

BUDGET PRIMITIF 2024

Conseil municipal du 25 mars 2024



Lamballe-Armor
en Penthièvre

- ① Calendrier budgétaire 2024 et méthodologie
- ② Rappel du DOB
- ③ Vue d'ensemble : un budget de 32,4 M€ en 2024
- ④ Les dépenses du budget primitif 2024
- ⑤ Les recettes du budget primitif 2024
- ⑥ Annexes : présentation synthétique des opérations d'aménagement
- ⑦ Annexes : présentation synthétique des budgets

1. CALENDRIER BUDGÉTAIRE ET MÉTHODOLOGIE



Lamballe-Armor
en Penthievre

CALENDRIER BUDGÉTAIRE ET MÉTHODOLOGIE

Juillet / août 2023

Envoi des lettres de
cadre BP 2024

Travail de préparation
budgétaire par les
adjoints et les services

Septembre 2023

Réunions
budgétaires,
premiers aperçus de
l'équilibre
budgétaire

Décembre 2023

Décision
modificative n°2
2023

Janvier 2024

Simulation
prospective,
arbitrages
budgétaires annuels
et pluriannuels

Février 2024

Débat
d'orientations
budgétaires (DOB)
2024

Mars 2024

Budget primitif (BP)
2024

- ✓ Une prospective et un plan pluriannuel d'investissement (PPI) présentés dans le cadre du DOB
- ✓ Un vote du budget primitif sans les reports d'investissement et sans les résultats du compte administratif (ceux-ci sont intégrés lors du budget supplémentaire en juin)

CALENDRIER BUDGÉTAIRE ET MÉTHODOLOGIE

Juin 2024

Compte financier
unique (CFU) 2023

Budget
supplémentaire (BS)
2024

- ✓ Budget supplémentaire 2024 :
 - modification des prévisions budgétaires, en recettes et en dépenses, en fonctionnement et en investissement
 - Intégration des résultats de l'année 2023
 - Intégrations des restes à réaliser 2023 au sein des reports 2024 (les dépenses et recettes d'investissement engagés en 2023 et reportés sur l'exercice 2024)

- ✓ A partir de 2024, le compte administratif de l'ordonnateur et le compte de gestion du comptable public concernant l'exercice 2023 seront regroupés au sein d'un seul document : le compte financier unique (CFU)

2. RAPPEL DU DÉBAT D'ORIENTATIONS BUDGÉTAIRES



Lamballe-Armor
en Penthievre

RAPPEL DU DÉBAT D'ORIENTATIONS BUDGÉTAIRES

- ✓ Dans le cadre de la simulation de la prospective 2024-2026, il ressort :
- Une dégradation progressive des ratios sur la période
 - Une fragilité pour l'épargne nette, c'est-à-dire l'autofinancement après remboursement du capital de la dette. Cela indique une difficulté à équilibrer le budget.
 - A partir de 2026, des ratios dégradés et un budget difficile à équilibrer sans mesures fortes en termes de baisse des dépenses de fonctionnement ou de nouvelles recettes.
 - Cette simulation est prudente : elle n'intègre pas la très probable augmentation de DGF pour les communes nouvelles et une possible révision du pacte financier et fiscal avec LTM

Indicateurs financiers	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Encours de dette au 31 décembre	23 924 477	21 676 966	22 850 883	23 646 121	23 442 221	23 786 208	26 330 152
Epargne brute	3 813 081	3 933 122	3 386 659	3 648 217	2 981 237	3 117 645	2 921 241
Epargne nette	1 573 308	1 685 611	1 524 576	1 430 081	542 932	536 648	239 800
Délai de désendettement (encours de dette/EB)	6,3	5,5	6,7	6,5	7,9	7,6	9,0

Evolution des dépenses et recettes réelles de	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Evolution des recettes de fonctionnement	+ 4,5%	+ 0,5%	+ 4,4%	+ 7,7%	+ 1,3%	+ 2,9%	+ 1,2%
Evolution des dépenses de fonctionnement	- 1,0%	- 0,2%	+ 9,7%	+ 7,8%	+ 5,7%	+ 2,6%	+ 2,6%

3. VUE D'ENSEMBLE : UN BUDGET PRIMITIF 2024 À 32,4 M€



Lamballe-Armor
en Penthievre

UN BUDGET PRIMITIF 2024 À 32,4 M€

Lamballe-Armor
32,4 M€

Fonctionnement : 20,8 M€

Investissement : 11,6 M€

Répartis sur 6 budgets :

Budget principal

31,1 M€

F. 20,0 M€

I. 11,1 M€

Budget annexe ZAC du Liffre

0,4 M€

F. 0,2 M€

I. 0,2 M€

Budget annexe résidences Le
Courtil meslin

94,4 K€

F. 62,6 K€

I. 31,8 K€

Budget annexe Trégomar rue
des écoles

55,2 K€

F. 32,9 K€

I. 22,2 K€

Budget annexe lotissement
Planguenoual

186,5 K€

F. 150,2 K€

I. 36,3 K€

Budget annexe lotissements
communaux

525,4 K€

F. 262,7 K€

I. 262,7 K€

4. LES DÉPENSES DU BUDGET PRIMITIF 2024



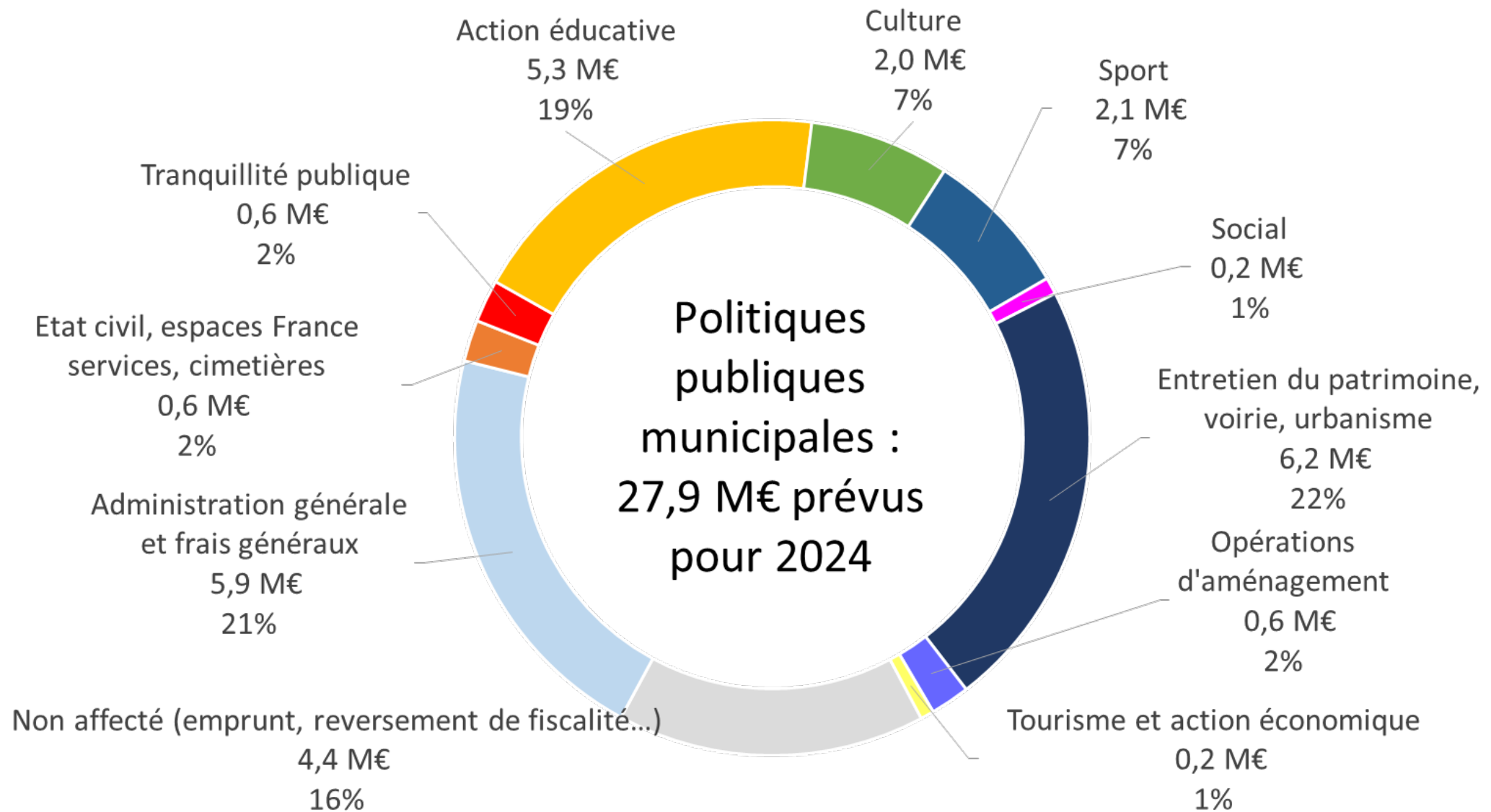
Lamballe-Armor
en Penthievre

4.1. FOCUS SUR LES DÉPENSES PAR POLITIQUES PUBLIQUES



Lamballe-Armor
en Penthievre

LES DÉPENSES 2024 PAR POLITIQUES PUBLIQUES



Dépenses de fonctionnement et d'investissement pour le budget principal et tous les budgets annexes. Les opérations d'ordre (amortissements, virements entre sections) ont été retirées. La masse salariale a été pour partie répartie au sein des politiques publiques, mais pas en totalité. Une partie de la masse salariale n'a pu être répartie et reste affectée à l'administration générale. Elle le sera au compte administratif.

