

BUDGET PRIMITIF 2025

Conseil municipal du 24 mars 2025



Lamballe-Armor
en Penthièvre

- 1 Calendrier budgétaire et méthodologie
- 2 Rappel du DOB
- 3 Vue d'ensemble du budget primitif
- 4 Les dépenses du budget primitif
- 5 Les recettes du budget primitif
- 6 Annexes : présentation synthétique des opérations d'aménagement

1. CALENDRIER BUDGÉTAIRE ET MÉTHODOLOGIE



Lamballe-Armor
en Penthievre

CALENDRIER BUDGÉTAIRE ET MÉTHODOLOGIE

Juillet / août 2024

Envoi des lettres de
cadrage BP 2025

Travail de préparation
budgétaire par les
adjoints et les services

Sept. / déc. 2024

Réunions
budgétaires,
premiers aperçus de
l'équilibre
budgétaire

Décembre 2024

Décision
modificative n°2
2024

Janvier 2025

Simulation
prospective,
arbitrages
budgétaires annuels
et pluriannuels

Février 2025

Débat
d'orientations
budgétaires (DOB)
2024

Mars 2025

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 2025

Compte financier
unique (CFU) 2024

Budget
supplémentaire (BS)
2025

- ✓ Budget supplémentaire 2025 :
 - modification des prévisions budgétaires, en recettes et en dépenses, en fonctionnement et en investissement
 - Intégration des résultats de l'année 2024
 - Intégrations des restes à réaliser 2024 au sein des reports 2025 (les dépenses et recettes d'investissement engagés en 2024 et reportés sur l'exercice 2025)

- ✓ Depuis 2024, le compte administratif de l'ordonnateur et le compte de gestion du comptable public sont 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

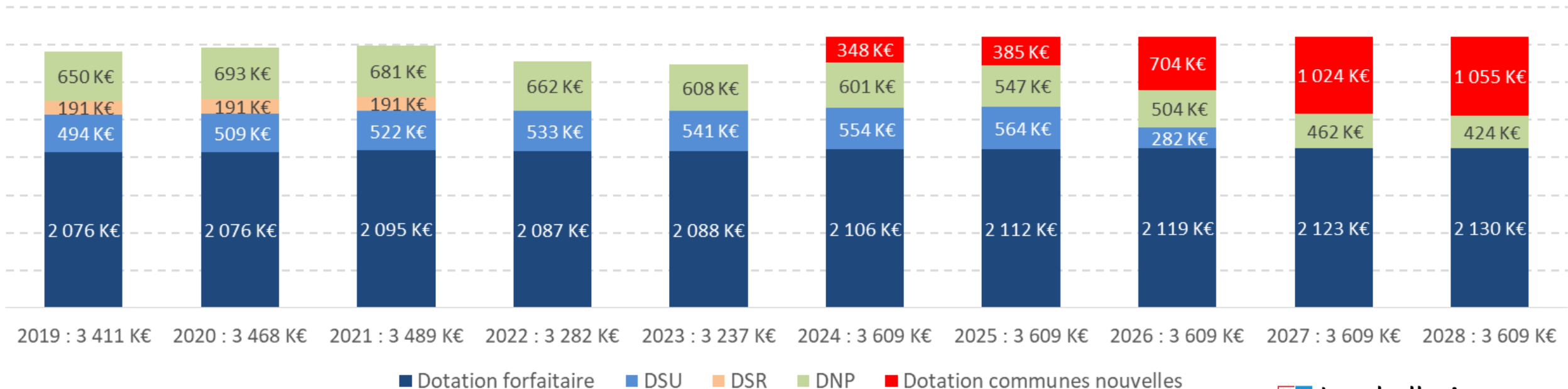
- ✓ Dans le cadre de la simulation de la prospective 2025-2028, il ressort que :
- La prospective du budget principal est soutenable sur la période.
 - Les dépenses de fonctionnement progressent de manière un peu plus forte que les recettes de fonctionnement. Pour autant la capacité d'autofinancement se maintiendrait à un niveau élevé.
 - Il y a un objectif de maîtrise des dépenses de fonctionnement et principalement de la masse salariale pour les années à venir.
 - La dotation commune nouvelle perçue à partir de 2024 contribue fortement à maintenir les recettes de fonctionnement à un niveau élevé, et à maintenir de bons ratios financiers.
 - Le délai de désendettement s'allonge légèrement sur la période mais à un niveau acceptable.

Indicateurs financiers	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Encours de dette	23 876 750	23 924 477	21 676 966	22 850 883	23 632 748	23 671 311	21 720 563	22 440 635	23 252 107	23 715 611
Epargne brute	2 917 199	3 813 081	3 933 122	3 386 659	3 634 445	4 567 576	3 685 369	3 743 628	3 718 930	3 754 117
Epargne nette	832 306	1 573 308	1 685 611	1 524 576	1 416 310	2 106 068	1 216 996	1 305 495	1 192 088	1 159 719
Délai de désendettement (en années)	8,2	6,3	5,5	6,7	6,5	5,2	5,9	6,0	6,3	6,3
Evolution des recettes de fonctionnement		+ 4,5%	+ 0,5%	+ 4,4%	+ 7,7%	+ 6,0%	+ 1,4%	+ 2,2%	+ 2,4%	+ 2,4%
Evolution des dépenses de fonctionnement		- 1,0%	- 0,2%	+ 9,7%	+ 7,8%	+ 1,7%	+ 7,6%	+ 2,4%	+ 3,0%	+ 2,7%

RAPPEL DU DÉBAT D'ORIENTATIONS BUDGÉTAIRES

- ✓ La dotation de garantie des communes nouvelles permet à Lamballe-Armor de maintenir montant de DGF à hauteur de 3,6 M€, stable à partir de 2024 et pour les années à venir.
- ✓ Il s'agit d'une excellente nouvelle, qui n'était pas intégrée dans la prospective l'année dernière à défaut de certitude
- ✓ A noter que cette attribution est le résultat d'un « combat » : Lamballe-Armor s'est fortement impliquée avec d'autres communes nouvelles pour cette dotation (sollicitation auprès du Préfet, courrier auprès de la ministre des collectivités, intervention auprès des sénateurs, coordination avec l'association des maires de France)

Dotation globale de fonctionnement DGF



RAPPEL DU DÉBAT D'ORIENTATIONS BUDGÉTAIRES

Simulation DOB 2025

Indicateurs financiers	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Encours de dette	23 876 750	23 924 477	21 676 966	22 850 883	23 632 748	23 609 603	21 720 563	22 440 635	23 252 107	23 715 611
Epargne brute	2 917 199	3 813 081	3 933 122	3 386 659	3 634 445	4 567 576	3 685 369	3 743 628	3 718 930	3 754 117
Epargne nette	832 306	1 573 308	1 685 611	1 524 576	1 416 310	2 106 068	1 216 996	1 305 495	1 192 088	1 159 719
Délai de désendettement en année	8,2	6,3	5,5	6,7	6,5	5,2	5,9	6,0	6,3	6,3

Test de sensibilité, simulation DOB 2025 sans la dotation garantie commune nouvelle

Indicateurs financiers	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Encours de dette	23 876 750	23 924 477	21 676 966	22 850 883	23 632 748	23 948 267	22 456 271	24 000 985	25 982 238	27 676 379
Epargne brute	2 917 199	3 813 081	3 933 122	3 386 659	3 634 445	4 246 378	3 288 325	2 918 986	2 549 148	2 523 480
Epargne nette	832 306	1 573 308	1 685 611	1 524 576	1 416 310	1 784 870	802 400	441 201	- 65 203	- 231 373
Délai de désendettement en année	8,2	6,3	5,5	6,7	6,5	5,6	6,8	8,2	10,2	11,0
Impact sur le délai de désendettement						+ 0,5	+ 0,9	+ 2,2	+ 3,9	+ 4,7

- ✓ Sans la dotation de garantie des communes nouvelles à partir de 2024, la situation financière de Lamballe-Armor serait très différente

