



Ville NOYAL-CHATILLON-sur-SEICHE

BUDGET 2024

COMITE FINANCES du 20 Mars 2024



Sommaire

INTRODUCTION	page 3
VUE GLOBALE du BUDGET PRIMITIF 2023	page 6
SECTION DE FONCTIONNEMENT	
- La balance générale	page 9
- Les Charges Réelles de Fonctionnement (CRF)	page 12
- Les Produits réels de fonctionnement (PRF)	page 19
SECTION D'INVESTISSEMENT	
- Equilibre global	page 26
- Les dépenses détaillées	page 27
- Les recettes détaillées	page 29
-	
CONCLUSION	page 30

Introduction

Le budget 2024 proposé ce jour s'inscrit dans la continuité des orientations définies par le conseil municipal lors du ROB du 6^{er} mars dernier.

Nous rappelons ici que le projet de budget 2024 répond aux objectifs suivants :

- *Doter le territoire d'équipements structurants inhérents à son développement urbain*
- *Stabiliser les taux d'imposition communaux*
- *Ne pas dégrader les niveaux d'épargne et de dette au-delà des standards acceptés.*
- *Une lettre de cadrage sur une volonté de stabilisation du budget pour les services en vitesse croisière*

Il tient compte du contexte national détaillé au ROB et les principales mesures de la Loi de Finances 2024 qui y sont intégrées sont les suivantes :

- *L'augmentation des concours financiers de l'Etat : +150 M€ de la Dotation de Solidarité Rurale au sein de la Dotation Globale de Fonctionnement*
- *La poursuite de l'amortisseur sur l'électricité*
- *La revalorisation forfaitaire des bases de + 3,9 %*

Cette note présentera donc les principales informations et évolutions du budget principal 2024 par rapport à l'année 2023.

Les CA 2023

Le compte administratif définitif 2023, n'a que peu évolué depuis le CA prévisionnel présenté lors du ROB.

Les facteurs d'évolution présentés restent identiques à ceux présentés le 6^{er} mars dernier, lors des focus 2023 de l'analyse financière rétrospective. Nous reprendrons dans cette annexe les montants définitifs du CA 2023 en plus de ceux du BP 2024.

Compte administratif 2023	Budget principal	ZAC du Hil	ZAC Sud Seiche	ZAC de l'ISE	CUMUL
Section de fonctionnement					
Produits de fonctionnement	8 636 761,60 €	20 936,60 €	1 836 490,00 €	5 195 000,00 €	15 689 188,20 €
Charges de fonctionnement	7 390 025,52 €	19 572,68 €	572 280,95 €	7 369 038,88 €	15 350 918,03 €
Résultat de fonctionnement de l'exercice 2023.....	1 246 736,08 €	1 363,92 €	1 264 209,05 €	- 2 174 038,88 €	338 270,17 €
Reprise du résultat 2022	- €	50 638,24 €	251 712,19 €	2 765 808,62 €	3 068 159,05 €
Résultat de clôture de la section de fonctionnement	1 246 736,08 €	52 002,16 €	1 515 921,24 €	591 769,74 €	3 406 429,22 €
					- €
Section d'investissement					- €
Recettes d'investissement	2 066 580,64 €	- €	- €	7 622 732,09 €	9 689 312,73 €
<i>dont affectation du résultat de fonctionnement 2022</i>	<i>1 351 791,97 €</i>				<i>1351791,97</i>
Dépenses d'investissement	1 966 139,14 €	20 936,25 €	1 836 490,00 €	5 128 695,40 €	8 952 260,79 €
Résultat d'investissement de l'exercice 2023.....	100 441,50 €	- 20 936,25 €	- 1 836 490,00 €	2 494 036,69 €	737 051,94 €
Reprise du résultat 2022	896 461,11 €	- €	- €	- 4 008 019,93 €	- 3 111 558,82 €
Résultat de clôture de la section d'investissement	996 902,61 €	- 20 936,25 €	- 1 836 490,00 €	- 1 513 983,24 €	- 2 374 506,88 €
Résultat global de clôture 2023	2 243 638,69 €	31 065,91 €	- 320 568,76 €	- 922 213,50 €	1 031 922,34 €
<i>Restes à réaliser dépenses d'investissement 2023</i>	<i>686 142,86 €</i>				<i>686 142,86 €</i>
<i>Restes à réaliser recettes d'investissement 2023</i>	<i>24 817,00 €</i>				<i>24 817,00 €</i>
Résultat final y compris restes à réaliser	1 582 312,83 €	31 065,91 €	- 320 568,76 €	- 922 213,50 €	370 596,48 €



I – VUE GLOBALE du BUDGET PRIMITIF 2024

Tableaux comparatifs en version M 14

Le budget voté est transposé en M 57

VUE D'ENSEMBLE

Section de fonctionnement :

équilibrée à 8 718 776 € en dépenses et recettes (8 311 732 € en 2023)

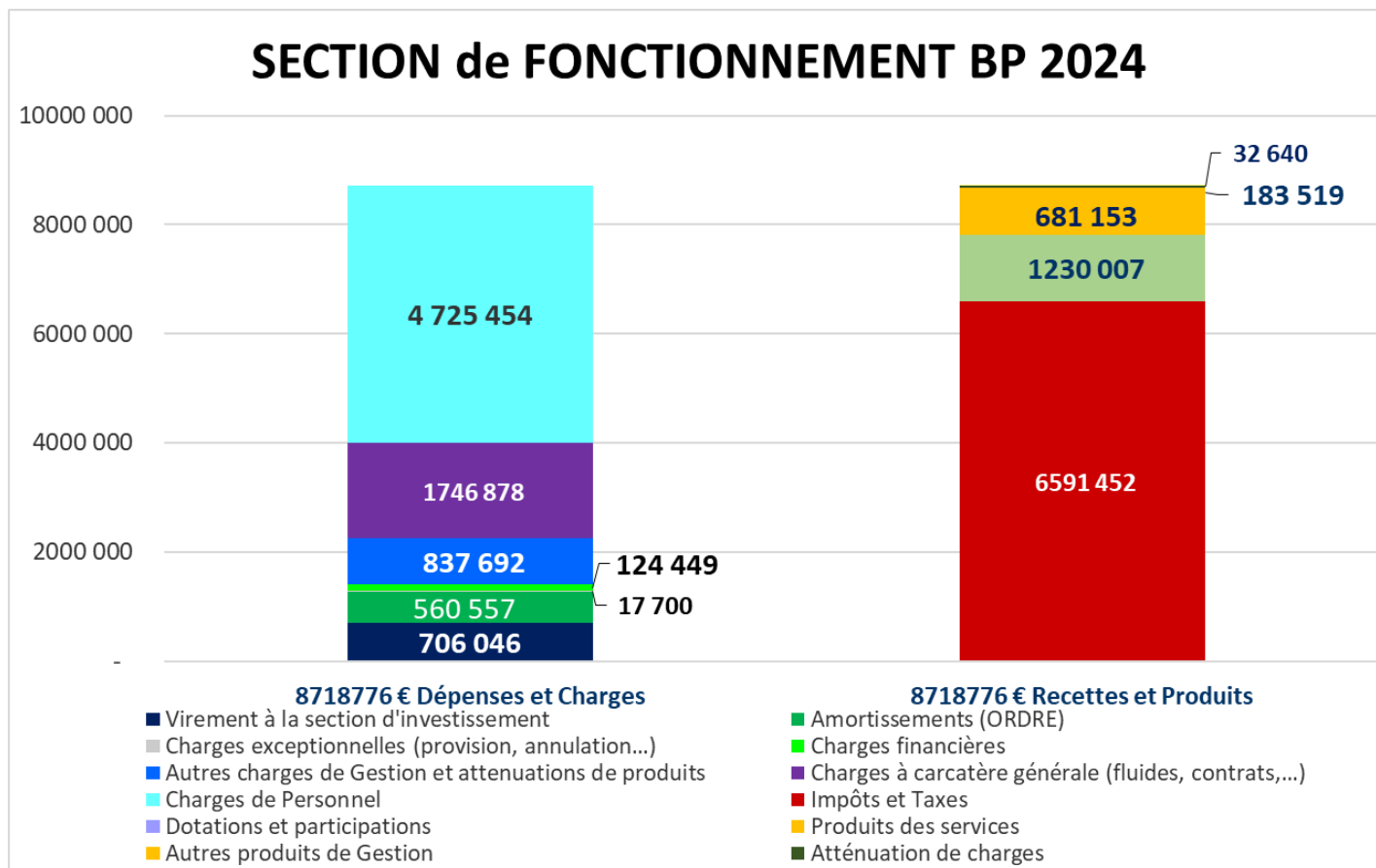
Section d'investissement :

équilibrée à 5 656 551 € en dépenses et en recettes
(3 931 086 € en 2023)

Total : 14 375 327 € au BP 2024

FONCTIONNEMENT (8,3 M€)

Section de fonctionnement à l'équilibre dégageant une épargne brute prévisionnelle de 1 290 K€



Balance Générale de Fonctionnement

➤ Des charges et des produits en hausse de **+542 k€ (+7%)**

➤ **1 409 k€ d'ÉPARGNE DE GESTION COURANTE**

(recettes de gestion courante – dépenses de gestion courante hors frais financiers et exceptionnels)

Soit une augmentation de **34 K€ par rapport au BP 2023** (+ 375 k€ de charges, + 409 k€ de produits courants).

