

CC_2024_0003

Extrait du Registre des Délibérations du Conseil de Communauté du 30 janvier 2024

L'an deux mille vingt quatre, le trente janvier à 18 h 00, au siège de Lannion-Trégor Communauté, 1 rue Monge à Lannion, le Conseil de Communauté s'est réuni sous la présidence de M. Gervais EGault, après convocation adressée individuellement à chaque conseiller, le 19 janvier 2024.

Nombre de membres en exercice : 85 titulaires – 47 suppléants
Présents ce jour : 67 Procurations : 9

Étaient présents :

M. ARHANT Guirec, Mme AURIAC Cécile, Mme BENECH Laurence, Mme BARBIER Françoise, M. BODIOU Henri, Mme BOIRON Bénédicte, Mme BRAS-DENIS Annie, M. CALLAC Jean-Yves, M. CAMUS Sylvain, M. COCADIN Romuald, M. COENT André, M. COLIN Guillaume, Mme CRAVEC Sylvie, Mme DANGUY-DES-DESERTS Rosine, M. DELISLE Hervé, M. DROUMAGUET Jean, M. EGault Gervais, M. EVEN Michel, Mme GOURHANT Brigitte, M. GUELOU Hervé, M. HENRY Serge, Mme GUILLOU Marie-Annick, M. HOUZET Olivier, Mme HUE Carine, M. HUONNIC Pierre, M. JEFFROY Christian, M. JORAND Jean-Claude, Mme KERRAIN Tréfina, M. KERVAON Patrice, M. LATIMIER Hervé, M. LE BIHAN Paul, M. LE CREURER Eric, Mme LE GUÉZIEC Patricia, M. LE HOUEROU Gilbert, M. LE JEUNE Joël, Mme LE MEN Françoise, M. LE MOULLEC Frédéric, M. LE ROI Christian, M. LE ROLLAND Yves, M. LEON Erven, M. L'HEREEC Patrick, Mme LOGNONÉ Jamila, M. MAHE Loïc, M. MAINAGE Jacques, Mme MAREC Danielle, M. MARTIN Xavier, M. MEHEUST Christian, Mme NIHOURN Françoise, M. OFFRET Maurice, M. PARANTHOEN Henri, M. PHILIPPE Joël, M. PEUROU Yves, M. PONCHON François, Mme PONTAILLER Catherine, M. PRIGENT François, M. QUEGUINER Yannick, M. QUENIAT Jean-Claude, Mme ALLAIN Sonia (suppléante de M. QUILIN Gérard), M. RANNOU Laurent, M. ROBERT Eric, M. ROBIN Jacques, M. ROUSSELOT Pierrick, M. SEUREAU Cédric, Mme SAUVÉE Julie, M. THEBAULT Christophe, Mme TURPIN Sylvie, M. THERIN Patrick

Procurations :

M. BETOULE Christophe à M. LEON Erven, Mme COADIC Marie-Laure à M. COLIN Guillaume, M. HOUSSAIS Pierre à M. CAMUS Sylvain, M. KERGOAT Yann à Mme AURIAC Cécile, M. NICOLAS Gildas à Mme GOURHANT Brigitte, Mme NICOLAS Sonya à M. LE BIHAN Paul, Mme PRIGENT Brigitte à M. JEFFROY Christian, Mme PRUD'HOMM Denise à M. THERIN Patrick, M. TERRIEN Pierre à Mme NIHOURN Françoise

Etaient absents excusés :

M. GARZUEL Alain, M. LE BRAS Jean-François, M. LE GALL Jean-François, M. NEDELLEC Yves, M. NOEL Louis, Mme PIEDALLU Anne-Françoise, Mme PIRIOU Karine, M. ROGARD Didier, M. SALIOU Jean-François

Il a été procédé, conformément à l'article L2121-15 du Code Général des Collectivités Territoriales, à l'élection d'un secrétaire pris dans le sein du Conseil. M. COCADIN Romuald, ayant obtenu la majorité des suffrages, a été désigné pour remplir ces fonctions qu'il a acceptées.

Budget Primitif 2024 - Budget principal

Monsieur le Président présente le projet de Budget Primitif 2024 de Lannion-Trégor Communauté pour le Budget Principal sur la base du rapport de présentation budgétaire transmis aux conseillers communautaires le 17 janvier 2024.

VU Le Code Général des Collectivités Territoriales ;

VU La délibération n° CC_2023_0251 du Conseil Communautaire de Lannion-Trégor Communauté en date du 12 décembre 2023 actant la tenue du Débat d'Orientation Budgétaire 2024 ;

VU L'avis favorable de la commission n°1 « Affaires Générales » en date du 18 janvier 2024 ;

**Après en avoir délibéré, LE CONSEIL COMMUNAUTAIRE à LA MAJORITÉ
(Par 57 pour)
(Par 19 abstentions)**

DECIDE DE :

APPROUVER Le BUDGET PRIMITIF 2024 du BUDGET PRINCIPAL M57 (TTC) dont la balance s'établit comme suit :

- Section de fonctionnement arrêtée en dépenses et recettes à la somme de

93 400 000 €

- Section d'investissement arrêtée en dépenses et recettes à la somme de

40 400 000 €

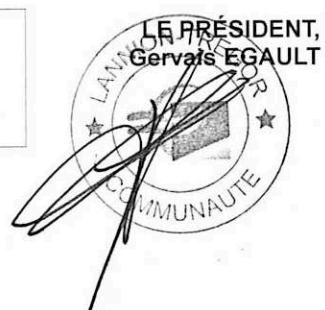
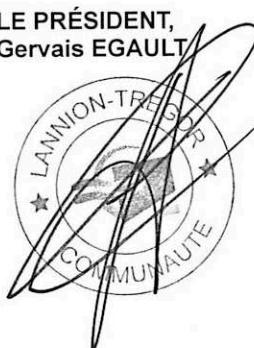
AUTORISER Monsieur le Président, ou son représentant, à signer toute pièce relative à la mise en application de la présente décision.

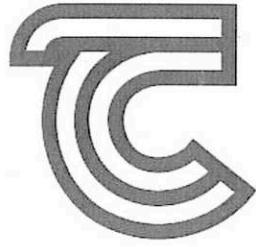
Fait et délibéré, à Lannion les jour, mois et an précités.
POUR EXTRAIT CONFORME AU REGISTRE DÜMENT SIGNÉ.

La présente délibération pourra faire l'objet d'un recours contentieux auprès du Tribunal Administratif dans un délai de deux mois à compter de son affichage.

Le Président atteste le caractère exécutoire
de la présente délibération,
transmise au contrôle de légalité
par télétransmission le : **– 2 FEV. 2024**
Publiée et mise en ligne sur le site Internet de LTC le : **– 2 FEV. 2024**

LE PRÉSIDENT,
Gervais EGAULT





LANNION-TRÉGOR
COMMUNAUTÉ
LANNUON-TREGER
KUMUNIEZH

Envoyé en préfecture le 02/02/2024

Reçu en préfecture le 02/02/2024

Publié le

ID : 022-200065928-20240130-CC_2024_0003-DE

RAPPORT DE PRÉSENTATION BUDGÉTAIRE

BUDGET PRIMITIF 2024

Table des matières

TABLE DES MATIERES

Envoyé en préfecture le 02/02/2024

Reçu en préfecture le 02/02/2024

Publié le

ID : 022-200065928-20240130-CC_2024_0003-DE

PREAMBULE	4
1 LE BUDGET PRINCIPAL.....	5
1.1 LA SECTION DE FONCTIONNEMENT.....	5
1.1.1 <i>Les dépenses.....</i>	6
1.1.2 <i>Les recettes de fonctionnement</i>	15
1.2 LA SECTION D'INVESTISSEMENT	26
1.2.1 <i>Les dépenses d'investissement.....</i>	27
1.2.2 <i>Les recettes d'investissement.....</i>	31
1.2.3 <i>Les indicateurs financiers</i>	35
1.3 LECTURE FONCTIONNELLE DES DEPENSES DU BP 2024.....	36
2 PRESENTATION DES BUDGETS ANNEXES.....	39
2.1 BUDGET ENSEIGNEMENT DE LA MUSIQUE	39
2.1.1 <i>Section d'exploitation.....</i>	39
2.1.2 <i>Section d'investissement</i>	42
2.1.3 <i>Indicateurs financiers</i>	45
2.2 BUDGET VOIRIE.....	46
2.2.1 <i>Section d'exploitation.....</i>	46
2.2.2 <i>Section d'investissement</i>	50
2.2.3 <i>Indicateurs financiers</i>	53
2.3 BUDGET ESPACES D'ACTIVITES.....	54
2.3.1 <i>Section d'exploitation.....</i>	55
2.3.2 <i>Section d'investissement</i>	58
2.3.3 <i>Indicateurs financiers</i>	60
2.4 BUDGET IMMOBILIER LOCATIF.....	61
2.4.1 <i>Section d'exploitation.....</i>	61
2.4.2 <i>Section d'investissement</i>	65
2.4.3 <i>Indicateurs financiers</i>	68
2.5 BUDGET TRANSPORT	69
2.5.1 <i>Section d'exploitation.....</i>	69
2.5.2 <i>Section d'investissement</i>	73
2.5.3 <i>Indicateurs financiers</i>	76
2.6 BUDGET SERVICE PUBLIC D'ASSAINISSEMENT NON COLLECTIF.....	77
2.6.1 <i>Section d'exploitation.....</i>	77
2.6.2 <i>Section d'investissement</i>	81
2.6.3 <i>Indicateurs financiers</i>	83
2.7 BUDGET ABATTOIR	84
2.7.1 <i>Section d'exploitation.....</i>	84
2.7.2 <i>Section d'investissement</i>	88
2.7.3 <i>Indicateurs financiers</i>	91
2.8 BUDGET D'ASSAINISSEMENT COLLECTIF	92
2.8.1 <i>Section d'exploitation.....</i>	92
2.8.2 <i>Section d'investissement</i>	98
2.8.3 <i>Indicateurs financiers</i>	103
2.9 BUDGET RESEAU DE CHALEUR	104
2.9.1 <i>Section d'exploitation.....</i>	104
2.9.2 <i>Section d'investissement</i>	107
2.9.3 <i>Indicateurs financiers</i>	110
2.10 BUDGET EAU POTABLE	111
2.10.1 <i>Section d'exploitation</i>	112
2.10.2 <i>Section d'investissement</i>	116
2.10.3 <i>Indicateurs financiers</i>	121

4.1	SECURITE (1)	137
4.1.1	INCENDIE ET SECOURS (12)	137
4.2	ENSEIGNEMENT, FORMATION PROFESSIONNELLE ET APPRENTISSAGE (2)	138
4.2.1	ENSEIGNEMENT SUPERIEUR (23)	138
4.3	CULTURE, VIE SOCIALE, JEUNESSE, SPORTS ET LOISIRS (3)	141
4.3.1	CULTURE (31)	141
4.3.2	SPORTS (AUTRES QUE SCOLAIRES) (32)	145
4.4	SANTE ET ACTION SOCIALE (4)	146
4.5	AMENAGEMENT DES TERRITOIRES ET HABITAT (5)	147
4.5.1	SERVICES COMMUNS (50)	147
4.5.2	HABITAT (LOGEMENT) (55)	147
4.6	ACTION ECONOMIQUE (6)	150
4.6.1	Les aides à vocation économiques (20422)	150
4.6.2	La fibre optique (2041512 et 7083)	150
4.6.3	L'immobilier positionné en budget principal (Articles 5132, 614, 63512 et 752 / Fonctions 61 à 633) 151	
4.6.4	Les dépenses relatives à la communication et la promotion (6236 et 6238)	151
4.6.5	Les dépenses d'études (617 et 618)	151
4.6.6	Le financement des structures d'accompagnement économique et emploi et les évènements exceptionnels pour lesquels LTC est partenaires (65748 et 657382)	151
4.6.7	ACTIONS SECTORIELLES (63)	151
4.6.8	RAYONNEMENT ET ATTRACTIVITE DU TERRITOIRE (64)	153
4.6.9	AUTRES ACTIONS (68)	154
4.7	ENVIRONNEMENT (7)	155
4.7.1	SERVICES COMMUNS (70)	155
4.7.2	ACTIONS EN MATIERE DE DECHETS ET DE PROPRETE URBAINE (72)	157
4.7.3	ACTIONS EN MATIERE DE GESTION DES EAUX (73)	158
4.7.4	POLITIQUE DE L'AIR (74)	163
4.7.5	POLITIQUE DE L'ENERGIE (75)	163
4.8	TRANSPORTS (8)	164
4.8.2	VOIRIE (84)	166
4.9	SERVICES GENERAUX (0)	167
4.9.1	ADMINISTRATION GENERALE (02)	167

Préambule

Envoyé en préfecture le 02/02/2024

Reçu en préfecture le 02/02/2024

Publié le

ID : 022-200065928-20240130-CC_2024_0003-DE

Contexte :

Le présent rapport budgétaire s'attache à décrire et expliciter les budgets primitifs 2024 des 11 entités qui constituent la collectivité « Lannion-Trégor Communauté ».

Leurs comptes administratifs de l'exercice N-1 sont arrêtés entre avril et juin N. Leurs résultats de l'exercice N-1, et les résultats cumulés reportables qui en découlent, sont par conséquent inconnus au moment de l'établissement du présent budget primitif en début d'exercice N.

Pour rappel, par la délibération CC_2022_0066 du 17 mai 2022, les 4 budgets :

- Budget « Principal LTC »
- Budget annexe « Voirie »
- Budget « Enseignement de la Musique »
- Budget « Zones d'activité »

précédemment suivis en M14, relèvent à compter du 1^{er} janvier 2023 de la norme M57. Dans ce contexte, un « Règlement budgétaire et financier » (« RBF ») a été rédigé et adopté par la délibération CC_2023_0007 du 7 février 2023.

1 LE BUDGET PRINCIPAL

Envoyé en préfecture le 02/02/2024

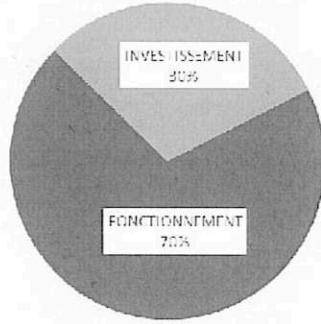
Reçu en préfecture le 02/02/2024

Publié le

ID : 022-200065928-20240130-CC_2024_0003-DE

Budget:	♦ Réalisations avec résultats cumulés reportés (001 et 002)		Compte adm. résult. cum. reportés compris	Compte adm. résult. cum. reportés compris	Dernier budget exécutoire tout compris	Budget print tout compris	Compte adm. résult. cum. reportés compris	Etape en cours :	Ecart en €	Ecart en %	Ecart en €	Ecart en %
	01-PRI COMMUNAUTE D'AGGLOMERATION	♦ Prévisions tout compris -result. cum. reportés (001 et 002) -vifs entre sections (021, 023, 100) -dépenses imprévues (020, 022) -crédits d'équilibre	2021	2022	2023 en cours	2023	2023 en cours	2024	EP-2023 EP-2024	BP-2023 BP-2024	CA-2022 BP-2024	CA-2022 BP-2024
FONCTIONNEMENT	DEPENSE	76 425 907,90 €	78 705 620,57 €	100 658 690,52 €	90 000 000,00 €	84 450 211,26 €	93 400 000,00 €	+3 400 996,00 €	+3,78%	+14 694 379,33 €	+16,07%	
	RECETTE	86 521 803,28 €	88 374 662,32 €	100 658 690,52 €	90 000 000,00 €	97 704 655,96 €	93 400 000,00 €	+3 400 996,00 €	+3,78%	+25 337,57 €	+0,03%	
	RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTABLE / VIRABLE A L'INVEST.	9 076 895,38 €	14 669 041,35 €			13 246 451,70 €		0,00 €				
INVESTISSEMENT	DEPENSE	26 549 730,18 €	29 624 521,31 €	37 742 793,31 €	51 220 000,00 €	55 925 653,40 €	40 400 000,00 €	-10 820 996,00 €	-21,12%	+16 775 479,49 €	+36,37%	
	RECETTE	27 430 900,36 €	21 382 762,32 €	37 742 793,31 €	51 220 000,00 €	38 983 661,25 €	40 400 000,00 €	-10 820 996,00 €	-21,12%	+19 017 207,94 €	+46,34%	
	RESULTAT D'INVESTISSEMENT A REPORTER	341 170,18 €	-8 241 763,45 €			-16 941 053,16 €		0,00 €				

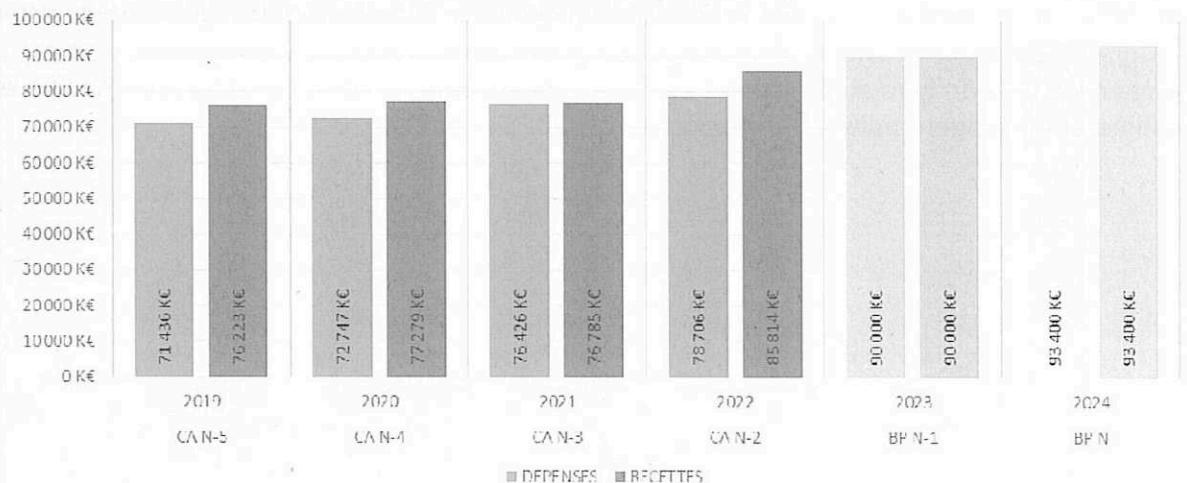
REPARTITION FONCTIONNEMENT/INVESTISSEMENT- BP 2024



Globalement, en fonctionnement, le budget évolue de +3,4M€ par rapport au BP initial 2023 (+3,78%), tandis qu'il diminue de -10,82M€ en investissement par rapport au BP 2023 (-21,12%).

1.1 LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

FONCTIONNEMENT
hors report de résultats cumulés antérieurs



Budget de la commune										Envoyé en préfecture le 02/02/2024					
Budget de la commune		Reçu en préfecture le 02/02/2024								Publié le					
Budget de la commune		Budget de la commune		Budget de la commune		Budget de la commune		Budget de la commune		Budget de la commune		Budget de la commune			
Budget de la commune	Sont inclus dans ces montants :	Compte achat	Compte achat	Dernier budget	Budget priorisé	Compte achat	Compte achat	Etat en cours	Etat en cours	Publié le	Etat en cours	Etat en cours	Etat en cours	Etat en cours	
Section : Fonctionnement	Résultat cum. reportés (002)	2021	2022	2023	2023	2023	2024	2023	2024	ID : 022-200065928-20240130-CC_2024_0003-DE	2023	2024	2023	2024	
011-CHARGES A CARACTÈRE GÉNÉRAL	0 323 095,20 €	1 904 504,17 €	16 677 665,30 €	14 778 516,00 €	13 464 579,30 €	16 758 030,00 €	+1 936 475,00 €	+13,44%	+4 050 433,00 €	-40,83%					
012-CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILÉS	23 354 877,61 €	21 853 851,30 €	23 359 375,30 €	22 635 975,00 €	21 587 879,25 €	24 822 000,00 €	+1 122 025,00 €	+4,78%	+2 958 128,62 €	-12,55%					
014-ATTÉNUATIONS DE PRODUITS	9 206 221,38 €	19 181 689,21 €	19 340 203,30 €	19 196 000,00 €	19 254 324,21 €	19 357 000,00 €	+167 000,00 €	+0,87%	+175 310,99 €	+0,91%					
023-VIREMENT À LA SECTION D'INVESTISSEMENT				8 708 312,16 €	8 036 930,03 €	10 000 000,00 €	+1 239 980,00 €	+9,18%	+1 050 000,00 €						
DEPENSE	042-OPÉRATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION(S)	0 292 220,00 €	0 320 779,70 €	0 421 200,30 €	0 302 030,03 €	7 471 000,40 €	0 031 739,00 €	-20 000,00 €	-0,25%	+2 054 910,22 €	-12,12%				
	65-AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	3 404 502,50 €	18 169 449,30 €	22 981 985,30 €	20 202 500,00 €	21 588 987,47 €	22 054 200,00 €	+1 647 680,00 €	+9,14%	+3 854 750,70 €	-17,22%				
	66-CHARGES FINANCIÈRES	721 191,17 €	672 120,51 €	1 453 201,30 €	881 010,00 €	1 054 547,53 €	1 131 600,00 €	+640 600,00 €	+9,18%	+1 018 459,39 €	+112,92%				
	67-CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 107 593,01 €	572 406,76 €	426 257,40 €	25 000,00 €	43 292,30 €	30 000,00 €	+7 000,00 €	+20,43%	-542 456,76 €	-94,75%				
	68-DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS		4 139,00 €	120 000,00 €	15 000,00 €	1 204,38 €	238 500,00 €	+190 000,00 €	+1 027,03%	+214 350,34 €	+4 936,85%				
	Total DEPENSE	75 425 007,00 €	78 705 620,57 €	100 060 593,52 €	90 000 000,00 €	64 458 204,26 €	93 400 000,00 €	+1 340 000,00 €	+3,78%	+16 654 379,30 €	+15,67%				
FUNCTIONNEMENT	022-RÉSULTAT REPORTÉ DE FONCTIONNEMENT	57 720 212,00 €	7 550 622,94 €	9 143 447,32 €	0,00 €	8 143 447,32 €		0,00 €		-7 350 622,64 €	-10,00%				
	011-ATTÉNUATIONS DE CHARGES	293 707,28 €	460 048,19 €	258 570,70 €	258 570,70 €	158 139,98 €	141 700,00 €	-10 200,00 €	-44,66%	-138 548,29 €	-10,42%				
	042-OPÉRATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION(S)	3 341 602,10 €	4 005 050,00 €	5 464 876,30 €	5 500 020,00 €	4 666 258,05 €	5 236 200,00 €	-225 625,00 €	-4,09%	+4 230 159,37 €	-30,26%				
	71-PAYEMENTS DE SERVICES DU DOMAINE A VENIR DIVERS	5 172 221,54 €	8 567 150,56 €	7 451 211,10 €	7 515 479,07 €	8 077 397,74 €	8 014 000,00 €	+418 570,00 €	+5,09%	+4 046 879,39 €	+15,04%				
	72-RECOLTE LOCALE			37 178 302,30 €	33 884 000,03 €	37 088 289,70 €	35 180 300,00 €	+1 296 300,00 €	+16,23%	39 150 320,00 €					
	RECETTE	721-PROFITS ET TAXES	52 001 803,45 €	88 040 957,37 €	23 879 302,30 €	22 676 000,03 €	23 301 591,30 €	24 244 000,00 €	+203 000,00 €	+2,33%	+32 736 957,37 €	+58,23%			
	74-DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPIATIONS	15 411 875,71 €	15 181 727,30 €	15 770 5 100,00 €	15 739 110,00 €	15 747 5 870,00 €	16 200 900,00 €	+464 790,00 €	+2,33%	+812 152,10 €	+0,53%				
	75-AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	916 211,76 €	448 485,50 €	354 860,00 €	354 850,00 €	665 322,05 €	349 400,00 €	-5260,00 €	-1,48%	-59 055,60 €	-22,05%				
	76-PAYEMENTS FINANCIERS	7 200 170,00 €	17 810,10 €		1 017 €			0,00 €		-12 790,00 €	-10,07%				
	77-PRODUITS EXCEPTIONNELS	103 288,67 €	127 900,00 €	E17 300,00 €	0,02 €	962 301,70 €		0,00 €		-127 900,00 €	-100,00%				
	78-REFRACCS SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS			4 100,00 €	0,03 €	4 109,00 €	1 500,00 €	+1 500,00 €	+1,00%	+1 500,00 €	+100,00%				
	Total RECETTE	85 501 003,28 €	83 374 662,33 €	100 060 593,52 €	90 000 000,03 €	87 704 585,36 €	93 400 000,00 €	+3 400 000,00 €	+3,78%	+25 337,07 €	+0,03%				
	RESULTAT DE FONCTIONNEMENT	9 075 095,20 €	14 609 041,39 €			10 246 404,70 €	0,00 €								

La section de fonctionnement du budget principal LTC s'équilibre à 93,4M€, soit +3,78% (+3,4M€) par rapport au BP initial 2023.

1.1.1 Les dépenses

L'évolution des dépenses de fonctionnement du BP 2024 est envisagée en cohérence avec le contexte économique inflationniste de 2022 et 2023.

La plus forte progression en €uros reste celle du chapitre «011-Charges à caractère général» : +1,99M€ par rapport au BP 2023 (+13,44%), suivie de près par celle du chapitre « 065-Autres charges de gestion courante » : +1,85M€ par rapport au BP 2023 (+9,14%). Les dépenses du chapitre « 012-Charges de personnel » évoluent de +1,122M€ par rapport au BP 2023 (+4,73%). Les charges financières (chapitre 66) sont presque multipliées par 2 : +840,6K€ (+97,63%) par rapport au BP 2023.

En ce qui concerne les dépenses du chapitre « 042-Opérations d'ordre de transfert entre sections », elles ne sont constituées au BP 2024 que de l'annuité estimée d'amortissement des actifs amortissables préexistants d'une part, et de la première annuité d'amortissement estimée des acquisitions prévues au titre de 2024 d'autre part. Depuis le passage du budget en M57 au 1^{er} janvier 2023, les acquisitions d'éléments d'actif amortissables débutent leur programme d'amortissement selon le mode « *prorata temporis* », c'est à dire dès leur entrée en service (et non plus au 1^{er} janvier de l'exercice suivant). Pour le BP 2024, ce chapitre est estimé en très légère baisse par rapport au BP 2023 : -20,8K€ (-0,25%).

1.1.1.1 Les charges à caractère général

Envoyé en préfecture le 02/02/2024

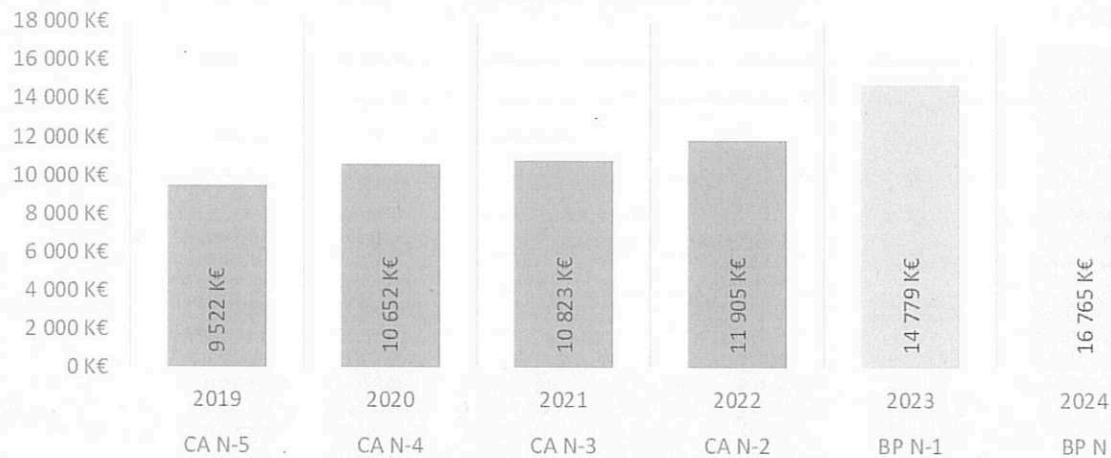
Reçu en préfecture le 02/02/2024

Publié le

ID : 022-200065928-20240130-CC_2024_0003-DE

FONCTIONNEMENT

Dépenses - Chapitre 011 Charges à caractère général



Les 2 natures de dépenses qui augmentent le plus par rapport au BP 2023 sont :

- « 611-Contrats de prestations de service » : +556,47K€ (+29,70%) par rapport au BP 2023, principalement pour le gestionnaire « DECHETS » (+666,6K€ par rapport au BP 2023) qui voit ses coûts de sous-traitance de gestion des « déchets inertes » augmenter
- « 60632-Fourniture de petit équipement » : +530K€ (+74%) par rapport au BP 2023, dont 500K€ d'achat de composteurs (1/4 de la quantité totale prévue pour équiper les ménages)

Répartition des dépenses du chapitre « 011-Charges à caractère général » par gestionnaire au BP 2024 en regard des réalisations historiques 2019-2022 et du BP 2023 :

N.B. : Le gestionnaire « ENVIRONNEMENT » a procédé, à compter du BP 2024, à un regroupement de ses dépenses précédemment réparties entre les gestionnaires « Bassin versant Jaudy-Guindy-Bizien », « Bassin Léguer », « Bassin versant de la Lieue de Grèves », « Espaces naturels » et « SAGE ».

Gestionnaire LTC	Réalisation	Réalisation	Réalisation	Réalisation	Publié le BP	BP	Pourcentage du total du chapitre au BP 2024
ADGE-ADMINISTRATION GENERALE	225 149,94 €	245 928,64 €	161 399,54 €	155 884,31 €			
AFFJURIDIQ-AFFAIRES JURIDIQUES	15 404,47 €	73 442,08 €	86 669,33 €	92 285,21 €	124 500,00 €	160 000,00 €	0,95%
AQTECHNIQU-TECHNIQUE EQUIPEMENTS AQUATIQUES	221 098,26 €	191 958,71 €	178 186,12 €	229 531,83 €	352 700,00 €	305 200,00 €	1,82%
ASCO-ASSAINISSEMENT COLLECTIF	301,62 €	6 934,58 €	3 530,52 €	974 084,23 €	803 300,00 €	884 500,00 €	5,28%
ASSU-ASSURANCES	139 259,37 €	155 549,79 €	161 310,04 €	151 587,40 €	161 095,00 €	219 300,00 €	1,31%
BATI-BATIMENT	420 451,53 €	546 383,37 €	551 040,89 €	542 726,37 €	736 900,00 €	787 400,00 €	4,70%
BEVRD-BUREAU ETUDE VRD	120,14 €						
BIGB-BASSIN VERSANT JAUDY GUINDY BIZIEN	220 034,51 €	340 581,98 €	251 374,84 €	442 065,33 €	568 310,00 €		
BL-BASSIN LEGUER	214 338,48 €	371 658,83 €	221 256,53 €	196 993,30 €	442 980,00 €		
BLG-BASSINS VERSANTS DE LA LIEUE DE GREVE	620 603,32 €	386 775,62 €	549 213,14 €	625 145,26 €			
CIAS-CIAS	4 795,89 €	19 954,69 €	28 188,70 €	22 636,08 €			
CLIM-PLAN CLIMAT			310 837,60 €		10 000,00 €	48 000,00 €	0,29%
COLL-COLLECTE	67 688,05 €	1 396,67 €					
COMM-COMMUNICATION	463 456,07 €	310 189,65 €	344 455,62 €	388 504,73 €	608 450,00 €	619 500,00 €	3,70%
COMM-COMMUNICATION INTERNE		504,89 €	3 268,90 €	10 513,20 €			
CP-COMMANDE PUBLIQUE	24 728,32 €	32 040,46 €	36 740,67 €	36 740,76 €	60 000,00 €	60 000,00 €	0,36%
CSCIENCE-CULTURE SICIENTIFIQUE	58 175,68 €	58 740,41 €	41 238,01 €	71 194,35 €	92 450,00 €	95 600,00 €	0,57%
CULT-CULTURE	271 096,28 €	181 754,73 €	198 194,07 €	303 174,57 €	465 620,00 €	415 850,00 €	2,48%
DECH-DECHETS	978 851,77 €	1 346 697,08 €	1 616 591,65 €	1 366 088,07 €	1 429 650,00 €	2 402 100,00 €	14,33%
DST-DIRECTION SERVICES TECHNIQUES				1 843,20 €	79 250,00 €	92 000,00 €	0,55%
EAU-EAU	136 104,00 €	281,00 €	489,30 €	38 172,29 €		6 000,00 €	0,04%
ECO-DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE	492 562,12 €	561 470,97 €	689 233,22 €	535 469,78 €	553 200,00 €	559 000,00 €	3,33%
ENER-ENERGIE	1 038 629,83 €	1 152 456,66 €	1 129 192,45 €	1 489 686,04 €	2 217 650,00 €	2 607 550,00 €	15,55%
ENV-ENVIRONNEMENT	39 354,49 €	162 332,36 €	134 738,07 €	33 256,86 €	1 040 290,00 €	2 375 300,00 €	14,17%
ESNA-ESPACES NATURELS	285 233,25 €	250 098,26 €	199 109,89 €	271 850,43 €	262 370,00 €		
ESVE-ESPACES VERTS	33 704,40 €	24 345,87 €	36 074,72 €	107 446,60 €	55 000,00 €	57 000,00 €	0,34%
FINA-FINANCES	404 175,92 €	243 681,72 €	245 631,58 €	216 839,02 €	67 000,00 €	60 800,00 €	0,36%
FOUR-FOURNITURE	16 339,34 €	757,40 €		199,98 €			
GARA-GARAGE	931 418,97 €	1 062 858,63 €	1 176 792,41 €	1 424 761,89 €	1 776 250,00 €	1 801 400,00 €	10,75%
HABI-PLH	395 239,90 €	494 101,72 €	470 957,75 €	450 978,68 €	557 440,00 €	563 400,00 €	3,36%
INFO-INFORMATIQUE	446 324,90 €	383 320,29 €	459 192,50 €	462 342,08 €	592 550,00 €	587 800,00 €	3,51%
MAGASIN-MAGASIN GENERAL	68 032,18 €	70 220,97 €	156 500,67 €	112 218,17 €	91 150,00 €	158 600,00 €	0,95%
PAIE-PAIE	1 043,04 €	2 167,16 €	210,00 €	607,30 €			
POCO-POLITIQUES CONTRACTUELLES	6 271,91 €	20 679,75 €	3 307,35 €	309,35 €		8 300,00 €	0,05%
POVI-POLITIQUE DE LA VILLE	4 005,00 €	2 997,00 €	2 988,00 €	2 986,00 €			
RH-RESSOURCES HUMAINES	336 602,04 €	918 858,62 €	267 968,77 €	290 317,02 €	179 850,00 €	310 900,00 €	1,85%
SAGE-SAGE	34 020,47 €	20 168,29 €	94 681,33 €	19 146,83 €	70 700,00 €		
SIG-SYSTEMEN D'INFORMATION GEOGRAPHI	30 275,64 €	62 381,11 €	28 025,74 €	25 898,74 €	69 000,00 €	50 200,00 €	0,30%
SPOR-SPORTS	75 748,90 €	41 816,65 €	45 370,30 €	77 893,24 €	113 350,00 €	94 500,00 €	0,56%
TELE-TELEPHONE, MOBILE , INTERNET	255 863,13 €	318 603,14 €	416 441,16 €	323 398,20 €	364 200,00 €	370 700,00 €	2,21%
TOUR-TOURISME	35 299,64 €	17 198,88 €	6 490,57 €	20 102,86 €	5 100,00 €	88 400,00 €	0,53%
URBA-SERVICE URBANISME	228 019,70 €	227 450,12 €	199 816,05 €	112 987,38 €	228 570,00 €	313 150,00 €	1,87%
VERT-ESPACES VERTS	278 883,90 €	331 851,97 €	301 668,01 €	246 545,35 €	361 400,00 €	378 500,00 €	2,26%
VOIR-VOIRIE	3 671,14 €	11 591,76 €	4 720,18 €	30 091,88 €	20 000,00 €	20 000,00 €	0,12%
Total général	9 522 377,50 €	10 652 182,48 €	10 823 096,20 €	11 904 504,17 €	14 778 525,00 €	16 765 000,00 €	100,00%

Répartition des dépenses du chapitre « 011-Charges à caractère général » par fonction de la M57 au BP 2024 et historiquement depuis 2019 :

Fonction de la M57	Réalisation	Réalisation	Réalisation	Réalisation	Réalisation	Réalisation	Pourcentage du total du chapitre
0-SERVICES GÉNÉRAUX	2 150 486,37 €	2 625 712,25 €	2 301 243,33 €	2 533 712,81 €	2 866 100,00 €	3 198 700,00 €	19,08%
2-ENSEIGNEMENT, FORMATION PROFESSIONNELLE ET APPRENTISSAGE	26 904,11 €	30 426,45 €	41 425,79 €	31 784,86 €	44 400,00 €	34 400,00 €	0,21%
3-CULTURE, VIE SOCIALE, JEUNESSE, SPORTS ET LOISIRS	1 544 363,54 €	1 425 801,93 €	1 373 515,92 €	1 837 525,37 €	2 557 085,00 €	2 465 350,00 €	14,71%
4-SANTÉ ET ACTION SOCIALE	53 876,25 €	99 643,01 €	85 778,83 €	86 198,92 €	56 010,00 €	68 550,00 €	0,41%
5-AMÉNAGEMENT DES TERRITOIRES ET HABITAT	1 188 744,49 €	1 471 599,43 €	1 606 122,57 €	1 333 384,05 €	1 851 050,00 €	2 312 690,00 €	13,79%
6-ACTION ÉCONOMIQUE	587 640,21 €	615 913,79 €	729 994,68 €	658 433,23 €	692 540,00 €	816 950,00 €	4,87%
7-ENVIRONNEMENT	3 745 651,60 €	4 124 095,77 €	4 452 678,19 €	5 208 304,91 €	6 423 070,00 €	7 561 500,00 €	45,10%
8-TRANSPORTS	224 710,93 €	258 989,85 €	232 336,89 €	215 160,02 €	288 270,00 €	306 860,00 €	1,83%
Total général	9 522 377,50 €	10 652 182,48 €	10 823 096,20 €	11 904 504,17 €	14 778 525,00 €	16 765 000,00 €	100,00%

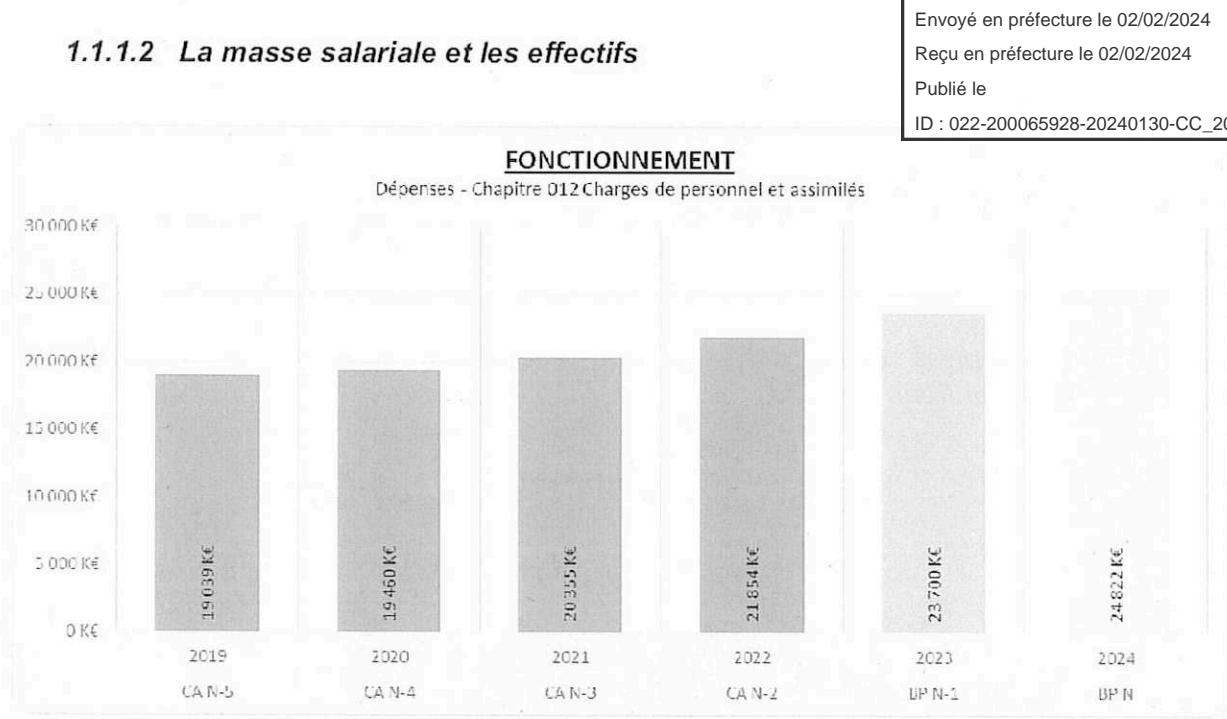
1.1.1.2 La masse salariale et les effectifs

Envoyé en préfecture le 02/02/2024

Reçu en préfecture le 02/02/2024

Publié le

ID : 022-200065928-20240130-CC_2024_0003-DE



Ces dépenses sont inscrites en augmentation de +1,122M€ (+4,73%) par rapport au BP initial 2023. Le chapitre « 012-Charges de personnel et assimilées » représentent plus de 26,5% des dépenses de fonctionnement du budget principal.

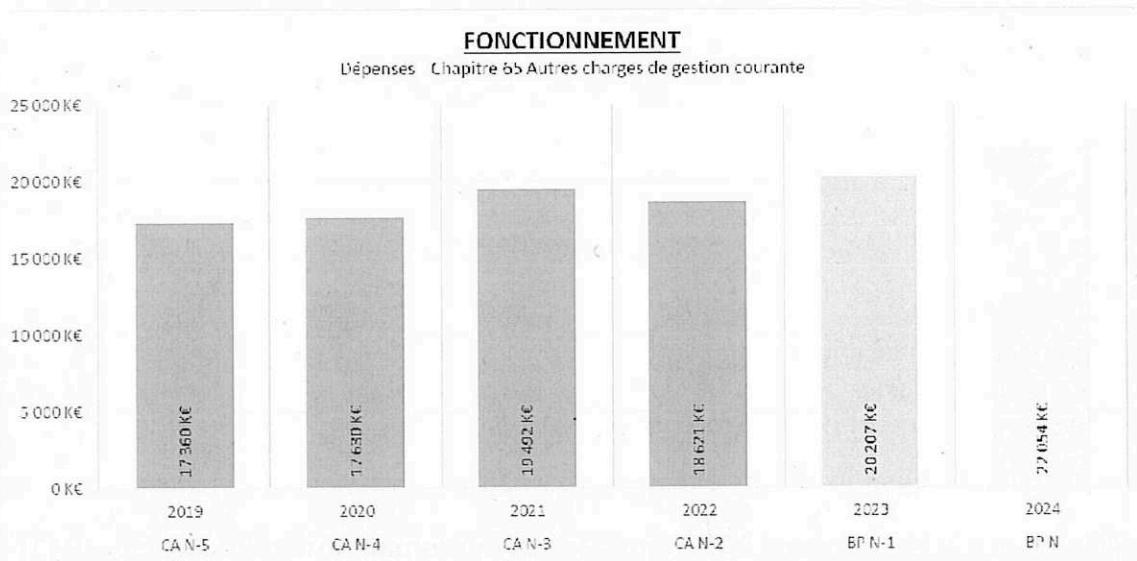
L'évolution des rémunérations des effectifs 2024 résulte notamment des éléments suivants :

- **Effet report des décisions 2023 en 2024 (dernière paie intégrée octobre 2023) : + 352500€ :**
 - Projection de base (événements passés en paie et projetés) : + 252000 €
 - dont les +1,5 % de la valeur du point en juillet 2023 (+ 140000 €)
 - dont revalorisations indiciaires en juillet 2023 (+ 25000 €)
 - dont les avancements d'échelons et de grade de février à octobre 2023
 - dont non projection du CIA exceptionnel soit - 130000 €
 - dont l'effet report de l'augmentation de l'IFSE à + 77000 €
- Effet report des avancements d'échelons d'octobre à décembre 2023 : + 10500 €
- Effet report des 2 ETP permanents supplémentaires à partir de novembre 2023 : + 95000 €
- Effet report avancements de grade fin 2023 : + 15000 €
- Effet report GIPA 2023 en 2024 : - 20000 €
- **Mesures exogènes 2024 : + 349 000 €**
 - Nouveaux avancements d'échelons 2024 : + 54 000 €
 - + 5 points majorés pour les 365 ETP titulaires : + 163 000 €
 - + 5 points majorés pour les contractuels indiciaires : + 51 000 €
 - Augmentation cotisation patronale CNRACL : + 81 000 €
- **Mesures endogènes 2024 à arbitrer : + 453 000 €**
 - 30 avancements de grade et PI 2024 à 10 points de moyenne : + 13 000 €
 - Projets de recrutement 2024 à arbitrer : + 440 000 €
- **Hors-flux 2024 / 2023 : + 190 000 € (augmentation assurance du personnel, chômage, chèques déjeuner, baisse du personnel CDG)**

*A noter les remboursements entre budgets et organismes satellites (mise à Disposition), les subventions et les remboursements d'indemnités journalières et de prestations réalisées pour le compte d'autres structures dans le cadre de la mutualisation :

Remboursement prévisionnel 2023	Remboursement prévisionnel 2024
1 842 000€	2 328 000 €

1.1.1.3 Les autres charges de gestion courantes, dont les subventions et contributions versées



Le chapitre « 65-Autres charges de gestion courante » est inscrit en progression de +1,847M€ (+9,14%) par rapport au BP initial 2023.

Les 2 plus fortes progressions se situent aux natures :

- « 657363-Subventions aux établissements et services rattachés à caractère administratif » : +565k€ (+29,51%) par rapport au BP 2023, principalement en raison des subventions d'équilibre et des AC pour les budget « Enseignement de la Musique » et « Voirie »
- « 65568-Autres contributions aux organismes de regroupement » : +463,2k€ (+6,45%) par rapport au BP 2023, impact direct d'une augmentation de +460k€ de la contribution au SMITRED

Les indemnités et subventions versées (natures 653, 655 et 657)
rubrique fonctionnelle de la M57 sont inscrites au BP 2024 comme suit

Envoyé en préfecture le 02/02/2024

Reçu en préfecture le 02/02/2024

Publié le

ID : 022-200065928-20240130-CC_2024_0003-DE

Racines de natures	Fonction	Sous-Rubrique	2019	2020	2021	2022	2023	2024
			CA	CA	CA	CA	BP	BP
- 653-Indemnités	-0-SERVICES GÉNÉRAUX	031-Assemblée délibérante	468 561,80 €	466 187,23 €	565 313,72 €	565 645,31 €	587 000,00 €	567 000,00 €
	Total 0-SERVICES GÉNÉRAUX		468 561,80 €	466 187,23 €	565 313,72 €	565 645,31 €	587 000,00 €	567 000,00 €
Total 653-Indemnités			468 561,80 €	466 187,23 €	565 313,72 €	565 645,31 €	587 000,00 €	567 000,00 €
- 655-Contributions obligatoires	-0-SERVICES GÉNÉRAUX	020-Administration générale de la collectivité	21 251,00 €	9 589,00 €	21 500,51 €	21 931,46 €	9 600,00 €	11 500,00 €
	Total 0-SERVICES GÉNÉRAUX		21 251,00 €	9 589,00 €	21 500,51 €	21 931,46 €	9 600,00 €	11 500,00 €
	-1-SÉCURITÉ	12-Incendie et secours	2 899 576,56 €	2 905 992,78 €	2 895 948,07 €	2 908 186,92 €	3 090 000,00 €	3 245 000,00 €
	Total 1-SÉCURITÉ		2 899 576,56 €	2 905 992,78 €	2 895 948,07 €	2 908 186,92 €	3 090 000,00 €	3 245 000,00 €
	-3-CULTURE, VIE SOCIALE, JEUNESSE, SPORTS ET LOISIRS	311-Activités artistiques, actions et manifestations culturelles	110 000,00 €	110 000,00 €	110 000,00 €	118 000,00 €	114 000,00 €	114 000,00 €
	Total 3-CULTURE, VIE SOCIALE, JEUNESSE, SPORTS ET LOISIRS		110 000,00 €	110 000,00 €	110 000,00 €	118 000,00 €	114 000,00 €	114 000,00 €
	-7-ENVIRONNEMENT	70-Services communs (environnement)	6 942,44 €	244,00 €	0,00 €	7 709,88 €	12 700,00 €	14 000,00 €
		7213-Tri, valorisation et traitement des déchets	6 803 239,59 €	6 780 133,34 €	7 071 693,89 €	6 625 964,77 €	7 040 000,00 €	7 500 000,00 €
	Total 7-ENVIRONNEMENT		6 810 182,03 €	6 780 377,34 €	7 071 693,89 €	6 633 674,65 €	7 052 700,00 €	7 514 000,00 €
Total 655-Contributions obligatoires			9 841 09,59 €	9 805 859,12 €	10 099 142,47 €	9 676 793,03 €	10 266 300,00 €	10 584 500,00 €
- 657-Subventions	-0-SERVICES GÉNÉRAUX	020-Administration générale de la collectivité	23 000,00 €	20 946,47 €	76 985,69 €	51 500,00 €	48 500,00 €	5 000,00 €
		048-Autres actions	12 100,00 €	8 000,00 €	16 900,00 €	0,00 €		
	Total 0-SERVICES GÉNÉRAUX		35 100,00 €	28 946,47 €	93 885,69 €	51 500,00 €	48 500,00 €	5 000,00 €
	-2-ENSEIGNEMENT, FORMATION PROFESSIONNELLE ET APPRENTISSAGE	23-Enseignement supérieur	117 192,59 €	99 698,00 €	93 888,00 €	104 598,00 €	254 300,00 €	284 800,00 €
		254-Formation des actifs occupés	3 300,00 €	3 300,00 €	3 300,00 €	3 300,00 €	3 300,00 €	3 300,00 €
	Total 2-ENSEIGNEMENT, FORMATION PROFESSIONNELLE ET APPRENTISSAGE		120 492,59 €	102 998,00 €	97 198,00 €	107 898,00 €	297 600,00 €	288 100,00 €
	-3-CULTURE, VIE SOCIALE, JEUNESSE, SPORTS ET LOISIRS	30-Services communs (culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs)	130 936,00 €	119 699,63 €	155 670,00 €	210 250,00 €	68 000,00 €	235 000,00 €
		311-Activités artistiques, actions et manifestations culturelles	1 238 181,00 €	1 121 056,66 €	1 262 889,00 €	1 201 589,00 €	1 465 820,00 €	1 535 400,00 €
		312-Patrimoine	1 500,00 €	4 500,00 €	6 800,00 €	5 000,00 €	5 000,00 €	5 000,00 €
		316-Théâtres et spectacles vivants	62 800,00 €	60 800,00 €	633 000,00 €	628 000,00 €	608 000,00 €	628 000,00 €
		323-Piscines	36 421,00 €	36 421,00 €	34 690,00 €	36 400,00 €	0,00 €	0,00 €
		325-Autres équipements sportifs ou de loisirs	25 000,00 €	25 000,00 €	25 000,00 €	25 000,00 €	0,00 €	70 000,00 €
	Total 3-CULTURE, VIE SOCIALE, JEUNESSE, SPORTS ET LOISIRS		2 058 538,00 €	1 911 677,29 €	2 155 749,00 €	2 108 039,00 €	2 166 820,00 €	2 473 400,00 €
	-4-SANTÉ ET ACTION SOCIALE	420-Services communs (action sociale)	1 518 000,00 €	1 890 000,00 €	2 110 000,00 €	2 263 000,00 €	2 350 000,00 €	2 605 000,00 €
	Total 4-SANTÉ ET ACTION SOCIALE		1 518 000,00 €	1 890 000,00 €	2 110 000,00 €	2 263 000,00 €	2 350 000,00 €	2 605 000,00 €
	-5-AMÉNAGEMENT DES TERRITOIRES ET HABITAT	510-Services communs (aménagement et services urbains)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	10 000,00 €	10 000,00 €
		552-Aide au secteur locatif	200 067,00 €	81 016,00 €	75 298,50 €	82 027,50 €	118 600,00 €	119 100,00 €
	Total 5-AMÉNAGEMENT DES TERRITOIRES ET HABITAT		200 067,00 €	81 016,00 €	75 298,50 €	82 027,50 €	128 600,00 €	129 100,00 €
	-6-ACTION ÉCONOMIQUE	61-Interventions économiques transversales	982 217,55 €	955 190,63 €	914 259,58 €	1 149 698,00 €	1 025 000,00 €	1 358 500,00 €
		633-Développement touristique	1 619 163,00 €	1 721 274,50 €	1 675 485,50 €	1 615 094,25 €	1 860 000,00 €	1 915 000,00 €
	Total 6-ACTION ÉCONOMIQUE		2 601 380,55 €	2 676 465,13 €	2 589 728,18 €	2 765 792,25 €	2 885 000,00 €	3 273 500,00 €
	-7-ENVIRONNEMENT	70-Services communs (environnement)	53 791,00 €	119 557,14 €	129 386,72 €	41 738,31 €	50 900,00 €	70 000,00 €
		7211-Actions de prévention et de sensibilisation		4 394,00 €	7 150,00 €	6 656,00 €	9 000,00 €	9 000,00 €
		7213-Tri, valorisation et traitement des déchets	3 445,00 €					
	Total 7-ENVIRONNEMENT		57 236,00 €	123 951,14 €	138 536,72 €	51 394,31 €	59 900,00 €	79 000,00 €
	-8-TRANSPORTS	820-Services communs (Transports publics de voyageurs)	0,00 €	0,00 €	302 409,00 €	302 409,00 €	302 500,00 €	302 500,00 €
		845-Voirie communale		258 204,84 €	380 000,00 €	380 000,00 €	380 000,00 €	680 000,00 €
	Total 8-TRANSPORTS		0,00 €	258 204,84 €	682 409,00 €	682 409,00 €	682 500,00 €	982 500,00 €
Total 657-Subventions			6 590 814,14 €	7073 258,87 €	7 940 755,09 €	8 112 060,05 €	8 618 920,00 €	9 635 600,00 €
Total natures 653-655-657			16 904 485,53 €	1736 405,22 €	18 605 211,28 €	18 354 498,40 €	19 472 220,00 €	21 287 100,00 €

La contribution annuelle majeure versée par LTC reste celle à destination du SMITRED, à hauteur de 7,514 M€ pour 2024, soit plus du tiers du total du chapitre. La 2^{ème} plus importante contribution est pour le contingent incendie et secours à hauteur de plus de 3,24 M€.

Les subventions de fonctionnement du budget principal de LTC en faveur des budgets annexes et satellites correspondent au versement de subventions d'équilibre et/ou de versement d'attribution de compensation.

En l'occurrence, le BP 2024 prévoit :

- 2,605 M€ pour le CIAS
- 1,915 M€ pour l'EPIC de Tourisme
- 1,495 M€ pour l'Enseignement de la Musique
- 680 K€ pour le budget « Voirie »
- 626 K€ pour le budget « Abattoir »
- 302,5K€ pour le budget transport « TiLT »
- 300K€ pour le nouveau budget « EPIC Parc des évènements LTC »

1.1.1.4 Les charges financières

Envoyé en préfecture le 02/02/2024

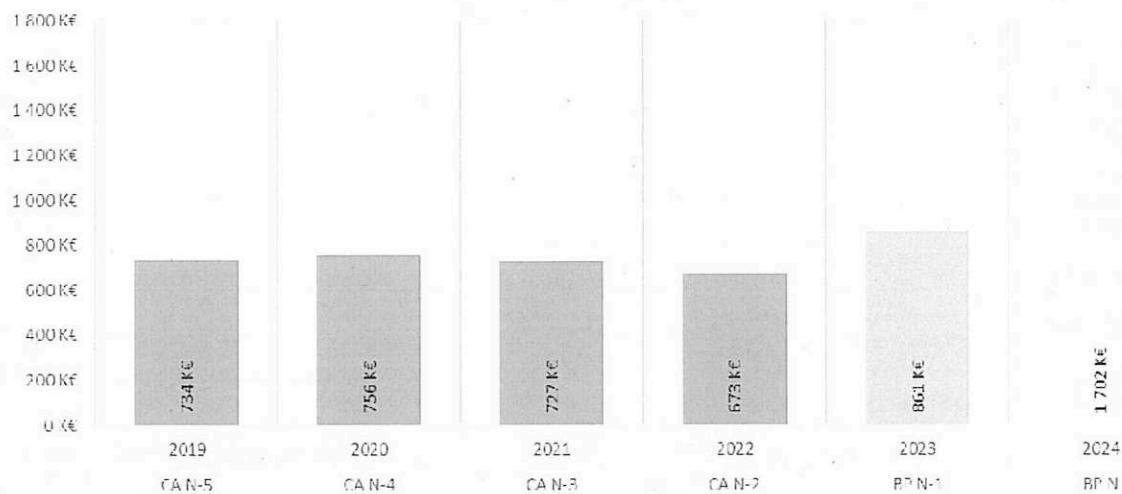
Reçu en préfecture le 02/02/2024

Publié le

ID : 022-200065928-20240130-CC_2024_0003-DE

FONCTIONNEMENT

Dépenses - Chapitre 66 Charges financières

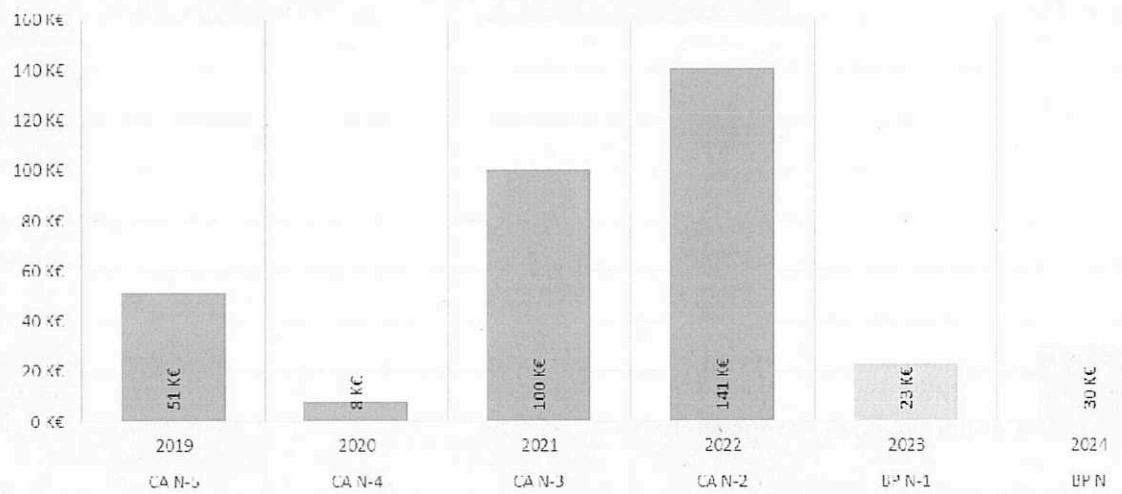


Les charges financières liées aux emprunts en cours et à venir sont attendues en forte hausse par rapport au BP initial 2023 : +840,6K€ (+97,63%) en raison d'emprunts complémentaires prévus en fin 2023 et en 2024, et de la hausse des taux. Des emprunts supplémentaires ont été contractés en toute fin d'année 2023, impliquant une nouvelle augmentation des charges du chapitre 66 qui devra faire l'objet d'une inscription au BS 2024.

1.1.1.5 Les charges exceptionnelles

FONCTIONNEMENT

Dépenses - Chapitre 6/ Charges exceptionnelles



Elles sont inscrites pour 30 K€ et ne concernent que la nature « 673-Titres annulés sur exercices antérieurs ».

N.B. : Toutes les autres natures habituellement prévues au BP pour ce chapitre jusqu'à l'exercice 2022 en M14 ont été retranscrites à partir de l'exercice 2023 au chapitre 65 en M57.

1.1.1.6 Les dotations aux provisions – Chapitre « 68-Dotations aux provisions pour risques et charges, et dépréciation des actifs »

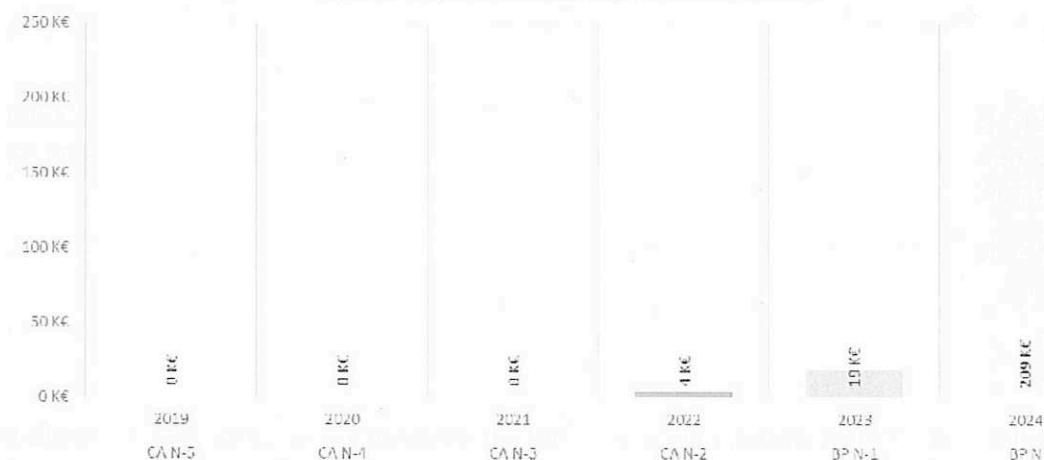
Envoyé en préfecture le 02/02/2024
Reçu en préfecture le 02/02/2024

Publié le

ID : 022-200065928-20240130-CC_2024_0003-DE

FONCTIONNEMENT

Dépenses - Chapitre 68 Dotations aux provisions et dépréciations



Avec le passage en norme M57, au 1^{er} janvier 2023, des budgets précédemment en M14, le Service de Gestion Comptable communique dorénavant de façon systématique à la Direction des Finances de LTC la liste des titres de recettes non-soldés faisant l'objet de procédures de recouvrement particulières et considérés comme « créances douteuses ». Un taux (actuellement fixé à 15%) est appliqué au montant agrégé de ces créances douteuses pour déterminer la somme à provisionner annuellement. Parallèlement, la direction des affaires juridiques de LTC suit des contentieux et prévoit des montants à provisionner pour les frais de justice.

Au BP 2024, sur la base des éléments fournis par le Service de Gestion Comptable de Lannion, le montant inscrit en provision pour les créances douteuses est de 1,5K€. La direction des affaires juridiques a inscrit quant à elle une provision de 207K€ en lien avec des litiges en cours présentant des risques.

1.1.1.7 Les opérations d'ordre de transfert entre sections

Au stade du budget primitif, ce chapitre « 042 », en dépenses de la nature 6811, comprend l'évaluation des montants des annuités d'amortissement des actifs immobilisés.

Pour le BP 2024, basée sur :

- d'une part, la programmation d'amortissement des actifs amortissables immobilisés acquis jusqu'à fin 2023, et une estimation pour les actifs figurant dans les comptes 23xxx (en cours de constitution) susceptibles d'être basculés sur les comptes définitifs (21xxx) avant la clôture 2023
- d'autre part, l'estimation de la première annuité d'amortissement au prorata temporis des biens inscrits au BP 2024 à acquérir et à mettre en service durant l'exercice, comme prévu par la norme M57

Cette estimation fera l'objet de révisions durant l'année, à l'occasion d'étapes budgétaires adoptées par délibération du Conseil Communautaire (BS et éventuelles DM), et sera corrigées au vu des acquisitions et mises en service 2024 effectivement réalisées, et des immobilisations basculées des natures 231x vers les natures 21x.

1.1.1.8 Virement du fonctionnement vers la section d'investissement

Compte-tenu du l'excédent prévisionnel de fonctionnement, et afin d'équilibrer la section, un virement de 100K€ en dépense de fonctionnement au chapitre 023 (et en recette d'investissement au chapitre 021) est inscrit.

Ce montant sera éventuellement revu et corrigé au BS 2024 après constatation du résultat de fonctionnement 2023 et report des résultats de fonctionnement cumulés antérieurs, et selon les besoins de financement de la section d'investissement.

1.1.1.9 Les atténuations de produits

1.1.1.9.1 Les attributions de compensation

Les attributions de compensations sont relatives au transfert de fiscalité et au transfert de charges.

Attributions de compensation	Définitives 2023	Provisoires 2024
AC fonctionnement reçue par LTC	502 k€	521 k€
AC fonctionnement versée par LTC	10 567 k€	10 560 k€
AC fonctionnement nette	10 065 k€	10 039 k€
AC d'investissement	477 k€	487 k€

1.1.1.9.2 Le Fonds National de Garantie Individuelle des Ressources

Le Fonds National de Garantie Individuel des Ressources a été créé pour compenser la perte de ressources pour les communes et établissements publics de coopération intercommunale (EPCI) à la suite de la réforme de la taxe professionnelle de 2010, l'objectif du FNGIR était alors de garantir pour chaque collectivité le maintien du montant des ressources fiscales perçues en 2010.

Théoriquement, le FNGIR est un fonds figé dans le temps. Le versement de fiscalité 2024 au titre de ce fonds sera donc identique à 8,034 M€.

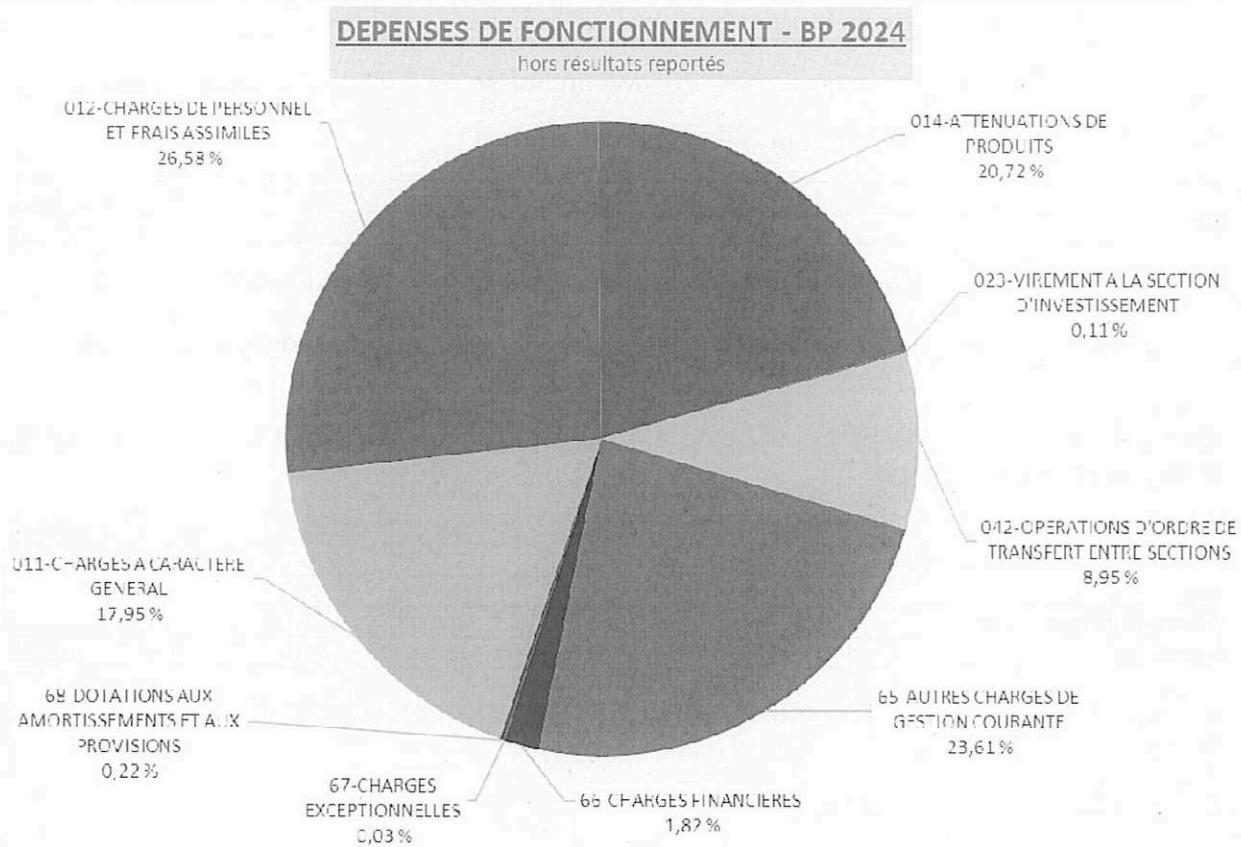
1.1.1.10 Récapitulatif graphique des dépenses de fonctionnement

Envoyé en préfecture le 02/02/2024

Reçu en préfecture le 02/02/2024

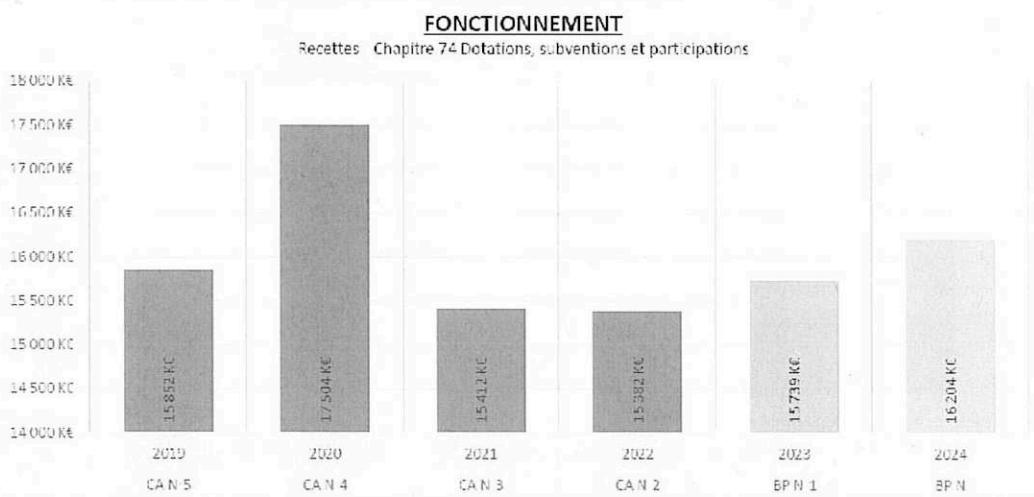
Publié le

ID : 022-200065928-20240130-CC_2024_0003-DE



1.1.2 Les recettes de fonctionnement

1.1.2.1 La Dotation Globale de Fonctionnement



La DGF se décompose en deux parts : la dotation d'intercommunalité et la dotation de compensation.

Les estimations 2024 sont les suivantes :

DGF	2022	2023	2024	Evolution
Dotation d'intercommunalité	5 704 k€	5 731 k€	5 736 k€	0,08%
Dotation de compensation	4 134 k€	4 110 k€	4 090 k€	-2,04%
Dotation globale de fonctionnement	9 838 k€	9 842 k€	9 763 k€	-0,80%

Au total, une DGF globale estimée de 9,763 M€ en baisse de 0.80 % par rapport à 2023.

Le Coefficient d'Intégration Fiscale CIF de l'établissement :

	2022	2023	2024	Evolution
CIF	41,54%	43,75%	44,68%	5,32%

La Contribution au Redressement des Finances Publiques est constante à 1 858 831 €.

1.1.2.2 Le Fonds de Péréquation Intercommunal et Communal des Ressources

L'enveloppe nationale de FPIC est gelée à 1 milliard d'euros. Lannion Trégor Communauté reste bénéficiaire du fonds.