LOI DE FINANCES 2025 - IMPACTS POUR LAMBALLE-ARMOR



50 Mds€
d'économie
pour l'Etat

→

Dont au moins
5,5 Mds€
dirigées vers les
collectivités

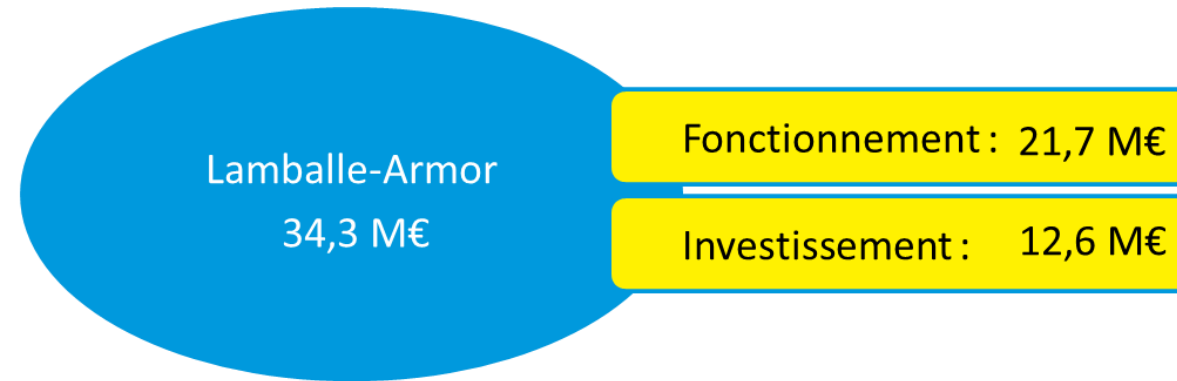
- 1 Un prélèvement sur certaines collectivités (à partir d'un indice synthétique essentiellement calculé sur le potentiel fiscal, le potentiel financier et le revenu moyen par habitant) : - **1 Mds€**
Impact Lamballe-Armor : la Ville ne serait pas concernée
- 2 Gel de la TVA reversée aux collectivités : - **1,2 Mds€**
Impact Lamballe-Armor : les communes ne sont pas concernées
- 3 Diminution de plusieurs dotations dont le fonds vert et la DSIL : ≈ - **2,5 Mds€**
Une stabilité annoncée de la DGF, mais des compensations fiscales fortement diminuées (dont la DC RTP) pour alimenter les dotations de compensation : ≈ - **500 M€**
Impact Lamballe-Armor : la Ville devrait continuer à bénéficier de la nouvelle dotation de garantie des communes nouvelles. L'impact concernant les autres dotations ne peut être estimé à ce jour.
- + Hausse des cotisations employeurs pour la CNRACL (+ 3 points pendant 4 ans) : + **1,2 Mds€**
Impact Lamballe-Armor : + 190K€ en 2025
- + Franchise de TVA : abaissement du seuil d'assujettissement. Les activités dépassant un chiffre d'affaires de 25 K€ serait éligibles à la TVA
Impact Lamballe-Armor : en attente des précisions du gouvernement qui a communiqué sur la suspension de cette mesure
- Σ Impact national de ces mesures : **au moins 5,5 Mds€**
Impact Lamballe-Armor : au moins 190 K€ en 2025

3. VUE D'ENSEMBLE : UN BUDGET PRIMITIF 2025 À 34,3 M€



Lamballe-Armor
en Penthievre

UN BUDGET PRIMITIF 2025 À 34,3 M€



Répartis sur 6 budgets :

Budget principal 33,1 M€	F. 21,1 M€ I. 12,0 M€	Budget annexe ZAC du Liffré 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 83,0 K€	F. 46,5 K€ I. 36,5 K€	Budget annexe lotissements communaux 535,7 K€	F. 267,8 K€ I. 267,8 K€

4. LES DÉPENSES DU BUDGET PRIMITIF 2025



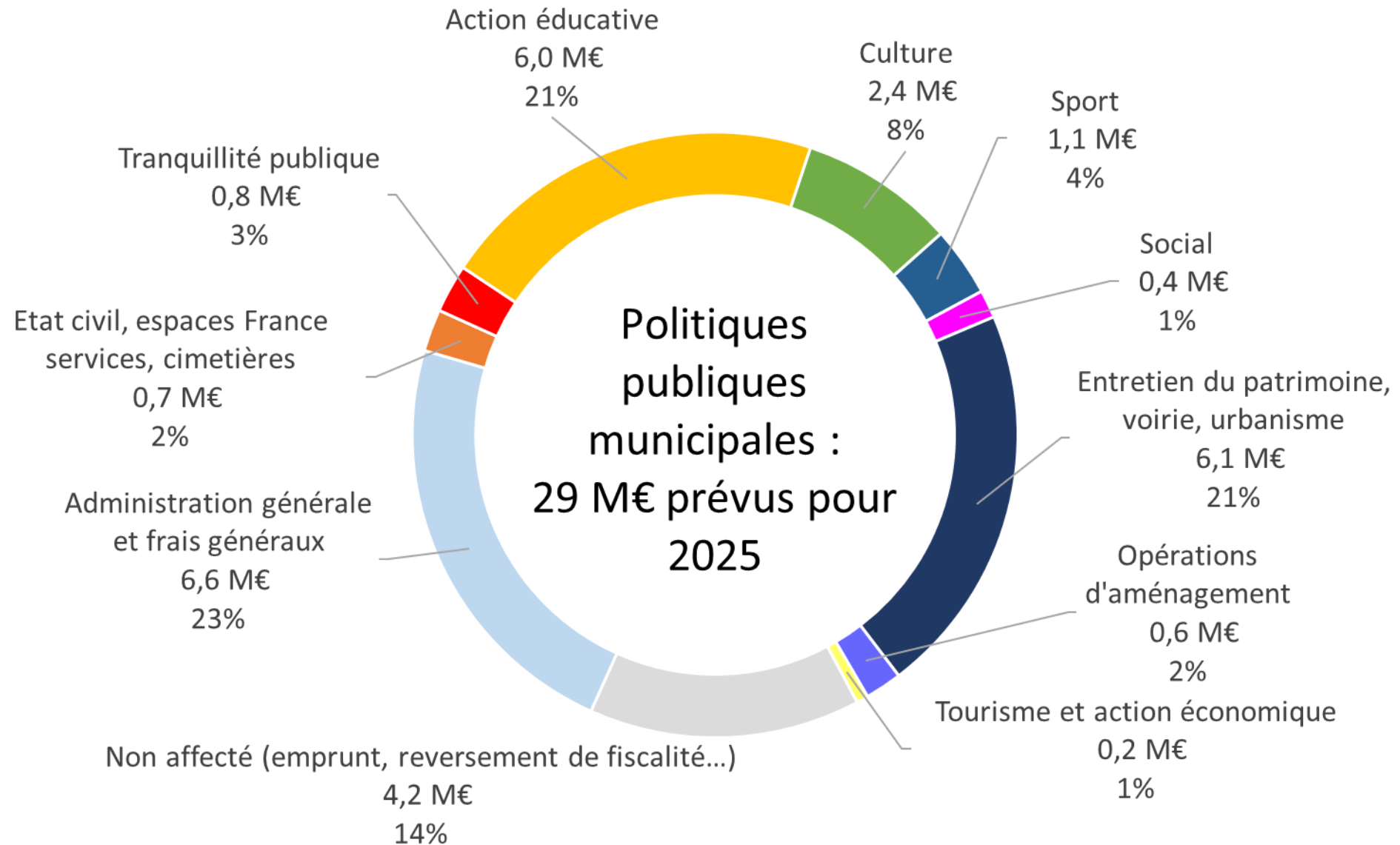
Lamballe-Armor
en Penthievre

4.1. FOCUS SUR LES DÉPENSES PAR POLITIQUES PUBLIQUES



Lamballe-Armor
en Penthievre

LES DÉPENSES 2025 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.

ÉTAT CIVIL ET TRANQUILLITÉ PUBLIQUE

- ✓ Etat civil et espaces France services : 545 K€
- ✓ Cimetières : 110 K€ principalement de l'entretien et des travaux (aménagement PMR)



- ✓ Tranquillité et salubrité publique : 751 K€
 - Prise en charge de certains animaux sur la voie publique : 35 K€
 - Investissement 264K€ : sanitaire autonettoyants, remplacement d'un véhicule, déploiement de la vidéo protection

ACTION ÉDUCATIVE



12 écoles



10 cantines



✓ Action éducative : 6 M€

- 4,7 M€ pour les écoles maternelles et primaires, dont 389 K€ pour les écoles privées
- 798 K€ pour la restauration scolaire, dont 628 K€ pour l'achat de repas au GIP cuisine centrale du Penthièvre
- 28 K€ pour les classes découvertes et les interventions dans les écoles
- Des investissements à hauteur de 577 K€
- 490 K€ de frais de fonctionnement répartis également sur l'ensemble de la politique action éducative

✓ Culture : 2,4 M€

- Bibliothèque : 861 K€ dont 30 K€ d'investissement
- Scène de théâtre et spectacle Quai des rêves : 774 K€
- Participation au musée Mathurin Méheut : 151 K€
- Subventions à des associations culturelles : 38 K€
- Entretien et travaux pour le patrimoine culturel : 590 K€

