



VILLE DE  
**SAINT-ARMEL**  
ILLE-ET-VILAINE

# VOTE DU BUDGET 2024

**Conseil Municipal**  
**10 avril 2024**

# Sommaire

- Page 1- Orientations politiques 2024
- Page 7 - BP 2024 - Section de fonctionnement  
Recettes
- Page 12 - BP 2024 - Section de fonctionnement  
Dépenses
- Page 19 - BP 2024 - Section d'investissement  
Dépenses
- Page 24 - BP 2024 - Section d'investissement  
Dépenses
- Page 30 - Budget ZAC 2024

## CONTEXTE

Le budget primitif est le budget de l'année à venir retraçant les choix de recettes et de dépenses.

Il est voté par le Conseil Municipal avant le 15 avril de l'année à laquelle il se rapporte.

## Objectifs 2024

1

### Éléments de contexte externes

- Ralentissement de l'inflation qui reste toutefois à un niveau élevé
- Prix de l'énergie toujours élevé
- Situation géopolitique instable
- Taux d'intérêts élevés pour les emprunts à taux variable



2

### Éléments de contexte internes

- Intégration du plan de financement global de l'extension sur le budget 2024
- ZAC : opération d'équilibrage du budget
- Hausse des recettes liées aux impôts locaux
- Incertitudes RH : 3 arrêts maladie
- Remplacement au service administratif, recrutement d'apprentis au service enfance et au service technique, concours et avancement prévus
- « Prime inflation » (IFSE exceptionnelle)



### - Passage en M57 à compter de 2024 :

- Fin du système des amortissements pour les nouveaux biens acquis à compter du 1<sup>er</sup> janvier 2024
- Fin des articles dépenses imprévues mais mise en place de la fongibilité des crédits entre les chapitres à hauteur de 7,5 % des dépenses réelles de fonctionnement

# PROJET EXTENSION DU POLE ENFANCE

- **Poursuite du projet d'extension** avec l'équipe de MOE et lancement des travaux en septembre 2024 avec une réception prévue à l'automne 2025
- Etude RM sur les **aménagements abords école et pôle gare** : livraison complète du Chemin de la Ry et du parvis de l'école en janvier 2026



## EQUIPEMENTS MUNICIPAUX

- Etude technique pour la rénovation de l'école
- Acquisition d'un bâtiment municipal pour un usage de tiers-lieu à définir
- Rénovation de l'accueil de la mairie
- Travaux de peinture mairie

## AMENAGEMENTS EXTERIEURS

### **Travail avec les habitants sur plusieurs thématiques :**

- Les Jeux pour enfants
- Les équipements sportifs extérieurs
- Le mobilier urbain
- La signalétique

# URBANISME

- **Poursuite des travaux du centre-bourg** pour accueillir Obely et autres logements
- Poursuite des travaux administratifs et consultation d'entreprises pour les projets Archipel Habitat
- **Prise en charge de la rue des Monts d'Arrée par Rennes Métropole** : augmentation de la dotation Viabilis de 80k€
- **ZAC : poursuite des travaux de la tranche 3** avec un cahier des charges plus exigeant en terme de développement durable

## CCAS

- Hausse de la contribution pour l'analyse des besoins sociaux et actions associées

## SYNDICATS

- Conterrie : Hausse de la contribution à hauteur de 2800€ pour Saint-Armel. + prêt communal
- SUET : Dépenses en hausse liées essentiellement aux revalorisations RH
  - Participation complémentaire des communes en 2024
  - Hausse des tarifs de 3%
- PAE : hausse de la participation indexée sur la population communale