➤ **1 266 k€ d'ÉPARGNE BRUTE**

(virement section d'investissement et de la dotation aux amortissements)

soit une augmentation de **37 K€ par rapport au BP 2023** (+ 370 k€ de charges, + 407 k€ de produits réels).

Somme des PREVISIONS BUDGETAIRES (yc décisions modificatives) / DEPENSES			Evolutions	
CHAPITRE	BP 2023	BP 2024	En €	En %
011-Charges à caractère général	1 740 487,15	1 746 878,00	6 390,85	0,4%
012-Charges de personnel et frais assimilés	4 431 490,00	4 725 454,00	293 964	6,6%
014-Atténuations de produits	6 000,00	6 000,00	0	0,0%
65-Autres charges de gestion courante	756 677,00	831 692,00	75 015	9,9%
Dépenses de Gestion Courantes	6 934 654,15	7 310 024,00	375 369,85	5,4%
66-Charges financières	120 278,85	124 449,00	4 170,15	3,5%
67-Charges exceptionnelles	14 200,00	14 200,00	0	0,0%
68- Dotations provisions semies budgétaires	3 000,00	3 500,00	500	16,7%
022 - DEPENSES IMPREVUES	10 000,00	-	-10 000	-100,0%
Dépenses REELLES de Fonctionnement	7 082 133,00	7 452 173	370 040,0	5,2%
023 - VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT (Ordre)	511 739,00	706 046	194 307	38,0%
042 - Opération d'ordre transfert entre sections	717 860	560 557	-157 303	-21,9%
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	8 311 732,00	8 718 776,00	407 044,0	4,9%

Conforme au ROB

Somme des PREVISIONS BUDGETAIRES (yc décisions modificatives) / RECETTES			Evolutions	
CHAPITRE	2023	2024	En €	En %
013-Atténuations de charges	30 000	32 640	2 640	8,8%
70-Produits des services, du domaine et ventes diverses	654 887	681 153	26 266	4,0%
73- Impôts et taxes	6 253 559	6 591 452	337 893	5,4%
74-Dotations, subventions et participations	1 216 041	1 230 007	13 966	1,1%
75-Autres produits de gestion courante	155 240	183 519	28 279	18,2%
Recettes de Gestion courante	8 309 727	8 718 771	409 044	4,9%
76-Produits financiers	0	0	0 so	
77-Produits exceptionnels	2 005	5	-2 000	-99,8%
78- Reprises sur Amortissements et provisions	0	0	0 so	
Recettes REELLES de Fonctionnement	8 311 732	8 718 776	407 044	4,9%
042 - Opération d'ordre transfert entre sections		0	0 so	
TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	8 311 732	8 718 776	407 044	4,9%

Par rapport au BP 2023, les mouvements réels envisagés au budget primitif 2024 varient au global de **+ 370 k€ en dépenses** réelles (-91 k€ d'Energie, +63 K€ contrats et maintenances, +14 K€ d'alimentation, +15 K€ d'étude de géomètre; +293 k€ de masse salariale, +33 k€ à l'école de musique, +9 K€ pour la piscine, +15 K€ à l'OGEC, + 11 K€ à Menthalo,...), et de **+407 K€ de produits** réels dont +353 k€ d'impôts directs.

Balance Générale de Fonctionnement

Comparaison par rapport au CA 2023

Présentation des variations entre réalisations 2023 et prévisions 2024 :

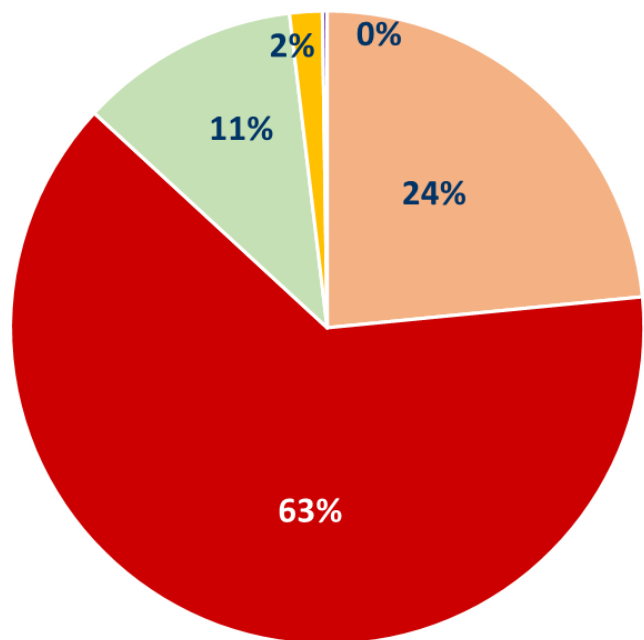
Dépenses de Fonctionnement			Evolutions	
CHAPITRE	CA 2023	BP 2024	En €	En %
011-Charges à caractère général	1 534 344	1 746 878,00	212 534,39	13,9%
012-Charges de personnel et frais assimilés	4 420 302	4 725 454	305 152	6,9%
014-Atténuations de produits	2 442	6 000	3 558	145,7%
65-Autres charges de gestion courante	764 242	831 692	67 450	8,8%
Dépenses de Gestion Courantes	6 721 329	7 310 024,00	588 694,87	8,8%
66-Charges financières	123 279	124 449,00	1 170,15	0,9%
67-Charges exceptionnelles	700	14 200	13 500	1928,6%
68- Dotations provisions semies budgétaires	-	3 500	3 500 so	
022 - DEPENSES IMPREVUES	-	-	0 so	
Dépenses REELLES de Fonctionnement	6 845 308	7 452 173	606 865,0	8,9%
023 - VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	-	706 046	706 046 so	
042 - Opération d'ordre transfert entre sections	544 718	560 557	15 839	2,9%
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	7 390 025,52	8 718 776,00	1 328 750,5	18,0%

Recettes de Fonctionnement			Evolutions	
CHAPITRE	CA 2023	BP 2024	En €	En %
013-Atténuations de charges	21 803	32 640	10 837	49,7%
70-Produits des services, du domaine et ventes diverses	821 703	681 153	-140 550	-17,1%
73-Impôts et taxes	6 468 672	6 591 452	122 780	1,9%
74-Dotations, subventions et participations	1 085 054	1 230 007	144 953	13,4%
75-Autres produits de gestion courante	203 106	183 519	-19 587	-9,6%
Recettes de Gestion courante	8 600 337	8 718 771	118 434	1,4%
76-Produits financiers	4	0	-4	-100,0%
77-Produits exceptionnels	32 980	5	-32 975	-100,0%
78- Reprises sur Amortissements et provisions	3 441	0	-3 441	-100,0%
Recettes REELLES de Fonctionnement	8 636 762	8 718 776	82 014	0,9%
042 - Opération d'ordre transfert entre sections	0	0	0 so	
TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	8 636 762	8 718 776	82 014	0,9%

Par rapport au réalisé 2023, les mouvements réels envisagés au budget primitif 2024 varient au global de **+ 607 k€ en dépenses** réelles (+18 k€ d'Energie, +52 K€ contrats et maintenances, -21 K€ de taxes foncières, +16 K€ d'alimentation, +15 K€ d'étude de géomètre; +305 k€ de masse salariale, +33 k€ à l'école de musique, +2 K€ à la piscine, +15 K€ à l'OGEC, + 11 K€ à Menthalo,...), et de **+82 K€ de produits** réels dont +219 k€ d'impôts directs.

