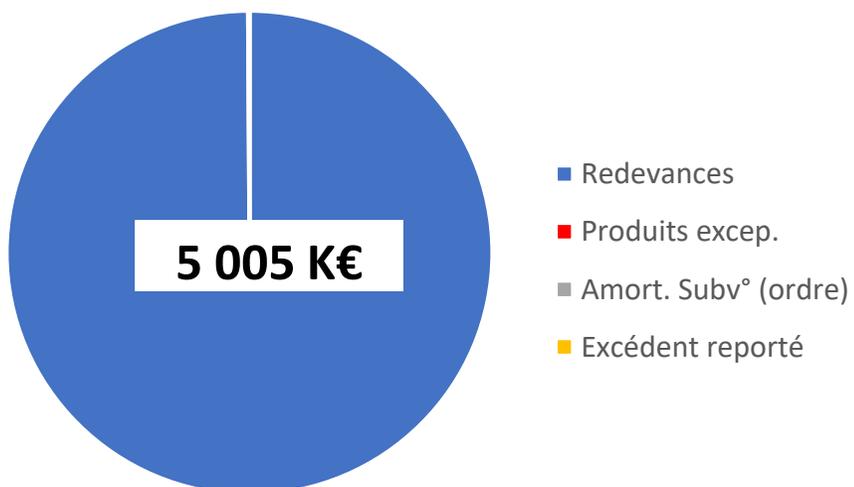
Dépenses de fonctionnement



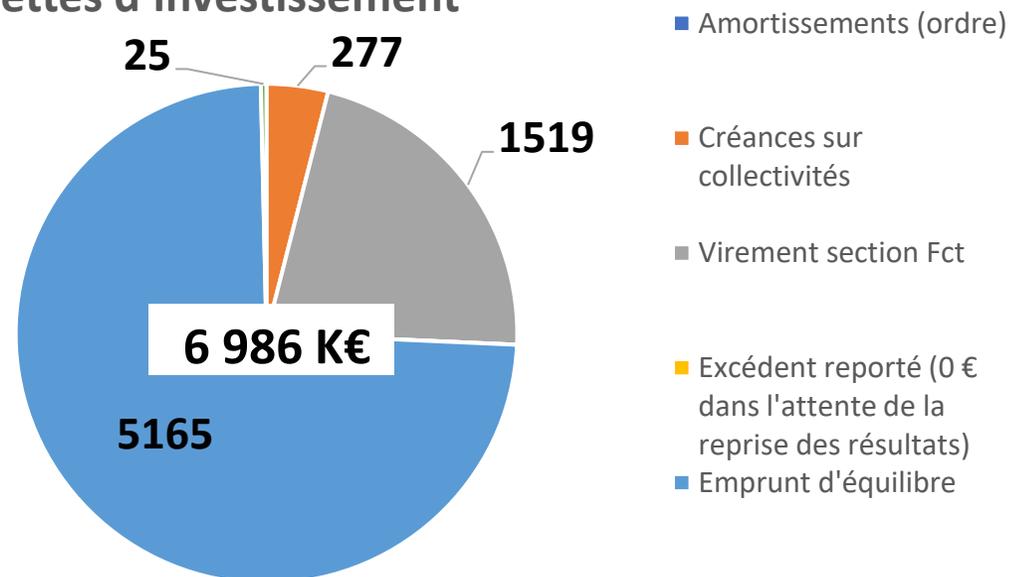
Dépenses d'investissement



Recettes de fonctionnement



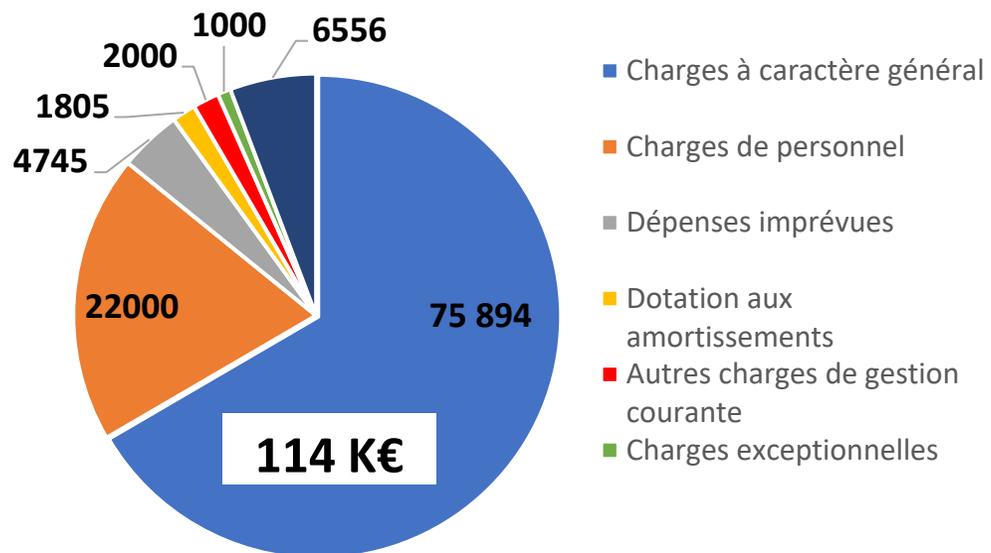
Recettes d'investissement



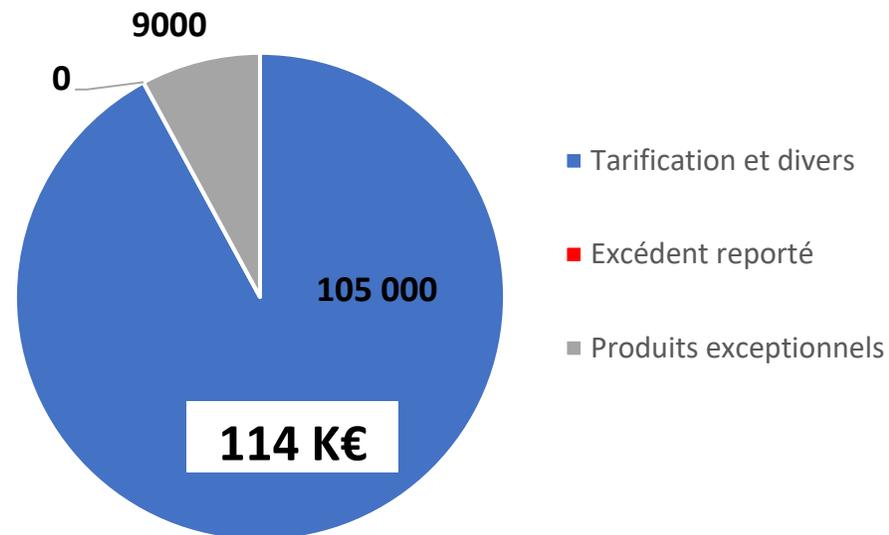
Budget annexe Assainissement / SPANC

en € HT

Dépenses de fonctionnement



Recettes de fonctionnement



- Continuité des exercices précédents
- Tarifs constants
- Budget équilibré à 114 K€ dans l'attente de la reprise des résultats 2023
- La section d'investissement de ce budget s'équilibre à 8360 €

Conclusion

- Une surface budgétaire agrégée de 128,37 M€, dont 89,51 M€ en Fct et 38,86 M€ en Inv
- Un budget résolument adossé au Projet de Territoire et orienté vers les communes