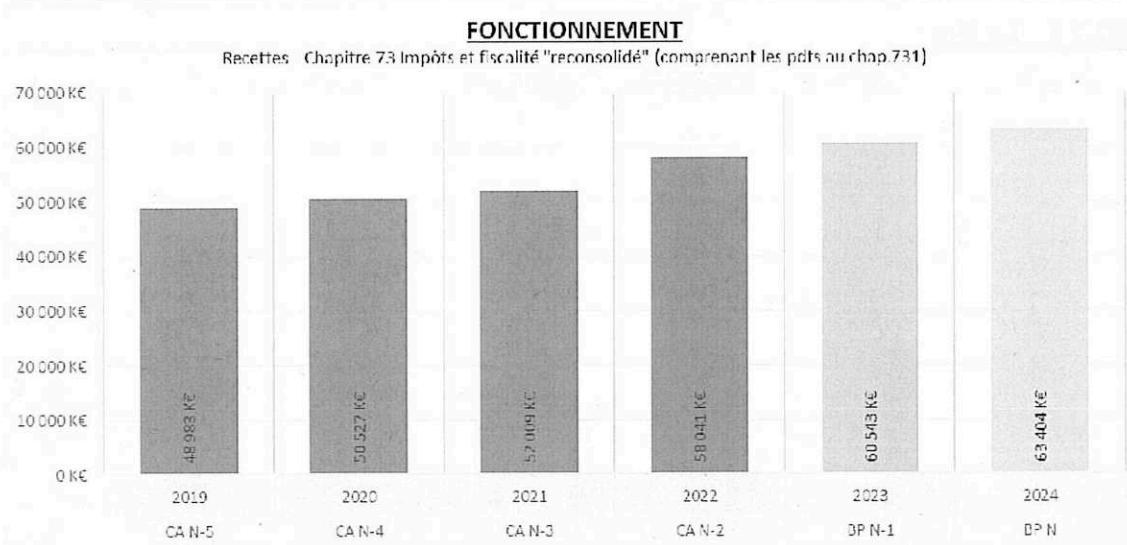
FPIC	2022	2023	2024	Evolution
Fonds de péréquation des ressources Intercommunales et communales	3 227 k€	3 166 k€	3 244 k€	2,48%
CIF	43,12%	43,75%	44,68%	2,13%
Part communautaire FPIC	1 391 k€	1 385 k€	1 449 k€	4,65%
Part communales FPIC	1 836 k€	1 781 k€	1 795 k€	0,78%

En droit commun, la répartition communes/EPCI se fait en fonction du Coefficient d'Intégration Fiscale.

Le CIF 2024 de LTC est estimé à 44,68 %.

La part de la communauté serait alors de 1,449 M€ soit +4.65 % par rapport à 2023.

1.1.2.3 Les recettes issues de la fiscalité



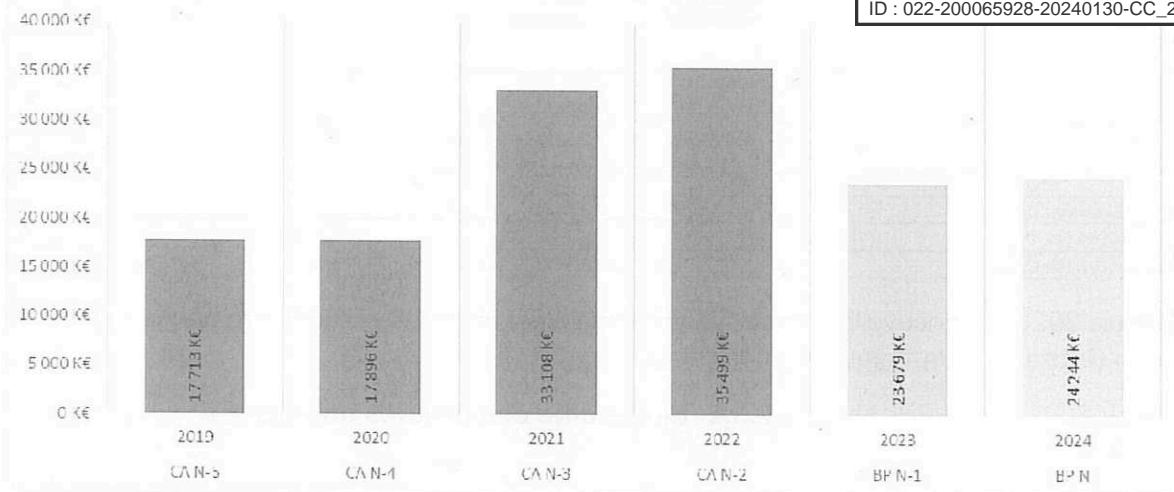
FONCTIONNEMENT
Recettes - Chapitre 73 Impôts et fiscalité

Envoyé en préfecture le 02/02/2024

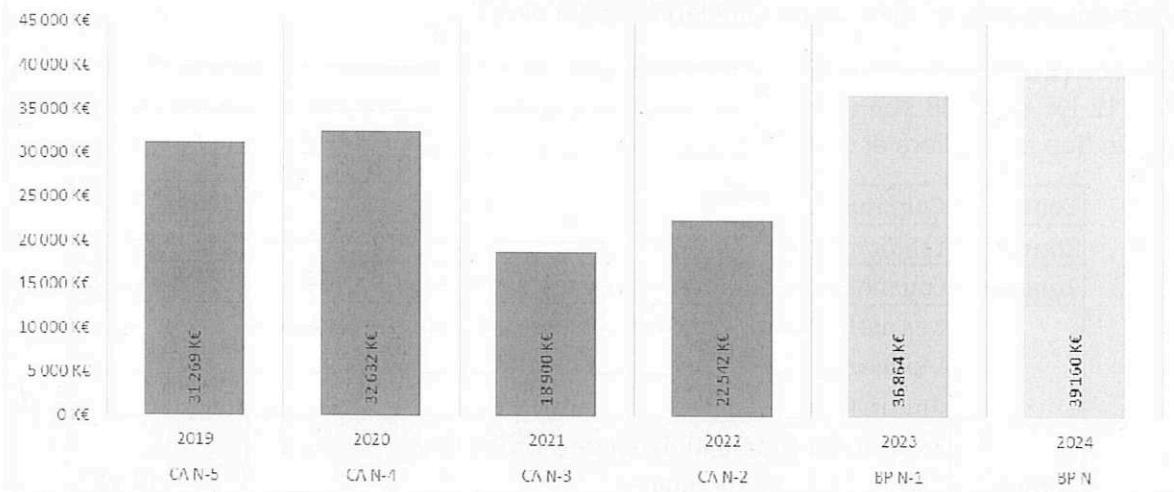
Reçu en préfecture le 02/02/2024

Publié le

ID : 022-200065928-20240130-CC_2024_0003-DE



FONCTIONNEMENT
Recettes - Chapitre 731 Fiscalité locale



1.1.2.3.1 La fiscalité des ménages

La fiscalité ménages des EPCI peut se composer de

- La taxe d'habitation sur les résidences secondaires
- La taxe sur le foncier bâti
- La taxe sur le foncier non bâti

Les taux suivants ont été voté pour l'année 2023 :

- Taux de Taxe d'Habitation sur les résidences secondaires : 12,81 %
- Taux de Foncier bâti : 2,75 %
- Taux de foncier non bâti : 4,40 %

Le produit fiscal attendu sur ces taxes ainsi que du produit de Taxe sur la Valeur Ajoutée, compte tenu de la revalorisation des valeurs locatives pour 2024 serait de :

Budget Principal	Notification 2022	Prévision 2023	Notifié 2023	Envoyé en préfecture le 02/02/2024	
				Publié le 02/02/2024	Variation prévisions 2024
	38 976 k€	41 217 k€	41 653 k€	43 255 k€	1 602 k€
Fiscalité ménages et compensations + TVA	24 772 k€	30 826 k€	30 953 k€	32 175 k€	1 222 k€
Taxe d'habitation sur les Résidences Secondaires	4 872 k€	5 239 k€	5 374 k€	5 589 k€	215 k€
Taxe sur le foncier non bâti	202 k€	216 k€	217 k€	224 k€	7 k€
Taxe sur le foncier bâti	3 181 k€	3 406 k€	3 399 k€	3 518 k€	119 k€
Taxe additionnelle sur le foncier bâti	256 k€	254 k€	285 k€	285 k€	0 k€
Compensations fiscales	239 k€	1 k€	264 k€	276 k€	12 k€
Part de TVA (ex TH)	16 021 k€	16 838 k€	16 458 k€	17 199 k€	741 k€
Part de TVA (ex CVAE)	0 k€	4 873 k€	4 956 k€	5 085 k€	129 k€

Depuis 2023, une nouvelle part de TVA nationale est attribuée pour compenser la suppression de la Cotisation à la Valeur Ajoutée des Entreprises (CVAE).

1.1.2.3.2 La fiscalité des ordures ménagères

1.1.2.3.2.1 La taxe d'enlèvement des ordures ménagères (TEOM)

Actuellement la TEOM est une TEOM d'équilibre par zone.

Les territoires des anciennes communautés correspondent à de nouvelles zones qui viennent s'ajouter au zonage existant de l'ancien territoire de LTC.

Ainsi la TEOM donnerait à taux constant un produit prévisionnel de 16,985 M€ en 2024 contre 16.412 K€ en 2023 soit une augmentation attendue liée aux coefficients d'actualisation des bases des particuliers et des locaux professionnels estimé à +3.49 %.

Zone	Communes	Taux
Zone A	Lannion	13,49%
Zone B	Louannec, Trébeurden, Trégastel, Saint-Quay-Perros	11,55%
	Kermaria-Sulard, Plestin-Les-Grèves, Pleumeur-Bodou, Ploubezre, Ploulec'h, Ploumilliau, Plouzélambre, Plufur, Rospez, Saint-Michel-en-Grèves, Trédrez-Locquémeau, Tréduder, Trélévern,	
Zone C	Trémeil, Trévoù-Tréguignec	13,44%
Zone D	Perros-Guirec	9,73%
	Lanvellec, Loguivy-Plougras, Plouaret, Plougras, Plounérin, Plounévez-Moëdec, Trégrom, Vieux-Marché	
Zone E	Berhet, Caouënnec-Lanvézéac, Cavan, Coatascorn, Mantallot, Pluzunet, Prat, Quemperven, Tonquédec	16,99%
Zone F	Camlez, Coatréven, La Roche Jaudy, Langoat, Lanmérin, Minihy-Tréguier, Penvénan, Plougescant, Plouguer, Tréguier, Trézény, Trogueury	14,50%
Zone G	Kerbors, Lanmodez, Lézardrieux, Pleubian, Pleudaniel, Pleumeur-Gautier, Trédarzec	12,49%
Zone H		14,45%

Les taux ci-dessus sont appliqués depuis 2017

1.1.2.3.3 La redevance spéciale

La redevance spéciale a été révisée à partir de 2023.

On peut estimer à 350 K€ la recette 2024.

Envoyé en préfecture le 02/02/2024

Reçu en préfecture le 02/02/2024

Publié le

ID : 022-200065928-20240130-CC_2024_0003-DE

1.1.2.3.4 Les compensations fiscales

	2022	2023	2024
Compensation TH	0 k€	0 k€	
Compensation FB	0 k€	14 k€	6 k€
Compensation FNB	0 k€	0 k€	
Dotation unique spécifique TP	0 k€	0 k€	
Compensation CFEU	601 k€	657 k€	684 k€
Autres Compensations	210 k€	257 k€	269 k€
Compensation fiscale	812 k€	929 k€	959 k€

Le produit attendu en 2024 au titre des compensations fiscales est de **959 K€**.

1.1.2.3.5 La taxe GEMAPI

A fiscalité constante, le produit fiscal attendu pour cette taxe est de 940 K€ en 2024.

1.1.2.3.6 La fiscalité des entreprises

1.1.2.3.6.1 La cotisation foncière des entreprises

Le taux unique applicable est de 26,87%. C'est le taux issu de l'intégration fiscale liée aux fusions successives

Le conseil communautaire a délibéré sur la mise en place d'une base minimum de Cotisation Foncière des Entreprise suivant le tableau ci-dessous :

Montant du chiffre d'affaires ou des recettes	Montant de la base minimum
Inférieur ou égal à 10 000	510
Supérieur à 10 000 et inférieur ou égal à 32 600	1019
Supérieur à 32 600 et inférieur ou égal à 100 000	1500
Supérieur à 100 000 et inférieur ou égal à 250 000	2199
Supérieur à 250 000 et inférieur ou égal à 500 000	3000
Supérieur à 500 000	4500

Une durée d'harmonisation de la base minimum a été fixée en 2017 suivant le tableau ci-dessous :

Montant du chiffre d'affaires ou des recettes	Montant de la base minimum	
Inférieur ou égal à 10 000	510	Immédiate
Supérieur à 10 000 et inférieur ou égal à 32 600	1019	Immédiate
Supérieur à 32 600 et inférieur ou égal à 100 000	1500	4 ans
Supérieur à 100 000 et inférieur ou égal à 250 000	2199	5 ans
Supérieur à 250 000 et inférieur ou égal à 500 000	3000	3 ans
Supérieur à 500 000	4500	2 ans

Ce taux appliqué aux bases estimées donne une recette de 7,818 M€ contre 7.522 M€ en 2023 soit +3,93 %.

Depuis l'année 2021, une compensation de CFE est versée par l'Etat sur les locaux industriels, la prévision 2024 est de 684 K€ contre 657 K€ en 2023. En effet, ces établissements industriels bénéficient des mesures de baisse des impôts de production qui impactent la CFE.

1.1.2.3.6.2 Produit des Impositions Forfaitaires sur les Entreprises de Réseaux

Certains redevables exerçant leur activité dans le secteur de l'énergie, du transport ferroviaire et des télécommunications doivent s'acquitter d'une imposition spécifique, l'imposition forfaitaire sur les entreprises de réseaux (IFER).

Le produit des IFER en 2023 est de 706 K€.

Le produit 2024 peut être estimé à 727 K€ (+3 %)

1.1.2.3.6.3 Taxe sur les surfaces commerciales

La TASCOM peut être modulée de 0,5 point par an jusqu'à atteindre un taux de 1,20.

Le coefficient a été porté par le conseil communautaire à 1,20 pour 2020.

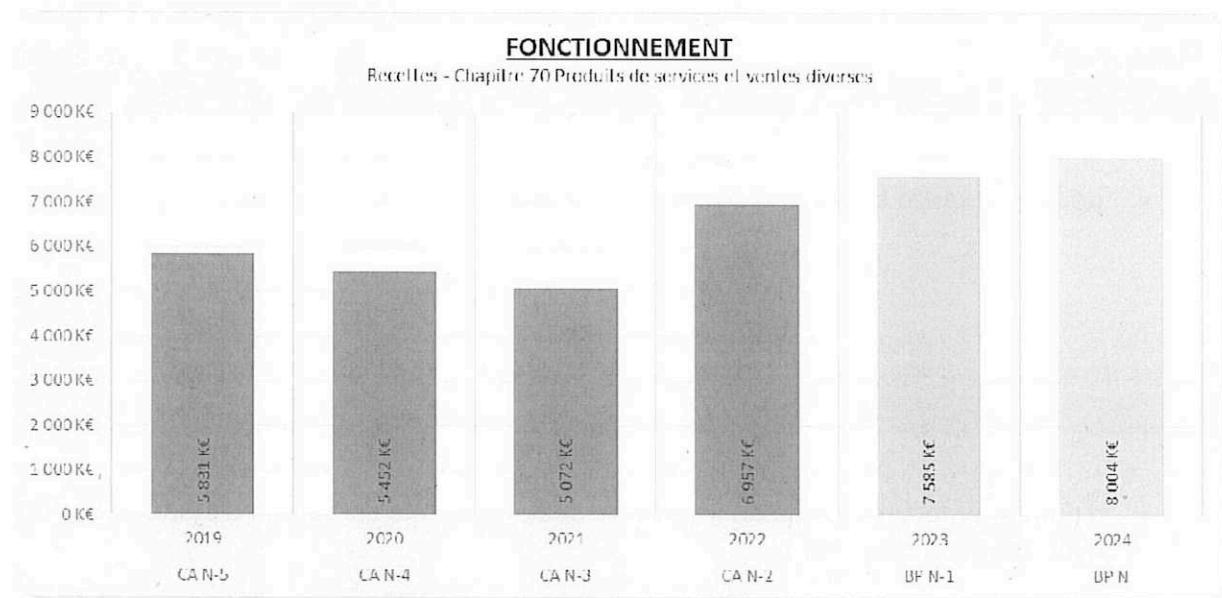
Le produit attendu de TASCOM en 2024 est évalué à 1,852 M€ soit 2 % par rapport au produit 2023 : 1,816 M€.

1.1.2.3.6.4 La taxe de séjour

A partir de 2018, cette taxe est devenue communautaire, le produit attendu pour 2024 est de 1,200 M€.

Une attribution de compensation viendra compenser les communes qui avaient cette taxe en 2017 pour 366,8 K€.

1.1.2.4 Les produits des services et du domaine



Le montant des produits des services et du domaine est estimé à 8 M€, en hausse de +418,57K€ (+5,52%) par rapport au BP 2023.

Historiquement, ce chapitre est principalement constitué :

- des refacturations de frais support et de mise à disposition de personnel: 3,99M€ (49,85 % du chapitre 70)

Natures	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	CA	CA	CA	CA	BP	BP
70841-AUX BUDG ANNEXES ET AUX REGIES	2 273 421,96 €	2 253 149,48 €	2 358 321,73 €	1 946 565,99 €	1 548 000,00 €	3 990 400,00 €
70845-AUX COMMUNES MEMBRES DU GFP	373 208,12 €	290 663,51 €	354 234,73 €	328 534,03 €	5 000,00 €	5 000,00 €
70848-AUX AUTRES ORGANISMES		29 201,38 €	15 725,14 €	87 222,66 €		0,00 €
Total général	2 646 630,08 €	2 573 014,37 €	2 728 281,60 €	2 362 322,68 €	1 553 000,00 €	3 995 400,00 €

- des recettes issues de l'exploitation des équipements culturels et sportifs communautaires (piscines, théâtre et salles de spectacle, a

(28,50% du chapitre 70)

Natures	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	CA	CA	CA	CA	BP	BP
7062-REDEVANCES ET DROITS DES SERVICES A CARAC. CULTI	55 698,68 €	20 091,18 €	31 356,51 €	23 403,00 €	45 000,00 €	45 000,00 €
70631-A CARACTERE SPORTIF	1 768 393,77 €	930 208,63 €	756 206,31 €	1 473 704,71 €	2 035 800,00 €	1 936 000,00 €
70632-A CARACTERE DE LOISIRS	292 709,79 €	166 365,32 €	162 908,39 €	305 016,75 €	280 000,00 €	300 000,00 €
Total général	2 116 802,24 €	1 116 665,13 €	950 471,21 €	1 802 124,46 €	2 360 800,00 €	2 281 000,00 €

- de la redevance spéciale d'enlèvement des ordures :

Natures	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	CA	CA	CA	CA	BP	BP
70612-REDEVANCE SPECIALE D'ENLEVEMENT DES ORDURES	180 664,92 €	75 773,80 €	412 325,85 €	454 034,64 €	530 000,00 €	600 000,00 €
Total général	180 664,92 €	75 773,80 €	412 325,85 €	454 034,64 €	530 000,00 €	600 000,00 €

- d'autres remboursements de frais (dont des prestations du bureau d'étude VRD, frais d'affranchissement, etc.)

Natures	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	CA	CA	CA	CA	BP	BP
70872-PAR LES BUDGETS ANNEXES ET LES REGIES	231 459,72 €	283 270,60 €	301 390,26 €	1 457 606,50 €	2 299 030,00 €	159 000,00 €
70875-PAR LES COMMUNES MEMBRES DU GFP	0,00 €	183 588,40 €	21 224,14 €	84 746,63 €	320 000,00 €	320 000,00 €
70878-PAR DES TIERS	353 956,14 €	376 379,74 €	317 709,02 €	439 054,77 €	72 000,00 €	58 900,00 €
Total général	585 415,86 €	843 238,74 €	640 323,42 €	1 981 407,90 €	2 691 030,00 €	537 900,00 €

La nature « 7078-Ventes – Autres marchandises », au BP 2024, contient notamment 250K€ de recettes prévisionnelles au titre de la vente à destination des particuliers des composteurs dont les dépenses d'achat figurent (pour une première moitié) à la nature « 60632—Fourniture de petit équipement ».

1.1.2.5 Les autres produits de gestion courante

Envoyé en préfecture le 02/02/2024

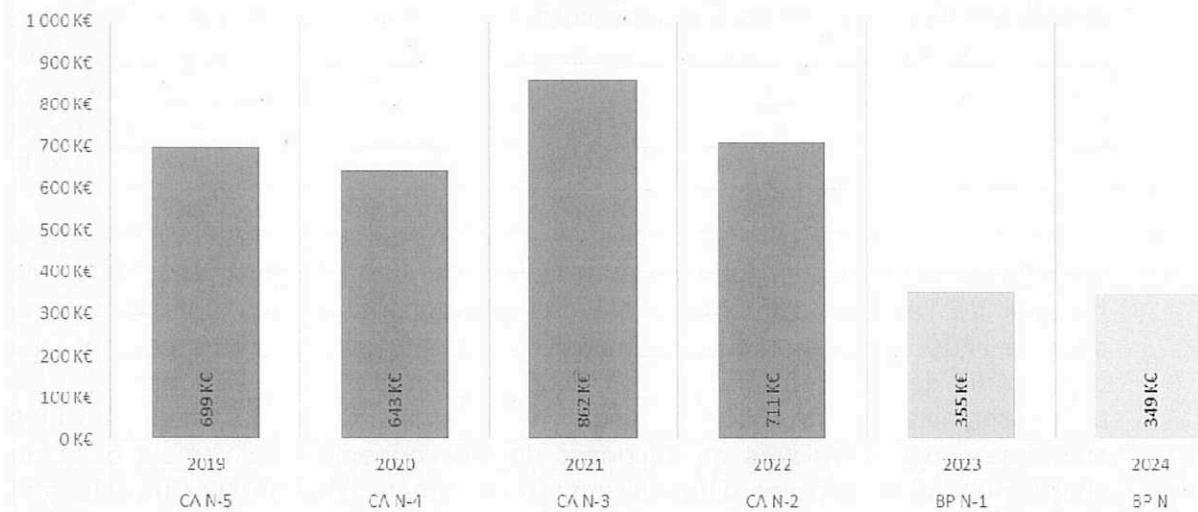
Reçu en préfecture le 02/02/2024

Publié le

ID : 022-200065928-20240130-CC_2024_0003-DE

FONCTIONNEMENT

Recettes - Chapitre 75 Autres produits de gestion courante



Ce chapitre est inscrit en légère baisse de -5,26K€ (-1,48%) par rapport au BP 2023.

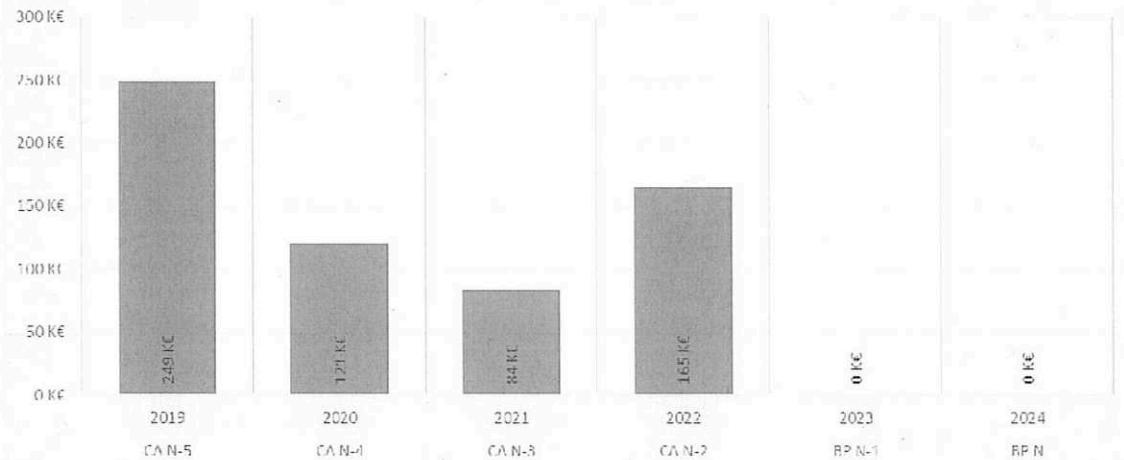
Il est composé principalement de :

- Loyers pour 247,4K€
- Autres recettes diverses pour 102K€ (ventes de bacs et de ferraille)

1.1.2.6 Les produits exceptionnels

FONCTIONNEMENT

Recettes - Chapitre 77 Produits exceptionnels



Aucune inscription au BP 2024.

1.1.2.7 Opérations d'ordre entre sections

Envoyé en préfecture le 02/02/2024

Reçu en préfecture le 02/02/2024

Publié le

ID : 022-200065928-20240130-CC_2024_0003-DE

Au chapitre 042 « Opération d'ordre entre sections » en recettes de fonctionnement figurent :

- **au compte 722 « Immobilisations corporelles »,** le montant des dépenses de fonctionnement nécessaires à la constitution des éléments d'actif autoproduits par LTC (bureau d'études, intervention des équipes LTC sur les chantiers, auto-constructions, etc.). Les éléments d'actifs ainsi constitués sont immobilisés dans les comptes correspondant à leur nature (20xxx, 21xxx, 23xxx) mais en dépenses du chapitre 040 « Opérations d'ordre de transfert entre sections ». Pour le BP 2024 le montant inscrit est **198,57K€**.
- **au compte 77681 « Neutralisation des amortissements de subventions versées » pour 4,317M€** correspondant à la neutralisation, par une inscription en recettes, du montant de l'annuité d'amortissement des subventions versées enregistrées au chapitre 204 « Subventions d'équipement versées » en investissement. La contrepartie de cette écriture est enregistrée au compte 198 « Neutralisation des amortissements de subventions versées » en dépenses d'investissement. Ainsi les amortissements enregistrés en dépenses de fonctionnement au compte 6811 du chapitre 042 et en recettes d'investissement au compte 2804 du chapitre 040 sont neutralisés.
- **au compte 777 « Quote-part des subventions d'investissement transférables au compte de résultat »** l'annuité d'amortissement des subventions amortissables enregistrées aux comptes 13xxx en recettes d'investissement, **pour 779,K€**

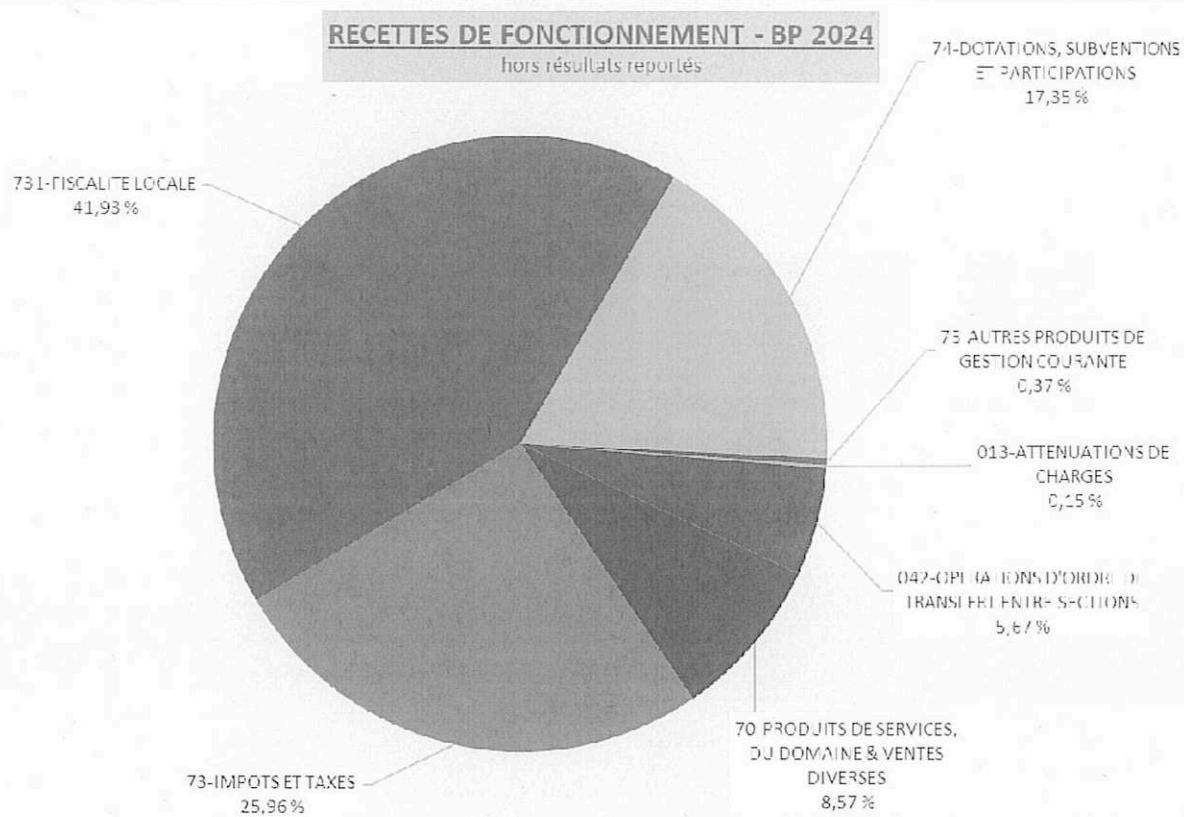
1.1.2.8 Récapitulatif graphique des recettes de fonctionnement

Envoyé en préfecture le 02/02/2024

Reçu en préfecture le 02/02/2024

Publié le

ID : 022-200065928-20240130-CC_2024_0003-DE



1.2 LA SECTION D'INVESTISSEMENT

Envoyé en préfecture le 02/02/2024

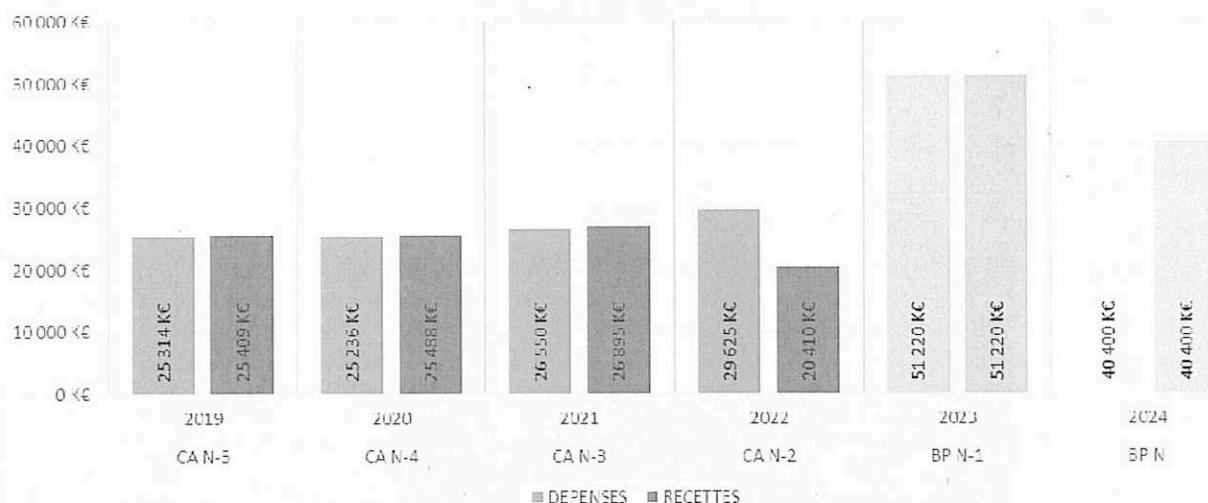
Reçu en préfecture le 02/02/2024

Publié le

ID : 022-200065928-20240130-CC_2024_0003-DE

INVESTISSEMENT

hors report de résultats cumulés antérieurs



Détail :	Sont inclus dans ces montants :	Montants en euros									
		Compte adm. résult. num. 'exercès compris' 2021	Compte adm. résult. num. 'exercès compris' 2022	Dernier budget exécutoire tout compris 2023	Budget primitif tout compris 2023	Etape en cours : BP 2024	Etat en € BP 2023	Etat en % BP 2023	Etat en € CA 2022	Etat en % CA 2022	Etat en € BP 2024
01-PRI - COMMUNAUTE D'AGGLOMERATION	-résult. cum. reportés (001)										
	-dépenses imprévues (020)										
	-vts. entre sections (021, 1068)										
	-crédits d'équilibres										
Section : INVESTISSEMENT	001-RESULTAT REPORTE D'INVESTISSEMENT			8 241 759,45	0,00		0,00		0,00		0,00
	040-OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	3 042 000,00	4 005 090,53	5 454 070,30	5 420 025,00	5 225 200,00	-225 620,00	-4,09%	+1 230 108,37		+30,26%
	041-OPERATIONS PATRIMONIALES	0,25		0,00	0,00		0,00		0,00		0,00
	10-DOTATIONS FONDS DIVERS ET RESERVES	5 117 412,68	4 024 804,55	11 133 333,58	4 600 000,00	4 600 000,00	0,00	0,00%	-38 804,55		-7,75%
	13-SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES			47 120,00	0 220,00	65 000,00	+28 780,00	+44,02%	+65 000,00		
	16-EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILÉES	3 719 316,37	3 691 072,45	3 995 000,00	3 985 000,00	3 950 000,00	-35 000,00	-0,89%	+358 927,55		+9,99%
	201-SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT VERSEES	1 070 372,10	5 110 118,76	12 362 000,07	6 111 323,10	8 226 000,00	+720 657,00	+9,24%	+1 105 552,14		+60,21%
DEPENSE	20-IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	355 105,62	620 818,22	1 209 597,35	1 522 000,00	2 010 700,00	+487 900,00	+22,04%	+1 339 930,78		+223,88%
	21-IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 002 147,73	1 640 570,54	4 038 790,00	3 685 020,00	3 352 200,00	-132 820,00	-3,88%	+1 731 329,46		+106,73%
	23-IMMOBILISATIONS EN COURS	0 010 774,83	1 012 162,07	23 420 990,20	21 234 021,00	11 048 800,00	-12 187 202,60	-47,95%	-565 252,07		-4,87%
	26-PARTICIPATIONS, CREANCES RATTACHEES A DES PARTICI.			40 380,00	41 000,00	45 000,00	+4 000,00	+9,76%	+4 620,00		+11,44%
	27-AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES			3 261 38	157 838,11	0 000,00	0 000,00	0,00%	+11 000,00		+16 748,11
	4551-OPERATIONS SUR RÉSULTAT DE L'EXERCICE			1 000 129,00	0 129 000,00	4 700 000,00	-1 360 000,00	-22,22%	+4 700 000,00		
	45511-Invest. établis. enseign. regior	3 821 696,09	2 185 080,32						-2 365 080,62		-100,00%
	45512-Invest. établis. enseign. regior	1 840 072,10	87 706,18	821 819,01	201 700,00	120 000,00	161 700,00	55,13%	+62 291,62		+92,01%
	Total DEFENSE	26 549 731,18	29 624 521,51	67 742 793,09	51 220 000,00	40 400 000,00	-10 320 000,00	-21,12%	+10 775 478,49		+36,37%
INVESTISSEMENT	001-RESULTAT REPORTE D'INVESTISSEMENT	595 926,05	972 962,18		0,00		0,00		-972 962,18		-100,00%
	021-VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT			0 705 032,10	1 539 950,00	100 000,00	-2 739 380,00	-36,48%	+100 000,00		
	024-PRODUITS DES CESSIONS D'IMMOBILISATIONS			160 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%	+1 000,00		
	040-OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	5 502 521,05	8 526 770,75	8 481 500,00	5 382 500,00	8 361 700,00	-20 800,00	-0,28%	+2 034 990,22		+42,16%
	041-OPERATIONS PATRIMONIALES	1,25		33 000,00	33 000,00		0,00		0,00		0,00
	10-DOTATIONS FONDS DIVERS ET RESERVES	6 838 916,00	3 680 127,71	11 077 594,34	5 402 000,00	3 154 000,00	-2 269 000,00	-41,98%	-746 327,71		-19,23%
	13-SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES	2 710 816,52	3 158 183,26	11 001 244,82	8 445 420,00	8 040 000,00	-369 420,00	-10,53%	+1 901 226,02		+60,19%
	16-EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILÉES	6 830 812,39	5 000 760,00	20 792 931,99	21 284 000,00	18 740 600,00	-2 943 730,00	-13,58%	+13 739 850,00		+274,76%
	204-SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT VERSEES			9 515,52	0,00	0,00	0,00		-9 515,52		-100,00%
RECEPTE	20-IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			40 000,00	40 000,00		-40 000,00	-100,00%	0,00		0,00
	21-IMMOBILISATIONS CORPORELLES			0,00	0,00		0,00	0,00%	0,00		0,00
	22-IMMOBILISATIONS EN COURS	3 065 254,82	2 161 110,21	17 800,00	10 000,00		-10 800,00	-100,00%	-216 110,21		-100,00%
	26-PARTICIPATIONS, CREANCES RATTACHEES A DES PARTICI.			530,00	0,00		0,00	0,00%	-530,00		-100,00%
	27-AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	13 036,40	13 036,40	1 024 552,50	0,00	112 700,00	+112 700,00	+102,22%	+99 665,60		+764,50%
	4551-OPERATIONS D'INVESTISSEMENT SUR EPLE RECEPTE			7 078 772,07	8 120 000,00	4 760 000,00	-1 360 000,00	-22,22%	+4 760 000,00		
	45511-Invest. établis. enseign. regior	2 952,69							0,00		
	45512-Invest. établis. enseign. regior	3 917 525,34	1 405 504,56						-1 405 504,56		-100,00%
	4552-Investissement sous mandat	700 000,00	598 472,72	427 740,20	291 700,00	100 000,00	-161 700,00	-100,43%	-269 472,72		-67,38%
	Total RECEPTE	27 430 930,36	21 382 762,00	67 742 793,09	51 220 000,00	40 400 000,00	-10 320 000,00	-21,12%	+19 017 237,54		+88,34%

1.2.1 Les dépenses d'investissement

Les dépenses d'investissements enregistrées aux natures « 204xxx-Subventions d'équipement versées », « 20xxx-Immobilisations incorporelles », « 21xxx-Immobilisations corporelles » et « 23xxx-Immobilisations en cours » peuvent soit être sous-traitées (auprès de prestataires et fournisseurs extérieurs), soit autoproduites « en régie » (par les propres services du budget considéré). Les dépenses sous-traitées sont enregistrées dans les « chapitres racines » des natures d'immobilisation (204, 20, 21 et 23) tandis que les dépenses d'immobilisations autoproduites font l'objet d'une écriture de transfert des dépenses de fonctionnement vers les dépenses d'investissement via :

- une recette de fonctionnement enregistrée à la nature « 722-Production d'immobilisations corporelles » au chapitre « 042-Opérations d'ordre de transfert entre sections »
- les dépenses d'investissement correspondantes enregistrées dans les natures ad-hoc au chapitre « 040-Opérations d'ordre de transfert entre sections »

01-PRI - COMMUNAUTE D'AGGLOMERATION	Compte administratif	Compte administratif	Compte administratif	Compte administratif	Budget primitif initial	Budget primitif initial	
	2019	2020	2021	2022	2023	2024	
	hors résultat cum. rapporté	hors résultat cum. rapporté	hors résultat cum. rapporté	hors résultat cum. rapporté	équilibré, tout compris	équilibré, tout compris	
Immobilisations sous-traitées	204-SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT VERSEES	6 000 239,59 €	5 201 914,25 €	4 979 373,19 €	5 119 146,76 €	8 444 332,40 €	9 225 000,00 €
	20-IMMobilisations incorporelles	150 165,40 €	717 135,32 €	355 105,92 €	620 816,22 €	1 522 800,00 €	2 010 700,00 €
	21-IMMobilisations corporelles	2 158 591,93 €	1 236 206,98 €	2 062 147,73 €	1 640 870,54 €	3 585 020,00 €	3 392 200,00 €
	23-IMMobilisations en cours	4 255 119,76 €	4 613 256,17 €	6 536 774,83 €	11 612 482,07 €	21 234 102,60 €	11 046 900,00 €
	TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT SOUS-TRAITEES	12 564 116,68 €	11 768 512,72 €	13 933 401,67 €	18 993 315,59 €	34 786 255,00 €	25 674 800,00 €
Immobilisations autoproduites	204-SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT VERSEES	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	20-IMMobilisations incorporelles	3 200,00 €	45 400,00 €	0,00 €	72 709,00 €	152 795,00 €	140 000,00 €
	21-IMMobilisations corporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	23-IMMobilisations en cours	157 886,63 €	131 997,48 €	111 116,18 €	268 703,98 €	76 230,00 €	58 570,20 €
	TOTAL DEPENSES IMMobilisations autoproduites	161 086,63 €	177 397,48 €	111 116,18 €	341 412,98 €	229 025,00 €	198 570,20 €
Total dépenses d'investissement		12 725 203,31 €	11 945 910,20 €	14 044 517,85 €	19 334 728,57 €	35 015 280,00 €	25 873 370,20 €
Part d'investissement autoproduit		1,27%	1,49%	0,79%	1,77%	0,65%	0,77%

L'investissement autoproduit représente en moyenne (2019-2022) 1,33% des dépenses d'investissement. Au BP 2024, il est estimé à 0,77%.

Les dépenses d'équipements inscrites au BP 2024 (agrégation des chapitres 20 « immobilisations incorporelles », 21 « immobilisations corporelles », et 23 « immobilisations en cours », y compris celles figurant en dépense du chapitre 040 pour les immobilisations autoproduites « en régie » par les équipes de LTC) se montent à **16,65 M€**, dont 6,82M€ (soit 40,96%) est actuellement suivi en mode « **Autorisation de Programme / Crédits de Paiement** » (hors APCP au chapitre 204).

N.B. : Ne sont pas incluses ici les opérations pour compte de tiers ou sous mandat qui figurent aux natures 455x et 458x de la section, équilibrées en dépenses et en recettes (voir plus bas).

1.2.1.1.1 Les opérations d'équipement en AP/CP pour 2024

Le tableau suivant détaille par opération en AP/CP les réalisations 2019 à 2022 et les BP 2023 et 2024 initiaux :

	01-PRI - COMMUNAUTE D'AGGLOMERATION	Compte administratif	Compte administratif	Compte administratif	Compte administratif	Budget primitif initial	Budget primitif initial
		2019 hors résultat cum. raporté	2020 hors résultat cum. raporté	2021 hors résultat cum. raporté	2022 hors résultat cum. raporté	2023 équilibré, tout compris	2024 équilibré, tout compris
APCP (par opération)	2020R_BATV-Rénovation bâtiments V	0,00 €	867,95 €	4 883,83 €	1 837 206,80 €	1 613 997,90 €	310 000,00 €
	2020R_ECOT-Rénovation école de musique Tréguier	0,00 €	14 700,97 €	934 622,00 €	746 987,32 €	5 000,00 €	0,00 €
	2020T_PLUI-Travaux/révision PLU 2020	0,00 €	0,00 €	16 005,00 €	260 813,70 €	270 000,00 €	460 000,00 €
	2021PRIECO-Aides économiques 2021-2023	0,00 €	0,00 €	334 418,89 €	166 236,96 €	122 000,00 €	8 000,00 €
	2021PRIENS-Aides à l'enseignement 2021-2023	0,00 €	0,00 €	75 000,00 €	319 983,30 €	228 000,00 €	185 500,00 €
	2022PRIINV-Aides aux investissements autres 2021-2023	0,00 €	0,00 €	473 931,84 €	425 882,23 €	0,00 €	15 000,00 €
	2022PRIYC-SCHEMA DIRECTEUR AMÉNAGEMENTS CYCLABLES 2022-2026	0,00 €	0,00 €	0,00 €	29 300,70 €	1 105 520,00 €	966 000,00 €
	2022PRIECO-AIDES ÉCONOMIQUES 2022-2024	0,00 €	0,00 €	0,00 €	401 396,50 €	194 500,00 €	204 000,00 €
	2022PRIENS-AIDES ENSEIGNEMENT 2022-2024	0,00 €	0,00 €	0,00 €	75 000,00 €	532 313,00 €	449 000,00 €
	2022PRIINV-AIDES AUX INVESTISSEMENTS 2022-2026	0,00 €	0,00 €	0,00 €	14 160,00 €	1 000 000,00 €	1 000 000,00 €
	2022PRIROC-PARTICIPATION LTC ETUDES DÉVIATION RD11 ROCADE SUD	0,00 €	0,00 €	0,00 €	49 100,13 €	86 500,00 €	110 000,00 €
AU BUDGET	2023PRIECO-AIDES ÉCONOMIQUES 2023-2026	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	752 000,00 €	203 000,00 €
	2023PRIENS-AIDES À L'ENSEIGNEMENT 2023-2025	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	100 000,00 €	128 000,00 €
	2024PRIECO-AIDES ÉCONOMIQUES 2024-2027	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	691 000,00 €	691 000,00 €
01-PRINCIPAL LTC	2024PRIENS-AIDES À L'ENSEIGNEMENT 2024-2025	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	250 000,00 €	250 000,00 €
	BTHB-BRETAGNE TRES HAUT DEBIT - FIBRE OPTIQUE	2 709 783,00 €	2 004 369,00 €	2 004 369,00 €	2 004 369,00 €	1 962 469,40 €	2 450 000,00 €
	EMCT-ÉCOLE DE MUSIQUE COMMUNAUTAIRE (ANCIEN TRIBUNAL)	134 298,41 €	588 750,88 €	3 064 628,84 €	1 086 863,26 €	80 000,00 €	84 000,00 €
	OBJETHAP-OBJETTERIE HORS AP	3 563,05 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	PARCEPRO-PARC DES EXPOSITIONS	230 719,60 €	302 684,38 €	46 605,94 €	2 763 351,93 €	7 019 230,00 €	2 854 662,31 €
	PARCPRIVE-Subventions PLH 2018-2023 parc privé	0,00 €	0,00 €	111 869,33 €	291 155,87 €	460 000,00 €	600 000,00 €
	PARCSOCIAL-Subventions PLH 2018-2023 parc social	0,00 €	0,00 €	44 591,72 €	74 772,22 €	744 000,00 €	436 636,06 €
	PONTAVAL-POINT AVAL SUR LE LEGUER	26 483,42 €	5 10 128,22 €	575 921,20 €	112 922,74 €	2 000 000,00 €	1 000 000,00 €
	ROCADESUD-ROCADE SUD EST CONTOURNEMENT DE PLOUBEZRE	6 387,50 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	SMA-SALLE DE MUSIQUES ACTUELLES	22 922,36 €	25 767,91 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	TOTAL APCP	3 134 157,34 €	3 447 269,29 €	7 686 847,59 €	10 659 402,66 €	18 275 530,30 €	12 404 798,37 €

1.2.1.1.2 Les opérations d'équipement envisagées pour 2024 par chapitre, hors AP/CP

Les autres projets d'investissement, hors AP/CP, sont inscrits à hauteur de **10,97M€** et se structurent de la façon suivante :

- Au chapitre 040 « Opérations d'ordre de transfert entre sections » (immobilisations autoproduites en régie par les équipes de LTC) **19,5K€**
 - Prestations de travaux sur les ouvrages et réseaux GEPU (Trevou-Treguignec)
- Au chapitre 20 « Immobilisations incorporelles » **730,7K€**, dont principalement :

- 250K€ Etude pour la reprise du prolongement Quai St Malo et aménagement du port
- 233K€ de licences informatiques
- 85K€ d'études de zonage (phase 2) et de détection de bâtiments
- 58,7K€ pour le service « Urbanisme » en lien avec le PLU
- 40K€ pour la prestation de création du nouveau site internet LTC
- 31,8K€ d'études de faisabilité diverses et de logiciel pour la gestion du photovoltaïque, pour le service « Energies »
- 20K€ pour le service « SIG » pour acquisition de licences informatiques diverses
- 11,5K€ de droits (photos, vidéos) et de licences informatiques diverses
- Au chapitre 21 « Immobilisations corporelles » **3,15M€**, dont principalement :
 - 1,81M€ d'acquisition de véhicules et équipement roulant dont 1,31K€ de pour le gestionnaire « Déchets » (remplacement de bennes à ordures dont remplacement par benne électrique)
 - 377,3K€ pour le service « Déchets/Collecte » : remplacement de bacs et de colonnes
 - 373,9K€ pour le gestionnaire « Informatique » : changement du système d'impression, infrastructure virtuelle/stockage ESX et DD, acquisitions de nouveaux PC, 23 tablettes
 - 166,2K€ dont principalement ameublement du B.I.T. de Lannion
 - 141,3K€ pour le gestionnaire « Environnement » : équipement, acquisition de terrains
 - 90K€ pour le gestionnaire « Sport » : acquisition de matériel pédagogique, de mobilier pour salle de réunion, aménagement espace détente et terrasse extérieure
 - 65K€ pour le gestionnaire « Aquatechnique » : remplacement du groupe électrogène, éclairage LED, échangeur thermique, renouvellement de pompes et variateurs
 - 40K€ pour le gestionnaire « Bâtiments » : dont 20K€ pour la Maison de la Pêche, et 20K€ pour l'antenne BRO4
 - 27K€ pour le gestionnaire « Téléphonie » : smartphones, accessoires
 - 25K€ pour le gestionnaire « Culture » : Acquisition de projecteurs et autres équipements son/lumière
 - 18,3K€ pour les gestionnaire « Culture scientifique » : aménagement scénographique de l'aquarium, renouvellement cartel bassins et signalétique, mobilier de vestiaire, lave-linge pour vestiaire, réfrigérateur pour nourriture poissons
 - 15K€ d'autres équipements et matériels divers
- Au chapitre 23 « Immobilisations en cours » **7,07M€**, dont principalement :
 - **4,846M€ de travaux pour le gestionnaire « Bâtiments »**, dont
 - 1,5M€ de travaux et MOE pour l'aire d'accueil des gens du voyage de Perros-Guirec
 - 900K€ de travaux site Monge : bâtiments A-E-F-G (sols, peinture, chauffage), bâtiments B-C-D, déménagement, mesures amiante, travaux local vélos, etc.
 - 450K€ de travaux site Arche
 - 320K€ d'étude et travaux site Ti Dour : réfection chaufferie bois
 - 260K€ de travaux site Forum de Trégastel : coupole, acoustique, sanitaire et accès handicapés
 - 150K€ supplémentaire de travaux de réhabilitation du bâtiment V du site Monge
 - 150K€ de travaux pour les abords des locaux techniques de Vieux-Marché
 - 150K€ de travaux sur site Erhel/W9, H3, BRO4LTC

- 150K€ de travaux divers déchetterie, local DM, clôtures
- 130K€ d'études de faisabilité et travaux divers
- **1,5M€ pour le gestionnaire « Assainissement collectif » en compétence GEPU**
- **335K€ pour le gestionnaire « Environnement »** : aménagement de terrains et de chemins, travaux GEMAPI, restauration de landes
- **240K€ pour les gestionnaire « Aquatechnique »** : passerelle bassin, réfection faux-plafond, mise à l'eau PMR, réfection joints souples et joints des bassins et douches publiques, réfection faïence pédiluve, nouveau procédé de désinfection, remplacement automate de ventilation
- **95K€ pour le gestionnaire « Services techniques »** : dont MOE pour reprise enrobé sur tronçon endommagé rue Darwin (Rusquet) et création d'un passage surélevé
- **51K€ pour le gestionnaire « Espaces verts »** : Plantations déchetterie de Pleumeur-Gautier, réaménagement du giratoire Jacques L'Epine

1.2.1.2 *Les subventions et fonds de concours versés*

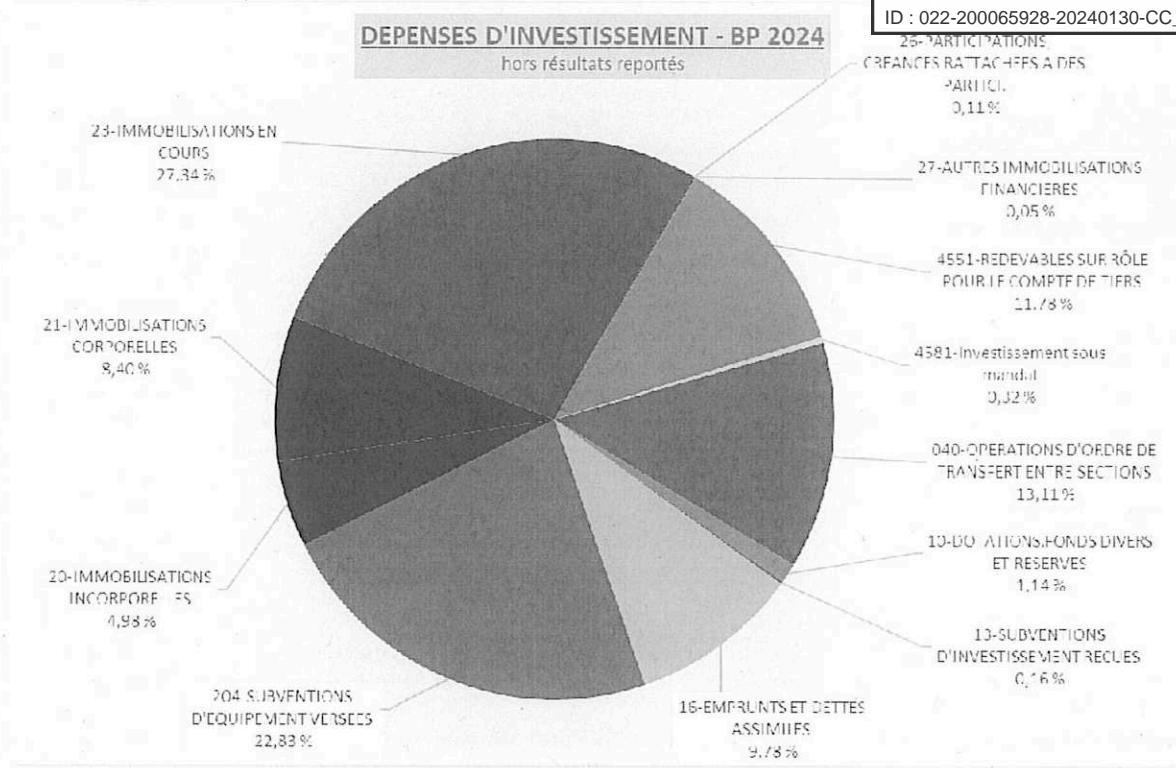
Les dépenses du chapitre 204 « Subventions d'équipement versées » sont inscrites au BP 2024 à hauteur de **9,225M€**, en progression de +780,67K€ (9,24%) par rapport au BP 2023.

6,73M€ de ces 9,225M€ sont gérés en mode AP/CP, soit 72,95% :

chapitre 204 Programmes AP/CP		2024
Chapitres / Gestionnaire / Programme en AP		BP
204-SUBVENTIONS D'ÉQUIPEMENT VERSÉES		6 730 136,06 €
DST	2022PRIROC-PARTICIPATION LTC ETUDES DEVIATION RD11 ROCADE SUD	110 000,00 €
ECO	2021PRIECO-PROG AIDES ECONOMIQUES 2021-2023	8 000,00 €
	2021PRIENS-PROG AIDES ENSEIGNEMENT 2021-2023	185 500,00 €
	2022PRIECO-AIDES ECONOMIQUES 2022-2024	204 000,00 €
	2022PRIENS-AIDES ENSEIGNEMENTS 2022-2024	449 000,00 €
	2023PRIECO-AIDES ECONOMIQUES 2023-2026	203 000,00 €
	2023PRIENS-AIDES A L'ENSEIGNEMENT 2023-2025	128 000,00 €
	2024PRIECO-AIDES ECONOMIQUES 2024-2027	691 000,00 €
	2024PRIENS-AIDES A L'ENSEIGNEMENT 2024-2025	250 000,00 €
FINA		1 000 000,00 €
	2022PRIINV-AIDES AUX INVESTISSEMENTS 2022-2026	1 000 000,00 €
HABI		1 036 636,06 €
	2021PRIHPR-Subventions PLH 2018-2023 parc privé	600 000,00 €
	2021PRIHSO-Subventions PLH 2018-2023 parc social	436 636,06 €
INFO		2 450 000,00 €
	2017BTHD-BRETAGNETRES HAUT DEBIT - FIBRE OPTIQUE	2 450 000,00 €
POCO		15 000,00 €
	2021PRIINV-PROG AIDES INVEST DIVERS 2021-2023	15 000,00 €
Total général		6 730 136,06 €

1.2.1.3 Récapitulatif graphique des dépenses d'investissement

Envoyé en préfecture le 02/02/2024
 Reçu en préfecture le 02/02/2024
 Publié le
 ID : 022-200065928-20240130-CC_2024_0003-DE



1.2.2 Les recettes d'investissement

1.2.2.1 Le fonds de compensation de la taxe à la valeur ajoutée

Le montant prévisionnel du FCTVA, au regard des dépenses d'investissement éligibles inscrites, est estimé à 2,424M€.

1.2.2.2 La Taxe d'aménagement

Sur le territoire, la taxe d'aménagement peut être évaluée pour 2024 à 710K€ dont 460K€ reversés aux communes et 250K€ conservés par LTC. La part locale de la Taxe d'aménagement a pour objet le financement des équipements publics induits par le développement de l'urbanisation.

1.2.2.3 Les subventions d'investissement reçues

Envoyé en préfecture le 02/02/2024

Reçu en préfecture le 02/02/2024

Publié le

ID : 022-200065928-20240130-CC_2024_0003-DE

Elles sont inscrites au BP 2024 du budget principal pour 5,06M€ :

Budget : 01-PRI - COMMUNAUTE D'AGGLOMERATION	Compte adm	Compte adm	Compte adm	Compte adm	Budget principal	Compte adm	Etape en cours:	Ecart en €	Ecart en %	Ecart en €	Ecart en %	
Section : INVESTISSEMENT	résult cum. reportés compta	tout compte 2023	résult cum. reportés compta	BP	BP-2023	BP 2023	CA-2022	CA-2022				
Sens : RECEPTE	2019	2020	2021	2022		2023	2024	BP 2024	BP-2024	BP 2024	BP-2024	
Chapitre : 13-SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES												
1311-ETAT ET ETABLISSEMENTS NATIONAUX	513424124€	11448473€	85913970€	32100207€	477510000€	27869620€	For 600.00€	+431101.00€	+96,28%	+167597.98€	+15,01%	
1312-REGIONS		15087610€			80101000€	111043042€	200000.00€	600000.00€	73,00%	-200000.00€		
1313-DEPARTEMENTS			17174900€	29704751€	59361000€	35973010€	70300.00€	-529300.02€	-45,25%	-227647.00€	-76,47%	
1314-COMMUNES MEMERES DU CFP	23015,00€	10773,00€	16768,00€	4021,01€	41010000€	23076,00€	80000.00€	+40000.00€	+100,00%	+75080,00€	+1526,02%	
1318-AUTRES	3832,00€	216651,00€	228544,90€	70647,41€	72010000€	3911805,73€	1376000.00€	+140000.00€	+10,00%	+1169381,60€	+150,05%	
1321-ETAT ET ETABLISSEMENTS NATIONAUX	301971,66€	613693,75€	166138,00€	101601,01€	88130000€	956250,36€	234100,00€	+51800,00€	+5,87%	-109508,00€	+58,95%	
1322-REGIONS	57433,17€	219467,15€	84529,00€	322032,81€	48151000€	311116,56€	430500,00€	-30000,00€	-10,95%	-105487,10€	+32,40%	
1323-DEPARTEMENTS	103030,58€	18661,76€	210104,19€	186301,61€	30763000€	121511,33€	60000.00€	-257630,00€	-83,75%	-108300,50€	-73,13%	
1324-COMMUNES MEMERES DU CFP				4200,00€	14151,83€	81010000€	34038,20€	30000,00€	-86000,00€	+65,12%	+15042,17€	+111,91%
1326-ATTRIBUTIONS DE COMPENSATION D'INVESTISSEMENT				3133,60€	474821,01€	47710000€	477252,00€	478000,00€	+1000,00€	+0,21%	+2179,00€	+0,87%
1328-ALTRE9 REGROUPEMENTS	3938,74€	408,30€	24948€	30744,91€	12010000€	9593,77€	2500,00€	-9500,00€	-73,17%	-20244,90€	-91,07%	
1329-PELEH					4812,00€	4/9931,98€		-48030,00€	-100,00%			
1C270-FEDER					4500,00€	17098,19€		-4600,00€	-100,00%			
1327-H.I.U.H COMMUNAUTE D'AGGLOMERATION	6491,17€	+13927,10€									0,00€	
1328-AUTRES	72032,10€	102102,59€	20320,00€	172762,01€	71010000€	127712,22€		-70000,00€	-100,00%	-172762,00€	+150,00%	
1329-AUTRES		17780,19€		12606,93€	0,00€	19778,19€		0,00€		-126067,98€	+150,00%	
13462 Dictation de coufion a l'irveot document						0,00€	216000,77€		0,02€			
13-SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES	1703034,71€	1478613,00€	2730518,52€	3156763,95€	6443420,00€	6611152,54€	5160000,00€	-1388430,00€	-21,53%	+1901236,02€	+60,13%	

Elles sont structurées par fonction, sous-rubrique fonctionnelle, et éventuellement par antenne comme suit :

		2024
		BP
Fonction/Sous-Rubrique/Antenne		
- 0-SERVICES GÉNÉRAUX		648 000,00 €
- 01-Opérations non ventilables		478 000,00 €
		478 000,00 €
- 020-Administration générale de la collectivité		170 000,00 €
BRO4PV : 4 RUE DE BROGLIE-ESPACE C. ERHEL PHOTOVOLTAÏQUE		50 000,00 €
MONGE : MONGE		120 000,00 €
- 3-CULTURE, VIE SOCIALE, JEUNESSE, SPORTS ET LOISIRS		514 300,00 €
- 316-Théâtres et spectacles vivants		94 000,00 €
ARCHE : THÉÂTRE DE L'ARCHE		94 000,00 €
- 321-Salles de sport, gymnases		350 000,00 €
SALSPORPOM : SALLE DE SPORTS POMMERIT JAUDY		350 000,00 €
- 323-Piscines		56 600,00 €
FORUM : FORUM DE TREGASTEL		56 600,00 €
- 325-Autres équipements sportifs ou de loisirs		13 700,00 €
FORUM_HT : FORUM ESPACE FORME HT		13 700,00 €
- 5-AMÉNAGEMENT DES TERRITOIRES ET HABITAT		2 662 000,00 €
- 510-Services communs (aménagement et services urbains)		2 142 000,00 €
BRO4PV : 4 RUE DE BROGLIE-ESPACE C. ERHEL PHOTOVOLTAÏQUE		1 876 000,00 €
- 552-Aide au secteur locatif		266 000,00 €
- 511-Services communs (aménagement et services urbains)		520 000,00 €
- 552-Aide au secteur locatif		520 000,00 €
- 6-ACTION ÉCONOMIQUE		775 600,00 €
- 61-Interventions économiques transversales		385 600,00 €
CALETREGUI : CALE TRÉGUIER		0,00 €
PARC_EXPO : PARC EXPO		40 600,00 €
PARCEXPO : PARC DES EXPOSITIONS		200 000,00 €
PASSCOMMER : PASS COMMERCE		145 000,00 €
- 633-Développement touristique		390 000,00 €
- 7-ENVIRONNEMENT		349 600,00 €
- 70-Services communs (environnement)		169 600,00 €
KERNANSQUI : KENANSQUELLEC		128 000,00 €
MOULIN NEUF : MOULIN NEUF		2 500,00 €
- 720-Services communs de la collecte et de la propreté		39 100,00 €
- 7212-Collecte des déchets		80 000,00 €
COL_ENT : COLONNES ENTERREES		80 000,00 €
- 8-TRANSPORTS		110 500,00 €
- 845-Voirie communale		110 500,00 €
Total général		5 060 000,00 €

1.2.2.4 Les attributions de compensation en investissement

Envoyé en préfecture le 02/02/2024

Reçu en préfecture le 02/02/2024

Publié le

ID : 022-200065928-20240130-CC_2024_0003-DE

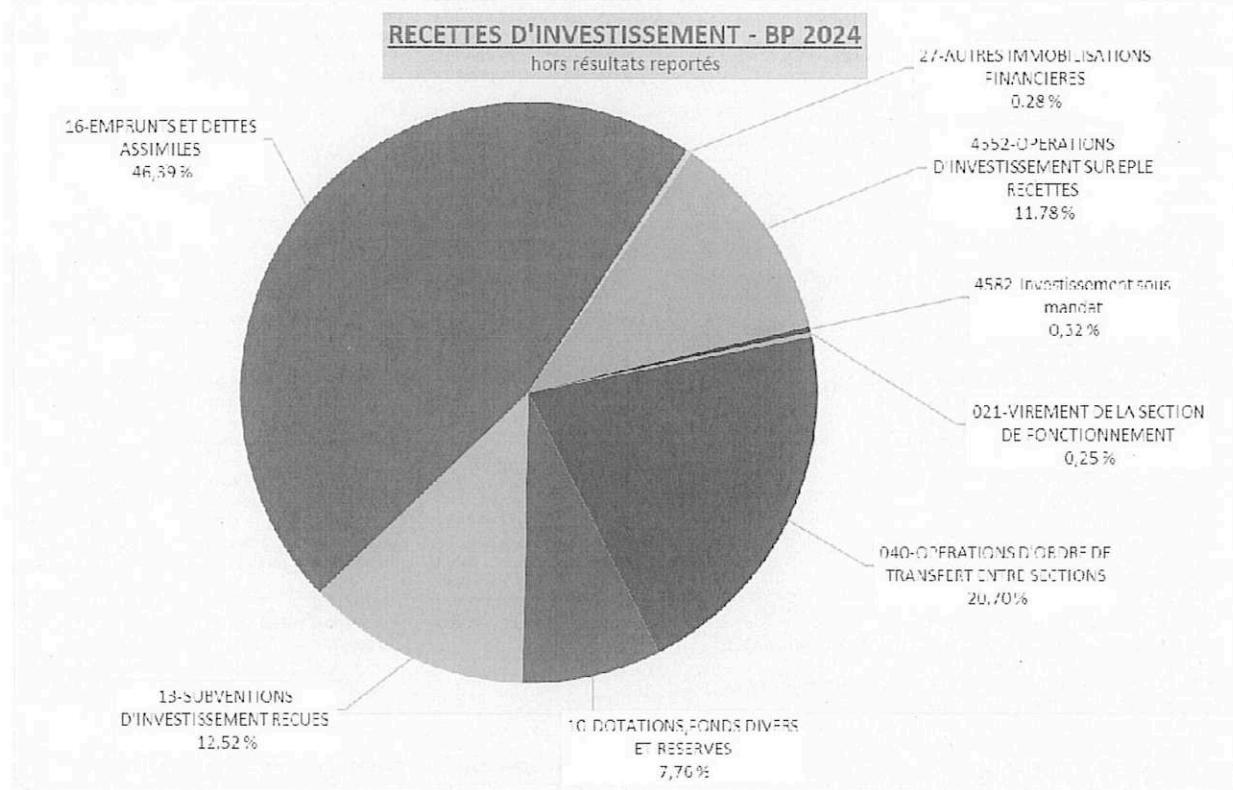
Une attribution de compensation d'investissement est prévue afin de financer la partie investissement de la Gestion des Eaux Pluviales pour un montant de 478K €.

1.2.2.5 L'endettement

Le montant inscrit pour le remboursement du capital de la dette est de 3,950 M€ (en dépenses d'investissement).

Le montant des nouveaux emprunts inscrits en recette pour équilibrer la section d'investissement en sus des 100K€ de virement depuis la section de fonctionnement est de 18,741M€.

1.2.2.6 Récapitulatif graphique des recettes d'investissement



1.2.2.7 Les opérations sous mandats et pour compte de tiers

Envoyé en préfecture le 02/02/2024

Reçu en préfecture le 02/02/2024

Publié le

ID : 022-200065928-20240130-CC_2024_0003-DE

Bien qu'elles impactent les totaux des dépenses et des recettes, ces opérations sont inscrits identiquement en dépenses et en recettes et ne modifient donc pas l'équilibre général de la section d'investissement.

