BUDGET PRIMITIF 2023
Budget Principal

Conseil Municipal
27 février 2023

BUDGET PRINCIPAL

1. La section de fonctionnement

2. La section d'investissement

BUDGET PRINCIPAL

LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

Budget de 27 805 000 €

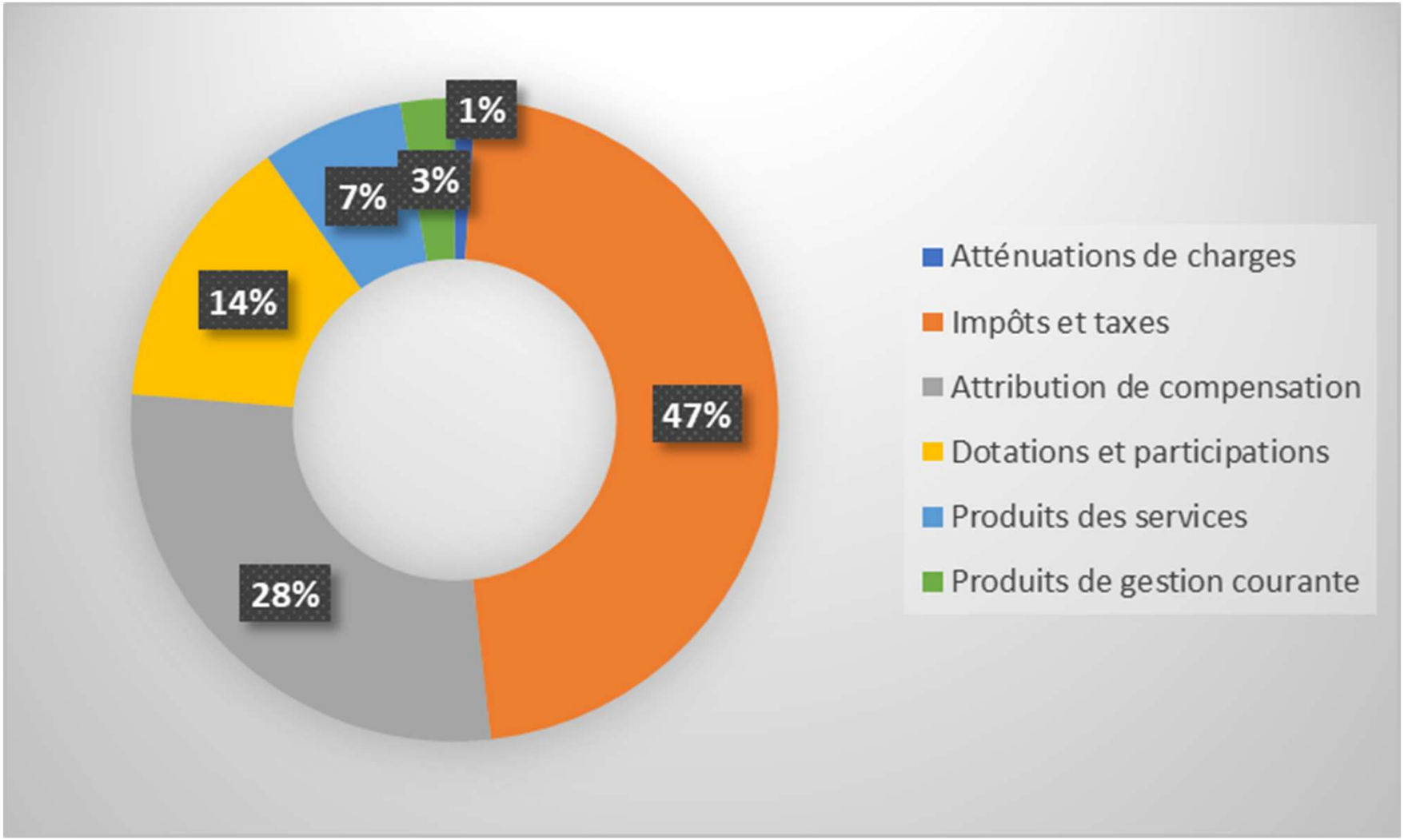
La section de fonctionnement

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT				RECETTES DE FONCTIONNEMENT			
	BP +DM 2022	BP 2023	Evolution		BP +DM 2022	BP 2023	Evolution
Charges générales	7 352 260 €	7 650 000 €	4,0%	Atténuations de charges	199 870 €	252 602 €	26,4%
Charges de personnel	10 415 000 €	10 750 000 €	3,2%	Impôts et taxes	10 461 000 €	11 350 000 €	8,5%
Subventions et participations	4 030 100 €	3 835 000 €	-4,8%	Attribution de compensation	6 826 000 €	6 772 274 €	-0,8%
Intérêts de la dette	257 500 €	340 000 €	32,0%	Dotations et participations	2 860 000 €	3 350 000 €	17,1%
Atténuations de produits	7 500 €	10 000 €	33,3%	Produits des services	1 612 446 €	1 750 000 €	8,5%
				Produits de gestion courante	750 000 €	800 000 €	6,7%
Total des dépenses réelles	**22 062 360 €**	**22 585 000 €**	**2,4%**	**Total des recettes réelles**	**22 709 316 €**	**24 274 876 €**	**6,9%**