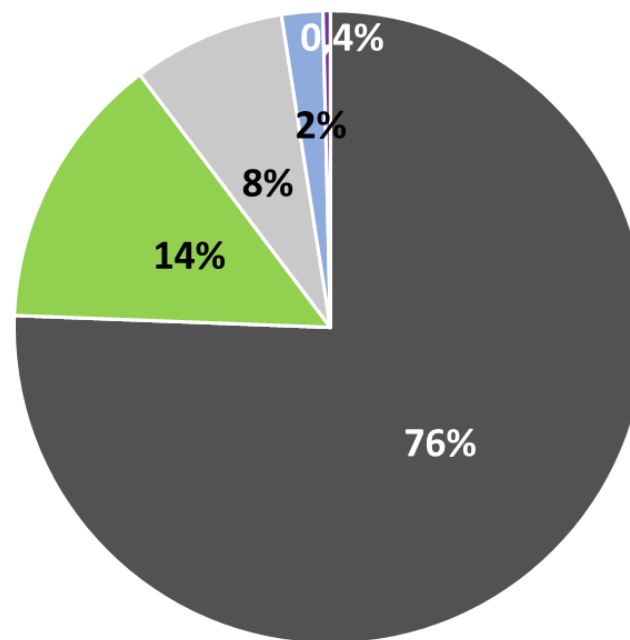
Structure des charges et produits réels de fonctionnement

Charges réelles de fonct. BP 2024



- Charges à caractère générale (fluides, contrats,...)
- Charges de Personnel
- Autres charges de Gestion et atténuations de produits
- Charges financières
- Charges exceptionnelles (provision, annulation...)

Recettes réelles de fonct. BP 2024



- Impôts et Taxes
- Produits des services
- Dotations et participations
- Autres produits de Gestion
- Atténuation de charges
- Produits exceptionnels

Balance Générale de Fonctionnement

Comparaison M14 M57 DEPENSES

Présentation des variations entre M14 et M57 au niveau du vote du chapitre :

SECTION FONCTIONNEMENT M57 CHAPITRES	BP 2023	2023	BP 2024	Evolution
D	8 311 732,00	7 390 025,52	8 718 776,00	
011-Charges à caractère général	1 740 487,15	1 534 343,61	1 746 878,00	-
012-Charges de personnel et frais assimilés	4 431 490,00	4 420 301,65	4 725 454,00	-
014-Atténuations de produits	6 000,00	2 442,00	6 000,00	-
65-Autres charges de gestion courante	760 877,00	764 941,87	835 892,00	4 200,00
66-Charges financières	120 278,85	123 278,85	124 449,00	-
67-Charges exceptionnelles	10 000,00	32 980,00	10 000,00	- 4 200,00
68- Dotations provisions semies budgétaires	3 000,00		3 500,00	-
042 - Opération d'ordre transfert entre sections	511 739,00	511 737,54	560 557,00	-
022—Dépenses Imprévues	—10 000,00		-	-
023 - Virement à la section d'investissement	717 860,00		706 046,00	-

SECTION FONCTIONNEMENT M14 CHAPITRES	BP 2023	2023	BP 2024
D	8 311 732,00	7 390 025,52	8 718 776,00
011-Charges à caractère général	1 740 487,15	1 534 343,61	1 746 878,00
012-Charges de personnel et frais assimilés	4 431 490,00	4 420 301,65	4 725 454,00
014-Atténuations de produits	6 000,00	2 442,00	6 000,00
65-Autres charges de gestion courante	756 677,00	764 241,87	831 692,00
66-Charges financières	120 278,85	123 278,85	124 449,00
67-Charges exceptionnelles	14 200,00	700,00	14 200,00
68- Dotations provisions semies budgétaires	3 000,00		3 500,00
042 - Opération d'ordre transfert entre sections	511 739,00	544 717,54	560 557,00
022 - Dépenses Imprévues	10 000,00		-
023 - Virement à la section d'investissement	717 860,00		706 046,00

La M57 induit des évolutions surtout au niveau des imputations fonctionnelles plus qu'au niveau des chapitres votés

Balance Générale de Fonctionnement

Comparaison M14 M57 RECETTES

Présentation des variations entre M14 et M57 au niveau du vote du chapitre :

SECTION FONCTIONNEMENT M57 CHAPITRES	BP 2023	2023	BP 2024	Evolution
R	8 311 732,00	8 636 761,60	8 718 776,00	
013-Atténuations de charges	30 000,00	21 803,31	32 640,00	-
70-Produits des services, du domaine et ventes diverses, vente de prod	654 887,00	821 703,13	681 153,00	-
73-Impôts et taxes	6 253 559,02	6 468 671,51	6 591 452,00	-
74 -Dotations, subventions et participations	1 216 040,98	1 085 053,63	1 230 007,00	-
75-Autres produits de gestion courante	157 245,00	203 105,61	183 524,00	5,00
76-Produits financiers		3,87	-	-
77-Produits exceptionnels		32 980,00		5,00
78- Reprises sur Amortissements et provisions		3 440,54	-	

SECTION FONCTIONNEMENT M14 CHAPITRES	BP 2023	2023	BP 2024
R	8 311 732,00	8 636 761,60	8 718 776,00
013-Atténuations de charges	30 000,00	21 803,31	32 640,00
70-Produits des services, du domaine et ventes diverses, vente de prod	654 887,00	821 703,13	681 153,00
73-Impôts et taxes	6 253 559,02	6 468 671,51	6 591 452,00
74 -Dotations, subventions et participations	1 216 040,98	1 085 053,63	1 230 007,00
75-Autres produits de gestion courante	155 240,00	203 105,61	183 519,00
76-Produits financiers		3,87	-
77-Produits exceptionnels	2 005,00	32 980,00	5,00
78- Reprises sur Amortissements et provisions		3 440,54	

La M57 induit des évolutions surtout au niveau des imputations fonctionnelles plus qu'au niveau des chapitres votés

Balance Générale de INVESTISSEMENT

Comparaison M14 M57 RECETTES

Présentation des variations entre M14 et M57 au niveau du vote du chapitre :

SECTION INVESTISSEMENT M57 OPERATIONS	BP 2023	2023	BP 2024 NEW demandes	Evolution
D	4 011 086,00	1 966 139,14	5 656 550,86	
16-Emprunts et dettes assimilées	544 046,00	539 320,55	575 000,00	-
18 - POLE ENFANCE LA MARELLE (ex ECOLE MAT)	41 000,00	10 181,04	1 010,00	-
20 - VOIRIE GENERALE	18 760,80	2 560,80	28 100,00	-
34 - COMPLEXE SPORTIF NORD SEICHE	69 037,77	19 678,69	4 410,00	-
48 - REFONTE DU SITE INTERNET			-	-
91 - SALLE POLYVALENTE	4 848,71	-		-
99 - MAIRIE	175 255,66	30 252,64	31 650,00	-
113 - SALLE DU HIL CLUB HOUSE Y REMOND			30 000,00	-
134 - EGLISE SAINT MARTIN			7 500,00	-
141 - ESPACE JEUNES	144 386,20	72 363,06	25 000,00	-
167 - SALLE SPORTS COLETTE BESSON	388 821,12	375 778,63	7 000,00	-
172 - RESTRUCTURATION GS REMONDEL	113 040,00	100 921,20	6 790,00	-
183 - CIMETIERE ORSON	24 106,32	24 106,32	11 600,00	-
186 - CIMETIERE SEICHE	3 000,00	1 436,40	7 000,00	-
191 - EQUIP SCOLAIRE SUD	13 225,04	13 064,77		-
193 - MAISON MEDICALE	9 038,60	3 511,35	-	-
198 - BOULODROME	4 000,00	3 825,54	500,00	-
199 - PRESBYTERE	54 316,00	38 629,72	213 000,00	-
200 - ACQUISITIONS FONCIERES DIVERSES	59 018,00	5 261,04	587 000,00	-
201 - ACQUISITIONS DIVERSES	356 201,00	300 975,48	191 000,00	-
204 - ZAC CENTRE VILLE			-	-
205 - ACCUEIL LOISIRS SUD EXT ECOLE LPP	288 358,00	172 987,10	1 887 549,00	-
207 - VIDEOPROTECTION	223 176,00	61 674,18	40 000,00	-
208 - PARC DE LA SEICHE - AMENAGEMENTS	95 202,66	52 791,46	49 000,00	-
209 - MAISON DES ASSISTANTES MATERNELLES	30 581,12	30 536,17		-
210 - OPERATION MULTISITES RENOUV. URBAIN EXTENSION	1 200 021,00	89 912,89	792 292,00	-
211 - LOCAL ASSOCIATIF - TIERS LIEUX	56 646,00	13 420,80	130 500,00	-
212 - AMELIORATION ENERGETIQUE DES BATIMENTS COMMUNAUX	60 000,00		165 000,00	-
213 - REHABILITATION COMPLEXE SPORTIF R. PERRIN			-	-
214 - BOISEMENT COMMUNAL	5 000,00		4 000,00	-
215 - VILLE FLEURIE	30 000,00	2 949,31	60 300,00	-
216 - BUDGET PARTICIPATIF			20 000,00	-
217 - EQUIPEMENT INFORMATIQUE ET TELEPHONIE			94 390,00	-
022 - Dépenses Imprévues		-		-
RAR 2023			686 959,86	-