Au BP 2024, elles se montent à 4,89M€ et se présentent comme suit :

Sens / chapitre / nature	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	Réalisation	Réalisation	Réalisation	Réalisation	BP	BP
Dépenses						
- 040-OPÉRATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	5 487 790,82 €	6 093 306,52 €	5 285 152,64 €	2 435 270,37 €	6 411 700,00 €	4 890 000,00 €
4551019-GYMNASIE LYCEE	19 875,07 €	4 812,86 €	2 484,07 €			
4551022-DIVERS EV STATIONNEMENT	1 987,26 €	2 980,88 €	2 484,07 €			
4581018-OP/SOUS MANDAT MAISON DE LA MER PORT LEZARDRIEUX	16 487,81 €	1 831,98 €				
4551019-GYMNASIE LYCEE	1 400,00 €					
- 040-OPÉRATIONS ORDRE TRANSF. ENTRE SECTION				2 484,07 €		
4551019-GYMNASIE LYCEE				2 484,07 €		
- 4551-OPÉRATIONS D'INVESTISSEMENT SUR EPLE	1 573 521,95 €	1 515 039,69 €	3 440 824,50 €	2 252 936,86 €	6 120 000,00 €	4 760 000,00 €
4551014-AMÉNAG.ESPACES AGENTS-LAVERIE				11 173,62 €	0,00 €	
4551016-5 SALLE SPORT LYCEE	0,00 €	0,00 €	0,00 €	29 259,35 €	80 000,00 €	10 000,00 €
4551018-RENOVATION FAÇADES IUT						
4551019-GYMNASIE LYCEE	1 121 670,72 €	867 016,62 €	1 533 891,69 €	205 406,37 €	0,00 €	40 000,00 €
4551020-DEMOLITION GYMNASIE	16 240,70 €	449 203,99 €	19 145,25 €	0,00 €	30 000,00 €	
4551021-DESMANIANTAGE REVETMENTS SOLS	40 184,32 €	61 220,02 €	532 546,52 €	621 437,73 €	1 250 000,00 €	200 000,00 €
4551022-DIVERS EV STATIONNEMENT	345 844,46 €	48 294,37 €	0,00 €	1 793,22 €		
4551023-LAVERIE	49 581,75 €	86 470,01 €	836 292,12 €	857 644,23 €	300 000,00 €	200 000,00 €
4551024-REFECTION TOITURE PHASE 3	0,00 €	2 834,68 €	516 549,42 €	148 568,43 €	50 000,00 €	10 000,00 €
4551025-RÉFECT. ET MISE AUX NORMES BLOC SANIT. RDC BAT. E			0,00 €	162 111,34 €	100 000,00 €	90 000,00 €
4551026-PREPARIATION FROIDE BAT. H			2 399,50 €	189 279,69 €	30 000,00 €	20 000,00 €
4551027-LYCEE LE DANTEC REFECTION RESEAU INFORMATIQUE			0,00 €	25 262,88 €	3 470 000,00 €	3 400 000,00 €
4551030-ISOLATION EXTERIEURE BAT B LYCEE LE DANTEC				0,00 €	800 000,00 €	800 000,00 €
- 4552-OPÉRATIONS D'INVESTISSEMENT SUR EPLE	2 402 010,37 €	1 528 254,34 €	180 873,58 €	112 143,96 €		
4552009-REFECTION TOITURE ET FAÇADES	360 874,75 €	822,24 €	0,00 €	1 001,51 €		
4552018-RENOVATION FAÇADES IUT	2 041 135,62 €	1 527 432,10 €	180 873,58 €	111 142,45 €		
- 4581-OPÉRATIONS SOUS MANDAT	1 492 383,43 €	3 045 199,63 €	1 660 970,49 €	67 705,48 €	291 700,00 €	130 000,00 €
4581006-REMBOURSEMENT.SUBV PROPRIÉTAIRES	11 404,85 €	23 409,73 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
4581009-RBT SUBV.AUX PROPRIÉTAIRES	560 492,43 €	75 788,57 €	31 152,77 €	20 023,80 €		
45810101-OPE SOUS MANDAT PUP LANNION	3 877,64 €					
45810104-OPE SOUS MANDAT PUP PERROS-GUIREC 1	4 248,70 €					
45810105-OPE SOUS MANDAT PUP PERROS-GUIREC 2	0,00 €	4 912,56 €				
45810107-OPE SOUS MANDAT PUP PLOUARET	0,00 €	0,00 €	2 822,00 €			
45810111-OPE SOUS MANDAT TREVOU TREGUIGNEC		0,00 €	137 468,38 €	1 267,20 €		
4581012-OPER/SOUS MANDATS BOVIDUC	139 027,27 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
4581018-OP/SOUS MANDAT MAISON DE LA MER PORT LEZARDRIEUX	773 332,54 €	2 941 088,77 €	1 489 527,34 €	46 414,48 €	0,00 €	
4581019-PALAI DES CONGRES PERROS-GUIREC	0,00 €	0,00 €	0,00 €		150 000,00 €	
4581051-PSE LEGUMES					0,00 €	87 700,00 €
45810504-RÉHAB SPANC 2022-24 REVERST SUBV AUX PARTICULIERS					0,00 €	15 000,00 €
45810505-RÉHAB SPAC 2022-24 REVERST SUBV AUX PARTICULIERS					0,00 €	25 000,00 €
- Recettes	4 235 487,39 €	7 918 206,76 €	4 706 042,32 €	1 803 977,28 €	6 411 700,00 €	4 890 000,00 €
- 4551-OPÉRATIONS D'INVESTISSEMENT SUR EPLE	130,08 €					
4551019-GYMNASIE LYCEE	130,08 €					
- 4552-OPÉRATIONS D'INVESTISSEMENT SUR EPLE	3 130 203,95 €	4 053 655,34 €	3 920 479,03 €	1 405 504,56 €	6 120 000,00 €	4 760 000,00 €
4552006-ESPACE ELEVES TRAVAUX SÉCURITÉ B	0,00 €	1 931,89 €	0,00 €	240,00 €		
4552009-RÉFECTION TOITURE ET FAÇADES	608 666,55 €	364 954,62 €	0,00 €	29 259,35 €	0,00 €	
4552014-PÔLE FORMATION RELATION CLIENT	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
4552015-AMÉNAG.ESPACES AGENTS-LAVERIE	0,00 €	33 109,04 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
4552016-SALLES SPORT LYCEE	0,00 €	27 376,95 €	0,00 €	1 996,48 €	80 000,00 €	
4552018-RENOVATION FAÇADES IUT	2 411 537,40 €	1 086 812,94 €	189 091,71 €	83 854,46 €	10 000,00 €	
4552019-GYMNASIE LYCEE	0,00 €	1 934 885,53 €	1 469 550,65 €	0,00 €	0,00 €	40 000,00 €
4552020-DEMOLITION GYMNASIE	30 000,00 €	383 349,78 €	66 186,89 €	2 888,62 €	30 000,00 €	
4552021-DESMANIANTAGE REVETMENTS SOLS	20 000,00 €	0,00 €	876 099,60 €	694 154,05 €	1 250 000,00 €	200 000,00 €
4552022-DIVERS EV STATIONNEMENT	0,00 €	141 360,22 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
4552023-LAVERIE	60 000,00 €	79 874,37 €	1 309 550,18 €	0,00 €	300 000,00 €	200 000,00 €
4552024-REFECTION TOITURE PHASE 3	0,00 €	0,00 €	0,00 €	583 111,60 €	50 000,00 €	10 000,00 €
4552025-RÉFECT. ET MISE AUX NORMES BLOC SANIT. RDC BAT. E			10 000,00 €	0,00 €	100 000,00 €	90 000,00 €
4552026-PREPARIATION FROIDE BAT. H			0,00 €	0,00 €	30 000,00 €	20 000,00 €
4552027-LYCEE LE DANTEC REFECTION RESEAU INFORMATIQUE			0,00 €	10 000,00 €	3 470 000,00 €	3 400 000,00 €
4552028-IUT RENO THERMIQUE PHASE 2			0,00 €	0,00 €		
4552029-REFECT WVC BAT M INTERNAT LYCEE LE DANTEC				0,00 €	800 000,00 €	800 000,00 €
4552030-ISOLATION EXTERIEURE BAT B LYCEE LE DANTEC				0,00 €		
- 4582-OPÉRATIONS SOUS MANDAT	1 105 153,36 €	3 864 551,42 €	785 563,29 €	398 472,72 €	291 700,00 €	130 000,00 €
4582006-REMBOURSEMENT.SUBV PROPRIÉTAIRES	59 822,60 €	5 781,28 €	0,00 €			
4582009-RBT SUBV.AUX PROPRIÉTAIRES	267 161,41 €	0,00 €	63 918,50 €	26 945,89 €	0,00 €	
45820101-OPE SOUS MANDAT PUP LANNION	3 877,64 €					
45820102-OPE SOUS MANDAT PUP LANNION 2	0,00 €					
45820103-OPE SOUS MANDAT PUP LANNION 3	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
45820104-OPE SOUS MANDAT PUP PERROS-GUIREC 1	4 248,70 €					
45820105-OPE SOUS MANDAT PUP PERROS-GUIREC 2	4 912,56 €					
45820106-OPE SOUS MANDAT PUP PERROS-GUIREC 3	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
45820107-OPE SOUS MANDAT PUP PLOUARET	0,00 €	2 822,00 €				
45820108-OPE SOUS MANDAT PUP STE ZBP IMMO			0,00 €	0,00 €	0,00 €	
45820109-OPE SOUS MANDAT PUP TREDUDER LE MUZIC			0,00 €	0,00 €	0,00 €	
4582010-TRAV.AMÉNAG.LOCALASSO ST YVES	0,00 €	0,00 €				
45820110-OPE SOUS MANDAT PUP LANNION-NEXITY		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
45820111-OPE SOUS MANDAT TREVOU TREGUIGNEC		0,00 €	138 735,58 €			
4582012-OPERATION SOUS MANDAT BOVIDUC	89 914,04 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
4582014-INV SOUS MANDAT (CC BELLE ISLE)	0,00 €	0,00 €				
4582018-OP/SOUS MANDAT MAISON DE LA MER PORT LEZARDRIEUX	675 216,41 €	3 855 948,14 €	582 909,21 €	232 189,83 €	0,00 €	
4582019-PALAI DES CONGRES PERROS-GUIREC	0,00 €	0,00 €	0,00 €		150 000,00 €	
45820501-PSE LEGUMES				139 337,00 €	87 700,00 €	90 000,00 €
45820502-GEPU PETITS TRAVAUX COMMUNAUX				0,00 €		
45820503-TRAVAUX CSC TREGUIER				0,00 €		
45820504-RÉHAB SPANC 2022-24 SUBV AGENCE DE L'EAU				0,00 €		15 000,00 €
45820505-RÉHAB SPAC 2022-24 SUBV AGENCE DE L'EAU				0,00 €	54 000,00 €	25 000,00 €

1.2.3 Les indicateurs financiers

Envoyé en préfecture le 02/02/2024

Reçu en préfecture le 02/02/2024

Publié le

ID : 022-200065928-20240130-CC_2024_0003-DE

	CA	CA	CA	CA	tout compris		
					2019	2020	2021
SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION	Produits de fonctionnement courants stricts (listés ci-dessous en gris)	71 545 854,59 €	74 308 952,45 €	73 468 824,98 €	81 435 023,33 €	84 451 225,00 €	88 160 170,20 €
	impôts et taxes (chap.73+731)	48 982 2537,49 €	50 527 324,51 €	52 008 883,43 €	58 040 997,37 €	60 543 000,00 €	63 404 300,00 €
	dotations et participations (chap.74)	15 852 205,28 €	17 503 623,94 €	15 411 876,71 €	15 381 977,90 €	15 739 110,00 €	16 203 900,00 €
	Travaux en régie (chap.042 nat.722)	180 961,70 €	182 210,34 €	113 600,25 €	343 897,05 €	229 025,00 €	198 570,20 €
	autres produits de fonctionnement courant (chap.70+75)	6 530 150,12 €	6 095 793,66 €	5 934 464,59 €	7 668 391,01 €	7 940 090,00 €	8 353 400,00 €
	Atténuation de charges (chap.013)	369 298,63 €	313 027,18 €	290 707,72 €	480 048,59 €	256 975,00 €	141 700,00 €
	A - Produits de fonctionnement courant	71 915 153,22 €	74 621 979,63 €	73 759 532,70 €	81 915 071,92 €	84 708 200,00 €	88 301 870,20 €
	Produits exceptionnels larges (chap.76+77)	310 638,90 €	120 874,38 €	96 957,50 €	177 846,90 €	0,00 €	0,00 €
	B - Produits de fonctionnement	72 225 792,12 €	74 742 854,01 €	73 856 490,20 €	82 092 846,11 €	84 708 200,00 €	88 301 870,20 €
	C - Charges de fonctionnement courant (chap.011+012+014+022+65)	65 189 321,40 €	66 803 562,64 €	70 005 821,18 €	71 561 236,88 €	77 875 020,00 €	82 998 200,00 €
	[A - C] = Exédent brut de fonctionnement	6 725 831,82 €	78 184 16,99 €	3 753 711,52 €	10 353 835,04 €	6 833 180,00 €	5 303 670,20 €
	Charges exceptionnelles larges (chap.67 + nat.66x autres que 6611x)	53 203,70 €	62 382,19 €	161 976,79 €	143 891,81 €	30 000,00 €	40 000,00 €
CAPACITE OU INSUFFISANCE DE FINANCEMENT	D - Charges de fonctionnement hors intérêts	65 242 525,10 €	66 865 944,83 €	70 167 797,97 €	71 705 128,69 €	77 905 020,00 €	83 038 200,00 €
	[B - D] = Epargne de gestion	6 983 267,02 €	78 76 909,18 €	3 688 692,23 €	10 387 717,42 €	6 803 180,00 €	5 263 670,20 €
	E - Intérêts versés (nat.6611x)	731 859,99 €	701 389,27 €	665 589,88 €	669 572,54 €	854 000,00 €	1 691 600,00 €
	[D + E] = F - Charges de fonctionnement	65 974 385,09 €	67 567 334,10 €	70 833 387,85 €	72 374 701,23 €	78 759 020,00 €	84 729 800,00 €
	[B - F] = G - Epargne brute	6 251 407,03 €	71 755 19,91 €	3 023 102,35 €	9 718 144,88 €	5 949 180,00 €	3 572 070,20 €
	H - Capital remboursé (chap. 16 hors chap. 165 et 166)	2 645 161,42 €	2 992 752,49 €	3 371 094,36 €	3 591 072,45 €	3 985 000,00 €	3 950 000,00 €
	[G - H] = I - Epargne nette	3 606 245,61 €	4 182 767,42 €	-347 992,01 €	6 127 072,43 €	1 964 180,00 €	-377 929,80 €
EMPLOIS	Résultat de fonctionnement de l'exercice	4 786 344,95 €	4 531 576,74 €	358 664,15 €	7 108 419,02 €	0,00 €	0,00 €
	Neutralisation des dépenses au chap.042	5 462 018,23 €	5 179 773,28 €	5 592 520,05 €	6 326 779,78 €	8 382 500,00 €	8 361 700,00 €
	Neutralisation des dépenses au chap.68	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4 139,66 €	18 500,00 €	208 500,00 €
	Neutralisation des virements à la section d'inv. (chap.023 - en prévisionnel)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2 839 980,00 €	100 000,00 €
	Neutralisation des recettes au chap.042 (hors nat. 722)	-3 996 956,15 €	-2 535 830,11 €	-2 928 081,85 €	-3 721 193,58 €	-5 291 800,00 €	-5 096 629,80 €
	Neutralisation des recettes au chap.78	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-1 500,00 €
	Capacité (+) ou insuffisance (-) de financement BRUTE	6 251 407,03 €	71 755 19,91 €	3 023 102,35 €	9 718 144,88 €	5 949 180,00 €	3 572 070,20 €
	Remboursement des dettes financières (chap. 16 hors chap. 165 et 166)	2 645 161,42 €	2 992 752,49 €	3 371 094,36 €	3 591 072,45 €	3 985 000,00 €	3 950 000,00 €
	Capacité (+) ou insuffisance (-) de financement NETTE	3 606 245,61 €	4 182 767,42 €	-347 992,01 €	6 127 072,43 €	1 964 180,00 €	-377 929,80 €
	Capacité (+) ou insuffisance (-) de financement BRUTE	6 251 407,03 €	71 755 19,91 €	3 023 102,35 €	9 718 144,88 €	5 949 180,00 €	3 572 070,20 €
RESSOURCES	Remboursement des dettes financières (chap. 16 hors chap. 165 et 166)	2 645 161,42 €	2 992 752,49 €	3 371 094,36 €	3 591 072,45 €	3 985 000,00 €	3 950 000,00 €
	Immobilisations incorporelles hors 204 (chap. 20 - nat. 20x)	136 605,40 €	717 135,32 €	355 105,92 €	620 816,22 €	1 482 800,00 €	2 010 700,00 €
	Subventions d'équipement versée (chap. 204 - nat. 204x)	5 947 649,02 €	5 201 914,25 €	4 979 373,19 €	5 109 631,24 €	8 444 332,40 €	9 225 000,00 €
	Immobilisations corporelles (chap. 21 - nat. 21x)	2 158 591,93 €	1 235 815,17 €	2 062 147,73 €	1 640 870,54 €	3 585 020,00 €	3 392 200,00 €
	Immobilisations en cours (chap. 23 - nat. 23x)	4 232 482,65 €	4 531 357,86 €	6 151 520,31 €	11 396 371,86 €	21 224 102,60 €	11 046 900,00 €
FONDS DE ROULEMENT	Immobilisations autoproduites en régie (chap. 040 nat. 20x+21x+23x)	161 086,63 €	177 397,48 €	111 116,18 €	341 412,98 €	229 025,00 €	198 570,20 €
	Immobilisations financières (chap.26 + chap 27)	-425 312,18 €	2 186 982,22 €	-13 036,40 €	30 056,49 €	50 000,00 €	-47 700,00 €
	Opérations pour compte de tiers (chap. 45x) en dépenses	5 467 915,75 €	6 088 493,66 €	5 282 668,57 €	2 432 786,30 €	6 411 700,00 €	4 890 000,00 €
	Total emplois (insuffisance de financement indusse)	20 324 180,62 €	21 163 564,45 €	22 299 989,86 €	25 163 018,08 €	45 411 980,00 €	34 665 670,20 €
FONDS DE ROULEMENT	Emprunts et dettes assimilées (chap. 16 hors chap. 165 et 166)	8 000 000,00 €	5 850 000,00 €	6 000 000,00 €	5 000 000,00 €	21 684 390,00 €	18 740 600,00 €
	Apports (chap. 10) hors 1068	1 564 163,76 €	1 550 051,96 €	2 537 676,07 €	2 365 054,97 €	5 402 000,00 €	3 134 000,00 €
RESSOURCES	Subventions d'investissement reçues (chap. 13)	5 354 861,28 €	2 614 798,13 €	2 871 295,02 €	1 409 677,55 €	17 699 380,00 €	14 790 600,00 €
	Cessions d'immobilisations (nat.024 en prévisionnel / nat.775 pas comptée ici)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1 000,00 €	1 000,00 €
	Opérations pour compte de tiers (chap. 45x) en recettes	4 235 487,39 €	7 918 206,76 €	4 706 042,32 €	1 803 977,28 €	6 411 700,00 €	4 890 000,00 €
FONDS DE ROULEMENT	Total ressources (capacité de financement incluse)	25 405 919,46 €	25 108 576,76 €	19 138 115,76 €	20 296 854,68 €	57 147 660,00 €	45 128 270,20 €
	Apport en fonds de roulement	5 081 738,84 €	3 945 012,31 €	0,00 €	0,00 €	11 735 680,00 €	10 462 600,00 €
	Besoin en fonds de roulement	0,00 €	0,00 €	3 161 874,10 €	4 866 163,40 €	0,00 €	0,00 €

1.3 LECTURE FONCTIONNELLE DES DEPENSES DU BP 2024

Envoyé en préfecture le 02/02/2024

Reçu en préfecture le 02/02/2024

Publié le

ID : 022-200065928-20240130-CC_2024_0003-DE

En lecture « fonctionnelle », les dépenses de fonctionnement et d'investissement du BP 2024 du Budget Principal de LTC se déclinent par chapitre dans chaque section comme suit :

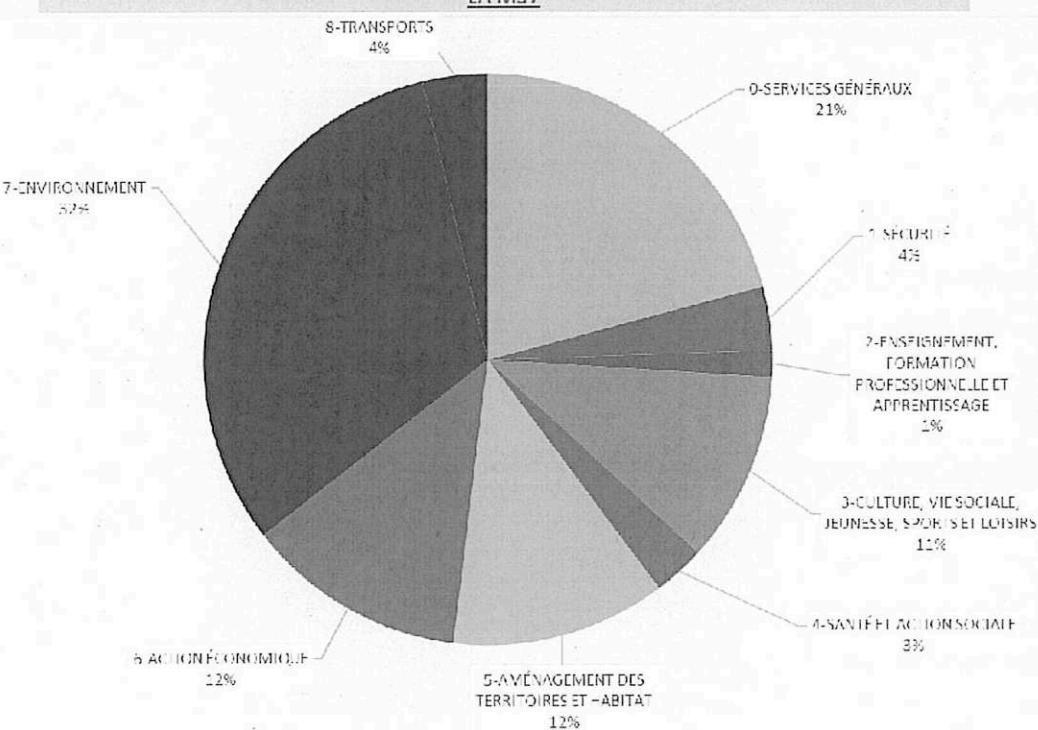
N.B. : Les chapitres relevant :

- ✓ des opérations d'ordre
- ✓ des emprunts (en capital et en intérêts)
- ✓ des actifs financiers
- ✓ des opérations sous mandats ou pour compte de tiers

ont été exclus du tableau suivant car ils sont par défaut affectés à la fonction « 0-Services généraux », la plupart étant considérée actuellement comme « non-ventilables » et exagérant artificiellement son poids par rapport aux autres fonctions.

Analyse fonctionnelle : Dépenses par chapitre et par grande fonction en fonctionnement et en investissement		0-SERVICES GÉNÉRAUX	1-SÉCURITÉ	2-ENSEIGNEMENT, FORMATION PROFESSIONNELLE ET APPRENTISSAGE	3-CULTURE, VIE SOCIALE, JEUNESSE, SPORTS ET LOISIRS	4-SANTÉ ET ACTION SOCIALE	5-AMÉNAGEMENT DES TERRITOIRES ET HABITAT	6-ACTION ÉCONOMIQUE	7- ENVIRONNEMENT	8-TRANSPORTS
01-PRI - COMMUNAUTE D'AGGLOMERATION										
FONCTIONNEMENT	011-CHARGES A CARACTERE GENERAL	3 198 700,00 €	0,00 €	34 400,00 €	2 465 350,00 €	68 550,00 €	2 312 690,00 €	816 950,00 €	7 561 500,00 €	306 860,00 €
	012-CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILÉS	10 520 600,00 €	0,00 €	0,00 €	3 069 300,00 €	0,00 €	1 707 300,00 €	648 500,00 €	8 876 300,00 €	0,00 €
	65-AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	1 210 300,00 €	3 245 000,00 €	288 100,00 €	2 627 700,00 €	2 605 000,00 €	129 100,00 €	3 273 500,00 €	7 693 000,00 €	982 500,00 €
	67-CHARGES EXCEPTIONNELLES	15 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	15 000,00 €	0,00 €
	TOTAL DEPENSES FONCTIONNEMENT	14 944 600,00 €	3 245 000,00 €	322 500,00 €	8 162 350,00 €	2 673 550,00 €	4 149 090,00 €	4 738 950,00 €	24 145 800,00 €	1 289 360,00 €
INVESTISSEMENT	10-DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	460 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	13-SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	65 000,00 €
	204-SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT VERSEES	1 015 863,94 €	0,00 €	1 012 500,00 €	61 000,00 €	0,00 €	3 552 636,06 €	3 556 000,00 €	27 000,00 €	0,00 €
	20-IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	271 000,00 €	0,00 €	0,00 €	3 700,00 €	0,00 €	417 500,00 €	3 500,00 €	495 000,00 €	820 000,00 €
	21-IMMOBILISATIONS CORPORELLES	410 800,00 €	0,00 €	0,00 €	202 700,00 €	0,00 €	482 200,00 €	298 900,00 €	1 891 600,00 €	106 000,00 €
	23-IMMOBILISATIONS EN COURS	2 121 407,89 €	0,00 €	10 000,00 €	1 285 000,00 €	0,00 €	1 890 000,00 €	2 683 592,11 €	2 045 900,00 €	1 011 000,00 €
	TOTAL DEPENSES INVESTISSEMENT	3 819 071,83 €	0,00 €	1 022 500,00 €	1 552 400,00 €	0,00 €	6 802 336,06 €	6 541 992,11 €	4 459 500,00 €	2 002 000,00 €
	TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT & INVESTISSEMENT SUR LA FONCTION	18 763 671,83 €	3 245 000,00 €	1 345 000,00 €	9 714 750,00 €	2 673 550,00 €	10 951 426,06 €	11 280 942,11 €	28 605 300,00 €	3 291 360,00 €

BP 2024 : TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT ET D'INVESTISSEMENT PAR FONCTION DE LA M57



Au niveau des sous-rubriques fonctionnelles de la M57, l'historique 2022 (retranscrites en M57 depuis la M14), le BP initial 2023 et détaillés dans les 2 tableaux ci-après :

Envoyé en préfecture le 02/02/2024

Reçu en préfecture le 02/02/2024

Publié le 02/02/2024

ID : 022-200065928-20240130-CC_2024_0003-DE

Analyse fonctionnelle : Dépenses de fonctionnement	Compte administratif	Compte administratif	Compte administratif	Compte administratif	Budget primitif initial	Budget primitif initial
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	hors résultat cum. reporté	hors résultat cum. reporté	hors résultat cum. reporté	hors résultat cum. reporté	équilibré, tout compris	équilibré, tout compris
01-PRI - COMMUNAUTE D'AGGLOMERATION						
0-SERVICES GÉNÉRAUX	01-Opérations non ventilables	474 226,93 €	281 116,47 €	871 439,98 €	303 830,67 €	603 500,00 €
	020-Administration générale de la collectivité	9 637 151,74 €	10 178 355,37 €	10 254 247,67 €	11 130 505,49 €	11 908 623,60 €
	022-Information, communication, publicité	240 882,36 €	138 572,18 €	188 559,16 €	188 990,26 €	256 900,00 €
	031-Assemblée délibérante	562 519,78 €	595 782,59 €	695 768,70 €	699 384,43 €	727 000,00 €
	048-Autres actions	12 100,00 €	8 000,00 €	16 900,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL : 0-SERVICES GÉNÉRAUX		10 926 880,81 €	11 201 826,61 €	12 026 915,51 €	12 322 710,85 €	13 496 023,60 €
1-SÉCURITÉ	12-Incendie et secours	2 899 676,56 €	2 905 992,78 €	2 895 948,07 €	2 903 186,92 €	3 090 000,00 €
	TOTAL : 1-SÉCURITÉ	2 899 676,56 €	2 905 992,78 €	2 895 948,07 €	2 903 186,92 €	3 090 000,00 €
2-ENSEIGNEMENT, FORMATION PROFESSIONNELLE ET APPRENTISSAGE	20-SERVICES COMMUNS (Enseignement, formation professionnelle)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	201-Services communs (Enseignement, formation professionnelle)	2 322,81 €	493,74 €	242,10 €	510,01 €	0,00 €
	212-Ecoles primaires	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	213-Classes regroupées	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	222-Lycées publics	18 290,46 €	15 935,56 €	25 919,79 €	28 718,13 €	15 700,00 €
3-CULTURE, VIE SOCIALE, JEUNESSE, SPORTS ET LOISIRS	23-Enseignement supérieur	123 483,43 €	113 695,15 €	109 161,90 €	107 154,72 €	323 000,00 €
	254-Formation des actifs occupés	3 300,00 €	3 300,00 €	3 300,00 €	3 300,00 €	3 300,00 €
	TOTAL : 2-ENSEIGNEMENT, FORMATION PROFESSIONNELLE ET A	147 396,70 €	133 424,45 €	138 623,79 €	139 682,86 €	342 000,00 €
	30-Services communs (culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs)	144 699,28 €	129 517,48 €	199 558,83 €	213 194,93 €	70 700,00 €
	311-Activités artistiques, actions et manifestations culturelles	1 704 287,41 €	1 652 742,78 €	1 910 840,32 €	1 835 227,69 €	2 446 900,00 €
4-SANTÉ ET ACTION SOCIALE	312-Patrimoine	5 901,42 €	10 177,36 €	5 059,45 €	21 042,40 €	11 850,00 €
	313-Bibliothèques, médiathèques	47,18 €	47,53 €	316,34 €	99,74 €	510,00 €
	314-Musées	382 584,30 €	369 859,90 €	341 984,92 €	449 069,58 €	558 430,00 €
	316-Théâtres et spectacles vivants	988 916,77 €	898 107,26 €	896 977,12 €	968 635,38 €	1 036 680,00 €
	317-Cinémas et autres salles de spectacles	0,00 €	4,54 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5-AMÉNAGEMENT DES TERRITOIRES ET HABITAT	321-Salles de sport, gymnases	50 726,05 €	50 025,04 €	48 129,63 €	65 094,23 €	81 179,00 €
	323-Piscines	2 534 177,04 €	2 512 431,26 €	2 494 822,90 €	2 911 051,60 €	3 280 356,00 €
	325-Autres équipements sportifs ou de loisirs	241 817,53 €	225 712,36 €	226 951,56 €	266 415,01 €	358 580,00 €
	331-Centres de loisirs	7 652,75 €	5 568,47 €	7 299,41 €	4 438,10 €	6 220,00 €
	338-Autres activités pour les jeunes	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL : 3-CULTURE, VIE SOCIALE, JEUNESSE, SPORTS ET LOISIRS		6 060 809,73 €	5 854 193,98 €	6 131 940,48 €	6 734 268,66 €	7 851 405,00 €
6-ACTION ÉCONOMIQUE	412-Prévention et éducation pour la santé	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	414-Dispensaires et autres établissements sanitaires	30 126,46 €	32 373,80 €	31 563,32 €	33 950,52 €	33 810,00 €
	420-Services communs (action sociale)	1 528 940,88 €	1 917 600,05 €	2 140 300,87 €	2 285 636,08 €	2 350 000,00 €
	4213-Aides sociales à l'enfance	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	4214-Adolescence	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7-ENVIRONNEMENT	4221-Crèches et garderies	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	4222-Multi accueil	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	4228-Autres actions en faveur de la petite enfance	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	4238-Autres actions en faveur des personnes âgées	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	423-Personnes âgées	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8-TRANSPORTS	424-Personnes en difficulté	4 005,00 €	2 997,00 €	2 988,00 €	2 986,00 €	0,00 €
	428-Autres interventions sociales	8 803,91 €	44 136,59 €	26 188,82 €	26 626,32 €	22 200,00 €
	TOTAL : 4-SANTÉ ET ACTION SOCIALE	1 571 876,25 €	1 997 107,44 €	2 201 041,01 €	2 349 198,92 €	2 406 010,00 €
	510-Services communs (aménagement et services urbains)	1 108 624,81 €	1 243 490,74 €	1 482 111,94 €	1 083 833,25 €	1 303 370,00 €
	511-Espaces verts urbains	0,00 €	1 115,27 €	0,00 €	121,46 €	0,00 €
5-AMÉNAGEMENT DES TERRITOIRES ET HABITAT	518-Autres actions d'aménagement urbain	446 588,41 €	548 749,96 €	453 767,24 €	557 752,93 €	776 880,00 €
	552-Aide au secteur locatif	1 039 786,95 €	1 050 333,31 €	1 092 298,66 €	1 140 936,06 €	1 318 300,00 €
	554-Aire d'accueil des gens du voyage	2 706,36 €	4 163,13 €	3 707,09 €	990,55 €	15 000,00 €
	555-Logement social	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	57-Technologies de l'information et de la communication	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL : 5-AMÉNAGEMENT DES TERRITOIRES ET HABITAT		2 597 706,53 €	2 847 852,41 €	3 031 884,93 €	2 783 634,25 €	3 413 550,00 €
6-ACTION ÉCONOMIQUE	61-Interventions économiques transversales	1 971 300,42 €	2 014 603,56 €	2 213 994,73 €	2 560 803,97 €	2 464 845,00 €
	6312-Autres (agriculture, pêche et agroalimentaire)	25 594,51 €	12 015,20 €	22 873,36 €	32 697,32 €	71 490,00 €
	632-Industrie, commerce et artisanat	21 148,12 €	13 515,37 €	14 217,43 €	4 799,83 €	900,00 €
	633-Développement touristique	1 669 964,70 €	1 747 563,10 €	1 694 139,81 €	1 666 199,39 €	1 921 630,00 €
	65-Insertion économique et économie sociale et solidaire	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL : 6-ACTION ÉCONOMIQUE		3 688 007,75 €	3 787 697,23 €	3 945 225,33 €	4 264 500,51 €	4 458 865,00 €
7-ENVIRONNEMENT	70-Services communs (environnement)	3 265 688,45 €	3 444 088,86 €	3 510 130,11 €	3 520 723,44 €	4 419 130,00 €
	720-Services communs de la collecte et de la propreté	5 903 394,43 €	6 073 567,09 €	6 502 435,38 €	6 705 141,08 €	7 635 266,40 €
	7211-Actions de prévention et de sensibilisation	0,00 €	41 695,32 €	38 949,02 €	43 485,79 €	71 650,00 €
	7212-Collecte des déchets	3 327,21 €	1 115 317,21 €	1 237 824,31 €	1 420 499,72 €	1 681 000,00 €
	7213-Tri, valorisation et traitement des déchets	7 737 900,20 €	6 973 731,97 €	7 316 771,43 €	6 857 926,59 €	7 261 500,00 €
8-TRANSPORTS	721-Collecte et traitement des déchets	0,00 €	0,00 €	0,00 €	540,00 €	0,00 €
	732-Eau potable	136 104,00 €	0,00 €	489,30 €	492,40 €	0,00 €
	733-Assainissement	808 824,64 €	850 805,90 €	873 517,62 €	936 666,31 €	950 850,00 €
	734-Eaux pluviales	0,00 €	6 000,00 €	3 530,52 €	640 023,29 €	660 000,00 €
	751-Réseaux de chaleur et de froid	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8-TRANSPORTS	78-Autres actions (environnement)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	TOTAL : 7-ENVIRONNEMENT	17 855 238,93 €	18 505 208,35 €	19 483 647,69 €	20 125 499,62 €	22 679 396,40 €
	820-Services communs (Transports publics de voyageurs)	932,96 €	7 602,83 €	321 404,87 €	310 702,44 €	308 300,00 €
	821-Transport sur route	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	845-Voirie communale	223 777,97 €	509 591,86 €	593 341,02 €	586 866,58 €	662 470,00 €
8-TRANSPORTS	847-Equipements de voirie	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	855-Aéroports et autres infrastructures aéroportuaires	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL : 8-TRANSPORTS		224 710,93 €	517 194,69 €	914 745,89 €	897 569,02 €	970 770,00 €

Analyse fonctionnelle : Dépenses d'investissement		Compte administratif	Compte administratif	Compte administratif	Compte administratif	Compte administratif	Budget primitif initial
		2019	2020	2021	2022	2023	2024
	01-PRI - COMMUNAUTE D'AGGLOMERATION						
		hors résultat cum. reporté	équilibré, tout compris	équilibré, tout compris			
0-SERVICES GÉNÉRAUX	01-Opérations non ventilables	169 745,51 €	14 457,52 €	0,00 €	0,00 €	1 000 000,00 €	1 001 407,89 €
	020-Administration générale de la collectivité	1 683 838,56 €	800 791,33 €	594 109,14 €	3 104 746,51 €	5 180 997,90 €	2 776 663,94 €
	022-Information, communication, publicité	1 728,47 €	0,00 €	1 999,20 €	1 326,72 €	1 000,00 €	41 000,00 €
	TOTAL : 0-SERVICES GÉNÉRAUX	1 855 312,54 €	815 248,85 €	596 108,34 €	3 106 073,23 €	6 181 997,90 €	3 819 071,83 €
2-ENSEIGNEMENT, FORMATION PROFESSIONNELLE ET APPRENTISSAGE	222-Lycées publics	182 990,44 €	942 051,96 €	807 837,05 €	78 313,19 €	37 500,00 €	175 000,00 €
	23-Enseignement supérieur	906 230,00 €	462 018,50 €	288 832,90 €	451 017,21 €	844 313,00 €	847 500,00 €
	TOTAL : 2-ENSEIGNEMENT, FORMATION PROFESSIONNELLE ET APPRENTISSAGE	1 089 220,44 €	1 404 070,46 €	1 096 669,95 €	529 330,40 €	881 813,00 €	1 022 500,00 €
3-CULTURE, VIE SOCIALE, JEUNESSE, SPORTS ET LOISIRS	30-Services communs (culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs)	425 504,50 €	94 457,56 €	3 282,30 €	1 277,09 €	0,00 €	0,00 €
	311-Activités artistiques, actions et manifestations culturelles	140 100,36 €	662 421,57 €	4 072 219,41 €	1 875 503,42 €	172 050,00 €	186 000,00 €
	312-Patrimoine	3 925,71 €	2 000,00 €	2 171,75 €	0,00 €	13 120,00 €	5 000,00 €
	313-Bibliothèques, médiathèques	2 705,93 €	5 581,20 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	314-Musées	63 522,29 €	33 713,64 €	35 811,09 €	83 432,82 €	113 150,00 €	69 300,00 €
	316-Théâtre et spectacles vivants	90 635,64 €	79 299,48 €	95 497,74 €	201 181,44 €	79 900,00 €	55 100,00 €
	317-Cinémas et autres salles de spectacles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	130 000,00 €
	321-Salle de sport, gymnases	69 812,40 €	31 193,20 €	5 753,50 €	18 876,00 €	1 025,00 €	125 000,00 €
	323-Piscines	112 987,39 €	119 961,79 €	132 726,76 €	216 356,14 €	345 350,00 €	898 000,00 €
	325-Autres équipements sportifs ou de loisirs	26 322,96 €	14 014,90 €	37 685,72 €	18 105,98 €	55 500,00 €	44 000,00 €
	331-Centres de loisirs	292 936,47 €	373 169,99 €	128 284,24 €	6 371,73 €	20 000,00 €	40 000,00 €
	TOTAL : 3-CULTURE, VIE SOCIALE, JEUNESSE, SPORTS ET LOISIRS	1 228 363,65 €	1 415 813,33 €	4 513 432,51 €	2 421 104,62 €	1 824 070,00 €	1 552 400,00 €
4-SANTÉ ET ACTION SOCIALE	414-Dispensaires et autres établissements sanitaires	3 534,55 €	7 404,00 €	0,00 €	1 308,73 €	5 000,00 €	0,00 €
	424-Personnes en difficulté	0,00 €	400 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	428-Autres interventions sociales	9 096,63 €	0,00 €	0,00 €	5 755,40 €	590 000,00 €	0,00 €
	TOTAL : 4-SANTÉ ET ACTION SOCIALE	12 631,18 €	407 404,00 €	0,00 €	7 064,13 €	595 000,00 €	0,00 €
5-AMÉNAGEMENT DES TERRITOIRES ET HABITAT	510-Services communs (aménagement et services urbains)	505 427,21 €	636 735,12 €	1 340 927,59 €	1 556 119,59 €	3 934 300,00 €	2 773 500,00 €
	518-Autres actions d'aménagement urbain	213 840,33 €	316 900,60 €	194 475,94 €	380 481,11 €	932 400,00 €	917 200,00 €
	552-Aide au secteur local	1 334 287,14 €	681 910,99 €	913 662,94 €	1 324 637,55 €	730 500,00 €	1 125 000,00 €
	554-Aide d'accueil des gens du voyage	347 969,78 €	36 752,97 €	98 906,26 €	7 281,00 €	0,00 €	1 550 000,00 €
	555-Logement social	0,00 €	0,00 €	44 591,72 €	74 772,22 €	744 000,00 €	436 636,06 €
	TOTAL : 5-AMÉNAGEMENT DES TERRITOIRES ET HABITAT	2 401 524,46 €	1 672 299,68 €	2 592 564,45 €	3 343 291,47 €	6 341 400,00 €	6 802 336,06 €
6-ACTION ÉCONOMIQUE	61-Interventions économiques transversales	3 843 371,74 €	2 992 376,26 €	2 489 404,41 €	5 803 842,06 €	10 197 469,40 €	6 377 092,11 €
	6312-Autres (agriculture, pêche et agroalimentaire)	0,00 €	7 887,84 €	4 828,80 €	54 548,38 €	0,00 €	20 000,00 €
	632-Industrie, commerce et artisanat	11 933,39 €	80 659,20 €	9 922,04 €	3 525,66 €	50 000,00 €	0,00 €
	633-Développement touristique	73 624,70 €	6 624,20 €	345 211,60 €	84 894,80 €	1 682 000,00 €	131 900,00 €
	65-Insertion économique et économie sociale et solidaire	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	12 000,00 €	13 000,00 €
	TOTAL : 6-ACTION ÉCONOMIQUE	3 928 929,83 €	3 087 547,50 €	2 849 366,85 €	5 946 810,90 €	11 941 469,40 €	6 541 992,11 €
7-ENVIRONNEMENT	70-Services communs (environnement)	274 361,64 €	206 479,21 €	460 739,54 €	132 596,03 €	472 900,00 €	893 200,00 €
	720-Services communs de la collecte et de la propreté	1 037 582,79 €	331 338,04 €	106 556,01 €	401 498,31 €	1 282 104,70 €	1 439 000,00 €
	7211-Actions de prévention et de sensibilisation	0,00 €	9 355,41 €	3 655,61 €	54 077,00 €	50 300,00 €	27 300,00 €
	7212-Collecte des déchets	2 840,68 €	171 050,40 €	270 406,20 €	193 309,00 €	370 000,00 €	490 000,00 €
	7213-Tri, valorisation et traitement des déchets	27 040,38 €	391 086,47 €	146 144,83 €	222 475,67 €	125 000,00 €	25 000,00 €
	733-Assainissement	900,00 €	0,00 €	176 704,85 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	734-Eaux pluviales	0,00 €	839 975,21 €	467 223,82 €	1 791 785,51 €	1 668 000,00 €	1 585 000,00 €
	TOTAL : 7-ENVIRONNEMENT	1 342 725,49 €	1 949 284,74 €	1 631 430,86 €	2 795 741,52 €	3 968 304,70 €	4 459 500,00 €
8-TRANSPORTS	820-Services communs (Transports publics de voyageurs)	488 361,78 €	171 302,05 €	56 095,35 €	903 736,53 €	0,00 €	0,00 €
	845-Voirie communale	401 379,23 €	1 171 410,70 €	1 129 474,62 €	438 787,44 €	3 278 420,00 €	1 907 000,00 €
	847-Equipements de voirie	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	240 000,00 €	95 000,00 €
	TOTAL : 8-TRANSPORTS	889 741,01 €	1 342 712,75 €	1 185 569,97 €	1 342 523,97 €	3 518 420,00 €	2 002 000,00 €

2 PRESENTATION DES BUDGETS ANNEXES

2.1 BUDGET ENSEIGNEMENT DE LA MUSIQUE

Envoyé en préfecture le 02/02/2024

Reçu en préfecture le 02/02/2024

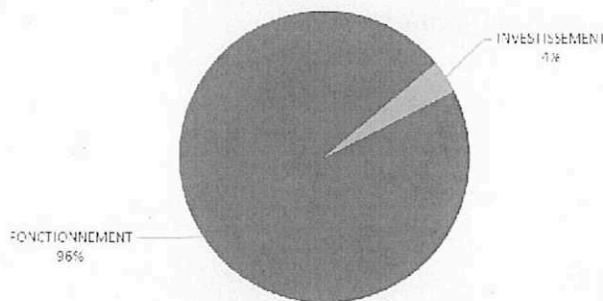
Publié le

ID : 022-200065928-20240130-CC_2024_0003-DE

Ce budget, géré en M57, est non-assujetti à la TVA.

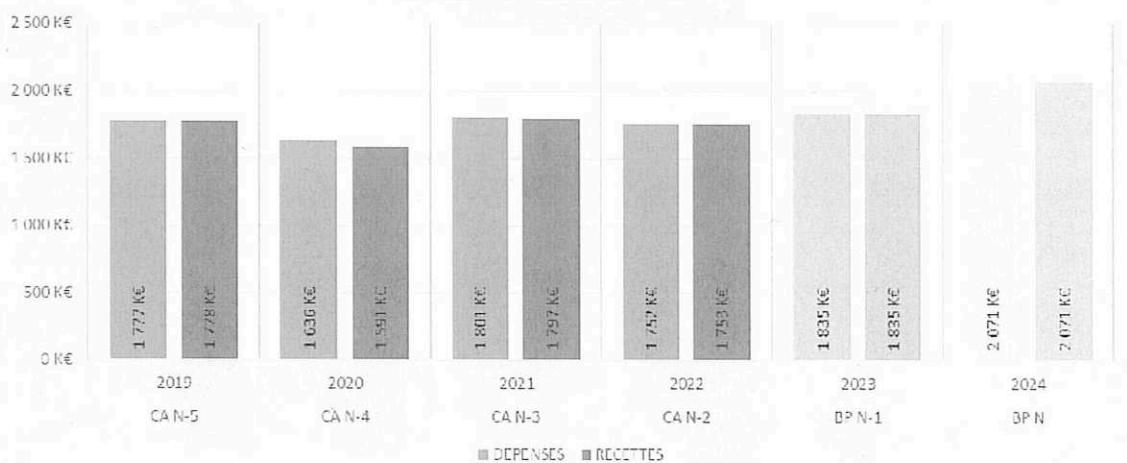
Budget :	+ Réalisations avec résultats cumulés reportés (001 et 002)		Compte adm. résult. cum. reportés compris	Compte adm. résult. cum. reportés compris	Dernier budget exécutoire tout compris	Budget primitif tout compris	Etape en cours :	Ecart en €	Ecart en %	Ecart en €	Ecart en %	
	12-ENSEIGNEMENT DE LA MUSIQUE	DEPENSE										
FONCTIONNEMENT	DEPENSE	1 801 453,43 €	1 752 015,52 €	1 945 000,00 €	1 935 000,00 €	2 071 000,00 €	+236 000,00 €	+12,85%	+318 984,40 €	+13,21%		
	RECETTE	1 826 956,74 €	1 778 910,43 €	1 945 000,00 €	1 935 000,00 €	2 071 000,00 €	+236 000,00 €	+12,85%	+292 089,37 €	+13,42%		
	RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTARI F / VIRARI FA / INVEST.	25 503,31 €	26 894,91 €				0,00 €					
INVESTISSEMENT	DEPENSE	21 632,29 €	80 971,13 €	81 608,73 €	53 000,00 €	77 200,00 €	+21 200,00 €	+27,85%	3 674,13 €	4,54%		
	RECETTE	91 671,56 €	103 982,91 €	81 608,73 €	53 000,00 €	77 200,00 €	+21 200,00 €	+27,85%	-26 782,91 €	-25,76%		
	RESULTAT D'INVESTISSEMENT A REPORTER	69 992,27 €	23 108,78 €				0,00 €					

REPARTITION FONCTIONNEMENT/INVESTISSEMENT- BP 2024



2.1.1 Section d'exploitation

FONCTIONNEMENT
hors report de résultats cumulés antérieurs



Budget :		Sont inclus dans ces montants :		Compte admin.		Compte cont.		Dernier budget établi à la date du 31/12/2023		Budget prioritaire pour l'année 2024		Envoi en préfecture le 02/02/2024	
12 ENSEIGNEMENT DE LA MUSIQUE	Section :	- résult. cum. reportés (002)	dépenses imputables (003)	2023	2022	2023	2022	2023	2022	BP	BP+023	Écart %	Écart %
FONCTIONNEMENT		vers. entre sections (023)		crédits d'équilibre		vers. entre sections (023)		totaux consacrés		totaux compris		vers. entre sections (023)	
		011-CHARGES A CARACTÈRE GÉNÉRAL		227 029,32 €	229 573,54 €	492 400,00 €	442 400,00 €	505 400,00 €	162 000,00 €	114,14%	115 581,06 €	+10,73%	
		012-CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS VILLE		1 502 097,92 €	1 520 705,95 €	1 227 973,00 €	1 207 575,00 €	1 422 400,00 €	+154 425,00 €	+12,16%	+101 524,65 €	+7,73%	
		012-OPÉRATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION		33 026,21 €	36 603,31 €	51 000,00 €	51 000,00 €	39 600,00 €	+13 400,00 €	+25,11%	-31 323,69 €	+98,02%	
		66- AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE		58 030,73 €	66 101,05 €	70 100,00 €	73 100,00 €	72 700,00 €	+2 600,00 €	+3,71%	-6 303,05 €	+9,93%	
		74-CHARGES EXCEPTIONNELLES		70,45 €		174,00 €	100,00 €	400,00 €	-302,00 €	+200,00%	+400,00 €	+100,00%	
		76-DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS			180,27 €	223,00 €	128,00 €	500,00 €	-273,00 €	+12,22%	+316,73 €	+172,82%	
		Total DEFENSE		1 601 453,43 €	1 752 015,82 €	1 945 000,00 €	1 835 700,00 €	2 071 000,00 €	+236 000,00 €	+12,86%	+318 084,49 €	+18,21%	
		007-REVAL. TAT REPORTÉ DE FONCTIONNEMENT		77 046,79 €	76 501,01 €	26 024,91 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-100,00%	-2 501,18 €	-100,00%	
		013-ATTENUATION DE CHARGES		320,21 €	299,94 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-100,00%	-2 300,42 €	-100,00%	
		012-OPÉRATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION		1 822,02 €	2 142,00 €	6 500,00 €	5 500,00 €	1 800,02 €	-820,00 €	-50,00%	-12,00 €	-15,97%	
		70-PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTES D'ENSES		543 448,45 €	546 374,16 €	380 000,00 €	380 000,00 €	370 000,00 €	10 000,00 €	0,26%	-32 323,81 €	+9,42%	
		74-DOTATIONS, RÉINTÉGRATION ET PARTICIPEMENTS		1 457 000,00 €	1 000 501,00 €	1 521 477,00 €	1 448 770,00 €	1 690 300,00 €	+120 329,00 €	+16,63%	1 001 700,00 €	+21,71%	
		75-AJ. RÉINTÉGRATION D'UN CRÉDIT D'ÉQUILIBRE		1,95 €	3,55 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-100,00%	-0,95 €	-100,00%	
		77-PRODUITS EXCEPTIONNELS		1 217,82 €	18 421,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-100,00%	-13 121,55 €	-100,00%	
		78-REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS				160,00 €	180,00 €	192,00 €	192,00 €	100,00%	0,00 €	-100,00%	
		Total RECHTTE		1 625 056,74 €	1 778 910,43 €	1 945 000,00 €	1 835 700,00 €	2 071 000,00 €	+236 000,00 €	+12,86%	+322 083,57 €	+16,42%	
		RÉSULTAT DU FONCTIONNEMENT REPORTÉ/REPORTÉ/VIRÉ/ATT/INVEST		25 500,71 €	26 894,81 €				0,01 €				

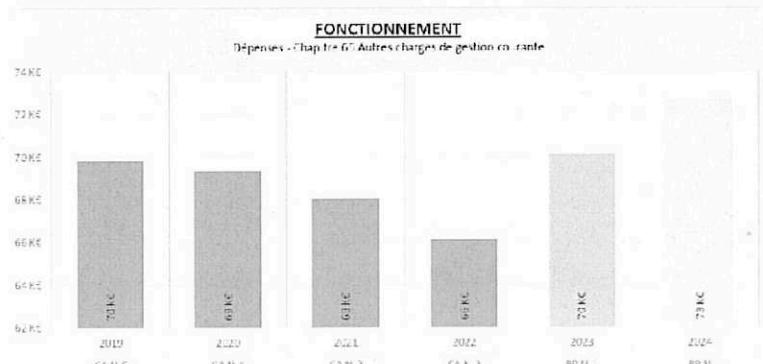
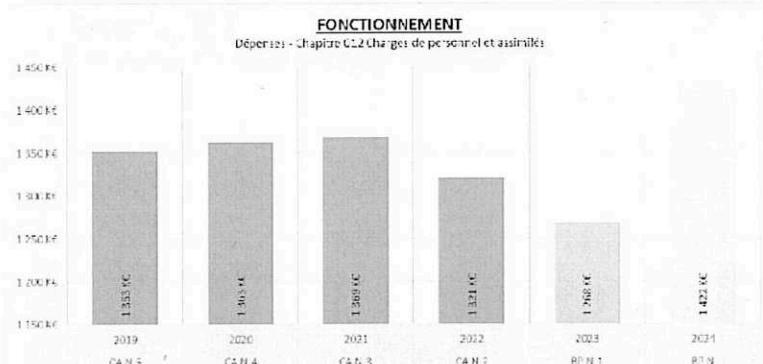
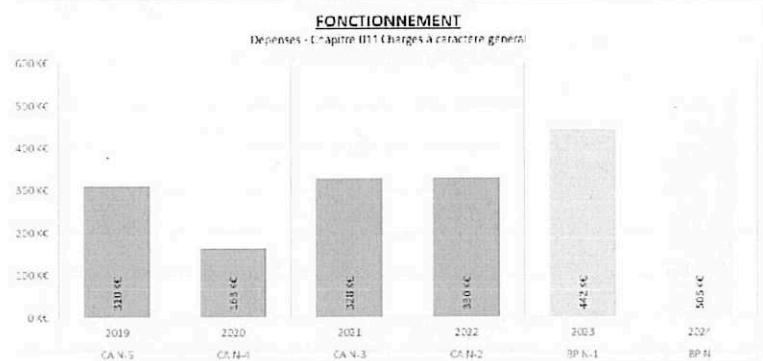
Envoyé en préfecture le 02/02/2024

Reçu en préfecture le 02/02/2024

Publié le 04-02-2024
ID : 022-200065928-20240130-CC_2024_0003-DE

La section d'exploitation 2024 s'équilibre à 2,07 M€. Elle est en augmentation de +12.86% (+236 K€) par rapport au BP 2023.

2.1.1.1 Des dépenses de fonctionnement



Les charges à caractère général sont égales à 505,4 K€, en augmentation de 63 K€ par rapport au BP 2023 (+63 K€).

Les augmentations sont liées principalement :

- Fournitures de fluides (Eau/Électricité/Gaz) : +82,8 K€ (forte augmentation du prix du gaz sur 2024)
- Locations immobilières : +12 K€ (Nouvelle location à Saint Anne et à Plouaret - Arrêt de la location Goas Mickael à Tréguier)
- Etudes : +12 K€ (étude par l'ADESS sur l'emploi artistique et administratif)
- Frais de nettoyage des locaux : +6 K€
- Fournitures d'entretien/ de petit équipement/administratives/livres: +2,6 K€

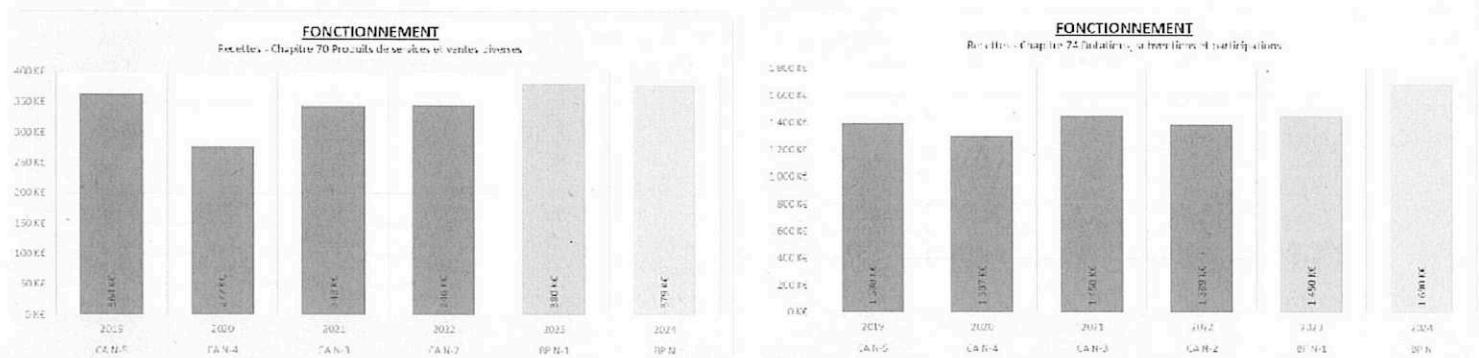
Les diminutions proviennent principalement de la baisse de la refacturation des frais de personnel des services supports (-36,7 K€), diminution des frais de voyages, déplacements et missions (-5,5 K€), des frais de locations d'instruments de musique pour l'opération Orchestre à l'école suite à l'achat et à l'optimisation du fond instrumental du conservatoire (-4 K€) et des frais d'affranchissement (-3 K€) car ces frais seront, en 2024, pris en charge par le budget PRINCIPAL puis refacturés au budgets concernés.

Les charges de personnel, égales à 1.42 M€ sont en augmentation de 12.18% (+154.4 K€) par rapport au BP 2023.

Les autres dépenses de la section (amortissements, autres charges de gestion courante, charges exceptionnelles et dotations aux amortissements et aux provisions) s'élevant à 143,2 K€, sont en augmentation de +14,00 %.

Le montant prévisionnel des subventions accordées aux écoles de musique associatives est en légère hausse (+4.48%) par rapport au BP 2023.

2.1.1.2 Des recettes d'exploitation



Les produits issus de l'enseignement de la musique sont stables par rapport au BP 2023 (380 K€ en 2023 / 379 K€ en 2024)

Il est prévu deux subventions : une de la DRAC (Ministère de la Culture) à hauteur de 34 K€, stable par rapport à 2023 (Projet d'établissement et plan chant choral) et une du conseil départemental 22 pour un total de 160 K€, en diminution (-13.51%) par rapport à 2023 du fait du nouveau schéma départemental.

Il faut ajouter le produit pour la neutralisation d'amortissements de subventions d'équipements pour 1,4 K€.

L'équilibre de la section est réalisé par le versement de la subvention du budget principal pour 1,495 M€ dont 746 K€ correspondant à l'attribution de compensation.

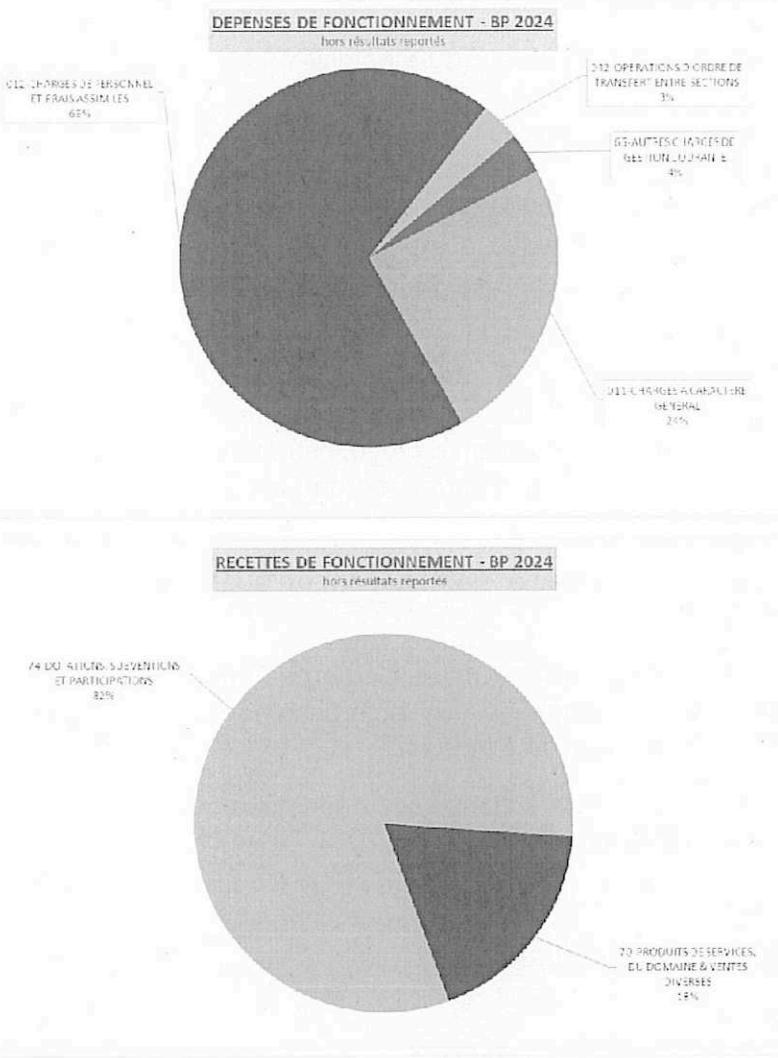
2.1.1.3 Récapitulatif graphique des dépenses et des recettes au fonctionnement par chapitre

Envoyé en préfecture le 02/02/2024

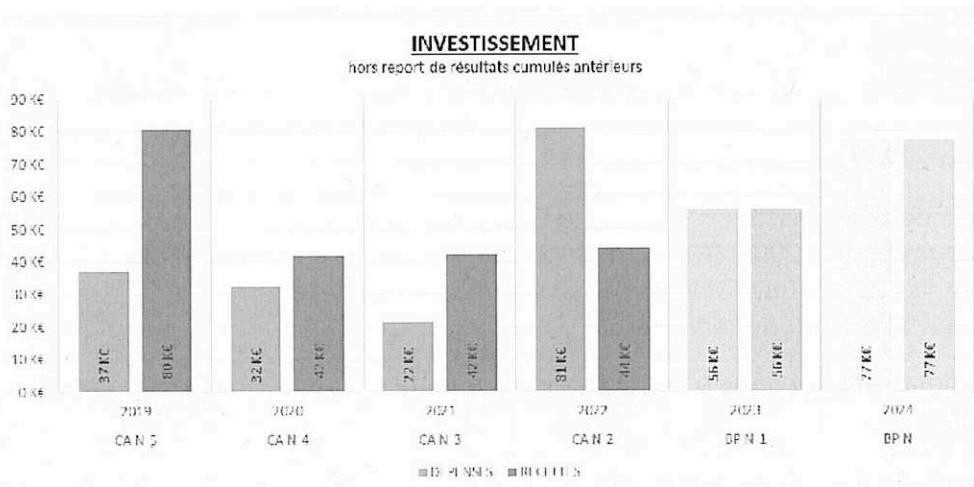
Reçu en préfecture le 02/02/2024

Publié le

ID : 022-200065928-20240130-CC_2024_0003-DE



2.1.2 Section d'investissement



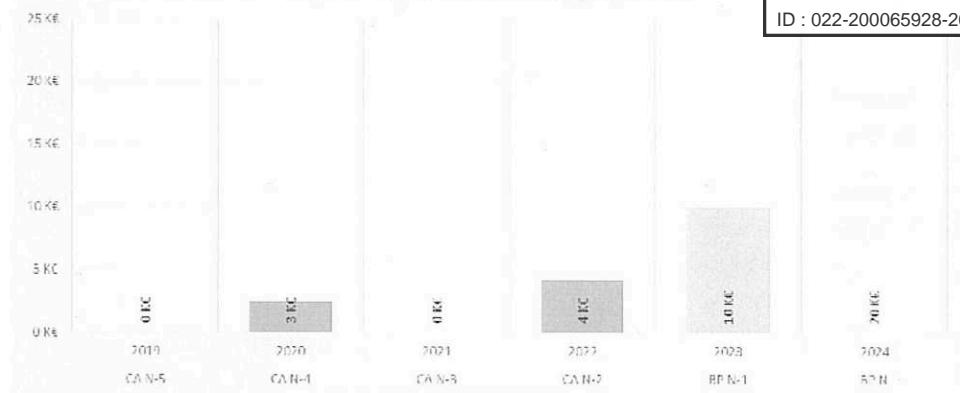
INVESTISSEMENT
Dépenses - Chapitre 204 Subventions d'équipement versées

Envoyé en préfecture le 02/02/2024

Reçu en préfecture le 02/02/2024

Publié le

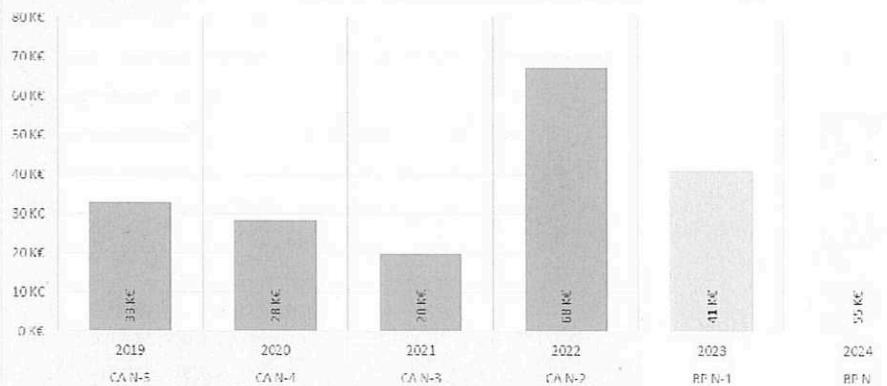
ID : 022-200065928-20240130-CC_2024_0003-DE



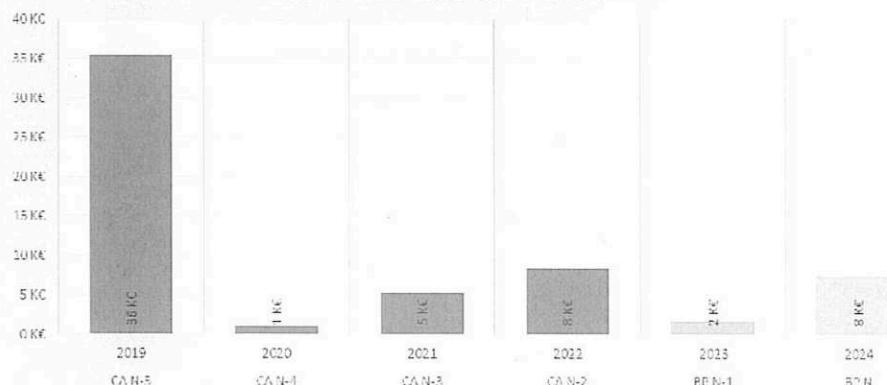
Budget :	Sorti inclus dans ces montants :	Compte adm. 2021	Compte adm. 2022	Dernier budget exécutoire 2020	Budget permis total compris 2023	Etape en cours : BP 2024	Ecart en € BP-2023	Ecart en % BP-2023	Ecart en € BP-2024	Ecart en % BP-2024
12-ENSEIGNEMENT DE LA MUSIQUE										
INVESTISSEMENT	<i>resultat cum. reportés (001) dépenses imputées (020) vars entre sections (021, 1060) échéances d'équilibres</i>									
DEPENSE	011- RESULTAT REPORTÉ D'INVESTISSEMENT				0,00 €		0,00 €		0,00 €	
	040-OPÉRATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	1 821,00 €	2 142,00 €	8 600,00 €	9 000,00 €	1 803,00 €	3 200,00 €	64,07%	342,00 €	10,51%
	204-SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT VERSÉES			4 167,04 €	15 200,00 €					
	207-IMMOBILISATIONS INCORPORATIVES				7 000,00 €					
	211-IMMOBILISATIONS CORPORELLES					0,00 €				
INVESTISSEMENT	Total DEPENSE	21 682,29 €	89 874,13 €	81 603,78 €	56 000,00 €	77 200,00 €	-21 200,00 €	+37,86%	-3 871,13 €	-4,54%
RECETTE	011- RESULTAT REPORTÉ D'INVESTISSEMENT	39 356,33 €	59 992,21 €	43 108,78 €	0,00 €		0,00 €		59 992,21 €	100,00%
	024-PRODUITS DES CÉSSIONS D'IMMOBILISATIONS				100,00 €		100,00 €		0,00 €	
	040-OPÉRATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	36 925,29 €	35 500,31 €	54 200,00 €	54 200,00 €	36 600,00 €	-15 400,00 €	+20,41%	+34 283,09 €	+90,02%
	10-ROTATIONS FONDATION DIVERS ET RESERVES	5 380,84 €	8 494,33 €	4 200,00 €	1 700,00 €	7 500,00 €	+5 000,00 €	+34,10%	-904,35 €	-11,00%
	Total RECETTE	81 674,56 €	103 982,91 €	91 603,78 €	56 000,00 €	77 200,00 €	-21 200,00 €	+37,86%	+20 782,91 €	+25,76%
	RESULTAT D'INVESTISSEMENT A REPORTER	59 932,27 €	23 100,70 €				0,00 €			

La section d'investissement s'équilibre à 77,2 K€, elle est en augmentation de 37,86%.

INVESTISSEMENT
Dépenses - Chapitre 21 Immobilisations corporelles



INVESTISSEMENT
Recettes - Chapitre 10 Dotations, fonds divers et réserves

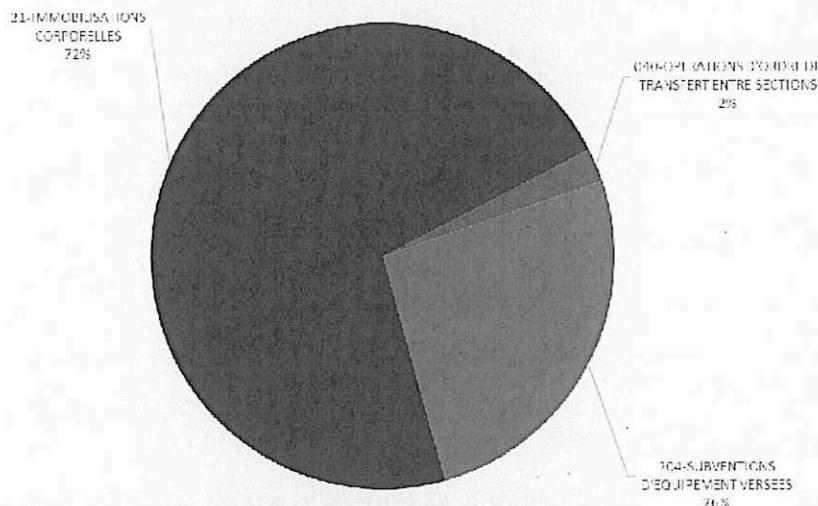


La section d'investissement du budget Musique prévoit des dépenses d'acquisition de instruments de musique pour 35 K€, des subventions aux associations pour la musique pour l'achat d'instruments pour 20 K€, le renouvellement d'un système de visioconférence pour 8 K€, l'achat de mobilier pour 3K€ et la neutralisation des amortissements de subventions d'équipement versées pour 1,4 K€. Au chapitre 21, 9,4 K€ sont inscrits afin d'assurer l'équilibre de la section.

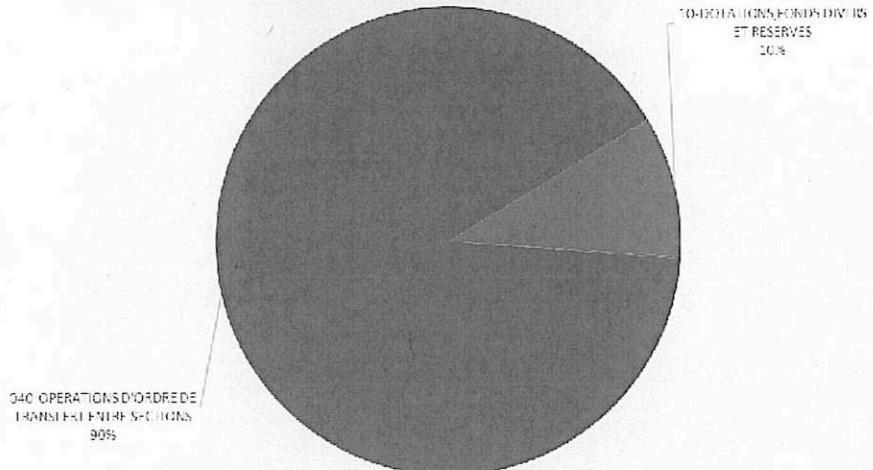
Les recettes d'investissement sont des amortissements des immobilisations pour 69,6 K€, du FCTVA pour 7,5 K€.