ETAT CIVIL ET TRANQUILLITÉ PUBLIQUE

- ✓ Etat civil et espaces France services : 538 K€
 - Changement de logiciel pour le service : 31 K€
 - Aménagement d'espaces de formation pour France services à l'Hôtel de Ville : 10 K€
- ✓ Cimetières : 48 K€ pour l'entretien et des travaux



- ✓ Tranquillité publique : 606 K€
 - Prise en charge de certains animaux sur la voie publique : 33 K€
 - Remplacement du véhicule de service : 25 K€

ACTION ÉDUCATIVE



12 écoles



10 cantines

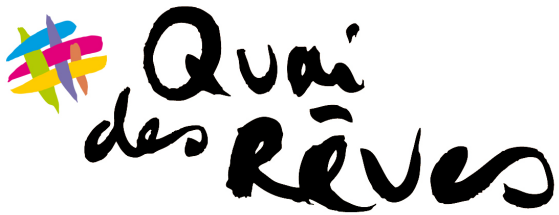
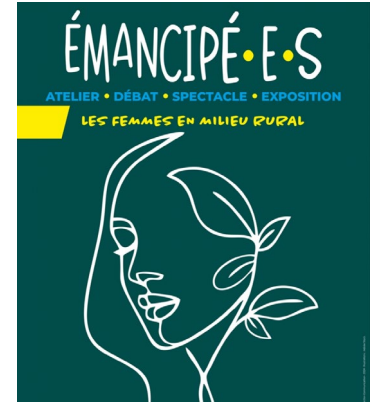


✓ Action éducative : 5,3 M€

- 3,7 M€ pour les écoles maternelles et primaires, dont 376 K€ pour les écoles privées
- 837 K€ pour la restauration scolaire, dont 655 K€ pour l'achat de repas au GIP cuisine centrale du Penthièvre (encore un fort impact de l'inflation en 2024)
- 29 K€ pour les classes découvertes et les interventions dans les écoles
- Des investissements à hauteur de 261 K€ (travaux ou achat de mobilier)
- 426 K€ de frais de fonctionnement répartis également sur l'ensemble de la politique action éducative

✓ Culture : 2 M€

- Scène de théâtre et spectacle Quai des rêves : 691 K€
- Bibliothèque : 873 K€
- Participation au musée Mathurin Méheut : 151 K€
- Subventions à des associations culturelles : 91 K€
- Entretien et travaux pour le patrimoine culturel : 184 K€
- Les animations dans le cadre du projet Emancipé-e-s (spectacle, concert, kermesse, soirée patrimoine littéraire)



✓ Sport : 2,1 M€

- Investissements pour des équipements sportifs : 1,6 M€
- Entretien des équipements et frais de fonctionnement : 171 K€
- Subventions aux associations sportives : 64 K€





✓ Social : 240 K€

- Frais de fonctionnement du service : 234 K€
- Subventions à des associations sociales : 5 K€
dont une subvention de 3 K€ pour les ateliers de français versés à Penthièvre Actions et à la MJC
- Le diagnostic « bien vivre ensemble sur Lamballe Armor » : 5 K€

ENTRETIEN DU PATRIMOINE, TRAVAUX, VOIRIE ET URBANISME

✓ Entretien du patrimoine, voirie et urbanisme : 6,2 M€

- Travaux de voirie : 3,6 M€
- Eclairage public : 457 K€
- Service urbanisme : 214 K€
- Espaces verts : 229 K€
- Schéma directeur cyclable : 350 K€
pour des acquisitions foncières et des travaux
- Frais de fonctionnement du service, dont la masse salariale : 1,4 M€
- Les opérations sont déclinées dans le PPI présenté ci-après



OPÉRATIONS D'AMÉNAGEMENT

✓ Opérations d'aménagement : 560 K€

- 165 K€ sur le budget principal, dont 100 K€ pour des participations pour le logement social
- ZAC du Liffré : 10 K€ pour des travaux d'aménagement. Mais la plupart de l'aménagement est réalisé à ce jour. Il reste seulement la voirie définitive programmée pour 2025/2026.
- Lotissements en cours : Le Courtil à Meslin, rue des Ecoles à Trégomar et le Colombier à Planguenoual. On relève des inscriptions de crédits, mais la plupart des aménagements ont été réalisés. Il reste à présent essentiellement des ventes de terrains.
- Nouveau lotissement Les Pâturettes : 260 K€ estimés en 2024 pour des acquisitions de terrains et des travaux d'aménagement.



TOURISME ET ACTION ÉCONOMIQUE

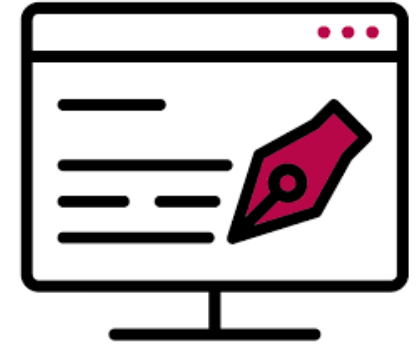
✓ Tourisme et action économique : 189 K€

- Subvention de fonctionnement au Syndicat mixte du haras national de Lamballe : 145 K€
- Frais pour les marchés du jeudi à Lamballe (eau, électricité...) : 12 K€
- Subvention aux Vitrines de Lamballe : 11,5 K€
- Entretien et frais de fonctionnement du camping à Planguenoual : 20 K€



✓ Administration générale : 5,9 M€

- Frais de fonctionnement des services, les services supports (ressources humaines, finances, administration générale, assemblées, informatique, communication...) : 3,2 M€
- Une partie des services mutualisés qui n'ont pu être répartis sur les politiques présentées précédemment : 2,3 M€
- Les indemnités des élus : 367 K€



✓ Dépenses non ventilables : 4,4 M€

- Dette : 3 M€, remboursement du capital et frais financiers
- Reversement de fiscalité : 1,2 M€, principalement attributions de compensation et reversement de foncier bâti dans le cadre du pacte financier et fiscal avec Lamballe Terre et Mer
- Valeurs irrécouvrables, impôts payés : 111 K€

4.2. FOCUS SUR LES PRINCIPALES DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE



Lamballe-Armor
en Penthievre

CHARGES À CARACTÈRE GÉNÉRAL : 5 940 K€

<i>Charges à caractère général en K€</i>	BP 2023	BP 2024	Evol. en K€	Evol. En %
Total charges à caractère général	6 020	5 940	- 80 K€	- 1,3%

- Ce chapitre est fortement exposé à l'inflation, même si des mesures d'économie ont été entreprises.
- A noter le coût des assurances qui est estimé en hausse de 50 K€
- Des études sont prévues pour le centre-ville et concernant l'urbanisme
- Les fluides vont pouvoir diminuer en 2024 : le marché conclu par le Syndicat départemental d'électricité présente de meilleures conditions financières que l'année dernière

MASSÉ SALARIALE : 11 M€

Masse salariale en K€

Charges de personnel (chapitre 012)
Masse salariale au sein des attributions de compensation (chapitre 014)
Total masse salariale

BP 2023	BP 2024	Evol. en K€	Evol. En %
8 290	8 290	=	=
2 728	2 728	=	=
11 018	11 018	=	=