# ZOOM sur le plan de financement extension du pole enfance

	Bilan TTC	2024	2025	2026	2027
Intitulé	Approuvé	Année	Année	Année	Année
DEPENSES	3 404 000,00 €	1 017 357,89 €	2 178 830,31 €	38 592,00 €	0,00 €
TOTAL ETUDES	350 652,00 €	90 239,09 €	52 601,11 €	38 592,00 €	0,00 €
TOTAL TRAVAUX	2 697 348,00 €	891 118,80 €	1 806 229,20 €	0,00 €	0,00 €
Total travaux métropole	260 000,00 €	0,00 €	260 000,00 €	0,00 €	0,00 €
Mobilier/équipement	96 000,00 €	36 000,00 €	60 000,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL ENCAISSEMENTS	2 060 901,33 €	580 000,00 €	548 203,30 €	569 559,65 €	363 138,39 €
TOTAL SUBVENTIONS	1 500 000,00 €	580 000,00 €	520 000,00 €	400 000,00 €	0,00 €
FCTVA	560 901,33 €		28 203,30 €	169 559,65 €	363 138,39 €
BESOIN DE FINANCEMENT	1 343 098,67 €	437 357,89 €	1 630 627,01 €	-530 967,65 €	-363 138,39 €

Emprunt de 943 k€ envisagé second semestre 2024

Prêt relais à étudier en 2025 en attendant déblocage des subventions et FCTVA

Impact des charges financières à partir de 2025

# Plan de financement – Extension du pôle Enfance

Dépenses		Recettes	
MOE	200 650,00 €	DETR/DSIL	600 000,00 €
Etudes annexes	74 942,00 €	Fonds de soutien métropolitain	800 000,00 €
Marché de travaux	2 258 250,00 €	CAF	100 000,00 €
		Emprunts	943 842,00 €
		Fonds propres	90 000,00 €
<b>Total</b>	<b>2 533 842,00 €</b>	<b>Total</b>	<b>2 533 842,00 €</b>

# Impact budget ZAC sur le budget communal

Objectif 2024 : annuler/réduire les stocks et reprendre les déficits dans le budget communal pour retrouver des budgets lisibles :

## Section de fonctionnement

- Affectation des ventes des parcelles des garages et de la dotation viabilis au budget ZAC pour réduire le déficit
- Reprise du déficit de la section de fonctionnement au chapitre 65 du budget communal pour 115k€
- Annulation des stocks de 829k€, restera un stock de 5000€

# Budget ZAC 2024

## SECTION DE FONCTIONNEMENT

FONCTIONNEMENT									
DEPENSES					RECETTES				
article	Niv	intitulé	observations	PREVISIONS	article	Niv	intitulé	observations	PREVISIONS
002	002	résultat fonct. reporté	déficit		002	002	résultat fonct. reporté	excédent	526 025,17
6015	011	Terrains à aménager	acquisition du terrain		7015		vente terrains aménagés	vente parcelles	111 000,00
6045	011	Achat d'études	Architecte, DDE, Géomètre...						
605	011	travaux	voirie, VRD,..		7083		Locations diverses		
608	011	fraîs accessoires	Divers fraîs stockables	0,00	7473		Subvention du département		
6228	011			8 000,00	7478		Dotation aménageur		80 000,00
6522	65	Reversement de l'exedent	au budget principal		774		subvention exceptionnelle	subv. budget principal	115 005,47
6611	66	intérêts emprunt							
7133	042	variation des en cours	Annul stock initial	0,00	7133	042	variation des en cours	intégration stock final	
7133	042	variation des en cours	constatation des recettes						
71355	042	Variation du stock	Annul stock initial	829 030,64	71355	042	variation terrains aménagés	intégration stock final	5 000,00
71355	042	Variation du stock	constatation des recettes						
608	043	fraîs accessoires	transfert intérêt emprunt	8 000,00	796	043	transfert charges	transfert intérêts emprunt	8 000,00
			<b>TOTAL</b>	<b>845 030,64</b>				<b>TOTAL</b>	<b>845 030,64</b>