Récapitulatif graphique des dépenses et des recettes d'investissement

DEPENSES D'INVESTISSEMENT - BP 2024
hors résultats reportés



RECETTES D'INVESTISSEMENT - BP 2024
hors résultats reportés



2.1.3 Indicateurs financiers

	CA 2019	CA 2020	CA 2021	CA 2022	BP initial tout compris 2023	BP initial tout compris 2024
SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION	Produits de fonctionnement courant stricts (listés ci-dessous en gris)	1 767 688,81 €	1 588 761,91 €	1 794 958,71 €	1 745 178,05 €	1 829 820,00 €
	impôts et taxes (chap.73+731)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	dotations et participations (chap.74)	1 338 212,00 €	1 307 425,90 €	1 450 300,00 €	1 388 500,00 €	1 449 820,00 €
	Travaux en régie (chap.042 nat.722)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	autres produits de fonctionnement courant (chap.70+75)	369 476,81 €	281 336,01 €	344 658,71 €	356 678,05 €	380 000,00 €
	Atténuation de charges (chap.013)	6 280,68 €	367,92 €	323,26 €	2 968,42 €	0,00 €
	A - Produits de fonctionnement courant	1 773 969,49 €	1 589 129,83 €	1 795 281,97 €	1 748 146,47 €	1 829 820,00 €
	Produits exceptionnels larges (chap.76+77)	0,00 €	0,00 €	6,52 €	3 118,65 €	0,00 €
	B - Produits de fonctionnement	1 773 969,49 €	1 589 129,83 €	1 795 288,49 €	1 751 265,12 €	1 829 820,00 €
	C - Charges de fonctionnement courant (chap.011+012+014+022+65)	1 732 089,15 €	1 595 681,43 €	1 764 457,65 €	1 716 325,94 €	1 780 475,00 €
	(A - C) = Exédent brut de fonctionnement	41 880,34 €	-6 551,60 €	30 824,32 €	31 820,53 €	49 345,00 €
	Charges exceptionnelles larges (chap.67+nat.66x autres que 6611x)	115,44 €	0,00 €	70,49 €	0,00 €	100,00 €
CAPACITE OU INSUFFISANCE DE FINANCEMENT	D - Charges de fonctionnement hors intérêts	1 732 204,59 €	1 595 681,43 €	1 764 528,14 €	1 716 325,94 €	1 780 575,00 €
	[B - D] = Epargne de gestion	41 764,90 €	-6 551,60 €	30 760,35 €	34 939,18 €	49 245,00 €
	E - Intérêts versés (nat.6611x)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	[D+E] = F - Charges de fonctionnement	1 732 204,59 €	1 595 681,43 €	1 764 528,14 €	1 716 325,94 €	1 780 575,00 €
	[B - F] = G - Epargne brute	41 764,90 €	-6 551,60 €	30 760,35 €	34 939,18 €	49 245,00 €
	H - Capital remboursé (chap. 16 hors chap. 165 et 166)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	[G - H] = I - Epargne nette	41 764,90 €	-6 551,60 €	30 760,35 €	34 939,18 €	49 245,00 €
EMPLOIS	Résultat de fonctionnement de l'exercice	844,16 €	-45 524,49 €	-4 342,94 €	1 391,60 €	0,00 €
	Neutralisation des dépenses au chap.042	44 820,84 €	40 443,39 €	36 925,29 €	35 506,31 €	54 200,00 €
	Neutralisation des dépenses au chap.68	0,00 €	0,00 €	0,00 €	183,27 €	225,00 €
	Neutralisation des virements à la section d'inv. (chap.023 - en)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Neutralisation des recettes au chap.042 (hors nat. 722)	-3 900,10 €	-1 470,50 €	-1 822,00 €	-2 142,00 €	-5 000,00 €
	Neutralisation des recettes au chap.78	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-180,00 €
	Capacité (+) ou insuffisance (-) de financement BRUTE	41 764,90 €	-6 551,60 €	30 760,35 €	34 939,18 €	49 245,00 €
	Remboursement des dettes financières (chap. 16 hors chap. 165 et 166)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Capacité (+) ou insuffisance (-) de financement NETTE	41 764,90 €	-6 551,60 €	30 760,35 €	34 939,18 €	49 245,00 €
	Capacité (+) ou insuffisance (-) de financement BRUTE	41 764,90 €	-6 551,60 €	30 760,35 €	34 939,18 €	49 245,00 €
RESSOURCES	Remboursement des dettes financières (chap. 16 hors chap. 165 et 166)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Immobilisations incorporelles hors 204 (chap. 20 - nat. 20x)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	7 000,00 €	0,00 €
	Subventions d'équipement versée (chap. 204 - nat. 204x)	81,50 €	2 514,02 €	0,00 €	4 167,84 €	10 000,00 €
	Immobilisations corporelles (chap. 21 - nat. 21x)	33 007,19 €	28 318,75 €	19 860,29 €	67 564,29 €	41 000,00 €
	Immobilisations en cours (chap. 23 - nat. 23x)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Immobilisations autoproduites en régie (chap. 040 nat. 20x+21x+23x)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FONDS DE ROULEMENT	Immobilisations financières (chap.26 + chap.27)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Opérations pour compte de tiers (chap. 45x) en dépenses	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Total emplois (insuffisance de financement induse)	33 088,69 €	37 384,37 €	19 860,29 €	78 732,13 €	51 000,00 €
	Emprunts et dettes assimilées (chap. 16 hors chap. 165 et 166)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Apports (chap. 10) hors 1068	16 808,61 €	1 087,28 €	5 383,94 €	8 484,33 €	1 700,00 €
	Subventions d'investissement reçues (chap. 13)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Cessions d'immobilisations (nat.024 en prévisionnel / nat.775 pas)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	100,00 €
	Opérations pour compte de tiers (chap. 45x) en recettes	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Total ressources (capacité de financement induse)	58 573,51 €	1 087,28 €	36 144,29 €	43 423,51 €	51 045,00 €
	Apport en fonds de roulement	25 484,82 €	0,00 €	16 284,00 €	0,00 €	45,00 €
	Besoin en fonds de roulement	0,00 €	36 297,09 €	0,00 €	35 308,62 €	0,00 €

2.2 BUDGET VORIE

Envoyé en préfecture le 02/02/2024

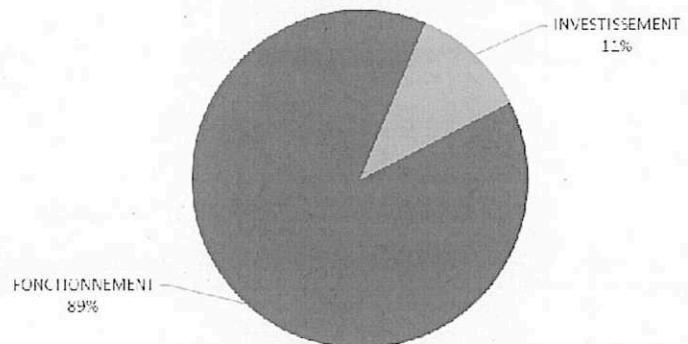
Reçu en préfecture le 02/02/2024

Publié le

ID : 022-200065928-20240130-CC_2024_0003-DE

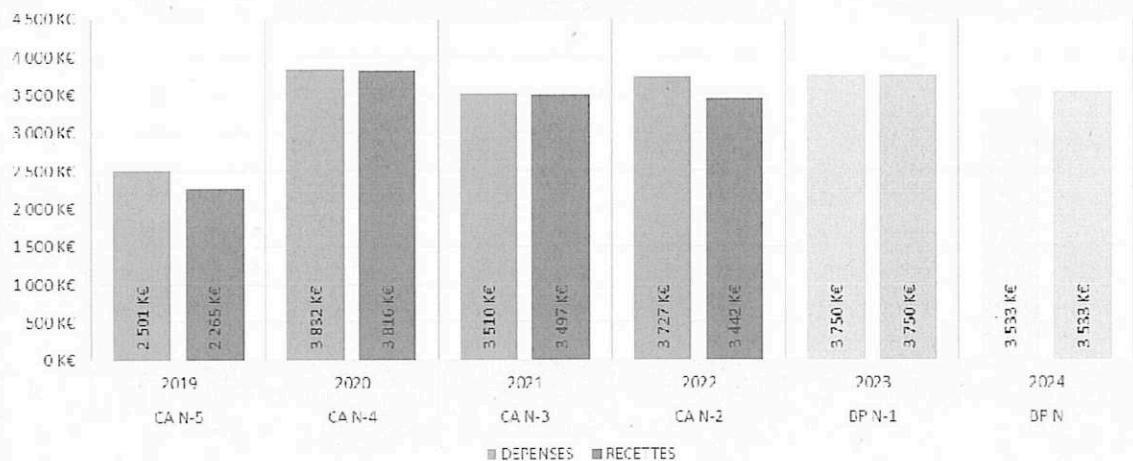
Budget : 05-BUDGET ANNEXE VORIE	+ Réalisations avec résultats cumulés reportés (001 et 002)		Compte adm. résult. cum. reportés compris	Compte adm. résult. cum. reportés compris	Dernier budget exécuté ou tout compris	Budget primitif tout compris	Etape en cours :	Ecart en € BP-2023	Ecart en % BP-2023	Ecart en € CA-2022 Br-2024	Ecart en % CA-2022 BP-2024
	Prévisionnels tout compris	- résult. cum. reportés (001 et 002)									
	- résultats entre sections (021, 023, 106)	- dépenses imprévues (020, 022)	2021	2022	2023 en cours	2023	2024	BP	BP-2023	BP-2023	BP-2024
FONCTIONNEMENT	DEPENSE	3 303 039,00 €	4 132 808,70 €	4 500 353,96 €	3 749 000,00 €	3 533 000,00 €	-216 000,00 €	-5,70%	-599 000,70 €	-14,51%	
	RECETTE	3 496 739,44 €	3 441 614,74 €	4 500 353,96 €	3 749 600,00 €	3 533 000,00 €	-215 500,00 €	-5,73%	+91 385,26 €	+2,66%	
	RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTABLE / VIRABLE A L'INVEST.	-496 250,16 €	-891 253,96 €				0,00 €				
INVESTISSEMENT	DEPENSE	226 833,11 €	282 709,05 €	1 963 842,27 €	929 900,00 €	442 300,00 €	-467 500,00 €	-52,44%	+161 090,95 €	+57,57%	
	RECETTE	369 111,94 €	1 315 021,88 €	1 963 842,27 €	929 900,00 €	442 300,00 €	-467 500,00 €	-52,11%	-373 721,68 €	-66,30%	
	RESULTAT D'INVESTISSEMENT A REPORTER	362 258,83 €	1 035 310,83 €				0,00 €				

REPARTITION FONCTIONNEMENT/INVESTISSEMENT- BP 2024



2.2.1 Section d'exploitation

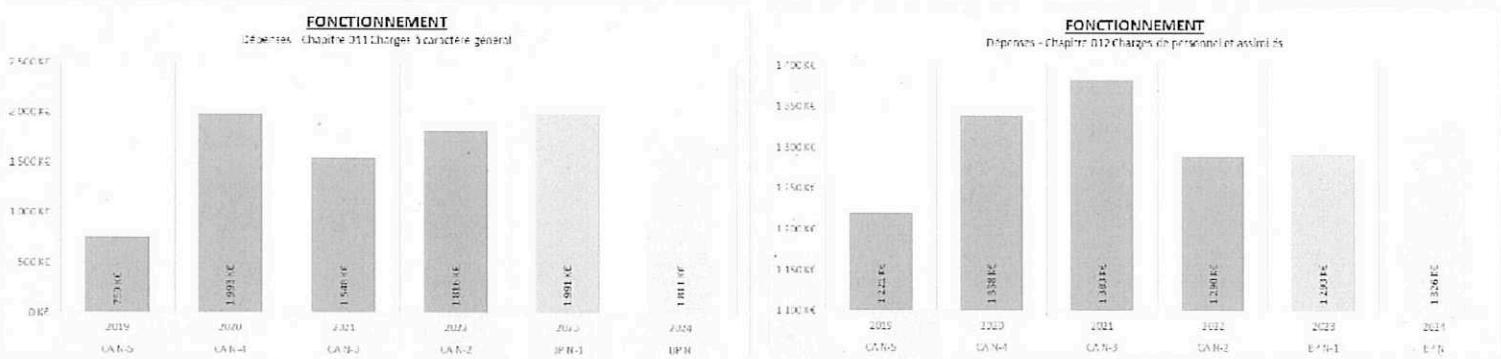
FONCTIONNEMENT hors report de résultats cumulés antérieurs



Budget:		Sont inclus dans ces montants :		Compte adm.		Compte adm.		Dernier budget établi/échéance		Budget principal tout compris		Env. en €		Env. en %	
BUDGET ANNEXE VOIRIE		résult. cum. reportés (022) dépenses imprévues (022) -vts. entre sections (023) -crédits d'équivalents		réult. cum. reportés comptes	réult. cum. reportées comptes	2021	2022	2021	2022	2023	2023	BP-2023	BP-2023	CA-2022	CA-2022
	SECTION : FONCTIONNEMENT														
		002-RESULTAT REPORTÉ DE FONCTIONNEMENT		393 014,60 €	146 150,16 €	591 253,00 €	0,00 €			0,00 €		-106 200,16 €		-100,00%	
		011-CHARGES A CARACTÈRE GÉNÉRAL		1 547 054,01 €	1 815 267,01 €	2 045 801,01 €	1 091 410,00 €	1 815 800,00 €	1 815 800,00 €	1 815 800,00 €	0,00 %	4 061,01 €		0,29%	
		012-CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILÉS		1 387 730,38 €	1 250 118,55 €	1 282 007,07 €	1 282 000,00 €	1 325 870,00 €	1 325 870,00 €	1 325 870,00 €	+3,57%	+35 031,45 €		+2,71%	
	DEPENSE	042-OPÉRATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION		521 219,40 €	619 346,84 €	483 300,00 €	483 300,00 €	392 300,00 €	392 300,00 €	392 300,00 €	-15,32%	-127 346,64 €		-36,69%	
		65-AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE		2,00 €	1,66 €	1 000,00 €	1 000,00 €	1 000,00 €	1 000,00 €	1 000,00 €	0,00 %	0,00 €		+0,832 €	+0,502,30%
		70-CHARGES FINANCIERES		7 870,94 €	1 784 00 €	3 307,07 €	1 300,00 €	2 850,00 €	2 850,00 €	2 850,00 €	+1 550,00 €	+119,93%	-1 100,00 €	-1 100,00 €	-1 100,00%
		87-CHARGES EXCEPTIONNELLES		65 212,16 €		3 001,01 €	0,00 €	1 100,00 €	1 100,00 €	1 100,00 €	-1 100,00 €	-1 100,00 €		-1 100,00 €	-1 100,00%
		TOTAL DEPENSE		3 903 039,60 €	4 132 368,70 €	4 509 353,95 €	3 740 600,00 €	3 533 000,00 €	3 533 000,00 €	3 533 000,00 €	-216 600,00 €	-5,78%	-590 068,70 €		-14,61%
	FONCTIONNEMENT	100-RENTREE ET REPORT DE FONCTIONNEMENT						0,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €	
		013-ATTENUATION DE CHARGES		12 901,97 €	9 254 40 €	100,00 €	100,00 €	10 000,00 €	10 000,00 €	9 900,00 €	-9 900,00%	-0 045,54 €		+152,00%	
		014-OPÉRATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION		1 216,16 €	16 758 29 €	36 302,01 €	25 300,00 €	21 700,00 €	21 700,00 €	16 600,00 €	-23,32%	-5 913,71 €		+37,73%	
	RECETTE	70-PRODUITS DE SERVICES DU DOMAINE ET VENTES DIVERSES		3 052 174,04 €	2 946 134,86 €	3 341 201,00 €	3 341 200,00 €	2 921 200,00 €	2 921 200,00 €	10 900,00 €	10,66%	124 824,65 €		4,24%	
		74-HOUDINI (INVESTISSEMENTS ET PARTICIPATIONS)		31 100,00 €	31 100,00 €	1 072 58,39 €	1 072 58,39 €	600 000,00 €	600 000,00 €	1 070 000,00 €	+1 070 000,00 %	1 070 000,00 €		1 070 000,00 €	
		75-AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE		0,09 €	367 92 €			0,00 €		0,00 €		-867,92 €		-100,00%	
		76-PRODUITS FINANCIERS						0,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €	
		77-PRODUITS EXCEPTIONNELS						0,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €	
		TOTAL RECETTE		3 495 709,44 €	3 441 514,74 €	4 510 353,95 €	3 749 600,00 €	3 533 000,00 €	3 533 000,00 €	216 600,00 €	+5,10%	94 901,21 €		100,00%	
		RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTABLE A VIRAELE A L'INVEST.		-405 250,16 €	-469 250,96 €			0,00 €							

La section d'exploitation s'équilibre à 3,53 M€, ce qui correspond à une diminution de -5,78% par rapport aux prévisions budgétaires du BP 2023.

2.2.1.1 Les dépenses d'exploitation :



Les charges à caractère général (011) s'élèvent à 1,8 M€, en diminution de -9,07%, par rapport au BP 2023 (-180 600 €). Les postes qui diminuent le plus sont les fournitures de voirie pour 1.020 M€ (-15%), le carburant (-14.5%) et le remboursement des frais supports au budget principal. Il faut noter la vente de la centrale d'enrobé de Plounérin en 2023 et en conséquence une baisse des travaux programmés en 2024.

Ces baisses sont compensées en partie par une hausse des frais de la location de matériel (+150%), d'assurance (+40.52%), et d'entretien de matériel (+4.67%).

Envoyé en préfecture le 02/02/2024

Reçu en préfecture le 02/02/2024

Publié le

ID : 022-200065928-20240130-CC_2024_0003-DE

Les charges de personnel (chapitre 012) s'élèvent à 1,325 M€, +2.57% par rapport au BP 2023.

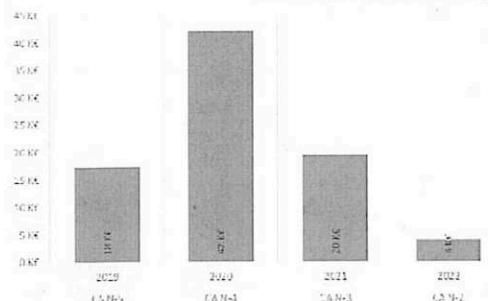
Les autres dépenses de la section (amortissements, autres charges de gestion courante, charges financières) s'élèvent à 396,35 K€, elles sont en baisse de 14.87%, du fait de la baisse des amortissements prévus suite à la vente de la centrale.

Le montant inscrit des charges financières est en hausse de 1 550 € du fait de la hausse des taux d'intérêts par rapport aux prévisions du BP 2023.

2.2.1.2 Les recettes d'exploitation :

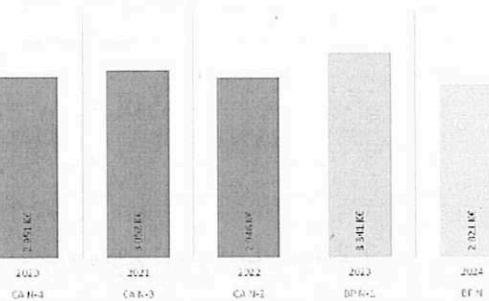
FONCTIONNEMENT

Recettes - Chapitre 010 Amortissement de charge



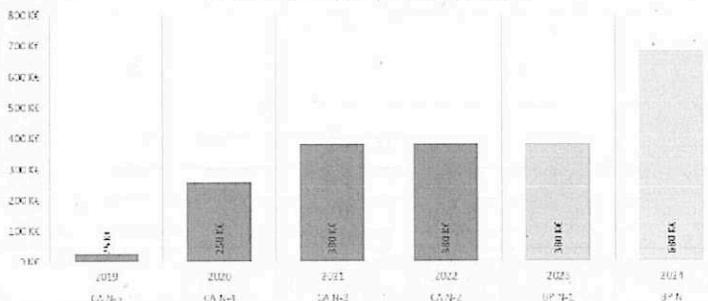
FONCTIONNEMENT

Recettes - Chapitre 700 Recettes de services et ventes diverses



FONCTIONNEMENT

Recettes - Chapitre 74 Dotations, subventions et participations



Les recettes du chapitre 70 s'élèvent à 2.821M€. Pour les recettes de travaux au compte 704, il est proposé un montant de 2,406 M€ au BP 2024 (2,146 M€ pour la voirie répartie entre les sites de Plouaret, Lannion et Tréguier et 260 K€ pour les espaces verts) et 15 K€ pour les prestations pour LTC.

Le versement d'une subvention du budget Principal au budget Voirie est prévue pour 680 K€.

Des recettes supplémentaires sont ajoutées pour 400.3 K€ pour assurer l'équilibre budgétaire de la section de fonctionnement.

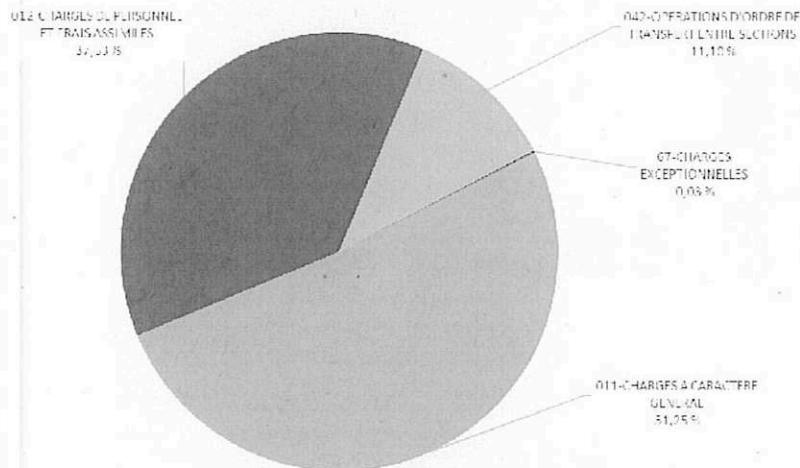
2.2.1.3 Récapitulatif graphique des dépenses et des recettes chapitre

Envoyé en préfecture le 02/02/2024
Reçu en préfecture le 02/02/2024

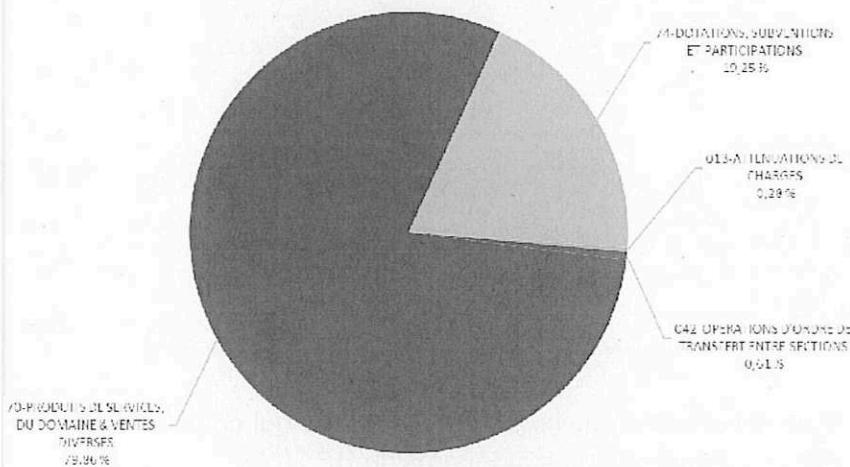
Publié le

ID : 022-200065928-20240130-CC_2024_0003-DE

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT - BP 2024
hors résultats reportés



RECETTES DE FONCTIONNEMENT - BP 2024
hors résultats reportés



2.2.2 Section d'investissement

Envoyé en préfecture le 02/02/2024

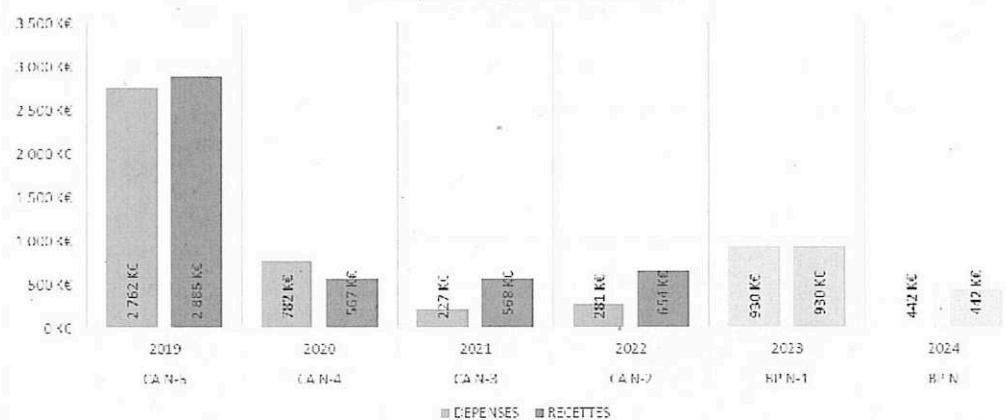
Reçu en préfecture le 02/02/2024

Publié le

ID : 022-200065928-20240130-CC_2024_0003-DE

INVESTISSEMENT

hors report de résultats cumulés antérieurs



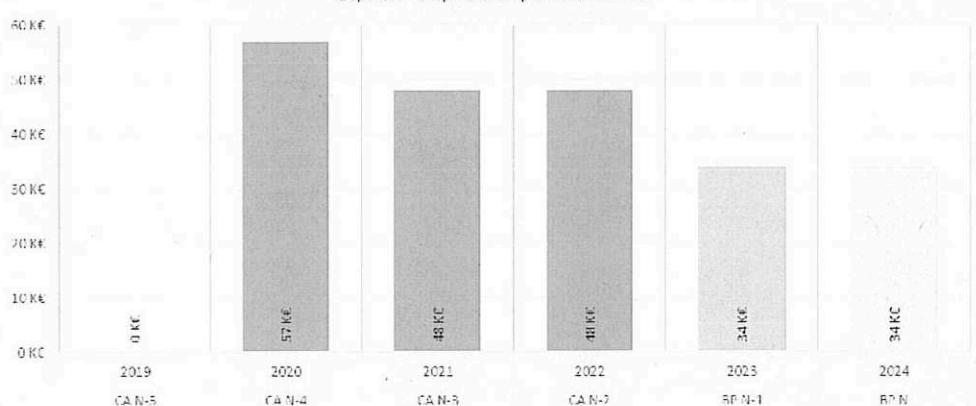
Budget :	Somme dans ces montants :	Compte adm.		Compte adm.		Dernier budget exécutif	Budget préfin.	Etape en cours :	Ecart en €	Ecart en %	Ecart en €	Ecart en %
		Résult. cum. reportés	comptes	Résult. cum. reportés	comptes							
05-BUDGET ANNEXE VOIRIE	-mobil. cum. reportés (001)											
Section :	-dépenses imprévues (020)											
INVESTISSEMENT	-vars. entre sections (021, 1060)											
	-crédits d'équilibre											
	010-OPÉRATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	16 215,84	15 756,19	86 300,02	29 300,00	21 700,00	-8 600,00	-23,32%	-3 913,71	+37,71%		
	10-DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES											
	16-EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILÉES	47 302,88	16 057,77	31 000,02	31 000,00	31 000,00	0,00	0,00%	-11 007,77	-25,25%		
DEPENSE	201-SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT VERSEES					0,00			0,00	0,00		
	20-IMMobilisations incorporelles			300,02	300,00				300,00	100,00%	0,00	
	21 IMMobilisations corporelles	162 743,20	216 824,09	1 843 342,27	967 300,00	386 600,00	450 700,00	53,42%	+160 700,01	+75,24%		
INVESTISSEMENT	4581 Investissement dans mandat											
	Total DEPENSE	226 383,11	280 709,05	1 963 315,82	929 900,00	442 300,00	-487 600,00	-52,44%	+161 500,06	+87,57%		
	001- RÉSULTAT REPORTÉ D'INVESTISSEMENT	321 443,67	662 258,33	1 035 315,82	0,00			0,00	662 208,33	100,00%		
	024- PRODUITS DES CESSIONS D'IMMobilisations					460 000,00	460 000,00	100,00	459 900,00	99,98%	+100,00	
RECETTE	040-OPÉRATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	521 212,40	610 646,54	463 300,02	463 300,00	392 300,00	71 000,00	10,32%	227 346,54	38,65%		
	10-DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	46 473,07	34 110,41	14 326,44	5 600,00	40 900,00	+43 300,00	+66,06%	+10 780,19	+44,21%		
	4582 Investissement dans mandat											
	Total RECETTE	889 141,04	1 316 024,38	1 963 315,82	929 900,00	442 300,00	-487 600,00	-52,44%	-873 724,68	-65,30%		
	RESULTAT D'INVESTISSEMENT A REPARTIR	602 259,83	1 035 315,82					0,00				

La section d'investissement s'équilibre à 442,3 K€, ce qui correspond à une diminution de -52,44% par rapport aux prévisions budgétaires du BP 2023.

2.2.2.1 Dépenses d'investissement :

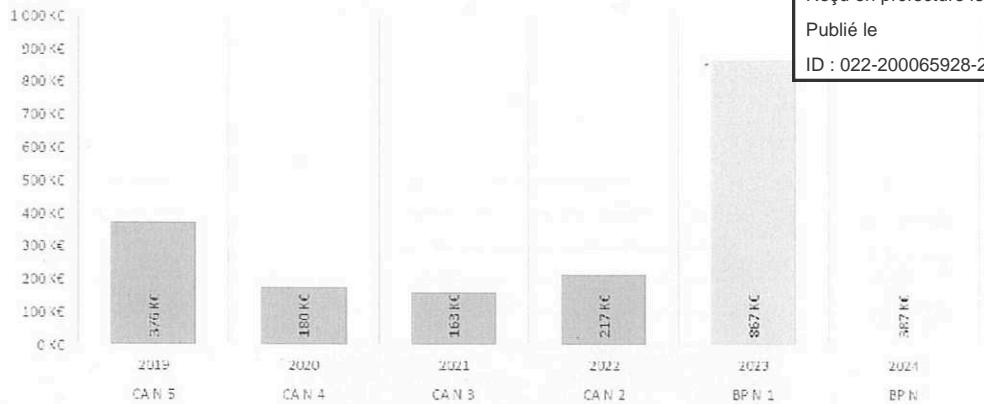
INVESTISSEMENT

Dépenses - Chapitre 16 Emprunts et assimilés



INVESTISSEMENT
Dépenses - Chapitre 21/Immobilisations corporelles

Envoyé en préfecture le 02/02/2024
Reçu en préfecture le 02/02/2024
Publié le
ID : 022-200065928-20240130-CC_2024_0003-DE



Le BP 2024 prévoit 386 600€ de dépenses d'investissement au chapitre 21, dont l'achat d'un tracteur routier (100 K€), d'un Point à Temps automatique d'occasion (60 K€), d'une mini-pelle (52K€), d'un fourgon (50 K€), d'un plateau benne (33K€) et une provision de 9,5 K€ pour du matériel technique.

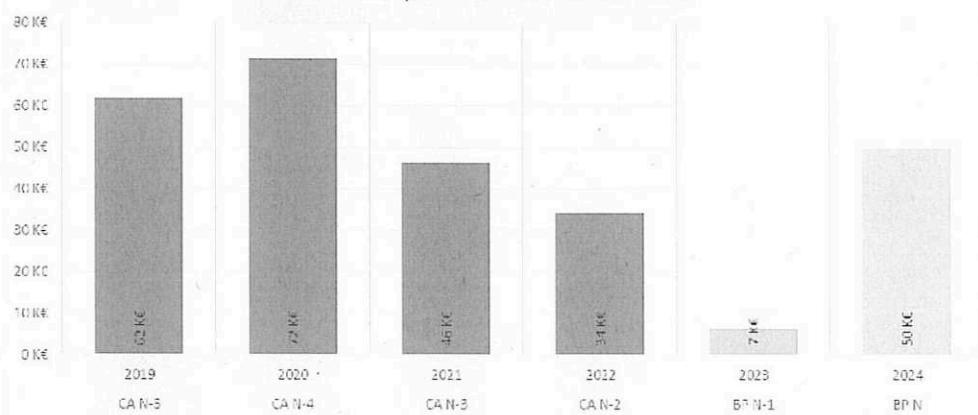
Sont prévus également en opérations d'ordre la neutralisation des amortissements des subventions à hauteur de 19,2 K€ et l'amortissement des subventions à hauteur de 2,5 K€.

Le montant inscrit pour le remboursement du capital de la dette est de 34 K€.

L'équilibre de la section d'investissement est obtenu par l'inscription de 82 K€ de dépenses supplémentaires au chapitre 21.

2.2.2.2 Recettes d'investissement

INVESTISSEMENT
Recettes - Chapitre 10 Dotations, fonds divers et réserves



Les recettes d'investissement sont des amortissements à hauteur de 392,3 K€, et du FCTVA pour 49,9 K€.

L'encours de la dette du budget voirie diminue de 34 K€ en 2023 (-15,31%), pour atteindre 140 K€ au 01/01/2024.

Dette par type de risque - VOIRIE

Type	Encours	% d'exposition	Taux moyen (ExEx,Annuel)
Fixe	90 000 €	64,29%	0,85%
Variable	50 000 €	35,71%	4,42%
Ensemble des risques	140 000 €	100,00%	2,13%

État généré au 31/12/2023

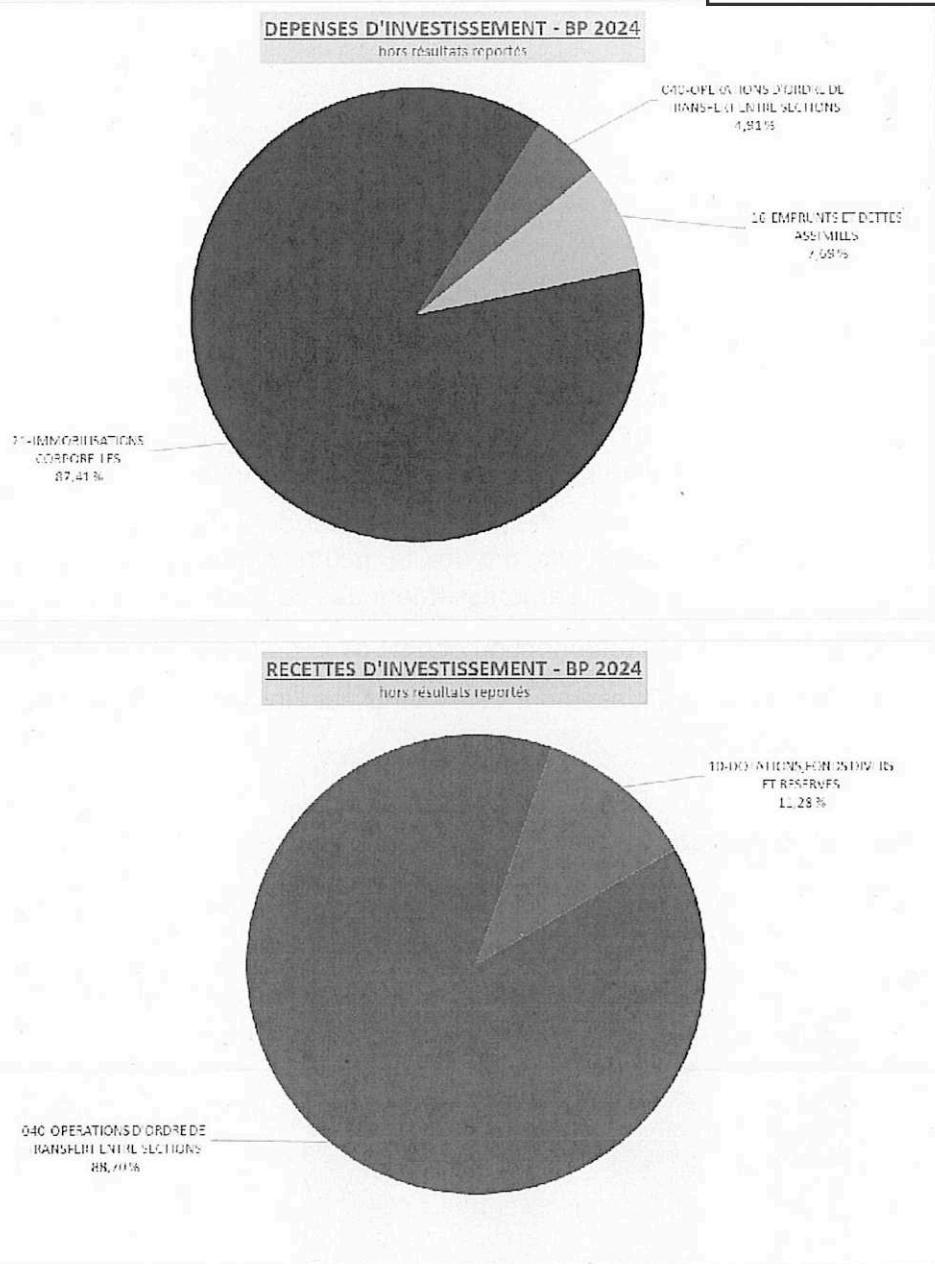
2.2.2.3 Récapitulatif graphique des dépenses et des recettes d'investissement

Envoyé en préfecture le 02/02/2024

Reçu en préfecture le 02/02/2024

Publié le

ID : 022-200065928-20240130-CC_2024_0003-DE



2.2.3 Indicateurs financiers

Envoyé en préfecture le 02/02/2024

Reçu en préfecture le 02/02/2024

Publié le

ID : 022-200065928-20240130-CC_2024_0003-DE

	CA 2019	CA 2020	CA 2021	CA 2022	tout compris 2023	tout compris 2024
SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION						
Produits de fonctionnement courant stricts (listés ci-dessous en gris)	2 207 106,36 €	3 214 314,95 €	3 449 857,02 €	3 333 278,79 €	3 721 200,00 €	3 501 300,00 €
impôts et taxes (chap.73+731)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
dotation et participations (chap.74)	25 191,49 €	258 204,84 €	380 000,00 €	380 000,00 €	380 000,00 €	680 000,00 €
Travaux en régie (chap.042 nat.722)	901 574,76 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
autres produits de fonctionnement courant (chap.70+75)	1 280 340,11 €	2 956 110,11 €	3 069 857,02 €	2 953 278,79 €	3 341 200,00 €	2 821 300,00 €
Atténuation de charges (chap.013)	17 582,63 €	42 180,59 €	19 501,97 €	3 954,46 €	100,00 €	10 000,00 €
A - Produits de fonctionnement courant	2 224 688,99 €	3 256 495,54 €	3 469 358,99 €	3 337 233,25 €	3 721 300,00 €	3 511 300,00 €
Produits exceptionnels larges (chap. 76+77)	21 500,00 €	14 778,80 €	11 185,00 €	88 625,20 €	0,00 €	0,00 €
B - Produits de fonctionnement	2 246 188,99 €	3 271 274,34 €	3 480 543,99 €	3 425 858,45 €	3 721 300,00 €	3 511 300,00 €
C - Charges de fonctionnement courant (chap.011+012+014+022+65)	1 985 213,60 €	3 333 117,99 €	2 930 686,39 €	3 105 687,30 €	3 285 000,00 €	3 136 750,00 €
[A - C]=Excédent brut de fonctionnement	239 475,39 €	-76 624,45 €	538 672,60 €	231 545,95 €	436 300,00 €	374 500,00 €
Charge exceptionnelle larges (chap.67 + nat.66x autres que 6611x)	1 732,30 €	1 274,84 €	55 977,85 €	0,00 €	0,00 €	1 100,00 €
D - Charges de fonctionnement hors intérêts	1 986 945,90 €	3 334 392,83 €	2 986 664,24 €	3 105 687,30 €	3 285 000,00 €	3 137 850,00 €
[B - D]=Epargne de gestion	259 243,09 €	-63 118,49 €	493 879,75 €	320 171,15 €	436 300,00 €	373 450,00 €
E - Intérêts versés (nat.6611x)	1 849,76 €	1 955,62 €	2 141,27 €	1 284,60 €	1 300,00 €	2 850,00 €
[D + E]=F - Charges de fonctionnement	1 988 795,66 €	3 336 348,45 €	2 988 805,51 €	3 106 971,90 €	3 286 300,00 €	3 140 700,00 €
[B - F]=G - Epargne brute	257 393,33 €	-65 074,11 €	491 738,48 €	318 886,55 €	435 000,00 €	370 600,00 €
H - Capital remboursé (chap. 16 hors chap. 165 et 166)	34 000,00 €	56 945,71 €	47 892,46 €	48 057,77 €	34 000,00 €	34 000,00 €
[G - H]=I - Epargne nette	223 393,33 €	-122 019,82 €	443 846,02 €	270 826,78 €	401 000,00 €	336 600,00 €
CAPACITÉ OU INSUFFISANCE DE FINANCEMENT						
Résultat de fonctionnement de l'exercice	-235 146,42 €	-16 264,30 €	-13 235,47 €	-285 003,80 €	0,00 €	0,00 €
Neutralisation des dépenses au chap.042	511 765,88 €	495 681,91 €	521 219,40 €	619 548,64 €	463 300,00 €	392 300,00 €
Neutralisation des dépenses au chap.68	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Neutralisation des virements à la section d'inv. (chap.023 - en)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Neutralisation des recettes au chap.042 (hors nat. 722)	-19 226,13 €	-544 491,72 €	-16 245,45 €	-15 756,29 €	-28 300,00 €	-21 700,00 €
Neutralisation des recettes au chap.78	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Capacité (+) ou insuffisance (-) de financement BRUTE	257 393,33 €	-65 074,11 €	491 738,48 €	318 886,55 €	435 000,00 €	370 600,00 €
Remboursement des dettes financières (chap. 16 hors chap. 165 et	34 000,00 €	56 945,71 €	47 892,46 €	48 057,77 €	34 000,00 €	34 000,00 €
Immobilisations incorporelles hors 204 (chap. 20 - nat. 20x)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	300,00 €	0,00 €
Subventions d'équipement versée (chap. 204 - nat. 204x)	573 551,52 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Immobilisations corporelles (chap. 21 - nat. 21x)	375 629,37 €	180 067,63 €	162 745,20 €	216 894,99 €	867 300,00 €	386 600,00 €
Immobilisations en cours (chap. 23 - nat. 23x)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Immobilisations autoproduites en régie (chap. 040 nat. 20x+21x+23x)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Immobilisations financières (chap.26 + chap.27)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Opérations pour compte de tiers (chap. 45x) en dépenses	658 073,85 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total emplois (insuffisance de financement induse)	1 641 254,74 €	302 087,45 €	210 637,66 €	264 952,76 €	901 600,00 €	420 600,00 €
RESSOURCES						
Emprunts et dettes assimilées (chap. 16 hors chap. 165 et 166)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Apports (chap. 10) hors 1068	61 977,53 €	71 582,70 €	46 478,97 €	34 119,41 €	6 600,00 €	49 900,00 €
Subventions d'investissement reçues (chap. 13)	-34 000,00 €	-56 945,71 €	-47 892,46 €	-48 057,77 €	-34 000,00 €	-34 000,00 €
Cessions d'immobilisations (nat.024 en prévisionnel / nat.775 pas	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	460 000,00 €	100,00 €
Opérations pour compte de tiers (chap. 45x) en recettes	2 311 540,26 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total ressources (capacité de financement induse)	2 596 911,12 €	14 636,99 €	490 324,99 €	304 948,19 €	867 600,00 €	386 600,00 €
FONDS DE ROULEMENT						
Apport en fonds de roulement	955 656,38 €	0,00 €	279 687,33 €	39 995,43 €	0,00 €	0,00 €
Besoin en fonds de roulement	0,00 €	287 450,46 €	0,00 €	0,00 €	34 000,00 €	34 000,00 €

2.3 BUDGET ESPACES D'ACTIVITES

Envoyé en préfecture le 02/02/2024

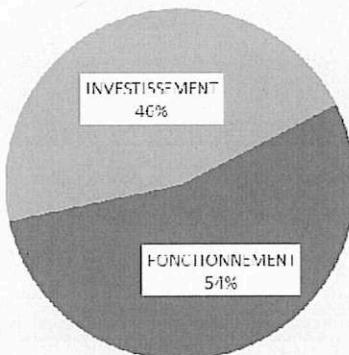
Reçu en préfecture le 02/02/2024

Publié le

ID : 022-200065928-20240130-CC_2024_0003-DE

Collectivité :	+ Réalisations avec résultats cumulés reportés (001 et 002) + Prévisionnels tout compris -résult. cum. reportés (001 et 002) -verts entre scénarios (021, 023, 1068) -dépenses imprévues (020, 022) -crédits d'équilibre	Compte adm. résult. cum. reportés tous compris	Compte adm. résult. cum. reportés tous compris	Dernier budget exécuté/brisé tout compris	Budget primitif tout compris	Etape en cours :	Ecart en €	Ecart en %	Ecart en €	Ecart en %
		2021	2022	2023 en cours	2023	2024	BP	BP-2023	BP-2024	CA-2022 BP-2024
FONCTIONNEMENT	DEFENSE	1 545 079,66 €	1 545 111,66 €	10 703 276,34 €	10 237 300,00 €	11 059 000,00 €	+791 700,00 €	-7,71%	+9 715 488,32 €	+723,14%
	RECETTE	1 983 224,58 €	1 779 463,02 €	10 703 256,34 €	10 237 300,00 €	11 059 000,00 €	+791 700,00 €	-7,71%	+9 279 531,98 €	+521,48%
	RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTABLE / VIRABLE A L'INVEST.	407 144,90 €	405 960,04 €				0,00 €			
INVESTISSEMENT	DEFENSE	7 673 015,63 €	7 421 215,61 €	15 231 638,61 €	8 636 600,00 €	9 340 400,00 €	+748 100,00 €	-6,67%	+1 916 184,32 €	+25,81%
	RECETTE	1 039 173,66 €	737 977,00 €	15 231 638,61 €	8 636 600,00 €	9 340 400,00 €	+748 100,00 €	-6,67%	+3 602 420,00 €	+1 165,66%
	RESULTAT D'INVESTISSEMENT A REPORTER	-5 614 771,07 €	-5 673 235,61 €				0,00 €			

REPARTITION FONCTIONNEMENT/INVESTISSEMENT- BP 2024



Les principaux projets programmés pour 2024 sont les suivants :

- Espace d'activités de Kerbiquet à Cavan : travaux d'extension, acquisition de 2,5ha et travaux pour 260 K€
- Espace d'activités de La Croix-Rouge à Ploumilliau : extension, acquisition de terrains et travaux pour 245 K€
- Espace d'activités de Mabiliès à Louannec : travaux d'extension de 1,3 ha et réfection voirie Mabiliès 2 pour 228 K€
- Espace d'activités de Convenant-Vraz à Minihy-Tréguier : travaux pour 130 K€ extension sur 4 ha de la zone
- Espace d'activités de Kerverzot à La Roche-Jaudy : Requalification de la voirie pour 108 K€
- Espace d'activités du Dolmen à Trégastel : 60 K€
- Espace d'activités de Bel Air à Lannion : 52 K€
- Espace d'activités de Nod Huel à Lannion : 41 K€.
- Espace d'activités de Kergadic à Perros-Guirec : 28 K€.
- Espace d'activités de Pégase 5 : extension 23 K€.

2.3.1 Section d'exploitation

Envoyé en préfecture le 02/02/2024

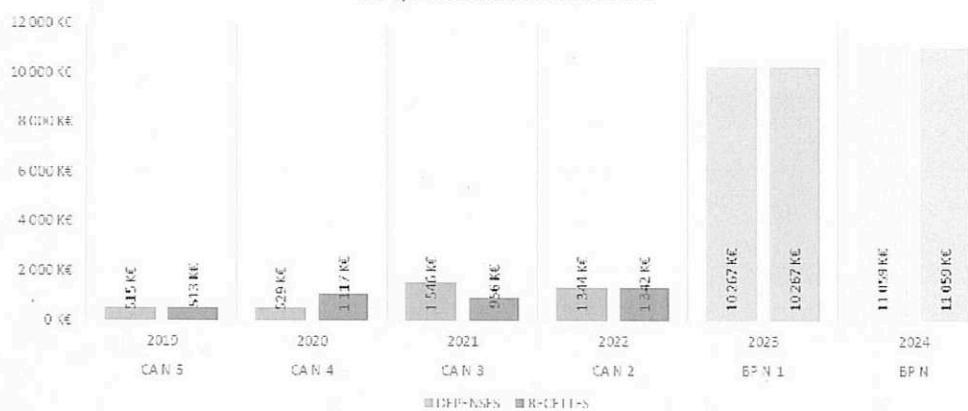
Reçu en préfecture le 02/02/2024

Publié le

ID : 022-200065928-20240130-CC_2024_0003-DE

FONCTIONNEMENT

hors report de résultats cumulés antérieurs



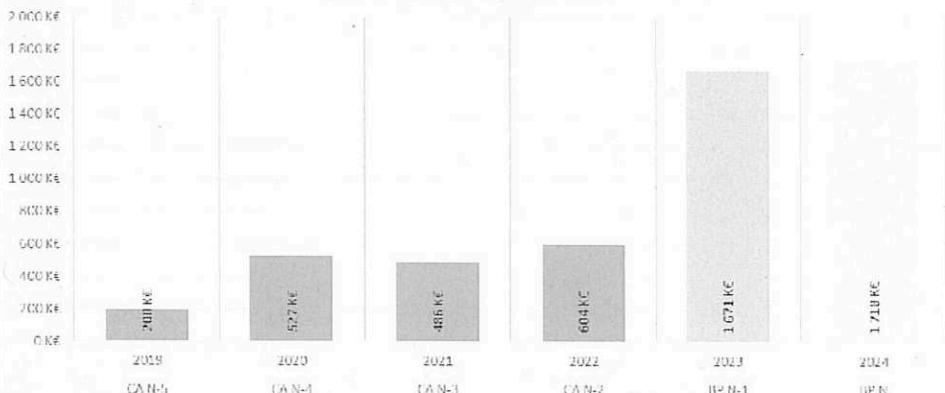
Budget :	Sont inclus dans ces montants :	Compte adm.	Compte adm.	Dernier budget définitif	Budget provif	Etape en cours :	Etat en :	Écart en %	Etat en :	Écart en %
68-ESPACES D'ACTIVITES	résult. cum. reportés (002) -dépenses imputatives (022) -vts. entre sections (023) crédits d'équilibres	2021	2022	tout compris	tout compris	BP	BP 2023	BP 2023	CA 2022	CA 2022
Section : FONCTIONNEMENT	011-CI ARZELA CARAC. LHL UTIL-RAL 020-VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT 042-OPERAT CHG D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECT CHG 60-CARGES FINANCIERES Total DEFENSE	405 609,15 €	604 341,12 €	2 106 753,04 €	1 110 000,00 €	1 717 600,00 €	46 000,00 €	12,81%	11 110 000,00 €	11,94 22%
DEFENSE	020-VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT 042-OPERAT CHG D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECT CHG 60-CARGES FINANCIERES	1 059 170,50 €	737 977,00 €	3 590 000,00 €	0 600 000,00 €	9 335 000,00 €	745 000,00 €	10,67%	10 597 023,00 €	+1 184 94%
FONCTIONNEMENT	002-RESULTAT REPORTÉ DE FONCTIONNEMENT 042-OPERAT CHG D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECT CHG 70-PRODUITS DE SERVICES, D' DOMAINES & VENTES DIVERSES 74-DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS	1 093,27 €	1 123,56 €	1 200,00 €	1 200,00 €	920,00 €	-200,00 €	-20,00%	-260,56 €	-22,80%
RECETTE	002-RESULTAT REPORTÉ DE FONCTIONNEMENT 042-OPERAT CHG D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECT CHG 70-PRODUITS DE SERVICES, D' DOMAINES & VENTES DIVERSES 74-DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS	1 546 079,69 €	1 343 611,68 €	10 700 259,34 €	10 267 000,00 €	11 059 000,00 €	-791 700,00 €	+7,71%	+9 715 489,32 €	+722,14%
	Total RECETTE	1 983 224,55 €	1 779 488,02 €	12 703 259,34 €	10 267 000,00 €	11 059 000,00 €	-791 700,00 €	+7,71%	+9 279 531,02 €	+521,48%
	RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTABLE / VISIBLE A L'INVEST.	437 144,80 €	436 888,04 €				0,00 €			

La section d'exploitation s'équilibre à 11,059 M€. Elle est en augmentation de +7,71% par rapport au BP 2023.

2.3.1.1 Les dépenses de fonctionnement

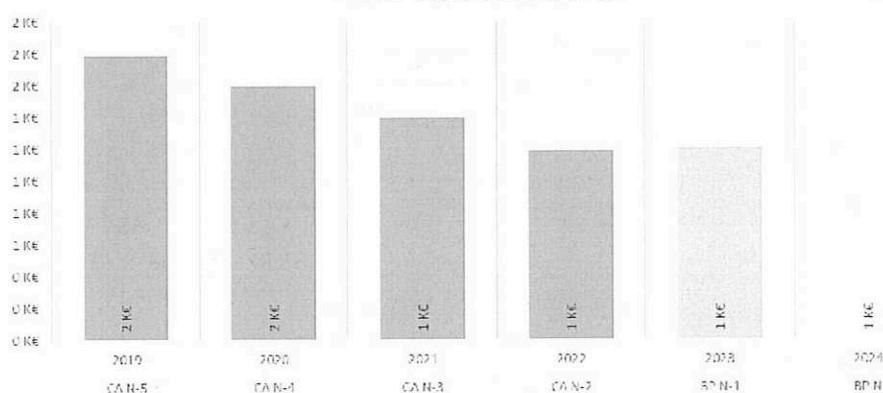
FONCTIONNEMENT

Dépensesv Chapitre 011 Charges à caractère général



FONCTIONNEMENT

Dépenses - Chapitre 66 Charges financières



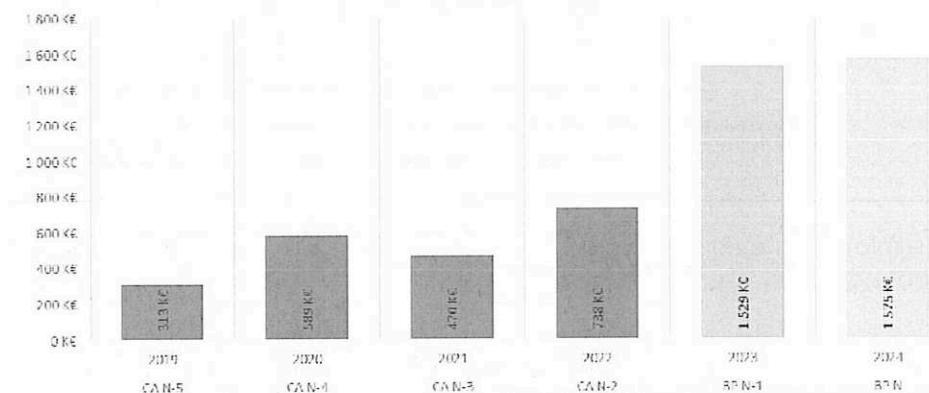
Du fait de la tenue d'une comptabilité de stocks de terrains, les dépenses d'acquisition de terrains et les dépenses de travaux sont inscrites en section de fonctionnement.

Ces opérations représentent un total de 1,717 M€, soit une augmentation de +2.81%. Il s'agit de la poursuite des aménagements de zones existantes.

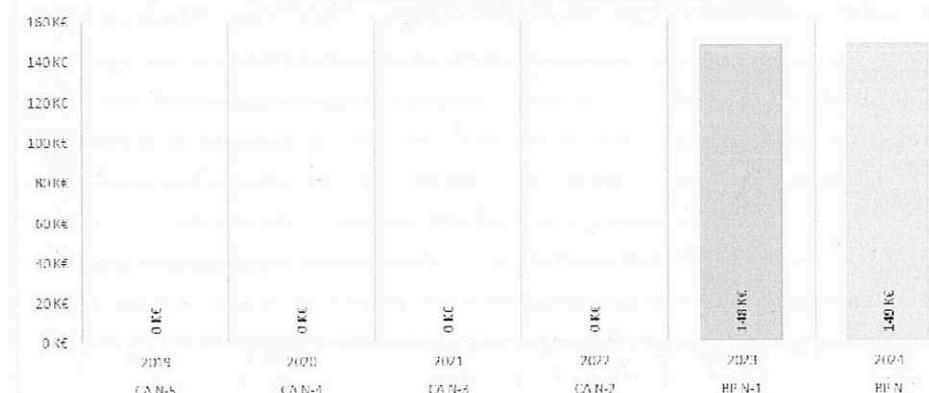
2.3.1.2 Les recettes d'exploitation

FONCTIONNEMENT

Recettes - Chapitre 70 Produits de services et ventes diverses

**FONCTIONNEMENT**

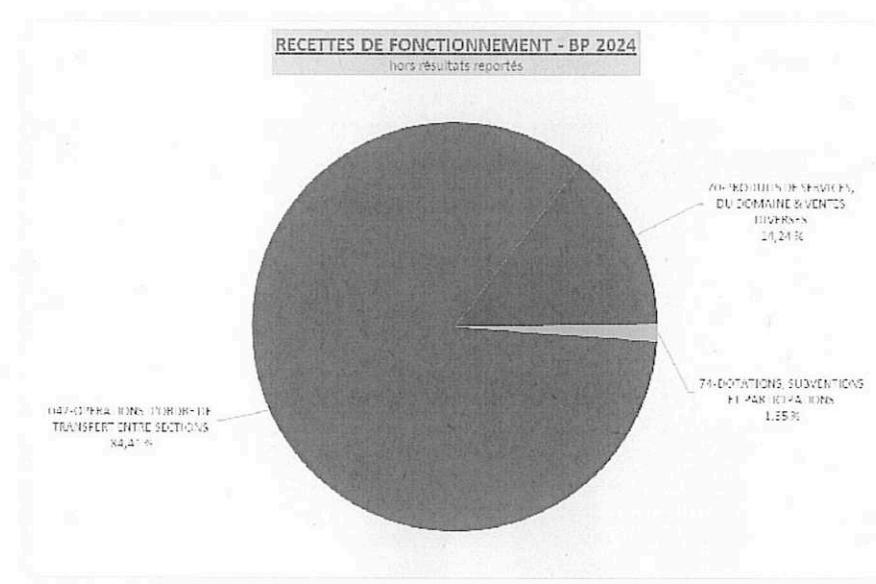
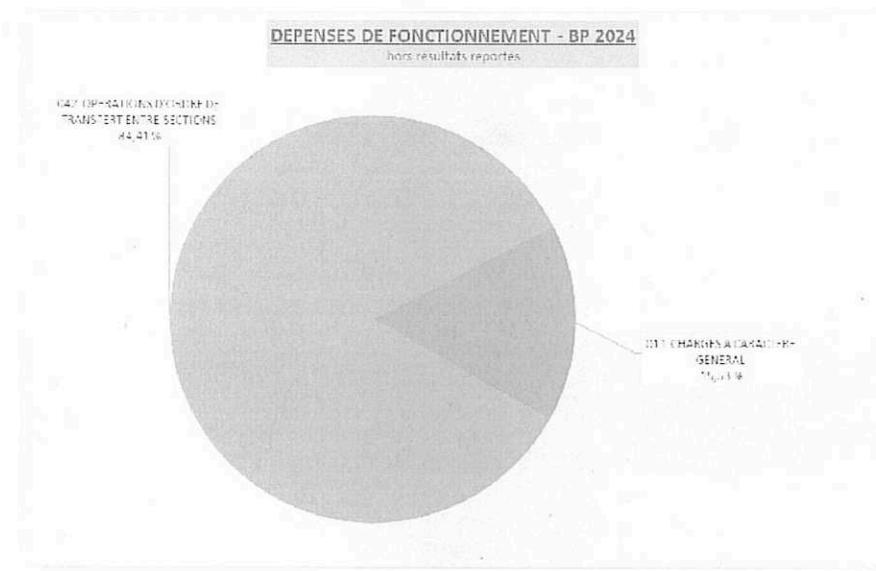
Recettes - Chapitre 71 Dotations, subventions et participations



Les recettes de ventes de terrains sont de 1,575 M€ et les subventions de 148 K€ en provenance du Conseil Départemental 22 pour l'extension de l'espace d'activités de Convenant Vraz.

Les opérations d'ordre de stockage et déstockage sont de 9,3 M€.

2.3.1.3 Récapitulatif graphique des dépenses et recettes de fonctionnement par chapitre



2.3.2 Section d'investissement

Envoyé en préfecture le 02/02/2024

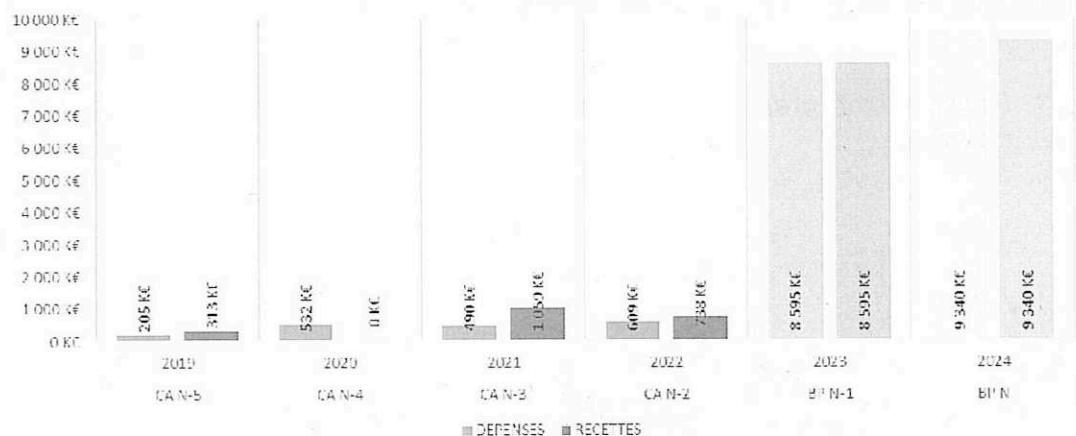
Reçu en préfecture le 02/02/2024

Publié le

ID : 022-200065928-20240130-CC_2024_0003-DE

INVESTISSEMENT

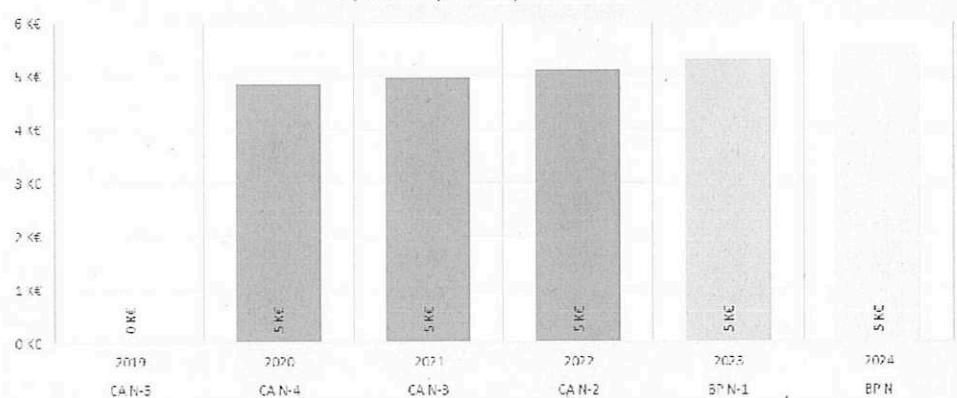
hors report de résultats cumulés antérieurs



Budget:	Soit inclus dans ces montants :	Compte adm.		Compte adm.		Dernier budget exécutoire	Budget primitif	Etape en cours :	Ecart en %	Ecart en €	Ecart en %	Ecart en €
		result. cum. reportés (001)	result. cum. reportés compris	result. cum. reportés	result. cum. reportés compris							
68-ESPACES D'ACTIVITES	-dépenses imprévues (107)											
Section :	-vits. entre sections (021, 1068)											
INVESTISSEMENT	-crédits d'équivalents											
		2021	2022	2023	2024							
001 RESULTAT REPORTÉ D'INVESTISSEMENT	7 883 450,37 €	6 814 770,07 €	6 665 238,51 €	0,00 €				0,00 €		6 511 770,07 €	100,00%	
DEFENSE	040-OPÉRATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTONS	486 609,75 €	804 346,12 €	8 590 000,00 €	8 685 000,00 €	+745 000,00 €	+5,67%	+8 730 653,85 €	+1 444,64%			
	16-EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILÉES	4 977,01 €	5 009,42 €	5 300,00 €	5 300,00 €	5 400,00 €	+1,89%	+200,00 €	+0,95%			
	Total DEFENSE	7 873 446,89 €	7 424 216,61 €	16 281 538,81 €	8 685 300,00 €	8 340 400,00 €	+745 100,00 €	+9,67%	+1 916 184,89 €	+25,81%		
INVESTISSEMENT	021-VILLEINEN DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT			6 300,00 €	5 800,00 €	5 400,00 €	+10,00%	+400,00 €	+1,00%			
RECETTE	040-OPÉRATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTONS	1 059 176,56 €	737 977,00 €	8 590 000,00 €	8 685 000,00 €	+745 000,00 €	+5,67%	+8 597 023,00 €	+1 164,94%			
	16-EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILÉES			5 686 238,51 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €		0,00 €		
	Total RECETTE	1 059 176,56 €	737 977,00 €	16 281 538,81 €	8 685 300,00 €	8 340 400,00 €	+745 100,00 €	+9,67%	+8 602 423,00 €	+1 165,68%		
	RESULTAT D'INVESTISSEMENT A REPORTER	-6 814 770,07 €	-6 886 238,81 €					0,00 €				

INVESTISSEMENT

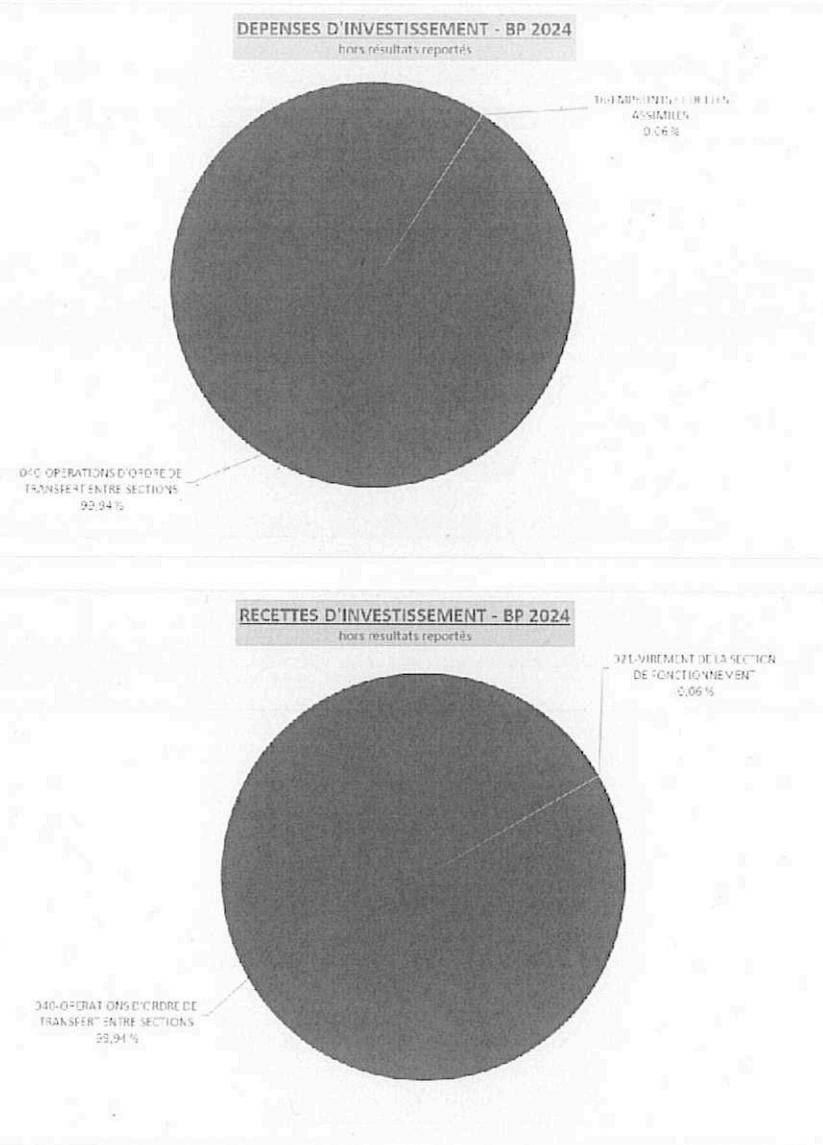
Dépenses - Chapitre 16 Emprunts et assimilés



Les dépenses de la section d'investissement correspondent aux opérations de stockage pour 9,3M€ ainsi que des dépenses de remboursement de capital de la dette pour 5,4 K€.

Il n'existe que deux emprunts sur ce budget. L'encours de la dette du budget espace d'activités diminue de 5,2 K€ en 2023 (-20,19%) pour atteindre 20,7 K€ au 01/01/2024.

2.3.2.1 Récapitulatif graphique des dépenses et recettes d'investissement par chapitre



2.3.3 Indicateurs financiers

Envoyé en préfecture le 02/02/2024

Reçu en préfecture le 02/02/2024

Publié le

ID : 022-200065928-20240130-CC_2024_0003-DEtrial

	CA 2019	CA 2020	2021	2022	tout compris 2023	tout compris 2024
SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION						
Produits de fonctionnement courant stricts (listés ci-dessous en gris)	313 462,00 €	589 067,00 €	470 109,56 €	737 977,00 €	1 677 300,00 €	1 724 000,00 €
<i> impôts et taxes (chap. 73+731)</i>	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<i> dotations et participations (chap. 74)</i>	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	148 000,00 €	148 800,00 €
<i> Travaux en régie (chap. 042 nat.722)</i>	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<i> autres produits de fonctionnement courant (chap.70+75)</i>	313 462,00 €	589 067,00 €	470 109,56 €	737 977,00 €	1 529 300,00 €	1 575 200,00 €
Atténuation de charges (chap.013)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
A - Produits de fonctionnement courant	313 462,00 €	589 067,00 €	470 109,56 €	737 977,00 €	1 677 300,00 €	1 724 000,00 €
Produit exceptionnellement larges (chap. 76+77)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
B - Produits de fonctionnement	313 462,00 €	589 067,00 €	470 109,56 €	737 977,00 €	1 677 300,00 €	1 724 000,00 €
C - Charges de fonctionnement courant (chap.011+012+014+022+65)	199 972,32 €	527 499,55 €	485 509,75 €	604 346,12 €	1 670 800,00 €	1 717 680,00 €
[A - C] = Excédent brut de fonctionnement	113 489,68 €	61 567,45 €	-15 400,19 €	133 630,88 €	6 500,00 €	6 320,00 €
Charges exceptionnellement larges (chap.67 + nat.66x autres que 6611x)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
D - Charges de fonctionnement hors intérêts	199 972,32 €	527 499,55 €	485 509,75 €	604 346,12 €	1 670 800,00 €	1 717 680,00 €
[B - D] = Epargne de gestion	113 489,68 €	61 567,45 €	-15 400,19 €	133 630,88 €	6 500,00 €	6 320,00 €
E - Intérêts versés (nat.6611x)	1 788,69 €	1 593,35 €	1 393,37 €	1 188,56 €	1 200,00 €	920,00 €
[D + E] = F - Charges de fonctionnement	201 761,01 €	529 092,90 €	486 903,12 €	605 534,68 €	1 672 000,00 €	1 718 600,00 €
[B - F] = G - Epargne brute	111 700,99 €	59 974,10 €	-16 793,56 €	132 442,32 €	5 300,00 €	5 400,00 €
H - Capital remboursé (chap. 16 hors chap. 165 et 166)	4 746,49 €	4 859,43 €	4 977,01 €	5 099,42 €	5 300,00 €	5 400,00 €
[G - H] = I - Epargne nette	106 954,50 €	55 114,67 €	-21 770,57 €	127 342,90 €	0,00 €	0,00 €
Résultat de fonctionnement de l'exercice	-1 875,14 €	587 473,65 €	-590 460,37 €	-1 188,56 €	0,00 €	0,00 €
Neutralisation des dépenses au chap.042	313 462,00 €	0,00 €	1 059 176,56 €	737 977,00 €	8 590 000,00 €	9 335 000,00 €
Neutralisation des dépenses au chap.68	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Neutralisation des virements à la section d'inv. (chap.023 - en)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5 300,00 €	5 400,00 €
Neutralisation des recettes au chap.042 (hors nat.722)	-199 885,87 €	-527 499,55 €	-485 509,75 €	-604 346,12 €	-8 590 000,00 €	-9 335 000,00 €
Neutralisation des recettes au chap.78	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Capacité (+) ou insuffisance (-) de financement BRUTE	111 700,99 €	59 974,10 €	-16 793,56 €	132 442,32 €	5 300,00 €	5 400,00 €
Remboursement des dettes financières (chap. 16 hors chap. 165 et 166)	4 746,49 €	4 859,43 €	4 977,01 €	5 099,42 €	5 300,00 €	5 400,00 €
Capacité (+) ou insuffisance (-) de financement NETTE	106 954,50 €	55 114,67 €	-21 770,57 €	127 342,90 €	0,00 €	0,00 €
EMPLOIS						
Capacité (+) ou insuffisance (-) de financement BRUTE	111 700,99 €	59 974,10 €	-16 793,56 €	132 442,32 €	5 300,00 €	5 400,00 €
Remboursement des dettes financières (chap. 16 hors chap. 165 et 166)	4 746,49 €	4 859,43 €	4 977,01 €	5 099,42 €	5 300,00 €	5 400,00 €
Immobilisations incorporelles hors 204 (chap. 20 - nat. 20x)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Subventions d'équipement versée (chap. 204 - nat. 204x)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Immobilisations corporelles (chap. 21 - nat. 21x)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Immobilisations en cours (chap. 23 - nat. 23x)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Immobilisations autoproduites en régie (chap. 040 nat. 20x+21x+23x)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Immobilisations financière (chap. 26 + chap. 27)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Opérations pour compte de tiers (chap. 45x) en dépenses	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total emplois (insuffisance de financement induite)	4 746,49 €	4 859,43 €	21 770,57 €	5 099,42 €	5 300,00 €	5 400,00 €
RESSOURCES						
Emprunts et dettes assimilées (chap. 16 hors chap. 165 et 166)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Apports (chap. 10) hors 1068	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Subventions d'investissement reçues (chap. 13)	-4 746,49 €	-4 859,43 €	-4 977,01 €	-5 099,42 €	-5 300,00 €	-5 400,00 €
Cessions d'immobilisations (nat.024 en prévisionnel / nat.775 pas)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Opérations pour compte de tiers (chap. 45x) en recettes	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total ressources (capacité de financement incluse)	106 954,50 €	55 114,67 €	-4 977,01 €	127 342,90 €	0,00 €	0,00 €
FONDS DE ROULEMENT						
Apport en fonds de roulement	102 208,01 €	50 255,24 €	0,00 €	122 243,48 €	0,00 €	0,00 €
Besoin en fonds de roulement	0,00 €	0,00 €	26 747,58 €	0,00 €	5 300,00 €	5 400,00 €

2.4 BUDGET IMMOBILIER LOCATIF

Envoyé en préfecture le 02/02/2024

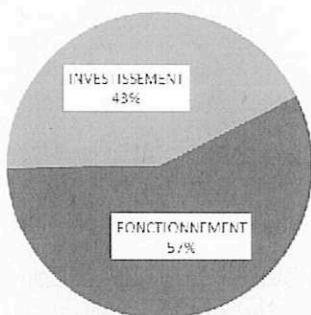
Reçu en préfecture le 02/02/2024

Publié le

ID : 022-200065928-20240130-CC_2024_0003-DE

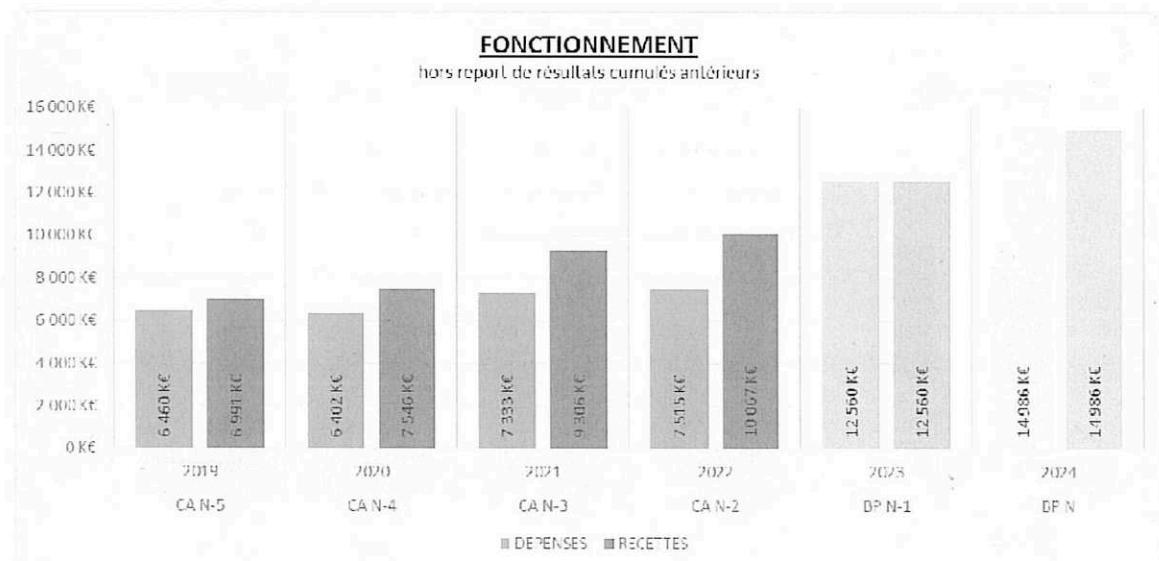
Budget :	+ Réalisations avec résultats cumulés reportés (001 et 002)	Compte administratif		Dernier budget exécutoire tout compris	Budget primitif tout compris	Etat au cours : BP	Ecart en €		Ecart en %	
		réult. cum. reportés compris	réult. cum. reportés compris				BP-2023	BP-2024	BP-2023	BP-2024
03-IMMOBILIER INDUSTRIEL LOCATIF	+ Prévisionnels tout compris : -résult. cum. reportés (001 et 002) -vars. entre sections (021, 023, 1058) -dépenses imprévues (020, 022) -crédits d'équilibre	2021	2022	2023 en cours	2024					
FONCTIONNEMENT	DEPENSE	7 333 250,75 €	7 315 167,50 €	12 655 000,00 €	12 560 000,00 €	14 986 000,00 €	+2 426 000,00 €	+19,32%	+7 470 832,50 €	+99,41%
	RECETTE	10 798 243,33 €	10 666 782,31 €	12 655 000,00 €	12 560 000,00 €	14 986 000,00 €	+2 426 000,00 €	+19,32%	+4 299 217,69 €	+40,23%
	RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTABLE / VIRABLE A L'INVEST.	3 464 092,58 €	3 171 614,81 €				0,00 €			
INVESTISSEMENT	DEPENSE	14 674 481,07 €	17 327 743,32 €	21 934 581,09 €	17 000 000,00 €	11 210 000,00 €	-3 790 000,00 €	-34,06%	-6 317 746,32 €	-36,04%
	RECETTE	9 332 116,23 €	16 733 168,28 €	21 934 581,09 €	17 000 000,00 €	11 210 000,00 €	-5 790 000,00 €	-31,06%	-5 523 168,28 €	-33,01%
	RESULTAT D'INVESTISSEMENT A REPORTER	-5 342 364,84 €	-704 600,04 €				0,00 €			

REPARTITION FONCTIONNEMENT/INVESTISSEMENT- BP 2024



Le Budget Primitif 2024 s'inscrit dans la continuité des budgets précédents et ne comporte pas de changement majeur. Le schéma directeur immobilier en cours de réalisation devra définir la politique d'investissement du budget immobilier locatif pour les années à venir.