Bibliothèque
municipale
de Lamballe-Armor



Quai
des Rêves

MATHURIN MÉHEUT
MUSÉE

✓ Sport : 1,1 M€

- Investissements pour des équipements sportifs : 867 M€
- Entretien des équipements et frais de fonctionnement : 150 K€
- Subventions aux associations sportives : 65 K€





✓ Social : 433 K€

- Frais de fonctionnement du service : 371,7 K€
- Subventions à des associations sociales : 10 K€
dont une subvention de 4 K€ pour les ateliers de français versés à Penthièvre Actions et à la MJC
- Action CLSPD : 41,8 K€
- Réserve communale de sécurité civile : 9,5K€

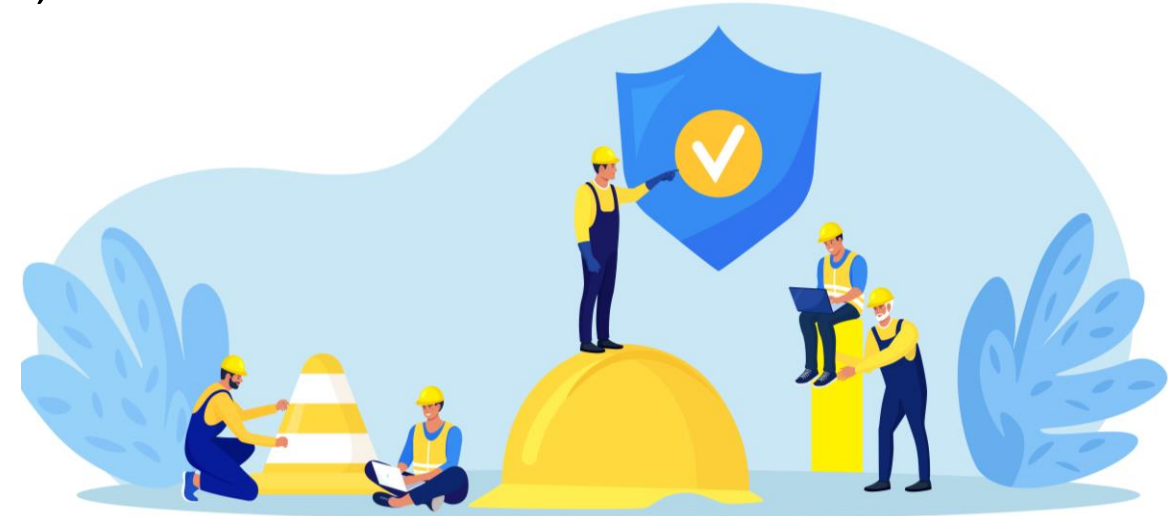
DEVENEZ RÉSERVISTE
RÉSERVE COMMUNALE DE SÉCURITÉ CIVILE



ENTRETIEN DU PATRIMOINE, TRAVAUX, VOIRIE ET URBANISME

✓ Entretien du patrimoine, voirie et urbanisme : 6,1 M€

- Travaux de voirie, circulations douces : 4,3 M€
- Eclairage public : 472 K€
- Espaces verts : 271 K€
- Environnement : 40 K€
(participation au projet de réserve naturelle régionale et participation aux associations foncières rurales)
- Parc privé de la ville : 39K€
- Frais de fonctionnement des services (dont service urbanisme) : 971 K€
- Les opérations sont déclinées dans le PPI présenté ci-après



OPÉRATIONS D'AMÉNAGEMENT



✓ Opérations d'aménagement : 574 K€

- 100 K€ pour des participations pour le logement social
- Lotissement Trégomar rue des écoles : 11 K€
- Lotissement Planguenoual : 10 K€
- ZAC du Liffré : 10 K€ pour des travaux d'aménagement
- Résidence le Courtil Meslin : 31 K€
- Lotissements communaux : 168 K€ (lotissement Paturettes, et Le Courtil 2 à Meslin)

TOURISME ET ACTION ÉCONOMIQUE

✓ Tourisme et action économique : 180 K€

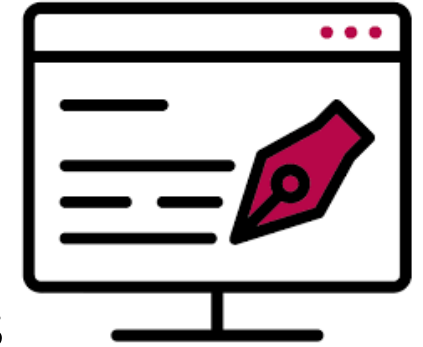
- Subvention de fonctionnement au Syndicat mixte du haras national de Lamballe : 145 K€
- Frais pour les marchés du jeudi à Lamballe (eau, électricité...) : 12 K€
- Subvention aux Vitrines de Lamballe : 11,5 K€
- Entretien et frais de fonctionnement du camping à Planguenoual : 25 K€



ADMINISTRATION GÉNÉRALE

✓ Administration générale : 6,6 M€

- Frais de fonctionnement des services, les services supports (ressources humaines, finances, administration générale, assemblées, informatique, communication...) : 4,3 M€
- Une partie des services mutualisés qui n'ont pu être répartis sur les politiques présentées précédemment : 1,9 M€
- Les indemnités des élus : 341 K€
- Coopération décentralisée : 22K€



✓ Dépenses non ventilables : 4,2 M€

- Dette : 3,1 M€, remboursement du capital et frais financiers
- Reversement de fiscalité : 920 K€, 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

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</i>	BP 2024	Projet BP 2025	Evol. en K€	Evol. En %
Charges à caractère général	5 940 K€	5 940 K€	=	=

- Les charges à caractère général ont été maîtrisées et sont prévues au même niveau que l'année dernière.
- Des dépenses vont augmenter : principalement des prestations d'externalisation pour l'entretien du patrimoine et les cotisations d'assurance
- Tandis que les fluides vont diminuer par rapport au BP 2024 grâce au marché conclu par le Syndicat départemental d'électricité en 2024 (- 100 K€)

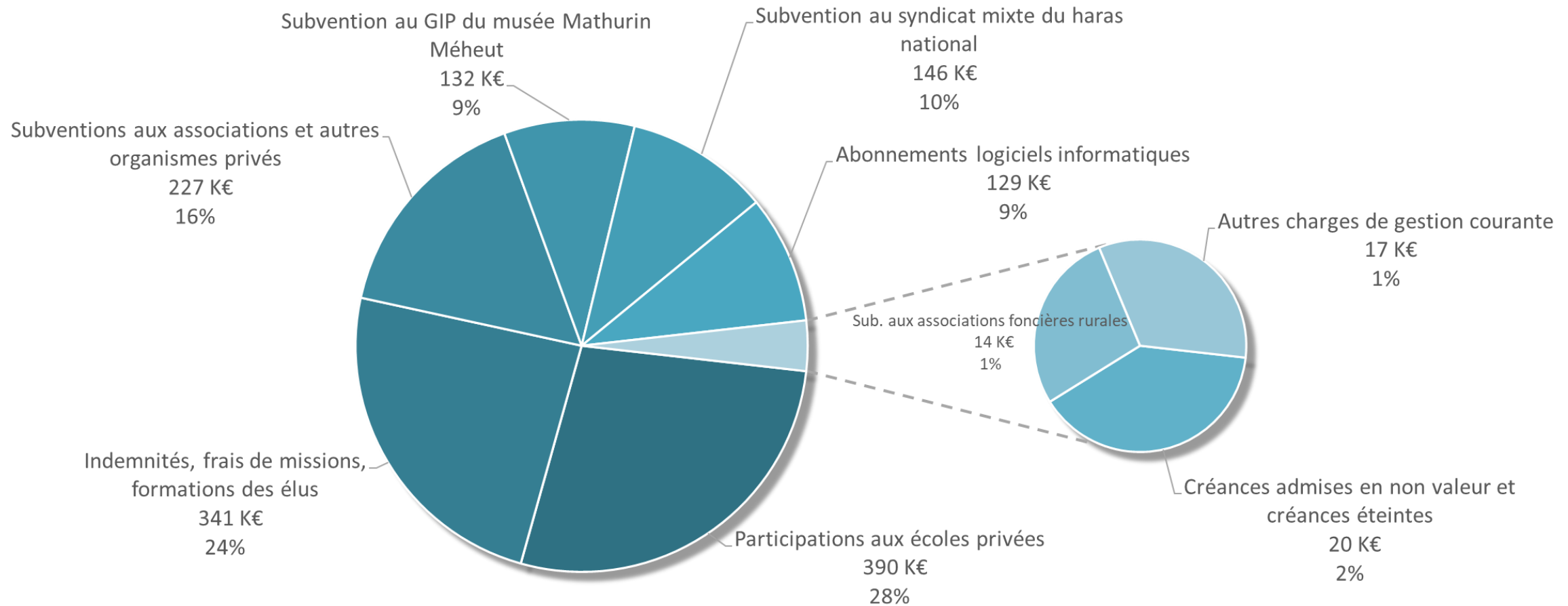
MASSE SALARIALE : 11,9 M€

Masse salariale - en K€	BP 2024		PROJET BP 2025		Evol. En K€		Evol. En %	
Charges de personnel (chapitre 012)	8 290		9 180		+ 890		+ 10,7%	
Masse salariale au sein des attributions de compensation (chapitre 014)	2 728		2 728		=		=	
Total masse salariale	11 018		11 908		+ 890		+ 8,1%	