**EQUILIBRE**

# Budget ZAC 2024

## SECTION D'INVESTISSEMENT

### INVESTISSEMENT

DEPENSES					RECETTES				
article	Niv	intitulé	observations	PREVISIONS	article	intitulé	observations	PREVISIONS	
001	001	résultat inv. reporté	déficit	817 044.28	001	résultat inv. reporté	excédent		
1641	16	emprunt	remboursement capital		1641	16 emprunt	Souscription		
1687	16	avance commune	Remboursement à la commune		1687	16 avance commune	Versement par la commune		
3351	040	Stocks de terrains-en cours	Int stock final-Terrains		3351	040 Stocks de terrains-en cours	Annul stock initial-Terrains		
3354	040	Stocks d'études-en cours	Int stock final-Etudes		3354	040 Stocks d'études-en cours	Annul stock initial-Etudes	0.00	
3355	040	Stocks de travaux-encours	Int stock final-Travaux		3355	040 Stocks de travaux-encours	Annul stock initial-Travaux		
33581	040	Stock annexes-en cours	Int stock final-annexes		33581	040 Stock annexes-en cours	Annul stock initial-annexes		
33586	040	Stocks financiers - en cours	Int stock final-frais financiers		33586	040 Stocks financiers - en cours	Annul stock initial-frais financiers		
3555	040	Stock final - terrains	intégration du stock final	5 000.00	3555	040 reprise stock initial-terrains	Annul stock initial-Terrains	829 030.64	
					3555	040 terrains aménagés	sortie du stock vendu	0.00	
<b>TOTAL</b>				<b>822 044.28</b>	<b>TOTAL</b>				<b>829 030.64</b>

**INVESTISSEMENT EN SUREQUILIBRE**

# BUDGET ZAC - VOTE DU BP 2024

FONCTIONNEMENT		INVESTISSEMENT	
DÉPENSES	RECETTES	DÉPENSES	RECETTES
845 030,64 €	845 030,64 €	822 044,28 €	829 030,64 €

**VOTE**

# Budget Principal 2024

## SECTION DE FONCTIONNEMENT RECETTES

# Budget Principal 2024

## SECTION DE FONCTIONNEMENT RECETTES

### Chapitre 70 - Produits des services

**INSCRIPTION  
BUDGETAIRE 2024  
190 105,00 €**

Hausse des recettes de cantine, de garderie et du centre de loisirs liée à l'augmentation des effectifs et à la révision des tarifs applicables à compter du 4 septembre 2023

*Rappel:*

*Inscription budgétaire 2023 = 162 050 €*

*Réalisé 2023 = 194 569,74 €*

# Budget Principal 2024

## SECTION DE FONCTIONNEMENT RECETTES

### Chapitre 73 – Impôts et taxes

**INSCRIPTION  
BUDGETAIRE 2024**

**1 480 145,93€**

*Rappel:*

*Inscription budgétaire 2023 = 1 375 713,00€*

*Réalisé 2023 = 1 401 745,00 €*

Hausse importante des bases de la taxe foncière entraînant une hausse des produits de plus de 65 k€ (du fait d'une revalorisation nationale d'environ 3,9% des bases locatives servant de bases de calcul à la taxe foncière)

Montant en baisse pour DMTO (75 k€ en 2023 c. 30 k€ en 2024) suite aux annonces du Conseil Départemental

Baisse de la dotation de solidarité communautaire de 10k€ par rapport à la dotation versée en 2023

# Budget Principal 2024

## SECTION DE FONCTIONNEMENT RECETTES

### Chapitre 74 – Dotations et participations

**INSCRIPTION  
BUDGETAIRE 2024  
272 895,00€**

Dotations en hausse d'environ 10 k€ par rapport à celles perçues en 2023

La dernière dotation de Viabilis, non perçue en 2023, sera finalement imputée sur le budget ZAC pour atténuer le déficit (baisse des recettes au chapitre 74 de 80 k€)

Soulte de 9 000 € suite à l'implantation des ombrières

Poursuite du dispositif Cantine à 1 € pour 2024

*Rappel :*

*Inscription budgétaire 2023 = 380 225,00€*

*Réalisé 2023 = 368 924,11€*

# Budget Principal 2024

## SECTION DE FONCTIONNEMENT RECETTES

### INSCRIPTION BUDGETAIRE 2024

**Chapitre 75 : 17 600,00€**

(BP 2023 : 536 025,17 €/Réalisé 2023 : 18 367,00 €)

**Chapitre 013 : 30 000€**

(BP 2023 : 40 000 €/Réalisé 2023 : 64 655,29 €)

**Chapitre 76 : 7 €**

(BP 2023 : 5,00 €/Réalisé 2023 : 4,65€)