La M57 induit des évolutions surtout au niveau des imputations fonctionnelles plus qu'au niveau des Opérations et chapitres votés



Les CHARGES de FONCTIONNEMENT

Chapitre 011 - Les Charges à caractère Général

Elles s'élèvent à 1 747 k€ (23 % des Charges Reelles de Fonctionnement, 25 % au BP 2023) et évoluent de +6 K€ (+ 0,4%) par rapport au budget 2023

0 11 - CHARGES GENERALES PAR POLES	Budget 2023	Budget primitif 2024	Variation BP à BP		STRUCTURE	
			en €	en %	BP 2023	BP 2024
AMENAGEMENT URBAIN ET CADRE DE VIE (fluides, services techniques, contrats, urbanisme...)	1 016 647,00	941 650,00	-74 997,00 €	-7,4%	58%	53,9%
VIE DE LA CITE (restauration scolaire, accueil périscolaire et extra-scolaire, jeunesse, vie scolaire, culture, vie associative, médiathèque...)	387 194,00	424 750,00	37 556,00 €	9,7%	22%	24,3%
ADMINISTRATION ET RESSOURCES (informatique, police, frais généraux, formation, communication, nettoyage locaux, jumelage, réceptions...)	336 646,15	380 478,00	43 831,85 €	13,0%	19%	21,8%
TOTAL	1 740 487,15 €	1 746 878,00 €	6 390,85 €	0,4%		

De BP à BP

AMENAGEMENT ET CADRE DE VIE / 53,9 % des charges générales (58 % en 2023) : en diminution de -75 k€ par rapport au budget précédent yc décisions modificatives.

La diminution des charge est principalement liée à la **baisse du poste «Energie»** réajustement à la baisse des prévisions faites en 2023 **pour -92 k€** (cf. préconisations SDE).

Le budget présente aussi des hausses pour les charges d'entretien et de maintenance +18 K€ en lien avec les indexations et les enveloppes des contrats

Chapitre 011 - Les Charges à caractère Général

Elles s'élèvent à 1 747 k€ (23 % des Charges Reelles de Fonctionnement, 25 % au BP 2023) et évoluent de +6 K€ (+ 0,4%) par rapport au budget 2023

0 11 - CHARGES GENERALES PAR POLES	Budget 2023	Budget primitif 2024	Variation BP à BP		STRUCTURE	
			en €	en %	BP 2023	BP 2024
AMENAGEMENT URBAIN ET CADRE DE VIE (fluides, services techniques, contrats, urbanisme...)	1 016 647,00	941 650,00	-74 997,00 €	-7,4%	58%	53,9%
VIE DE LA CITE (restauration scolaire, accueil périscolaire et extra-scolaire, jeunesse, vie scolaire, culture, vie associative, médiathèque...)	387 194,00	424 750,00	37 556,00 €	9,7%	22%	24,3%
ADMINISTRATION ET RESSOURCES (informatique, police, frais généraux, formation, communication, nettoyage locaux, jumelage, réceptions...)	336 646,15	380 478,00	43 831,85 €	13,0%	19%	21,8%
TOTAL	1 740 487,15 €	1 746 878,00 €	6 390,85 €	0,4%		

De BP à BP :

VIE DE LA CITE / 24,3 % des charges générales (22% en 2023), en hausse de + 37,6 k€ par rapport au budget précédent yc décisions modificatives

La progression des charge est principalement liée à la hausse du **poste « alimentation » pour 14 k€** dont les prévisions ont été estimées en tenant compte du CA 2023, de l'inflation attendue, d'un recours renforcé au bio (+5 K€) et d'une estimation à la hausse du nombre de repas (+5 190 unités).

D'autres hausses sont également attendues sur les contrats pour 8 K€ (fontaines, contrôles sanitaires, ...), +5 K€ pour la politique culturelle, le transport collectif (+5 K€, hyp. Haute prudentielle), ...

Chapitre 011 - Les Charges à caractère Général

Elles s'élèvent à 1 747 k€ (23 % des Charges Reelles de Fonctionnement, 25 % au BP 2023) et évoluent de +6 K€ (+ 0,4%) par rapport au budget 2023

0 11 - CHARGES GENERALES PAR POLES	Budget 2023	Budget primitif 2024	Variation BP à BP		STRUCTURE	
			en €	en %	BP 2023	BP 2024
AMENAGEMENT URBAIN ET CADRE DE VIE (fluides, services techniques, contrats, urbanisme...)	1 016 647,00	941 650,00	-74 997,00 €	-7,4%	58%	53,9%
VIE DE LA CITE (restauration scolaire, accueil périscolaire et extra-scolaire, jeunesse, vie scolaire, culture, vie associative, médiathèque...)	387 194,00	424 750,00	37 556,00 €	9,7%	22%	24,3%
ADMINISTRATION ET RESSOURCES (informatique, police, frais généraux, formation, communication, nettoyage locaux, jumelage, réceptions...)	336 646,15	380 478,00	43 831,85 €	13,0%	19%	21,8%
TOTAL	1 740 487,15 €	1 746 878,00 €	6 390,85 €	0,4%		

De BP à BP :

ADMINISTRATION ET RESSOURCES / 21,8 % des charges générales (19% en 2023), en hausse de + 43,8 k€ par rapport au budget précédent yc décisions modificatives

La progression des charge est principalement liée à la hausse du **poste « contrats et maintenances » pour +34 k€** dont les prévisions ont été estimées en tenant compte du CA 2023 et des indexations attendues et +13,5 K€ de nouvelles charges pour la vidéoprotection.

Chapitre 012 - Les Charges de Personnel

Elles s'élèvent à 4 725 k€ (63 % des CRF id. BP 2023)
 et évoluent de + 294 K€ (+ 6,6 %) par rapport au budget 2023 (yc décisions modificatives)

0 12 - CHARGES de Personnel	Budget 2023	CA 2023	Budget primitif 2024	Variation BP à BP		BP 2024 / réalisé 2023	
				en €	en %	Evolution en €	Evolution en %
Charges de PERSONNEL	4 431 490,00	4 420 301,65	4 725 454,00	293 964,00 €	6,6%	305 152,35 €	6,9%

Charges de PERSONNEL / 63 % des charges réelles de Fonctionnement en hausse de + 294 k€ par rapport au budget précédent yc décisions modificatives, principalement induites par :

+47,5 K€ induits par l'augmentation obligatoire de 5 points au 1er janvier

+26,5 K€ induits par la hausse du point d'indice au 1er juillet 2023 (effet année pleine)

+18 K€ liés à la hausse des cotisations patronales CNR

92 K€ Etat

+27 K€ de politique RH en faveur de la revalorisation du pouvoir d'achat (tickets restaurants à l'automne 2024 22 K€ et 5 K€ de réajustement des grilles du régime indemnitaire)

+58 K€ pour les recrutements 2023/2024 (2 ATSEM en sept. 2023; cat. B DAU fin 2023; hyp. 1 ATSEM sept. 2024...)