2.4.1 Section d'exploitation

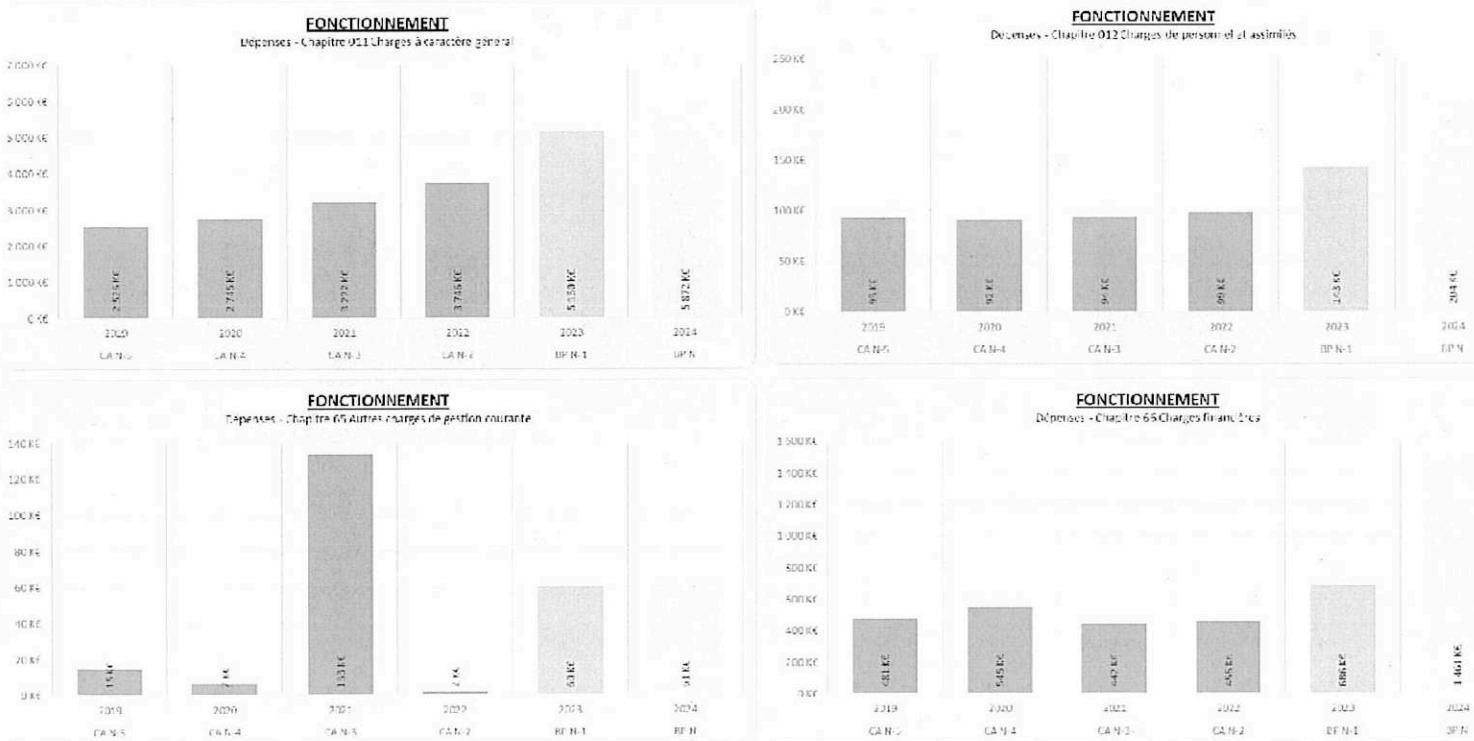


Budget: IMMobilier industriel Locatif Section : FONCTIONNEMENT	Somme incluse dans ces montants :	Compte adm réel, cum reporté compté		Compte adm réel, cum reporté compté		Dette budget exercice tot. compta	Dette en compté	Etape en compté :	Etat en € BP 2023 BP 2024	Etat en % BP 2023 BP 2024	Etat en € CA 2022 BP 2021	Etat en % CA 2022 BP 2021
		2021	2022	2023	2024							
	0-1-CHARGES A CARACTÈRE GÉNÉRAL	3 222 150,15 €	3 715 201,56 €	5 110 601,00 €	5 110 500,00 €	5 110 500,00 €	5 372 000,00 €	+722 100,00 €	+1,02%	+2 125 738,11 €	+36,71%	
	0-2-CHARGES DE PERSONNEL ET FINASSIMILÉES	94 876,65 €	96 870,56 €	142 711,00 €	142 711,00 €	142 711,00 €	234 031,00 €	+81 260,00 €	+42,89%	+161 181,05 €	+16,21%	
	0-3-DEPENSES D'INVESTISSEMENT			165 000,00 €	165 000,00 €	165 000,00 €	165 000,00 €	0,00 €	0,00%	165 000,00 €	0,00%	
DEFENSE	0-4-OPÉRATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	2 301 381,82 €	3 172 879,22 €	3 234 411,00 €	4 212 431,00 €	4 212 431,00 €	4 212 431,00 €	+1 810 050,00 €	+45,59%	+1 745 000,02 €	+54,06%	
	66-AU-DES CHARGES DE COTISATIONNAIRE	123 165,00 €	211 025,00 €	200 000,00 €	200 000,00 €	200 000,00 €	200 000,00 €	+76 855,00 €	+61,07%	+88 406,62 €	+2 111,57%	
	66-C-CHARGES FINANCIÈRES	42 408,70 €	453 371,70 €	1 031 000,00 €	608 000,00 €	1 431 000,00 €	1 776 000,00 €	+121 972 €	+1 003 626,20 €	+220 347 €		
	67-CHARGES EXCEPTIONNELLES	19 776,47 €	17 796,77 €	20 000,00 €	20 000,00 €	20 000,00 €	20 000,00 €	0,00 €	0,00%	-67 16,55 €	-10,00%	
	90-ROTATION DES AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS	100 000,00 €	37 000,75 €	53 000,00 €	12 000,00 €	21 000,00 €	21 000,00 €	-81 000,00 €	-61,02%	-10 000,00 €	-60,00%	
	Total DEFENSE	7 320 200,75 €	7 511 467,70 €	13 075 000,00 €	12 500 000,00 €	14 390 000,00 €	14 390 000,00 €	+2 426 000,00 €	+19,32%	+7 470 823,50 €	+59,41%	
	0-5-PRÉTATIAT REPORTÉ DE FONCTIONNEMENT	1 400 750,25 €	1 712 450,77 €	777 077,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	-10 415,67 €	-10,00%	
	0-6-ATTÉNUEES DE CHARGES			100,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	-100,00 €	-100,00%	
RECETTE	0-8-OPÉRATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	744 498,34 €	854 280,18 €	889 101,00 €	885 100,00 €	892 200,00 €	875 100,00 €	+7 100,00 €	+0,80%	+57 916,82 €	+4,42%	
	70-PRODUITS DE SERVICES DU DOMAINE & VENTES DIVERSES	8 443 361,14 €	9 051 207,21 €	10 323 023,15 €	9 909 100,00 €	11 181 800,00 €	11 211 800,00 €	+121 000,00 €	+1,18%	+2 150 772,79 €	+20,54%	
	76-AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	0,09 €	0,53 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	-0,62 €	-100,00%	
	77-PRODUITS EXCEPTIONNELS	117 359,62 €	161 065,12 €	115 000,00 €	116 100,00 €	1350 000,00 €	1 205 000,00 €	-85 000,00 €	-80,03%	+1 188 010,28 €	+732 569 €	
	78-REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS			1 650 000,00 €	1 660 100,00 €	1 552 000,00 €	1 200 000,00 €	-2 000 000,00 €	+0,00%	-1 562 000,00 €		
	Total RECETTE	10 482 243,35 €	10 682 002,21 €	13 655 000,00 €	12 680 000,00 €	14 390 000,00 €	14 390 000,00 €	+2 426 000,00 €	+19,32%	+4 259 211,60 €	+40,23%	
	RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTABLE / VISIBLE A L'INVEST.	3 404 862,58 €	3 171 014,71 €					0,00 €				

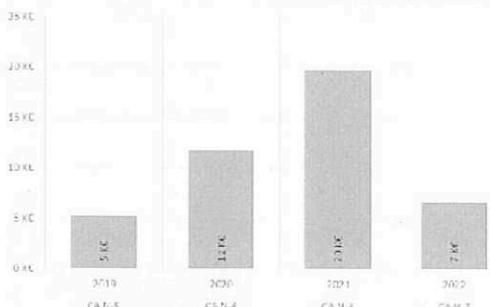
La section d'exploitation est en croissance de 19,32 % soit 2.426 M€. En dépenses, la variation la plus importante est la croissance des charges locatives de gaz principalement (+830 k€), qui sont refacturées aux locataires. Les amortissements des biens sont également en croissance suite à la livraison récente d'immeubles. Des frais de personnel de maintenance des bâtiments sont affectés directement à ce budget.

Pour la partie recettes, la croissance provient des loyers et charges, mais également par la cession d'un immeuble et la reprise sur provision pour le rachat du site Alcatel dont le dernier tiers sera payé en 2024.

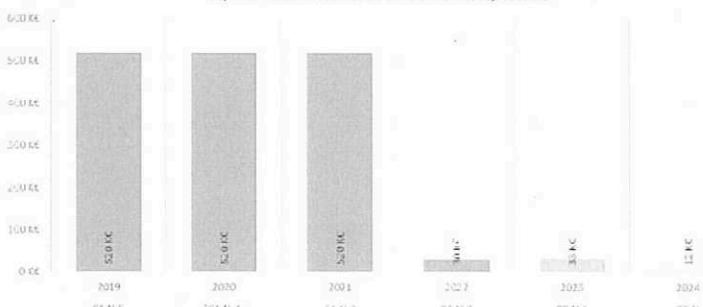
2.4.1.1 Les dépenses d'exploitation



FONCTIONNEMENT
Dépenses - Chapitre 67 Charges exceptionnelles



FONCTIONNEMENT
Dépenses - Chapitre 68 Dotations aux créances et dépréciations

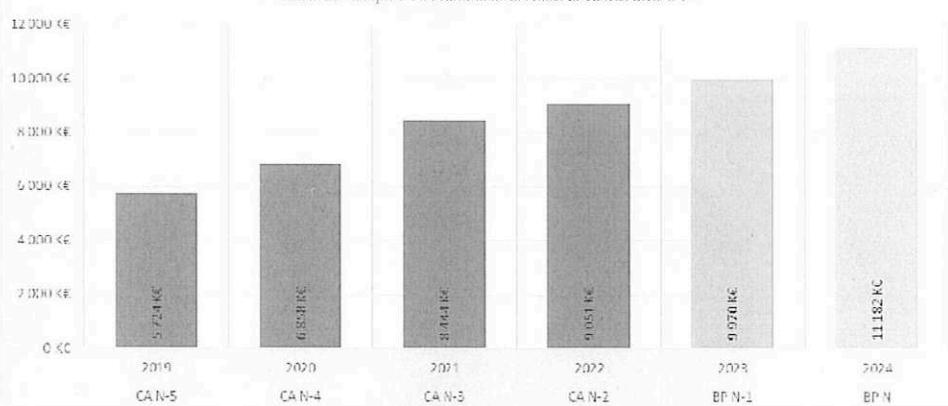


Par rapport au BP 2023, les dépenses réelles d'exploitation sont en augmentation du fait de l'augmentation du prix du gaz.

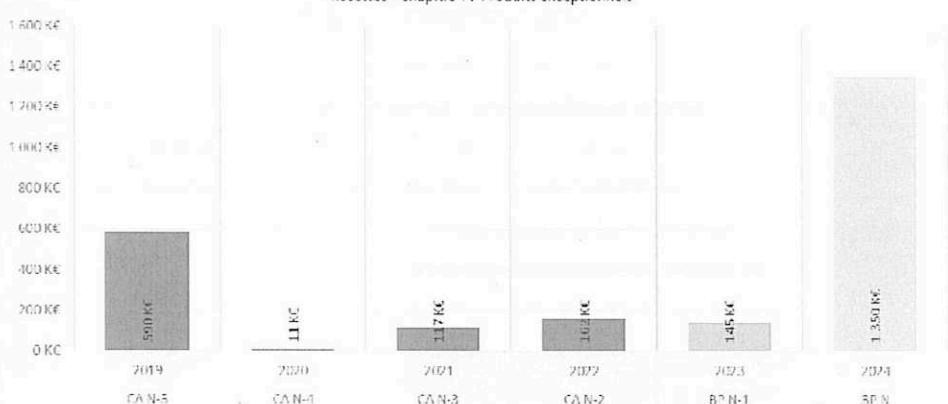
Le montant inscrit des intérêts d'emprunts à rembourser est en hausse pour assurer le remboursement des emprunts nouvellement contracté et pour anticiper la partie des prêts contractés à taux variable du fait de la croissance des taux d'intérêts.

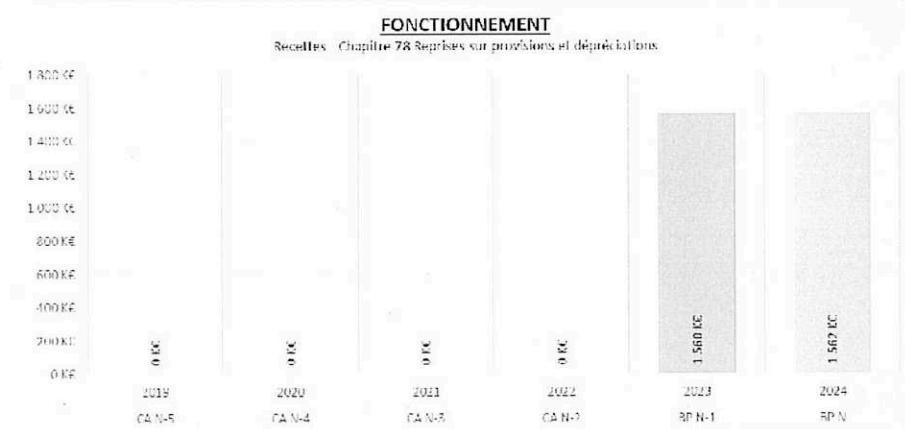
2.4.1.2 Les recettes d'exploitation

FONCTIONNEMENT
Recettes - Chapitre 70 Produits de services et ventes diverses



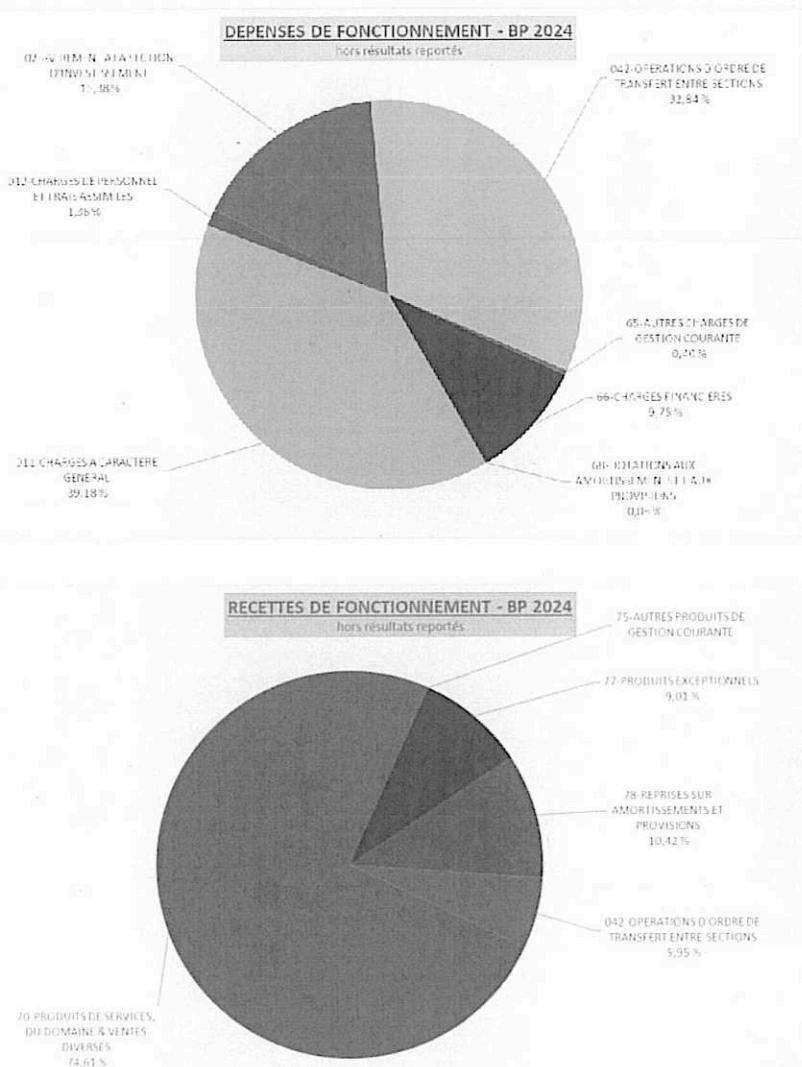
FONCTIONNEMENT
Recettes - Chapitre 77 Produits exceptionnels



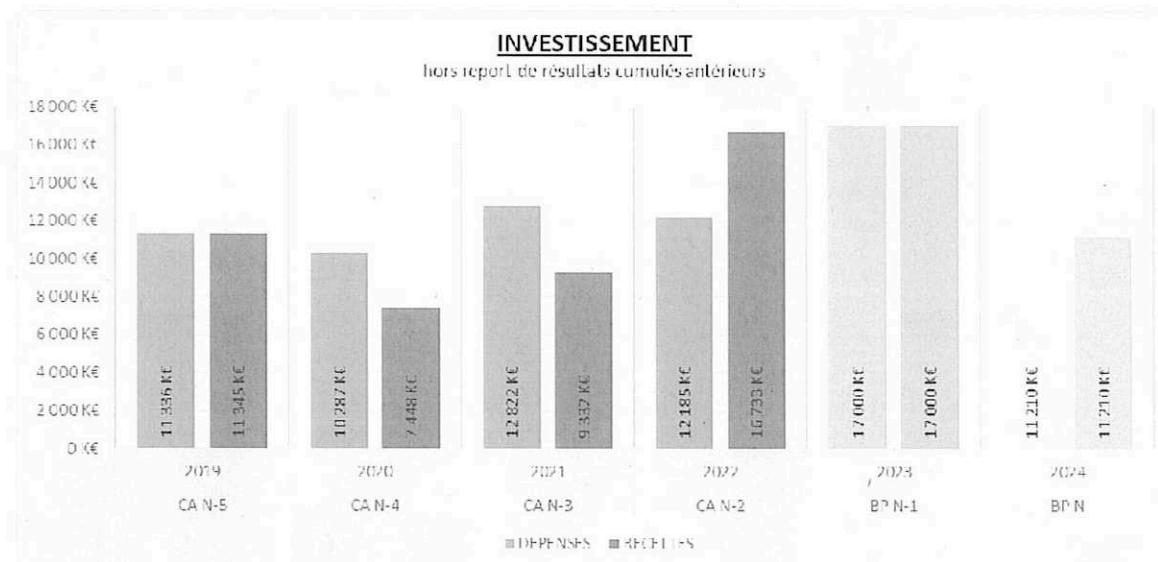


Une augmentation des recettes des loyers et charges refacturées est prévue sur 2024 (+ 1 095 k euros pour atteindre plus de 11 M€ euros) qui correspond principalement à la facturation des sites. Une recette de 30k euros est prévue pour le photovoltaïque. Une reprise totale du solde de la provision constituée pour le rachat des bâtiments Nokia pour 1 550 000 € est effectuée pour assurer le financement de la dernière tranche d'acquisition prévue en 2024. Une cession de bâtiment est prévue pour 1.350 M€.

Récapitulatif graphique des dépenses et des recettes de fonctionnement



2.4.2 Section d'investissement



Budget :		Sont inclus dans ces montants :		Compte adm. résult. cum. reportés compris	Compte adm. résult. cum. reportés compris	Dernier budget exécutif tut compris	Budget primitif tut compris	Etape en cours :	Ecart en € BP-2023 BP-2024	Ecart en % BP-2023 BP-2024	Ecart en € CA-2023 BP-2024	Ecart en % CA-2023 BP-2024	
03-IMMOBILIER INDUSTRIEL LOCATIF	Section :	-résult. cum. reportées (001) -dépenses imprévues (020) -viret. entre sections (021, 1068) -crédits d'équilibres		2021	2022	2023	2023	BP					
INVESTISSEMENT								2024					
	DEPENSE	00-RESULTAT REPORTÉ D'INVESTISSEMENT	1 253 135,67 €	8 342 334,64 €	791 479,54 €	0,00 €			0,00 €	-5 342 334,84 €	-100,00%		
		040-OPÉATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	744 495,34 €	854 253,18 €	889 00,00 €	885 100,00 €	692 300,00 €	+7 100,00 €	+0,80%	+37 916,82 €	+4,44%		
		10-EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILÉES	2 774 692,80 €	2 938 951,08 €	2 950 300,00 €	2 750 000,00 €	2 820 000,00 €	+70 000,00 €	+2,55%	+19 951,88 €	+4,05%		
		20-IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3 000,00 €		142 420,53 €	100 150,00 €	100 000,00 €	-150,00 €	-0,15%	-100 000,00 €			
		21-IMMOBILISATIONS CORPORELLES	232 373,00 €	270 731,39 €	3 550 035,13 €	3 097 032,89 €	3 477 000,00 €	+37 961,11 €	+12,27%	+3 205 236,61 €	+1,164,01%		
		23-IMMOBILISATIONS EN COURS	9 066 045,55 €	112 327,03 €	10 671 345,09 €	10 671 717,11 €	3 920 000,00 €	-6 245 977,11 €	-51,44%	-4 200 557,00 €	-5,72%		
		Total DEPENSE	14 874 481,07 €	17 527 749,32 €	21 934 531,09 €	17 000 000,00 €	11 210 000,00 €	-5 799 000,00 €	-34,06%	-6 317 748,32 €	-36,04%		
INVESTISSEMENT		00-RESULTAT REPORTÉ D'INVESTISSEMENT				0,00 €			0,00 €			0,00 €	
		02-VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT			2 900 000,00 €	2 900 000,00 €	2 505 000,00 €	-455 500,00 €	-15,39%	+2 505 000,00 €			
		040-OPÉATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	1 901 097,81 €	3 175 812,62 €	3 755 400,00 €	3 123 400,00 €	4 921 400,00 €	+1 595 000,00 €	+46,08%	+1 745 550,08 €	+34,96%		
	RECETTE	10-DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES		2 845 575,91 €	2 474 537,95 €	0,00 €			0,00 €			-2 845 576,91 €	-100,00%
		13-SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES	1 231 402,51 €	697 723,02 €	556 950,25 €	337 200,00 €	130 300,00 €	-205 500,00 €	-51,36%	-367 408,02 €	-81,32%		
		16-EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILÉES	5 100 000,00 €	6 800 000,00 €	12 202 362,80 €	10 370 100,00 €	3 663 300,00 €	6 725 500,00 €	+6,80%	6 145 700,00 €	+62,72%		
		21-IMMOBILISATIONS CORPORELLES											
		23-IMMOBILISATIONS EN COURS	99 655,00 €	214 023,43 €	47 200,00 €	0,00 €			0,00 €			-214 023,43 €	-100,00%
		Total RECETTE	9 332 146,23 €	16 733 160,20 €	21 934 531,09 €	17 000 000,00 €	11 210 000,00 €	-5 799 000,00 €	-34,06%	-5 523 160,20 €	-33,01%		
		RESULTAT D'INVESTISSEMENT À REPORTER	-5 342 334,84 €	-794 580,04 €				0,00 €					

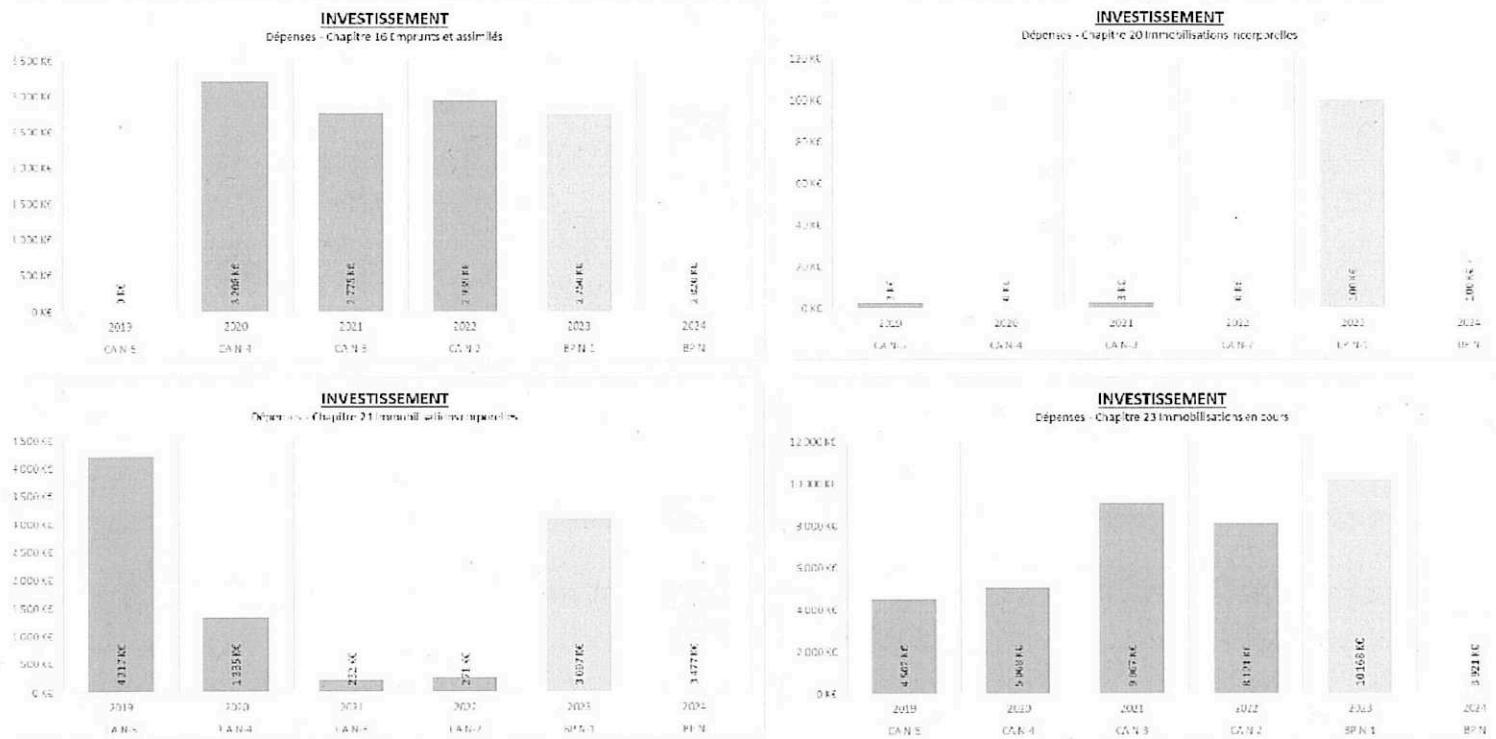
2.4.2.1 Les dépenses d'investissement

Envoyé en préfecture le 02/02/2024

Reçu en préfecture le 02/02/2024

Publié le

ID : 022-200065928-20240130-CC_2024_0003-DE



En dehors des AP/CP des études sont inscrites :

Antenne Inscription budgétaire BP 2024

<input checked="" type="checkbox"/> Sans antenne	Schéma directeur immo énergétique	100 000,00 €
Total Sans antenne		100 000,00 €
Total général		100 000,00 €

- Achats dernier tiers paiement site EPFB Espace Erhel, Acquisition B-Com : 3,284 M€
- Parking Maison des entreprises 487,5 K€
- Cruguil (avenants) : 250 K€
- Chaufferie bois Pleudaniel: 200 K€

Divers travaux : Pleumeur Bodou, Libois, Kerfolic, Rue Marzin, Rue Bourseul, Pleudaniel...

Les AP/CP en cours pour ce budget se déclinent par les CP 2024 suivants :

	03-IMMOBILIER INDUSTRIEL LOCATIF	Compte administratif	Compte administratif	Compte administratif	Compte administratif	Budget primitif initial	Budget primitif initial
		2019	2020	2021	2022	2023	2024
		hors résultat cum. rapporté	hors résultat cum. rapporté	hors résultat cum. rapporté	hors résultat cum. rapporté	équilibré, tout compris	équilibré, tout compris
APCP	2020R_KFRA-Rénovation Kérallit	0,00 €	48 775,50 €	107 032,00 €	1 371 555,07 €	150 000,00 €	523 687,43 €
AU BUDGET	ABAI ABATTOIR COMMUNAUTAIRE	7 195,00 €	414 511,99 €	2 871 477,00 €	602 907,00 €	160 000,00 €	122 000,00 €
	HOTBOURS7-HOTEL D'ENTREPRISE LANNION BOURSEUL PEGASE	25 699,01 €	796 577,20 €	331 248,23 €	2 997,55 €	0,00 €	0,00 €
03-IMMOBILIER	HOTEL BAC-HOTEL FNTREFPRIS BAC	0,00 €	6 762,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
LOCATIF INDUSTRIEL	HUINCOUHEL HOTEL D'ENTREPRISE LANNION NUDHUELHOT	13 452,00 €	878 579,40 €	2 390 545,61 €	21 720,33 €	0,00 €	60 000,00 €
	MDE-MAISON DES ENTREPRISES LANNION	20 350,12 €	23 432,77 €	1 855,11 €	52 424,91 €	740 317,11 €	816 837,09 €
	TOTAL APCP	66 697,83 €	2 163 589,36 €	5 708 158,91 €	2 251 605,16 €	1 050 317,11 €	1 522 524,52 €

Le montant inscrit pour le remboursement du capital de la dette est de 2,82 M€.

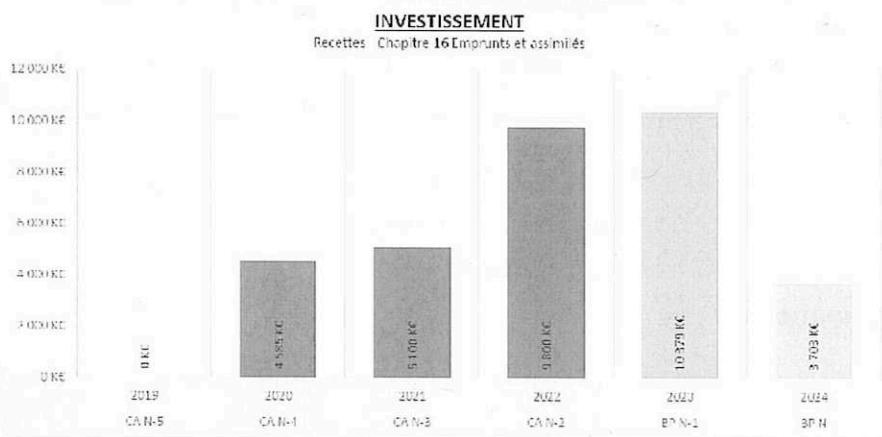
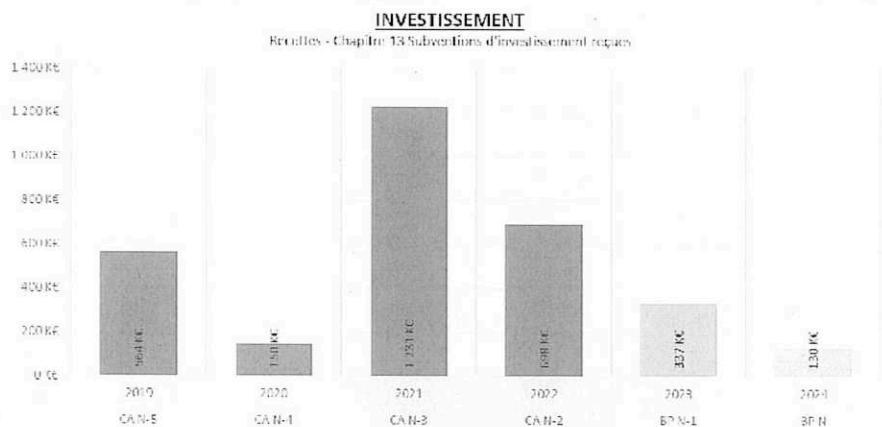
2.4.2.2 Les recettes d'investissement

Envoyé en préfecture le 02/02/2024

Reçu en préfecture le 02/02/2024

Publié le

ID : 022-200065928-20240130-CC_2024_0003-DE

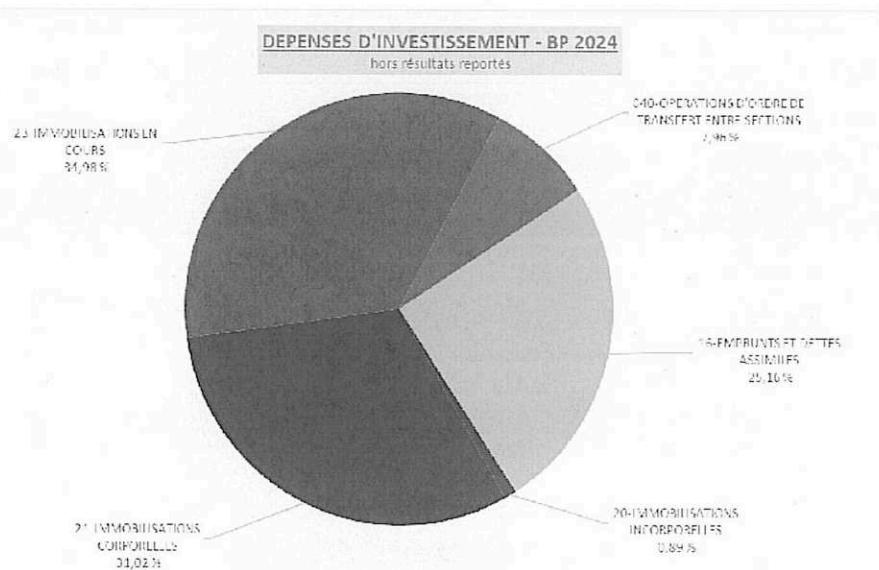


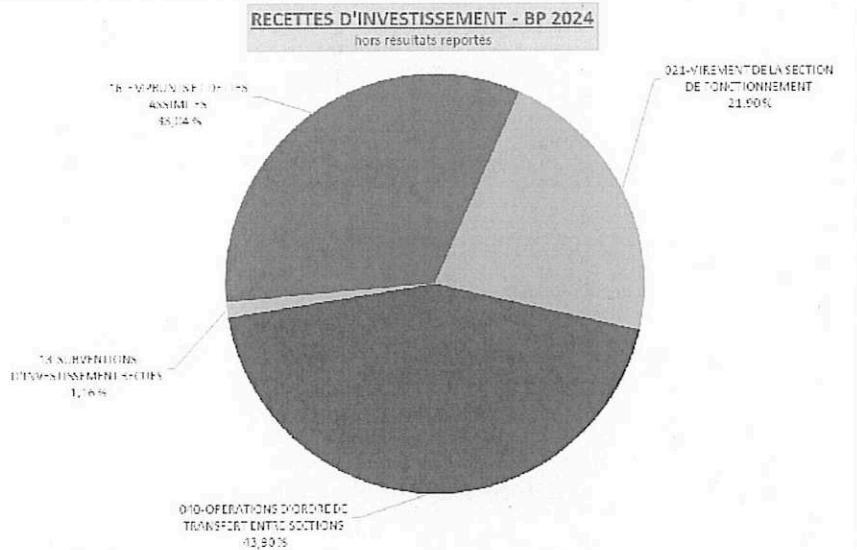
Recettes de subventions inscrites :

- Maison de l'Entreprise : 53.3 K€
- Abattoir Beg Ar C'hra : 77 K€

Il est prévu un emprunt d'équilibre pour la section d'investissement à hauteur de 3.7 M€.

2.4.2.3 Récapitulatif graphique des dépenses et des recettes d'investissement





2.4.3 Indicateurs financiers

		CA 2021	CA 2022	BP initial tout compris 2023	BP initial tout compris 2024
SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION	Produits de fonctionnement courant stricts (listés ci-dessous en gris)	8 448 867,66 €	9 051 028,04 €	9 974 500,00 €	11 184 300,00 €
	impôts et taxes (chap.73+731)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	dotations et participations (chap.74)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Travaux en régie (chap.042 nat.722)	5 205,53 €	0,00 €	4 600,00 €	2 500,00 €
	autres produits de fonctionnement courant (chap.70+75)	8 443 662,13 €	9 051 028,04 €	9 969 900,00 €	11 181 800,00 €
	Atténuation de charges (chap.013)	0,00 €	100,00 €	0,00 €	0,00 €
	A - Produits de fonctionnement courant	8 448 867,66 €	9 051 128,04 €	9 974 500,00 €	11 184 300,00 €
	Produits exceptionnels larges (chap. 76+77)	117 358,62 €	161 955,42 €	145 000,00 €	1 350 000,00 €
	B - Produits de fonctionnement	8 566 226,28 €	9 213 083,46 €	10 119 500,00 €	12 534 300,00 €
	C - Charges de fonctionnement courant (chap.011+012+014+022+65)	3 449 999,79 €	3 847 231,28 €	5 537 300,00 €	6 136 600,00 €
	[A - C] = Excédent brut de fonctionnement	4 998 867,87 €	5 203 896,76 €	4 437 200,00 €	5 047 700,00 €
	Charges exceptionnelles larges (chap.67 + nat.66x autres que 6611x)	19 756,41 €	7 216,55 €	21 000,00 €	1 000,00 €
	D - Charges de fonctionnement hors intérêts	3 469 756,20 €	3 854 447,83 €	5 558 300,00 €	6 137 600,00 €
	[B - D] = Epargne de gestion	5 086 470,08 €	5 358 635,63 €	4 561 200,00 €	6 396 700,00 €
	E - Intérêts versés (nat.6611x)	442 406,73 €	454 871,70 €	685 000,00 €	1 460 000,00 €
CAPACITE OU INSUFFISANCE DE FINANCEMENT	[D + E] = F - Charges de fonctionnement	3 912 162,93 €	4 309 319,53 €	6 243 300,00 €	7 597 600,00 €
	[B - F] = G - Epargne brute	4 654 063,35 €	4 903 763,93 €	3 876 200,00 €	4 936 700,00 €
	H - Capital remboursé (chap. 16 hors chap. 165 et 166)	2 774 680,50 €	2 938 951,88 €	2 750 000,00 €	2 820 000,00 €
	[G - H] = I - Epargne nette	1 879 382,85 €	1 964 812,05 €	1 126 200,00 €	2 116 700,00 €
	Résultat de fonctionnement de l'exercice	1 972 266,34 €	2 552 199,14 €	0,00 €	0,00 €
EMPLOIS	Neutralisation des dépenses au chap.042	2 901 087,82 €	3 175 819,92 €	3 323 400,00 €	4 921 400,00 €
	Neutralisation des dépenses au chap.68	520 000,00 €	30 280,05 €	33 000,00 €	12 000,00 €
	Neutralisation des virements à la section d'inv. (chap.023 - en prévisionnel)	0,00 €	0,00 €	2 960 300,00 €	2 455 000,00 €
	Neutralisation des recettes au chap.042 (hors nat. 722)	-739 290,81 €	-854 283,18 €	-880 500,00 €	-889 700,00 €
	Neutralisation des recettes au chap.78	0,00 €	0,00 €	-1 560 000,00 €	-1 562 000,00 €
	Capacité (+) ou insuffisance (-) de financement BRUTE	4 654 063,35 €	4 903 763,93 €	3 876 200,00 €	4 936 700,00 €
	Remboursement des dettes financières (chap. 16 hors chap. 165 et 166)	2 774 680,50 €	2 938 951,88 €	2 750 000,00 €	2 820 000,00 €
RESSOURCES	Capacité (+) ou insuffisance (-) de financement NETTE	1 879 382,85 €	1 964 812,05 €	1 126 200,00 €	2 116 700,00 €
	Capacité (+) ou insuffisance (-) de financement BRUTE	4 654 063,35 €	4 903 763,93 €	3 876 200,00 €	4 936 700,00 €
	Remboursement des dettes financières (chap. 16 hors chap. 165 et 166)	2 774 680,50 €	2 938 951,88 €	2 750 000,00 €	2 820 000,00 €
	Immobilisations incorporelles hors 204 (chap. 20 - nat. 20x)	3 000,00 €	0,00 €	100 150,00 €	100 000,00 €
	Subventions d'équipement versée (chap. 204 - nat. 204x)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FONDS DE ROULEMENT	Immobilisations corporelles (chap. 21 - nat. 21x)	232 319,00 €	270 791,39 €	3 097 032,89 €	3 477 000,00 €
	Immobilisations en cours (chap. 23 - nat. 23x)	8 967 463,16 €	7 907 323,60 €	10 167 717,11 €	3 920 800,00 €
	Immobilisations autoproduites en régie (chap. 040 nat. 20x+21x+23x)	5 205,53 €	0,00 €	4 600,00 €	2 500,00 €
	Immobilisations financières (chap.26 + chap.27)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Opérations pour compte de tiers (chap. 45x) en dépenses	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Total emplois (insuffisance de financement incluse)	11 982 668,19 €	11 117 066,87 €	16 119 500,00 €	10 320 300,00 €
	Emprunts et dettes assimilées (chap. 16 hors chap. 165 et 166)	5 100 000,00 €	9 800 000,00 €	10 379 100,00 €	3 703 300,00 €
INDICATEURS FINANCIERS - Budget : 03-IMMOBILIER INDUSTRIEL LOCATIF	Aptôts (chap. 10) hors 1068	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Subventions d'investissement reçues (chap. 13)	2 325 319,50 €	6 861 048,12 €	7 629 100,00 €	883 300,00 €
	Cessions d'immobilisations (nat.024 en prévisionnel / nat.775 pas comptée ici car déjà	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Opérations pour compte de tiers (chap. 45x) en recettes	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Total ressources (capacité de financement incluse)	12 079 382,85 €	21 564 812,05 €	21 884 400,00 €	9 523 300,00 €
FONDS DE ROULEMENT	Apport en fonds de roulement	96 714,66 €	10 447 745,18 €	5 764 900,00 €	0,00 €
	Besoin en fonds de roulement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	797 000,00 €

2.5 BUDGET TRANSPORT

Envoyé en préfecture le 02/02/2024

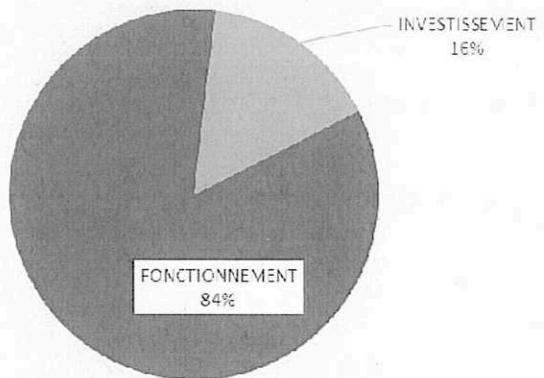
Reçu en préfecture le 02/02/2024

Publié le

ID : 022-200065928-20240130-CC_2024_0003-DE

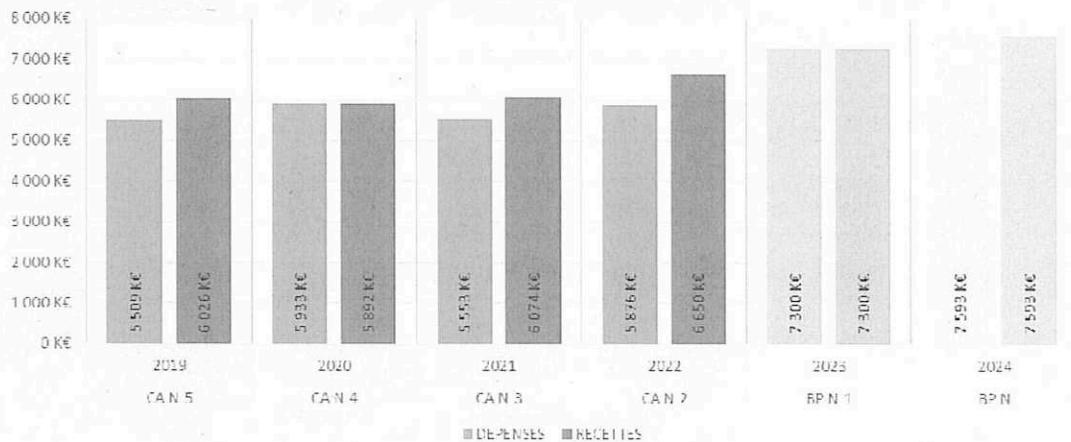
Budget :	04-TRANSPORTS INTERCOMMUNAUX LT.	Réalisations avec résultats cumulés reportés (001 et 002)		Compte adm. result. cum. reportés compris 2021	Compte adm. result. cum. reportés compris 2022	Dernier budget exécuté tout compris 2023 en cours	Budget primitif tout compris 2023	Etape en cours : 2024	Ecart en € BP-2023	Ecart en % BP-2023	Ecart en € CA-2022	Ecart en % CA-2022
		Prévisions tout compris :										
		- résultat cum. reportés (001 et 002)	- résultats entre sections (021, 023, 1060)									
		- dépenses imprévues (020, 022)	- crédits d'équilibre									
FONCTIONNEMENT		DEPENSE	5 552 924,00 €	5 876 030,07 €	9 744 816,12 €	7 300 000,00 €	7 593 000,00 €	+293 000,00 €	+4,01%	+1 716 919,93 €	+29,22%	
		RECETTE	9 262 038,05 €	9 046 006,10 €	9 744 816,12 €	7 300 000,00 €	7 593 000,00 €	+293 000,00 €	+4,01%	1 452 006,10 €	+16,06%	
		RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTER A VIRER A L'INVEST.	37 0014,05 €	3 169 916,12 €				0,00 €				
INVESTISSEMENT		DEPENSE	302 930,22 €	000 004,61 €	2 020 352,26 €	672 000,00 €	1 404 000,00 €	+722 000,00 €	+108,93%	+602 115,09 €	+75,01%	
		RECETTE	623 721,84 €	2 093 855,17 €	2 023 352,26 €	612 000,00 €	1 404 000,00 €	+782 000,00 €	+108,93%	-689 880,17 €	-32,93%	
		RESULTAT D'INVESTISSEMENT A REPORTER	290 731,62 €	1 293 000,26 €				0,00 €				

REPARTITION FONCTIONNEMENT/INVESTISSEMENT- BP 2024



2.5.1 Section d'exploitation

FONCTIONNEMENT hors report de résultats cumulés antérieurs



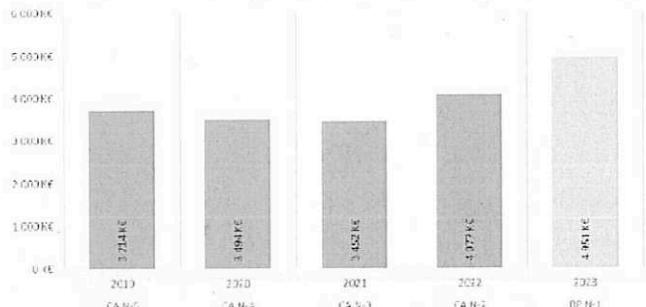
Budget:	Sous inclus dans ces montants:
04-TRANSPORTS INTERCOMMUNAUX I.T.	-mariage cum reportés (007) dépenses imprévues (022) vers. entre sections (023) -crédits d'équilibre
Section : FONCTIONNEMENT	

Budget:	Sous inclus dans ces montants:	Compte adm.		Compte adm.		Dernier budget exécuté/proc. tout compris	Budget tout compris	Etat en Publié le	Etat en Publié le	Etat en Publié le	Etat en Publié le	
		rééquil. cum. reportés comptes	rééquil. cum. TPO+BS comptes	2021	2022							
04-TRANSPORTS INTERCOMMUNAUX I.T.	-mariage cum reportés (007) dépenses imprévues (022) vers. entre sections (023) -crédits d'équilibre											
DEPENSE	011-CHARGES A CARACTÈRE GÉNÉRAL	3 151 690,17 €	1 077 421,33 €	3 623 100,00 €	4 260 000,00 €	5 116 300,00 €	+163 800,00 €	+2,33%	+1 038 595,87 €	+20,48%		
	012-CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILÉS	1 013 116,01 €	873 866,78 €	1 036 300,00 €	1 036 300,00 €	1 331 000,00 €	+298 700,00 €	+28,63%	+60 133,30 €	+12,63%		
	013-OPÉRATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	361 074,23 €	161 470,05 €	513 600,00 €	512 000,00 €	877 000,00 €	+52 600,00 €	+5,02%	+21 129,95 €	+1,22%		
	05-AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	722 61,92 €	165 352,37 €	2 410 118,12 €	771 000,00 €	163 100,00 €	-307 900,00 €	-39,91%	+7 767,81 €	+1,71%		
	07-CHARGES EXCEPTONNELLES	3 073,02 €	1 400,82 €	21 200,00 €	1 000,00 €	500,00 €	-700,00 €	-58,33%	900,89 €	+54,31%		
	68-DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS			1 656,44 €	1 800,00 €	0,00 €	1 500,00 €	-1 000,00 €	105,14 €	6,61%		
	Total DEPENSE	5 552 924,00 €	5 873 060,07 €	7 744 816,12 €	7 300 000,00 €	7 593 000,00 €	+292 000,00 €	+4,01%	+1 716 319,93 €	+20,22%		
FONCTIONNEMENT	002-RESULTAT REPORTÉ DE FONCTIONNEMENT	3 182 300,55 €	2 301 276,27 €	3 120 016,12 €	0,00 €		0,00 €		2 306 276,27 €	100,00%		
	013-ATTÉNUATIONS DE CHARGES						0,00 €		1 223,21 €			
	042-OPÉRATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	1 627,64 €	7 600,13 €	11 400,00 €	8 400,00 €	24 700,00 €	+16 300,00 €	+124,03%	+17 100,87 €	+20,04%		
	70-PRODUITS DE SERVICES DU DOMAINE & VENTES DIVERSES	6 4 910,65 €	682 897,31 €	651 600,00 €	561 000,00 €	702 100,00 €	+40 600,00 €	+6,14%	+10 302,68 €	+3,22%		
	REVENUE	73-IMPÔTS ET TAXES	2 962 856,22 €	3 001 956,31 €	3 020 000,00 €	3 020 000,00 €	3 090 000,00 €	+90 000,00 €	+3,00%	+80 012,69 €	+2,61%	
	77-DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS	2 165 811,93 €	2 893 169,61 €	2 868 000,00 €	3 530 100,00 €	2 076 301,00 €	-551 800,00 €	-17,96%	+134 330,19 €	+1,71%		
	78-AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	0,93 €	1 634 €		0,00 €		0,00 €		-1,66 €	-100,00%		
	77-PRODUITS EXCEPTIONNELS	21 332,12 €	101 812,73 €	2 200,00 €	0,00 €	796 100,00 €	+796 100,00 €		+590 357,21 €	+619,71%		
	78-REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS			1 600,00 €	0,00 €	1 500,00 €	-1 300,00 €		+1 300,00 €			
	Total REVENUE	9 262 939,05 €	9 045 969,13 €	9 714 816,12 €	7 300 000,00 €	7 593 000,00 €	+293 000,00 €	+4,01%	-1 182 396,19 €	-18,05%		
	RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTABLE / VIRABLE A L'INVEST.	3 710 014,05 €	5 163 910,12 €				0,00 €					

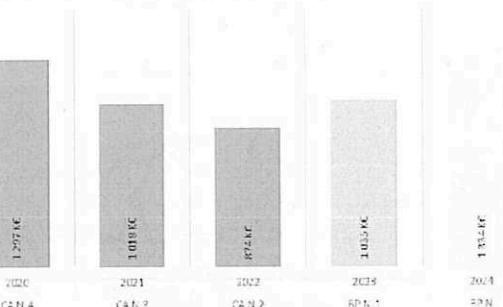
La section d'exploitation s'équilibre à 7,593 M€. Elle est en augmentation de 4.01 % par rapport au BP 2023.

2.5.1.1 Les dépenses de fonctionnement

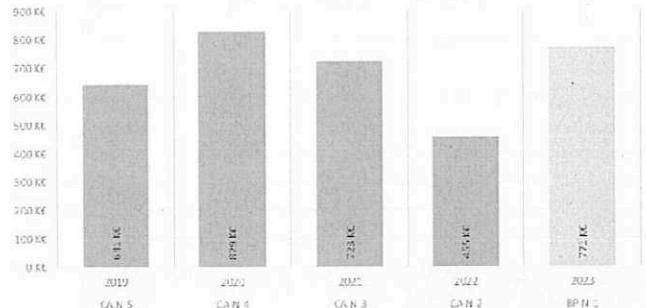
FONCTIONNEMENT
Dépenses - Chapitre 011- Charges à caractère général



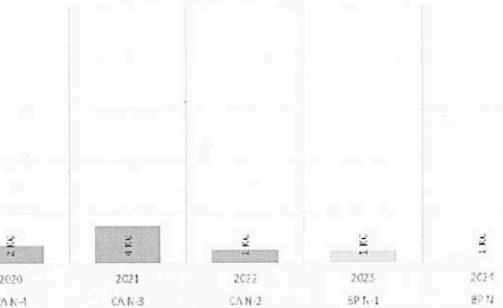
FONCTIONNEMENT
Dépenses - Chapitre 012- Charges de personnel et assimilés



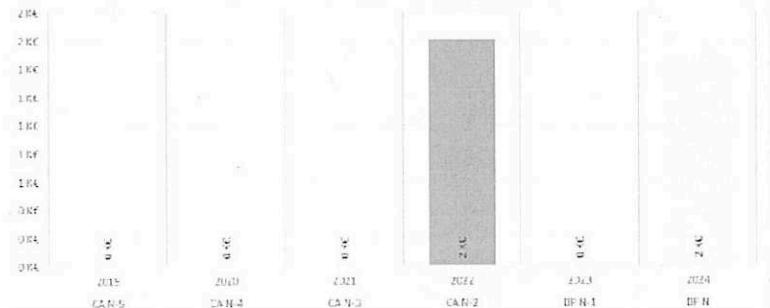
FONCTIONNEMENT
Dépenses - Chapitre 013- Autres charges de gestion courante



FONCTIONNEMENT
Dépenses - Chapitre 07- Charges exceptionnelles



FONCTIONNEMENT
Dépenses - Chapitre 68- Dotations aux provisions et dépréciations



Les charges à caractère général à hauteur de 5.116 M€ sont consu...
contrats de prestations de services pour les transports, dont

Envoyé en préfecture le 02/02/2024

Reçu en préfecture le 02/02/2024

Publié le

ID : 022-200065928-20240130-CC_2024_0003-DE

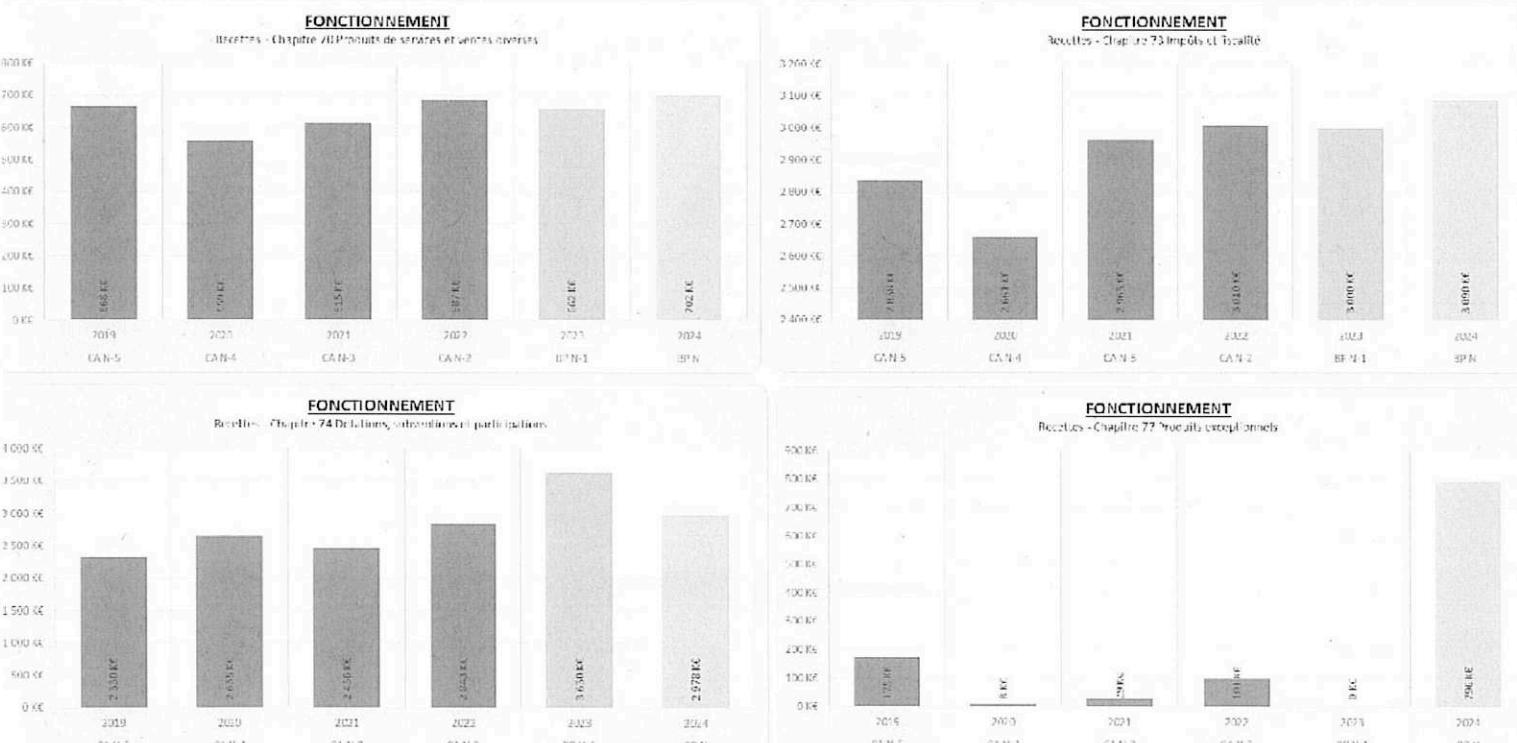
- Transports scolaires : 3,064 M€
- Ligne 30 : 392 K€
- Lignes D et E : 320 K€
- Macareux : 290 K€
- Transports piscines : 98 K€
- Transport à la demande : 70 K€
- Des expérimentations : 50 K€
- Lignes marchés : 10,5 K€

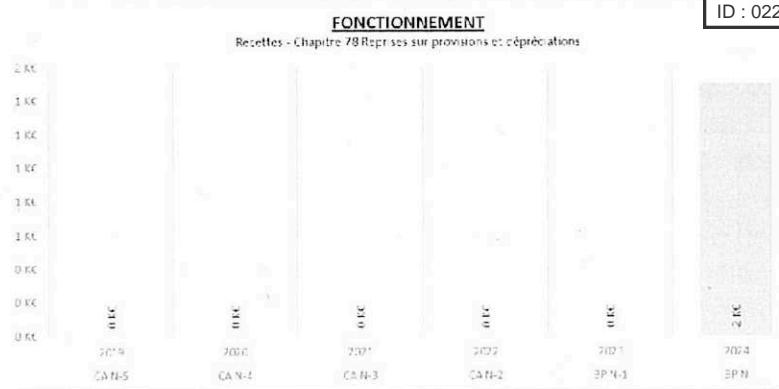
Le reste de ce chapitre est constitué des frais liés à la plateforme de covoiturage 145 K€, des frais de carburants (143 K€), des frais de communication (67 K€), du remboursement des services supports au budget principal (67.7 K€), des abonnements aux différents logiciels, des frais de maintenance et entretien.

Les dépenses de personnel sont en hausse par rapport au prévisionnel 2023 pour corriger des absences de refacturation du personnel affecté sur les trois exercices antérieurs.

Les autres charges de gestion courantes (463 K€), comprennent notamment, la contribution au syndicat de l'aéroport, aux budgets de l'Office de Tourisme (vente de tickets uniquement) et au CIAS (384 K€), ainsi que les fonds de concours pour les communes (50 K€).

2.5.1.2 Les recettes d'exploitation



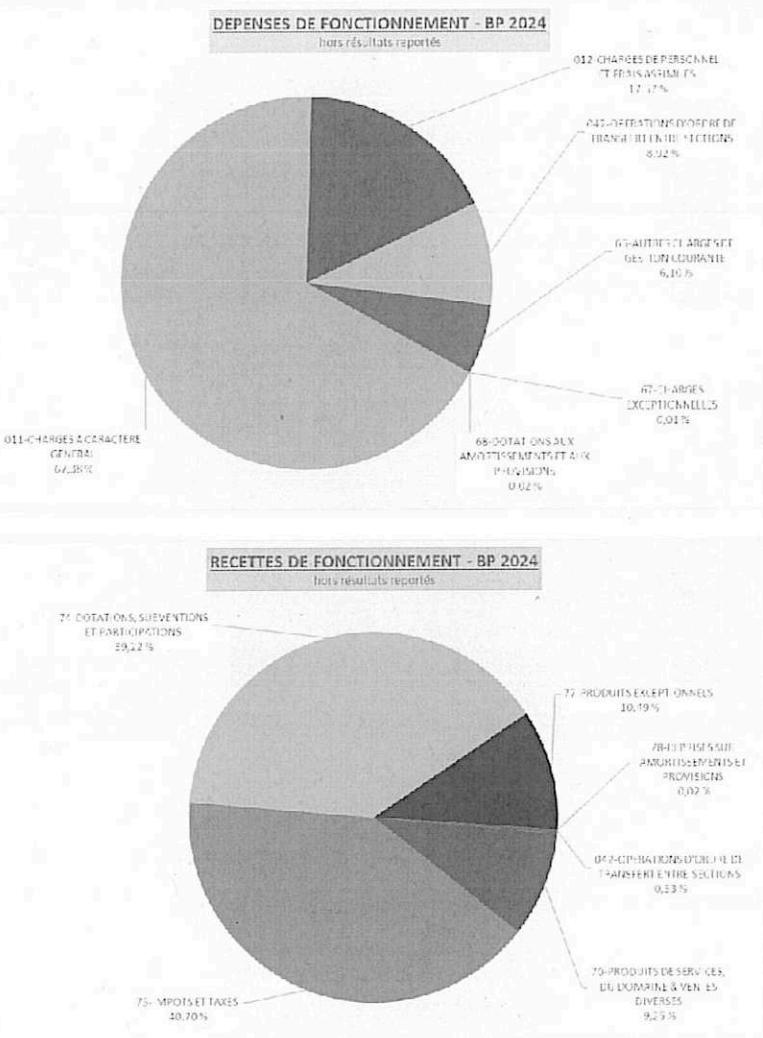


La principale recette de cette section est le versement mobilité (3.09 M€), inscrit en hausse par rapport au BP 2023.

Suivent les subventions et participations : de la région pour 2,413 M€, de l'Etat (DGD 138,4 K€), des communes pour le transport piscines (96 K€) et de LTC (302 K€ d'attribution de compensation).

Les recettes de ventes de titres de transport et de locations de véhicules électriques représentent 702.1 K€, dont 436 K€ pour les lignes scolaires.

2.5.1.3 Récapitulatif graphique des dépenses et des recettes de fonctionnement



2.5.2 Section d'investissement

Envoyé en préfecture le 02/02/2024

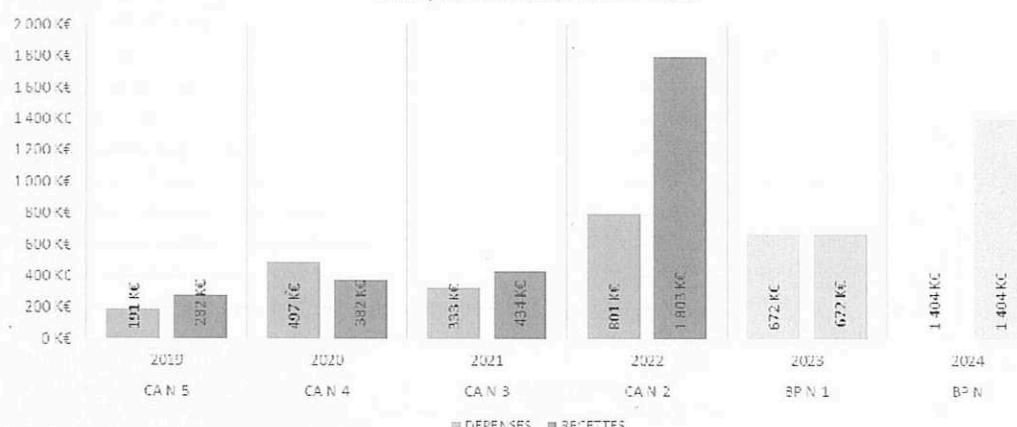
Reçu en préfecture le 02/02/2024

Publié le

ID : 022-200065928-20240130-CC_2024_0003-DE

INVESTISSEMENT

hors report de résultats cumulés antérieurs

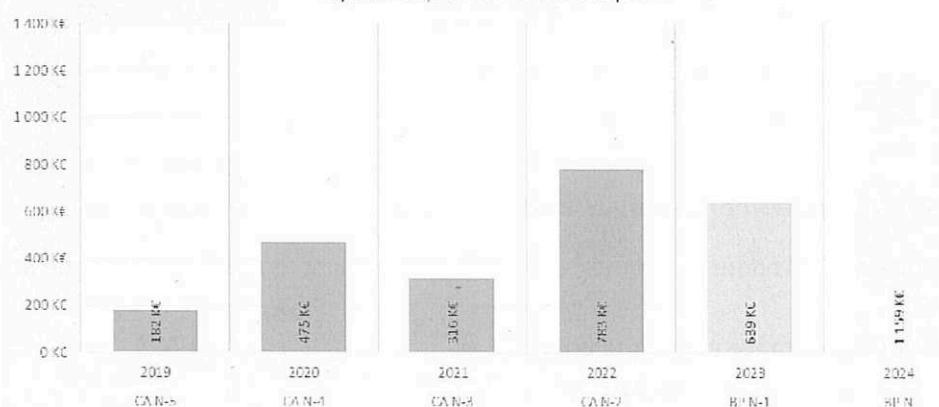


Budget :	Section inclus dans ces montants :	Etat en €									
		Compte adm. résul. cum. reportés	Compte adm. résul. cum. reportés compris	Dernier budget exécutoire tout compris	Budget primitif tout compris	Etape en cours :	Etat en € BP	Etat en € BP-2023	Etat en % BP-2023	Etat en € BP-2024	Etat en % BP-2024
04-TRANSPORTS INTERCOMMUNAUX LT.	-résult. cum. reportés (001) -dépenses imprévues (020) -virs. entre sections (021, 1068) -crédits d'équilibres										
Section :		2021	2022	2023	2023	2024					
INVESTISSEMENT											
DEPENSE	040-OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	10 627,00 €	7 099 13 €	11 400,00 €	5 400,00 €	24 700,00 €	+10 300,00 €	+194,03%	+17 103,07 €	+225,04%	
	21-IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	6 280,00 €		25 000,00 €	25 000,00 €		-25 000,00 €	-100,00%	0,00 €		
	21-IMMOBILISATIONS CORPORELLES	315 057,66 €	780 661,77 €	1 976 950,26 €	306 807,00 €	1 159 300,00 €	+500 700,00 €	+81,54%	+276 538,21 €	+28,12%	
	23-IMMOBILISATIONS EN COURS		10 624,01 €		0,00 €	220 000,00 €	+220 000,00 €	+100,00%	+209 375,99 €	+1 970,73%	
	Total DEPENSE	332 961,22 €	800 884,91 €	2 023 352,26 €	672 000,00 €	1 404 000,00 €	+732 000,00 €	+108,93%	+603 115,09 €	+75,31%	
INVESTISSEMENT	021-RESULTAT REPORTÉ D'INVESTISSEMENT	189 602,89 €	290 761,62 €	1 233 000,26 €	0,00 €		0,00 €	-290 761,62 €	-100,00%		
	040-OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	356 674,23 €	466 470,05 €	543 500,00 €	542 000,00 €	677 300,00 €	+135 600,00 €	+25,02%	+211 129,95 €	+45,26%	
RECETTE	10-DOTATIONS FONDS DIVERS ET RESERVES	77 441,67 €	1 313 737,75 €		0,00 €		0,00 €	-1 313 737,75 €	-100,00%		
	13-SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES		22 915,72 €	66 762,00 €	10 000,00 €	35 300,00 €	+25 600,00 €	+256,00%	+12 584,28 €	+35,35%	
	16-EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILÉES			120 000,00 €	120 000,00 €	690 300,00 €	+570 800,00 €	+476,67%	+590 500,00 €		
	Total RECETTE	623 721,84 €	2 193 385,17 €	2 023 352,26 €	672 000,00 €	1 404 000,00 €	+732 000,00 €	+108,93%	-689 585,17 €	-32,95%	
	RESULTAT D'INVESTISSEMENT A REPORTER	290 761,62 €	1 293 000,26 €			0,00 €					

La section d'investissement, d'un montant de 1.404 K€, est en hausse de 108.93%.