**Chapitre 77 : 1 000 €**

(BP 2023 : 6 500 €/Réalisé 2023 : 11 883,69 €)

**Chapitre 002 : 448 104,07€**

(Réalisé 2023 : 85 712,91 €)

### Chapitre 75 – 013 - 77 – Autres recettes

**Chapitre 75** : recettes liées principalement à l'encaissement des loyers et des locations de salle et remboursement des sinistres

**Chapitre 013** : remboursements sur charges de personnel (actuellement 3 arrêts longs)

**Chapitre 76** : Produits financiers

**Chapitre 77** : Produits exceptionnels liés aux remboursements de sinistre

**Chapitre 002** : résultat de fonctionnement N-1 (448 107,07 € affectés en fonctionnement)

# Budget Principal 2024

## SECTION DE FONCTIONNEMENT DÉPENSES

# Budget Principal 2024

## SECTION DE FONCTIONNEMENT DEPENSES

### Chapitre 011 – Charges à caractère général

**INSCRIPTION  
BUDGETAIRE 2024**  
**655 050,00€**

*Rappel :*

*Inscription budgétaire 2023 = 606 100,15 €*

*Réalisé 2023 = 371 278,78 €*

- Inscriptions budgétaires en progression par rapport au CA 2023 mais stable par rapport au BP 2023 (hausse générale des matières premières)
- Maintien d'un budget élevé pour le marché en liaison chaude avec l'ESAT lié aux effectifs scolaires
- Hausse contrats prestations de services (prestation de ménage envisagée, études diverses, archivage, CTG)
- Hausse entretien réparations bâtiments (devis peinture huisseries et toitures) et de la voirie
- Budget culture et fêtes et cérémonies en hausse (13 k€ en 2024 c. 10 k€ en 2023)
- Budget de 11,5 k€ pour les formations
- Légère hausse du budget attribué à l'école (+ 1000 €)

# Budget Principal 2024

## SECTION DE FONCTIONNEMENT DEPENSES

### Chapitre 012 – Charges de personnel

**INSCRIPTION BUDGETAIRE  
2024**

**1 200 000,00 €**

*Rappel :*

*Inscription budgétaire 2023 =  
1 035 000,00€*

*Réalisé 2023 = 1 029 758,96€*

**Contexte local :**

3 agents en arrêts longs, dont un départ à la retraite en août

**Evolution :**

- Incertitudes sur le nombre de contractuels liés aux arrêts longue durée, à la fréquentation des structures communales
- 2 apprentis au service éducation-enfance-jeunesse, 1 apprenti au service technique pour anticiper le départ à la retraite d'un agent
- Augmentation des cotisations (maladie, allocations familiales)
- Nouvelle participation de l'employeur à la protection sociale complémentaire (7 € par agent)
- Incertitude sur une nouvelle revalorisation ?

**#6411 :** Personnel titulaire - 540 k€

**#6413 :** Personnel non titulaire - 250 k€

**#6450 :** Charges de sécurité sociale - 330 k€

# Budget Principal 2024

## SECTION DE FONCTIONNEMENT DEPENSES

### Chapitre 65 – Autres charges de gestion courante

**INSCRIPTION  
BUDGETAIRE 2024**

**311 862,23€**

*Rappel :*

*Inscription budgétaire 2023*

*= 164 700,00€*

*Réalisé 2023 = 149 161,63 €*

Légère augmentation au compte #65548 : adhésion à Bretagne Tiers-lieux, ANDES, Participation aux Terriales, hausse des participations aux syndicats (PAE, SUET, Conterie)

Reprise du déficit de la ZAC à hauteur de 115 k€

Stabilité des subventions aux associations pour 10 k€

Hausse du budget du CCAS à 16 931,13 €

# Budget Principal 2024

## SECTION DE FONCTIONNEMENT DEPENSES

### Chapitre 66 – Charges financières

#### INSCRIPTION BUDGETAIRE 2024

**49 000,00 €**

Augmentation des charges financières adossées aux encours de dettes liée au taux variable de l'emprunt pour la salle multiculturelle (6 k€)