- La prévision budgétaire de la masse salariale est en augmentation par rapport à 2024
- Cela intègre :
 - L'augmentation de la cotisation CNRACL
 - Les postes non pourvus en 2024 sont toujours inscrits pour 2025 + créations de poste en 2025 : DGA, DST, 2 postes de médiateurs
 - 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

AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE : 1,4 M€

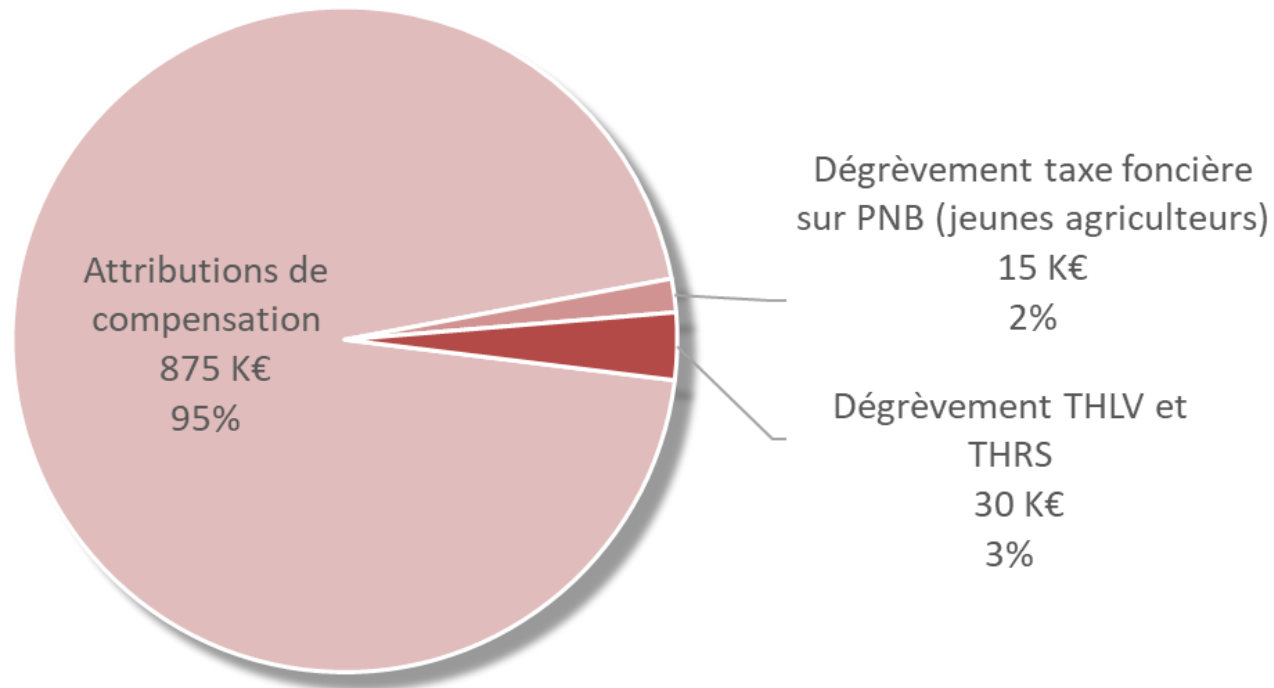
Autres produits de gestion courante BP 2025



- Un chapitre en augmentation par rapport au BP 2024 (+ 85 K€), lié aux abonnements à des logiciels informatiques, aux contributions aux écoles privées et aux subventions aux associations

REVERSEMENTS DE FISCALITÉ : 920 K€

Reversements de fiscalité BP 2025



- Les attributions de compensation (875 K€) intègrent une partie du remboursement des frais de mutualisation entre Lamballe-Armor et Lamballe Terre & Mer
- Les reversements conventionnels de fiscalité ont été supprimés dans le cadre de l'adoption du nouveau pacte financier et fiscal avec LTM. Il n'est pas prévu de prélèvement au titre de la loi SRU en 2025
- Des dégrèvements de taxe à hauteur de 30 K€ (montants prévisionnels)

FRAIS FINANCIERS

<i>Frais financiers - en K€</i>	BP 2024	PROJET BP 2025	Evol. En K€	Evol. En %
Intérêts de la dette	550	490	- 60	- 10,9%
Frais de la ligne de trésorerie	10	10	=	=
Total frais financiers	560	500	- 60	- 10,7%

- Les intérêts de la dette sont estimés à 490 K€
- 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 2025-2028 (en K€)				
	Projet 2025	Projet 2026	Projet 2027	Projet 2028	Total
Sous-total SERVICES GENERAUX dépenses récurrentes	715	537	537	537	2 326
Sous-total SERVICES GENERAUX recettes récurrentes	4	8	8	8	27
POLICE MUNICIPALE	50	150			200
HOTEL DE VILLE	100				100
MAIRIE MESLIN	125	400			525
ETUDE STRATEGIE PATRIMONIALE	50				50
RENOVATION ENERGETIQUE HOTEL DE VILLE - FDS CONCOURS LTM	50				50
RENOVATION ENERGETIQUE HOTEL DE VILLE - CONTRAT DE TERRITOIRE		100			100
MAIRIE DE MESLIN - FONDS VERT	150				150
Sous-total SERVICES GENERAUX dépenses particulières	325	550	-	-	875
Sous-total SERVICES GENERAUX recettes particulières	200	100	-	-	300
TOTAL SERVICES GENERAUX DÉPENSES	1 040	1 087	537	537	3 201
TOTAL SERVICES GENERAUX RECETTES	204	108	8	8	327
Sous-total EQUIPEMENTS SCOLAIRES dépenses récurrentes	257	240	240	240	977
GROUPE SCOLAIRE BEAULIEU	20				20
GROUPE SCOLAIRE LA POTERIE	300	1 200	900		2 400
GROUPE SCOLAIRE LA POTERIE		683			683
Sous-total EQUIPEMENTS SCOLAIRES dépenses particulières	320	1 200	900	-	2 420
Sous-total EQUIPEMENTS SCOLAIRES recettes particulières	-	683	-	-	683
TOTAL EQUIPEMENTS SCOLAIRES DÉPENSES	577	1 440	1 140	240	3 397
TOTAL EQUIPEMENTS SCOLAIRES RECETTES	-	683	-	-	683

LE PLAN PLURIANNUEL D'INVESTISSEMENT

Libellé de l'opération	Programmation 2025-2028 (en K€)				
	Projet 2025	Projet 2026	Projet 2027	Projet 2028	Total
Sous-total EQUIPEMENTS CULTURELS MUNICIPAUX dépenses récurrentes	40	20	20	20	100
SALLE PIERRE LANOE - TRAVAUX DE RENOVATION	100	350	1 500	850	2 800
BATIMENT DESSAUDES - CREATION POLE CULTUREL	30				30
SALLE PIERRE LANOE			400		400
Sous-total EQUIPEMENTS CULTURELS MUNICIPAUX dépenses particulières	130	350	1 500	850	2 830
Sous-total EQUIPEMENTS CULTURELS MUNICIPAUX recettes particulières	-	-	400	-	400
TOTAL EQUIPEMENTS CULTURELS MUNICIPAUX DÉPENSES	170	370	1 520	870	2 930
TOTAL EQUIPEMENTS CULTURELS MUNICIPAUX RECETTES	-	-	400	-	400
BIBLIOTHEQUE - REAMENAGEMENT INTERIEUR	30	300			330
BIBLIOTHEQUE CYBER MESLIN		40			40
Sous-total BIBLIOTHEQUE MUNICIPALE dépenses particulières	30	340	-	-	370
TOTAL BIBLIOTHEQUE MUNICIPALE DÉPENSES	30	340	-	-	370
TOTAL BIBLIOTHEQUE MUNICIPALE RECETTES	-	-	-	-	-
Sous-total CENTRE CULTUREL dépenses récurrentes	20	20	20	20	80
QUAI DES REVES - CHANGEMENT OUTIL GESTION BILLETIERIE	10				10
Sous-total CENTRE CULTUREL dépenses particulières	10	-	-	-	10
Sous-total CENTRE CULTUREL recettes particulières	-	-	-	-	-
TOTAL CENTRE CULTUREL DÉPENSES	30	20	20	20	90
TOTAL CENTRE CULTUREL RECETTES	-	-	-	-	-