+70,5 K€ pour le remplacement d'agents (Longue maladie , 3 congés maternité et parental ...) et aux besoins ponctuels (archiviste, élections européennes)

+84 K€ sur la hausse des contrats d'animation

+13 K€ d'évolution de la masse salariale (avancements grades, échelons, nominations, ...)

+10,5 K€ d'assurance du personnel

-55 K€ liés à la réorganisation

Des services

Pour rappel les 4 725 k€ de charges de personnel sont atténuées par des recettes pour 157,3 k€ :

- remboursement par les ZAC pour le fonctionnement de la régie (73 k€)
- remboursement des assurances pour arrêts de travail (32,6 k€)
- remboursement par Orgères pour agent mis à disposition (9,2 k€)
- Remboursement du personnel RPEI via les communes et la CAF (35 K€)
- financement pour les contrats aidées (7,5 k€ emploi numérique)

Note : Le montant 2024 est déterminé par le service RH en tenant compte des éléments connus à ce jour, il ne tient ainsi pas compte d'une revalorisation du point d'indice, du SMIC éventuel, ou tout autre aléas non annoncés à cette date.

Chapitre 65 - Autres Charges de Gestion Courante

Elles s'élèvent à 832 k€ (11 % des CRF comme au BP 2023)
et évoluent de + 75 K€ (+ 9,9 %) par rapport au budget 2023 (yc décisions modificatives)

Charges courantes	Budget 2023	CA 2023	Budget primitif 2024	Variation BP à BP		BP 2024 / réalisé 2023	
				en €	en %	Evolution en €	Evolution en %
65-Autres charges de gestion courante	756 677,00	764 241,87	831 692,00	75 015,00 €	9,9%	67 450,13 €	8,8%

De BP à BP :

Les principaux facteurs de variation (+75 K€) par rapport au BP 2023 (yc. DM) de ce chapitre budgétaire sont détaillées ci-après :

- A la hausse pour : la participation à l'école de musique (+33 K€, soit 194 k€), à l'OGEC (+14 K€ soit 180 k€), la Conterie (+11 k€ soit 110 k€, nous n'avions pas le montant définitif (108 K€) au BP l'année dernière).
- A la hausse pour les subventions aux associations (+ 6 k€), le CCAS (+ 5 K€)
- La subvention à la crèche Menthalo progresse de 10,6 K€ relativement au budget 2023 (yc. participation exceptionnelle 2023 de 5 k€).
- +2K€ aux écoles extérieures; +9 K€ de renouvellement de licences (auparavant passées en investissement)

Autres charges de gestion courante	Budget 2023	CA 2023	Budget primitif 2024	Evolution BP à BP		Evolution CA à BP	
				en €	en %	en €	en %
Vie associative : subventions aux associations	66 000 €	65 915 €	72 000 €	6 000,00	9,1%	6 085,00	9,2%
Solidarité : subvention au CCAS	45 000 €	45 000 €	50 000 €	5 000,00	11,1%	5 000,00	11,1%
Petite enfance : subvention crèche Menthalo	54 426 €	54 425 €	65 000 €	10 574,00	19,4%	10 574,65	19,4%
Vie scolaire : subventions OGEC et RASED	165 850 €	166 225 €	180 690 €	14 840,00	8,9%	14 464,90	8,7%
Aménagt urbain - réserves foncières : contribution à RENN	19 361 €	19 361 €	5 651 €	-13 710,00	-70,8%	-13 710,00	-70,8%
Particip. Intercom. : piscine de la Conterie et école de mu	260 200 €	269 721 €	304 100 €	43 900,00	16,9%	34 379,00	12,7%
Indemnités élus et formation	134 920 €	126 065 €	128 670 €	-6 250,00	-4,6%	2 605,24	2,1%
autres charges diverses (particip communes /scolarisation)	10 920 €	16 865 €	25 581 €	14 661,00	134,3%	8 716,36	51,7%
TOTAL	756 677,00 €	763 576,85 €	831 692,00 €	75015,00	9,9%	68 115,15 €	8,9%

Chapitre 66 – Les charges financières

Elles s'élèvent à 125 k€ (2 % des CRF comme au BP 2022)
et évoluent de + 4,2 K€ (+ 3,5 %) par rapport au budget 2023 (yc décisions modificatives)

Charges courantes	Budget 2023	CA 2023	Budget primitif 2024	Variation BP à BP		BP 2024 / réalisé 2023	
				en €	en %	Evolution en €	Evolution en %
66-Charges financières	120 278,85	123 278,85	124 449,00	4 170,15 €	3,5%	1 170,15 €	0,9%

Ces charges, qui correspondent aux intérêts des emprunts, entament une progression en raison de la tendance haussière des taux variables (41% de notre dette soumise a des taux variables soit 1,4 M€) mais aussi du besoin de recourir à une ligne de trésorerie.

- La commune n'a pas eu recours à l'emprunt depuis mars 2014 (seul un financement de 55 k€ de la CAF a été encaissé en 2019 (prêt sans intérêt sur 10 ans en complément octroi subvention d'équipement pour l'école Le Petit Prince) .

Note : Un emprunt est prévu au budget de 2024 pour 1 285 k€



Les PRODUITS de FONCTIONNEMENT

Chapitre 70 –

Produits des services, du Domaine et ventes diverses

Ils s'élèvent à 681 k€ (8 % des Produits Reels de Fonctionnement id. BP 2023)
et augmentent de 26 k€ (4 %) par rapport au budget 2023 (yc décisions modificatives)

Produits des services, du domaine et ventes diverses	Budget 2023	CA 2023	Budget primitif 2024	Evolution BP à BP		Evolution CA à BP	
				en €	en %	en €	en %
Red. services de restauration scolaire et périscolaire, services culturels et de loisirs, crèche	536 388,00 €	716 114,92 €	575 340,0 €	38 952,00	7%	-140 774,92	-20%
Rembt frais personnel : affecté à la régie des ZAC et mise à disposition informaticien	82 799,00 €	86 691,30 €	84 263,0 €	1 464,00	2%	-2 428,30	-3%
Redevances du domaine et ventes diverses	35 700,00 €	18 896,91 €	21 550,0 €	-14 150,00	-40%	2 653,09	14%
TOTAL	654 887 €	821 703,13 €	681 153 €	26 266 €	4,0%	- 140 550,13 €	-17,1%

De BP a BP

L'augmentation des produits des services du domaine et des ventes diverses pour **+26 K€** en raison :

- des montants de redevances du domaines calés sur le CA 2023 : **-8 K€** de redevances de domaine public, **- 3 K€** de concession cimetièrè,..
- cette diminution est en partiellement compensée par la progression des produits liés aux famille et notamment ceux de la restauration scolaire (**+36 k€** relativement au BP 2023 (estimation 2024 414 K€) ; (+5 190 repas et +0,05 € par repas).

Note : La modification d'écriture comptable, transférant les recettes CAF PSO (Prestation Service Ordinaire) du chapitre 70 au chapitre 74 avait déjà été simulée au BP 2023 mais n'a pas été mise en œuvre en 2023 (CAF PSO au chapitre 70 en 2023 pour 154 k€) – Elle sera fonctionnelle en 2024

Chapitre 73 – Impôts et Taxes

Ils s'élèvent à 6 591 k€ (75% des PRF comme au BP 2023)
et progressent de 337 k€ (5,4 %) par rapport au budget 2023 (yc décisions modificatives)

Impôts et taxes	Budget 2023	CA 2023	Budget primitif 2024	Evolution BP à BP		Evolution CA à BP	
				en €	en %	en €	en %
Contributions directes	4 793 000 €	4 933 405,00 €	5 146 895 €	353 894,98	7%	213 490,00	4%
Dotation communautaire Rennes Métropole	819 720 €	835 472,00 €	830 446 €	10 726	1%	-5 026,00	-1%
Attribution FNGIR et FPIC (fonds péréquations)	136 839 €	141 155,00 €	141 111 €	4 272	3%	-44,00	0%
Taxes additionnelles aux droits de mutation	350 000 €	292 635,49 €	250 000 €	-100 000	-29%	-42 635,49	-15%
Taxes sur la consommation finale d'électricité	136 000 €	200 222,82 €	205 000 €	69 000	51%	4 777,18	2%
Autres impôts et taxes (droits place du marché, rôles supp)	18 000 €	65 781,20 €	18 000 €	0	0%	-47 781,20	-73%
TOTAL	6 253 559 €	6 468 671,51 €	6 591 452 €	337 893 €	5,4%	122 780,49 €	1,9%

DE BP à BP:

Les impôts et taxes **progressent de 338 k€ par rapport au budget précédent** (yc décisions modificatives), ceci s'explique par :

L'augmentation des **contributions directes de +354 k€** uniquement induite par la progression des bases (sans hausse des taux d'imposition communaux), une hypothèse défavorable **-100 k€ de Taxe additionnelle aux droits de mutation** et une hypothèse plus favorable **sur la taxe sur la consommation finale d'électricité +69 K€**.