*Rappel:*

*Inscription budgétaire 2023*

*= 46 000,00 €*

*Réalisé 2023 = 45 711,86€*

# Budget Principal 2024

## SECTION DE FONCTIONNEMENT DEPENSES

**Chapitres 022 – 042 – 67 – 014 - 023 – Autres charges**

### INSCRIPTION BUDGETAIRE 2024

- **Chapitre 67 (7 262,00 €)** : Réserve en cas d'annulation de titres sur l'exercice antérieur
- **Chapitre 042 (57 185,77€)** : Amortissements des immobilisations
- **Chapitre 023 (159 500,00€)** : Virement à la section d'investissement

# SYNTHÈSE SECTION DE FONCTIONNEMENT 2024

Dépenses de fonctionnement		Poids en %
011 - Charges à caractère général	655 050,00€	27%
012 - Charges de personnel	1 200 000,00€	49%
014 - Atténuation de charges	0,00 €	0%
022 - Dépenses imprévues	0,00€	0%
023 - Virement à la section d'investissement	159 500,00€	7%
6811 - Amortissements	56 685,77€	2%
65 - Charges de gestion courante	311 862,23€	13%
66 - Charges financières	49 000,00 €	2%
67 - Charges exceptionnelles	7 262,00€	0%
6817 - Provisions	500,00 €	0%
<b>Total</b>	<b>2 439 860,00€</b>	<b>100%</b>

Recettes de fonctionnement		Poids en %
70 - Produits des services	190 105,00€	8%
73 - Impôts et taxes	1 480 145,93€	61%
74 - Dotations et subventions	272 895,00 €	11%
75 - Autres produits de gestion courante	17 600,00€	0,72%
76 - Produits financiers	7,00 €	0%
77 - Produits exceptionnels	1 000,00 €	0,04%
002 - Résultat de fonctionnement	448 104,07€	18%
13 - Atténuation	30 000,00 €	1%
<b>Total</b>	<b>2 439 860,00€</b>	<b>100%</b>