Charges exceptionnelles	18 900 €	20 000 €	5,8%	Recettes exceptionnelles	0 €	36 793 €	
Opé d'ordres-amortissements	2 990 000 €	3 000 000 €	0,3%	Opé d'ordres-amortissements	600 000 €	600 000 €	0,0%
Virement à la sec d'Investissemen	1 670 186 €	2 200 000 €	31,7%	Résultat reporté	3 432 130 €	2 893 331 €	-15,7%
Total des dépenses	**26 741 446 €**	**27 805 000 €**	**4,0%**	**Total des recettes**	**26 741 446 €**	**27 805 000 €**	**4,0%**

- ✓ Une évolution des dépenses réelles contenue à +2,4%.
- ✓ Une progression des recettes réelles de +6% porté essentiellement par la revalorisation des bases de fonciers
- ✓ Un excédent du résultat reporté en réduction (-539 k€) qui témoigne de la tension budgétaire sur la section de fonctionnement

Vitré

Les recettes réelles de fonctionnement



La fiscalité

CA 2022 : 7 670 k€
BP 2023 : 8 400 k€ (+9,5%)

	Bases estimées 2023	Taux	Produits
Taxe foncière (bâti)	27 050 000	36.14%	9 775 000€
Taxe foncière (non bâti)	314 000	40.89 %	128 000€
			9 903 000€

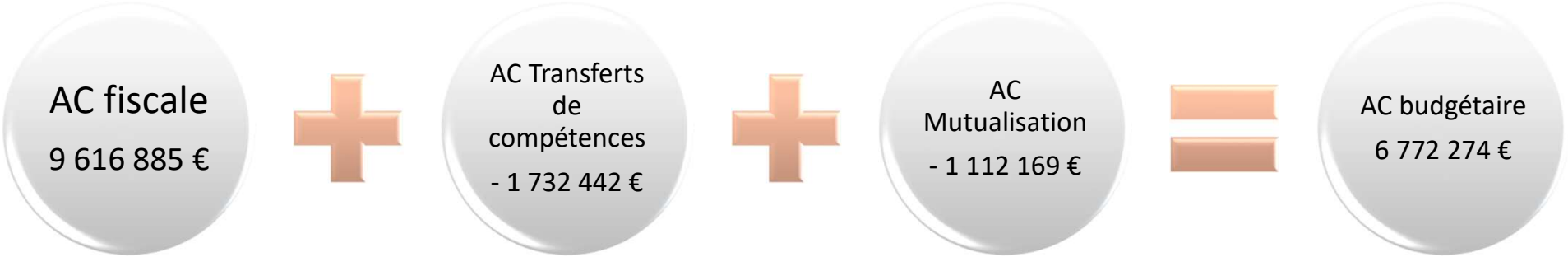
Coefficient correcteur (réforme de la TH) : 0,846339
Produit réel : 8 381 000 €
Taux moyen départemental 2021 : TFB : 42,47%