Hypothèse plus favorable sur l'évolution de la dotation de solidarité communautaire de Rennes Métropole relativement au BP 2023.

Nous avons laissé au sein des contributions, les 21 K€ de compensation pour le produit TH sur les logements vacants, n'ayant pas d'info sur l'imputation.

Chapitre 73 – Impôts et Taxes – Focus sur les contributions directes

Les contributions directes **augmentent de 353 k€ par rapport au budget précédent** (yc décisions modificatives) **sans hausse des taux d'imposition communaux**

NB : Ces chiffres sont estimatifs, susceptibles de modifications, en fonction des éléments transmis par les services fiscaux prochainement.

Les bases prévisionnelles estimées pour 2023 sont le fruit de 3 facteurs d'évolution :

- Revalorisation forfaitaire des bases par l'Etat avec un coefficient de revalorisation de + 3,9 % (résidences secondaires et fonciers)
- Le volume des bases TH 2023 est exceptionnel et non pérenne car il traduit des défaillances déclaratives dans le cadre du parcours GMBI, ces dernières ayant pu générer des THS émises à tort (+68 K€ liés à surévaluation des données déclaratives des propriétaires).
- Evolution physique des bases provisoires estimation Dgfip 2024 :

K€	2023	2024	Evol°	Taux	Produit
Base nette TH	659	336	-49,0%	20,27%	68
Base nette FB	9 449	9 978	5,6%	43,78%	4 368
Base nette FNB	196	203	3,5%	61,94%	126
TOTAL intermediaire					4 562
Ajustement coefficient correcteur et lissage fiscale et rôles sup.					585
CONTRIBUTIONS DIRECTES					5 147

Chapitre 74 – Dotations et Participations

Elles s'élèvent à **1 230 k€ (14% des PRF id. au BP 2023)**
et progressent de 14 k€ (1,1 %) par rapport au budget 2023 (yc décisions modificatives)

Dotations et participations	Budget 2023	CA 2023	Budget primitif 2024	Evolution BP à BP		Evolution CA à BP	
				en €	en %	en €	en %
DGF (dotation forfaitaire, dotation solidarité rurale, dotat	604 000 €	607 807 €	654 534 €	50 534,00	8,4%	46 727,00	7,7%
Compensations fiscales "actives"	219 000 €	214 203 €	226 600 €	7 600,00	3,5%	12 397,00	5,8%
DCRTP (dotation compensation suppression taxe professi	13 303 €	13 303 €	13 303 €	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Financement Etat conseiller numérique	25 000 €	42 500,00 €	7 500 €	-17 500,00	-70,0%	-35 000,00	-82,4%
Financements CAF	255 191 €	148 190,13 €	292 757,00 €	37 566,30	14,7%	144 566,87	97,6%
Aide Etat abaissement age de la scolarisation	45 000 €	18 849,08 €	18 000 €	-27 000,00	so	-849,08	-4,5%
Participation des communes aux ecoles et au RPEI	23 477 €	19 880,28 €	14 633,00 €	-8 844,00	-37,7%	-5 247,28	-26,4%
Autres participations, subventions	31 070 €	20 321,14 €	2 680 €	-28 390,28	-91,4%	-17 641,14	-86,8%
TOTAL	1 216 041 €	1 085 053,63 €	1 230 007 €	13 966,02 €	1,1%	144 953,37 €	13,4%

Les Dotations et Participations **augmentent de 14 k€ par rapport au budget précédent** (yc décisions modificatives) celle-ci s'explique par :

- un supplément s'appuyant sur les recettes CAF constatées au CA 2023 **(+37 K€)***
- La progression de la **DGF** pour **+ 50 K€** (effet population hyp. +260 hab. et effet Enveloppe DSR),
- Le réajustement de l'aide de l'état pour l'abaissement de l'âge de la scolarité (cf. service vie scolaire) suite au nouvelles consignes de l'Etat **18 k€ soit -27 k€**
- La progression des compensation fiscales « actives » liée à la progression des bases en 2023 **(+8 K€)**
- la participation au RPEI avec la régularisation de l'année 1 **-6 k€** (effet année pleine CAF) et une moindre participation des communes aux écoles **(-2 k€)**
- La diminution des aides pour l'emploi numérique , en 2023 perception de 2 années en une pour (42,5 k€), **-17,5k€**
- L'absence en 2024 de participations exceptionnelles (ex. le recensement **(-13 K€)**)

**Note : La modification d'écriture comptable, transférant les recettes CAF PSO (Prestation Service Ordinaire) du chapitre 70 au chapitre 74 avait déjà été simulée au BP 2023 mais n'a pas été mise en œuvre en 2023 (CAF PSO au chapitre 70 en 2023 pour 154 k€) – Elle sera fonctionnelle en 2024*

Chapitre 75 et 013 –

Les autres produits de gestion courante, atténuation de charges

Elles s'élèvent à 216 k€ (2% des PRF)
et progressent de 30 k€ +16,7%) par rapport au budget 2023 (yc décisions modificatives)

Autres produits de gestion courante Atténuation de charges	Budget 2023	CA 2023	Budget primitif 2024	Evolution BP à BP		Evolution CA à BP	
				en €	en %	en €	en %
Revenus des immeubles : loyers et charges	11 460 €	24 149 €	26 500 €	15 040,00	131%	2 350,55	10%
Loyers et charges du pôle santé	100 000 €	115 058 €	122 700 €	22 700,00	23%	7 642,29	7%
Loyers Coworking	8 000 €	2 567 €	3 505 €	-4 495,00	-56%	938,34	37%
Loyer et charges MAM	11 180 €	7 500 €	9 314 €	-1 866,00	so	1 814,00	so
Loyer et charges MENTHALO	9 500 €	9 657 €	9 500 €	0,00	0%	-157,20	-2%
Autres produits divers (rembt divers, sinistres)	15 100 €	44 175 €	12 000 €	-3 100,00	-21%	-32 174,59	-73%
Atténuation de charges (chapitre 013)	30 000 €	21 803 €	32 640 €	2 640,00	9%	10 836,69	50%
TOTAL	185 240 €	224 909 €	216 159 €	30 919 €	16,7%	8 750 €	-3,9%

La progression des autres produits de gestion courante et d'atténuation de charges s'explique par la perception de loyers supplémentaires (prise en compte des loyers pour l'ensemble des logements habités au 1^{er} janvier, de la location de l'ensemble des cabinet au pôle santé et une hypothèse estimée pour les montants de remboursements sur rémunérations de personnel et supplément familial de traitement en lien avec les arrêts de travail. Une hypothèse plus modérée a été faite pour le loyer du coworking au regard des locations effectives 2023. 12 K€ de remboursements de sinistres à hauteur de ceux constatés en 2023. Note : les 31 K€ de remboursement exceptionnel au solde des compte TOTAL en 2023 ne sont pas repris au BP.