- La prévision budgétaire de la masse salariale est stable par rapport à 2023
- Cela intègre :
 - L'augmentation de 5 points d'indice au 1^{er} janvier 2024 et l'augmentation de la cotisation CNRACL au 1^{er} janvier 2024
 - Une stabilité des effectifs. A noter que les postes non pourvus en 2023 sont toujours inscrits pour 2024
 - L'impact du glissement vieillesse technicité, c'est-à-dire l'évolution de la masse salariale liée au vieillissement et à l'avancement de carrière des agents
 - Un réajustement de la prévision budgétaire 2023 qui sur certains items était trop forte

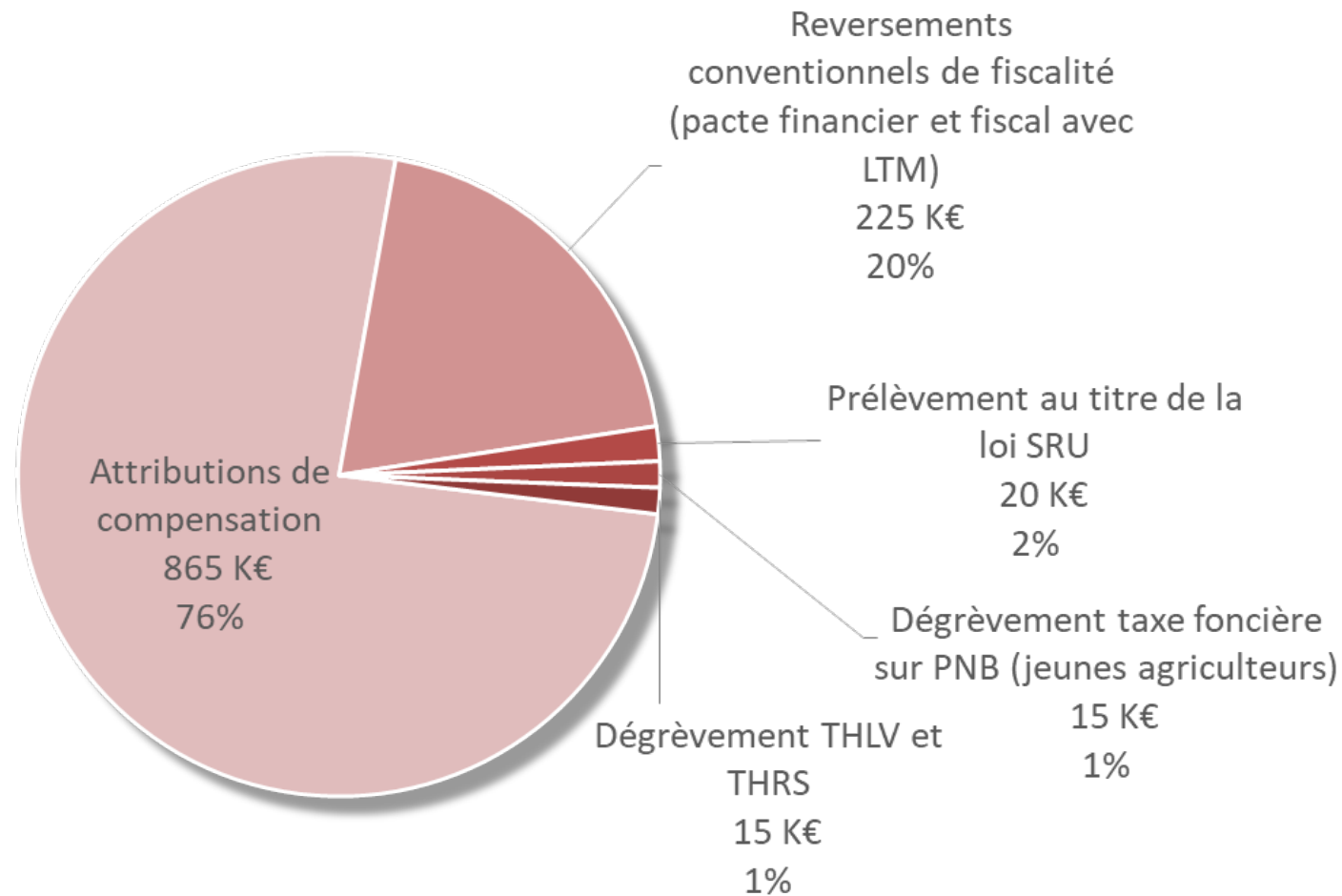
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE : 1 330 K€

Autres charges de gestion courante en K€

	BP 2023	BP 2024	Evol. en K€	Evol. En %
Logiciels	21	66	+ 45 K€	+ 215,6%
Subvention au budget annexe ZAC du Liffré	70	0	- 70 K€	- 100,0%
Indemnités et frais de formation des élus	361	346	- 15 K€	- 4,1%
Participation au syndicat mixte du haras national	146	146	=	=
Participation aux écoles privées	360	376	+ 16 K€	+ 4,5%
Subvention au CCAS	30	0	- 30,0 K€	- 100,0%
Subventions aux associations et autres organismes privés	217	213	- 3 K€	- 1,6%
Subventions au musée Mathurin Méheut	132	132	=	=
Subventions aux associations foncière rurales	14	14	=	=
Autres	26	38	+ 12 K€	+ 47,9%
Total autres charges de gestion courante	1 375	1 330	- 45 K€	- 3,3%

- Un chapitre proche de 2023
- Les charges liées aux logiciels progressent en lien avec le déploiement du schéma directeur numérique
- La subvention de 70 K€ au budget annexe de la ZAC du Liffré pour résorber le déficit d'aménagement a été remplacée courant 2023 par une subvention d'investissement

REVERSEMENTS DE FISCALITÉ : 1 140 K€



- Les attributions de compensation (865 K€) intègrent une partie du remboursement des frais de mutualisation entre Lamballe-Armor et Lamballe Terre & Mer
- Les reversements conventionnels de fiscalité (225 K€) sont prévus par le pacte financier et fiscal avec LTM (reversement d'une partie de la taxe foncière des parcs d'activité)
- Le prélèvement au titre de la loi SRU (20 K€)
- Des dégrèvements de taxe à hauteur de 30 K€ (montants prévisionnels)

FRAIS FINANCIERS

Frais financiers en K€

Intérêts de la dette
Frais de la ligne de trésorerie
Total des frais financiers

BP 2023	BP 2024	Evol. en K€	Evol. En %
450	550	+ 100 K€	+ 22,2%
10	10	=	=
460	560	+ 100 K€	+ 21,7%

- Les intérêts de la dette sont estimés en hausse de 100 K€, cela correspond principalement à l'impact du recours à l'emprunt en 2023
- Une enveloppe de 10 K€ pour la ligne de trésorerie est prévue mais ne devrait pas être mobilisée

4.3. FOCUS SUR LES DÉPENSES D'INVESTISSEMENT



Lamballe-Armor
en Penthievre

LE PLAN PLURIANNUEL D'INVESTISSEMENT

Libellé de l'opération	Programmation 2024-2028 (en K€)					
	Projet 2024	Projet 2025	Projet 2026	Projet 2027	Projet 2028	Total
Sous-total SERVICES GENERAUX dépenses récurrentes	567	402	402	402	402	2 175
Sous-total SERVICES GENERAUX recettes récurrentes	8	8	8	8	8	38
POLICE MUNICIPALE	10	10				20
HOTEL DE VILLE	30					30
MAIRIE MESLIN	30	300	160			490
ETUDE STRATEGIE PATRIMONIALE	50					50
Sous-total SERVICES GENERAUX dépenses particulières	120	310	160	-	-	590
TOTAL SERVICES GENERAUX DÉPENSES	687	712	562	402	402	2 765
TOTAL SERVICES GENERAUX RECETTES	8	8	8	8	8	38
Sous-total EQUIPEMENTS SCOLAIRES dépenses récurrentes	188	240	240	240	240	1 148
GROUPE SCOLAIRE BEAULIEU	20					20
PRIMAIRE M.MEHEUT	20					20
GROUPE SCOLAIRE LA POTERIE	50	300	1 200	500		2 050
GROUPE SCOLAIRE BEAULIEU			473			473
Sous-total EQUIPEMENTS SCOLAIRES dépenses particulières	90	300	1 200	500	-	2 090
Sous-total EQUIPEMENTS SCOLAIRES recettes particulières	-	-	473	-	-	473
TOTAL EQUIPEMENTS SCOLAIRES DÉPENSES	278	540	1 440	740	240	3 238
TOTAL EQUIPEMENTS SCOLAIRES RECETTES	-	-	473	-	-	473