LE PLAN PLURIANNUEL D'INVESTISSEMENT

Libellé de l'opération	Programmation 2025-2028 (en K€)				
	Projet 2025	Projet 2026	Projet 2027	Projet 2028	Total
Sous-total PATRIMOINE HISTORIQUE ET RELIGIEUX dépenses récurrentes	50	50	50	50	200
MUSEE MATHURIN MEHEUT	19	19	19	19	76
EGLISE ST-JEAN	400				400
EGLISE MESLIN	40	100	50		190
EGLISE - MORIEUX		60			60
Sous-total PATRIMOINE HISTORIQUE ET RELIGIEUX dépenses particulières	459	179	69	19	726
TOTAL PATRIMOINE HISTORIQUE ET RELIGIEUX DÉPENSES	509	229	119	69	926
TOTAL PATRIMOINE HISTORIQUE ET RELIGIEUX RECETTES	-	-	-	-	-
Sous-total EQUIPEMENTS SPORTIFS ET DE PLEIN AIR dépenses récurrentes	20	20	20	20	80
PLAN D'EAU VILLE GAUDU - ETUDES/TRAVAUX	30	500	500		1 030
PLAN D'EAU VILLE GAUDU - ESPACES RECREATIFS	150	150			300
STADE MAROUE	60				60
PARC DE LA COLLEGIALE NOTRE DAME		30			30
AIRE DE JEUX MORIEUX	250				250
TERRAIN DE FOOT SYNTHETIQUE PLANGUENOUAL					-
RESTAURATION LANDE DU GRAS MESLIN	40				40
ESPACE MURIGNEUX	200				200

LE PLAN PLURIANNUEL D'INVESTISSEMENT

Libellé de l'opération	Programmation 2025-2028 (en K€)				
	Projet 2025	Projet 2026	Projet 2027	Projet 2028	Total
AIRE DE JEUX MORIEUX	100				100
TERRAIN DES SPORTS PLANGUENOUAL	200				200
Sous-total EQUIPEMENTS SPORTIFS ET DE PLEIN AIR dépenses particulières	730	680	500	-	1 910
Sous-total EQUIPEMENTS SPORTIFS ET DE PLEIN AIR recettes particulières	300	-	-	-	300
TOTAL EQUIPEMENTS SPORTIFS ET DE PLEIN AIR DÉPENSES	750	700	520	20	1 990
TOTAL EQUIPEMENTS SPORTIFS ET DE PLEIN AIR RECETTES	300	-	-	-	300
Sous-total AUTRES EQUIPEMENTS MUNICIPAUX dépenses récurrentes	549	516	516	516	2 097
SANITAIRES AUTOMATIQUES	150	150	150	150	600
CTM - CTRE TECHN MUNICIPAL	50	50	300	1 500	1 900
PLU - DOC URBA PREVISIONNEL	20				20
CENTRE TECHNIQUE LITTORAL	20				20
RESTRUCTURATION BAT 10 RUE DES AUGUSTINS - FDS CONCOURS LTM	78				78
RESIDENCES DU PARC ET DE L'EGLISE - PLANGUENOUAL	630				630
Sous-total AUTRES EQUIPEMENTS MUNICIPAUX dépenses particulières	240	200	450	1 650	2 540
Sous-total AUTRES EQUIPEMENTS MUNICIPAUX recettes particulières	708	-	-	-	708
TOTAL AUTRES EQUIPEMENTS MUNICIPAUX DÉPENSES	789	716	966	2 166	4 637
TOTAL AUTRES EQUIPEMENTS MUNICIPAUX RECETTES	708	-	-	-	708

LE PLAN PLURIANNUEL D'INVESTISSEMENT

Libellé de l'opération	Programmation 2025-2028 (en K€)				
	Projet 2025	Projet 2026	Projet 2027	Projet 2028	Total
Sous-total ENVIRONNEMENT dépenses récurrentes	40	40	40	40	160
SCHEMA DIRECTEUR CYCLABLE	500	500	350	350	1 700
SCHEMA DIRECTEUR CYCLABLE - FDS CONCOURS LTM	249				249
Sous-total ENVIRONNEMENT dépenses particulières	500	500	350	350	1 700
Sous-total ENVIRONNEMENT recettes particulières	249	-	-	-	249
TOTAL ENVIRONNEMENT DÉPENSES	540	540	390	390	1 860
TOTAL ENVIRONNEMENT RECETTES	249	-	-	-	249
Sous-total VOIRIE dépenses récurrentes	1 000	1 000	1 000	1 000	4 000
AMENAGEMENT BOURG MESLIN	300	310			610
RESEAUX EAUX PLUVIALES	130	50	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)	850	450			1 300
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)	300	250			550
VOIRIE 2024 - Maroué - rue Gaston de la Guérande	150				150
VOIRIE 2024 - Lamballe - giratoire La Champagne	150				150

LE PLAN PLURIANNUEL D'INVESTISSEMENT

Libellé de l'opération	Programmation 2025-2028 (en K€)				
	Projet 2025	Projet 2026	Projet 2027	Projet 2028	Total
VOIRIE 2025 - Maroué - rue des Petites fontaines + centre bourg	20				20
VOIRIE 2025 - Planguenoual - abords de la RD 786	270				270
VOIRIE 2026 - St Aaron - abords RD768 en traversée de La Doberie	20	255			275
LAMBALLE 2025 - OPERATION 1	329				329
AMENAGEMENT BOURG DE MESLIN	40				40
VOIRIE 2026 - St Aaron - abords RD768 en traversée de La Doberie		63			63
VOIRIE 2025 - GIRATOIRE POINT DU JOUR	200				200
Sous-total VOIRIE dépenses particulières	2 190	1 315	180	-	3 685
Sous-total VOIRIE recettes particulières	569	63	-	-	631
TOTAL VOIRIE DÉPENSES	3 190	2 315	1 180	1 000	7 685
TOTAL VOIRIE RECETTES	569	63	-	-	631
Sous-total RESEAUX dépenses récurrentes	70	50	50	50	220
RESEAUX E.D.F. Planguenoual - effacement réseaux La Cotentin	155				155
Sous-total RESEAUX dépenses particulières	155	-	-	-	155
TOTAL RESEAUX DÉPENSES	225	50	50	50	375
TOTAL RESEAUX RECETTES	-	-	-	-	-

LE PLAN PLURIANNUEL D'INVESTISSEMENT

Libellé de l'opération	Programmation 2025-2028 (en K€)				
	Projet 2025	Projet 2026	Projet 2027	Projet 2028	Total
Sous-total AMENAGEMENT LOTISS PUBLICS ET PRIVES dépenses récurrentes	250	250	250	250	1 000
Subventions programmes logements sociaux - Reversement trop perçu à LTM	235				235
Les Rives du Gouessant - Aménagement terrain		500			500
Lamballe - PUP La Déhanne			160		160
La Poterie - La Grande Prairie		190			190
La Poterie - Rachat EPF rue du Clos Berthault		227			227
Les Rives du Gouessant - Part° La Rance (5000€/logt)		200			200
Lamballe - PUP La Déhanne			247		247
HABITATIONS RUE PRETANNE MORIEUX		185			185
Sous-total AMENAGEMENT LOTISS PUBLICS ET PRIVES dépenses particulières	235	917	160	-	1 312
Sous-total AMENAGEMENT LOTISS PUBLICS ET PRIVES recettes particulières	-	385	247	-	632
TOTAL AMENAGEMENT LOTISSEMENTS PUBLICS ET PRIVES DÉPENSES	485	1 167	410	250	2 312
TOTAL AMENAGEMENT LOTISSEMENTS PUBLICS ET PRIVES RECETTES	-	385	247	-	632
AMENDES DE POLICE	70	70	70	70	280
TOTAL dépenses	8 335	8 974	6 852	5 612	29 773
TOTAL recettes	2 100	1 308	725	78	4 210