Proposition de maintenir les taux de fiscalité 2022 en 2023

Vitré

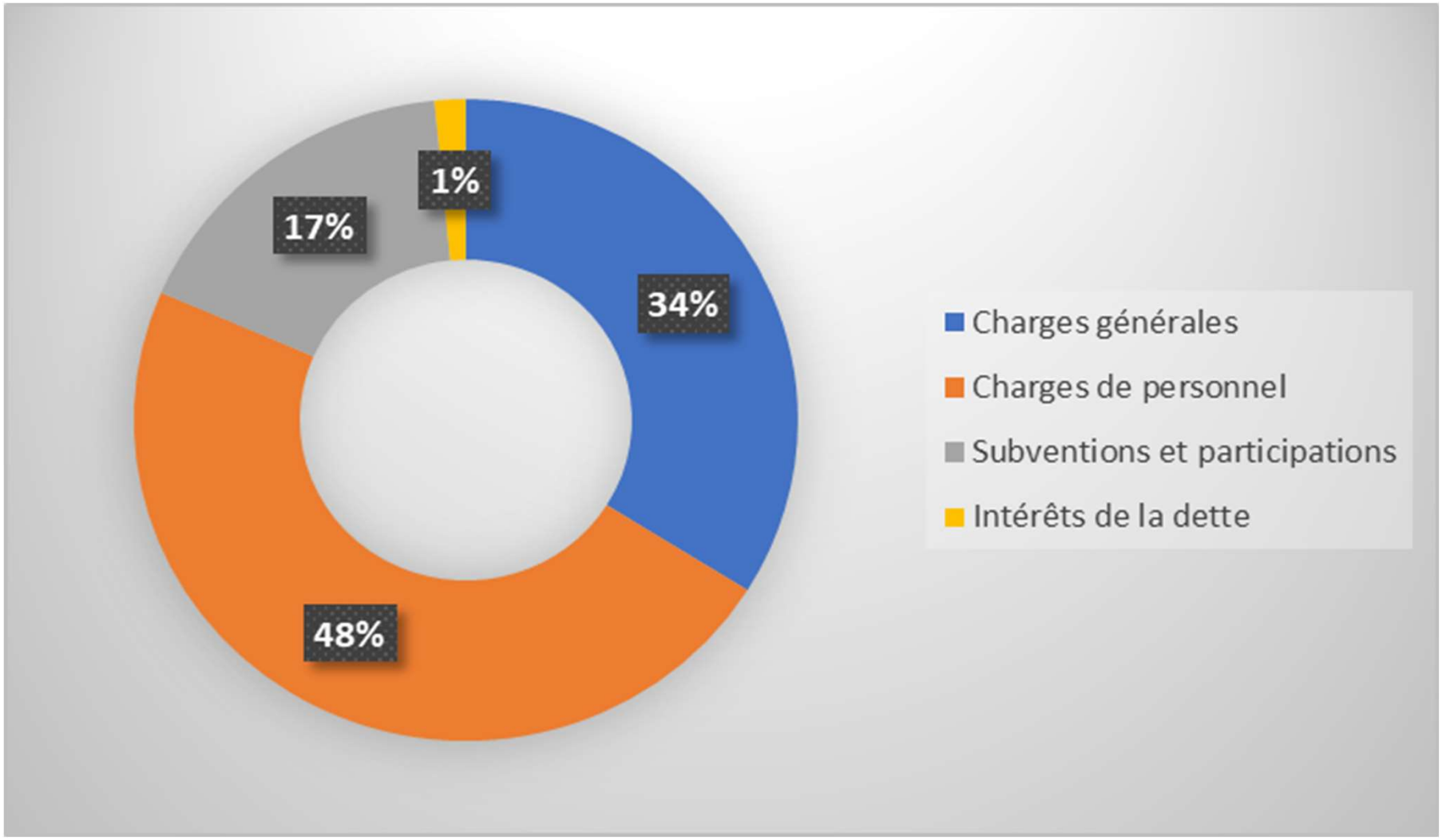
L’attribution de compensation

CA 2022 : 6 826 000 €
BP 2023 : 6 772 274 €



AC Fiscale est issue du transfert de la fiscalité économique à Vitré communauté, le montant est de par la loi figé.

Les dépenses réelles de fonctionnement



Les dépenses réelles de fonctionnement – Focus sur les charges à caractère général

	2 022	2 023	
Charges à caractère général	**7 352 260 €**	**7 650 000 €**	*4,0%*
Dépenses énergétiques	1 006 784 €	1 510 000 €	
Assurances	406 037 €	440 000 €	
Taxes Foncières	178 465 €	194 786 €	
Sous-total	1 591 286 €	2 144 786 €	*34,8%*
Directions supports	746 150 €	730 000 €	
Sports	332 500 €	308 700 €	
Culture	505 810 €	495 500 €	
Patrimoine	157 463 €	131 000 €	
Police municipale	66 423 €	60 250 €	
Urbanisme	135 173 €	115 000 €	
Enfance jeunesse Education	825 532 €	819 500 €	
Restauration	609 050 €	595 000 €	
Voirie, propreté et parkings	982 873 €	931 764 €	
Bâtiments	911 000 €	850 000 €	
Espaces verts	489 000 €	468 500 €	
Sous-total	5 760 974 €	5 505 214 €	*-4,4%*

