



Budgets Primitifs 2024

Conseil Municipal du 22 janvier 2024

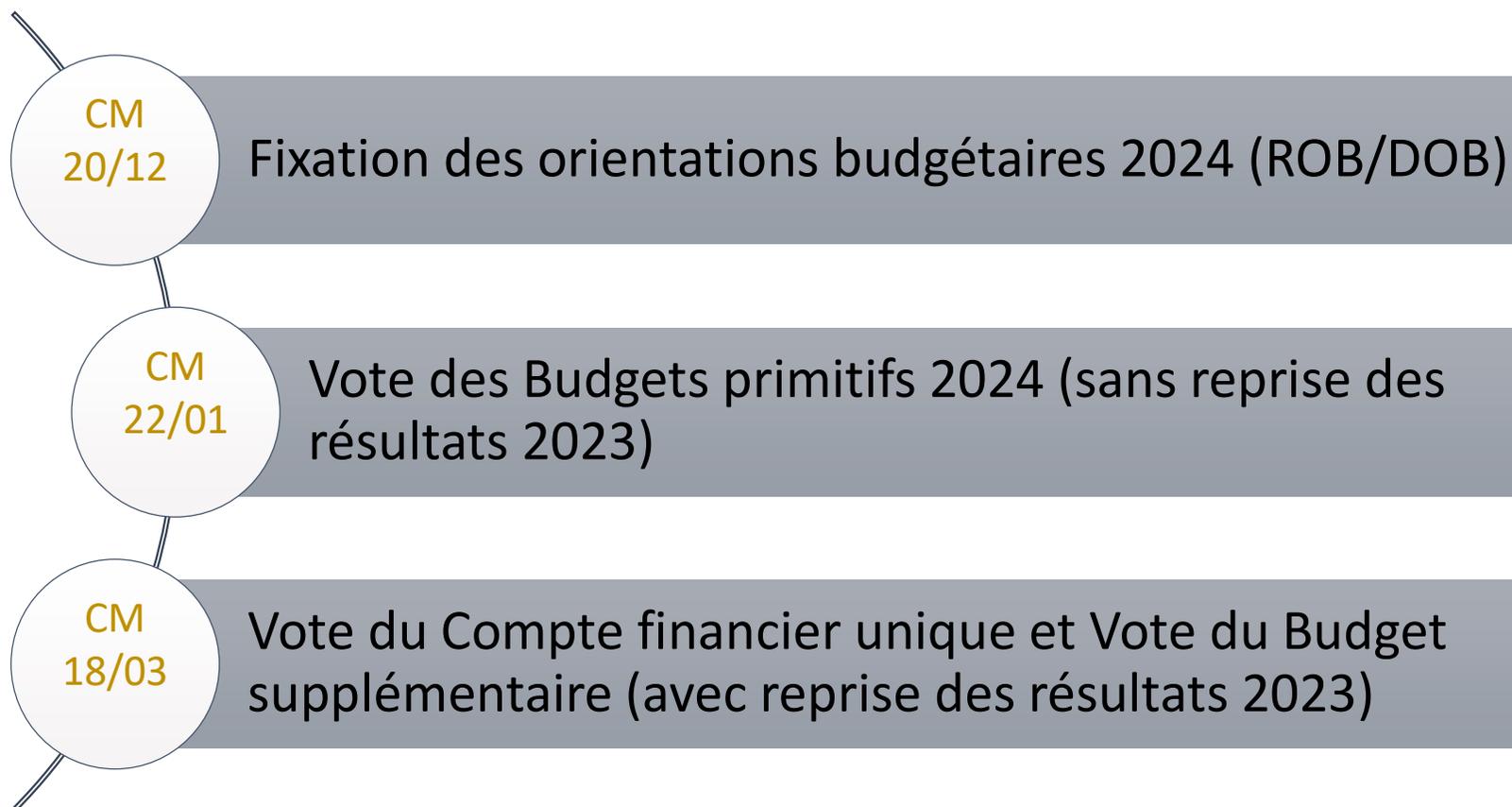


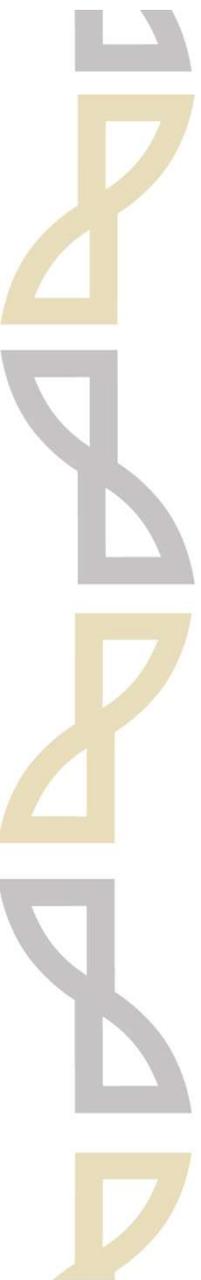


Le sens et les objectifs du Budget Primitif :

- ✓ Veiller à la qualité des **services aux vitréens**.
- ✓ Maintenir le niveau de soutien à la **Vie associative**.
- ✓ Porter un **programme d'investissements ambitieux** avec une forte volonté de répondre aux enjeux de la transition écologique.
- ✓ Préserver la **santé financière** de la ville

Rappel du calendrier budgétaire :





BUDGET PRINCIPAL

Présentation des maquettes

I- Maquette budgétaire - Section de Fonctionnement

Objectif d'une dynamique des recettes > à la progression des dépenses

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT				RECETTES DE FONCTIONNEMENT			
	BP 2023	BP 2024	Evolution		BP 2023	BP 2024	Evolution
Charges générales	7 928 771 €	7 850 000 €	-1%	Atténuations de charges	252 602 €	250 000 €	-1%
Charges de personnel	10 750 000 €	11 660 000 €	8%	Impôts et taxes	10 712 445 €	11 700 000 €	9%
Subventions et participations	3 650 988 €	1 210 000 €		Attribution de compensation	6 859 829 €	6 900 000 €	1%
Intérêts de la dette	400 000 €	410 000 €	3%	Dotations et participations	3 331 844 €	3 200 000 €	-4%
Atténuations de produits	10 000 €	10 000 €	0%	Produits des services	1 750 000 €	2 350 000 €	34%
				Produits de gestion courante	800 000 €	700 000 €	-13%
Total des dépenses réelles	22 739 759 €	21 140 000 €	-7%	Total des recettes réelles	23 706 720 €	25 100 000 €	6%
Charges exceptionnelles	20 000 €	10 000 €		Recettes exceptionnelles	36 793 €	100 000 €	
Opé d'ordres-amortissements	3 000 000 €	3 000 000 €		Opé d'ordres-amortissements	600 000 €	350 000 €	-42%
Virement à la section d'investiss	1 477 085 €	1 400 000 €	-5%	Résultat reporté	2 893 331 €		
Total des dépenses	27 236 844 €	25 550 000 €	-6%	Total des recettes	27 236 844 €	25 550 000 €	-6%