L'INVESTISSEMENT

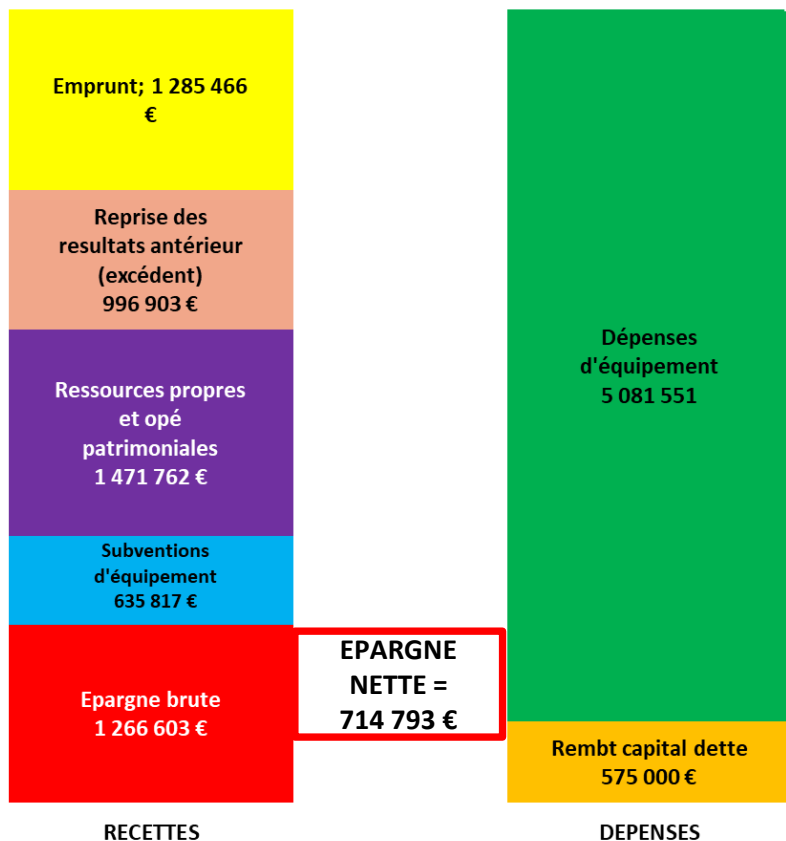
Section d'INVESTISSEMENT équilibrée à 5 656 551 €

Les dépenses d'investissement sont constituées

- Des **dépenses d'équipement**, qui s'élèvent à **5 081 k€** dont 687 k€ de reports de 2023,
- et du **remboursement du capital** de la dette pour **575 k€**

Elles sont financées par :

BUDGET 2024



L'épargne brute (virement de la section de fonctionnement + amortissement) **de 1 266 k€ qui** permet de couvrir :

- le capital de la dette de 575 000 €,
- Et 25% des dépenses d'équipement pour 714 793€ (= épargne nette, ou **14%** des dépenses d'investissement)

Les ressources propres s'élèvent à 1 471 k€, financent **29%** des dépenses d'investissement hors dette et sont constituées :

- de l'affectation du résultat de fonctionnement 2023 (1 246 k€),
- du FCTVA pour 196 k€,
- une cession pour 29 k€ (terrain presbytère)

Les subventions qui s'élèvent à 635 k€ et concourent à financer 13% des dépenses d'investissement hors dette (équipement).

L'excédent d'investissement reporté pour 997 k€ (20 % des dépenses d'investissement hors dette)

L'emprunt pour 1 285 k€ est nécessaire en 2024 pour garantir l'équilibre de la section d'investissement, il finance **25%** des dep. d'investissement hors dette.

Focus : Les opérations d'équipement pour 3 467 k€

- 41 % des prévisions d'équipement relèvent d'autorisations de programmes pluriannuels (2 107 k€)
- 32 % relève d'acquisitions de Foncier et de frais d'étude pour la future ZAC Cœur de ville ORSON
- L'enveloppe récurrente d'acquisition d'équipements renouvelables des services représente 6% (328 k€)

		Dépenses d'équipement		2022		2023		2024		
		OPERATION	Somme de PREVISIONS	Somme de REALISATIONS	Somme de PREVISIONS	Somme de REALISATIONS	BP 2024	DONT PROPOSITION new	DONT REPORTS 2023	
ROB (5 066 k€)										
APCP	172 - RESTRUCTURATION GS REMONDEL (APCP)	100 000,00	96 014,88	113 040,00	100 921,20	6 790,00	6 790,00			
2 107 339	205 - ACCUEIL LOISIRS SUD EXT ECOLE LPP (APCP)	94 264,00	31 857,91	288 358,00	172 987,10	1 887 549,00	1 887 549,00			
41%	218 - TRAVAUX RENOVATION EGLISE SAINT LEONARD (NEW)					213 000,00	213 000,00			
Autres opérations	18 - POLE ENFANCE LA MARELLE (ex ECOLE MAT)	11 238,00	2 238,00	41 000,00	10 181,04	21 550,83	1 010,00	20 540,83		
	20 - VOIRIE GENERALE	15 000,00	9 144,00	18 760,80	2 560,80	42 952,40	28 100,00	14 852,40		
	34 - COMPLEXE SPORTIF NORD SEICHE	106 023,72	63 536,02	69 037,77	19 678,69	10 433,47	4 410,00	6 023,47		
	48 - REFONTE DU SITE INTERNET			-	-	-	-	-		
	91 - SALLE POLYVALENTE	10 000,00	-	4 848,71	-	4 848,71	-	4 848,71		
	99 - MAIRIE	191 365,18	57 556,12	175 255,66	30 252,64	165 900,02	31 650,00	134 250,02		
	100 - MODULAIRE RUE VERN	47 000,00	46 061,52	-	-	-	-	-		
	101 - BORNE MARCHE RUE RENNES	14 525,00	14 524,08	-	-	-	-	-		
	113 - SALLE DU HIL CLUB HOUSE Y REMOND	48 252,00	47 726,02	-	-	30 000,00	30 000,00	-		
	134 - EGLISE SAINT MARTIN			-	-	7 500,00	7 500,00	-		
dont petit équipement	141 - ESPACE JEUNES	28 000,00	349,80	144 386,20	72 363,06	25 000,00	25 000,00	-		
	167 - SALLE SPORTS COLETTE BESSON	245 300,00	3 115,34	388 821,12	375 778,63	45 256,00	7 000,00	38 256,00		
	183 - CIMETIERE ORSON	41 675,00	17 568,00	24 106,32	24 106,32	11 600,00	11 600,00	-		
	186 - CIMETIERE SEICHE			3 000,00	1 436,40	7 000,00	7 000,00	-		
	191 - EQUIP SCOLAIRE SUD	29 890,60	9 576,34	13 225,04	13 064,77	-	-	-		
	193 - MAISON MEDICALE	33 575,79	19 122,25	9 038,60	3 511,35	-	-	-		
	196 - VALORISATION VALLEE DE LA SEICHE	20,00	5,56	-	-	-	-	-		
	198 - BOULODROME	28 764,00	28 764,00	4 000,00	3 825,54	500,00	500,00	-		
	199 - EGLISE SAINT LEONARD	40 000,00	-	54 316,00	38 629,72	-	-	-		
	201 et 217- ACQUISITIONS DIVERSES et divers informatique	492 222,78	293 017,27	356 201,00	300 975,48	328 606,22	285 390,00	43 216,22		
FONCIER et études urbaines	206 - PROP 5-7 AV REMONDEL REHABILITATION MAM	1 000,00	336,00	-	-	-	-	-		
	207 - VIDEOPROTECTION	30 000,00	132,00	223 176,00	61 674,18	201 501,24	40 000,00	161 501,24		
	208 - PARC DE LA SEICHE - AMENAGEMENTS	55 000,00	-	95 202,66	52 791,46	49 000,00	49 000,00	-		
	209 - MAISON DES ASSISTANTES MATERNELLES	25 000,00	-	30 581,12	30 536,17	-	-	-		
	211 - REHABILITATION LOCAL ASSO TIERS LIEUX	15 000,00	300,00	56 646,00	13 420,80	153 040,00	130 500,00	22 540,00		
	212 - AMELIORATION ENERGETIQUE DES BATIMENTS COMMUNAUX			60 000,00	-	165 000,00	165 000,00	-		
	214 - BOISEMENT COMMUNAL			5 000,00	-	4 000,00	4 000,00	-		
	215 - VILLE FLEURIE			30 000,00	2 949,31	77 730,00	60 300,00	17 430,00		
	216 - BUDGET PARTICIPATIF			-	-	20 000,00	20 000,00	-		
	200 - ACQUISITIONS FONCIERES DIVERSES	38 383,93	3 510,58	59 018,00	5 261,04	594 370	587 000	7 370		
210 - OPERATION MULTISITES RENOUV. URBAIN EXTENSION	998 000,00	500 434,62	1 200 021,00	89 912,89	1 008 423	792 292	216 131			
32%	TOTAL OPERATION hors taxe d'aménagement	2 739 500	1 244 890,31	3 467 040	1 426 818,59	5 081 550,86	4 394 591,00	686 959,86		

Focus : Les opérations d'équipement pour 5 082 k€

ENFANCE

ALSH : 1 887 000 €

Poursuite du projet d'Aménagement d'un **nouvel ALSH, extension de l'école**

**Le Petit Prince (2 classes supplémentaires)
et création d'un Espace de Vie Sociale**

- Lancement des appels d'offres : mars 2024
- Début des travaux : été 2024
- Ouverture prévue : 4ème trimestre 2025



Focus : Les opérations d'équipement pour 5 082 k€

AMÉNAGEMENT URBAIN

ZAC Coeur de Ville-Orson :
1 008 000 €

Continuation des études préalables à la création de la ZAC multisites et des actions de concertation.