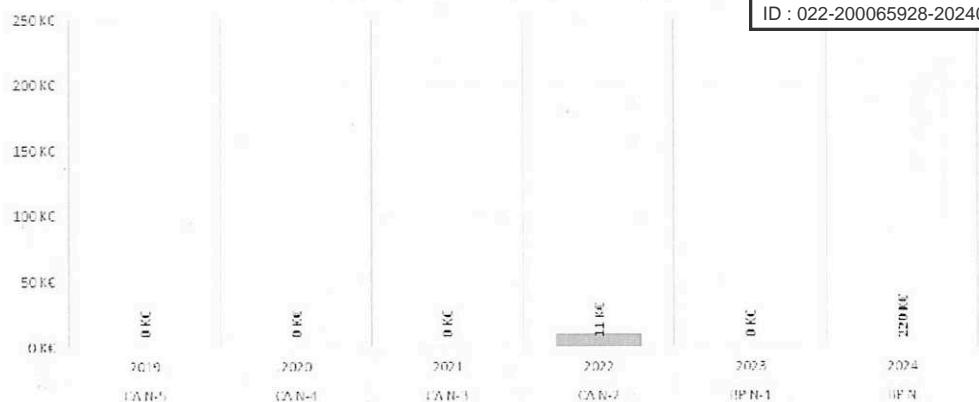
INVESTISSEMENT

Dépenses - Chapitre 21 Immobilisations corporelles

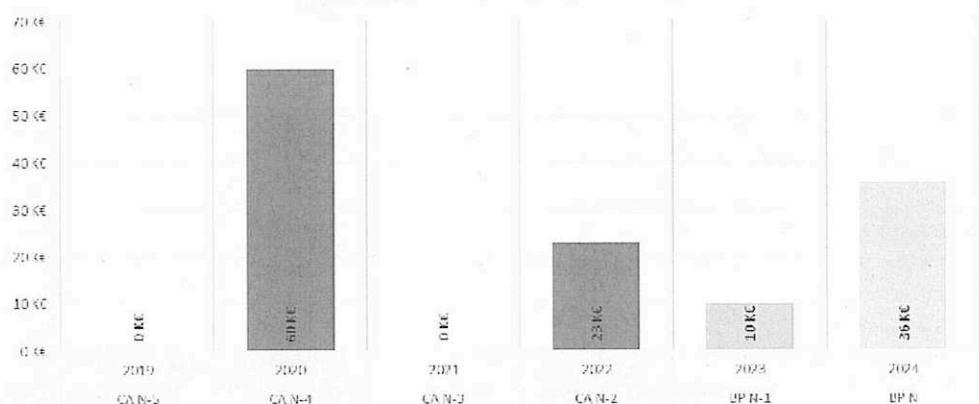


INVESTISSEMENT

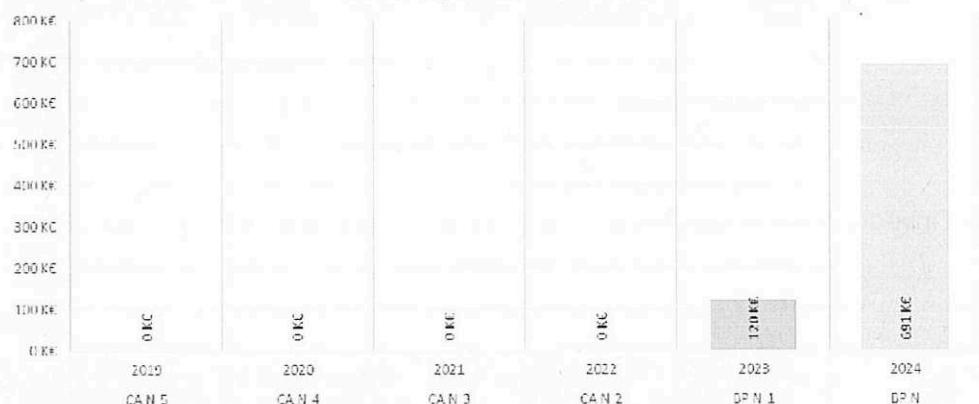
Dépenses - Chapitre 23 Immobilisations en cours

**INVESTISSEMENT**

Recettes - Chapitre 13 Subventions d'investissement reçues

**INVESTISSEMENT**

Recettes - Chapitre 16 Emprunts et assimilés



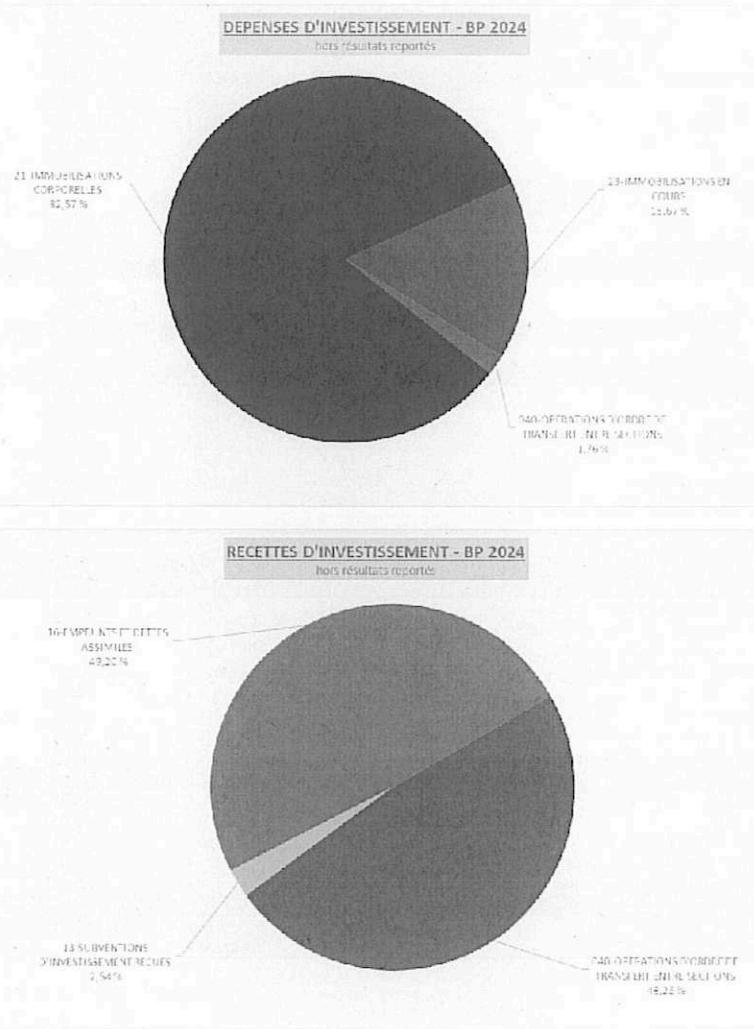
Les principaux investissements prévus sont :

- Véhicules adaptés pour personnes à mobilité réduite, ainsi qu'un bus électrique et sa borne : 640 K€
- Des vélos à assistance électrique pour 300 K€
- La construction d'un hangar pour les bus 220 K€
- Renouvellement et création d'abris (scolaire) :
- Renouvellement poteaux et abris lignes régulières
- Équipement en poteaux des PA lignes scolaires (pose comprise)

- WC bouts de lignes hôpital, Servel, Coppens
- Un emprunt de 690 K€ est inscrit en recette pour le financement de ces investissements

Envoyé en préfecture le 02/02/2024
 Reçu en préfecture le 02/02/2024
 Publié le
 ID : 022-200065928-20240130-CC_2024_0003-DE

Récapitulatif graphique des dépenses et des recettes d'investissement



2.5.3 Indicateurs financiers

Envoyé en préfecture le 02/02/2024

Reçu en préfecture le 02/02/2024

Publié le

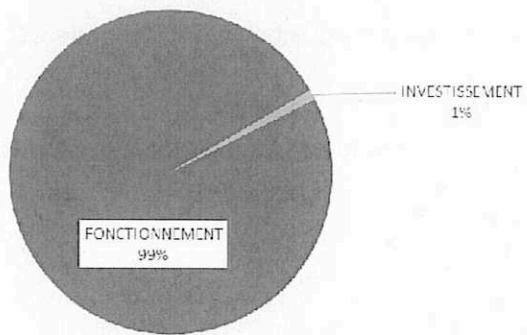
ID : 022-200065928-20240130-CC_2024_0003-DE

	CA 2019	CA 2020	CA 2021	CA 2022	BP initial tout compris 2023	BP initial tout compris 2024
SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION						
Produits de fonctionnement courant stricts (listés ci-dessous en gris)	5 836 898,33 €	5 873 922,03 €	6 033 608,72 €	6 540 054,80 €	7 291 600,00 €	6 770 400,00 €
impôts et taxes (chap.73+731)	2 837 728,41 €	2 660 675,72 €	2 962 855,22 €	3 009 986,31 €	3 000 000,00 €	3 080 000,00 €
dotation et participations (chap.74)	2 329 506,36 €	2 654 610,81 €	2 455 841,96 €	2 843 469,51 €	3 630 100,00 €	2 978 300,00 €
Travaux en régie (chap.042 nat.722)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
autres produits de fonctionnement courant (chap.70+75)	669 663,56 €	558 635,50 €	614 911,54 €	686 598,98 €	661 500,00 €	702 100,00 €
Atténuation de charges (chap.013)	4 856,19 €	868,88 €	0,00 €	1 223,20 €	0,00 €	0,00 €
A - Produits de fonctionnement courant	5 841 754,52 €	5 874 790,91 €	6 033 608,72 €	6 541 278,00 €	7 291 600,00 €	6 770 400,00 €
Produits exceptionnels larges (chap.76+77)	175 014,45 €	8 240,37 €	29 302,19 €	100 842,79 €	0,00 €	796 400,00 €
B - Produits de fonctionnement	6 016 768,97 €	5 883 031,28 €	6 062 910,91 €	6 642 120,79 €	7 291 600,00 €	7 566 800,00 €
C - Charges de fonctionnement courant (chap.011+012+014+022+65)	5 208 052,68 €	5 619 519,36 €	5 192 576,40 €	5 406 602,99 €	6 756 800,00 €	6 913 400,00 €
[A - C] = Excédent brut de fonctionnement	633 701,84 €	255 271,55 €	841 032,32 €	1 134 675,01 €	534 800,00 €	-143 000,00 €
Charges exceptionnelles larges (chap.67 + nat.66x autres que 6611x)	19 180,39 €	1 780,60 €	3 673,32 €	1 400,89 €	1 200,00 €	500,00 €
D - Charges de fonctionnement hors intérêts	5 227 233,07 €	5 621 299,96 €	5 196 249,72 €	5 408 003,88 €	6 758 000,00 €	6 913 900,00 €
[B - D] = Epargne de gestion	789 535,90 €	261 731,32 €	866 661,19 €	1 234 116,91 €	533 600,00 €	652 900,00 €
E - Intérêts versés (nat.6611x)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
[D + E] = F - Charges de fonctionnement	5 227 233,07 €	5 621 299,96 €	5 196 249,72 €	5 408 003,88 €	6 758 000,00 €	6 913 900,00 €
[B - F] = G - Epargne brute	789 535,90 €	261 731,32 €	866 661,19 €	1 234 116,91 €	533 600,00 €	652 900,00 €
H - Capital remboursé (chap. 16 hors chap. 165 et 166)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
[G - H] = I - Epargne nette	789 535,90 €	261 731,32 €	866 661,19 €	1 234 116,91 €	533 600,00 €	652 900,00 €
CAPACITE OU INSUFFISANCE DE FINANCEMENT						
Résultat de fonctionnement de l'exercice	516 683,05 €	-41 215,73 €	520 614,47 €	773 639,85 €	0,00 €	0,00 €
Neutralisation des dépenses au chap.042	281 680,41 €	311 774,61 €	356 674,28 €	466 470,05 €	542 000,00 €	677 600,00 €
Neutralisation des dépenses au chap.68	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1 606,14 €	0,00 €	1 500,00 €
Neutralisation des virements à la section d'inv. (chap.023 - en	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Neutralisation des recettes au chap.042 (hors nat. 722)	-8 827,56 €	-8 827,56 €	-10 627,56 €	-7 599,13 €	-8 400,00 €	-24 700,00 €
Neutralisation des recettes au chap.78	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-1 500,00 €
Capacité (+) ou insuffisance (-) de financement BRUTE	789 535,90 €	261 731,32 €	866 661,19 €	1 234 116,91 €	533 600,00 €	652 900,00 €
Remboursement des dettes financières (chap. 16 hors chap. 165 et	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Immobilisations incorporelles hors 204 (chap.20 - nat. 20x)	205,80 €	14 087,50 €	6 280,00 €	0,00 €	25 000,00 €	0,00 €
Subventions d'équipement versées (chap. 204 - nat. 204x)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Immobilisations corporelles (chap. 21 - nat. 21x)	181 906,44 €	474 516,20 €	316 052,66 €	782 661,77 €	638 600,00 €	1 159 300,00 €
Immobilisations en cours (chap. 23 - nat. 23x)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	10 624,01 €	0,00 €	220 000,00 €
Immobilisations autoproduites en régie (chap. 040 nat. 20x+21x+23x)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Immobilisations financières (chap.26 + chap.27)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Opérations pour compte de tiers (chap.45x) en dépenses	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total emplois (insuffisance de financement incluse)	182 112,24 €	488 603,70 €	322 332,66 €	793 285,78 €	663 600,00 €	1 379 300,00 €
RESSOURCES						
Emprunts et dettes assimilées (chap. 16 hors chap. 165 et 166)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	120 000,00 €	690 800,00 €
Appels (chap.10) hors 1068	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Subventions d'investissement reçues (chap. 13)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	120 000,00 €	690 800,00 €
Cessions d'immobilisations (nat.024 en prévisionnel / nat.775 pas	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Opérations pour compte de tiers (chap.45x) en recettes	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total ressources (capacité de financement incluse)	789 535,90 €	261 731,32 €	866 661,19 €	1 234 116,91 €	773 600,00 €	2 034 500,00 €
FONDS DE ROULEMENT						
Apport en fonds de roulement	607 423,66 €	0,00 €	544 328,53 €	440 831,13 €	110 000,00 €	655 200,00 €
Besoin en fonds de roulement	0,00 €	226 872,38 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

2.6 BUDGET SERVICE PUBLIC D'ASSAINISSEMENT NON COLLECTIF

Budget :	• Réalisations avec résultats cumulés reportés (001 et 002)		Compte adm. résult. cum. reportés compris 2021	Compte adm. résult. cum. reportés compris 2022	Dernier budget exécutoire tout compris 2023 en cours	Budget primitif tout compris 2023	Etape en cours : BP 2024	Ecart en € BP-2023 BP 2024	Ecart en % BP-2023 BP-2024	Ecart en € CA-2022 BP 2024	Ecart en % CA-2022 BP-2024
	• Prévisionnels tout compris : -résult. cum. reportés (001 et 002) -vita. entre sections (021, 023, 1069) -dépenses imprévues (020, 022) -crédits d'équilibre										
FONCTIONNEMENT	DEPENSE	820 682,93 €	799 963,64 €	1 098 483,57 €	910 600,00 €	910 000,00 €	-600,00 €	-600,00 €	-0,07%	+110 036,36 €	+13,76%
	RECETTE	1 083 109,42 €	986 947,21 €	1 098 483,57 €	910 600,00 €	910 000,00 €	-600,00 €	-600,00 €	-0,07%	-76 947,21 €	-7,90%
	RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTABLE / VIRAGE A L'INVEST.	262 426,49 €	186 983,57 €				0,00 €				
INVESTISSEMENT	DEPENSE	5 772,00 €	2 409,00 €	83 462,56 €	73 700,00 €	8 500,00 €	-65 200,00 €	-65 200,00 €	-88,47%	+6 091,00 €	+232,84%
	RECETTE	48 272,08 €	59 171,56 €	83 462,56 €	73 700,00 €	8 500,00 €	-65 200,00 €	-65 200,00 €	-88,47%	-50 571,56 €	-85,53%
	RESUME TAT D'INVESTISSEMENT A REPORTER	42 500,08 €	56 762,56 €				0,00 €				

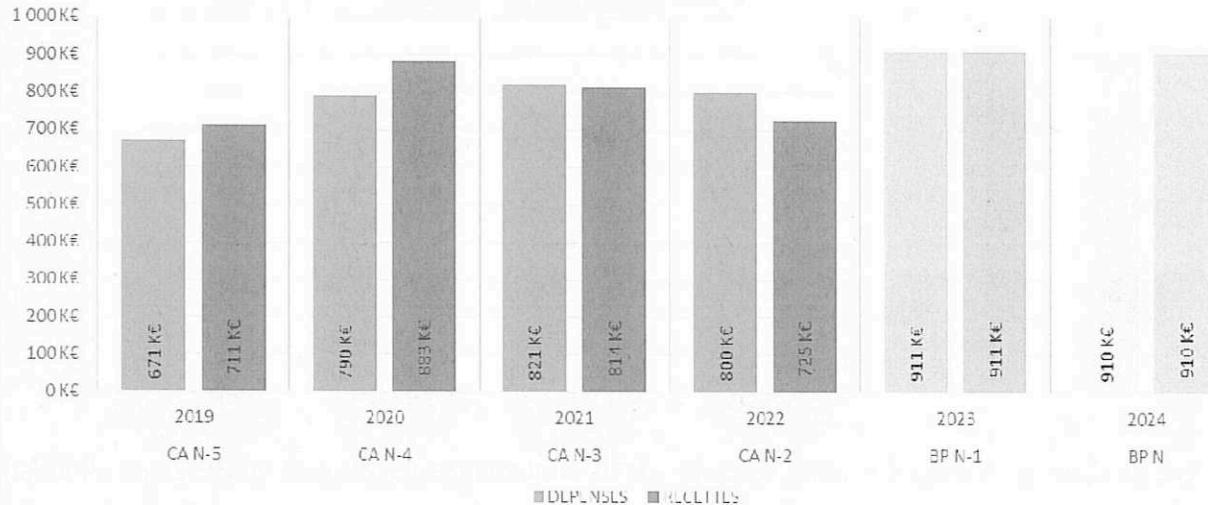
REPARTITION FONCTIONNEMENT/INVESTISSEMENT- BP 2024



2.6.1 Section d'exploitation

FONCTIONNEMENT

hors report de résultats cumulés antérieurs

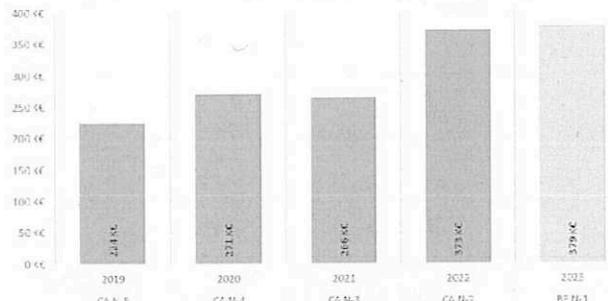


Budget :		Sont inclus dans ces montants :		Compte adm.		Compte adm.		Dernier budget exécutoire		Budget primitif		Etape en cours		Envoyé en préfecture le 02/02/2024			
DS-SPANC ASSAINISSEMENT NON COLLECT.	Section :	-résult. cum. reportés (002)	-dépenses imprévues (027)	2021	2022	2023	2023	tout comptes	2023	2024	2023	2024	Ecart en €	Ecart en %	Publié le :	Reçu en préfecture le 02/02/2024	
FONCTIONNEMENT		-vifs entre sections (028)	crédits d'équivalences												ID : 022-200065928-20240130-CC_2024_0003-DE	2022-02-02	
		011-CHARGES A CARACTÈRE GÉNÉRAL		205 560,05 €	275 72,07 €	397 100,00 €	379 400,00 €	376 950,00 €	-2 450,00 €	-0,65%	1 777,53 €	1,01%					
		012-CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILÉS		426 060,62 €	392 357,90 €	465 600,00 €	451 850,00 €	-3 700,00 €	-0,81%	459 498,10 €	+17,71%						
		023-MISEMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT						47 000,00 €									
		042-OPÉRATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION		15 714,73 €	13 87,48 €	15 800,00 €	15 800,00 €	8 500,00 €	-7 300,00 €	-42,70%	-6 171,48 €	-43,01%					
	DEPENSE	65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE		658 13 €	4 740,07 €	71 350,00 €	1 300,00 €	100,00 €	-1 200,00 €	-92,31%	-4 649,37 €	-97,89%					
		66-CHARGES FINANCIERES		34 94 €	10,96 €	500,00 €	500,00 €										
		67-CHARGES EXCEPTIONNELLES		112 636,46 €	12 020,00 €	148 632,07 €	1 000,00 €	1 300,00 €	+300,00 €	+30,00%	10 720,00 €	+5,18%					
		68-DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS				937,00 €	1 000,00 €	0,00 €	0,00 €								
FONCTIONNEMENT		TOTAL DEPENSE		820 642,93 €	792 953,84 €	1 098 183,67 €	910 600,00 €	910 600,00 €	-600,00 €	-0,07%	+110 096,36 €	+13,67%					
		002-RESULTAT REPORTÉ DE FONCTIONNEMENT		260 911,90 €	262 426,49 €	-1 600,57 €	0,00 €										
		013-ATTÉNUATIONS DE CHARGES		6 672,66 €	800,00 €		0,00 €										
		70-PRODUITS DE SERVICES DU DOMAINES VENTES DIVERSES		795 120,65 €	710 055,79 €	910 600,00 €	910 600,00 €	900 700,00 €	-1 900,00 €	-0,21%	1198 644,21 €	+27,44%					
	RECHTE	74-DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS						0,00 €									
		75 AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE			1,29 €	1,76 €		0,00 €									
		77-PRODUITS EXCEPTIONNELS			12 359,94 €	10 000,10 €		0,00 €									
		78-REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS						900,00 €	1 300,00 €	+400,00 €	+30,00%						
		Total RECETTE		1 003 109,42 €	906 947,21 €	1 090 403,57 €	910 600,00 €	910 600,00 €	-600,00 €	-0,07%	-76 947,21 €	-7,00%					
		RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTABLE / VRAELE A L'INVEST.		262 426,19 €	186 053,57 €												

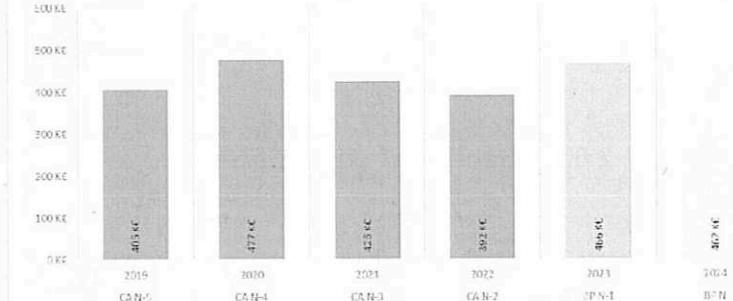
La section de fonctionnement s'équilibre à 910 K€, elle est stable par rapport au BP 2023.

2.6.1.1.1 Dépenses de fonctionnement

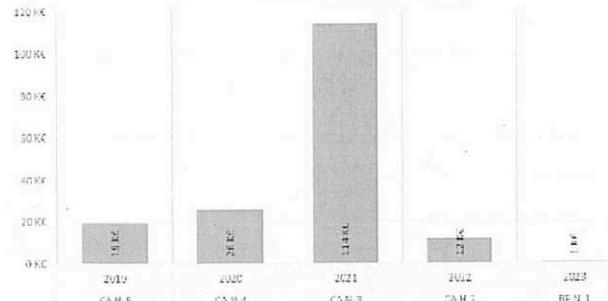
FONCTIONNEMENT
Dépenses - Chapitre 011 Charges à caractère général



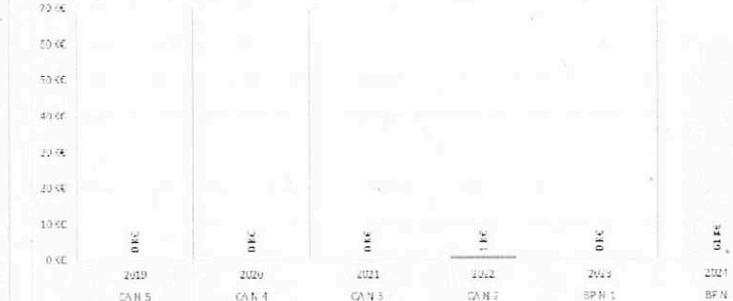
FONCTIONNEMENT
Dépenses - Chapitre 012 Charges de personnel et assimilés



FONCTIONNEMENT
Dépenses - Chapitre 07 Charges exceptionnelles



FONCTIONNEMENT
Dépenses - Chapitre 68 Dotations aux provisions et dépréciations



Les charges à caractère général -chapitre 011- sont stables par rapport au BP 2023 (-0,65%).

Les charges de personnel -chapitre 012- sont également stables (-0,81%) par rapport au BP 2023.

Au chapitre 68, 60 K€ ont été inscrits au titre d'un contentieux en cours.

La section s'équilibre avec une inscription à hauteur de 1,3 K€ au chapitre 67.

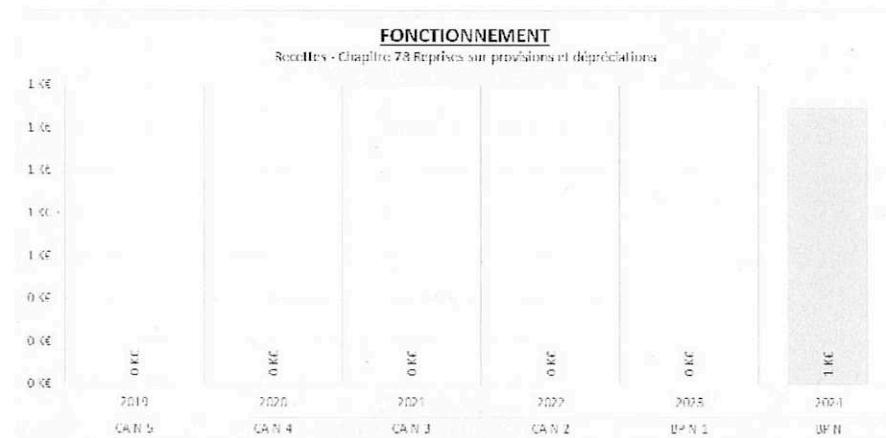
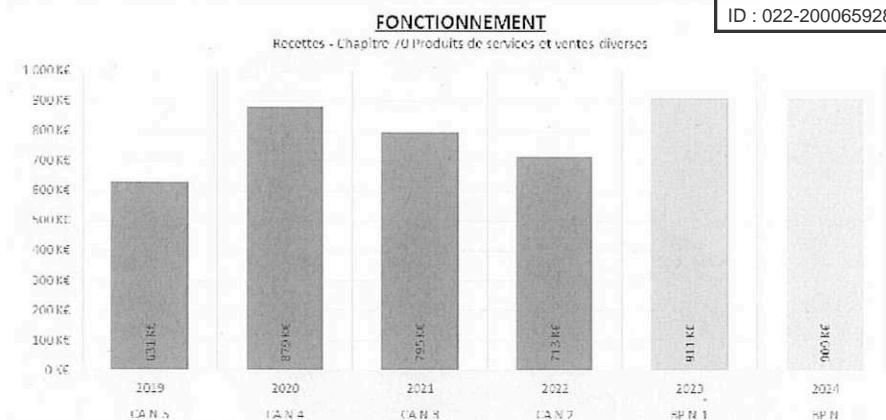
2.6.1.1.2 Recettes d'exploitation

Envoyé en préfecture le 02/02/2024

Reçu en préfecture le 02/02/2024

Publié le

ID : 022-200065928-20240130-CC_2024_0003-DE



Les recettes d'exploitation restent stables par rapport au BP 2023 (-0,21%). Elles ont été calculées sur les estimations d'activité suivantes :

- Redevance de service pour 19.000 abonnés = 523,3 K€
- 300 contrôles dans le cadre de vente à 200€ = 60 K€
- 300 contrôles de réalisation à 147,45€ = 44 K€
- 365 contrôles de conception à 125,30€ = 45,8 K€
- 50 contrôles diagnostic à 136,42€ = 7 K€
- 30 contrats d'entretien à 44,91€ = 1,4 K€

Le reste des recettes de ce chapitre correspond au remboursement de mise à disposition de personnel au budget Assainissement pour 62,2 K€ et au budget Eau Potable pour 4 K€.

La section de fonctionnement est équilibrée par une recette au chapitre 70 pour 161,2 K€.

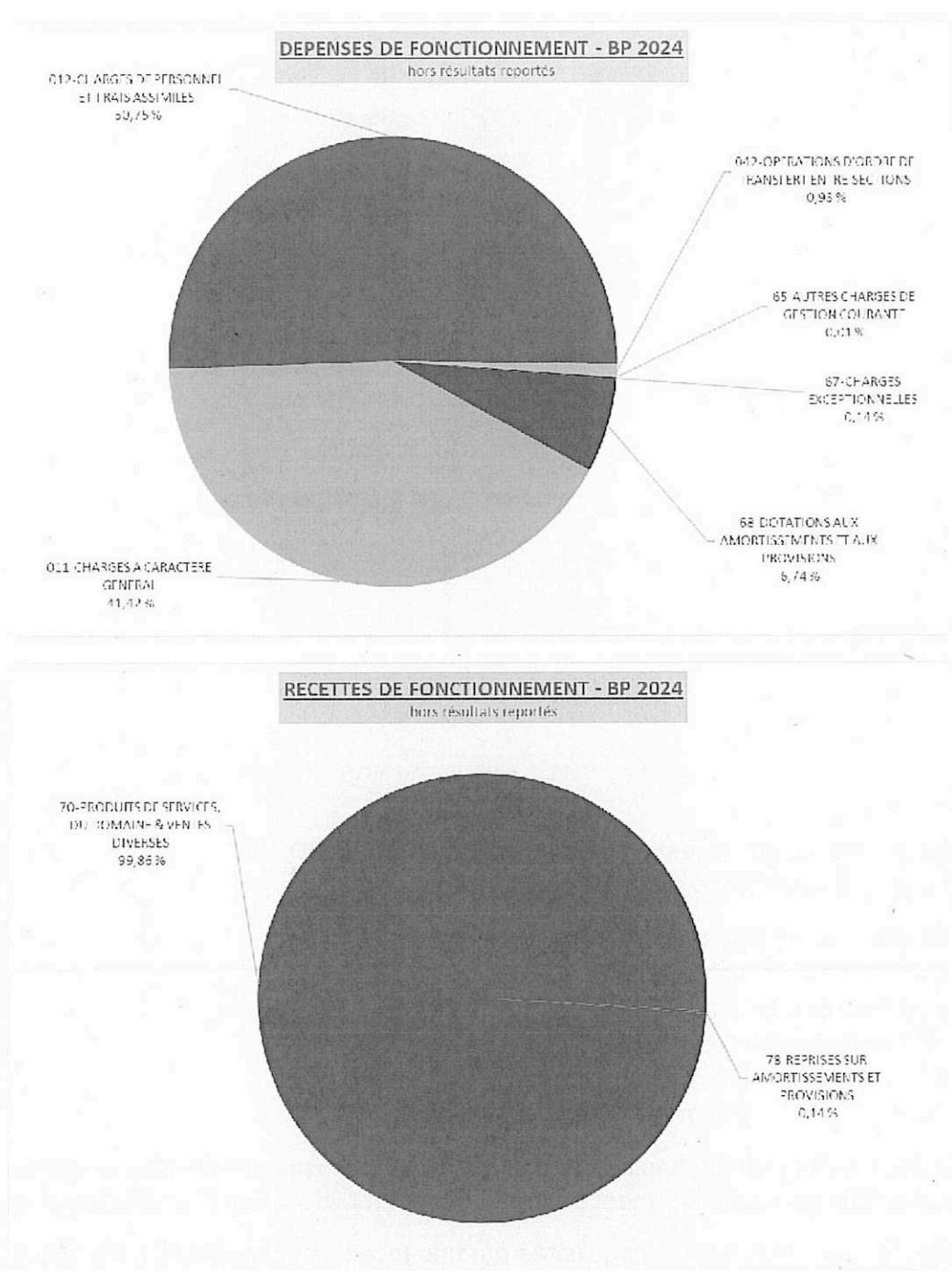
2.6.1.1.3 Récapitulatif graphique recettes de fonctionnement

Envoyé en préfecture le 02/02/2024

Reçu en préfecture le 02/02/2024

Publié le

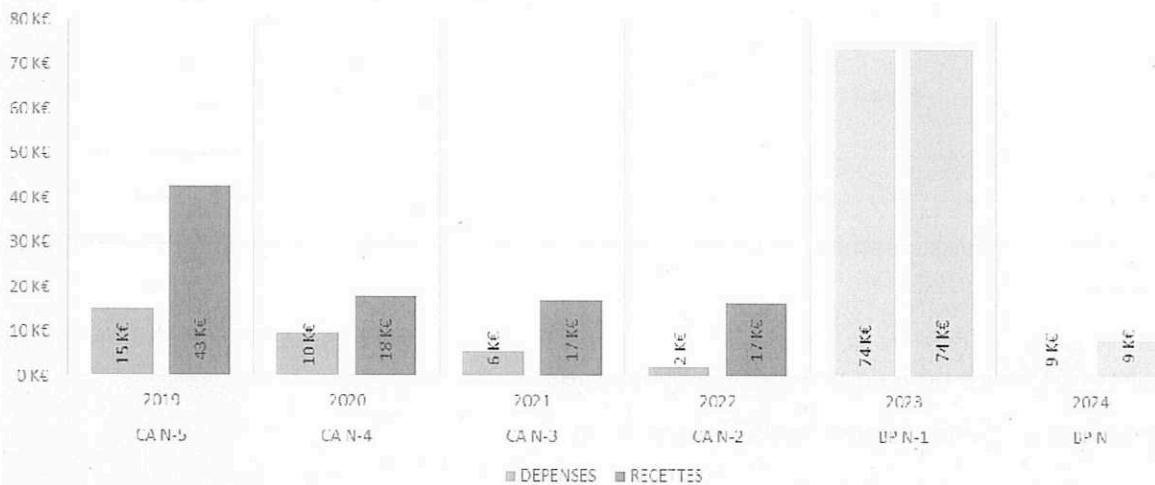
ID : 022-200065928-20240130-CC_2024_0003-DE



2.6.2 Section d'investissement

INVESTISSEMENT

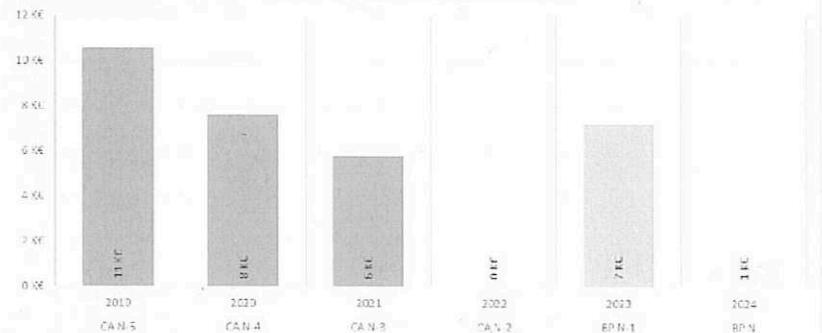
hors report de résultats cumulés antérieurs



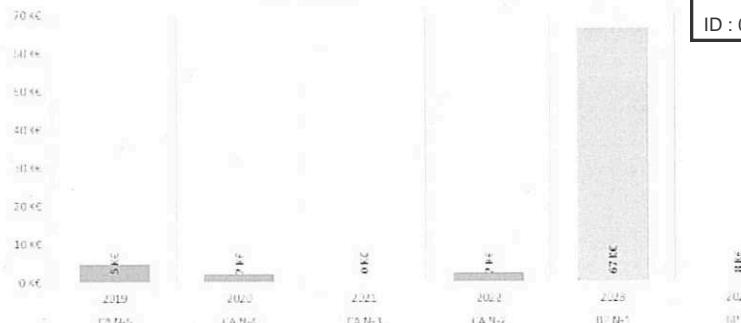
Budget :		Sont inclus dans ces montants :		Compte adm. résult. cum. raportés compris	Compte adm. résult. cum. raportés compris	Dernier budget exécutaire tout compris	Budget primitif tout compris	Etape en cours :	Ecart en €	Ecart en %	Ecart en €	Ecart en %
03-BUDGET D'ASSAINISSEMENT NON COLLECTÉ		Sont inclus dans ces montants :										
Section :		-résult. cum. reportés (001) -dépenses imprévues (020) -vts. entre sections (021, 1068) -crédits d'équilibres		2021	2022	2023	2023	BP 2024	BP-2023	BP-2023	CA-2022	CA-2022
INVESTISSEMENT								2024	BP-2024	BP-2024	BP-2024	BP-2024
001-RESULTAT REPORTÉ D'INVESTISSEMENT												
DEPENSE	20-MMOBILISATIONS INCORPORELLES		5 772,00 €		7 200,00 €	7 200,00 €	1 000,00 €	-5 200,00 €	-86,11%	+1 000,00 €		
	21-IMMOBILISATIONS CORPORELLES			2 409,00 €	76 262,56 €	66 600,00 €	7 500,00 €	-59 000,00 €	-88,72%	+5 091,00 €	+211,33%	
	Total DEPENSE		5 772,00 €	2 409,00 €	83 462,56 €	73 700,00 €	8 500,00 €	-65 200,00 €	-88,47%	+6 091,00 €	+252,84%	
INVESTISSEMENT	001-RESULTAT REPORTÉ D'INVESTISSEMENT		31 026,00 €	42 500,03 €	56 762,56 €	0,00 €		0,00 €		-42 500,08 €	-100,00%	
RECETTE	021-VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT					47 000,00 €		-47 000,00 €	-100,00%	0,00 €		
	040-OPÉRATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION		15 714,75 €	16 671,43 €	15 500,00 €	15 800,00 €	8 500,00 €	-7 300,00 €	-46,20%	-5 171,48 €	-49,01%	
	10-DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES		1 580,36 €		10 900,00 €	10 900,00 €		-10 900,00 €	-100,00%	0,00 €		
	Total RECETTE		48 272,06 €	59 171,55 €	83 462,56 €	73 700,00 €	8 500,00 €	-65 200,00 €	-88,47%	-50 671,56 €	-85,63%	
	RESULTAT D'INVESTISSEMENT A REPORTER		42 500,06 €	56 762,55 €				0,00 €				

INVESTISSEMENT

Depenses - Chapitre 20 immobilisations incorporelles



INVESTISSEMENT
Dépenses Chapitre 21 Immobilisations corporelles



Envoyé en préfecture le 02/02/2024

Reçu en préfecture le 02/02/2024

Publié le

ID : 022-200065928-20240130-CC_2024_0003-DE

La section d'investissement s'équilibre à 8,5 K€, en diminution de 65,2 K€ (- 88,47%) par rapport au BP 2023.

La principale raison de la baisse de la section d'investissement sur 2024 est dû à l'acquisition faite en 2023 de nouveaux véhicules électriques.

Les dépenses d'investissements prévues sont :

- L'aménagement des véhicules : 5 K€
- L'achat d'immobilisations corporelles : 2,5 K€
- L'intégration des bases de données du Syndicat d'eau de Kreis Tréger sur le logiciel Anémome: 1 K€

Les recettes d'investissement sont des amortissements des immobilisations pour 8,5 K€.

2.6.3 Indicateurs financiers

Envoyé en préfecture le 02/02/2024

Reçu en préfecture le 02/02/2024

Publié le

ID : 022-200065928-20240130-CC_2024_0003-DE

	CA 2019	CA 2020	CA 2021	CA 2022	BP initial tout compris 2023	BP initial tout compris 2024
SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION	Produits de fonctionnement courant stricts (listés ci-dessous en gris)	658 141,96 €	879 321,79 €	795 124,94 €	713 057,57 €	910 600,00 €
	impôts et taxes (chap.73+731)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	dotation et participations (chap.74)	27 300,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Travaux en régie (chap.042 nat.722)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	autres produits de fonctionnement courant (chap.70+75)	630 841,96 €	879 321,79 €	795 124,94 €	713 057,57 €	910 600,00 €
	Atténuation de charges (chap.013)	2 791,73 €	2 617,61 €	6 672,56 €	800,00 €	0,00 €
	A - Produits de fonctionnement courant	660 933,69 €	881 939,40 €	801 797,50 €	713 857,57 €	910 600,00 €
	Produits exceptionnels larges (chap.76+77)	49 898,95 €	910,55 €	12 399,94 €	10 663,15 €	0,00 €
	B - Produits de fonctionnement	710 832,64 €	882 849,95 €	814 197,44 €	724 520,72 €	910 600,00 €
	C - Charges de fonctionnement courant (chap.011+012+014+022+65)	629 643,84 €	747 204,47 €	691 296,80 €	770 273,94 €	846 300,00 €
CAPACITE OU INSUFFISANCE DE FINANCEMENT	[A - C] = Excédent brut de fonctionnement	31 289,85 €	134 734,93 €	110 500,70 €	-56 416,37 €	64 300,00 €
	Charges exceptionnelles larges (chap.67 + nat.66x autres que 6611x)	19 490,27 €	25 678,73 €	113 671,40 €	12 030,56 €	1 500,00 €
	D - Charges de fonctionnement hors intérêts	649 134,11 €	772 883,20 €	804 968,20 €	782 304,50 €	847 800,00 €
	[B - D] = Epargne de gestion	61 698,53 €	109 966,75 €	9 229,24 €	-57 783,78 €	62 800,00 €
	E - Intérêts versés (nat.6611x)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	[D + E] = F - Charges de fonctionnement	649 134,11 €	772 883,20 €	804 968,20 €	782 304,50 €	847 800,00 €
	[B - F] = G - Epargne brute	61 698,53 €	109 966,75 €	9 229,24 €	-57 783,78 €	62 800,00 €
	H - Capital remboursé (chap. 16 hors chap. 165 et 166)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	[G - H] = I - Epargne nette	61 698,53 €	109 966,75 €	9 229,24 €	-57 783,78 €	62 800,00 €
	Résultat de fonctionnement de l'exercice	39 944,13 €	92 362,21 €	-6 485,49 €	-75 442,92 €	0,00 €
EMPLOIS	Neutralisation des dépenses au chap.042	21 754,40 €	17 604,54 €	15 714,73 €	16 671,48 €	15 800,00 €
	Neutralisation des dépenses au chap.68	0,00 €	0,00 €	0,00 €	987,66 €	0,00 €
	Neutralisation des virements à la section d'inv. (chap.023 - en)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	47 000,00 €
	Neutralisation des recettes au chap.042 (hors nat. 722)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Neutralisation des recettes au chap.78	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-1 300,00 €
	Capacité (+) ou insuffisance (-) de financement BRUTE	61 698,53 €	109 966,75 €	9 229,24 €	-57 783,78 €	62 800,00 €
	Remboursement des dettes financières (chap. 16 hors chap. 165 et 166)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Capacité (+) ou insuffisance (-) de financement NETTE	61 698,53 €	109 966,75 €	9 229,24 €	-57 783,78 €	62 800,00 €
	Total emplois (insuffisance de financement incluse)	15 378,42 €	9 974,14 €	5 772,00 €	60 192,78 €	73 700,00 €
	Remboursement des dettes financières (chap. 16 hors chap. 165 et 166)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
RESSOURCES	Immobilisations incorporelles hors 204 (chap. 20 - nat. 20x)	10 590,00 €	7 656,48 €	5 772,00 €	0,00 €	7 200,00 €
	Subventions d'équipement versée (chap. 204 - nat. 204x)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Immobilisations corporelles (chap. 21 - nat. 21x)	4 788,42 €	2 317,66 €	0,00 €	2 409,00 €	66 500,00 €
	Immobilisations en cours (chap. 23 - nat. 23x)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Immobilisations autoproduites en régie (chap. 040 nat. 20x+21x+23x)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FONDS DE ROULEMENT	Immobilisations financières (chap.26 +chap.27)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Opérations pour compte de tiers (chap. 45x) en dépenses	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Total ressources (capacité de financement incluse)	68 647,39 €	110 328,76 €	10 759,60 €	0,00 €	73 700,00 €
	Emprunts et dettes assimilées (chap. 16 hors chap. 165 et 166)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FONDS DE ROULEMENT	Apport en fonds de roulement	53 268,97 €	100 354,62 €	4 987,60 €	0,00 €	0,00 €
	Besoin en fonds de roulement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	60 192,78 €	0,00 €

2.7 BUDGET ABATTOIR

Envoyé en préfecture le 02/02/2024

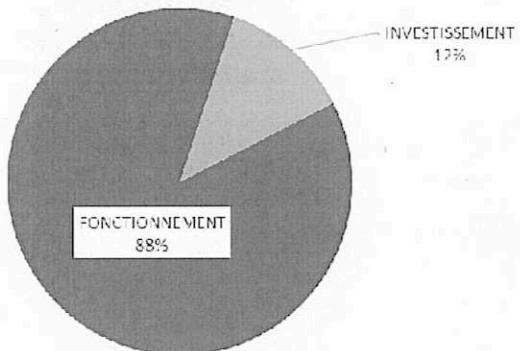
Reçu en préfecture le 02/02/2024

Publié le

ID : 022-200065928-20240130-CC_2024_0003-DE

Budget :	+ Réalisations avec résultats cumulés reportés (001 et 002)		Compte adm. résult. cum. reportés compris	Compte adm. résult. cum. reportés compris	Dernier budget exécutoire tout compris	Budget principal tout compris	Etape en cours :	Ecart en € BP	Ecart en % BP-2023	Ecart en € BP-2024	Ecart en % CA 2022 BP-2024	Ecart en % CA-2022 BP-2024
	00-ABATTOIR COMMUNAUTAIRE	♦ Prévisions tout compris : résult. cum. reportés (001 et 002) vers. entre sections (021, 023, 1060) dépenses imprévues (020, 022) crédits d'équilibre										
FONCTIONNEMENT	DEPENSE	810 334,23 €	1 307 964,29 €	2 141 293,89 €	1 307 000,00 €	1 434 000,00 €	+127 000,00 €	+9,12%	+117 030,11 €	+5,68%		
	RECETTE	629 446,67 €	813 322,40 €	2 041 293,89 €	1 307 000,00 €	1 434 000,00 €	+127 000,00 €	+9,72%	-622 579,60 €	+79,31%		
	RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTABLE / VISIBLE A L'INVEST.	-180 887,56 €	-513 643,89 €				0,00 €					
INVESTISSEMENT	DEFENSE	945 588,02 €	426 905,34 €	622 508,93 €	204 500,00 €	202 400,00 €	-2 100,00 €	-1,03%	-225 500,34 €	-32,81%		
	RECETTE	1 367 720,95 €	1 046 944,27 €	622 508,93 €	204 500,00 €	202 400,00 €	-2 100,00 €	-1,03%	-644 544,27 €	-80,67%		
	RESULTAT D'INVESTISSEMENT A REPORTER	422 140,33 €	612 039,93 €				0,00 €					

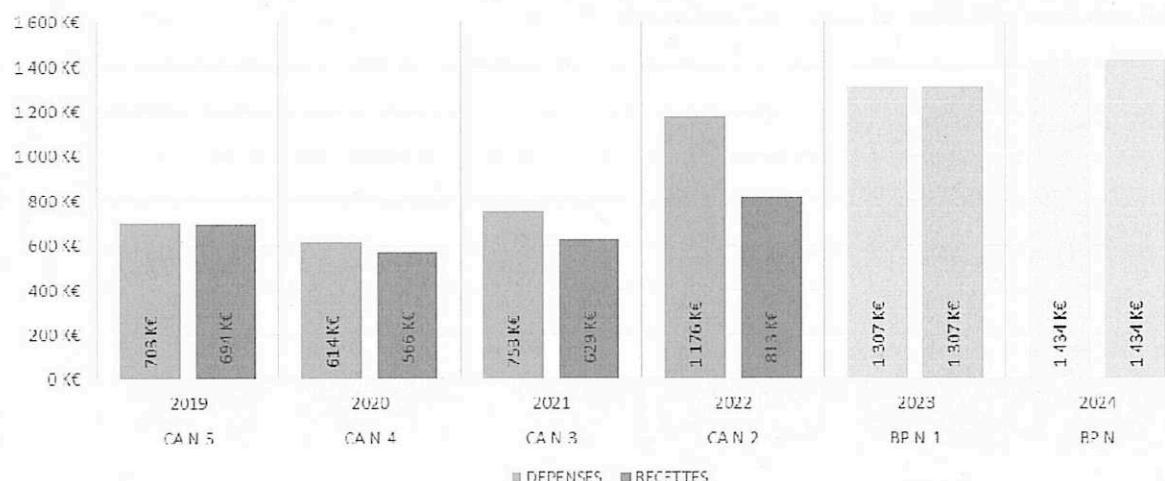
REPARTITION FONCTIONNEMENT/INVESTISSEMENT- BP 2024



L'abattoir communautaire entame sa 3^{ème} année, sur le site de Plounévez Moedec, doté de son nouvel équipement. C'est un budget toujours en tension qui prévoit une hausse de son activité par rapport au BP 2023. Pour assurer l'équilibre du budget 2024, le soutien du budget principal de LTC est inscrit au BP

2.7.1 Section d'exploitation

FONCTIONNEMENT hors report de résultats cumulés antérieurs



Budget : ORGANISATION COMMUNAUTAIRE		Salut indiciaire dans ces montants :		Compte adm. réduit, cum. reportés (022)	Compte adm. réduit, cum. reportés compris (022)	Dernier budget exécuté (023)	Budget préparé l'ouvrant (023)
Section : FONCTIONNEMENT		dépenses imprévues (022)					
		Vire, entre sections (022)					
		crédits à dégager					
				2021	2022	2023	2023
		002-RESULTAT REPORTÉ DE FONCTIONNEMENT		57 237,72 €	160 867,60 €	543 043,89 €	0,00 €
		311-CHARGES A CARACTÈRE GÉNÉRAL		267 124,24 €	424 785,19 €	693 701,03 €	624 598,03 €
		117-DÉPENSES D'INVESTISSEMENT ET D'AMÉNAGEMENT		127 652,72 €	277 011,52 €	411 130,01 €	481 080,01 €
		114-ATTÉNUEMENTS DE PRODUITS		636,10 €	615,95 €	1 000,00 €	1 000,00 €
		DEPENSE 042 OPÉRATIONS D'ORDRE DE TRAVERSÉE ENTRE SECTION		118 078,58 €	317 165,71 €	204 600,00 €	204 600,00 €
		36-AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE		0,78 €	593,27 €	600,00 €	100,00 €
		56-CHARGES FINANCIÈRES		747,98 €	5 000,53 €	15 000,00 €	2 700,00 €
		37-CHARGES EXCEPTIONNELLES		1 659,16 €		650,00 €	600,00 €
		38-DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS				0,00 €	0,00 €
		Total DEPENSE		310 034,23 €	1 056 964,29 €	2 041 293,89 €	1 307 000,00 €
		312-ATTÉNUEMENTS DE PRODUITS		27 659,06 €	10 120,14 €	7 700,00 €	4 000,00 €
		140-DEPENSES D'INVESTISSEMENT ET D'AMÉNAGEMENT		51 000,00 €	21 479,00 €	27 500,00 €	21 479,00 €
		70-PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE A VENTE D'IMPRES		374 214,77 €	366 350,48 €	703 760,00 €	748 500,00 €
		76-AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE		2,34 €	3,70 €		0,00 €
		77-PRODUITS EXCEPTIONNELS		26 021,70 €	104 449,08 €	1 595 313,92 €	57 600,00 €
		Total RECETTE		329 416,87 €	313 320,10 €	2 911 283,89 €	1 307 000,00 €
		RESULTAT DE FONCTIONNEMENT NÉUTRALISÉ / VIRÉ A L'INVIS		-180 007,56 €	-543 043,89 €		0,00 €

Envoyé en préfecture le 02/02/2024

Reçu en préfecture le 02/02/2024

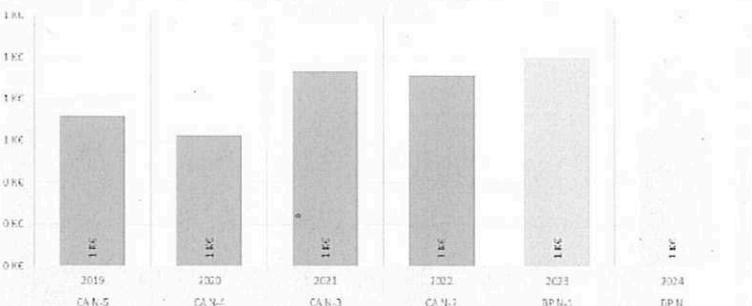
Publié le 02/02/2024

ID : 022-200065928-20240130-CC_2024_0003-DE

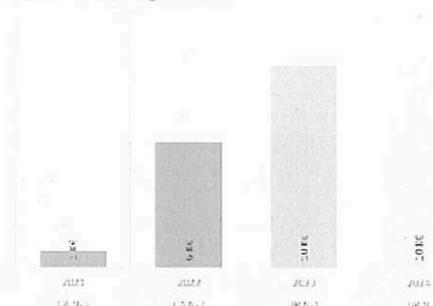
La section de fonctionnement s'équilibre à 1,434 M€, en augmentation de +127 K€ (+9.72%) par rapport au BP 2023.

2.7.1.1 Les dépenses de fonctionnement

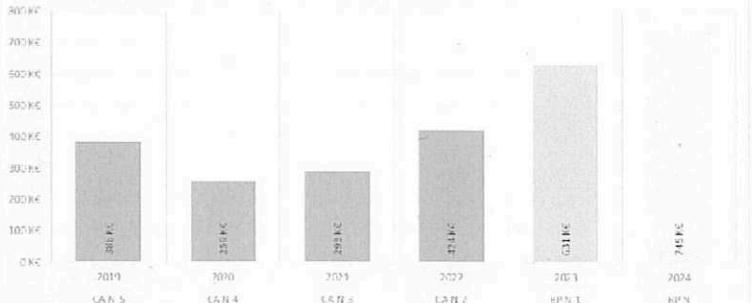
FONCTIONNEMENT
Dépenses - Chapitre 014 Atténuation de produits



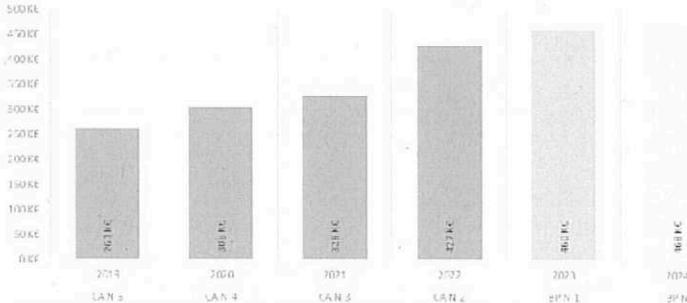
FONCTIONNEMENT
Dépenses - Chapitre 016 Charges financières



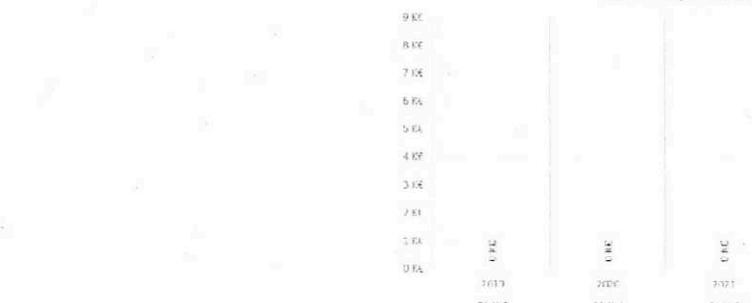
FONCTIONNEMENT
Dépenses - Chapitre 011 Charges à caractère général



FONCTIONNEMENT
Dépenses - Chapitre 012 Charges de personnel et ass. miliés



FONCTIONNEMENT
Dépenses - Chapitre 036 Dotations aux provisions et dépréciations



Les charges à caractère général – **chapitre 11**- sont en augmentation de 114,7 K€ (+18,10%).

Les augmentations sont principalement liées :

- La sous-traitance pour la prestation d'un boucher : 50 K€ (+46.5K€)
- Fluides (eau-électricité-gaz) : 218 K€ (+40 K€ dont +30 K€ pour l'électricité)
- Petit matériel de maintenance pour des pièces de rechange et l'achat de petits matériels pour les interventions en régie (maintenance process) : 16 K€ (+16 K€)

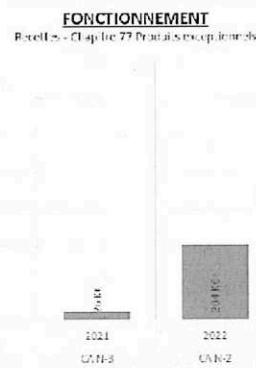
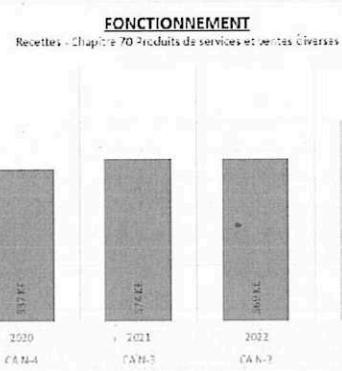
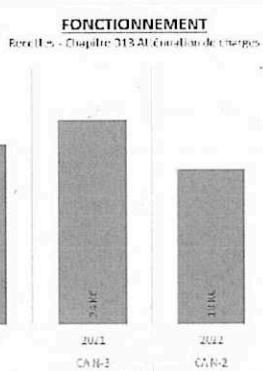
Les diminutions sont principalement liées :

- Fournitures d'entretien et petit équipement : 35 K€ (-10,2K€) en partie reporté au 60631 – petit matériel de maintenance
- Redevances sanitaires : 57 K€ (-4.9 K€) réajustement par rapport au tonnage
- Entretien de bâtiment publics : 22.5 K€ (-2 K€)

Les charges de personnel – chapitre 012- atteignent 468 K€ soit une augmentation de 1,67 % par rapport au BP 2023.

Les dotations aux amortissements-**chapitre 042**- sont en légère diminution -1,03 % (-2,1K€) par rapport au BP 2023.

2.7.1.2 Les recettes d'exploitation



En 2024, il est envisagé d'atteindre 1 000 tonnes et de dépasser les 750 K€ pour le chapitre 70.

Afin d'assurer l'équilibre de la section de fonctionnement, il est inscrit au chapitre 77- Produits exceptionnels- 625,8K€ au BP 2024 (574,5 K€ inscrit au BP 2023)

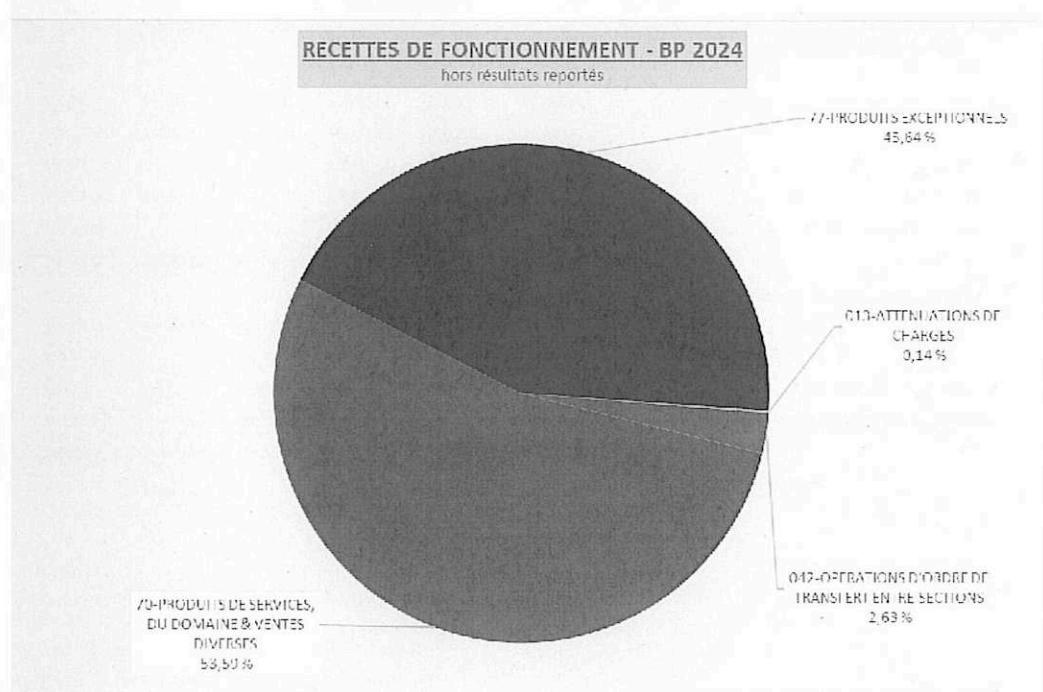
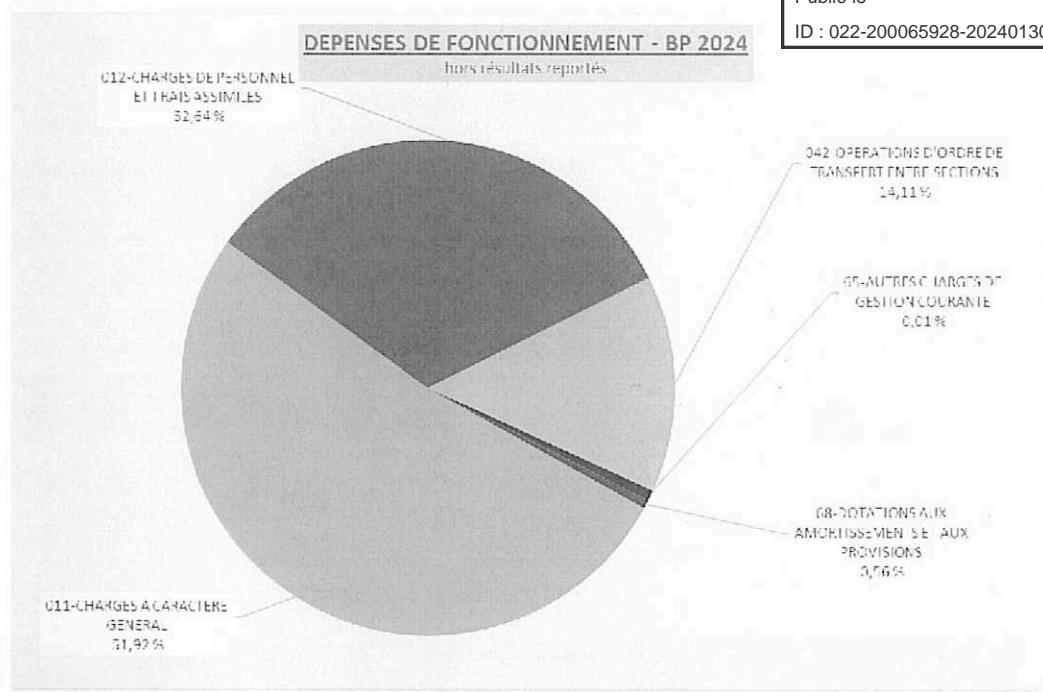
2.7.1.3 Récapitulatif graphique des dépenses et des recettes

Envoyé en préfecture le 02/02/2024

Reçu en préfecture le 02/02/2024

Publié le

ID : 022-200065928-20240130-CC_2024_0003-DE



2.7.2 Section d'investissement

Envoyé en préfecture le 02/02/2024

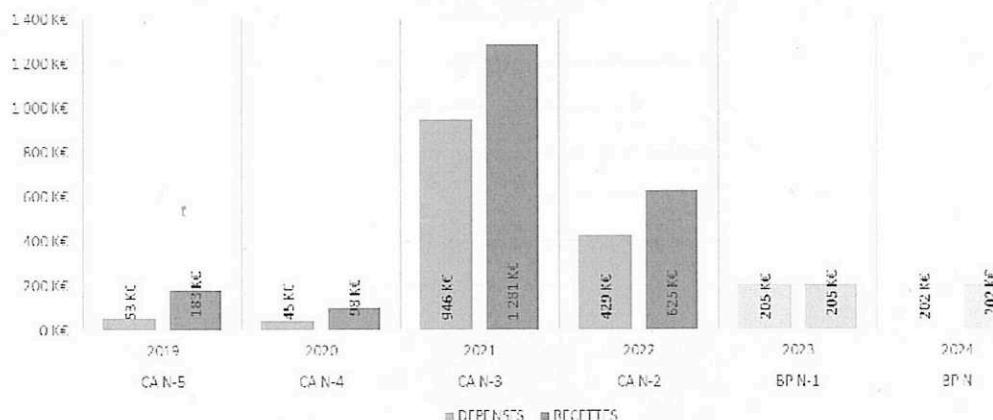
Reçu en préfecture le 02/02/2024

Publié le

ID : 022-200065928-20240130-CC_2024_0003-DE

INVESTISSEMENT

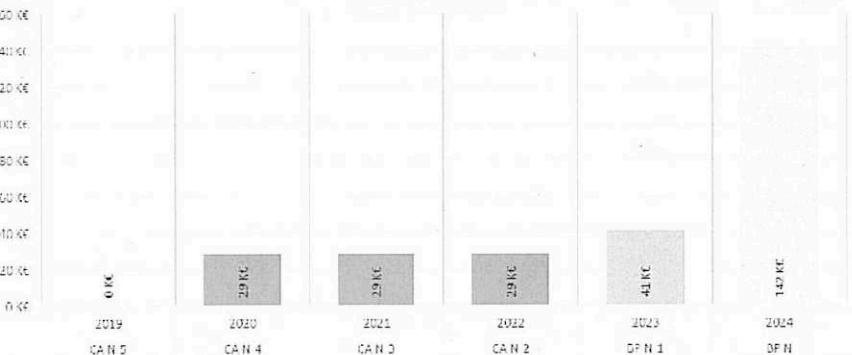
hors report de résultats cumulés antérieurs

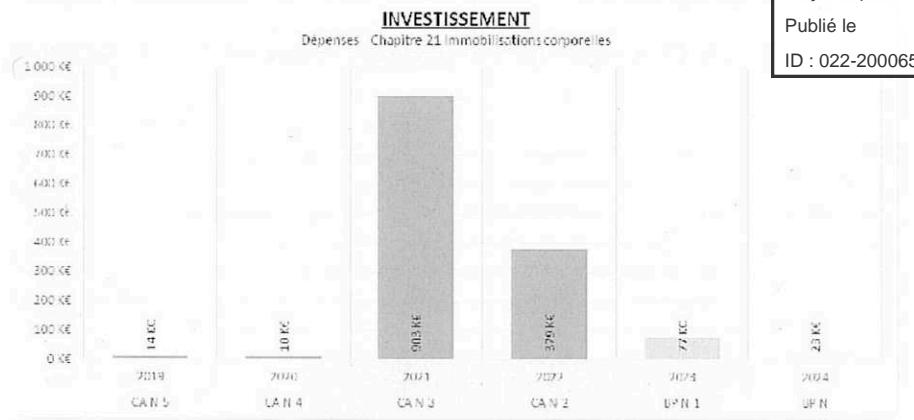


Budget :	Sont inclus dans ces montants :	Compte adm. 2021	Compte adm. 2022	Dernier budget exécuté	Budget préinitial	Etape en cours :	Etat en €	Ecart en %	Prat en €	Ecart en %
08-ABATTOIR COMMUNAUTAIRE	-résult. cum. reportés (001)									
Section :	-dépenses imprévues (020)									
INVESTISSEMENT	-vars. entre sections (021, 1068)									
	-crédits d'équilibres									
001-RESULTAT REPORTÉ D'INVESTISSEMENT										
DEPENSE	040-OPÉRATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	5 038,00 €	21 439,00 €	21 500,00 €	21 500,00 €	37 700,00 €	+16 205,00 €	+75,35%	+15 251,00 €	+75,85%
	13-EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILÉES	28 500,00 €	25 500,00 €	658 538,93 €	41 000,00 €	141 700,00 €	+100 700,00 €	+245,61%	+113 200,00 €	+397,19%
	23-IMMÉBILISATIONS INCORPORELLES	8 640,00 €		150,00 €	150,00 €		-150,00 €	-100,00%	0,00 €	
	24-IMMÉBILISATIONS CORPORELLES	903 110,62 €	372 956,34 €	77 250,00 €	75 857,00 €	23 000,00 €	-53 257,00 €	-70,07%	-255 956,24 €	-91,93%
	25-IMMÉBILISATIONS EN COURS			65 200,00 €	65 200,00 €		-65 200,00 €	-100,00%	0,00 €	
INVESTISSEMENT	Total DEPENSE	945 588,62 €	428 905,34 €	622 538,90 €	204 500,00 €	202 400,00 €	-2 100,00 €	-1,03%	-226 505,24 €	-52,81%
	001-RESULTAT REPORTÉ D'INVESTISSEMENT	56 844,24 €	422 140,33 €	618 038,93 €	0,00 €		0,00 €		-422 140,33 €	-100,00%
	040-OPÉRATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	110 976,68 €	3 718 157,71 €	204 500,00 €	204 500,00 €	202 400,00 €	-2 100,00 €	-1,03%	-114 755,71 €	-35,19%
	10-ROTATIONS, FONDS D'URGENCE ET RESERVES				0,00 €		0,00 €		0,00 €	
	13-SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT REçUES	401 907,93 €	307 610,20 €		0,00 €		0,00 €		-307 610,23 €	-100,00%
RECETTE	13-EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILÉES	750 000,00 €			0,00 €		0,00 €		0,00 €	
	Total RECETTE	1 367 728,95 €	1 046 944,27 €	822 538,93 €	204 500,00 €	202 400,00 €	-2 100,00 €	-1,03%	-844 544,27 €	-80,67%
	RESULTAT D'INVESTISSEMENT À REPORTER	422 140,33 €	618 038,93 €				0,00 €			

INVESTISSEMENT

Dépenses : Chapitre 16 Emprunts et assimilés





La section d'investissement s'équilibre à 202,4 K€, en recul de -1,03% (-2,1K€) par rapport au BP 2023 .

Les dépenses d'investissement inscrites au BP 2024, pour le **chapitre 21**, concernent l'acquisition de matériel industriel pour 18 K€ et des réparations pour 5 K€.

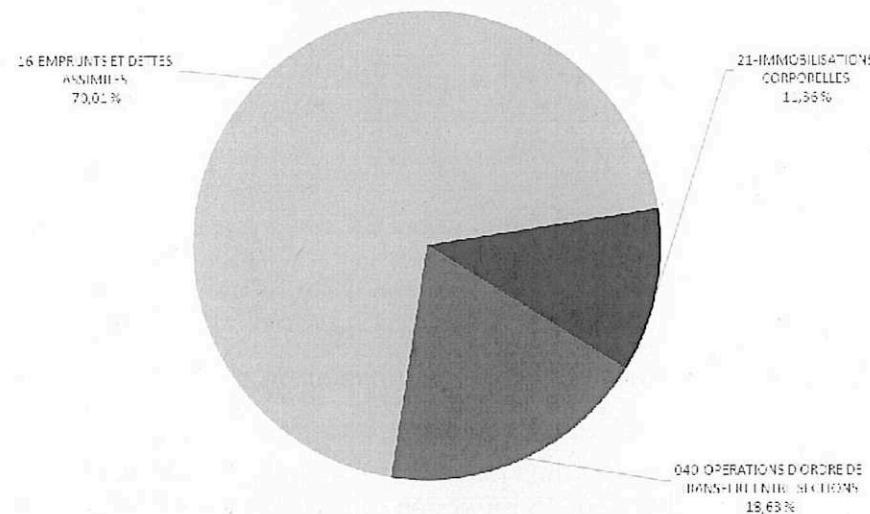
Pour le **chapitre 040 -opérations d'ordre de transfert entre sections-** 37,7K€ sont inscrits pour les annuités d'amortissement des subventions d'investissement reçues.

Au **chapitre 16 -emprunts et dettes assimilés-** 89,7K€ est inscrit pour le remboursement partiel de l'avance faite par le budget principal et 52 K€ pour le remboursement des emprunts.

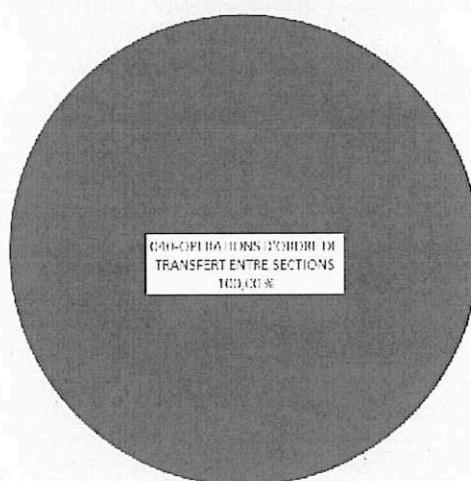
L'unique recette d'investissement est constituée par l'amortissement des immobilisations à hauteur de 202,4K€.