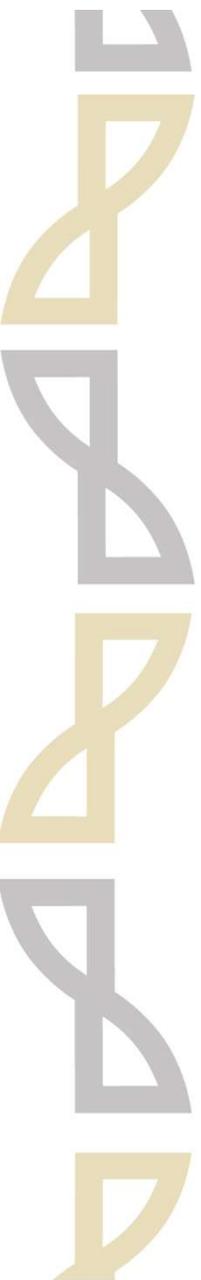
- Un équilibre sans reprise des résultats de fonctionnement qui atteint un budget de 25 500 000 €. Dans l'attente de la reprise des résultats (Budget supplémentaire) et pour permettre l'équilibre du budget (obligation légale), les crédits de subventions aux associations, ainsi que les crédits nécessaires aux versements sur le second semestre des financements au titre du CCAS et des établissements scolaires privés ne sont pas intégrés au BP. Ils seront ajoutés lors du vote du BS, après instruction des demandes de subventions et adoption des nouveaux montants du contrat d'association. Le résultat estimé à reprendre (dans l'attente de la clôture des comptes 2023) est de 2 600 k€.

II- Maquette budgétaire - Section d'Investissement

Objectif de maintenir un haut niveau d'investissement malgré le contexte financier contraint

DEPENSES D'INVESTISSEMENT				RECETTES D'INVESTISSEMENT			
	BP + DM 2023	BP 2024	Evolution		BP + DM 2023	BP 2024	Evolution
Dépenses d'équipement	12 191 800 €	12 050 000 €	-1%	Subventions	3 267 715 €	3 873 247 €	19%
Emprunts	2 252 000 €	2 350 000 €	4%	FCTVA	713 827 €	600 000 €	-16%
				Taxe d'aménagement	230 000 €	500 000 €	117%
				Cessions	100 000 €	985 000 €	
				Emprunts	3 700 000 €	4 391 753 €	19%
Total des dépenses réelles	14 443 800 €	14 400 000 €	0%	Total des recettes réelles	8 011 542 €	10 350 000 €	29%
				Vir de la section de Fonct	1 477 085 €	1 400 000 €	-5%
				Opé d'ordres de transfert entre S	3 000 000 €	3 000 000 €	
Opé d'ordres-amortissements	600 000 €	350 000 €	-42%	Résultat reporté	2 555 173 €		
Total des dépenses	15 043 800 €	14 750 000 €	-2%	Total des recettes	15 043 800 €	14 750 000 €	-2%

- Un équilibre sans reprise des résultats d'investissement qui atteint un budget de 14 750 000 €. Dans l'attente de la reprise des résultats (Budget supplémentaire) et pour permettre l'équilibre du budget (obligation légale), le crédit d'emprunts a été majoré. Le résultat estimé à reprendre (dans l'attente de la clôture des comptes 2023) est de 2 100 k€. Ce résultat, après reprise, permettra de réduire le recours à l'emprunt au niveau de l'objectif prévu dans les orientations budgétaires.