Vitré

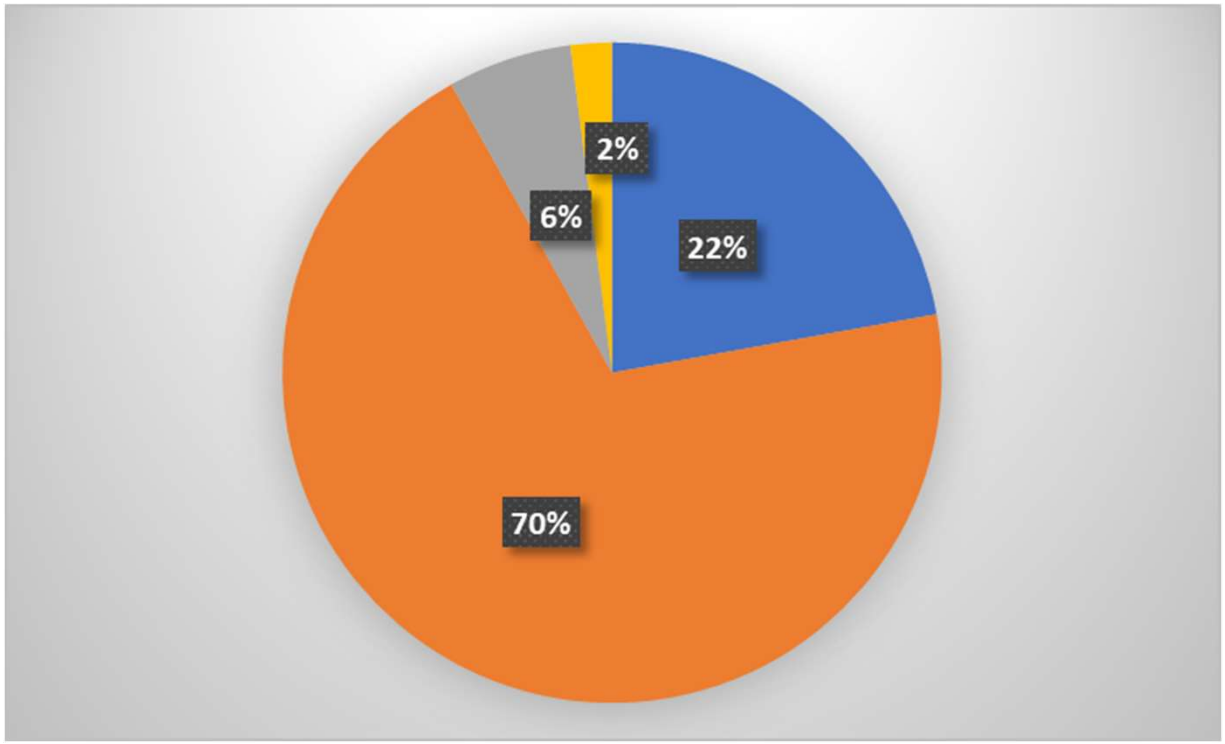
Les dépenses de fonctionnement :
Les charges de personnel

	BP 2022	BP 2023
Charges de personnel "employeur ville"	***10 415 000 €***	***10 750 000 €***
évolution		*3,2%*
Facture "mutalisation"	1 050 000 €	1 185 000 €
Charges des serices communs	*1 140 000 €*	*1 220 000 €*
Solde des mises à disposition (à déduire)	*90 000 €*	*35 000 €*
évolution		*12,9%*
Remboursements assurance statutaire et subventions	*217 000 €*	*290 000 €*
TOTAL MASSE SALARIALE	**11 248 000 €**	**11 645 000 €**
évolution masse salariale		**3,5%**

- ✓ 38% de l'augmentation résulte des obligations règlementaires (avancements, point d'indice, …)
- ✓ 33% de l'augmentation résulte des ajustements entre 2022 et 2023 (un recrutement en cours d'année en 2022 sur une année pleine en 2023)
- ✓ 29% de l'augmentation résulte de nouvelles décisions