Dont **587 000 €** pour la constitution de réserves foncières



Focus : Les opérations d'équipement pour 5 082 k€

SERVICES A LA POPULATION

Équipements pour les services

- 95 000 € pour l'informatique :

- **Finalisation de la sécurisation de l'entrée du GS le Chat**

- Perché** par installation d'un système de contrôle d'accès avec visiophonie pour **7000€**

- **Renouvellement des serveurs informatiques et**

- renforcement de la Cybersécurité pour le fonctionnement de tous les sites raccordés pour **45 000 €** (Mairie, Petit Prince, Chat Perché, Médiathèque, Pôle Enfance, Espace Louis Texier, Centre Technique Municipal , Salle Colette Besson, Cuisine Centrale)

- Changement du logiciel de comptabilité** pour accompagner le passage à la nouvelle comptabilité M57 pour **40 000 €**



Focus : Les opérations d'équipement pour 5 082 k€



SERVICES A LA POPULATION

Équipements de Sport et de Loisirs

- 17 000 € pour l'installation d'une nouvelle sonorisation à l'espace Louis Texier pour une meilleure qualité des animations associatives ou privées
- 32 000 € pour l'éclairage du stade Paul Gouverneur ; remplacement des anciennes ampoules sodium par des projecteurs LED beaucoup moins énergivores
- 30 000 € pour la réfection des sol sportifs dans la salle de Tennis Yvonne Rémond au Hil
- 2000€ pour une sonorisation dédiée à l'animation du Marché Dominical



Focus : Les opérations d'équipement pour 5 082 k€

PATRIMOINE

- **199 000 € : Église Saint-Léonard**

Suite à l'étude diagnostic réalisée en 2023 en lien avec la DRAC, les 1ers travaux de réhabilitation sont programmés :

- Mobilier : restauration de 4 statues
- Choix d'une maîtrise d'oeuvre, réalisation des études pour une 1ère tranche de travaux en 2025

- **153 000 € : Réhabilitation Tiers-Lieu**

L'association « Le Quai de la Seiche » développe de nombreuses activités depuis 2023. Toutefois, la commune doit procéder à des travaux de mise en conformité pour assurer la sécurité du public afin de favoriser de nouveaux usages du site.

- **25 000 € : Création d'une salle de gaming à l'Espace Jeunes**



Focus : Les opérations d'équipement pour 5 082 k€

ENVIRONNEMENT ET PATRIMOINE

- **165 000 €** : Amélioration énergétique des bâtiments :

- Réalisation de 3 audits énergétiques sur le Pôle Enfance la *Marelle*, le GS *Le Chat Perché* et la Médiathèque *La Source*

- Mise en place de panneaux photovoltaïques sur la toiture de la salle Raymond PERRIN – Raccordement au réseau et mise en place d'un dispositif d'auto consommation

- Déploiement d'un système de domotique pour un contrôle et une gestion facilitée des températures et de consommations énergétiques dans les bâtiments municipaux



Focus : Les opérations d'équipement pour 5 082 k€

Cheminement piéton
bord de seiche



ENVIRONNEMENT ET PATRIMOINE

- **42 000 €** : Berges de la Seiche
Installation de toilettes sèches, mobilier et signalétiques
- **33 000 €** : Ville fleurie : mise valeur giratoires de la Révolution, des Écrivains et allée de la Grange
- **28 000 €** : Continuation du cheminement piéton en bord de seiche à proximité de l'Église Saint Léonard et création de nouveaux cheminements rue Hannah Arendt et rue du Gué



Focus : Les opérations d'équipement pour 5 082 k€

BUDGET PARTICIPATIF

La commune a réalisé la première édition de son budget participatif en 2023. 2 Projets ont été retenus suite au vote des habitant.es:

- Mise en place de bancs en centre-ville
- Mise en place de jeux pour les plus petits (-de 3 ans)

Pour 2024, un budget de **20 000 €** est à nouveau alloué pour la réalisation des projets que retiendront les habitant.es



Focus : Les opérations d'équipement pour 5 082 k€



SÉCURITÉ PUBLIQUE ET PRÉVENTION

- **201 000 €** de vidéoprotection : *Finalisation et mise en service du système de vidéoprotection aux entrées de la commune. Système de lecture des plaques minéralogiques*
- **166 000€** pour la finalisation des travaux et mise en service des nouveaux locaux de la Police Municipale rue François Chapin



Les Recettes d'Investissement pour 3 931 k€

Les subventions inscrites en 2023, 636 k€, sont constitués :

- ALSH 600 000 €
- Bardage Mairie un RAR de 6 176 €
- City Stade 6 600 €
- Foot 5 12 041 €
- Espace jeune divers 11 000 € CAF

Du FCTVA pour 196 K€

Des Produits de cessions pour 29 K€

L'affectation de la totalité du résultat de fonctionnement 2023 pour 1 247 k€

L'épargne brute (virement de la section de fonctionnement + amortissement) pour de 1 266 k€

L'excédent d'investissement reporté pour 997 k€

3 374 k€

4 371 k€

Pour 5 657 k€ de dépenses d'investissement

Les ressources propres et les subventions ne suffisant pas à couvrir les dépenses d'investissement, il en ressort un besoin de financement couvert par l'emprunt pour 1 286 k€.

ANNEXE RPEI 2024 PREVISIONNEL

BUDGET ANNUEL FONCTIONNEMENT RPEI 2024

DEPENSES	TOTAL	NCSS	ORGERES	ST ERBLON
Charges personnel 1,3 ETP	62 013,00 €	62 013,00 €		
Frais pédagogiques (alimentation, jeux, administratif...)	3 875,00 €	3 875,00 €		
Fluides	5 120,00 €	3 675,00 €	1 145,00 €	300,00 €
temps gestion hors animation (pers hors EJE : admin)	2 171,00 €	1 461,00 €	355,00 €	355,00 €
entretien bâtiment	3 225,00 €	475,00 €	1 900,00 €	850,00 €
TOTAL	76 404,00 €	71 499,00 €	3 400,00 €	1 505,00 €

CALCUL PARTICIPATIONS COMMUNALES 2024

		NCSS	ORGERES	ST ERBLON
CHARGES Previsionnelles 2024 A REPARTIR ENTRE COMMUNES	65 888,00 €	27 427,78 €	25 632,26 €	12 827,96 €
- CAF PREVISIONNELLE 2024 (70%)	- 34 372,60 €	- 14 863,47 €	- 13 061,02 €	- 6 448,11 €
- SOLDE CAF sur REALISE 2023 (30% de n-1)	- 14 666,17 €	- 6 033,72 €	- 5 705,98 €	- 2 926,46 €
Regularisation SOLDE Participation Communes sur réalisé 2023	- 698,43 €	943,28 €	87,74 €	157,10 €
TOTAL 2024 (arrondi)	16 150,79 €	5 587,00 €	6 953,00 €	3 610,00 €

Acompte n°1 31 janvier (proposition decalage au 31 juillet) : 30%

2 086,00 € 1 083,00 €

Acompte n°2 31 juillet : 30%

2 086,00 € 1 083,00 €

Solde au 30 octobre : 40%

2 781,00 € 1 444,00 €