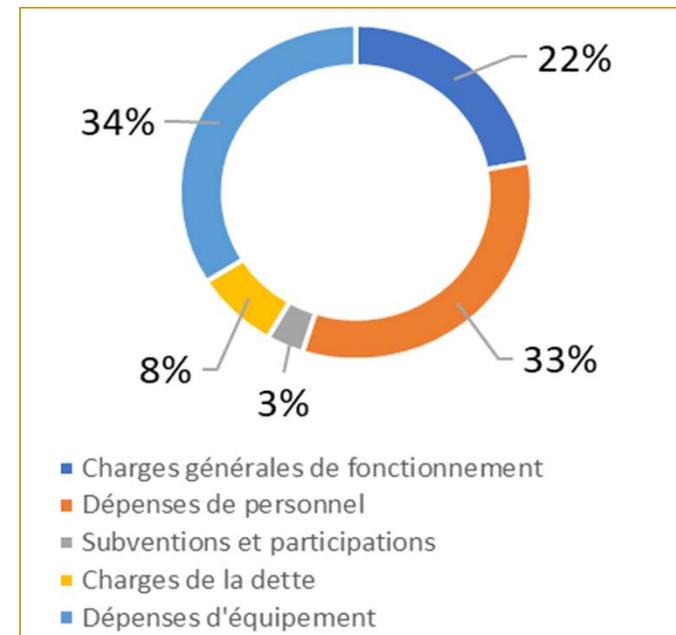
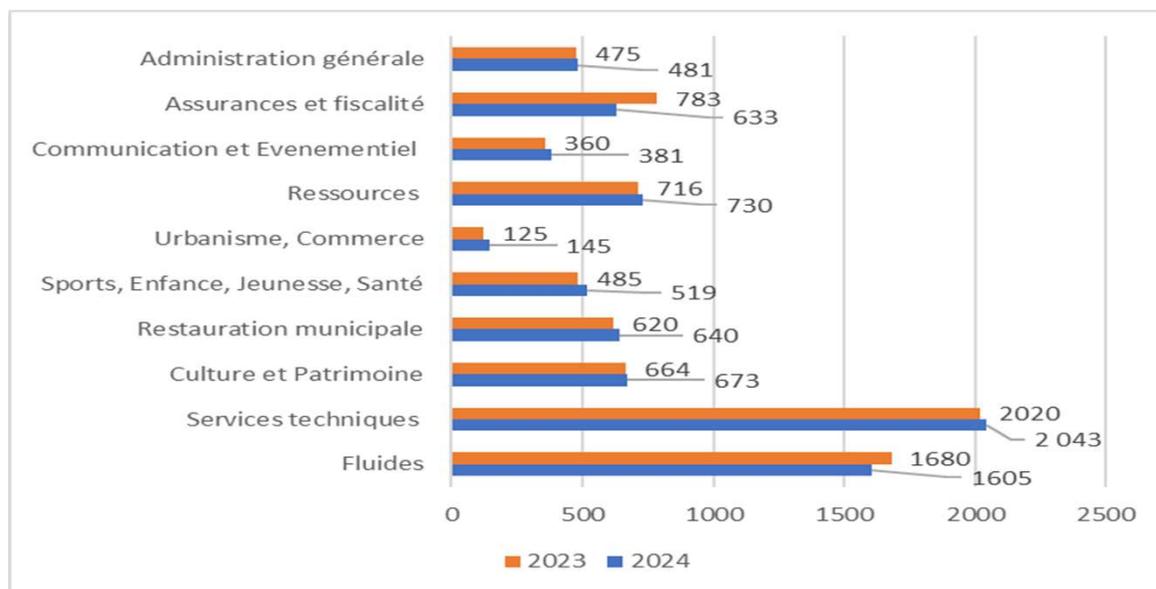


BUDGET PRINCIPAL

Présentation détaillée

Focus sur les **DEPENSES**

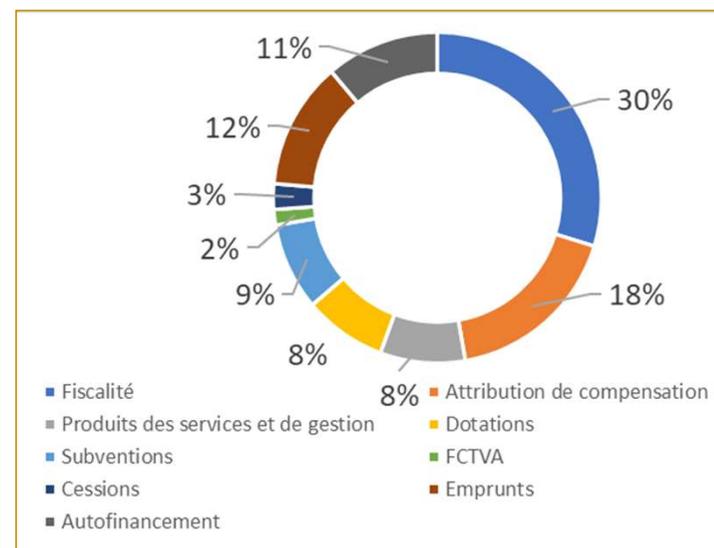
- Des charges à caractère général maintenues au niveau de 2023