LE REMBOURSEMENT DU CAPITAL DE LA DETTE : 2,58 M€

✓ Remboursement du capital de la dette : 2,58 M€

<i>Remboursement du capital de la dette - en K€</i>		BP 2024	PROJET BP 2025	Evol. En K€	Evol. En %
Remboursement du capital de la dette		2 470	2 580	+ 110	+ 4,5%

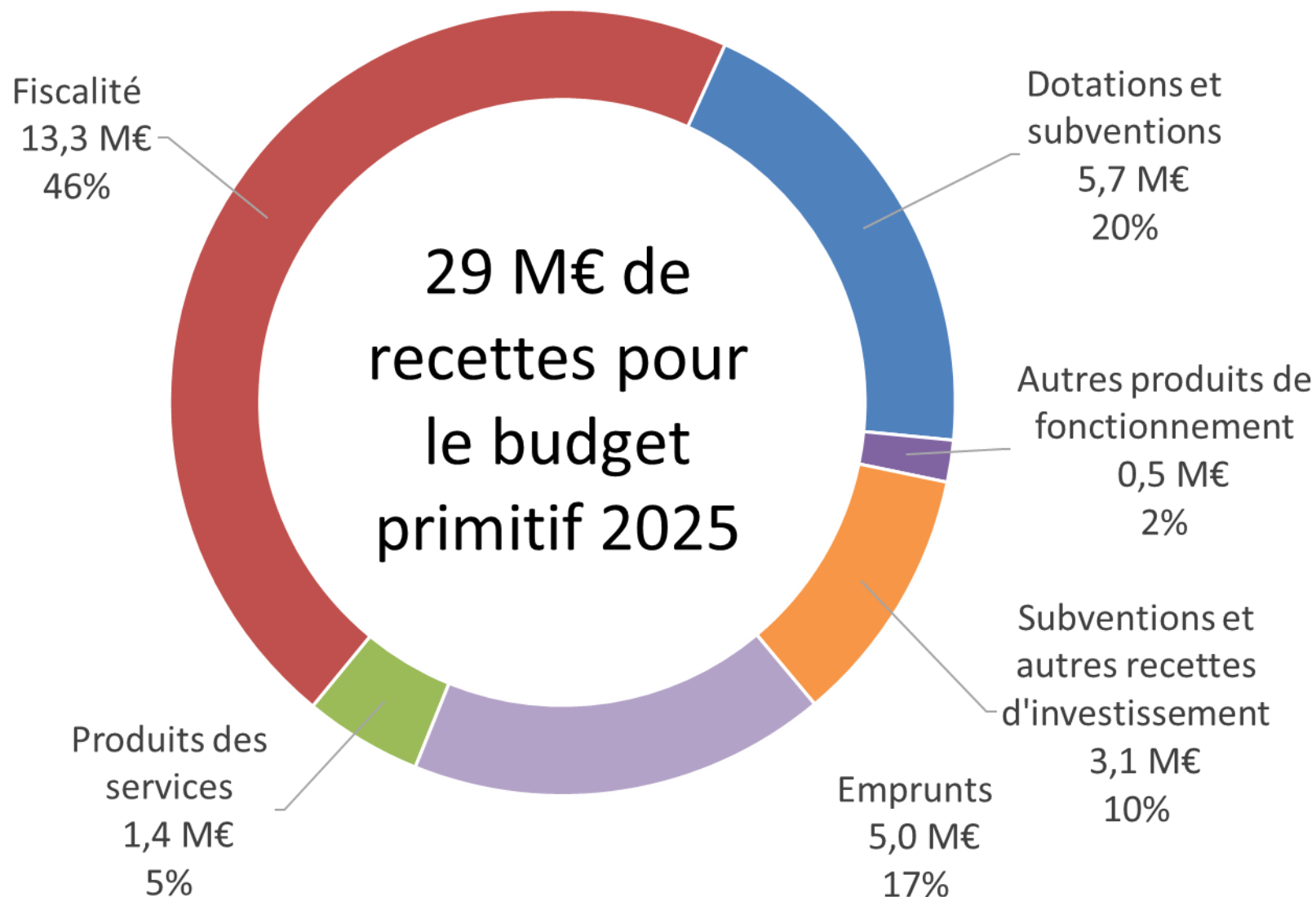
- L'augmentation par rapport à 2024 fait suite à l'emprunt souscrit en 2024 pour l'équilibre du compte administratif

5. LES RECETTES DU BUDGET PRIMITIF 2025



Lamballe-Armor
en Penthievre

LES RECETTES DU BUDGET PRIMITIF 2025



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.



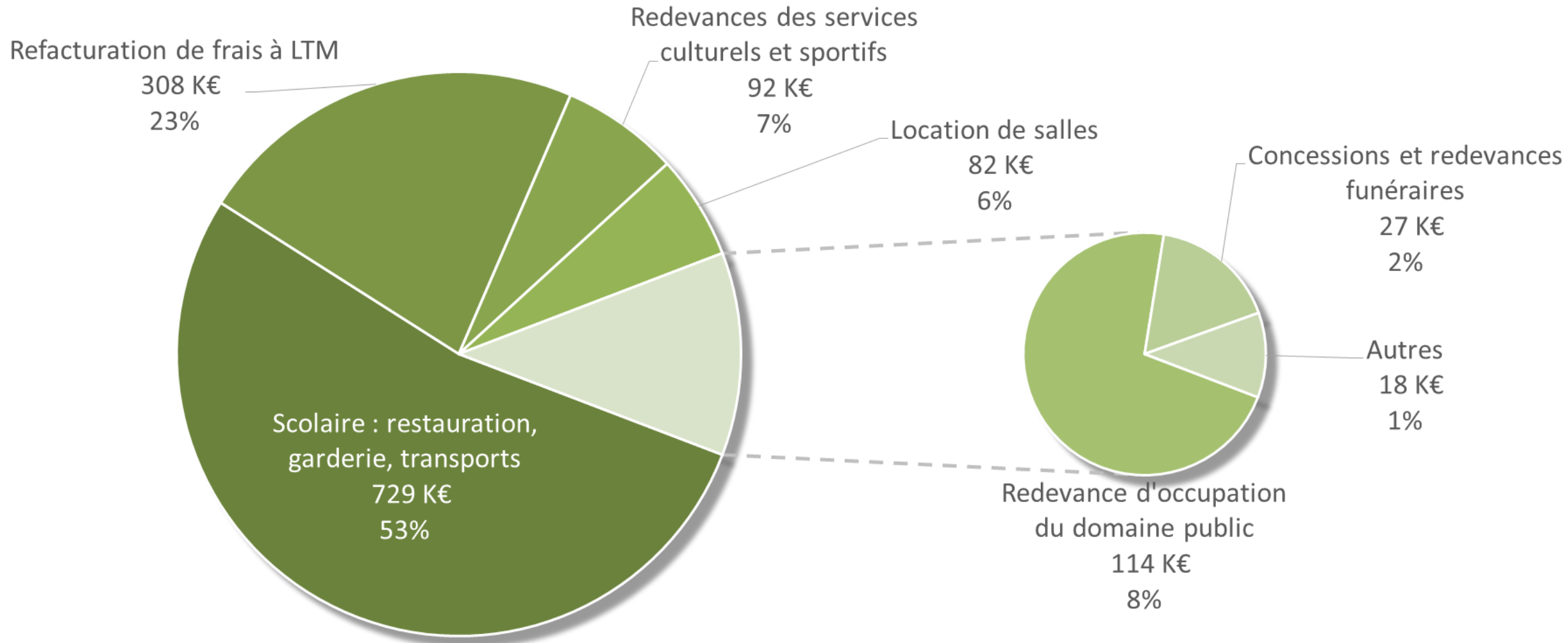
5.1. FOCUS SUR LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET PRINCIPAL