2.7.2.1 Récapitulatif graphique des dépenses et des recettes

DEPENSES D'INVESTISSEMENT - BP 2024
hors résultats reportés



RECETTES D'INVESTISSEMENT - BP 2024
hors résultats reportés



2.7.3 Indicateurs financiers

Envoyé en préfecture le 02/02/2024

Reçu en préfecture le 02/02/2024

Publié le

ID : 022-200065928-20240130-CC_2024_0003-DE

	CA 2019	CA 2020	CA 2021	CA 2022	BP initial tout compris 2023	BP initial tout compris 2024
SOLDES INTERMÉDIARIES DE GESTION	Produits de fonctionnement courant stricts (listés ci-dessous en gris)	645 544,96 €	537 362,50 €	574 217,11 €	569 304,18 €	703 300,00 €
	impôts et taxes (chap.73+731)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	dotations et participations (chap.74)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Travaux en régie (chap.042 nat.722)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	autres produits de fonctionnement courant (chap.70+75)	645 544,96 €	537 362,50 €	574 217,11 €	569 304,18 €	703 300,00 €
	Atténuation de charges (chap.013)	8 069,72 €	21 127,77 €	23 869,86 €	18 128,14 €	7 700,00 €
	A - Produits de fonctionnement courant	653 614,68 €	558 490,27 €	598 086,97 €	587 432,32 €	711 000,00 €
	Produits exceptionnels larges (chap. 76+77)	32 447,49 €	1 487,63 €	26 021,70 €	204 449,08 €	574 500,00 €
	B - Produits de fonctionnement	686 062,17 €	559 977,90 €	624 108,67 €	791 881,40 €	1 285 500,00 €
	C - Charges de fonctionnement courant (chap.011+012+014+022+65)	649 170,47 €	566 117,17 €	621 612,50 €	852 900,49 €	1 092 300,00 €
	A - C = Excéder brut de fonctionnement	4 444,21 €	-7 626,90 €	-23 525,53 €	-265 468,17 €	-381 300,00 €
	Charges exceptionnelles larges (chap.67 + nat.66x autres que 6611x)	0,00 €	0,00 €	11 787,23 €	827,78 €	1 500,00 €
	D - Charges de fonctionnement hors intérêts	649 170,47 €	566 117,17 €	633 399,73 €	853 728,27 €	1 093 800,00 €
CAPACITE OU INSUFFISANCE DE FINANCEMENT	[B - D] = Epargne de gestion	36 891,70 €	-6 139,27 €	-9 291,06 €	-61 846,87 €	191 700,00 €
	E - Intérêts versés (nat.6611x)	441,93 €	367,12 €	660,10 €	5 162,75 €	8 700,00 €
	[D + E] = F - Charges de fonctionnement	649 612,40 €	566 484,29 €	634 059,83 €	858 891,02 €	1 102 500,00 €
	[B - F] = G - Epargne brute	36 449,77 €	-6 506,39 €	-9 951,16 €	-67 009,62 €	183 000,00 €
	H - Capital remboursé (chap. 16 hors chap. 165 et 166)	28 500,00 €	28 500,00 €	28 500,00 €	28 500,00 €	41 000,00 €
	[G - H] = I - Epargne nette	7 949,77 €	-35 006,39 €	-38 451,16 €	-95 509,62 €	142 000,00 €
	Résultat de fonctionnement de l'exercice	-8 694,92 €	-48 602,80 €	-123 589,84 €	-362 756,33 €	0,00 €
	Neutralisation des dépenses au chap.042	53 535,35 €	47 997,62 €	118 976,69 €	317 185,71 €	204 500,00 €
	Neutralisation des dépenses au chap.68	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	8 000,00 €
	Neutralisation des virements à la section d'inv. (chap.023 - en)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
EMPLOIS	Neutralisation des recettes au chap.042 (hors nat. 722)	-8 390,66 €	-5 901,21 €	-5 338,00 €	-21 439,00 €	-21 500,00 €
	Neutralisation des recettes au chap.78	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-37 700,00 €
	Capacité (+) ou insuffisance (-) de financement BRUTE	36 449,77 €	-6 506,39 €	-9 951,16 €	-67 009,62 €	183 000,00 €
	Remboursement des dettes financières (chap. 16 hors chap. 165 et 166)	28 500,00 €	28 500,00 €	28 500,00 €	28 500,00 €	41 000,00 €
	Capacité (+) ou insuffisance (-) de financement NETTE	7 949,77 €	-35 006,39 €	-38 451,16 €	-95 509,62 €	142 000,00 €
	Capacité (+) ou insuffisance (-) de financement BRUTE	36 449,77 €	-6 506,39 €	-9 951,16 €	-67 009,62 €	183 000,00 €
	Remboursement des dettes financières (chap. 16 hors chap. 165 et 166)	28 500,00 €	28 500,00 €	28 500,00 €	28 500,00 €	41 000,00 €
	Immobilisations incorporelles hors 204 (chap. 20 - nat. 20x)	0,00 €	0,00 €	8 640,00 €	0,00 €	150,00 €
	Subventions d'équipement versée (chap. 204 - nat. 204x)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Immobilisations corporelles (chap. 21 - nat. 21x)	13 567,09 €	10 264,36 €	903 110,62 €	378 966,34 €	76 850,00 €
RESSOURCES	Immobilisations en cours (chap. 23 - nat. 23x)	2 971,48 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	65 000,00 €
	Immobilisations autoproduites en régie (chap. 040 nat. 20x+21x+23x)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Immobilisations financières (chap.26 + chap.27)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Opérations pour compte de tiers (chap. 45x) en dépenses	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Total emplois (insuffisance de financement induse)	45 038,57 €	45 270,75 €	950 201,78 €	474 475,96 €	183 000,00 €
	Emprunts et dettes assimilées (chap. 16 hors chap. 165 et 166)	125 000,00 €	50 000,00 €	730 000,00 €	0,00 €	0,00 €
FONDS DE ROULEMENT	Apports (chap. 10) hors 1068	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Subventions d'investissement reçues (chap. 13)	96 500,00 €	21 500,00 €	701 500,00 €	-28 500,00 €	-41 000,00 €
FONDS DE ROULEMENT	Cessions d'immobilisations (nat.024 en prévisionnel / nat.775 pas)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Opérations pour compte de tiers (chap. 45x) en recettes	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FONDS DE ROULEMENT	Total ressources (capacité de financement Induse)	257 949,77 €	71 500,00 €	1 431 500,00 €	-28 500,00 €	142 000,00 €
	Apport en fonds de roulement	212 911,20 €	26 229,25 €	481 298,22 €	0,00 €	0,00 €
	Besoin en fonds de roulement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	502 975,96 €	41 000,00 €
						133 700,00 €

2.8 BUDGET D'ASSAINISSEMENT COLLECTIF

Envoyé en préfecture le 02/02/2024

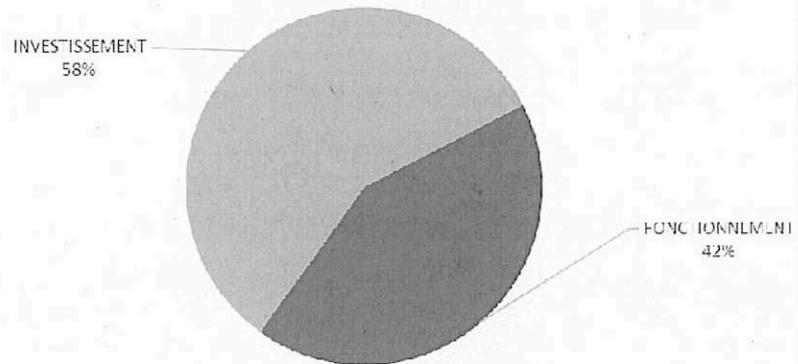
Reçu en préfecture le 02/02/2024

Publié le

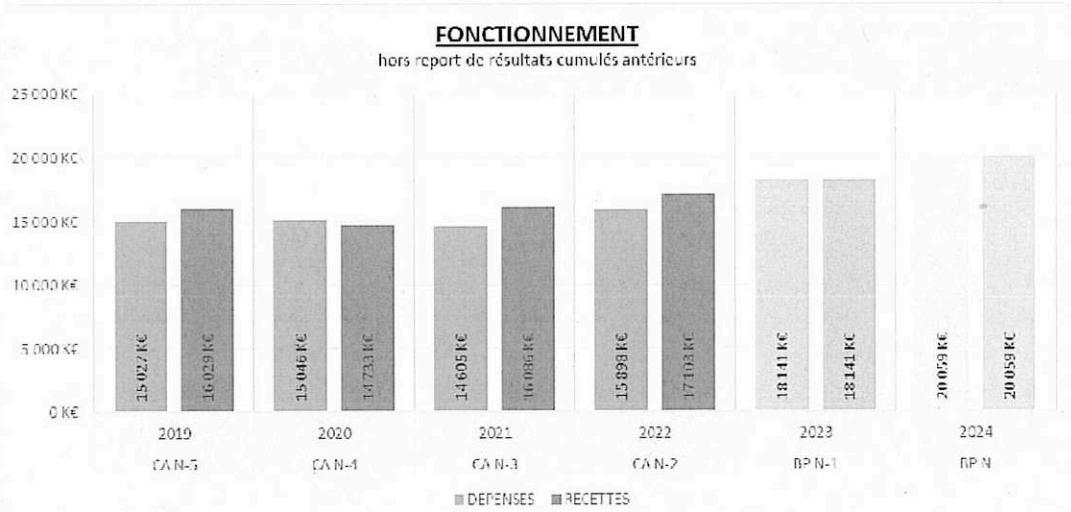
ID : 022-200065928-20240130-CC_2024_0003-DE

Budget :	Réalisations avec résultats cumulés reportés (001 et 002)		Compte adm. résult. cum. reportés compris	Compte adm. résult. cum. reportés compris	Dernier budget exécutoire tout compris	Budget primitif tout compris	Etape en cours :	Ecart en € BP 2023 Df-2024	Ecart en % BP 2023 Df-2024	Ecart en € CA 2022 Df-2024	Ecart en % CA 2022 Df-2024
	♦ Provisionnés tout compris : - résultats cum. reportés (001 et 002) - vire. entre sections (021, 023, 1068) - dépenses imprévues (020, 022) - crédits d'équilibre										
FONCTIONNEMENT	DEPENSE	14 605 430,08 €	15 895 102,77 €	20 602 111,41 €	18 141 300,00 €	20 059 000,00 €	+1 917 700,00 €	+10,57%	+4 160 897,23 €	+26,17%	
	RECETTE	15 085 519,71 €	15 585 373,18 €	20 602 111,41 €	18 141 300,00 €	20 059 000,00 €	+1 917 700,00 €	+10,57%	+1 475 821,82 €	+7,94%	
	RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTER A VIRER A L'INVEST.	1480 189,63 €	2 685 275,41 €				0,00 €				
INVESTISSEMENT	DEPENSE	15 781 745,5 €	23 025 003,90 €	30 597 595,55 €	28 518 500,00 €	27 185 000,00 €	-1 363 600,00 €	-1,78%	+1 159 295,10 €	+18,07%	
	RECETTE	11 529 539,71 €	21 991 313,30 €	33 597 595,55 €	28 518 500,00 €	27 185 000,00 €	-1 363 600,00 €	-1,78%	+2 160 885,70 €	+8,69%	
	RESULTAT D'INVESTISSEMENT A REPORTER	-1 252 205,44 €	1 969 304,40 €				3,00 €				

REPARTITION FONCTIONNEMENT/INVESTISSEMENT- BP 2024



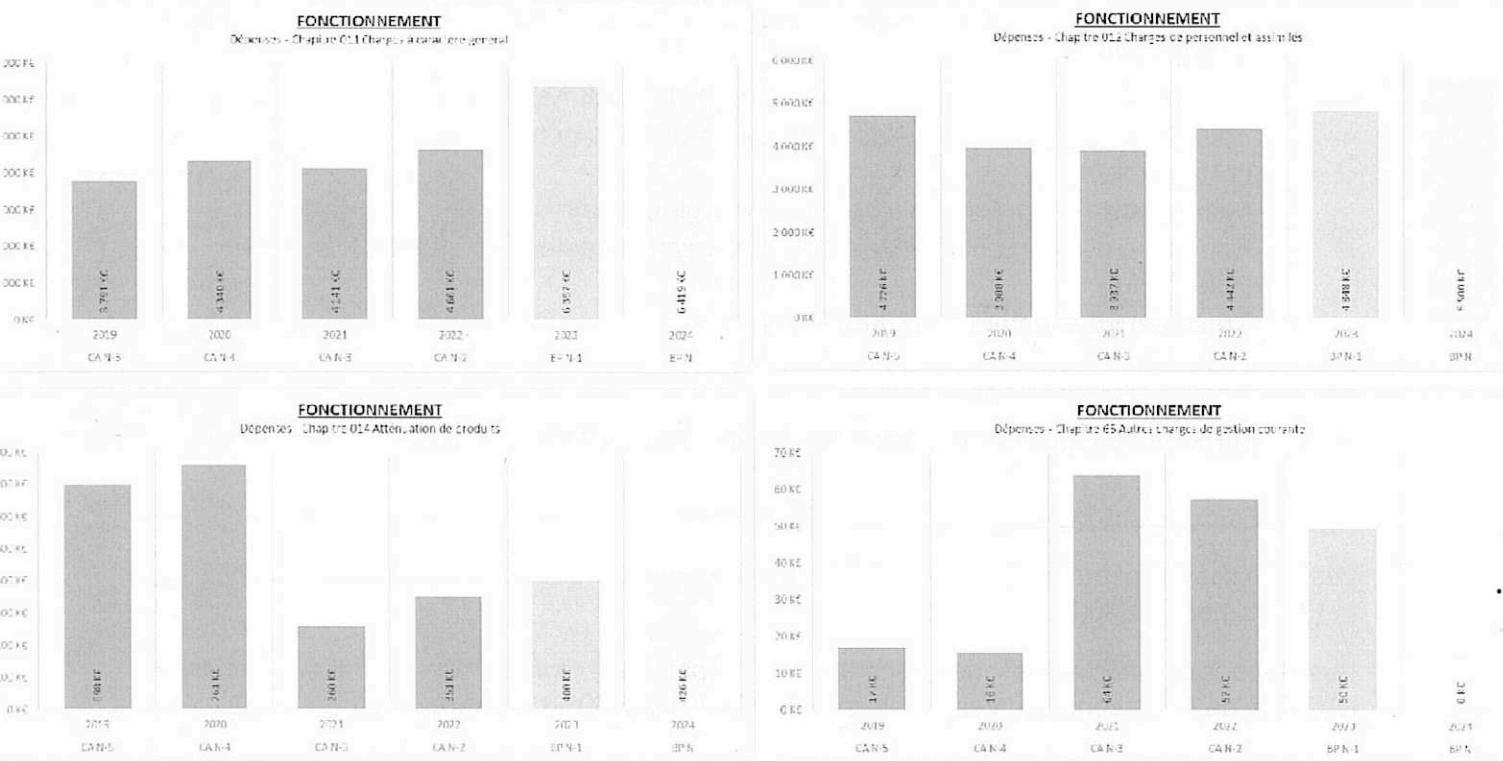
2.8.1 Section d'exploitation

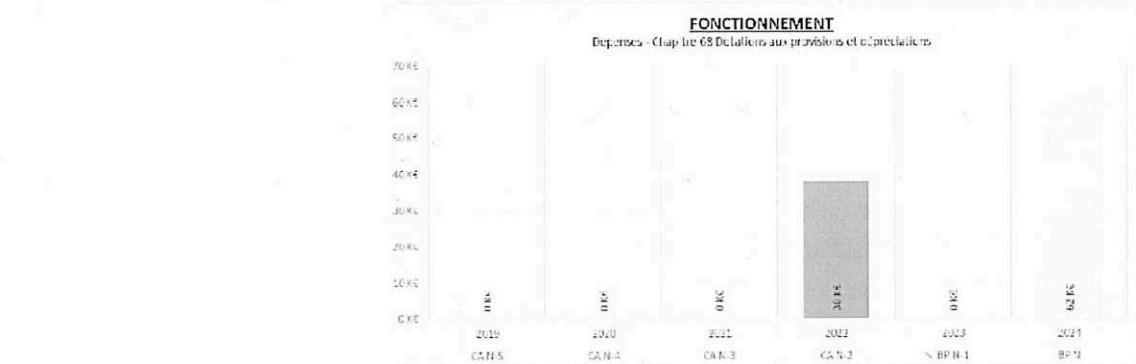
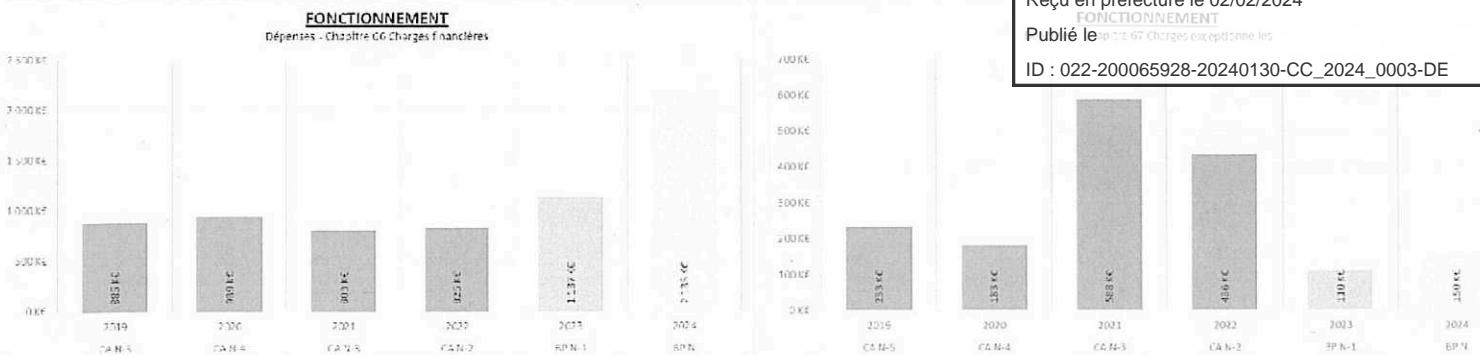


Budget :	Sont inclus dans cette montant :	Budget prévisionnel											
		Compte adm.	Compte adm.	Montant budget	Budget prévisionnel	Montant en cours :	Etat en €	Part en %	Etat en €	Part en %	CA 2023	BP-2024	
11-ASSAINISSEMENT REGIE AUTONOME	-resultat cum. reportées (002) -dépenses imputées (U22) -mvt. entre sections (023) crédits d'équilibre	rééquil. cum. reportées comptes	rééquil. cum. reportées comptes	exécuté	tout compris	BP-2023	BP-2024	BP-2023	BP-2024	CA 2023	BP-2024		
		7021	2772	7021	2023	7074							
	011-CHARGES A CARACTERE GENERAL	4 140 622,04 €	4 661 099,00 €	6 726 330,00 €	6 326 040,00 €	6 412 000,00 €	+62 990,00 €	+0,90%	+1 757 931,00 €	+37,71%			
	012-CHARGES DE PERSONNEL ET TRAITS D'ADMINISTRATION	3 817 215,22 €	4 441 017,00 €	4 570 000,00 €	4 040 000,00 €	5 507 000,00 €	-627 000,00 €	+13,45%	+1 055 167,67 €	+121,82%			
	014-ATTENUATIONS DE PRODUITS	256 810,32 €	361 215,00 €	355 300,00 €	300 500,00 €	425 000,00 €	-26 000,00 €	+6,50%	-71 751,94 €	+21,20%			
DEPENSE	042-OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	4 813 158,40 €	1 085 055,91 €	5 370 100,00 €	5 240 120,00 €	5 067 100,00 €	+127 000,00 €	+2,42%	+273 044,09 €	+5,40%			
	6-4-11-3 SECURITE SOCIALE (GARANTIE D'EMPLOI)	-140 000,00 €	-57 049,00 €	408 441,41 €	49 550,00 €	100,00 €	-49 400,00 €	-99,00%	-57 245,00 €	-99,00%			
	6-7-CHARGES FINANCIERES	8 072 910,00 €	1624 905,00 €	1 107 000,00 €	1 151 000,00 €	2 134 770,00 €	-597 770,00 €	+87,75%	1 303 895,77 €	+158,79%			
	67-CHARGES EXCEPTIONNELLES	567 538,10 €	435 605,00 €	111 140,00 €	10 000,00 €	155 000,00 €	+40 200,00 €	+36,25%	285 605,00 €	+65,07%			
	68-DEOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS	35 015,77 €	49 000,00 €	0,00 €	62 000,00 €	+62 200,00 €	-23 901,23 €	+62,00%					
	Total DEPENSE	14 605 430,00 €	15 189 102,77 €	20 692 011,41 €	18 141 300,00 €	20 052 000,00 €	+1 872 700,00 €	+10,57%	14 160 084,71 €	+25,17%			
FONCTIONNEMENT	012-RESULTAT REPORTÉ DE FONCTIONNEMENT	1 482 163,63 €	2 585 275,41 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1 482 163,63 €	100,00%				
	013-ATTENUATIONS DE CHARGES	35 811,24 €	31 309,85 €	25 000,00 €	25 000,00 €	10 000,00 €	-15 000,00 €	-46,00%	-21 305,85 €	-68,06%			
	042-OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	2 121 010,00 €	2 172 075,20 €	2 411 380,00 €	2 392 451,00 €	2 975 020,00 €	+514 209,00 €	+20,01%	+604 744,74 €	+37,05%			
RECETTE	71-PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE ET D'ENTREPRISES	13 356 718,04 €	-1 641 035,41 €	15 109 450,00 €	16 670 320,00 €	16 684 000,00 €	-1 093 034,00 €	+7,01%	+2 014 985,59 €	+42,34%			
	71-1-COTATIONS, SUBLVENTIONS ET PARTICIPATIONS	70,00 €	131 305,05 €	101 000,00 €	94 000,00 €	17 500,00 €	-76 000,00 €	-48,00%	-1 305,05 €	-85,97%			
	71-2-AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	9 050,89 €	12 209,97 €	18 300,00 €	18 300,00 €	18 000,00 €	-300,00 €	-1,67%	+7 730,03 €	+75,27%			
	71-3-PRODUITS FINANCIERS	1 750,81 €	101 525,02 €	0,00 €	0,00 €	182 000,00 €	-187 750,00 €	-52,87%	-1 750,81 €	-2,79%			
	77-PRODUITS EXCEPTIONNELS	347 450,70 €	923 666,24 €	110 000,00 €	50 000,00 €	125 660,00 €	+70 680,00 €	+101,25%	707 005,24 €	+65,39%			
	78-REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS			38 000,00 €	0,00 €	45 000,00 €	+15 000,00 €	+33,33%	-15 000,00 €				
	Total RECETTE	16 015 619,71 €	10 583 370,18 €	20 692 011,41 €	18 141 300,00 €	20 052 000,00 €	+1 872 700,00 €	+10,57%	14 175 621,87 €	+12,94%			
	RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTABLE / VIRABLE A L'INVEST.	1 486 160,63 €	2 685 275,41 €		0,00 €								

La section de fonctionnement s'équilibre à 20,06 M€, en augmentation de +1,918 M€ (+10,57%) par rapport au BP 2023.

2.8.1.1 Les dépenses de fonctionnement





Les charges à caractère général -chapitre 011- sont en légère augmentation de 62,4 K€ (+0,98%) par rapport au BP 2023.

Les principales augmentations concernent :

- Vêtements de travail (Nouvelle dotation pour 2024) : +100 K€ (+90,09%) par rapport au BP 2023
- Remboursement de frais aux autres budgets : +86,8 K€ (+8,8%)
- Fourniture en eau (Augmentation des tarifs de l'eau pour 2024) : + 49,5 K€ (+163,07%)
- Maintenance (Augmentation de contrôle réglementaires) : +32,3 K€ (+30,91%)
- Formation (Formation Qualité de Vie au Travail à hauteur de 33 K€): + 21,9 K€ (+95,22%)
- Traitement des boues : +47 K€ (+9,64%)

Les principales diminutions concernent :

- Carburant (acquisition de véhicules électriques) : -72 K€ (-31,17%)
- Entretien sur matériel roulant : -31,5 K€ (-49,61%)
- Etudes et recherches : -21,8 K€ (-20,51%)

Les charges de personnel -chapitre 012- sont inscrites au BP 2024 en hausse de +652 K€ (+13,45%) par rapport au BP 2023.

Les dépenses atténuatives des recettes du chapitre 014 concernant les reversements à l'Agence de l'Eau sont inscrites en hausse de +26 K€ (+6,50%) par rapport au BP 2023.

Les dépenses du chapitre 042 sont inscrites en hausse de + 127K€ (+2,42%) par rapport au BP 2023.

100 € ont été inscrits au chapitre 65 « Autres charges de gestion courante » pour les admissions au BS du PAS (prélèvement à la source). Ce montant sera réajusté au BS sur l'exercice 2024 pour passer les admissions en non-valeur.

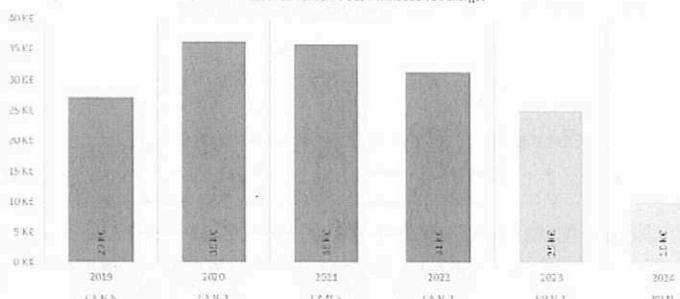
Le chapitre 66 est inscrit en hausse de +997 K€ (+87,75%) par rapport au BP 2023. Les augmentations concernent les intérêts pour l'année 2024 à hauteur de 1,8M€ (+909 K€ par rapport au BP 2023) les intérêts des ICNE à hauteur de 255 K€ (+69 K€ par rapport au BP 2023) et enfin les intérêts sur les lignes de trésorerie au 6615 (+19,8 K€ par rapport au BP 2023).

Le chapitre 67 « Charges exceptionnelles » prévoit 150 K€ pour la reconstitution de la régie.

2.8.1.2 Les recettes d'exploitation

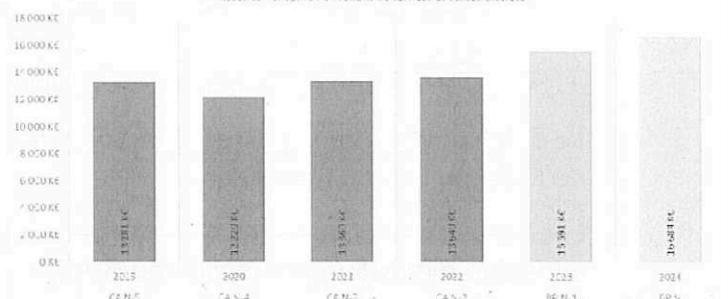
FONCTIONNEMENT

Recettes - Chapitre 013 Amortissement de charges



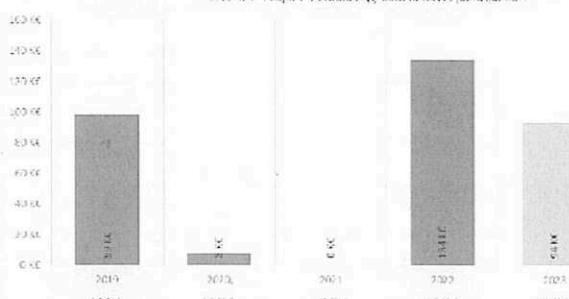
FONCTIONNEMENT

Recettes - Chapitre 20 Produits de services et ventes diverses



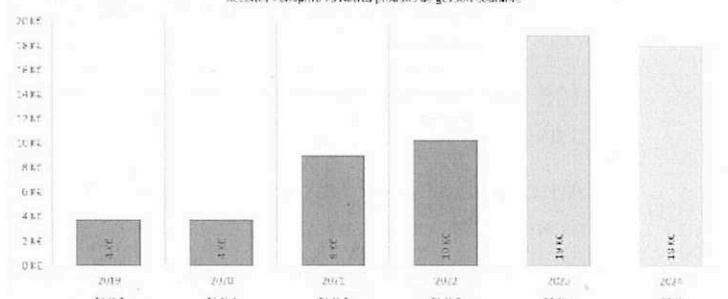
FONCTIONNEMENT

Recettes - Chapitre 24 Revenus solennels et participation



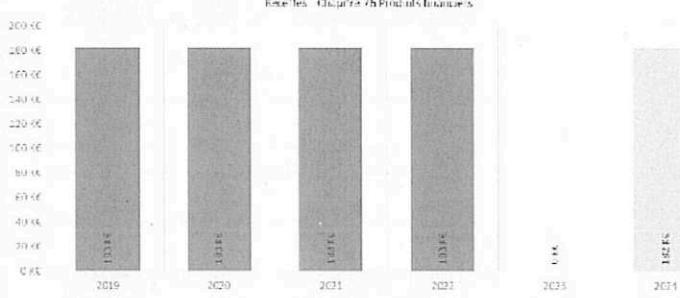
FONCTIONNEMENT

Recettes - Chapitre 25 Autres produits de gestion courante



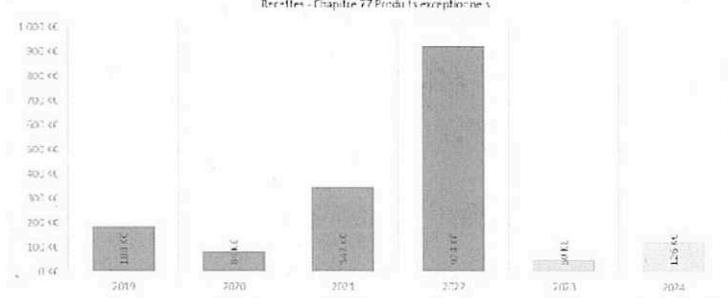
FONCTIONNEMENT

Recettes - Chapitre 26 Produits financiers



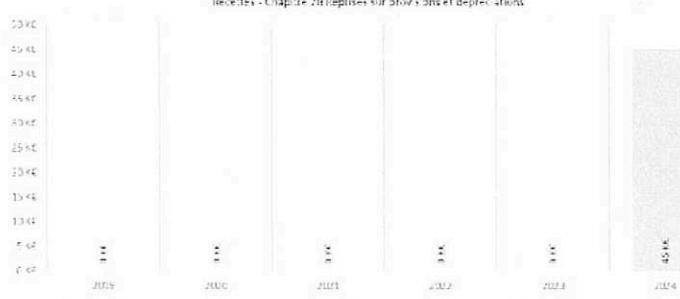
FONCTIONNEMENT

Recettes - Chapitre 27 Produits exceptionnels



FONCTIONNEMENT

Recettes - Chapitre 28 Reprises sur provisions et dépréciations



Les recettes atténuatives des dépenses de personnel sont inscrites de 10 K€, en diminution par rapport au BP 2023.

Les recettes du chapitre 042 sont inscrites respectivement en cohérence avec les dépenses liées aux travaux en régie et aux études réalisées en interne et avec l'amortissement des subventions d'investissement, le tout aboutissant à une augmentation de + 614 K€ (+26,01%) par rapport au BP 2023, à l'instar et pour les mêmes raisons que les dépenses inscrites de ce même chapitre.

Les recettes issues de l'activité -chapitre 70- sont inscrites en hausse de 1,09 M€ (+7,01%) par rapport au BP 2023, et comprennent notamment 2,86 M€ de remboursement de frais dont :

- 338 K€ de remboursement par le budget PRI dont 235 K€ pour le Bureau d'études, 90 K€ pour la refacturation de vêtements de travail et 13 K€ pour le remboursement de pièces.
- 2,362 M€ de remboursement par le budget Eau Potable dont 1,710 M€ de frais de personnel
- 158 K€ de frais de personnel du budget SPANC

Le chapitre 74 « Subvention de fonctionnement reçues » s'élève à 17,5 K€ versés par l'Agence de l'Eau au titre du diagnostic.

Les recettes du chapitre 75 « Autres produits de gestion courante » s'élèvent à 18 K€ et sont en légère diminution par rapport au BP 2023 (-4,76 %) :

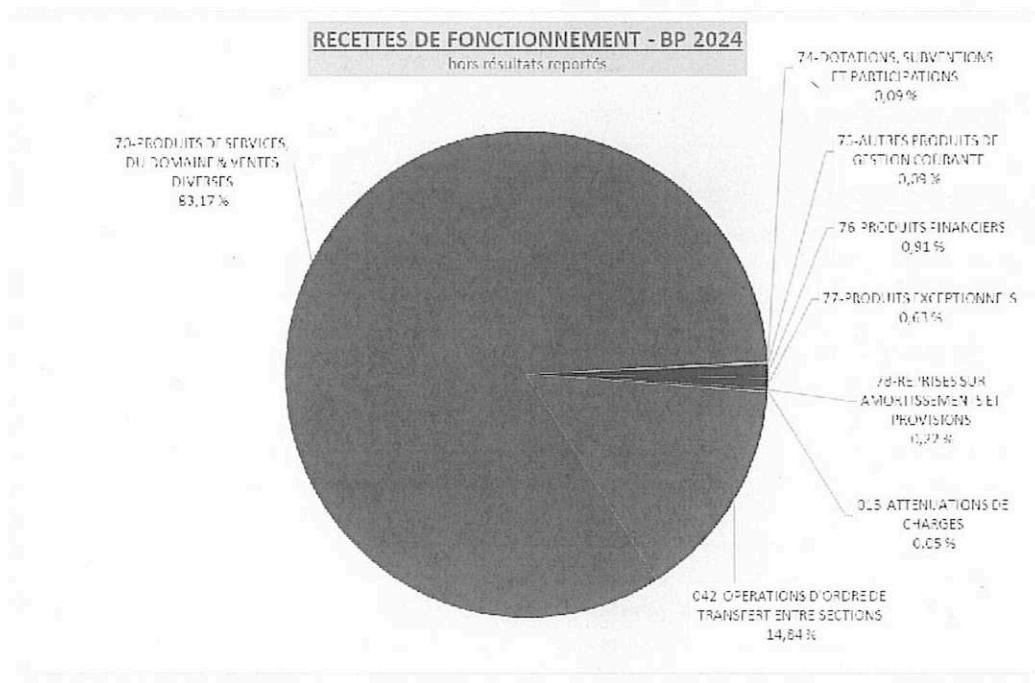
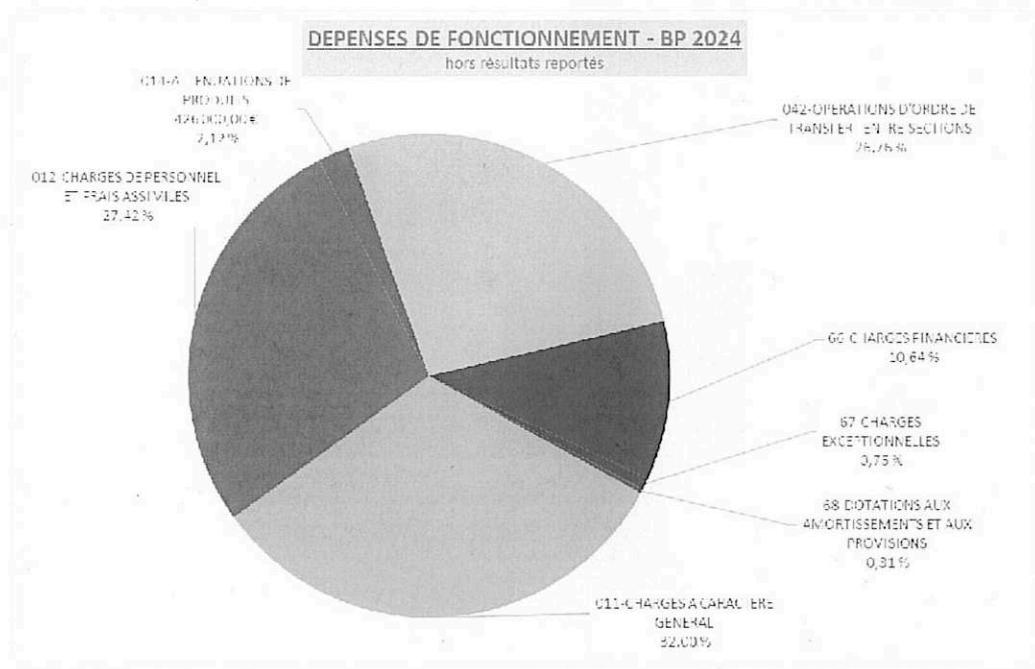
- 6 K€ de redevance versées par les fermiers et concessionnaires
- 12 K€ de redevance de l'Agence de l'Eau versée au titre de la modernisation des réseaux

125 K€ sont inscrits au chapitre 77 « Produits exceptionnels » pour des remboursement d'avoirs pour le budget Eau Potable.

Au chapitre 78 « Reprises sur provisions et dépréciations », 45 K€ sont inscrits pour une reprise des dotations pour créances douteuses de 2023.

2.8.1.3 Récapitulatif graphique des dépenses et des recettes

ID : 022-200065928-20240130-CC_2024_0003-DE



2.8.2 Section d'investissement

Envoyé en préfecture le 02/02/2024

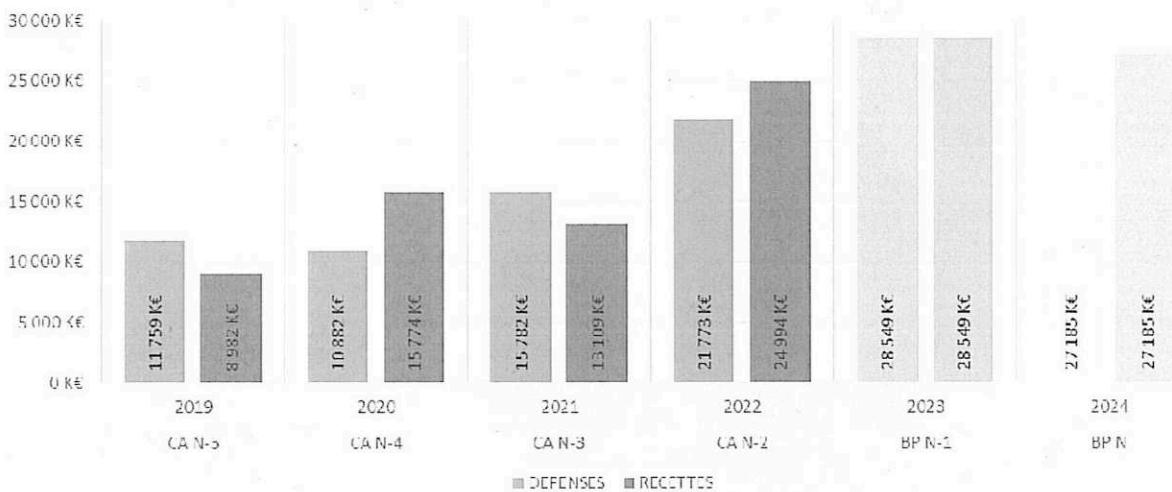
Reçu en préfecture le 02/02/2024

Publié le

ID : 022-200065928-20240130-CC_2024_0003-DE

INVESTISSEMENT

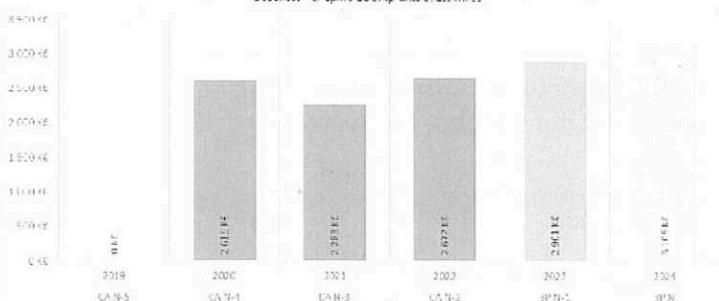
hors report de résultats cumulés antérieurs



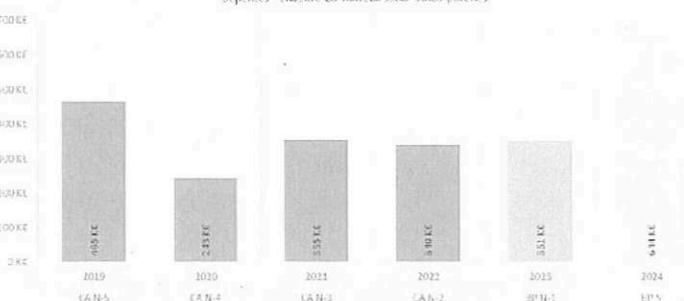
Budget:	Sont inclus dans ces montants :	Compte adm.		Compte adm.		Dernier budget exécutoire	Budget: planifié	Etape en cours :	Ecart en €	Ecart en %	Ecart en €	Ecart en %
		réult. cum. reportés (001)	dépenses imprévues (020)	réult. cum. reportés compris	réult. cum. reportés compris							
1-ASSAINISSEMENT REGIE AUTONOME	Section : -vits. entre sections (021, 1068)	2021	2022	2023	2024	BP	BP-2023	BP-2024	CA-2022	BP-2024	CA-2022	BP-2024
INVESTISSEMENT	-crédits d'équilibre											
	001-RESULTAT REPORTÉ D'INVESTISSEMENT		1 252 206,44 €		0,00 €		0,00 €		-1 232 206,44 €		-100,00%	
	040-OPÉRATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	2 151 016,88 €	2 172 075,26 €	2 411 386,00 €	2 562 431,00 €	2 976 826,00 €	+614 389,00 €	+26,01%	+804 744,74 €	+37,05%		
	041-OPÉRATIONS PATRIMONIALES		0,35 €			0,00 €		0,00 €		0,00 €		
	10-DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES					0,00 €		0,00 €		0,00 €		
	13-SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES		1 997 913,20 €		0,00 €		0,00 €		-1 997 913,20 €		-100,00%	
DEPENSE	16-EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	2 252 684,58 €	2 671 881,27 €	2 001 000,00 €	2 001 000,00 €	3 105 000,00 €	+204 000,00 €	+7,03%	+433 344,73 €	+16,22%		
	20-IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	554 627,57 €	339 559,27 €	611 081,90 €	561 490,00 €	644 276,00 €	+262 780,00 €	+63,30%	+304 710,73 €	+89,74%		
	21-IMMOBILISATIONS CORPORELLES	702 238,77 €	362 641,05 €	1 050 806,26 €	1 197 320,00 €	961 500,00 €	-215 830,00 €	-18,03%	+618 658,23 €	+170,50%		
	23-IMMOBILISATIONS EN COURSE	10 003 412,38 €	14 201 933,41 €	22 992 721,31 €	27 705 349,00 €	19 450 416,00 €	-2 223 939,00 €	-10,41%	+3 248 526,59 €	+36,96%		
	26-PARTICIPATIONS, GROUPEMENTS RATTACHEES A DES PART CL		26 622,00 €	27 000,00 €	27 000,00 €	27 000,00 €	0,00 €	0,00%	-100,00 €	-0,67%		
	4551-Investissement sous mandat		252 284,62 €			0,00 €		0,00 €		0,00 €		
INVESTISSEMENT	Total DEPENSE	15 781 745,15 €	23 025 001,90 €	30 584 595,55 €	28 548 600,00 €	27 165 000,00 €	-1 363 600,00 €	-4,78%	+4 159 996,10 €	+18,07%		
	001 RESULTAT REPORTÉ D'INVESTISSEMENT	-1 421 020,72 €		1 069 300,40 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €		
	040-OPÉRATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	4 512 158,46 €	5 088 000,91 €	5 370 100,00 €	5 040 100,00 €	5 067 100,00 €	+127 000,00 €	+2,42%	+279 044,93 €	+5,40%		
	041-OPÉRATIONS PATRIMONIALES		0,35 €			0,00 €		0,00 €		0,00 €		
	10-DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	553 223,69 €				0,00 €		0,00 €		0,00 €		
RECETTE	13-SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES	-1 921 487,94 €	5 665 373,52 €	7 384 375,10 €	2 468 100,00 €	1 471 200,00 €	-827 900,00 €	-46,17%	-4 094 175,32 €	-73,57%		
	16-EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	5 520 000,00 €	14 024 523,19 €	15 870 811,05 €	20 545 400,00 €	20 346 700,00 €	-502 700,00 €	-2,41%	+6 321 891,81 €	+45,08%		
	20-IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					0,00 €		0,00 €		0,00 €		
	21-IMMOBILISATIONS CORPORELLES					0,00 €		0,00 €		0,00 €		
	23-IMMOBILISATIONS EN COURSE	45 362,93 €	315 073,68 €			0,00 €		0,00 €		-316 073,55 €	-100,00%	
	4552-Investissement sous mandat		252 284,62 €			0,00 €		0,00 €		0,00 €		
	Total RECETTE	14 523 538,71 €	24 994 313,30 €	30 584 595,55 €	28 548 600,00 €	27 165 000,00 €	-1 363 600,00 €	-4,78%	+2 190 686,70 €	+8,76%		
	RESULTAT D'INVESTISSEMENT A REPORTER	-1 252 206,44 €	1 969 309,40 €				0,00 €					

INVESTISSEMENT

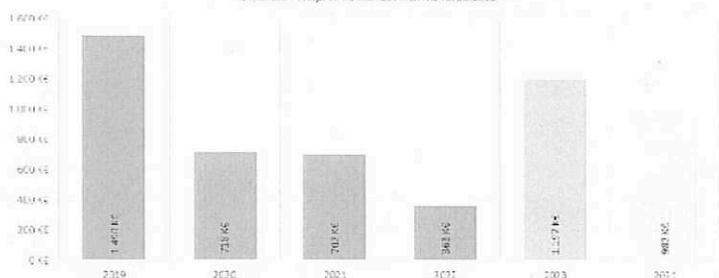
Dépenses - Chapitre 16 Emprunts et assimilés

**INVESTISSEMENT**

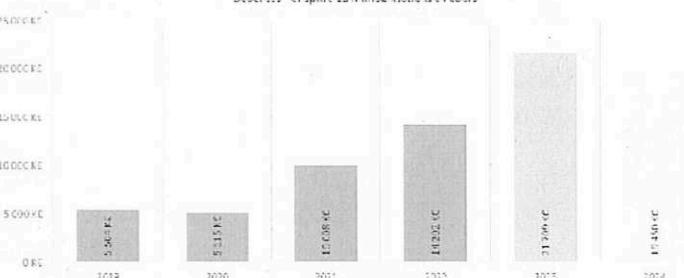
Dépenses - Chapitre 20 mobilisations immobilières

**INVESTISSEMENT**

Dépenses - Chapitre 21 immobilisations corporelles

**INVESTISSEMENT**

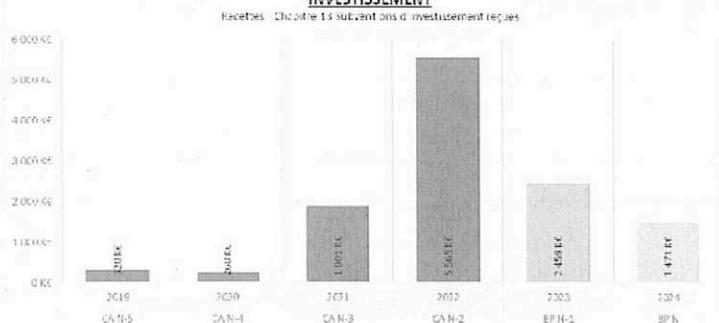
Dépenses - Chapitre 23 immobilisations en cours

**INVESTISSEMENT**

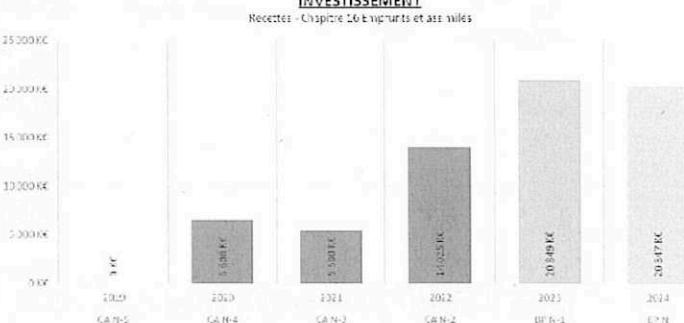
Dépenses - Chapitre 25 Participations

**INVESTISSEMENT**

Recettes - Chapitre 14 subventions d'investissement reçues

**INVESTISSEMENT**

Recettes - Chapitre 16 Emprunts et assimilés



La section s'équilibre à 27,185 M€, soit 1,364 M€ (-4,78%) par rapport au BP 2023.

A l'instar des recettes du chapitre 042 au fonctionnement, les déclarations d'opérations d'ordre de transfert entre sections » augmentent par rapport au BP 2023 et comprennent :

- 1,65 M€ de dépenses d'investissement autoproduits par les équipes de LTC (bureau d'études, interventions des agents LTC sur les chantiers, etc.) aux comptes 231xxx
- 1,325 M€ d'annuité d'amortissement des subventions d'investissement reçues, aux comptes 139xx

Les recettes du chapitre 040 comprennent :

- 5,37 M€ d'annuité d'amortissement des actifs immobilisés, aux comptes 28xxx

Les subventions du chapitre 13 sont inscrites au BP 2024 à hauteur de 1,471 M€, soit 987 K€ de moins qu'au BP 2023. Il s'agit de subvention « Agence de l'Eau » au titre de l'accompagnement des travaux de création et de réfection des stations d'épuration ou postes de relèvements notamment :

- 350 K€ pour la step de Pleumeur-Bodou
- 220 K€ pour 4 postes de relèvements sur Pleumeur-Bodou
- 185 K€ pour la step de Pleudaniel
- 120 K€ pour la step de Lanmérin

dont 534 K€ de subvention pour Pleumeur-Bodou, Rospez, St Michel et Pleumeur-Gautier au titre de la Dotation de Soutien d'Investissement Local (DSIL).

Le montant inscrit pour le remboursement du capital de la dette est de 3,1 M€ (+204 K€ par rapport au BP 2023).

Au chapitre « 20-Immobilisations incorporelles », sont inscrites des études pour 412,8 K€ (+98 K€ par rapport au BP 2023), notamment pour les stations d'épuration suivantes :

- 106 K€ pour Lannion (APCP)
- 135,6 K€ pour les STEP de Pleubian, Tréguier, Plougescant, Plouaret, Pleudaniel et Cavan (APCP)
- 80 K€ pour le schéma directeur d'assainissement collectif (SDAC) sur Lézardrieux, Tonquédec et Berhet.
- 50 K€ pour une étude d'hypervision
- 41,6 K€ pour des études de zonage sur les STEP de Plestin, Trébeurden, Tonquédec et Perros-Guirec.

Et 231,5 K€ de licences informatiques (+293 K€ par rapport au BP 2023), répartie de la façon suivante :

- 227,5 K€ de logiciels (dont 150 K€ pour la part Assainissement du Logiciel d'hypervision, 50 K€ pour un nouveau logiciel et relève et 20 K€ pour le logiciel de supervision sur la STEP de Louannec)
- 4 K€ pour l'intégration de la base de Kreis Tréger

Le chapitre 21 « Immobilisations corporelles » est inscrit en baisse de - 215,8 K€ (-18%) par rapport au BP 2023 mais en hausse +619 K€ (170,50%), les inscriptions se structurent comme suit :

- 525 K€ de matériel et outillage « industriel » (Renouvellement de matériel)

- 294,5 K€ de matériel de transport (renouvellement avec des véhicules électriques et des aménagements)
- 55 K€ de matériel informatique et divers
- 49 K€ d'acquisition de fournitures (dont 10 K€ pour la signalétique de la nouvelle chartre graphique sur les PR et STEP)
- 40 K€ d'outillage industriel
- 10 K€ de mobilier
- 8 K€ d'acquisition de foncier

Le chapitre 23 « Immobilisation en cours » est en baisse de 2,26 M€ (-10,41%) par rapport au BP 2023 et comprend :

- 12,7 M€ d'aménagement de terrain et de construction
- 2,6 M€ d'extension réseaux
- 4,1 M€ de réhabilitation des réseaux existant

Aux comptes 23xxx d'« immobilisation en cours » relevant du chapitre 040 « Opérations d'ordre de transfert entre section » (parce qu'il s'agit d'autoproduction d'éléments d'actif par les équipes de LTC), le BP 2024 prévoit 1,65 M€ en construction et en réhabilitation de réseaux existants. Ce montant est également inscrit dûment inscrit en recettes de fonctionnement au compte 722 « immobilisations corporelles ».

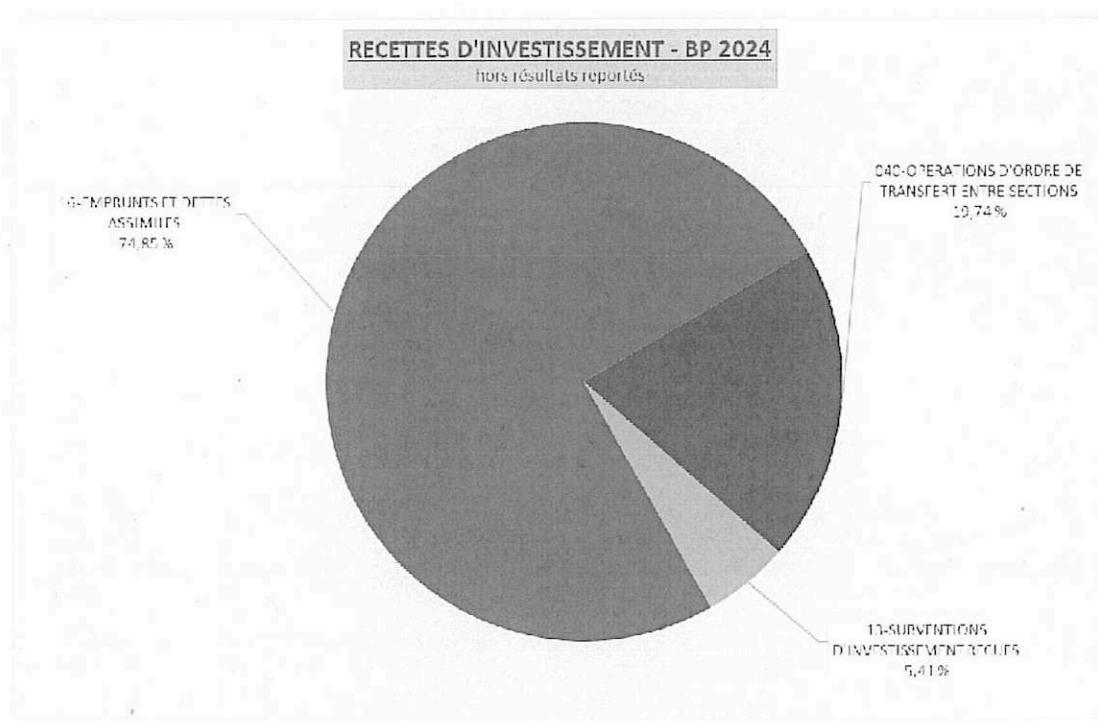
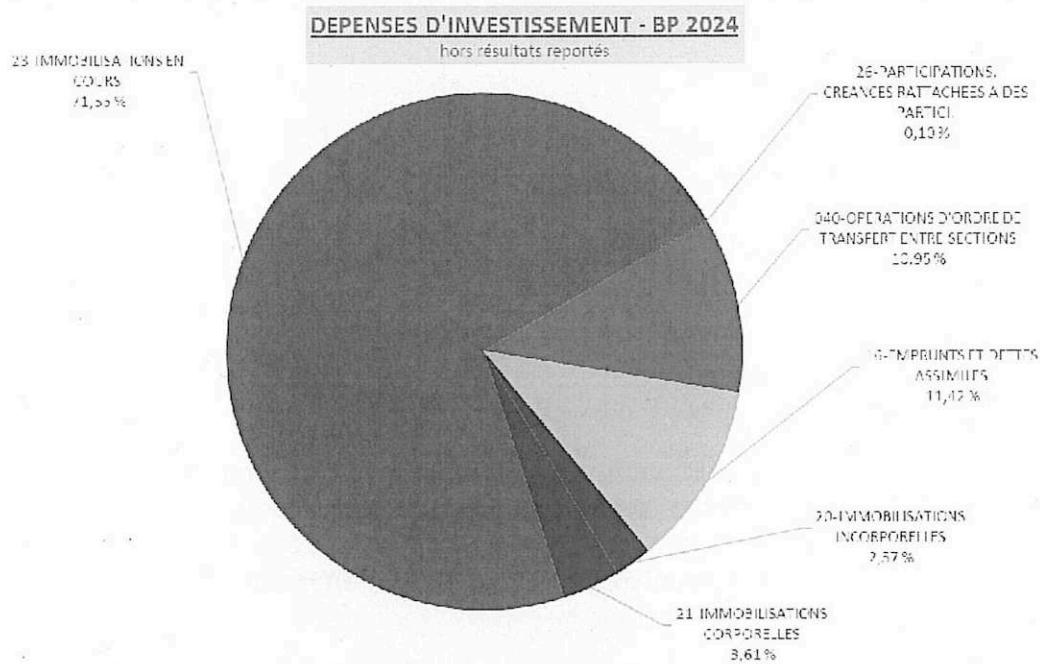
27 K€ sont inscrits au chapitre 26 pour la cotisation 2024 à l'Agence France Locale.

Les AP/CP en cours pour ce budget se déclinent par les CP 2024 suivants :

	11-ASSAINISSEMENT REGIE AUTONOME	Compte administratif	Compte administratif	Budget primitif initial	Budget primitif initial
		2021	2022	2023	2024
		hors résultat cum. reporté	hors résultat cum. reporté	Équilibré, tout compris	Équilibré, tout compris
	PR631-FR Nod Huel et PR de la ZAC	0,00 €	7 673,00 €	97 277,00 €	536 000,00 €
	PR632-CREATION POSTE DE RELEV. PNEUMAT. A LILE GRANDE	0,00 €	0,00 €	32 252,00 €	214 000,00 €
	STEP602-RFHABILITATION DE LA STATION D'EPURATION DE CAVAN	0,00 €	0,00 €	5 125,00 €	25 000,00 €
	STEP613-RESTRUCTURATION DE LA STATION D'EPURATION DE PLOUG	0,00 €	0,00 €	53 002,00 €	124 500,00 €
	STEP614-RESTRUCT. DE LA STEP DE L'ILE GRANDE A PLEUMEUR BO	0,00 €	69 485,23 €	0,00 €	7 000,00 €
	STEP615-CONSTR. DE LA STEP DU BOURG DE PLEUMEUR BOUDOU	0,00 €	52 076,50 €	66 309,00 €	1 111 000,00 €
	STEP617-STEP LANNION	0,00 €	221 558,38 €	445 628,00 €	487 050,00 €
	STEP618-RESTRUCT. DE LA STEP DE PENVENAN	0,00 €	84 943,91 €	33 600,00 €	750 000,00 €
	STEP619-REHABILITATION DE LA STATION D'EPURATION DE PLEUDA	0,00 €	0,00 €	38 559,00 €	320 000,00 €
	STEP620-RFHAB. DE LA STEP DE PLEUFUR GAIUTIER	0,00 €	40 001,02 €	1 540 055,00 €	981 100,00 €
	STEP621-RESTRUCT STEP TREGUIER MINIHYTREDARZEC	0,00 €	0,00 €	0,00 €	255 000,00 €
	STEP622-REHAB STEP ROCHEJAUDY	72 278,12 €	56 872,11 €	1 281 575,00 €	572 600,00 €
	STEP623-RESTRUCT STEP PERROS-GUIREC	167 658,64 €	193 307,38 €	3 762 891,00 €	1 895 000,00 €
	STEP624-CONSTRUCT STEP PLOUNERIN	6 393,80 €	268 471,12 €	288 945,00 €	51 000,00 €
	STEP625-CONSTRUCT STEP ROSPEZ	153 410,26 €	1 361 469,79 €	530 283,00 €	180 000,00 €
	STEP626-RESTRUCT STEP ST MICHEL & RACCORD TREDREZ BOURG	24 285,88 €	218 191,12 €	1 468 052,00 €	483 000,00 €
	STEP627-RESTRUCT STEP KERBABU	47 816,08 €	504 220,70 €	918 981,00 €	1 027 800,00 €
	STEP628-RESTRUCT TREBEURDEN	128 055,08 €	449 655,45 €	2 521 279,00 €	2 784 145,00 €
	STEP629-TRANSFO STEP TREDREZ BOURG EN POSTE REFOULEMENT	8 800,00 €	12 001,00 €	169 859,00 €	143 000,00 €
	STEP630-RESTRUCTURATION DE LA STATION D'EPURATION DE PLOUA	0,00 €	0,00 €	92 601,00 €	74 950,00 €
	STEP633-REHAB STEP PLEUBIAN	0,00 €	0,00 €	0,00 €	71 600,00 €
	TOTAL APCP	608 697,86 €	3 539 926,71 €	13 346 293,00 €	12 205 755,00 €

Récapitulatif graphique des dépenses et des recettes d'investissement

ID F022-200065928-20240130-CC_2024_0003-DE



2.8.3 Indicateurs financiers

Envoyé en préfecture le 02/02/2024

Reçu en préfecture le 02/02/2024

Publié le

ID : 022-200065928-20240130-CC_2024_0003-DE

	CA 2019	CA 2020	CA 2021	CA 2022	tout compris	
					2023	2024
SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION						
Produits de fonctionnement courants stricts (listés ci-dessous en gris)	14 552 981,02 €	13 353 291,17 €	14 447 162,00 €	14 834 605,71 €	16 854 300,00 €	18 370 720,00 €
impôts et taxes (chap.73+731)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
dotation et participations (chap.74)	98 685,60 €	7 700,00 €	70,00 €	134 306,95 €	94 000,00 €	17 500,00 €
Travaux en régie (chap.042 nat.722)	1 169 368,50 €	1 112 948,54 €	1 078 307,07 €	1 040 995,38 €	1 150 431,00 €	1 651 220,00 €
autres produits de fonctionnement courant (chap.70+75)	13 284 926,92 €	12 232 642,63 €	13 368 784,93 €	13 659 303,38 €	15 609 869,00 €	16 702 000,00 €
Atténuation de charges (chap.013)	27 211,42 €	36 274,30 €	35 811,24 €	31 309,85 €	25 000,00 €	10 000,00 €
A - Produits de fonctionnement courant	14 580 192,44 €	13 389 565,47 €	14 482 973,24 €	14 865 915,56 €	16 879 300,00 €	18 380 720,00 €
Produits exceptionnels larges (chap.76+77)	370 674,08 €	266 268,30 €	529 936,66 €	1 106 193,11 €	50 000,00 €	307 680,00 €
B - Produits de fonctionnement	14 950 866,52 €	13 655 833,77 €	15 012 909,90 €	15 972 108,67 €	16 929 300,00 €	18 688 400,00 €
C - Charges de fonctionnement courant (chap.011+012+014+022+65)	9 232 704,48 €	9 104 624,67 €	8 401 794,47 €	9 511 512,45 €	11 654 200,00 €	12 345 130,00 €
(A - C) = Excédent brut de fonctionnement	5 347 487,96 €	4 284 940,80 €	6 081 178,77 €	5 354 403,11 €	5 225 100,00 €	6 035 590,00 €
Charges exceptionnelles larges (chap.67 + nat.66x autres que 6611x)	235 739,22 €	287 808,91 €	596 588,37 €	438 008,85 €	115 000,00 €	174 770,00 €
D - Charges de fonctionnement hors intérêts	9 468 443,70 €	9 392 433,58 €	8 998 382,84 €	9 949 521,30 €	11 769 200,00 €	12 519 900,00 €
(B - D) = Epargne de gestion	5 482 422,82 €	4 263 400,19 €	6 014 527,06 €	6 022 587,37 €	5 160 100,00 €	6 168 500,00 €
E - Intérêts versés (nat.6611x)	881 802,67 €	834 428,58 €	793 888,78 €	822 506,79 €	1 132 000,00 €	2 110 000,00 €
(D + E) = F - Charges de fonctionnement	10 350 246,37 €	10 226 862,16 €	9 792 271,62 €	10 772 028,09 €	12 901 200,00 €	14 629 900,00 €
(B - F) = G - Epargne brute	4 600 620,15 €	3 428 971,61 €	5 220 638,28 €	5 200 080,58 €	4 028 100,00 €	4 058 500,00 €
H - Capital remboursé (chap. 16 hors chap. 165 et 166)	1 925 123,56 €	2 006 963,98 €	2 282 864,93 €	2 671 655,27 €	2 901 000,00 €	3 105 000,00 €
(G - H) = I - Epargne nette	2 675 496,59 €	1 422 007,63 €	2 937 773,35 €	2 528 425,31 €	1 127 100,00 €	953 500,00 €
CAPACITE OU INSUFFISANCE DE FINANCEMENT						
Résultat de fonctionnement de l'exercice	1 002 360,98 €	-312 867,01 €	1 480 189,63 €	1 205 085,78 €	0,00 €	0,00 €
Neutralisation des dépenses au chap.042	4 676 310,13 €	4 818 992,13 €	4 813 158,46 €	5 088 055,91 €	5 240 100,00 €	5 367 100,00 €
Neutralisation des dépenses au chap.58	0,00 €	0,00 €	0,00 €	38 018,77 €	0,00 €	62 000,00 €
Neutralisation des virements à la section d'inv. (chap.023 - en prévisionnel)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Neutralisation des recettes au chap.042 (hors nat.722)	-1 078 050,96 €	-1 077 153,51 €	-1 072 709,81 €	-1 131 079,88 €	-1 212 000,00 €	-1 325 600,00 €
Neutralisation des recettes au chap.78	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	45 000,00 €
Capacité (+) ou insuffisance (-) de financement BRUTE	4 600 620,15 €	3 428 971,61 €	5 220 638,28 €	5 200 080,58 €	4 028 100,00 €	4 058 500,00 €
Remboursement des dettes financières (chap. 16 hors chap. 165 et 166)	1 925 123,56 €	2 006 963,98 €	2 282 864,93 €	2 671 655,27 €	2 901 000,00 €	3 105 000,00 €
Immobilisations incorporelles hors 204 (chap. 20 - nat. 20x)	464 811,66 €	243 284,80 €	354 927,57 €	339 559,27 €	351 490,00 €	644 270,00 €
Subventions d'équipement versée (chap. 204 - nat. 20x)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Immobilisations corporelles (chap. 21 - nat. 21x)	1 488 264,00 €	717 974,58 €	702 238,77 €	362 841,05 €	1 197 330,00 €	981 500,00 €
Immobilisations en cours (chap. 23 - nat. 23x)	5 453 567,67 €	4 991 440,21 €	9 963 049,45 €	13 885 809,73 €	21 709 349,00 €	19 450 410,00 €
Immobilisations autoproduites en régie (chap. 040 nat. 20x+21x+23x)	1 169 368,50 €	1 112 948,54 €	1 078 307,07 €	1 040 995,38 €	1 150 431,00 €	1 651 220,00 €
Opérations pour compte de tiers (chap. 45x) en dépenses	0,00 €	0,00 €	0,00 €	26 820,00 €	27 000,00 €	27 000,00 €
Total emplois (insuffisance de financement incluse)	10 501 135,39 €	9 072 612,11 €	14 663 672,41 €	18 327 680,70 €	27 336 600,00 €	25 859 400,00 €
RESSOURCES						
Emprunts et dettes assimilées (chap. 16 hors chap. 165 et 166)	2 000 000,20 €	6 000 000,00 €	5 500 000,00 €	14 024 808,19 €	20 849 400,00 €	20 346 700,00 €
Apports (chap. 10) hors 1068	146 452,42 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Subventions d'investissement reçues (chap. 13)	74 876,64 €	3 993 035,67 €	3 217 135,42 €	11 353 152,92 €	17 948 400,00 €	17 241 700,00 €
Cessions d'immobilisations (nat.024 en prévisionnel /nat.775 pas comptée ici car déjà	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Opérations pour compte de tiers (chap. 45x) en recettes	57 335,21 €	0,00 €	282 284,62 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total ressources (capacité de financement incluse)	6 879 284,62 €	13 422 007,28 €	14 220 058,32 €	30 578 041,69 €	42 825 900,00 €	41 646 900,00 €
FONDS DE ROULEMENT						
Apport en fonds de roulement	0,00 €	4 349 395,17 €	0,00 €	12 250 360,99 €	15 489 300,00 €	15 787 500,00 €
Besoin en fonds de roulement	3 621 850,77 €	0,00 €	443 614,09 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

2.9 BUDGET RESEAU DE CHALEUR

Envoyé en préfecture le 02/02/2024

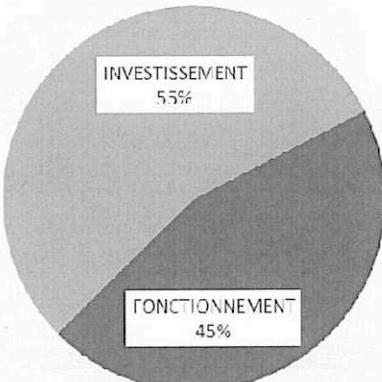
Reçu en préfecture le 02/02/2024

Publié le

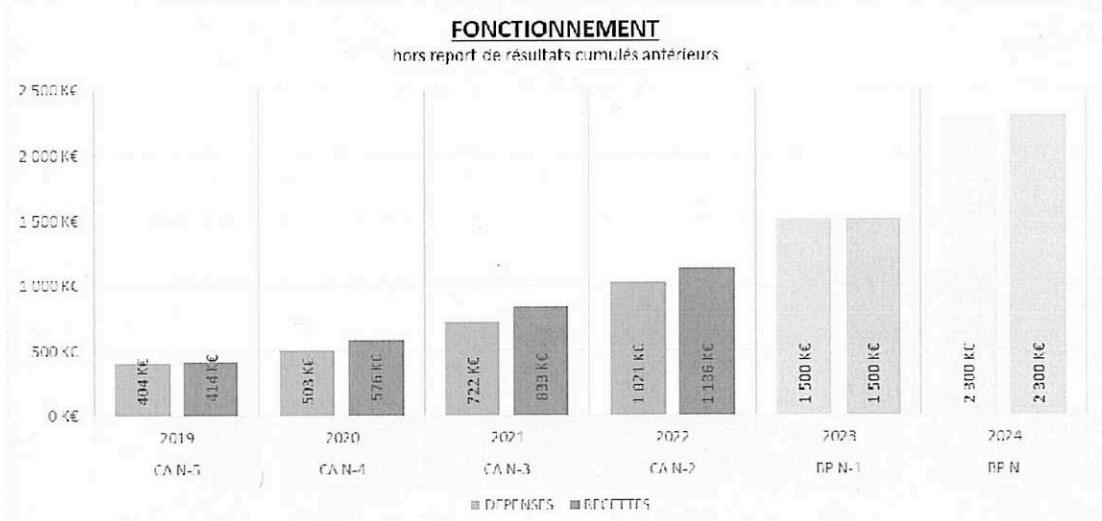
ID : 022-200065928-20240130-CC_2024_0003-DE

Budget :	13-RESEAUX DE CHALEUR	+ Réalisations avec résultats cumulés reportés (001 et 002)		Compte adm.	Compte adm.	Demier budget exécutoire	Budget initial	Etape en cours :	Ecart en €	Ecart en %	Ecart en €	Ecart en %		
		+ Prévisionnels tout compris :	-résumé cum. reportés (001 et 002) avec toutes sections (021, 023, 1068) dépenses imprévues (020, 022) -crédits d'équilibre	résumé cum. reportés compris	résumé cum. reportés compris	tout compris	tout compris							
FONCTIONNEMENT		DEPENSE	721 810,00 €	1 021 227,85 €	1 917 257,87 €	1 500 000,00 €	2 300 000,00 €	BP	BP-2023	BP-2024	BP-2023	BP-2024	BP-2022	
		RECETTE	929 745,71 €	1 343 935,82 €	1 917 257,87 €	1 500 000,00 €	2 300 000,00 €	BP	BP-2024	BP-2024	CA-2022	CA-2024	CA-2022	
		RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTABLE / VIRABLE A L'INVEST.	207 935,88 €	322 707,87 €			0,00 €							
INVESTISSEMENT		DEPENSE	1 623 170,09 €	3 209 032,72 €	5 997 097,31 €	4 800 000,00 €	2 788 000,00 €	BP	-2 012 000,00 €	-11,92%	-501 032,72 €	-15,25%		
		RECETTE	2 118 384,80 €	2 341 682,01 €	5 997 097,34 €	4 800 000,00 €	2 788 000,00 €	BP	-2 012 000,00 €	-41,92%	446 337,99 €	119,08%		
		RESULTAT D'INVESTISSEMENT A REPORTER	493 213,71 €	943 170,71 €			0,00 €							

REPARTITION FONCTIONNEMENT/INVESTISSEMENT- BP 2024



2.9.1 Section d'exploitation

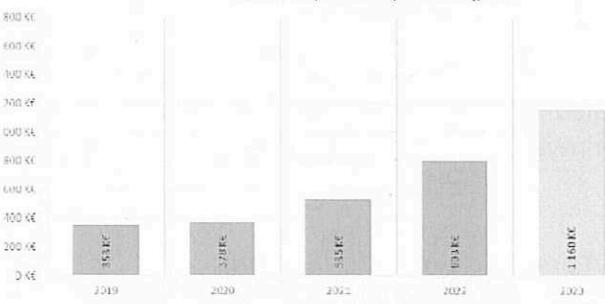


Dagdet :	Sont inclus dans ces montants :	Compte adm.		Compte adm.		Dernier budget exécutoire tout compris	Budget prioritaire tout compris	Cotisation F		Cotisation F		Cotisation F	
		réult. cum. reportés	comptes	réult. cum. reportés	comptes			2023	2024	DP-2024	DP-2024	DP-2024	CA-2022
13-RESEAUX DE CHALEUR Section : FONCTIONNEMENT	-résult. cum. reportés (002)												
	-dépenses imprévues (022)												
	-vars. entre sections (023)												
	-crédits d'équilibres												
	01-CHARGES A CARACTERE GÉNÉRAL	153 076,93 €	803 227,44 €	1 244 270,00 €	1 160 170,00 €	1 003 100,00 €	-442 920,00 €	+30,16%	+799 872,56 €	+99,65%			
	012-CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILÉS					100 000,00 €	0,00 €		40 000,00 €	-40 000,00 €		+40 000,00 €	
	022-DEPENSES IMPREVUES					13 269,28 €	0,00 €	112 900,00 €	+112 900,00 €		-112 900,00 €		
	023-N-RENTREE IT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	153 176,00 €	187 593,20 €	272 100,00 €	272 100,00 €	392 000,00 €	+116 900,00 €	+44,00%	+204 406,66 €	+0,90%			
	02-OPÉRATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS					32 000,00 €	0,00 €		0,00 €		0,00 €		
	65-AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE					66 220,00 €	152 000,00 €	-86 000,00 €	+120,56%	+121 592,62 €	+309,66%		
FONCTIONNEMENT	66-C-CHARGES FINANCIERES	50 669,10 €	30 107,31 €	103 300,00 €	71 28,50 €	175 000,00 €	-175 000,00 €	-100,00%	0,00 €				
	67-C-CHARGES EXCEPTIONNELLES												
	Total DÉPENSE	721 810,03 €	1 021 227,95 €	1 917 257,87 €	1 500 000,00 €	2 300 000,00 €	-800 000,00 €	-63,33%	+1 279 772,05 €	+126,22%			
	002-RESULTAT REPORTÉ DE FONCTIONNEMENT	153 266,61 €	207 305,68 €	322 757,87 €	0,00 €		0,00 €			207 036,65 €	100,00%		
	042-OPÉRATIONS D'ACHÈVE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	12 902,00 €	12 117,00 €	12 300,00 €	11 122,00 €	63 100,00 €	-26 000,00 €	-43,52%	+31 396,00 €	+97,11%			
	70-PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTES DIVERSES	52 178,10 €	1 112 81,27 €	145 100,00 €	1 397 771,00 €	2 236 500,00 €	-649 800,00 €	+60,36%	+1 193 898,73 €	+102,80%			
	77-PRODUITS EXCEPTÉS NULS	1 100,00 €	1 037,07 €			0,00 €	0,00 €		-1 097,07 €	-100,00%			
	Total RECETTE	929 745,71 €	1 343 985,82 €	1 917 257,87 €	1 500 000,00 €	2 300 000,00 €	-800 000,00 €	-63,33%	+956 014,18 €	+71,13%			
	RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTABLE / VIRABLE A L'INVEST.	207 935,68 €	322 757,87 €				0,00 €						

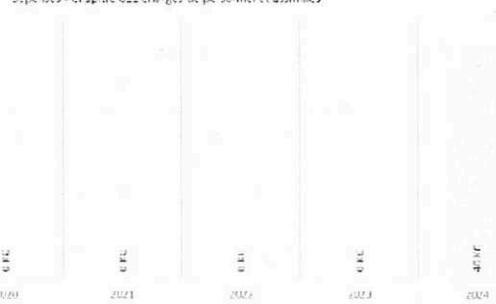
La section d'exploitation 2024 s'équilibre à 2,3 M€, en augmentation de +800 K€ (+53,3%) par rapport au BP 2023.