- Des charges de personnel en progression ; impact des mesures règlementaires (+320 k€), effet de la reprise en régie du centre de loisirs (+351K€), effet des décisions de la ville 2023/2024 (+239 k€).
- Progression de la compensation financière apportée au CCAS; 900 k€ (+50K€).
- Une stabilité sur les autres postes de dépenses

Focus sur les RECETTES

- Une progression des recettes réelles de fonctionnement portée par une dynamique des produits de fiscalité
- Une stabilité du niveau de l'attribution de compensation
- Une diminution du produit des dotations en raison de la fin du versement du « filet de sécurité » (283 k€ en 2022 et 237 k€ en 2023)
- Maintien d'un haut niveau de subventions (taux moyen de 28%)
- Une progression des produits de la taxe d'aménagement en raison de l'évolution du taux voté en 2023
- Une ressource des produits de cessions contribuant au financement des investissements
- Un recours à l'endettement qui sera réduit par l'intégration du résultat à reporter



Focus sur la fiscalité directe

Proposition ; revalorisation des taux de +6%

en sus de la revalorisation automatique des bases de +3,9% (loi de finances 2024)

Taxes	Taux 2023	Taux 2024 + 6%
Taxe foncière bâtie (TFB)	36,14 %	38,31 %
Taxe foncière non bâtie (TFNB)	40,89 %	43,34 %
Taxe d'habitation (TH) (<i>résidences secondaires et logements vacants</i>)	14,16 %	15,01 %

Malgré la progression, le taux restera toujours nettement en-dessous du taux moyen départemental qui est sur 2023 à 42,89%.
Ecart d'au moins 15%

			avec REVAL+3,9%	avec TAUX 2023	avec TAUX 2024	
	Bases 2023	Produit 2023	Bases 2024	Produit	Produit	Gains
TH Résidences secondaires	651 062	92 190 €	676 453	95 786 €	101 533 €	5 747 €
TH Logements vacants	202 092	28 616 €	209 974	29 732 €	31 516 €	1 784 €
Foncier Bâti	26 659 654	9 634 799 €	27 699 381	10 010 556 €	10 611 189 €	600 633 €
Foncier non Bâti	325 369	133 043 €	338 058	138 232 €	146 526 €	8 294 €
		9 888 649 €		10 274 306 €	10 890 765 €	616 458 €
				385 657 €	1 002 116 €	

La revalorisation des bases apporte un gain budgétaire de 386 k€ ;
La revalorisation des taux apporte un gain budgétaire de 616 k€ ;
La progression cumulée est de 1 002 k€

Pour une cotisation moyenne de FB de 630 €/an, la progression cumulée est de + 62€.

La base de Foncier Bâti : 89% locaux d'habitation pour 64% des bases / 11 % locaux « économiques » pour 36% des bases



BUDGET PRINCIPAL

Liste des investissements 2024

☐ CULTURE ET PATRIMOINE

Libellés	RAR 2023	BP 2024	TOTAL	Subventions
Centre culturel Projecteurs scéniques et perches auditorium	29 511,37 €	164 000 €	193 511,37 €	276 000 €
Eglise Saint-Martin Travaux de sécurisation 1 ^{ère} phase (300 k€ en 2025)	97 380 €	300 000 €	397 380 €	90 000 €
Tour Montafilant	335 388,55 €		335 388,55 €	306 712 €
Château et enceintes dont Mise en lumières Travaux d'urgence Châtelet Etude enceinte Porte d'Embas	59 840,46 €	50 000 € 300 000 € 24 000 €	433 840,46 €	
Musée Renouvellement offre	32 979,98 €	30 000 €	62 979,98 €	30 624 €
Monuments historiques Réparations	14 232,37 €	80 000 €	94 232,37 €	
Parc des Expositions	38 700,72 €	880 000 €	918 700,72 €	506 400 €