Vitré

Les subventions et participations



Subvention CCAS	850 000 €
Subventions aux associations	2 674 500 €
Indemnités et cotisations	233 000 €
Autres	77 500 €
Total	3 835 000 €

Le détail des subventions aux associations sera soumise au vote du Conseil Municipal du 28 Mars 2023

Vitré

BUDGET PRINCIPAL

LA SECTION D'INVESTISSEMENT

Budget de 14 437 000 €

La section d'investissement

DEPENSES D'INVESTISSEMENT				RECETTES D'INVESTISSEMENT			
	BP +DM 2022	BP 2023	Evolution		BP +DM 2022	BP 2023	Evolution
Dépenses d'équipement	13 773 536 €	11 502 780 €	-16,5%	Subventions	3 503 254 €	2 987 138 €	-14,7%
Emprunts	1 995 000 €	2 107 000 €	5,6%	FCTVA	653 453 €	637 469 €	-2,4%
				Taxe d'aménagement	230 000 €	230 000 €	0,0%
				Cessions	2 000 000 €	100 000 €	-95,0%
				Excédents de fonct capitalisés	1 300 000 €	0 €	
				Emprunts	2 500 000 €	2 500 000 €	0,0%
Total des dépenses réelles	**15 768 536 €**	**13 609 780 €**	**-13,7%**	**Total des recettes réelles**	**10 186 707 €**	**6 454 607 €**	**-36,6%**
Opé d'ordres EPU	500 000 €	300 000 €	-40,0%	Virement de la sect de Fonct	1 670 186 €	2 200 000 €	31,7%
Opé d'ordres de transfert entre S	600 000 €	600 000 €	0,0%	Opé d'ordres de transfert	2 990 000 €	3 000 000 €	0,3%
				Opé d'ordres EPU	500 000 €	300 000 €	-40,0%
				Résultat reporté	1 521 643 €	2 555 173 €	67,9%
Total des dépenses	**16 868 536 €**	**14 509 780 €**	**-14,0%**	**Total des recettes**	**16 868 536 €**	**14 509 780 €**	**-14,0%**

- ✓ Une réduction de la capacité d'autofinancement qui contraint la capacité d'investissements qui reste néanmoins à un niveau ambitieux de 11 800 k€
- ✓ Un recours à l'emprunt stabilisé à 2 500 000 €

Vitré

Les investissements

Les dépenses comprennent les restes à réaliser et les crédits nouveaux
Les subventions sont les montants obtenus et proratisés au regard des dépenses inscrites (AP/CP).

❖ **Investir dans la rénovation/sobriété énergétique : 3 197 675 €**

Opérations	Dépenses ttc	Subventions
Centre culturel - Ventilation double flux	22 132,93 €	
Centre culturel - Auditorium Eclairage	30 000,00 €	
Rénovation énergétique du Parc des Expositions	600 000,00 €	150 000,00 €
Ecoles du Château - Ventilation doule flux	201 839,76 €	100 000,00 €
Travaux Rénovation énergétque Ecole Jean Guehenno (1ère tranche - 2ème phase)	682 802,02 €	200 000,00 €
Etude Démolition-Reconstruction Bâtiment périscolaire La Hodeyère	104 050,00 €	
Travaux de rénovation des réseaux Boulevard Châteaubriant	770 796,00 €	
Etudes/diagnostic Réhabilitation Complexe des Promenades et Dojo La Hodeyère	50 000,00 €	
Eclairage public	313 923,62 €	
Voie verte piste cyclable	422 130,80 €	218 625,16 €

Les investissements

❖ **Investir pour entretenir et mettre en valeur notre Patrimoine : 4 042 486 €**

Opérations	Dépenses ttc	Subventions
Rénovation de la Tour Montafilant	817 480,78 €	296 650,00 €
Châteaux et Enceinte (Etude sanitaire, Etude cour, Pont-Levis, Réno des remparts)	297 407,54 €	
Musée (Accueil / Salle des Explorateurs / Restauration collections)	305 561,72 €	70 624,00 €
Monuments historiques (Eglises, Château des Rochers, Chapelle St Nicolas)	281 126,79 €	
Vestiaires sportifs La Champagne	57 360,49 €	103 500,00 €
Toitures bâtiments communaux (Maison de quartier, Promenades B, FJT)	618 294,29 €	40 000,00 €
Cimetières (Etude extension Cimetière Saint-Gilles et reprises de concessions)	79 652,00 €	
Aménagements paysagers	85 000,00 €	
Aménagements Voirie	835 974,05 €	40 000,00 €
Eaux pluviales	304 787,00 €	
Travaux divers dans les bâtiments communaux	239 841,50 €	
Mission de géoréférencement réseaux (obli règlementaire)	120 000,00 €	