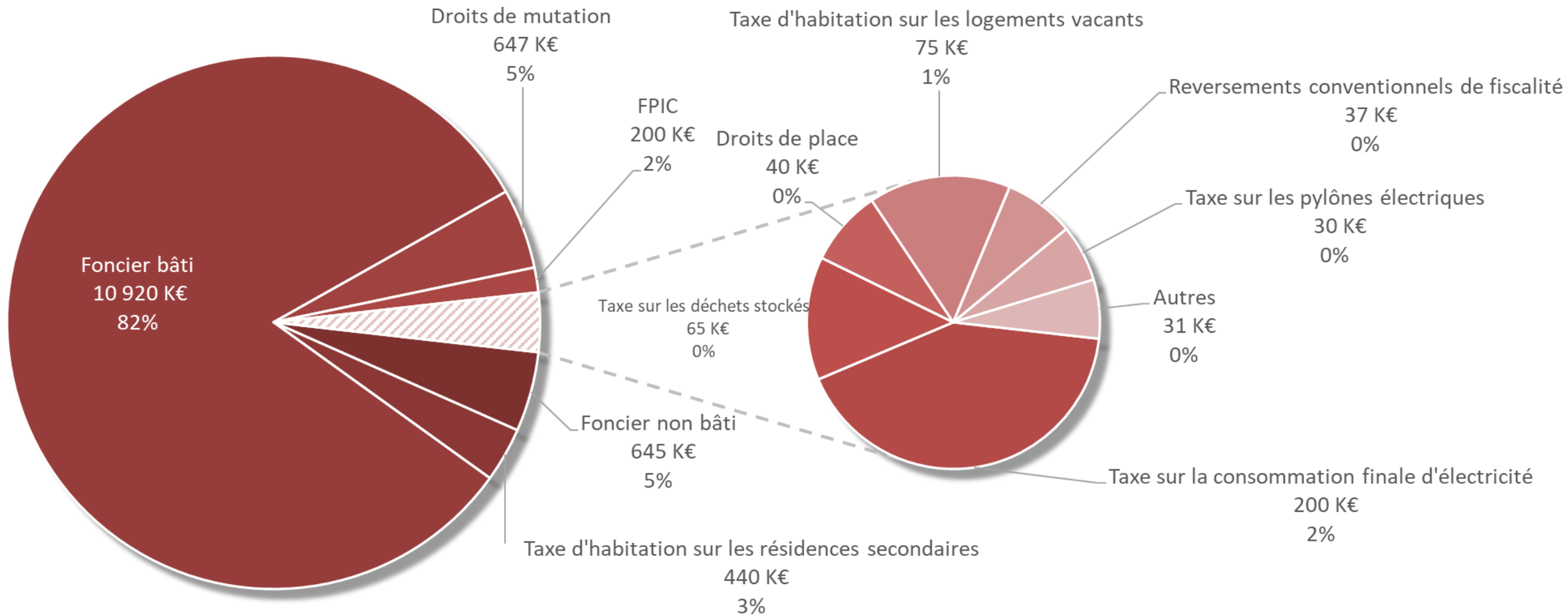
Lamballe-Armor
en Penthievre

BUDGET PRINCIPAL - LES PRODUITS DES SERVICES 1,370 M€

Produits des services BP 2025



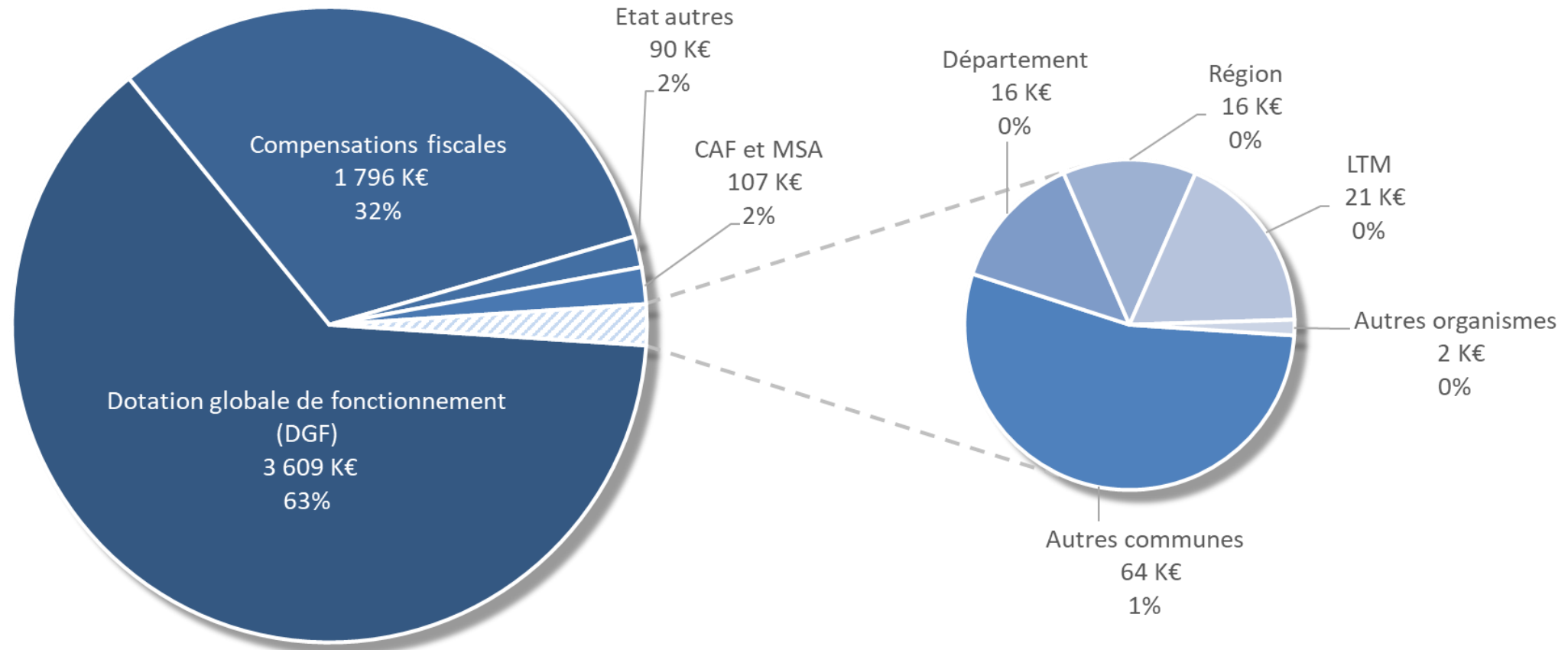
BUDGET PRINCIPAL - LA FISCALITÉ : 13,3 M€



✓ Depuis la suppression de la taxe d'habitation sur les résidences principales, la taxe sur le foncier bâti représente 82 % du produit fiscal communal

BUDGET PRINCIPAL - LES DOTATIONS ET SUBVENTIONS 5,7 M€

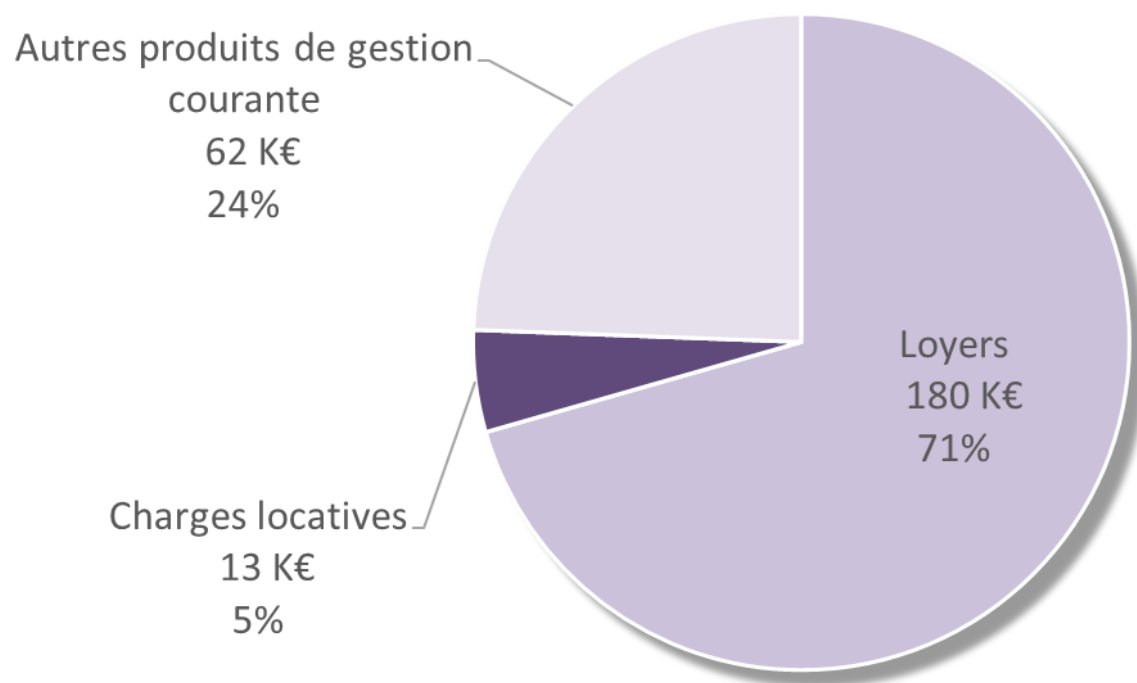
Dotations et subventions BP 2025



- ✓ Les dotations de l'Etat via la DGF, les compensations fiscales et d'autres subventions liées à des projets s'élèvent à 5 404 K€ et représentent 95 % des dotations