□ EDUCATION ENFANCE

Libellés	RAR 2023	BP 2024	TOTAL	Subventions
Restauration municipale	58 293,02 €	70 000 €	128 293,02 €	
Mobiliers et matériels	20 012,77 €	45 000 €	65 012,77 €	
VMC Ecole du Château	24 839,77 €		24 839,77 €	50 000 €
Bâtiment Périscolaire de La Hodeyère	82 504,84 €	850 000 €	932 504,84 €	600 971 €
Etude déplacement crèche Malabizou		15 000 €	15 000 €	
Etudes Rénovation Ecoles La Hodeyère		25 000 €	25 000 €	
Maison de l'enfance – Travaux	17 970,67 €	70 000 €	87 970,67 €	
Travaux crèche Astéroïde		143 000 €	143 000 €	114 400 €
Groupe scolaire Jean Guéhenno Rénovation et Végétalisation extérieurs	85 006,01 €	680 000 €	765 006,01 €	319 627 €

☐ JEUNESSE

Libellés	RAR 2023	BP 2024	TOTAL	Subventions
Espace ludique Maison Rouge		100 000 €	100 000 €	

☐ SECURITE

Equipements, radars, caméras		115 000 €	115 000 €	115 000 € (amendes de police)
------------------------------	--	-----------	-----------	----------------------------------

☐ VOIRIE ET RESEAUX

Travaux de voirie	205 641,60 €	520 000 €	725 641,60 €	
Parc automobile	28 118,10 €	25 000 €	53 118,10 €	
Matériels et mobiliers	20 939,51 €	220 000 €	240 939,51 €	
Boulevard Châteaubriant	531 442,22 €		531 442,22 €	
Pistes cyclables marchables Route d'Erbrée	236 732,86 €	400 000 €	636 732,86 €	385 000 €
Eaux pluviales urbaines		252 450 €	252 450 €	

SPORTS

Libellés	RAR 2023	BP 2024	TOTAL	Subventions
Matériels	2 661,65 €	40 000 €	42 661,65 €	
Participation Salle de l'Aurore		140 000 €	140 000 €	
Terrain de foot synthétique Etudes en 2024 et travaux en 2025	36 840 €	100 000 €	136 840 €	
Complexe Promenades B Toiture Etanchéité et Isolation	97 857,13 €	350 000 €	447 857,13 €	80 000 €
Dojo Hodeyère Eclairage et Ventilation		160 000 €	160 000 €	
Hall Emmanuelle Lennon Passage en leds et club house		90 000 €	90 000 €	

❑ ESPACES VERTS / AFFAIRES GENERALES

Libellés	RAR 2023	BP 2024	TOTAL	Subventions
Cimetière			275 184 €	
Extension St Gilles (1 ^{ère} phase travaux)	71 172 €	150 000 €		30 000 €
Reprise de concessions	29 652 €			
Végétalisation	24 360 €			

❑ ESPACES VERTS

Aménagements paysagers				
Jardin du Parc	11 995,20 €	85 000 €	96 995,20 €	30 000 €
Matériels		135 000 €	135 000 €	

☐ CŒUR DE VILLE-PROJETS URBAINS

Libellés	RAR 2023	BP 2024	TOTAL	Subventions
Vallée de la Vilaine 1 ^{ère} phase travaux	60 428,55 €	200 000 €	260 428,55 €	100 000 €
Rénovation urbaine OPAH-RU	77 525,49 €	135 000 €	212 525,49 €	