Vitré

Les investissements

❖ **Investir dans les équipements/moyens pour un service public renforcé : 2 726 766 €**

Opérations	Dépenses ttc	Subventions
Centre des musiques actuelles	388 793,70 €	125 673,00 €
Matériels et mobiliers - Culture	89 526,80 €	
Matériels et mobiliers - Parc des expositions	61 641,83 €	
Matériels et mobiliers - Restauration municipale	87 145,81 €	
Matériels et mobiliers - Education	42 459,90 €	
Etude Construction d'une crèche - La Hodeyère	100 000,00 €	
Matériels et mobiliers - Jeunesse	12 806,01 €	
Système d'information (informatique, logiciels et réseaux)	422 889,48 €	
Etudes Complexe sportif	134 776,00 €	
Matériels et mobiliers - Sports	32 966,61 €	
Boulodrome	250 238,91 €	80 000,00 €
Rénovation Terrain synthétique	38 760,00 €	
Aménagement Hall 3 Tennis de table	30 000,00 €	
Matériels et mobiliers Espaces verts (dont un camion)	141 052,70 €	
Parc Automobile	98 070,48 €	
Abris bus	32 377,60 €	
Matériels et mobiliers Voirie	139 278,97 €	
Défense incendie	26 204,89 €	
Matériels - Bâtiments	40 000,00 €	
Matériels et mobiliers - Services généraux	75 829,21 €	
Vidéoprotection extension et renouvellement (y compris PEM)	274 177,20 €	40 000,00 €
Participation - Salle de l'Aurore	140 000,00 €	
Communication (dont Site internet et logo)	67 770,00 €	

Les investissements

❖ **Investir dans le soutien à l'habitat et aménagements de l'espace : 1 835 853 €**

Opération	Dépenses ttc	Subventions
Etudes urbanistiques	123 742,00 €	
Projet La Trémoille (aménagement accès et participation EPFB)	617 063,00 €	200 000,00 €
Soutien à l'habitat (FIH, FRP, Ravallements façades, OPAH RU)	785 870,15 €	
Etudes et Moe aménagements Vallée de la Vilaine	112 698,06 €	
Aménagment Allée de la Villemarqué	96 480,00 €	
Acquisitions terrains	100 000,00 €	

Vitré

Les AP/CP

AP=Autorisations de Programme
Limite supérieure des dépenses qui peuvent être engagées pour l'exécution des investissements.
Votées par une délibération distincte de celle du vote du budget ou d'une décision modificative
Valables sans limitation de durée jusqu'à annulation et révisables par délibération
CP=Crédits de paiement
Chaque AP comporte la répartition prévisionnelle par exercice des crédits de paiement (CP) correspondants

Libellé AP/CP	Montant AP TTC	Crédits de paiement (TTC)		
		CP 2023	CP 2024	CP 2025
Rénovation thermique Parc des expositions	1 000 000,00 €	600 000,00 €	400 000,00 €	
Rénovation énergétique de l'école maternelle Jean Guehenno	1 580 000,00 €	600 000,00 €	980 000,00 €	
Démolition-Reconstruction Bâtiment Périscolaire de la Hodeyère- Maison de l'Enfance	1 056 000,00 €	100 000,00 €	956 000,00 €	
Rénovation éclairage public	960 000,00 €	250 000,00 €	350 000,00 €	360 000,00 €
Trémoille – participation EPFB	1 200 000,00 €	600 000,00 €	600 000,00 €	
Total	5 796 000,00 €	2 150 000,00 €	3 286 000,00 €	360 000,00 €

En fonction de l'avancement d'autres projets, et de la nécessité de signer des marchés, de nouvelles AP/CP pourront être votées par délibération du Conseil municipal au cours de l'année .