LE PLAN PLURIANNUEL D'INVESTISSEMENT

Libellé de l'opération	Programmation 2024-2028 (en K€)					
	Projet 2024	Projet 2025	Projet 2026	Projet 2027	Projet 2028	Total
SALLE PIERRE LANOE - TRAVAUX DE RENOVATION	60	150	300	1 500	850	2 860
ESP. POLY ST AARON	10	10				20
SALLE PIERRE LANOE				400		400
Sous-total EQUIPEMENTS CULTURELS MUNICIPAUX dépenses particulières	70	160	300	1 500	850	2 880
Sous-total EQUIPEMENTS CULTURELS MUNICIPAUX recettes particulières	-	-	-	400		400
TOTAL EQUIPEMENTS CULTURELS MUNICIPAUX DÉPENSES	70	160	300	1 500	850	2 880
TOTAL EQUIPEMENTS CULTURELS MUNICIPAUX RECETTES	-	-	-	400	-	400
BIBLIOTHEQUE - REAMENAGEMENT INTERIEUR	100	100				200
BIBLIOTHEQUE	4					4
Sous-total BIBLIOTHEQUE MUNICIPALE dépenses particulières	104	100	-	-	-	204
TOTAL BIBLIOTHEQUE MUNICIPALE DÉPENSES	104	100	-	-	-	204
TOTAL BIBLIOTHEQUE MUNICIPALE RECETTES	-	-	-	-	-	-
Sous-total CENTRE CULTUREL dépenses récurrentes	20	20	20	20	20	100
Sous-total CENTRE CULTUREL dépenses particulières	-	-	-	-	-	-
Sous-total CENTRE CULTUREL recettes particulières	-	-	-	-	-	-
TOTAL CENTRE CULTUREL DÉPENSES	20	20	20	20	20	100
TOTAL CENTRE CULTUREL RECETTES	-	-	-	-	-	-

LE PLAN PLURIANNUEL D'INVESTISSEMENT

Libellé de l'opération	Programmation 2024-2028 (en K€)					
	Projet 2024	Projet 2025	Projet 2026	Projet 2027	Projet 2028	Total
Sous-total PATRIMOINE HISTORIQUE ET RELIGIEUX dépenses récurrentes	50	50	50	50	50	250
ETUDE GENERALE PATRIMOINE HISTORIQUE COMMUNAL	25	25				50
MUSEE MATHURIN MEHEUT	19	19	19	19	19	95
EGLISE ST-JEAN	40					40
COLLEGIALE NOTRE DAME	25	25				50
EGLISE MESLIN	20		100	50		170
EGLISE - MORIEUX		60				60
EGLISE ST-JEAN	20					20
COLLEGIALE NOTRE DAME	10	10				20
Sous-total PATRIMOINE HISTORIQUE ET RELIGIEUX dépenses particulières	129	129	119	69	19	465
Sous-total PATRIMOINE HISTORIQUE ET RELIGIEUX recettes particulières	30	10	-	-	-	40
TOTAL PATRIMOINE HISTORIQUE ET RELIGIEUX DÉPENSES	179	179	169	119	69	715
TOTAL PATRIMOINE HISTORIQUE ET RELIGIEUX RECETTES	30	10	-	-	-	40

LE PLAN PLURIANNUEL D'INVESTISSEMENT

Libellé de l'opération	Programmation 2024-2028 (en K€)					
	Projet 2024	Projet 2025	Projet 2026	Projet 2027	Projet 2028	Total
Sous-total EQUIPEMENTS SPORTIFS ET DE PLEIN AIR dépenses récurrentes	20	20	20	20	20	100
PLAN D'EAU VILLE GAUDU - ETUDES/TRAVAUX		30	500	500		1 030
PLAN D'EAU VILLE GAUDU - ESPACES RECREATIFS	20	300				320
JARDIN PUBLIC	30					30
STADE LOUIS HINGANT	120					120
STADE DE MAROUE	150					150
TERRAIN DES SPORTS - MORIEUX	200					200
TERRAIN DE FOOT SYNTHETIQUE PLANGUENOAL	1 000					1 000
RESTAURATION LANDE DU GRAS MESLIN	40					40
JARDIN PUBLIC	68					68
CITY STADE PLANGUENOAL	19					19
TERRAIN DE FOOT SYNTHETIQUE PLANGUENOAL	500					500
Sous-total EQUIPEMENTS SPORTIFS ET DE PLEIN AIR dépenses particulières	1 560	330	500	500	-	2 890
Sous-total EQUIPEMENTS SPORTIFS ET DE PLEIN AIR recettes particulières	586	-	-	-	-	586
TOTAL EQUIPEMENTS SPORTIFS ET DE PLEIN AIR DÉPENSES	1 580	350	520	520	20	2 990
TOTAL EQUIPEMENTS SPORTIFS ET DE PLEIN AIR RECETTES	586	-	-	-	-	586

LE PLAN PLURIANNUEL D'INVESTISSEMENT

Libellé de l'opération	Programmation 2024-2028 (en K€)					
	Projet 2024	Projet 2025	Projet 2026	Projet 2027	Projet 2028	Total
Sous-total AUTRES EQUIPEMENTS MUNICIPAUX dépenses récurrentes	316	349	316	316	316	1 613
SANITAIRES AUTOMATIQUES	150	150	150	150	150	750
CTM - CTRE TECHN MUNICIPAL	300	80	1 600	300		2 280
CENTRE TECHNIQUE LITORRAL	20					20
PLU - DOC URBA PREVISIONNEL	40					40
SCHEMA DIRECTEUR PLUVIAL	18					18
RESIDENCES DU PARC ET DE L'EGLISE - PLANGUENOUL	623					623
LOGEMENT VACANT PAVILLON PLANGUENOUL	165					165
Sous-total AUTRES EQUIPEMENTS MUNICIPAUX dépenses particulières	510	230	1 750	450	150	3 090
Sous-total AUTRES EQUIPEMENTS MUNICIPAUX recettes particulières	806	-	-	-	-	806
TOTAL AUTRES EQUIPEMENTS MUNICIPAUX DÉPENSES	826	579	2 066	766	466	4 703
TOTAL AUTRES EQUIPEMENTS MUNICIPAUX RECETTES	806	-	-	-	-	806
Sous-total ENVIRONNEMENT dépenses récurrentes	40	40	40	40	40	200
SCHEMA DIRECTEUR CYCLABLE	300	300	300	350	350	1 600
SCHEMA DIRECTEUR CYCLABLE	50	50	50	50	50	250
FALAISES LA COTENTIN	90					90
Sous-total ENVIRONNEMENT dépenses particulières	440	350	350	400	400	1 940
Sous-total ENVIRONNEMENT recettes particulières	-	-	-	-	-	-
TOTAL ENVIRONNEMENT DÉPENSES	480	390	390	440	440	2 140
TOTAL ENVIRONNEMENT RECETTES	-	-	-	-	-	-

LE PLAN PLURIANNUEL D'INVESTISSEMENT

Libellé de l'opération	Programmation 2024-2028 (en K€)					
	Projet 2024	Projet 2025	Projet 2026	Projet 2027	Projet 2028	Total
VOIRIE - PROVISION SIGNALISATION	20	20	20	20	20	100
VOIRIE - PROVISION MOBILIER URBAIN	30	30	30	30	30	150
VOIRIE - PROGRAMME REFECTION OUVRAGES D'ART		70	70	70	70	280
PROVISION TRAVAUX VOIRIE URBAINE, MARQUAGES SPECIAUX, HONOR. DIVERS	500	500	500	500	500	2 500
PROVISION TRAVAUX VOIRIE RURALE	450	450	450	450	450	2 250
Sous-total VOIRIE dépenses récurrentes	1 000	1 070	1 070	1 070	1 070	5 280
Sous-total VOIRIE recettes récurrentes	-	-	-	-	-	-
AMENAGEMENT BOURG MESLIN	10	220	230			460
RESEAUX EAUX PLUVIALES		10	170	180		360
LAMBALLE 2025 - OPERATION 1 (2023-cheminement le long du Haras, 2024-square Mathurin Méheut + rue Papegault, 2025-rue du Jeu de Paume, 2026-rue Général de Gaulle - carrefour Saint Martin)	300	300	285			885
LAMBALLE 2025 - OPERATION 2 (2023-parking des Tanneurs partie ouest, 2024-rue et impasse du Bourg Hurel, 2025-rue de Bouin, 2026-secteur Pont Calmet)	50	400	200			650