# PROPOSITION BUDGETAIRE 2024

**Total des recettes de fonctionnement**

**Proposition BP 2024**



**2 439 860,00 €**

**VOTE**

# PROPOSITION BUDGETAIRE 2024

**Total des dépenses de fonctionnement**

**Proposition BP 2024**

 **2 439 860,00 €**

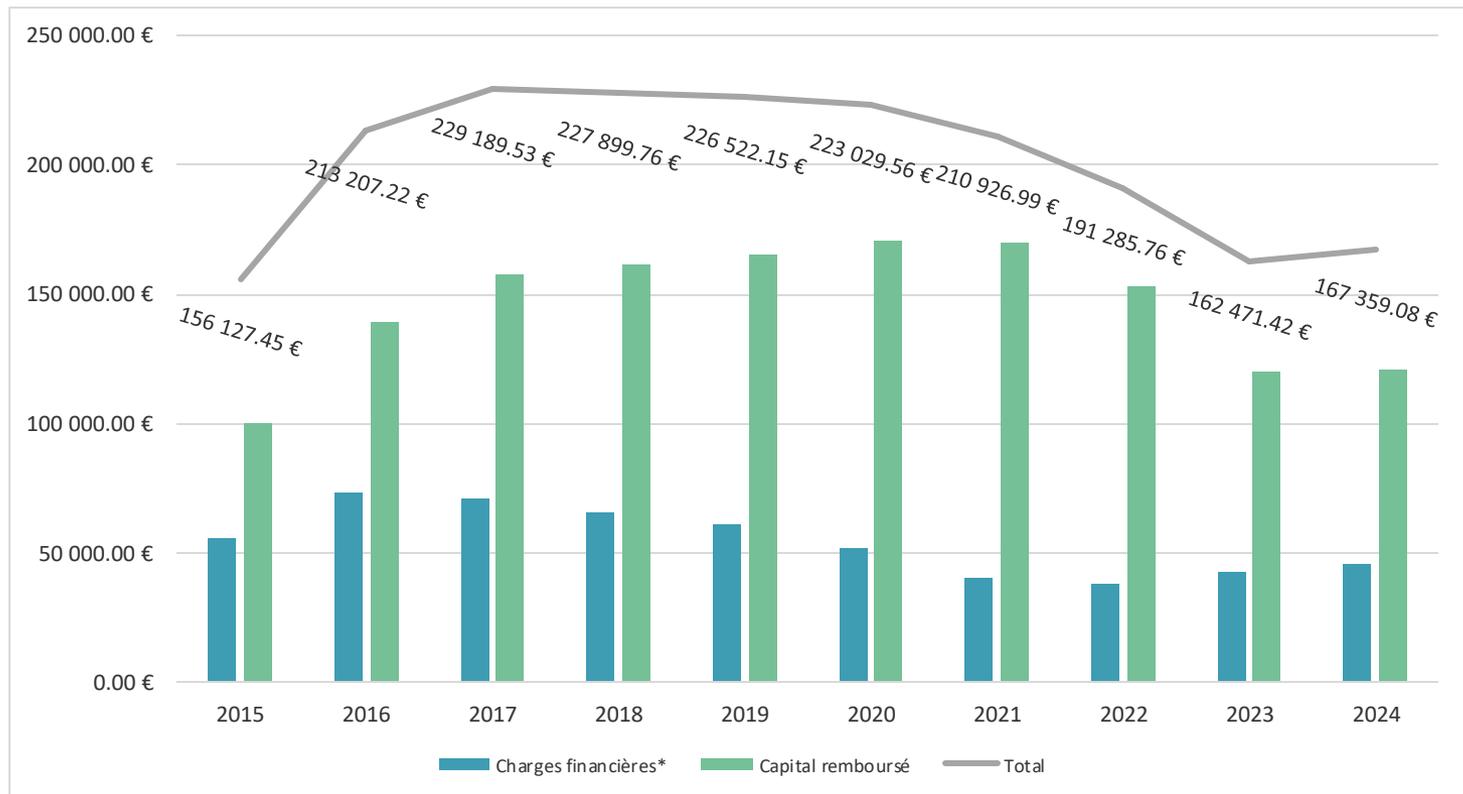
**VOTE**

# Budget Principal 2024

## SECTION D'INVESTISSEMENT DEPENSES

# REMBOURSEMENT DE LA DETTE

## Annuité de la dette en capital 2024 = 121 153,98 €



**Rappel :** Extinction en 2022 de 2 emprunts voirie contractés en 2007/2008

# DEPENSES D'INVESTISSEMENT PAR OPERATION

Dépenses		Restes à réaliser 2023	Propositions nouvelles	BP 2024
Opération 109	Mairie	10 000,00 €	6 000,00 €	16 000,00 €
Opération 113	Cantine	2 616,00 €	20 000,00 €	22 616,00 €
Opération 114	Service technique	0,00 €	56 250,00 €	56 250,00 €
Opération 116	Cimetière	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Opération 118	Groupe scolaire	0,00 €	17 300,00 €	17 300,00 €
Opération 127	ALSH Clos Muret	0,00 €	1 000,00 €	1 000,00 €
Opération 132	Animation Jeune	0,00 €	500,00 €	500,00 €
Opération 137	Espace Arzhel	1 256,00 €	0,00 €	1 256,00 €
Opération 150	Espaces verts - cadre de vie	106 148,00 €	47 000,00 €	153 148,00 €
Opération 151	Groupe scolaire – extension	57 082,00 €	2 800 000,00 €	2 857 082,00 €
Opération 152	Tiers lieu	0,00 €	290 000,00 €	290 000,00 €
Opération 153	Aménagement bâtiments communaux	0,00 €	16 000,00 €	16 000,00 €
Opération 154	Rénovation énergétique Groupe scolaire	0,00 €	25 000,00 €	25 000,00 €
<b>Total des opérations</b>		<b>177 102,00 €</b>	<b>3 279 050,00 €</b>	<b>3 456 152,00 €</b>