☐ URBANISME

Acquisitions	1 831,50 €	100 000 €	101 831,50 €	
La Trémoille Déplacement réseaux Participation	23 342,24 €	312 000 €	335 342,24 €	266 666 €
Soutien rénovation Habitat Privé	214 030,27 €	250 000 €	464 030,27 €	
Aménagements et études dont Etude Villemarqué Raccordements réseaux suite à PC Etude sécurisation Zone Baratière	36 498,42 €	265 000 €	301 498,42 €	
Travaux exécutés d'office		46 190 €	46 190 €	46 190 €

☐ COMMUNICATION

Site internet et signalétique		40 000 €	40 000 €	
-------------------------------	--	----------	----------	--

❑ BATIMENTS/ECLAIRAGE PUBLIC

Libellés	RAR 2023	BP 2024	TOTAL	Subventions
Travaux bâtiments dont Façades Salle du temple Récupérateurs d'eau Pôle aménagement Isolation et Huisseries Salle du Mée Toilettes publiques	131 323,28 €	215 000 € 40 000 € 35 000 € 70 000 € 50 000 €	346 323,28 €	
Matériels	8 216,71 €	20 000 €	28 216,71 €	
Eclairage public	233 636,62 €	250 000 €	483 636,62 €	560 000 € intracting
Illuminations	6 424,06 €	10 000 €	16 424,06 €	

❑ INFORMATIQUE ET SERVICES SUPPORTS

Matériels et mobiliers	2 508,85 €	91 316,26 €	93 825,11 €	
Informatique Logiciels, matériels, réseaux	70 847,82 €	275 000 €	345 847,82 €	



Amélioration énergétique des bâtiments

Bâtiment La Hodeyère
Complexe sportif Les Promenades B
Parc des Expositions
Salle du Mée
Dojo de la Hodeyère



Renaturation et espaces naturels

Vallée de la Vilaine
Cour d'école Jean Guéhenno
Cour Maison de l'Enfance
Cimetière St Gilles
Aménagements cyclables et
« marchables »
Jardin Résidence La Trémoille



Renouvellement des réseaux

Réseaux d'eaux pluviales
Eclairage public

4 562 500 € en 2024 pour des investissements verts



BUDGETS ANNEXES

BP 2024

**Camping
Ormeaux
Roncinière
Artisans
Parc**

Le Budget primitif 2024 annexe **Camping municipal**

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT			RECETTES DE FONCTIONNEMENT		
011	Charges à caractère général	14 700 €	70328	Produits	94 000 €
6215	Remboursement au budget principal	73 000 €			
6811	Amortissements	1 300 €			
023	Virement à la section I	5 000 €			
	Total	94 000 €		Total	94 000 €

DEPENSES D'INVESTISSEMENT			RECETTES D'INVESTISSEMENT		
2138	Dépenses d'équipement	6 300 €	021	Virement de la section F	5 000 €
			28138	Amortissements	1 300 €
	Total	6 300 €		Total	6 300 €

Budget voté dans l'attente de la reprise des résultats suite au vote du CFU et du BS

Le Budget primitif 2024 annexe Les Ormeaux

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT			RECETTES DE FONCTIONNEMENT		
6045	Etudes	248 000 €	7015	Vente de lots	1 180 000 €
605	Travaux	1 580 000 €	75888	Produits divers de gestion (pour équilibre)	608 000 €
71355-042	Variation des stocks	2 360 000 €	71355-042	Variation des stocks	2 400 000 €
	TOTAL	4 188 000 €		TOTAL	4 188 000 €

DEPENSES D'INVESTISSEMENT			RECETTES D'INVESTISSEMENT		
3555-040	Variation des stocks	2 400 000 €	1641	Emprunt (pour équilibre)	40 000 €
			3555-040	Variation des stocks	2 360 000 €
	TOTAL	2 400 000 €		TOTAL	2 400 000 €



La commercialisation de l'ilôt C se termine, les travaux de finition seront lancés en 2024.

Budget voté dans l'attente de la reprise des résultats suite au vote du CFU et du BS.