LE PLAN PLURIANNUEL D'INVESTISSEMENT

Libellé de l'opération	Programmation 2024-2028 (en K€)					
	Projet 2024	Projet 2025	Projet 2026	Projet 2027	Projet 2028	Total
VOIRIE 2024 - Lamballe - giratoire du Point du Jour	350					350
VOIRIE 2024 - Lamballe-La Poterie - rue de Dinard	650					650
VOIRIE 2024 - Maroué - rue Gaston de la Guérande	115					115
VOIRIE 2024 - Lamballe - rue de Penthièvre	320					320
VOIRIE 2025 - Planguenoual - abords de la RD 786	10	270				280
VOIRIE 2025 - Maroué - rue des Petites fontaines + centre bourg		20				20
VOIRIE 2026 - St Aaron - abords RD768 en traversée de La Doberie			255			255
VOIRIE 2026 - Lamballe - giratoire La Champagne			150			150
LAMBALLE 2025 - OPERATION 2	66					66
VOIRIE 2026 - St Aaron - abords RD768 en traversée de La Doberie			63			63
SITE DU VAUGLIN	82					82
SITE DE ST MAURICE	38					38
Sous-total VOIRIE dépenses particulières	1 805	1 220	1 290	180	-	4 495
Sous-total VOIRIE recettes particulières	187	-	63	-	-	250
TOTAL VOIRIE DÉPENSES	2 805	2 290	2 360	1 250	1 070	9 775
TOTAL VOIRIE RECETTES	187	-	63	-	-	250

LE PLAN PLURIANNUEL D'INVESTISSEMENT

Libellé de l'opération	Programmation 2024-2028 (en K€)					
	Projet 2024	Projet 2025	Projet 2026	Projet 2027	Projet 2028	Total
Sous-total RESEAUX dépenses récurrentes	50	50	50	50	50	250
RESEAUX E.D.F. Lamballe 2025 - effacement réseaux rue Bourg Hurel	125					125
RESEAUX E.D.F. Lamballe - effacement de réseaux rue de Penthièvre	2					2
RESEAUX E.D.F. Planguenoual - effacement réseaux RD 786	10					10
RESEAUX E.D.F. Planguenoual - effacement réseaux La Cotentin		155				155
Sous-total RESEAUX dépenses particulières	137	155	-	-	-	292
TOTAL RESEAUX DÉPENSES	187	205	50	50	50	542
TOTAL RESEAUX RECETTES	-	-	-	-	-	-
Sous-total AMENAGEMENT LOTISSEMENTS PUBLICS ET PRIVES dépenses récurrentes	252	252	252	252	252	1 260
Les Rives du Gouessant - Aménagement terrain			500			500
Lamballe - PUP La Déhanne		160				160
La Poterie - La Grande Prairie	50	190				240
La Poterie - Rachat EPF rue du Clos Berthault		227				227

LE PLAN PLURIANNUEL D'INVESTISSEMENT

Libellé de l'opération	Programmation 2024-2028 (en K€)					
	Projet 2024	Projet 2025	Projet 2026	Projet 2027	Projet 2028	Total
Les Rives du Gouessant - Part° La Rance (5000€/logt)			200			200
Les Rives du Gouessant - Subvention Region						-
Lamballe - PUP La Déhanne		247				247
HABITATIONS RUE PRETANNE MORIEUX	200		185			385
HABITATIONS PLACE DE LA HOUSSAYE MORIEUX	84					84
Ex-collège G Tery - Etudes préalables	50					50
Sous-total AMENAGEMENT LOTISSEMENTS PUBLICS ET PRIVES dépenses particulières	50	577	500	-	-	1 127
Sous-total AMENAGEMENT LOTISSEMENTS PUBLICS ET PRIVES recettes particulières	334	247	385	-	-	966
TOTAL AMENAGEMENT LOTISSEMENTS PUBLICS ET PRIVES DÉPENSES	302	829	752	252	252	2 387
TOTAL AMENAGEMENT LOTISSEMENTS PUBLICS ET PRIVES RECETTES	334	247	385	-	-	966
OPE NON VENTIL.						-
SUBVENTIONS NON AFFECTEES	100	100	100	100	100	500
AMENDES DE POLICE	50	50	50	50	50	250
TOTAL dépenses	7 517	6 354	8 629	6 059	3 879	32 438
TOTAL recettes	2 101	415	1 078	558	158	4 308

LE REMBOURSEMENT DU CAPITAL DE LA DETTE : 2,5 M€

✓ Remboursement du capital de la dette : 2,5 M€

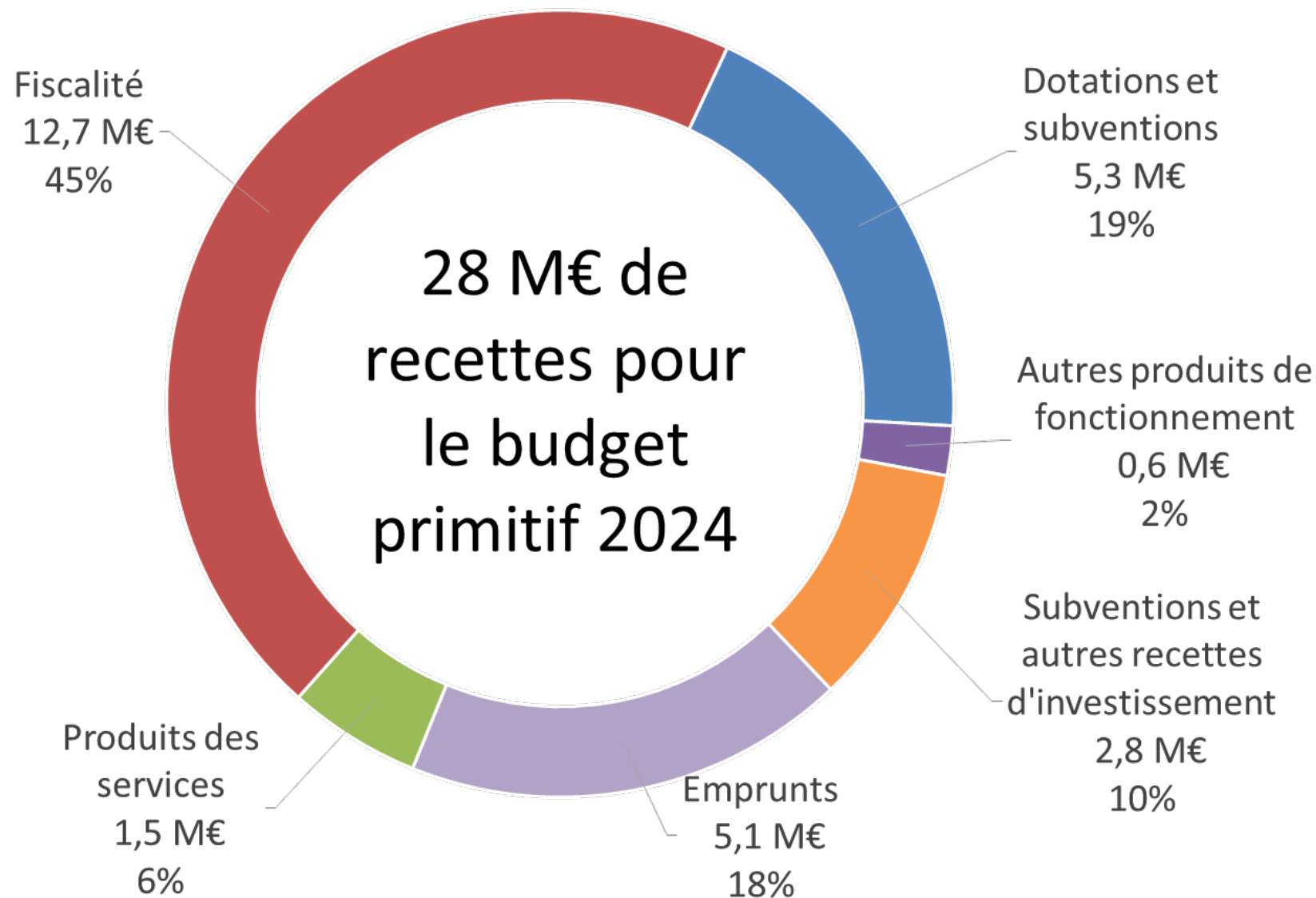
<i>Remboursement du capital de la dette en K€</i>				
	BP 2023	BP 2024	Evol. en K€	Evol. En %
Remboursement du capital de la dette	2 245	2 470	+ 225 K€	+ 10,0%

- L'augmentation par rapport à 2023 fait suite à l'emprunt souscrit en 2023 pour l'équilibre du compte administratif

5. LES RECETTES DU BUDGET PRIMITIF 2024



LES RECETTES DU BUDGET PRIMITIF 2024



Recettes de fonctionnement et d'investissement pour le budget principal et tous les budgets annexes. Les opérations d'ordre (amortissements, virements entre sections) ont été retirées.