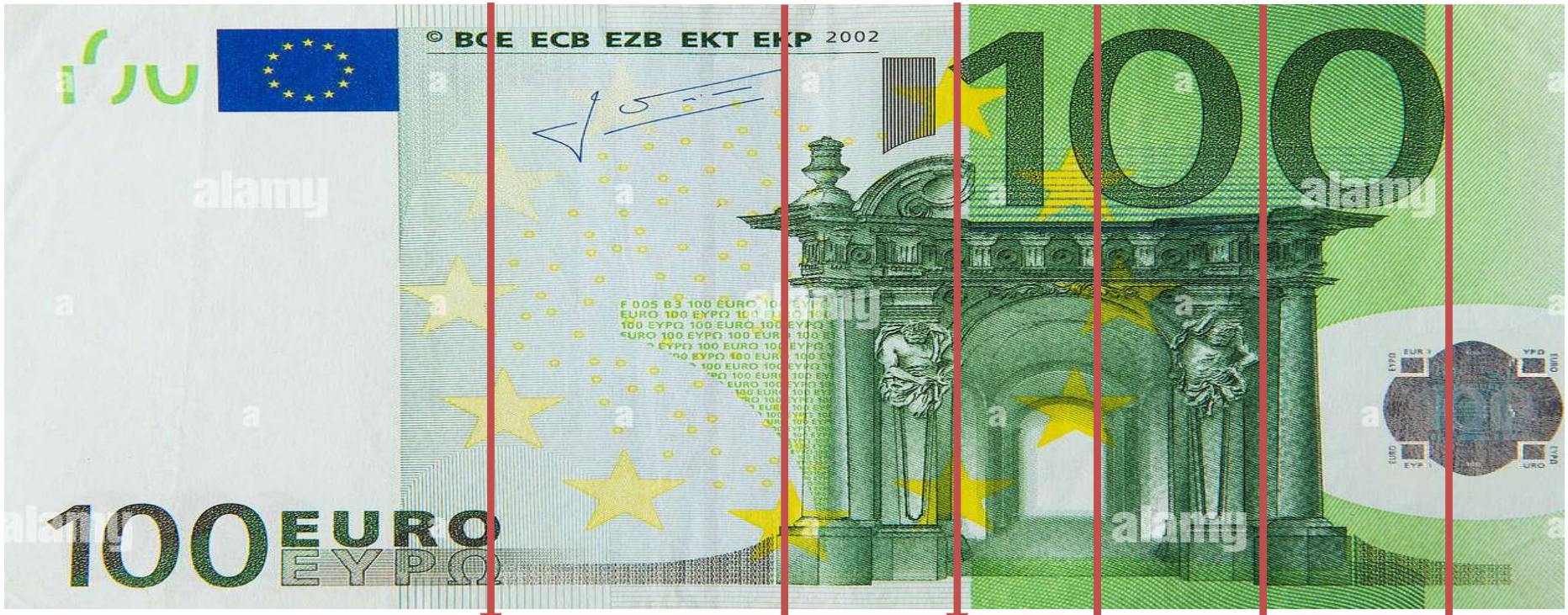
Vitré

BUDGET PRINCIPAL

Charges de Fonctionnement 21 €	Personnel et indemnités 30 €	Subventions 10 €	Dépenses d'investissement 32 €	Charge de la dette 7 €

Sur 100 € de dépenses

BUDGET PRINCIPAL



Impôts et taxes 32 €	Attribution de compensation 19 €	Dotations 9 €	Produits des services 8 €	Subventions 10 €	Excédent reporté 15 €	Emprunts 7 €

Sur 100 € de recettes

Vitré

NOS ENGAGEMENTS

- **Investir** pour améliorer la vie quotidienne des Vitréennes et des Vitréens, préserver et valoriser notre patrimoine architectural et naturel, inscrire notre ville dans la nécessaire transition écologique et digitale

- Préserver le pouvoir d'achat de nos habitants dans un contexte de forte inflation = **pas de hausse des taux de fiscalité au-delà de la revalorisation des 7,1%**

- Engager des moyens pour un **service public renforcé et la réalisation de nos ambitions** tout en ayant pleinement conscience du contexte financier et de l'exigence de **faire des choix**

- Maintenir notre **soutien à la vie associative**, permettre le **développement d'évènements facteurs du vivre ensemble** et affirmer la **force du partenariat avec notre CCAS**

Vitré

- Vote du budget primitif – Budget principal 2023
- Vote des taux de fiscalité 2023
- Vote des AP/CP
- Vote de la subvention d'équilibre au CCAS