Le Budget primitif 2024 annexe La Roncière

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT			RECETTES DE FONCTIONNEMENT		
605	Travaux	750 430 €	7015	Vente de lots	1 010 145 €
66111	Intérêts	50 000 €	75888	Produits divers de gestion (pour équilibre)	1 569 627,96 €
71355-042	Variation des stocks	8 415 342,96 €	71355-042	Variation des stocks	6 636 000 €
	TOTAL	9 215 772,96 €		TOTAL	9 215 772,96 €

DEPENSES D'INVESTISSEMENT			RECETTES D'INVESTISSEMENT		
1641	Capital emprunt	52 000 €			
3555-040	Variation des stocks	6 636 000 €	3555-040	Variation des stocks	8 415 342,96 €
	TOTAL	6 688 000 €		TOTAL	8 415 342,96 €

Reprise de la commercialisation en 2024; 38 lots individuels + 2 îlots pour de petits collectifs

Relance des travaux sur 2024 avec la tranche 2 (enrobés)

Réalisation d'une aire de jeux

Budget voté dans l'attente de la reprise des résultats suite au vote du CFU et du BS.

Le Budget primitif 2024 annexe ZAC des Artisans

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT			RECETTES DE FONCTIONNEMENT		
65888	Reliquat centimes TVA	50 €	75888	Autres produit de gestion courante	50 €
	TOTAL	50 €		TOTAL	50 €

DEPENSES D'INVESTISSEMENT			RECETTES D'INVESTISSEMENT		
2315	Travaux	603 536,33 €	1348	Participations	497 340 €
			1641	Emprunt	106 196,33 €
	TOTAL	603 536,33 €		TOTAL	603 536,33 €

Budget voté dans l'attente de la reprise des résultats suite au vote du CFU et du BS

Le Budget primitif 2024 annexe ZAC du Parc

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT			RECETTES DE FONCTIONNEMENT		
605	Travaux dépollution	170 000 €	7015	Vente de lot	126 640 €
71355-042	Variation stock	768 305,20 €	74718	Participations (équilibre avant reprise des résultats)	817 675,20 €
	TOTAL	938 315,20 €		TOTAL	938 315,20 €

DEPENSES D'INVESTISSEMENT			RECETTES D'INVESTISSEMENT		
			3555-040	Variation stock	768 305,20 €
	TOTAL	0 €		TOTAL	768 305,20 €

Reste l'aménagement de l'îlot E avant clôture du budget

Budget voté dans l'attente de la reprise des résultats suite au vote du CFU et du BS.





Les chiffres clés du budget primitif 2024

30 millions d'€ de budget

32 000 € d'investissement par jour dont 12 500 € pour des investissements verts

Projets 2024



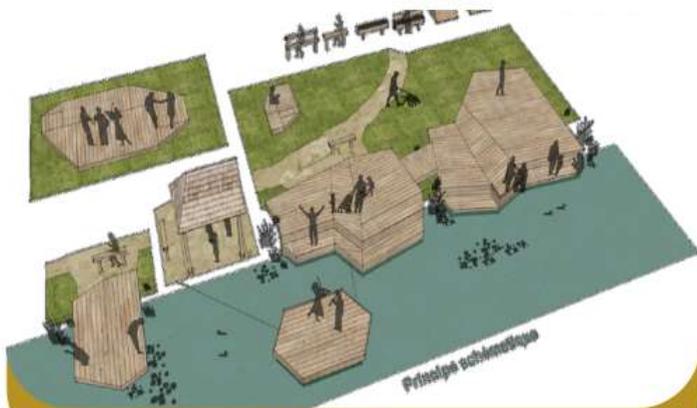
Végétalisation cour d'école
Jean Guéhenno



Bâtiment périscolaire la Hodeyère



École Jean Guéhenno



Vallée de Vilaine



Extension cimetière Saint-Gilles