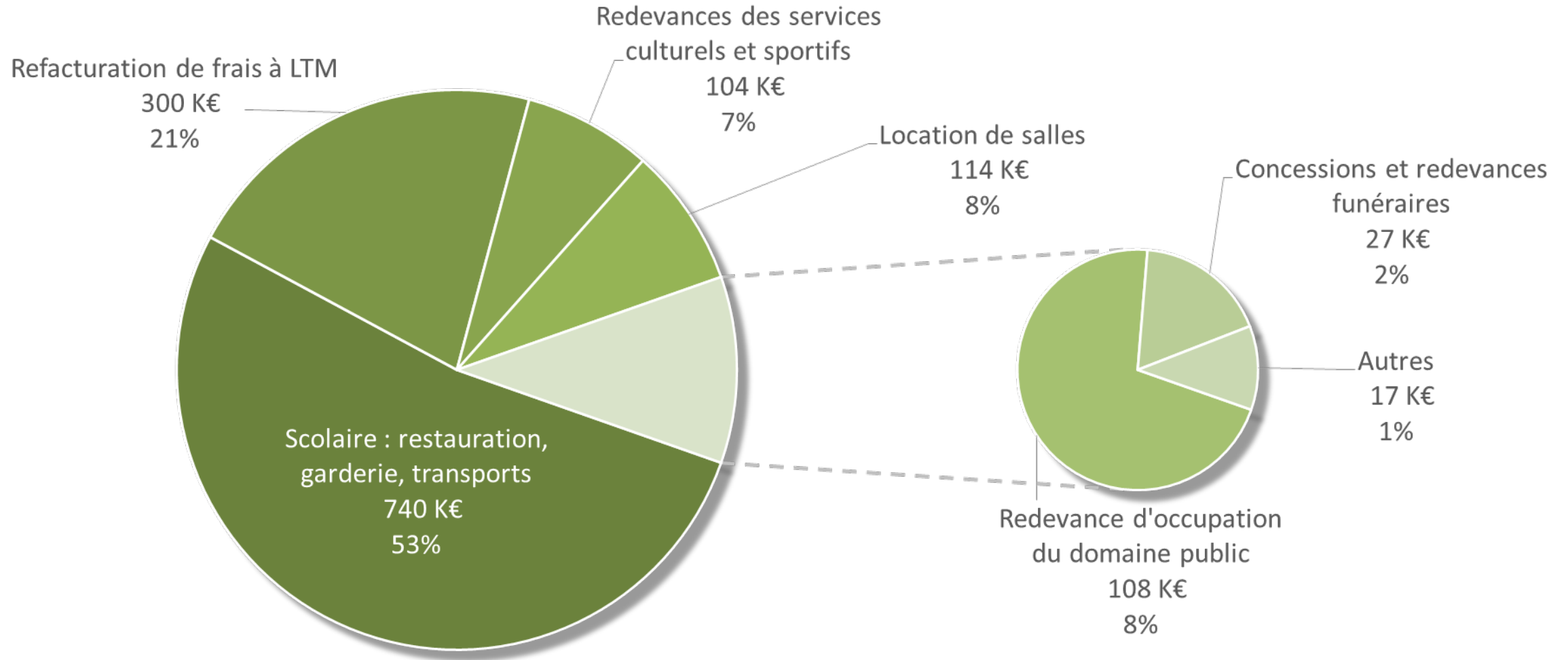
5.1. FOCUS SUR LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET PRINCIPAL



Lamballe-Armor
en Penthievre

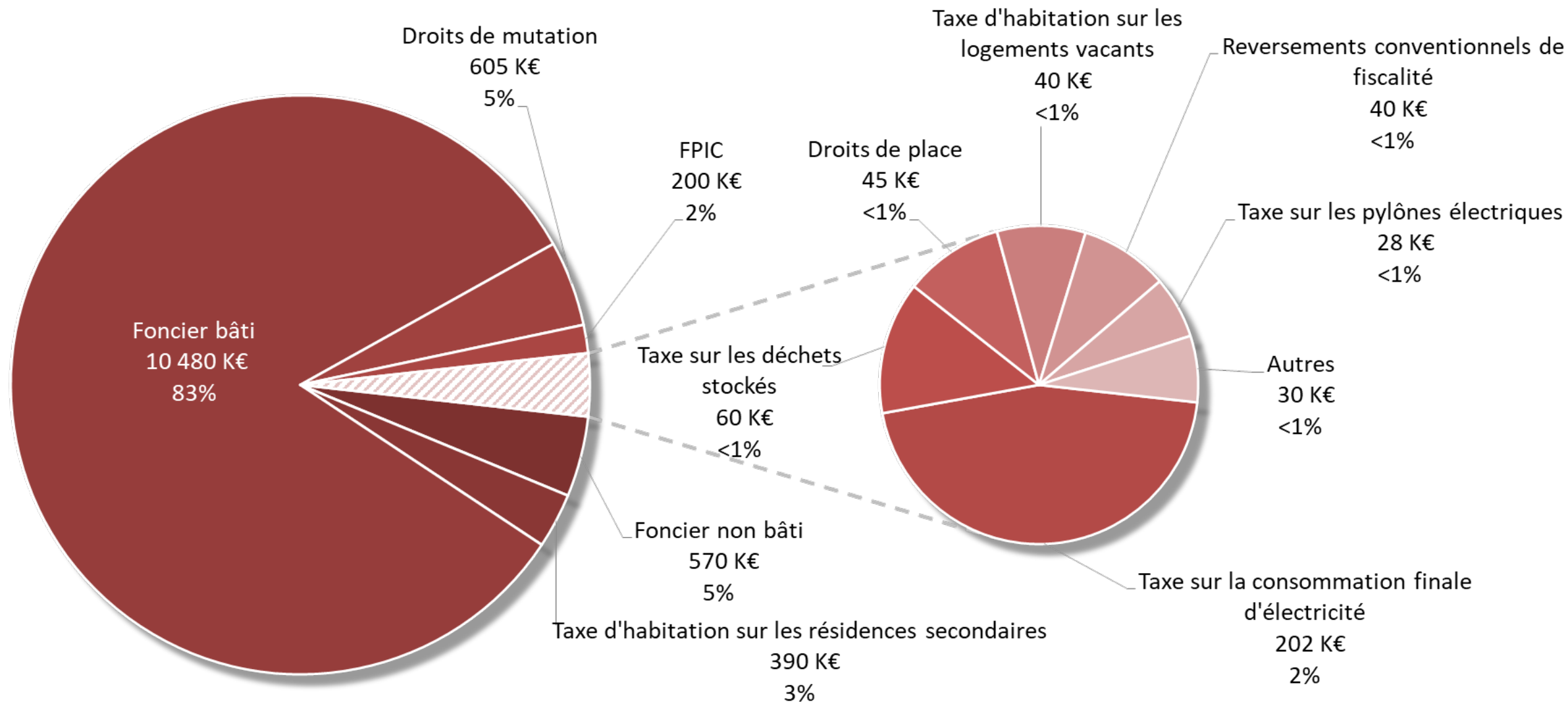
BUDGET PRINCIPAL - LES PRODUITS DES SERVICES 1,4 M€