BUDGET PRINCIPAL - AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE 255 K€

Autres produits de gestion courante BP 2025



- ✓ Loyers (180K€) 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 : 62 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 : 5 K€

- Correspondent principalement à des annulations de mandats sur années antérieures

✓ Atténuations de charges : 230 K€

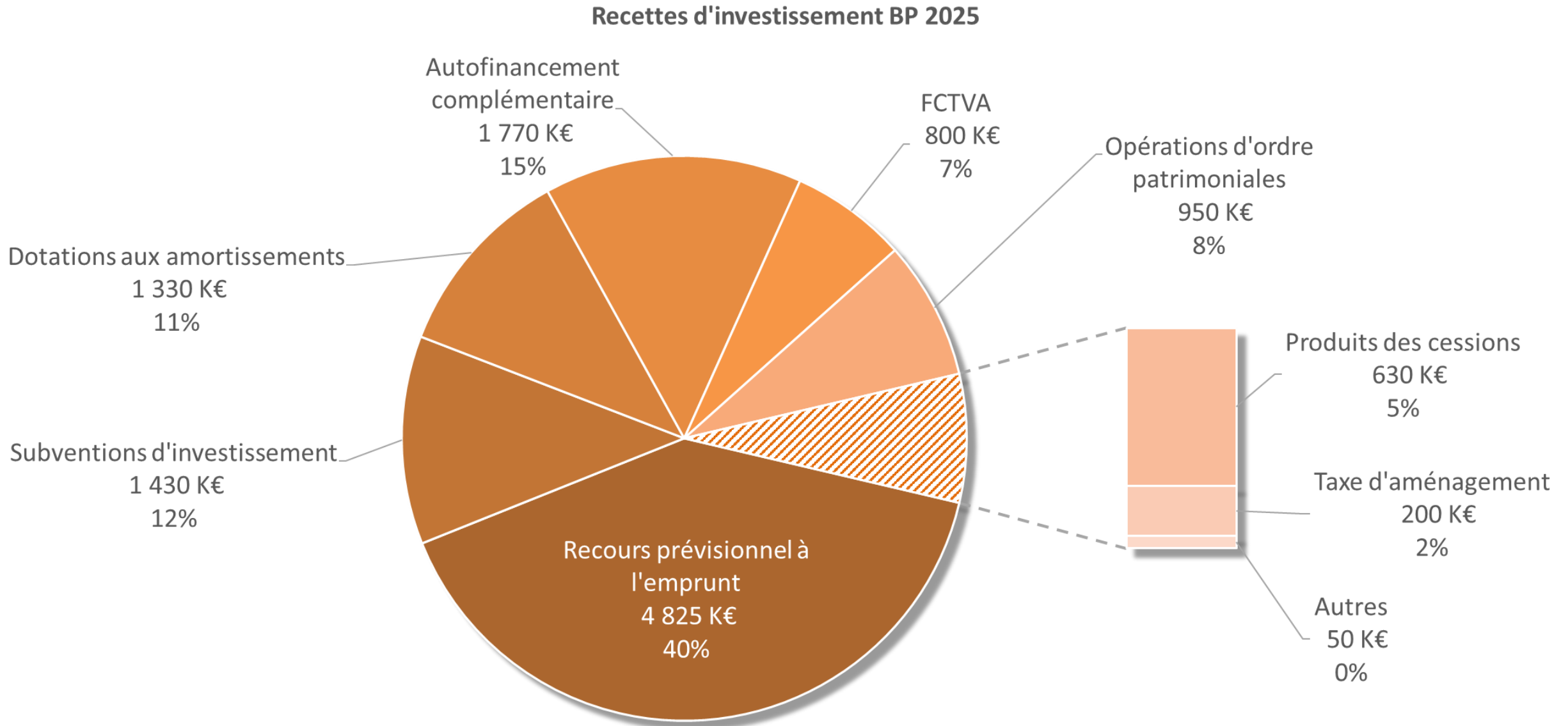
- Indemnités journalières estimées à 180 K€
- Participation des agents pour les chèques déjeuners pour 45K€
- Autres remboursements sur cotisations sociales pour 5 K€

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



Lamballe-Armor
en Penthievre

BUDGET PRINCIPAL - LES RECETTES D'INVESTISSEMENT : 11,9 M€



6. ANNEXES : PRÉSENTATION SYNTHÉTIQUE DES OPÉRATIONS D'AMÉNAGEMENT



Lamballe-Armor
en Penthievre

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 2024	CA anticipé de clôture 2025/2026	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	2	260	2 097
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	0	-	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	2	260	6 999
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

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

Résultat au 31-12-NN :	- 126	754	- 435	950	- 782	1 128	- 964	- 669	253	- 2	- 65	40
résultat reporté	-	- 126	627	192	1 142	360	1 488	524	- 146	107	107	
résultat cumulé au 31-12-NN	- 126	627	192	1 142	360	1 488	524	- 146	107	105	42	



BUDGET ANNEXE RÉSIDENCE LE COURTIL MESLIN

Bilan prévisionnel - Lotissement Le Courtil Meslin (en K€)	CA 2013	CA 2014	CA 2015	CA 2016	CA 2017	CA 2018	CA 2019	CA 2020	CA 2021	CA 2022	CA 2023	CA 2024	CA anticipé de clôture 2025/2026	Bilan prévisionnel de clôture
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							70	30	103	48	23		31	305
regul tva								0						0
participation organisme HLM							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	7	
résultat cumulé au 31-12-NN	- 2	- 2	- 2	- 2	- 2	- 282	- 215	- 187	- 84	- 16	7	7	38	

BUDGET ANNEXE TRÉGOMAR LOTISSEMENT RUE DES ÉCOLES

Bilan prévisionnel - Lotissement rue des Ecoles à Trégomar (en K€)	CA 2016	CA 2017	CA 2018	CA 2019	CA 2020	CA 2021	CA 2022	CA 2023	CA 2024	CA estimé de clôture 2025/2026	Bilan prévisionnel de clôture
Acquisitions des terrains à aménager	1										-
frais de notaires et maîtrise d'œuvre											1
travaux d'aménagement et de viabilisation		1	101	5						4	111
travaux divers					1						1
Total des DEPENSES :	1	1	101	5	1	-	-	-	-	4	113
vente des lots aux particuliers				15		27				11	53
participation lgt sociaux											-
Recettes exceptionnelles						1					1
Total des RECETTES :	-	-	-	15	-	27	-	-	-	11	53

-

Résultat au 31-12-NN :	- 1	- 1	- 101	10	- 1	27	-	-	-	7	- 59
résultat reporté	-	- 1	- 2	- 102	- 93	- 94	- 66	- 66	- 66	- 66	
résultat cumulé au 31-12-NN	- 1	- 2	- 102	- 93	- 94	- 66	- 66	- 66	- 66	- 59	

BUDGET ANNEXE LOTISSEMENT LE COLOMBIER PLANGUENOVAL

Bilan prévisionnel - Lotissement Le Colombier Planguenoual (en K€)	CA 2022	CA 2023	CA 2024	CA estimé de clôture 2025	Bilan prévisionnel de clôture
Acquisitions des terrains à aménager					-
frais de notaires et maîtrise d'œuvre					-
Travaux d'aménagement et de viabilisation	115	4			119
travaux divers			1		1
Total des DEPENSES :	115	4	1	-	119
vente des lots	46	29		79	154
participation bailleur social LA RANCE et LTM	35			35	70
Total des RECETTES :	81	29	-	114	224

Résultat au 31-12-NN :	- 34	25	- 1	114	105
résultat reporté	-	- 34	- 9	- 9	
résultat cumulé au 31-12-NN	- 34	- 9	- 9	105	

BUDGET ANNEXE LOTISSEMENTS COMMUNAUX

Bilan prévisionnel - Lotissements communaux (en K€)	CA 2023	CA 2024	Projet BP 2025
Acquisitions des terrains à aménager		77	119
frais de notaires et maîtrise d'œuvre			15
Travaux d'aménagement et de viabilisation	3	18	34
travaux divers		2	
Total des DEPENSES :	3	97	168
vente des lots			
participation bailleur social/LTM			
Total des RECETTES :	-	-	-

Résultat au 31-12-NN :	- 3	- 97	- 168
résultat reporté	-	- 3	- 99
résultat cumulé au 31-12-NN	- 3	- 99	- 268

BUDGET PRIMITIF 2025

Conseil municipal du 24 mars 2025



Lamballe-Armor
en Penthièvre