# DEPENSES D'INVESTISSEMENT NON AFFECTEES

Autres opérations non affectées	Restes à réaliser 2023	Propositions nouvelles	BP 2024
Emprunts	0,00 €	121 153,98 €	121 153,98 €
ONA – logiciel ABELIUM	0,00 €	17 000,00€	17 000,00 €
ONA – Enveloppe matériel informatique divers	0,00 €	10 000,00 €	10 000,00€
ONA – Enveloppe travaux rénovation	0,00 €	40 147,02 €	40 147,02 €
<b>Total</b>	<b>0,00 €</b>	<b>188 301,00 €</b>	<b>188 301,00 €</b>

# Budget Principal 2024

## SECTION D'INVESTISSEMENT RECETTES

# DETAIL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT

Recettes	BP 2024	Poids en %
10 - Dotations, fonds divers et réserves	7 958,70 €	< 1 %
021 - Virement de la section fonct.	159 500,00 €	4%
001 - Solde d'exécution reporté	845 302,33 €	23%
13 - Subventions d'investissement	1 631 124,00 €	45%
16 – Emprunts	943 882,20 €	26%
28 - Amortissements	56 685,77 €	2%
<b>Total</b>	<b>3 644 456,00 €</b>	<b>100%</b>

# DETAIL DES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT

Année	Type	Objet	Montant demandé	Montant obtenue	Etat
2023	DETR	Mobilier école	2 062 €	<b>Rejet</b>	
2023	DETR	Rénovation énergétique groupe scolaire	4 114 €	<b>Rejet</b>	
2023	DETR	Rénovation énergétique ARZHEL (dont pylônes et projecteurs terrain foot)	8 522 €	<b>Rejet</b>	
2023	DETR	Matériel informatique cf école	4 096,05 €	3 276.84 €	Versement en cours
2023	FIPD	Sécurisation - alarmes	1 009 €	527 €	Versement en cours
2023	FABA	Pylônes + projecteurs terrain de foot	10 000 €	En attente	En cours de validation
2023	Agence de l'eau	Récupérateur d'eau de pluie - ombrière	9 240 €	12 936 €	Versée pour moitié
2023	CEBR	Récupérateur d'eau de pluie - ombrière	5 544 €	5 544 €	Versement en cours
2023	ANS	Terrain multi-sports	100 989 €	56 806.00 €	Versement en cours
2023	CONSEIL DEP	Acquisition tiers-lieu	100 000 €	60 000 €	Validé
2023	Conseil régional	Matériel désherbage alternatif	4 340 €	4 340 €	En attente de versement
2024	DETR/DSIL/Rennes Métropole/CAF/AAP	Extension du groupe scolaire	1 200 000 €		En attente

# PROPOSITION BUDGETAIRE 2024

## Total des recettes d'investissement

### Proposition BP 2024



**3 644 453,00 €**

**VOTE**

# PROPOSITION BUDGETAIRE 2024

**Total des dépenses d'investissement**

**Proposition BP 2024**

 **3 644 453,00 €**

**VOTE**

# SYNTHESE SECTION D'INVESTISSEMENT 2024

Dépenses d'investissement	BP 2023	Poids en %
16 - Emprunts et dettes assimilées	121 153,98 €	3,3%
20 - Immobilisations incorporelles	136 430,00 €	3,7%
21 - Immobilisations corporelles	586 869,02 €	16,4%
23- Immobilisations en cours	2 800 000,00 €	76,6%
<b>Total</b>	<b>3 644 453,00 €</b>	<b>100%</b>

Recettes	BP 2024	Poids en %
10 - Dotations, fonds divers et réserves	7 958,70 €	< 1 %
021 - Virement de la section fonct.	159 500,00 €	4%
001 - Solde d'exécution reporté	845 302,33 €	23%
13 - Subventions d'investissement	1 631 124,00 €	45%
16 – Emprunts	943 882,20 €	26%
28 - Amortissements	56 685,77 €	2%
<b>Total</b>	<b>3 644 453,00 €</b>	<b>100%</b>

# BUDGET PRINCIPAL - VOTE DU BP 2024

FONCTIONNEMENT		INVESTISSEMENT	
DÉPENSES	RECETTES	DÉPENSES	RECETTES
2 439 860,00€	2 439 860,00€	3 644 453,00€	3 644 453,00€

**VOTE**

**MERCI POUR  
VOTRE ECOUTE**