Produits des services BP 2024



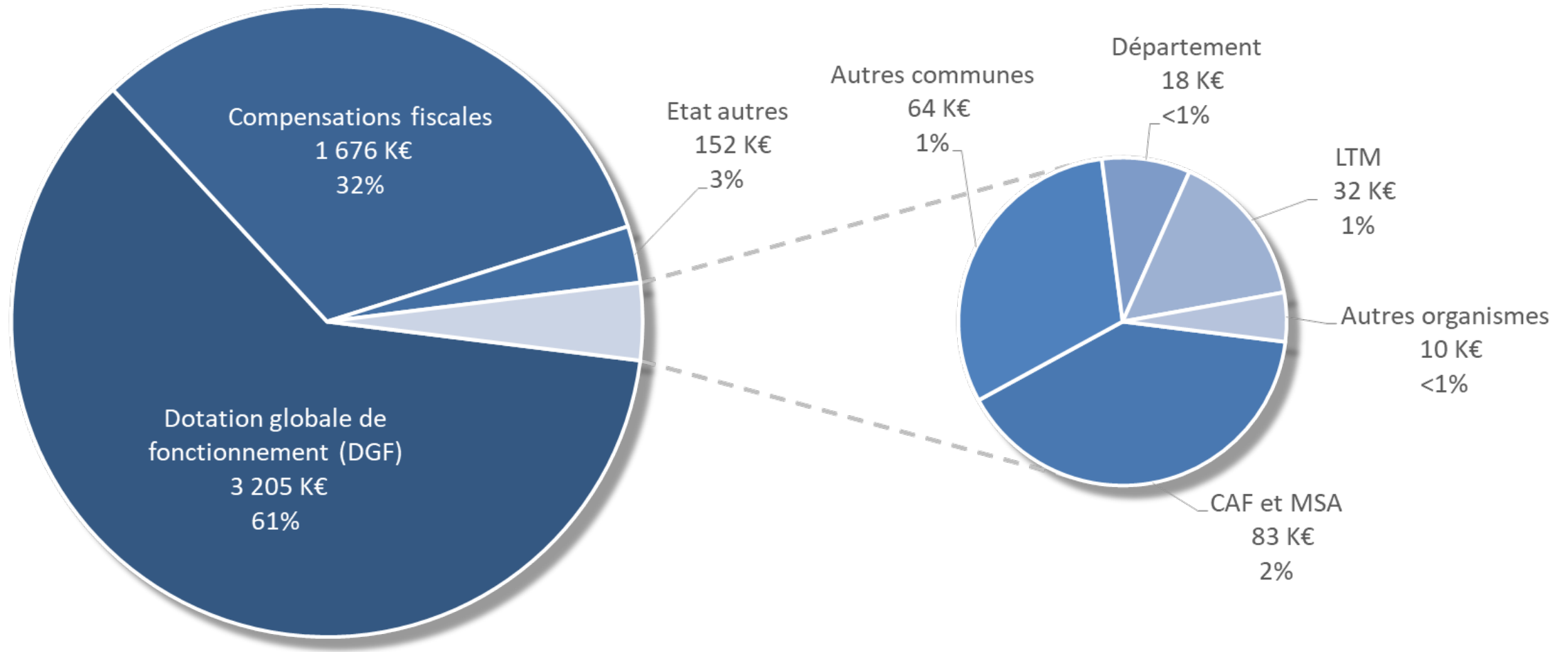
✓ Les tarifs 2024 ont été revalorisés de 4 % à partir du 1^{er} janvier

BUDGET PRINCIPAL - LA FISCALITÉ : 12,7 M€



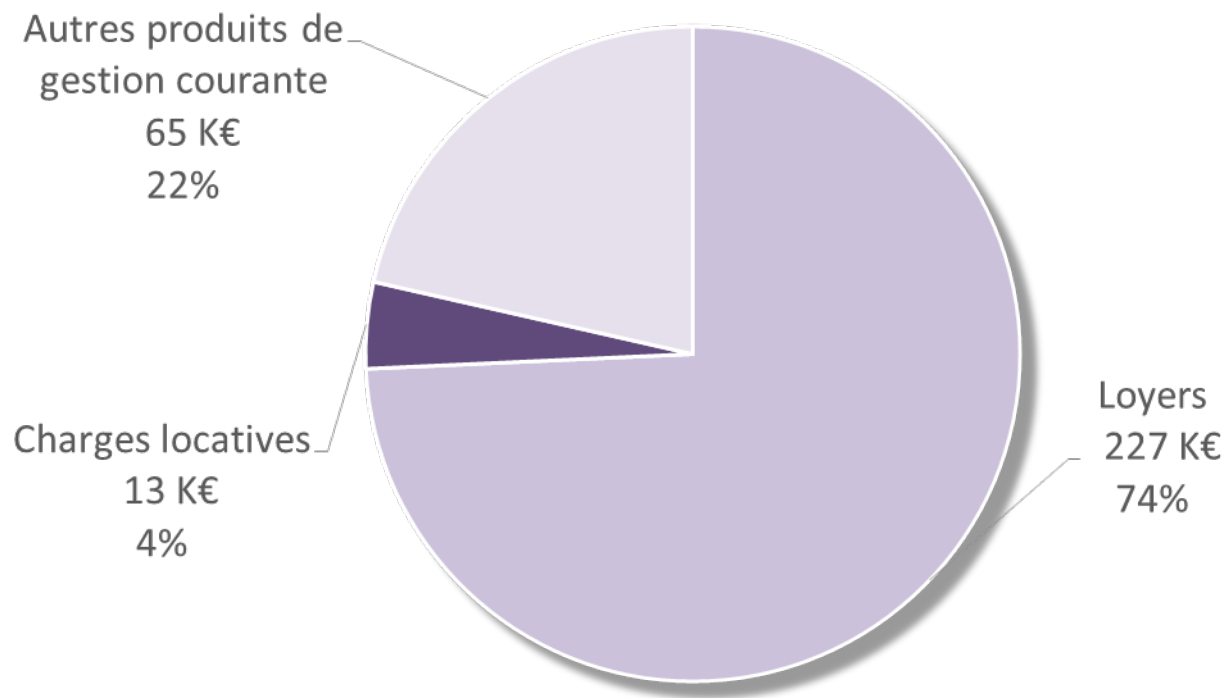
✓ Depuis la suppression de la taxe d'habitation sur les résidences principales, la taxe sur le foncier bâti représente 83 % du produit fiscal communal

BUDGET PRINCIPAL - LES DOTATIONS ET SUBVENTIONS 5,2 M€



- ✓ Les dotations de l'Etat via la DGF, les compensations fiscales et d'autres subventions liées à des projets s'élèvent à 5 042 K€ et représentent 97 % des dotations

BUDGET PRINCIPAL - AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE 305 K€



✓ Loyers (227 K€) et charges locatives (13 K€)

- Auprès de particuliers, d'une entreprise, d'agriculteurs exploitants des terres agricoles, et de praticiens de santé dans des maisons médicales

✓ Produits divers de gestion courante : 65 K€

- Des refacturations et d'autres charges diverses

BUDGET PRINCIPAL - PRODUITS FINANCIERS ET EXCEPTIONNELS

✓ Produits financiers : 10 K€

- Il s'agit du fonds de soutien pour la sortie des emprunts à risque (renégociation réalisée en 2022 et dont le versement est lissé jusqu'en 2028)

✓ Produits exceptionnels : 10 K€

- Correspondent principalement à des annulations de mandats sur années antérieures

✓ Atténuations de charges : 250 K€

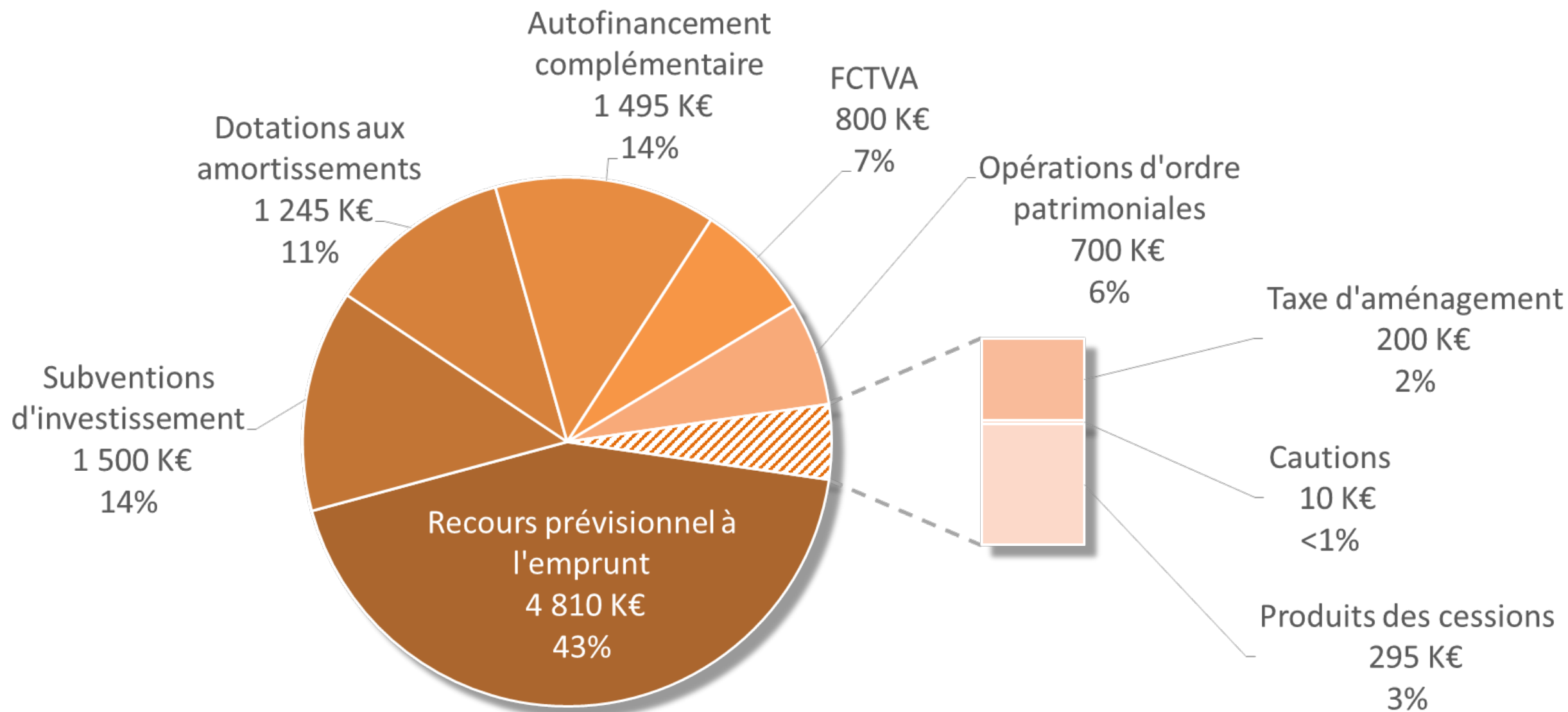
- Indemnités journalières estimées à 185 K€
- Participation des agents pour les chèques déjeuners pour 50 K€
- Autres remboursements sur cotisations sociales pour 15 K€

5.2. FOCUS SUR LES RECETTES D'INVESTISSEMENT DU BUDGET PRINCIPAL



Lamballe-Armor
en Penthièvre

BUDGET PRINCIPAL - LES RECETTES D'INVESTISSEMENT : 11,1 M€



6. ANNEXES : PRÉSENTATION SYNTHÉTIQUE DES OPÉRATIONS D'AMÉNAGEMENT



Lamballe-Armor
en Penthièvre

BUDGET ANNEXE ZAC DU LIFFRÉ

Bilan prévisionnel - ZAC LIFFRE (en K€)	CA 2015	CA 2016	CA 2017	CA 2018	CA 2019	CA 2020	CA 2021	CA 2022	CA 2023	CA anticipé de clôture 2024/2026	Bilan prévisionnel global avec subv équilibre
Acquisitions des terrains à aménager		839	12			36	275	0			1 163
frais de notaires et maîtrise d'œuvre	117	- 1	23	5	2	4	4	2	2		160
Travaux d'aménagement et de viabilisation	7		379	108		24	770	502	46	260	2 095
autres frais (dt tranf de charges int)		3	21	20	8	8	4	8	16	-	88
entretien voirie	2										2
annonces et insertion	0										0
frais bancaires		5				1					6
intérêts des emprunts			19	20	12	2	4	3	21	-	82
ICNE		3	2	0	- 5	1	- 0	4	- 5	-	-
frais financiers divers					1						1
remb prêt relais					1 600			600	1 200	-	3 400
Total des DEPENSES :	126	850	456	153	1 619	75	1 057	1 119	1 280	260	6 997
vente des lots				1 083	229		-	443	1		1 755
participation logt sociaux LTM							90			105	195
participation logt Bailleurs sociaux										90	90
participation travaux giratoire (Tregordis)									166		166
participation du BG au BA									1 350		1 350
transfert de charges d'intérêts		3	21	20	8	3	4	8	16	-	83
nouveau prêt relais		1 600			600	1 200			-		3 400
Total des RECETTES :	-	1 603	21	1 103	837	1 203	94	450	1 533	195	7 039

Résultat au 31-12-NN : - 126 754 - 435 950 - 782 1 128 - 964 - 669 253 - 65 42

résultat reporté - - 126 627 192 1 142 360 1 488 524 - 146 107

résultat cumulé au 31-12-NN - 126 627 192 1 142 360 1 488 524 - 146 107 42

En 2023, le budget principal a versé une subvention d'équilibre de 1 350 K€ correspondant au déficit prévisionnel de la ZAC

BUDGET ANNEXE RÉSIDENCE LE COURTIL MESLIN

Bilan prévisionnel - Lotissement Le Courtil (en K€)	CA 2013	CA 2014	CA 2015	CA 2016	CA 2017	CA 2018	CA 2019	CA 2020	CA 2021	CA 2022	CA 2023	Prévision 2024	bilan prévisionnel global
Acquisitions des terrains à aménager						107							107
frais de notaires et maîtrise d'œuvre	2					6			0				9
Travaux d'aménagement et de viabilisation						167	22	2		-	-	-	191
travaux divers						0		1					1
Total des DEPENSES :	2	-	-	-	-	280	22	2	0	-	-	-	307
vente des lots aux particuliers								30	103	48	23	31	235
vente maison							70						70
regul tva								0					0
participation bailleur social/LTM							20			20			40
Total des RECETTES :	-	-	-	-	-	-	90	30	103	68	23	31	345
Résultat au 31-12-NN :	- 2	-	-	-	-	- 280	68	28	103	68	23	31	38
résultat reporté	-	- 2	- 2	- 2	- 2	- 2	- 282	- 215	- 187	- 84	- 16	7	
résultat cumulé au 31-12-NN	- 2	- 2	- 2	- 2	- 2	- 282	- 215	- 187	- 84	- 16	7	38	

BUDGET ANNEXE TRÉGOMAR LOTISSEMENT RUE DES ÉCOLES

Bilan prévisionnel - Lotissement Rue des écoles Tregomar (en K€)	CA 2016	CA 2017	CA 2018	CA 2019	CA 2020	CA 2021	CA 2022	CA 2023	Prévision 2024	bilan prévisionnel global
Acquisitions des terrains à aménager										-
frais de notaires et maîtrise d'œuvre	1									1
Travaux d'aménagement et de viabilisation		1	101	5						107
travaux divers					1					2
Total des DEPENSES :	1	1	101	5	1	-	-	-	-	110
vente des lots aux particuliers				15		27			11	53
participation logements sociaux										-
Recettes exceptionnelles						1				1
Total des RECETTES :	-	-	-	15	-	27	-	-	11	53

Résultat au 31-12-NN : - 1 - 1 - 101 10 - 1 27 - - 11 **- 56**

résultat reporté - - 1 - 2 - 102 - 93 - 94 - 66 - 66 - 66

résultat cumulé au 31-12-NN - 1 - 2 - 102 - 93 - 94 - 66 - 66 - 66 - 56

BUDGET ANNEXE LOTISSEMENT LE COLOMBIER PLANGUENOVAL

Bilan prévisionnel - Lotissement Le Colombier Planguenoual (en K€)	CA 2022	CA 2023	Prévision 2024/2025	bilan prévisionnel global
Acquisitions des terrains à aménager				-
frais de notaires et maîtrise d'œuvre				-
Travaux d'aménagement et de viabilisation	115	4	3	122
travaux divers				-
Total des DEPENSES :	115	4	3	122
vente des lots	46	29	79	154
participation bailleur social/LTM	35		35	70
Total des RECETTES :	81	29	114	224

Résultat au 31-12-NN :	- 34	25	111	102
résultat reporté	-	- 34	- 9	
résultat cumulé au 31-12-NN	- 34	- 9	102	

BUDGET ANNEXE LOTISSEMENTS COMMUNAUX

Bilan prévisionnel - Lotissements communaux (en K€)	CA 2023	Prévision 2024	bilan prévisionnel global
Acquisitions des terrains à aménager		100	100
frais de notaires et maîtrise d'œuvre			-
Travaux d'aménagement et de viabilisation	3	140	143
travaux divers		20	20
Total des DEPENSES :	3	260	263
vente des lots			-
participation bailleur social/LTM			-
Total des RECETTES :	-	-	-

Résultat au 31-12-NN :	- 3	- 260	- 263
résultat reporté	-	- 3	
résultat cumulé au 31-12-NN	- 3	- 263	

BUDGET PRIMITIF 2024

Conseil municipal du 25 mars 2024



Lamballe-Armor
en Penthièvre