2.9.1.1 Les dépenses de fonctionnement

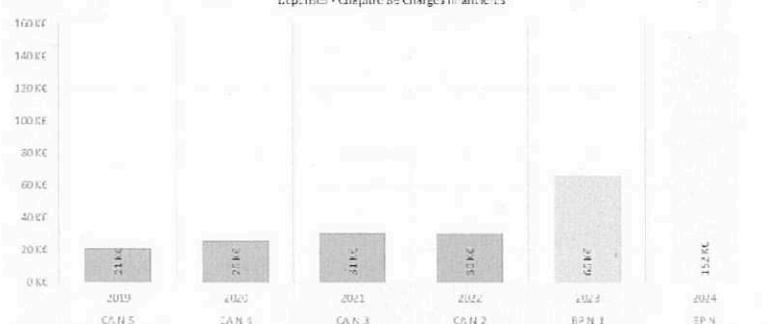
FONCTIONNEMENT
Dépenses - Chapitre 011 Charges à caractère général



FONCTIONNEMENT
Dépenses - Chapitre 012 Charges de personnel et assimilées



FONCTIONNEMENT
Dépenses - Chapitre 06 Charges financières

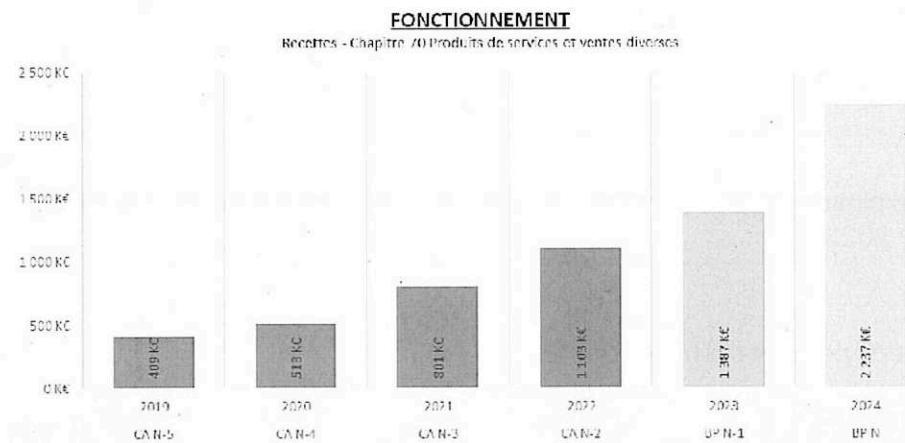


Les dépenses de fonctionnement du budget Réseaux de chaleur sont en croissance pour tenir compte de la mise en service de nouveaux réseaux de chaleur à Lannion-Tréguier depuis la fin 2023.

Les frais de fonctionnement courants recouvrent l'électricité, l'eau, le gaz, le bois, la maintenance, le remboursement de charges de personnel au budget principal pour le suivi des équipements, des remboursements de frais, et d'entretien espaces verts.

En 2024, le chapitre 011 augmente de 38.18 % par rapport au BP 2023. Le montant inscrit des intérêts d'emprunts à rembourser est de 152 K€.

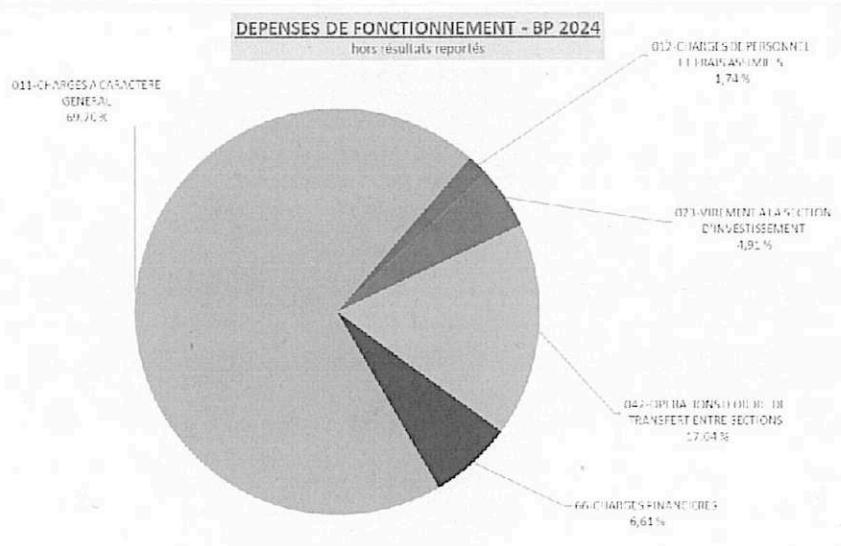
2.9.1.2 Des recettes d'exploitation en croissance



Les recettes d'exploitation sont issues de la vente de chaleur aux abonnés des réseaux.

Les recettes de fonctionnement du budget Réseaux de chaleur sont en croissance pour tenir compte de la mise en service de nouveaux réseaux et de la revalorisation des tarifs de vente.

2.9.1.3 Récapitulatif graphique des dépenses et des recettes de fonctionnement



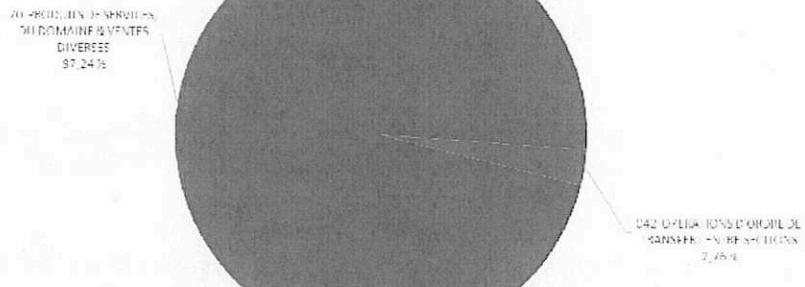
RECETTES DE FONCTIONNEMENT - BP 2024
hors résultats reportés

Envoyé en préfecture le 02/02/2024

Reçu en préfecture le 02/02/2024

Publié le

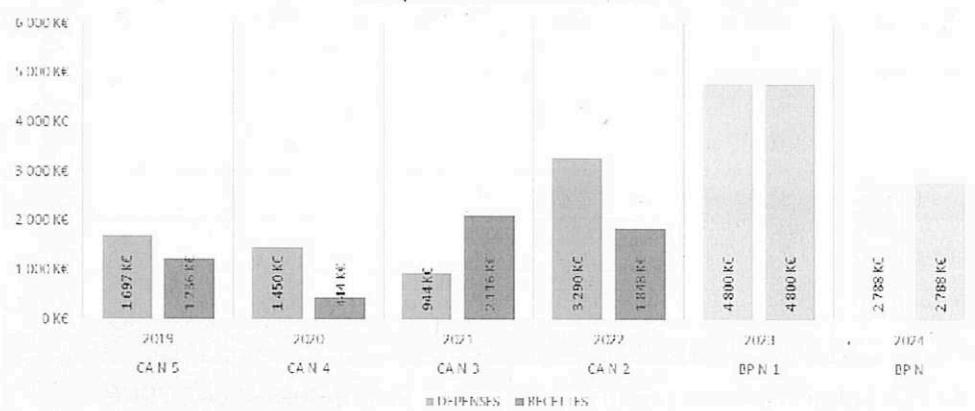
ID : 022-200065928-20240130-CC_2024_0003-DE



2.9.2 Section d'investissement

INVESTISSEMENT

hors report de résultats cumulés antérieurs



Dépôt :	Sont inclus dans ces montants :	Compte adm.	Compte adm.	Denier le budget	Budget, planifi	Etape en cours :	Écart en €	Écart en %	Écart en €	Écart en %
Section :		001-cum reportés (001)	002-cum reportés (002)	003-cum reportés (003)	004-cum reportés (004)	BP 2022	BP 2023	BP 2024	CA 2022	CA 2023
13-RESFAUX DE CHAIFUR	-résultat cum reportés (001) -dépenses imprévues (020) -avts entre sections (021, 1068) -crédits d'équilibres									
Section : INVESTISSEMENT		2021	2022	2023	2023	2024	BP 2022	BP 2023	CA 2022	CA 2023
DÉPENSE							BP 2022	BP 2024	BP 2022	BP 2024
	001-RESULTAT REPORTÉ D'INVESTISSEMENT	673 997,14 €		346 170,71 €	0,00 €		0,00 €		0,00 €	
	040-OPÉRATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	10 802,00 €	32 141,00 €	113 300,10 €	112 300,00 €	63 500,00 €	-45 800,00 €	-41,95%	+31 359,00 €	+97,57%
	16-EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILÉS	142 600,00 €	175 000,00 €	225 000,10 €	225 100,00 €	279 000,00 €	-54 000,00 €	+24,00%	+104 600,00 €	+70,43%
	20-IMMOBILISATIONS INCORPORÉES	2 560,00 €	1 735,00 €	71 500,10 €	121 500,00 €	20 000,00 €	-10 200,00 €	+100,00%	+20 000,00 €	
	21-IMMOBILISATIONS CORPORELLES									
	23-IMMOBILISATIONS EN COURS	753 221,75 €	3 000 655,72 €	4 300 651,13 €	4 300 200,00 €	2 312 300,00 €	-1 367 700,00 €	-49,23%	-708 450,72 €	-24,84%
	Total DÉPENSE	1 625 170,89 €	3 289 832,72 €	5 897 097,34 €	4 800 100,00 €	2 788 000,00 €	-2 012 000,00 €	-41,32%	-501 832,72 €	-15,75%
INVESTISSEMENT										
	001-RESULTAT REPORTÉ D'INVESTISSEMENT		493 213,71 €		0,00 €		0,00 €		-493 213,71 €	-100,00%
	021-VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT			93 259,23 €	0,00 €	112 900,00 €	+112 900,00 €		-112 900,00 €	
	040-OPÉRATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	153 175,00 €	187 655,20 €	272 100,00 €	272 100,00 €	392 000,00 €	+119 900,00 €	+44,06%	+204 400,20 €	+70,60%
	13-SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES	653 209,60 €	660 655,10 €	2 342 187,30 €	1 816 300,00 €	697 600,00 €	-1 116 400,00 €	-91,59%	+37 044,80 €	+5,61%
	16-EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILÉS	1 000 000,00 €	1 000 000,00 €	2 300 000,10 €	2 713 000,00 €	1 505 500,00 €	-1 128 400,00 €	-41,54%	1 505 500,00 €	150,55%
	23-IMMOBILISATIONS EN COURS			300,00 €		0,00 €			-300,00 €	-100,00%
	Total RECETTE	2 110 004,00 €	2 341 002,01 €	5 097 097,34 €	4 000 000,00 €	2 700 000,00 €	-2 012 000,00 €	-41,32%	+446 337,99 €	+19,06%
	RESULTAT D'INVESTISSEMENT A REPORTER		493 213,71 €	946 170,71 €			0,00 €			

En AP/CP CP :

- Tréguier-Miniy-Tréguier ; Trestel, Monge: 402 K€
- Nouveau site : Erhel 1 CP 2024 = 400 K€

Hors AP/CP : Pleubian, Hôpital de Lannion, espace Erhel, Monge, Tréguier, Trestel, Ploumilliau, Loguivy Plougras, Louannec et la Roche Jaudy : 1,644 M€

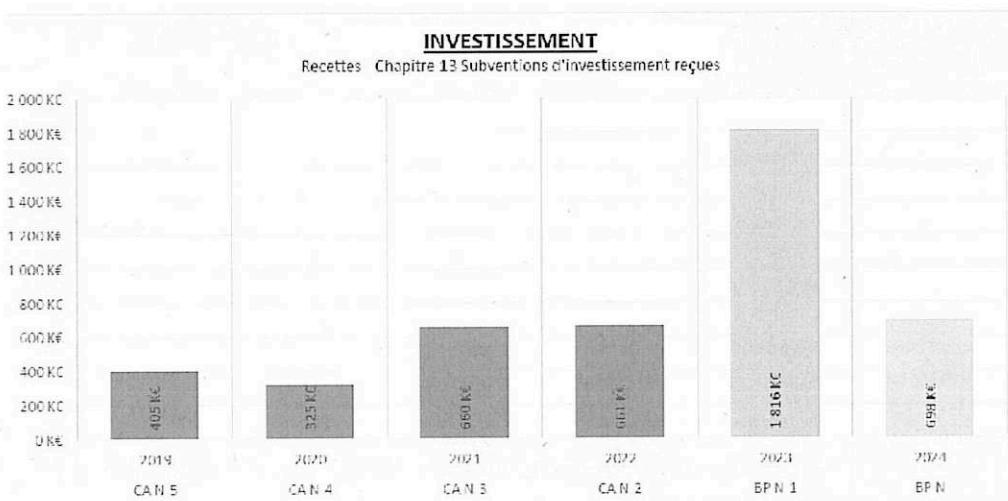
Ces dépenses sont soutenues par les subventions du Fonds Chaleur et de la DSIL. Un emprunt à hauteur de 1.585 M€ est également inscrit pour couvrir les dépenses d'investissement.

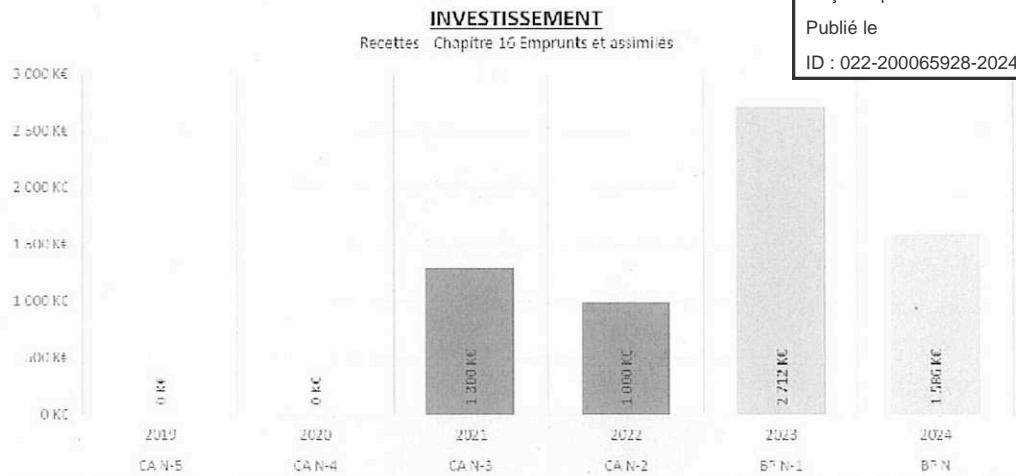
Les AP/CP en cours impactent le BP 2024 par les CP suivants :

13-RESEAUX DE CHALEUR	Compte administratif	Compte administratif	Compte administratif	Compte administratif	Compte administratif	Budget primitif initial	Budget primitif initial
		2019	2020	2021	2022	2023	2024
		hors résultat cum. rapporté	hors résultat cum. rapporté	hors résultat cum. rapporté	hors résultat cum. rapporté	équilibré, tout compris	équilibré, tout compris
APCP AU BUDGET 13-RESEAUX DE CHALEUR	2018MIC-CHAUDIERE BOIS MONGE IUT CROUS	607 355,58 €	985 379,17 €	229 146,40 €	59 214,71 €	12 000,00 €	50 000,00 €
	2018IMI CHAUDIERE BOIS TREGUIER MINIY TREGUIER	27 510,16 €	73 694,00 €	49 204,07 €	1 376 054,80 €	2 475 000,00 €	280 000,00 €
	2020TRFSTF-CHAUDIERE BOIS TRESTEL	0,00 €	1 397,57 €	5 997,06 €	1 151 057,27 €	285 000,00 €	72 000,00 €
	CHBERHEL1-CHAUFFERIE BOIS ER-HEL1	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	400 000,00 €
TOTAL APCP		634 675,74 €	1 062 065,72 €	284 350,53 €	2 585 305,75 €	2 772 000,00 €	802 000,00 €
APCP	UTEPCEO-CONSTR. UTEP UNIQUE LANNION	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
APCP	PPI11T-PPI 1ERE TRANCHE MISE AUX NORMES	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
PART DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT EN APCP		38,83%	80,91%	36,89%	83,90%	62,13%	32,79%

Le montant inscrit pour le remboursement du capital de la dette est de 279K€.

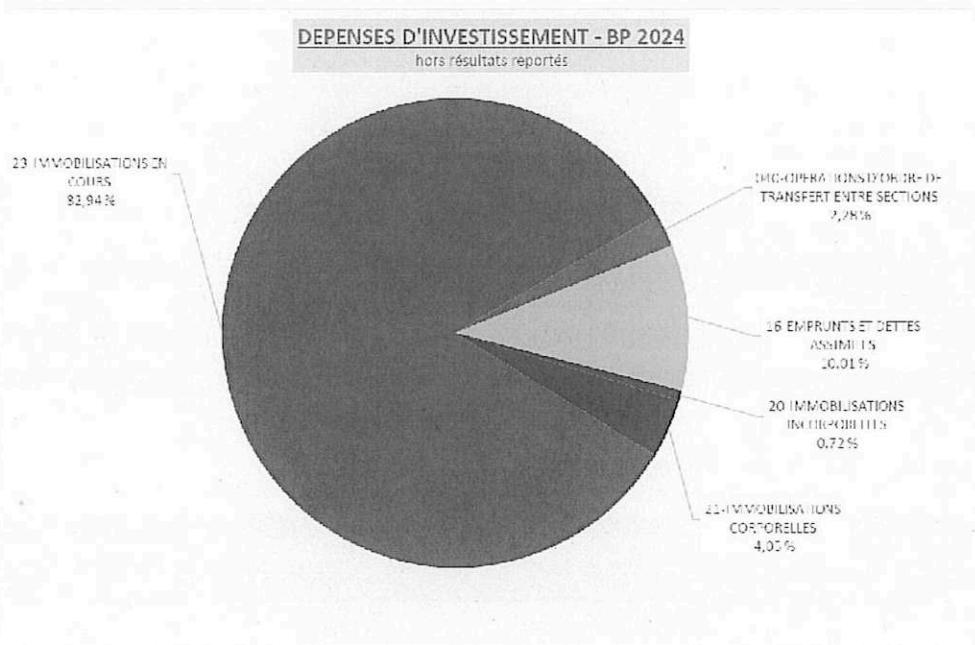
2.9.2.2 Les recettes d'investissement





Les recettes d'investissement proviennent des subventions du Fonds Chaleur et de la DSIL, ainsi que d'un emprunt d'équilibre.

2.9.2.3 Récapitulatif graphique des dépenses et des recettes d'investissement



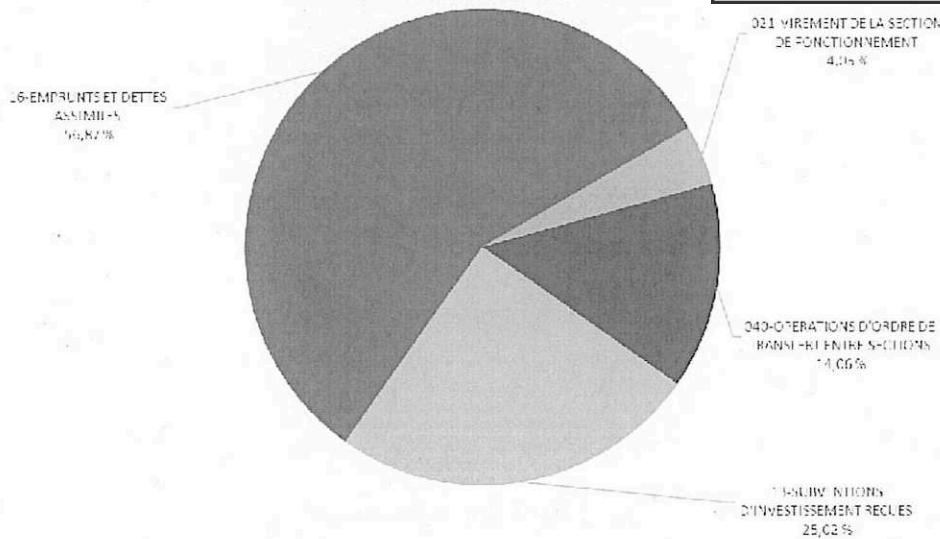
RECETTES D'INVESTISSEMENT - BP 2024
hors résultats reportés

Envoyé en préfecture le 02/02/2024

Reçu en préfecture le 02/02/2024

Publié le

ID : 022-200065928-20240130-CC_2024_0003-DE



2.9.3 Indicateurs financiers

	CA 2021	CA 2022	BP Initial tout compris 2023	Dernier budget exécutoire 2023	BP initial tout compris 2024
SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION					
Produits de fonctionnement courant stricts (listés ci-dessous en gris)	801 478,10 €	1 102 811,27 €	1 386 700,00 €	1 481 200,00 €	2 236 500,00 €
<i>impôts et taxes (chap. 73+731)</i>	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<i>dotations et participations (chap. 74)</i>	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<i>Travaux en régie (chap. 042 nat.722)</i>	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<i>autres produits de fonctionnement courant (chap.70+75)</i>	801 478,10 €	1 102 811,27 €	1 386 700,00 €	1 481 200,00 €	2 236 500,00 €
Atténuation de charges (chap.013)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
A - Produits de fonctionnement courant	801 478,10 €	1 102 811,27 €	1 386 700,00 €	1 481 200,00 €	2 236 500,00 €
Produits exceptionnels larges (chap. 76+77)	1 100,00 €	1 097,87 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
B - Produits de fonctionnement	802 578,10 €	1 103 909,14 €	1 386 700,00 €	1 481 200,00 €	2 236 500,00 €
C - Charges de fonctionnement courant (chap.011+012+014+022+65)	535 075,93 €	803 227,44 €	1 160 170,00 €	1 374 270,00 €	1 643 100,00 €
[A - C] = Excédent brut de fonctionnement	266 402,17 €	299 583,83 €	226 530,00 €	106 930,00 €	593 400,00 €
Charges exceptionnelles larges (chap.67 + nat.66x autres que 6611x)	780,54 €	681,11 €	2 730,00 €	72 128,59 €	25 000,00 €
D - Charges de fonctionnement hors intérêts	535 856,47 €	803 908,55 €	1 162 900,00 €	1 446 398,59 €	1 668 100,00 €
[B - D] = Epargne de gestion	266 721,63 €	300 000,59 €	223 800,00 €	34 801,41 €	568 400,00 €
E - Intérêts versés (nat.6611x)	29 778,56 €	29 726,20 €	65 000,00 €	105 500,00 €	127 000,00 €
[D + E] = F - Charges de fonctionnement	565 635,03 €	833 634,75 €	1 227 900,00 €	1 551 898,59 €	1 795 100,00 €
[B - F] = G - Epargne brute	236 800,07 €	270 274,39 €	158 800,00 €	-70 698,59 €	441 400,00 €
H - Capital remboursé (chap. 16 hors chap. 165 et 166)	142 500,00 €	175 000,00 €	225 000,00 €	225 000,00 €	279 000,00 €
[G - H] = I - Epargne nette	94 443,07 €	95 274,39 €	-66 200,00 €	-295 698,59 €	162 400,00 €
CAPACITÉ OU INSUFFISANCE DE FINANCEMENT					
Résultat de fonctionnement de l'exercice	111 670,07 €	114 822,19 €	0,00 €	-322 757,87 €	0,00 €
Neutralisation des dépenses au chap.042	156 175,00 €	187 593,20 €	272 100,00 €	272 100,00 €	392 000,00 €
Neutralisation des dépenses au chap.68	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Neutralisation des virements à la section d'inv. (chap.023 - en prévisionnel)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	93 259,28 €	112 900,00 €
Neutralisation des recettes au chap.042 (hors nat.722)	-30 902,00 €	-32 141,00 €	-113 300,00 €	-113 300,00 €	63 500,00 €
Neutralisation des recettes au chap.78	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Capacité (+) ou insuffisance (-) de financement BRUTE	236 943,07 €	270 274,39 €	158 800,00 €	-70 698,59 €	441 400,00 €
Remboursement des dettes financières (chap. 16 hors chap. 165 et 166)	142 500,00 €	175 000,00 €	225 000,00 €	225 000,00 €	279 000,00 €
Subventions d'équipement versée (chap. 204 - nat. 204x)	0,00 €	0,00 €	10 000,00 €	52 475,00 €	0,00 €
Immobilisations corporelles (chap. 21 - nat. 21x)	2 550,00 €	1 735,00 €	151 500,00 €	171 500,00 €	113 000,00 €
Immobilisations en cours (chap. 23 - nat. 23x)	768 221,75 €	3 080 656,72 €	4 300 200,00 €	4 386 651,63 €	2 312 500,00 €
Immobilisations autoproduites en régie (chap. 040 nat. 20x+21x+23x)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Immobilisations financières (chap.26 + chap. 27)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Opérations pour compte de tiers (chap. 45x) en dépenses	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total emplois (insuffisance de financement incluse)	913 271,75 €	3 257 391,72 €	4 686 700,00 €	4 906 325,22 €	2 724 500,00 €
RESSOURCES					
Emprunts et dettes assimilées (chap. 16 hors chap. 165 et 166)	1 300 000,00 €	1 000 000,00 €	2 711 900,00 €	2 589 550,16 €	1 585 500,00 €
Apports (chap. 10) hors 1068	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Subventions d'investissement reçues (chap. 13)	1 157 500,00 €	825 000,00 €	2 486 900,00 €	2 364 550,16 €	1 306 500,00 €
Cessions d'immobilisations (nat.024 en prévisionnel / nat.725 pas comptée ici car déjà	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Opérations pour compte de tiers (chap. 45x) en recettes	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total ressources (capacité de financement incluse)	2 694 443,07 €	2 095 274,39 €	5 357 600,00 €	4 954 100,32 €	3 333 400,00 €
FONDS DE ROULEMENT					
Appart en fonds de roulement	1 781 171,32 €	0,00 €	670 900,00 €	47 775,10 €	608 900,00 €
Besoin en fonds de roulement	0,00 €	1 162 117,33 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

2.10 BUDGET EAU POTABLE

Envoyé en préfecture le 02/02/2024

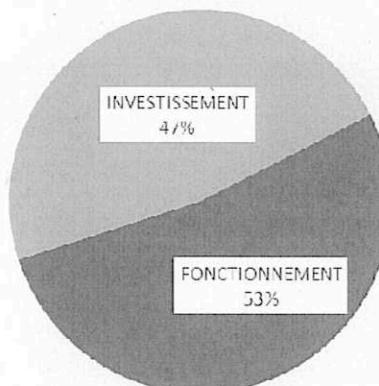
Reçu en préfecture le 02/02/2024

Publié le

ID : 022-200065928-20240130-CC_2024_0003-DE

Budget :	+ Réalisations avec résultats cumulés reportés (001 et 002)		Compte adm. résult. cum. reportés comptes	Compte adm. résult. cum. reportés comptes	Déroulé budgétaire tout compris 2023 en cours	Budget primitif tout compris 2023	Etape en cours :	Ecart en €		Ecart en %	
	BP	BP-2023 BP-2024	BP	BP-2023 BP-2024	BP	BP-2023 BP-2024	BP	BP	BP-2023 BP-2024	BP	BP-2023 BP-2024
14-EAU POTABLE			2021	2022			2024				
FONCTIONNEMENT	DEPENSE	8 898 031,91 €	11 347 931,34 €	17 241 392,37 €	13 207 000,00 €	15 090 000,00 €	+1 022 400,00 €	+13,74%	+3 742 000,10 €	+9,90%	
	RECETTE	15 017 730,65 €	10 012 016,72 €	17 241 392,37 €	13 267 600,00 €	15 090 000,00 €	+1 822 400,00 €	+12,74%	+3 722 816,72 €	+9,79%	
	RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTEABLE / VISIBLE A L'INVEST.	-6 119 699,74 €	7 364 884,06 €				0,00 €				
INVESTISSEMENT	DEPENSE	5 556 198,17 €	9 963 955,17 €	17 0/5 670,11 €	13 180 000,00 €	13 617 000,00 €	+137 000,00 €	+1,12%	+3 563 014,92 €	+36,60%	
	RECETTE	1 902 572,19 €	2 218 935,02 €	17 0/5 670,11 €	13 180 000,00 €	13 617 000,00 €	+137 000,00 €	+1,12%	+1 298 061,02 €	+11,19%	
	RESULTAT D'INVESTISSEMENT A REPORTER	-3 653 624,74 €	-735 013,14 €				0,00 €				

REPARTITION FONCTIONNEMENT/INVESTISSEMENT- BP 2024



Le budget « Eau Potable » a été créé au 01/01/2020.

Les transferts de compétence en lien avec la gestion de l'eau potable ont été formalisés au 01/01/2020 pour 7 communes :

- Lannion
- Pleumeur-Bodou
- Ploubezre
- Ploulec'h
- Trébeurden
- Ploumilliau
- Trédrez-Locquémeau

Ont suivi au 01/10/2020 les 5 syndicats d'eau suivants :

- Kreiz Treger
- Traouieros
- Syndicat de la Baie
- Syndicat d'eau de la Presqu'île de Lézardrieux
- Kernevec

Et au 01/08/2021 :

- Syndicat d'Eau du TrégorKernevec

2.10.1 Section d'exploitation

Envoyé en préfecture le 02/02/2024

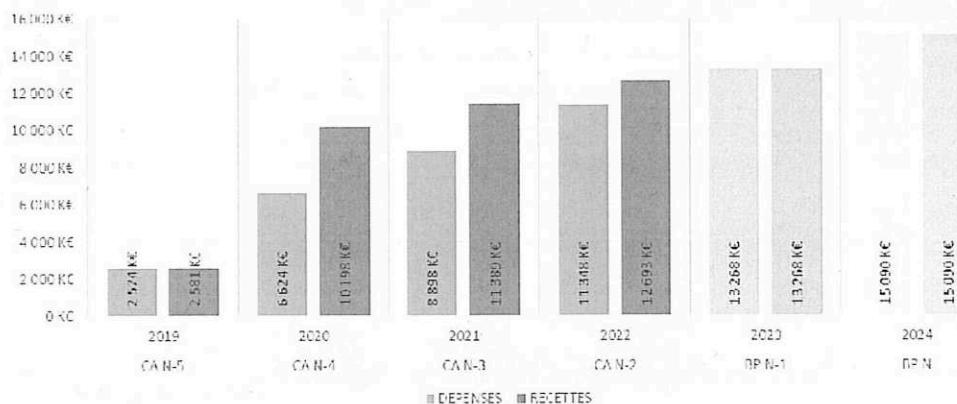
Reçu en préfecture le 02/02/2024

Publié le

ID : 022-200065928-20240130-CC_2024_0003-DE

FONCTIONNEMENT

hors report de résultats cumulés antérieurs



Budget :	Sur lequel sont inclus dans ces montants :	Compte adm. résult. cum. reportés (022)	Compte adm. résult. cum. reportés (022)	Dernier budget exécutable	Budget préinitialisé	Etape en cours :	Coût en €	Coût en %	Coût en €	Coût en %	
14-EAU POTABLE	des dépenses imprévues (022)	reportés connexes	reportés connexes	tout compris	tout compris	BP	BP 2023	BP 2023	CA 2023	CA 2022	
Section :	virets entre sections (023)			2023	2023	BP 2024	BP 2024	BP 2024	CA 2022	BP 2023	
FONCTIONNEMENT	-crédits d'équilibres	2021	2022			2024					
	002-RESULTAT REPORTÉ DE FONCTIONNEMENT				0,00 €		0,00 €		0,00 €		
	011-CHARGES A CARACTÈRE GÉNÉRAL	4 200 824,11 €	4 963 964,07 €	7 082 072,77 €	6 267 320,00 €	7 222 400,00 €	4 955 000,00 €	+10,42%	+2 768 410,73 €	+44,75%	
	012-CI ARDCC DE PERSONNEL ET TRAITS ASS MILES	1 220 249,45 €	1 305 520,21 €	1 455 115,00 €	1 455 115,00 €	1 670 000,00 €	1 214 555,00 €	+47,77%	+184 479,79 €	+20,50%	
	014-ATTENUATIONS DE PROJETS	856 873,77 €	871 937,57 €	981 000,00 €	870 000,00 €	1 088 000,00 €	4215 000,00 €	+20,13%	+216 862,73 €	+24,87%	
	022-DEPENSES IMPREVUES			200 000,00 €		0,00 €			0,00 €		
	DEPENSE 023-VERSÉMENT À LA SECTION D'INVESTISSEMENT			1 970 000,00 €	650 000,00 €	550 000,00 €	-112 400,00 €	+17,45%	+536 600,00 €		
	042-OPÉRATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	1 056 438,78 €	3 211 077,95 €	3 487 000,00 €	3 487 000,00 €	3 751 100,00 €	4 253 200,00 €	+7,00%	+2 022,02 €	+15,50%	
	65-AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	107 068,79 €	20 035,95 €	31 000,00 €	0,000,00 €	100,00 €	-600,00 €	-90,00%	-15 933,93 €	-99,00%	
	66-CHARGES FINANCIÈRES	333 800,17 €	361 333,51 €	682 000,00 €	492 000,00 €	724 000,00 €	424 000,00 €	+50,21%	+262 666,19 €	+109,57%	
	67-CHARGES EXCEPTÉES FIN	108 716,90 €	527 641,75 €	1 305 000,00 €	51 000,00 €	50 000,00 €	-1 000,00 €	-1,95%	-72 641,71 €	-49,43%	
	95-DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS			15 402,44 €	47 300,00 €	10 200,00 €	47 000,00 €	+22 735,00 €	+255,93%	+31 599,50 €	+205,15%
	Total DEPENSE	8 398 061,01 €	11 347 031,81 €	17 211 392,37 €	13 267 600,00 €	15 000 000,00 €	-1 822 400,00 €	+13,74%	+3 742 068,16 €	+32,95%	
	002-RESULTAT REPORTÉ DE FONCTIONNEMENT	3 628 702,77 €	6 119 669,04 €	4 259 102,37 €	0,00 €		0,00 €		-6 119 669,04 €	-100,00%	
	013-ATTENUATIONS DE G. ARDCC	5 302,28 €	5 099,12 €	1 000,00 €	-1 000,00 €	0 000,00 €	+7 000,00 €	+700,00%	-12 900,99 €	+55,55%	
	042-OPÉRATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	947 814,72 €	1 053 299,52 €	1 214 471,11 €	1 629 471,00 €	1 439 000,00 €	-159 921,00 €	+11,95%	+216 301,20 €	+35,41%	
	RECETTE 70-PRODUITS DE SERVICES DU DOMAINE & VENTES D'OBJETS	10 110 905,92 €	11 412 207,32 €	11 089 279,00 €	11 469 279,00 €	13 469 400,00 €	-2 000 121,00 €	+17,41%	+2 077 192,70 €	+10,25%	
	75-AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	108 768,47 €	83 250,67 €	127 600,00 €	127 600,00 €	105 000,00 €	22 600,00 €	+7,77%	+217 749,20 €	+25,12%	
	77-PRODUITS EXPTIONNELS	211 026,87 €	129 291,57 €	30 000,00 €	0,00 €	800,00 €	+500,00 €		-176 491,68 €	-99,35%	
	78-DEPENSES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS			20 000,00 €	20 000,00 €	47 000,00 €	+27 000,00 €	+135,00%	+47 000,00 €		
	Total RECETTE	15 017 730,05 €	18 812 816,72 €	17 211 092,37 €	13 267 600,00 €	15 000 000,00 €	-1 822 400,00 €	+13,74%	-3 722 816,72 €	-19,72%	
	RESUME TAT DE FONCTIONNEMENT REPORTABLE / VISIBLE A L'INVEST.	6 119 669,04 €	7 464 884,86 €			0,00 €					

La section de fonctionnement s'équilibre à 15,09 M€, soit +13,74% (+1,82 M€) par rapport au BP 2023.

2.10.1.1 Les dépenses de fonctionnement

Envoyé en préfecture le 02/02/2024

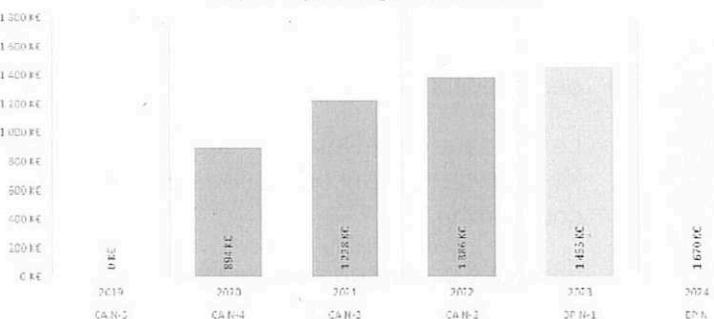
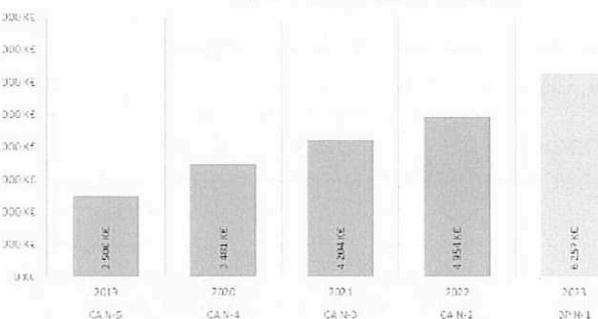
Reçu en préfecture le 02/02/2024

Publié le

ID : 022-200065928-20240130-CC_2024_0003-DE

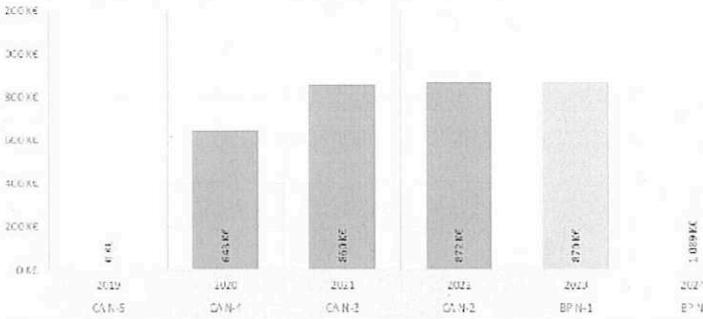
FONCTIONNEMENT

Dépenses - Chapitre 011 Charges à caractère général



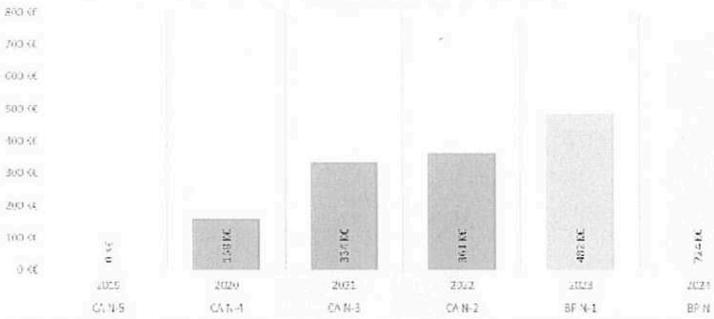
FONCTIONNEMENT

Dépenses - Chapitre 014 Atténuation de produits



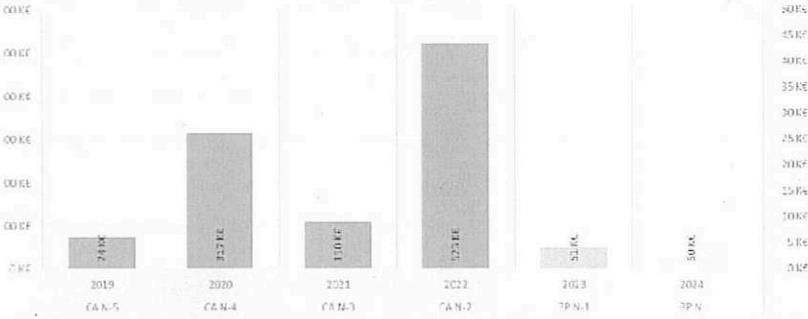
FONCTIONNEMENT

Dépenses - Chapitre 016 Charges financières



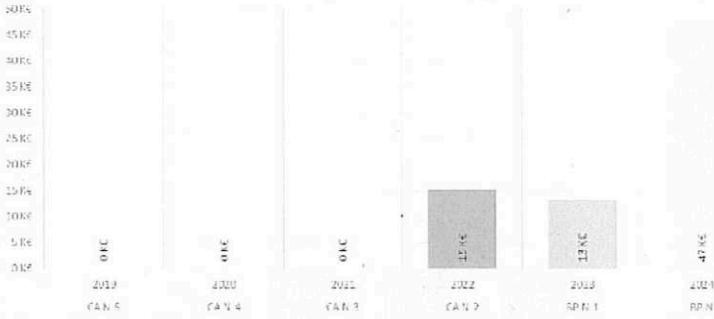
FONCTIONNEMENT

Dépenses - Chapitre 017 Charges exceptionnelles



FONCTIONNEMENT

Dépenses - Chapitre 018 Dotations aux provisions et dépréciations



Le passage en Régie de l'exploitation du périmètre de l'ancien syndicat d'eau de Kreiz treger qui était auparavant exploité en délégation entraîne une hausse de certaines dépenses d'exploitation.

Les charges à caractère général -chapitre 011- sont inscrites en hausse de +15,4% par rapport au BP 2023.

- Les frais d'études (Audit fin de contrat DSP (15K€) et étude diagnostic des pressions agricoles sur Minihy Tréguier (60 K€)) : +63 K€ (+525 %)
- Les autres services extérieurs (dont 125 K€ pour la politique sociale de l'eau) : +151 K€ (+358,26%)
- Les vêtements de travail (nouvelle dotation pour 2024): +17,3K€ (+224,68%)
- Les remboursements de frais aux autres budgets: +422,5 K€ (+21,8%)
- Redevance au SDAEP : +218 K€ (+79,06%)

Les charges de personnels -chapitre 012- sont inscrites au BP 2023 en hausse de +14,77% (+214,9 K€) par rapport au BP 2023.

Le montant inscrit en atténuation de produits -chapitre 014-, au titre de la « redevance pollution » augmente de 25% (+218.8 K€) pour atteindre 1,09 M€.

Les annuités d'amortissement des éléments d'actif, chapitre 042, sont en hausse de + 7,55%.

Le montant inscrit des intérêts d'emprunts à rembourser est de 721 ID : 022-200065928-20240130-CC_2024_0003-DE 50,21 % (+242 K€) par rapport au BP 2023.

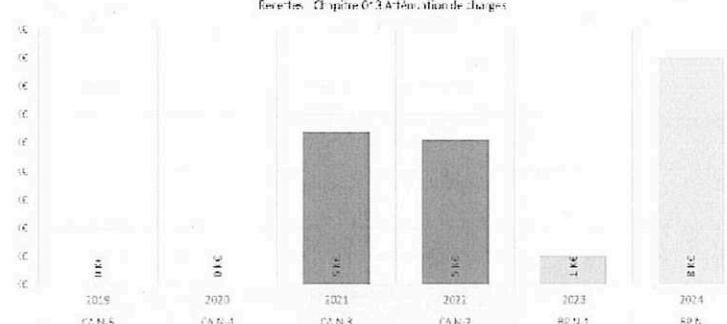
Le chapitre des charges exceptionnelles –chapitre 67- prévoit 50 K€ au titre du remboursement des avoirs du budget Eau Potable au budget Assainissement, un budget identique au BP 2023.

Le chapitre « 68-Dotations aux provisions pour risques et charges » prévoit un montant de 47 K€ pour des créances douteuses susceptibles d'être proposées en admission en non-valeur à court terme.

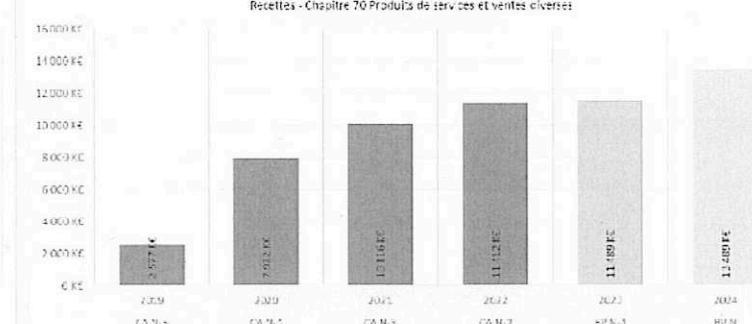
536,6 K€ sont virés à la section d'investissement.

2.10.1.2 Les recettes d'exploitation

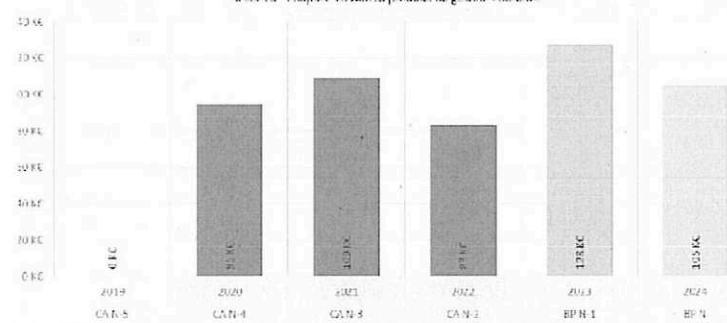
FONCTIONNEMENT
Recettes - Chapitre 042 Amortissement de charges



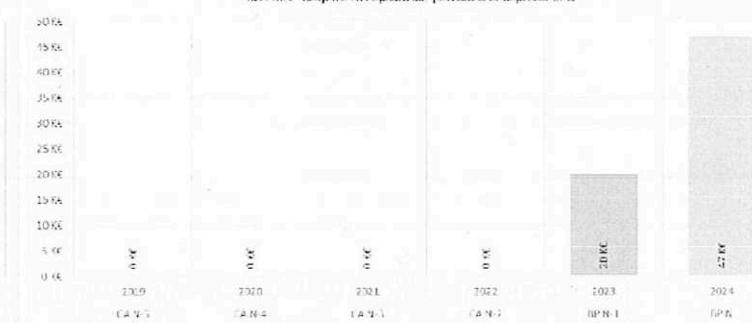
FONCTIONNEMENT
Recettes - Chapitre 70 Produits de services et ventes diverses



FONCTIONNEMENT
Recettes - Chapitre 75 Autres produits de gestion courante



FONCTIONNEMENT
Recettes - Chapitre 78 Reprises sur provisions et dépréciations



Le chapitre 042 est inscrit en baisse de -11,65% :

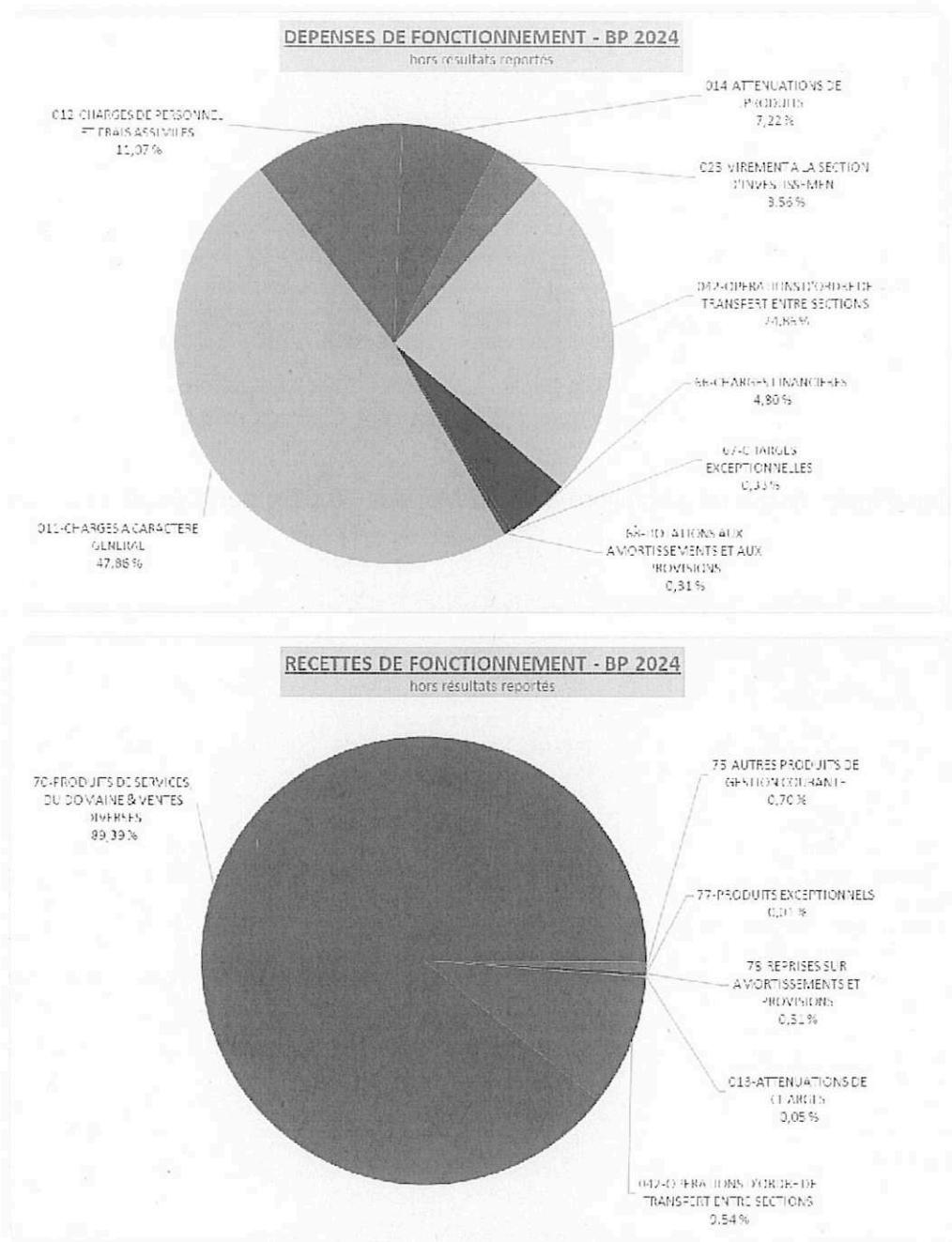
- 1,20 M€ de recettes sont inscrites au 722 –chapitre 042-, pour les travaux en régie.
- 237,8 K€ sont inscrits au 777 –chapitre 042-, en regard des comptes 139, d'amortissement des subventions d'investissement reçues.

Les produits issus de l'activité –chapitre 70- sont inscrits en augmentation de 17,41% et atteignent 13,49 M€

Les autres produits de gestion courant –chapitre 75- sont inscrits en baisse de -17,71%.

Au chapitre 78 – Reprise sur amortissements et provisions- 47K€ sont inscrits afin de reprendre la provision passée en 2023. Une nouvelle provision est inscrite au chapitre 68.

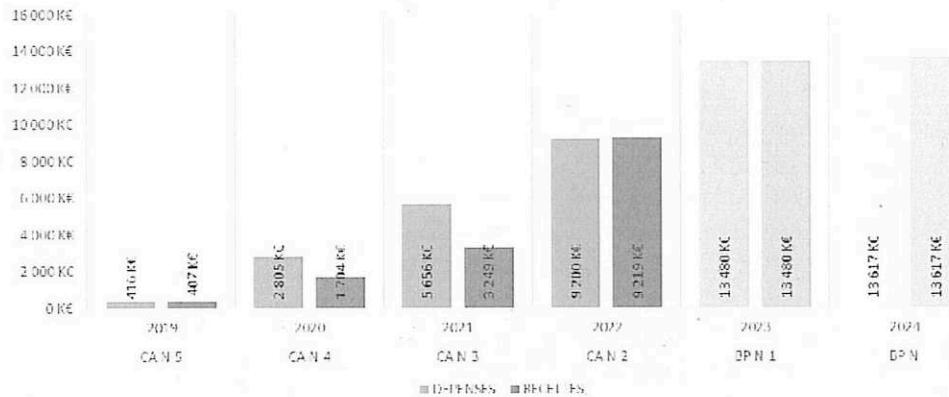
2.10.1.3 Récapitulatif graphique des dépenses et des recettes de fonctionnement



2.10.2 Section d'investissement

INVESTISSEMENT

hors report de résultats cumulés antérieurs

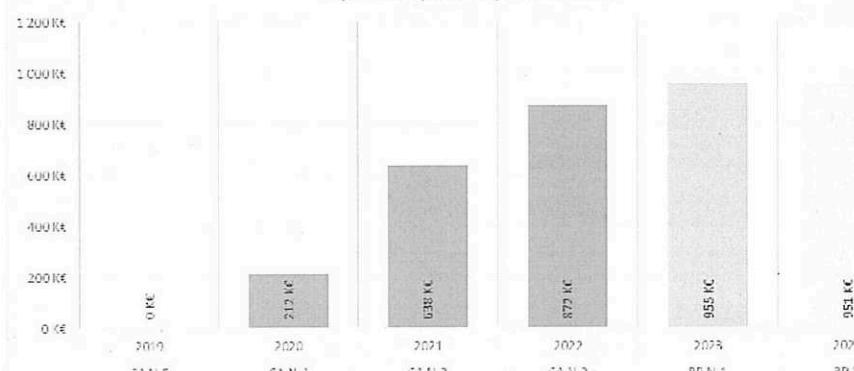


La section d'investissement s'équilibre à 13,62 M€, soit +0,02% par rapport au BP 2023.

Budget :	Sont inclus dans ces montants :	Compte adm.		Compte adm.		Dép. ou budget : Hors taux taux compris	Budget arrêté tous compris 2023	Etape en cours :	Prest. fin 2023 BP-2023 BP-2024	Ecart en % BP-2023 BP-2024	Prest. fin 2024 BP-2023 BP-2024	Ecart en % BP-2023 BP-2024	
		réult. cum. reportée (001)	dépenses imprévues (020)	réult. cum. reportées compris	réult. cum. reportées compris								
14-EAU POTABLE	réult. cum. reportée (001) dépenses imprévues (020) -vts. entre sections (021, 1068) -crédits d'équilibres												
INVESTISSEMENT		2021	2022	2023	2024								
	021-RESULTAT REPORTÉ D'INVESTISSEMENT	753 581,71 €	735 010,11 €	0,00 €	0,00 €				-753 581,71 €	-100,00%			
	040-OPÉRATION3 D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION3	547 374,72 €	1 003 295,30 €	1 214 411,00 €	1 029 721,00 €	1 428 800,00 €	-103 321,00 €	-11,03%	+370 501,20 €	+35,41%			
	10-DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES					0,00 €			0,00 €		0,00 €		
	13-SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES	23 549,97 €				0,00 €			0,00 €		0,00 €		
	15-EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILÉS	337 300,51 €	67 164,21 €	955 000,00 €	955 000,00 €	951 000,00 €	-4 000,00 €	-0,42%	+79 350,79 €	+9,10%			
DEFENSE	20-MMobilisations incorporelles	162 780,72 €	77 809,38 €	440 253,80 €	352 600,00 €	322 400,00 €	+30 800,00 €	+11,29%	+34 800,62 €	+40,73%			
	21-MMobilisations corporelles	55 182,11 €	274 316,58 €	1 550 675,92 €	1 061 379,00 €	1 108 200,00 €	+46 821,00 €	+4,41%	+82 885,42 €	+93,93%			
	22-MMobilisations en cours	3 332 190,14 €	6 902 509,36 €	12 150 10,16 €	9 470 000,00 €	9 714 600,00 €	244 000,00 €	+2,58%	12 812 090,84 €	+40,74%			
	25-PRIS POUR DES CREANCES ET TACHES A DES PARTIC.					11 000,00 €	11 000,00 €	0,00%	0,00 €		+300,00 €	+2,86%	
	473-Investissement sous mandat												
INVESTISSEMENT	Total DEFENSE	5 856 108,17 €	9 053 055,07 €	17 075 670,11 €	10 480 000,00 €	13 617 000,00 €	-137 000,00 €	+1,02%	+3 662 044,03 €	+36,80%			
	021-RESULTAT REPORTÉ D'INVESTISSEMENT	1 353 279,50 €				0,00 €			0,00 €		0,00 €		
	021-VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT					1 970 000,00 €	650 000,00 €	536 600,00 €	-113 400,00 €	-17,43%	+305 600,00 €		
	010-OPÉRATION3 D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION3	2 156 138,78 €	3 217 077,98 €	3 187 900,00 €	3 187 900,00 €	3 751 100,00 €	-253 200,00 €	+6,29%	+534 022,02 €	+16,60%			
	10-DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	1 164 465,55 €				327 570,51 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €		
RECHETTE	13-SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES	29 340,00 €	10 040,02 €	129 010,45 €	7 500,00 €	7 160,00 €	-71 600,00 €	-10,20%	-118 048,32 €	-100,00%			
	15-EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILÉS					5 700 000,00 €	8 220 377,15 €	9 270 600,00 €	9 329 300,00 €	+48 700,00 €	+0,53%	+3 629 300,00 €	+83,67%
	23-MMobilisations en cours					163 809,00 €	1 620,00 €	0,00 €					
	473-Investissement sous mandat												
	473-Investissement sous mandat												
	Total RECHETTE	4 902 520,43 €	9 218 935,03 €	17 075 670,11 €	10 480 000,00 €	13 617 000,00 €	-137 000,00 €	+1,02%	+4 398 064,07 €	+47,71%			
	RESULTAT D'INVESTISSEMENT À REPORTER	-753 504,74 €	-735 019,14 €						0,00 €				

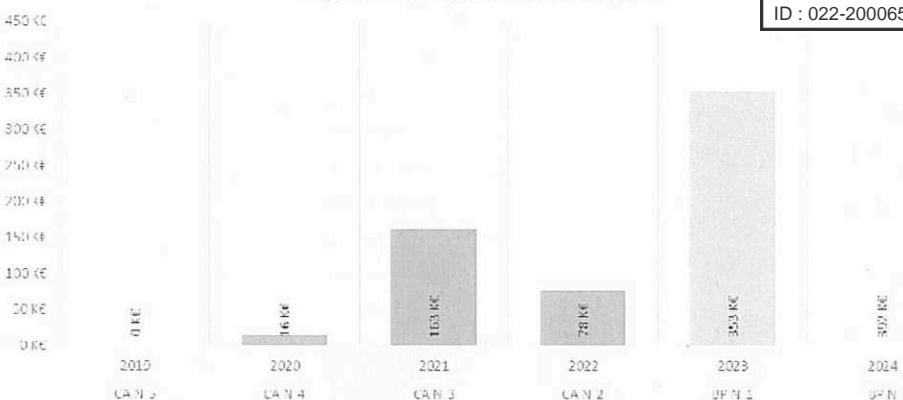
INVESTISSEMENT

Dépenses - Chapitre 16 Engagements et assimilés

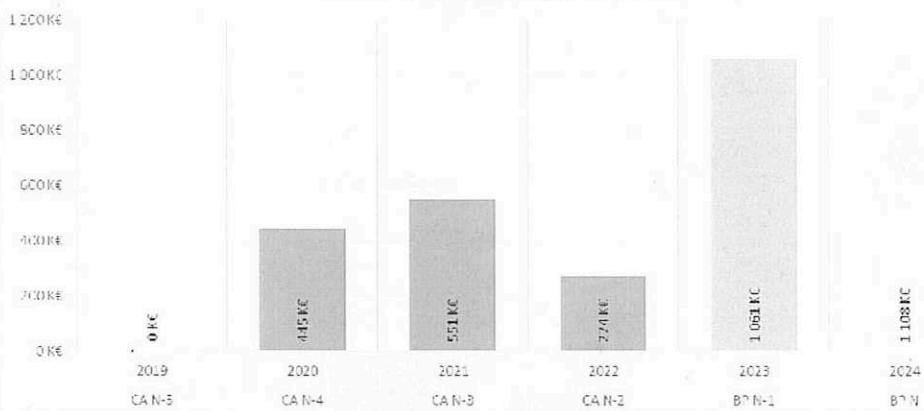


INVESTISSEMENT

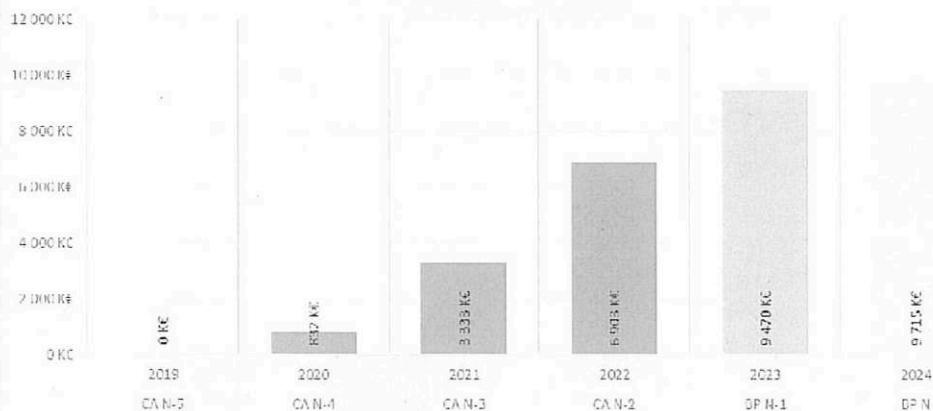
Dépenses - Chapitre 20 Immobilisations incorporelles

**INVESTISSEMENT**

Dépenses - Chapitre 21 Immobilisations corporelles

**INVESTISSEMENT**

Dépenses - Chapitre 23 Immobilisations en cours



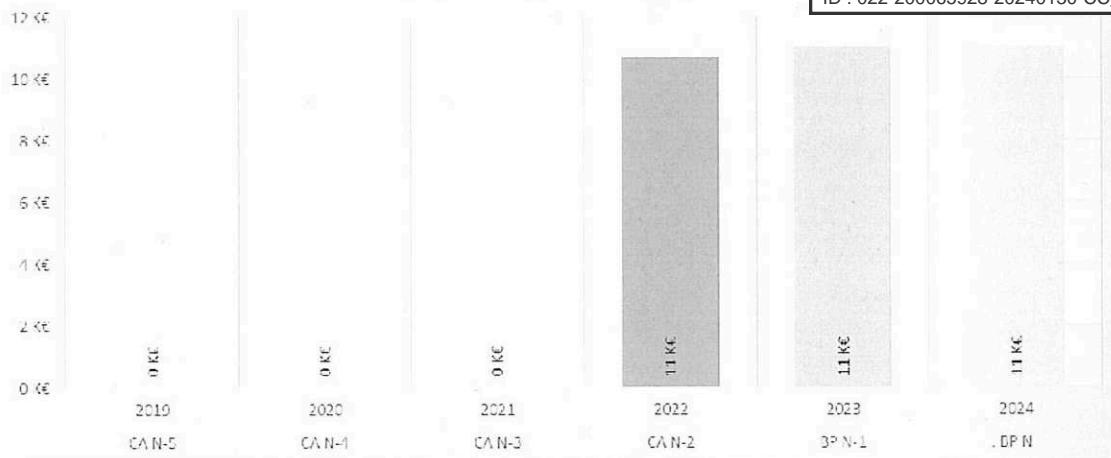
INVESTISSEMENT
Dépenses Chapitre 26 Participations

Envoyé en préfecture le 02/02/2024

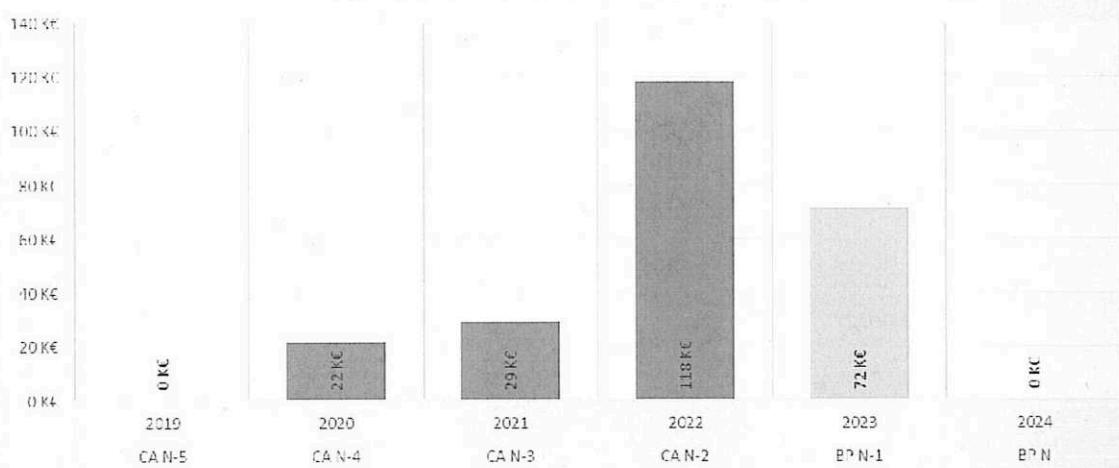
Reçu en préfecture le 02/02/2024

Publié le

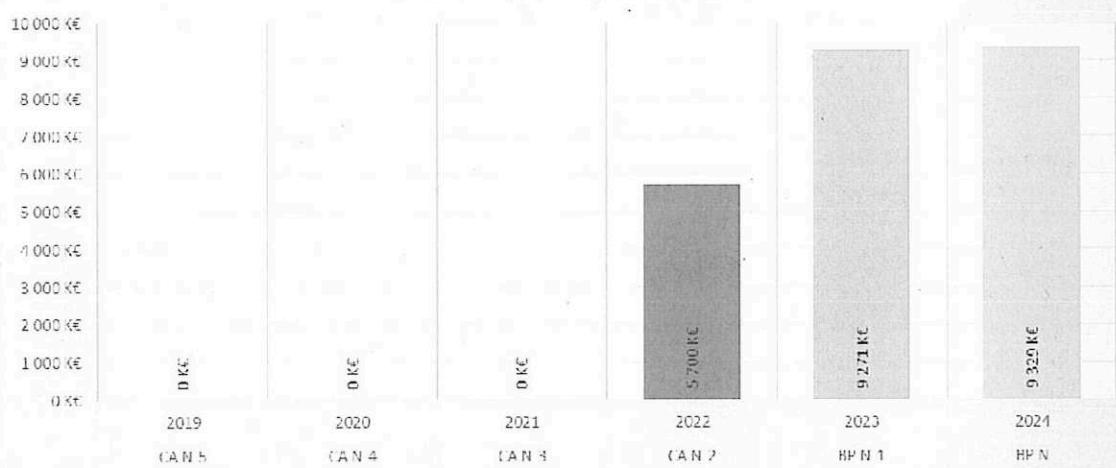
ID : 022-200065928-20240130-CC_2024_0003-DE



INVESTISSEMENT
Recettes - Chapitre 13 Subventions d'investissement reçues



INVESTISSEMENT
Recettes - Chapitre 16 Emprunts et assimilés



Les dépenses d'investissement sont en légère hausse de +137K€ (+1,02%) par rapport au BP 2023.

Les dépenses d'investissement d'études, de constructions, d'extension et de réhabilitation de réseaux (aux chapitres 040 pour les immobilisations autoproduites en régie, 20 pour les études, 21 et 23 pour les réseaux, constructions et installations), fléchées par commune se répartissent comme suit :

Eau - Dépenses d'investissement fléchées par commune	040-OPÉRAT° ORDRE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	20-IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	21-IMMOBILISATIONS CORPORELLES	23-IMMOBILISATIONS EN COURS	Envoyé en préfecture le 02/02/2024
					Publié le
CAMLEZ				155 000,00 €	155 000,00 €
CAOUENNEC		13 000,00 €	10 000,00 €	98 000,00 €	121 000,00 €
COATREVEN				200 000,00 €	200 000,00 €
HENGOAT			10 000,00 €		10 000,00 €
KERBORS				30 000,00 €	30 000,00 €
KERMARIA				25 000,00 €	25 000,00 €
LABO			1 450,00 €		1 450,00 €
LANNION	115 000,00 €	0,00 €	20 000,00 €	2 198 000,00 €	2 333 000,00 €
LANNION_KG			15 000,00 €		15 000,00 €
LANNION_PG			8 000,00 €		8 000,00 €
LEZARDRIEU		25 000,00 €		150 000,00 €	175 000,00 €
LOUANNEC			15 000,00 €	114 900,00 €	129 900,00 €
MINIHY-TRE		44 000,00 €	15 000,00 €	714 000,00 €	773 000,00 €
PENVENAN				255 000,00 €	255 000,00 €
PERROS		10 000,00 €	20 000,00 €	780 000,00 €	810 000,00 €
PLESTIN		15 000,00 €	7 000,00 €	762 000,00 €	784 000,00 €
PLEUBIAN				50 000,00 €	50 000,00 €
PLEUMEUR-B			12 000,00 €	515 000,00 €	527 000,00 €
PLEUMEUR-G				90 000,00 €	90 000,00 €
PLOUBEZRE		5 000,00 €	15 000,00 €	151 500,00 €	171 500,00 €
PLOUG_PS			110 000,00 €		110 000,00 €
PLOUGRESCA				150 000,00 €	150 000,00 €
PLOUGUIEL		9 000,00 €	20 000,00 €	239 000,00 €	268 000,00 €
PLOULECH		14 000,00 €	15 000,00 €	40 000,00 €	69 000,00 €
PLOUMILLIA		15 000,00 €	12 500,00 €	190 000,00 €	217 500,00 €
QUEMPERVEN				50 000,00 €	50 000,00 €
ROSPEZ		4 000,00 €	20 000,00 €	370 000,00 €	394 000,00 €
STMICHEL		5 000,00 €		200 000,00 €	205 000,00 €
STQUAY				50 000,00 €	50 000,00 €
TONQUEDEC				120 000,00 €	120 000,00 €
TREBEURDEN			85 000,00 €	580 000,00 €	665 000,00 €
TREDARZEC				200 000,00 €	200 000,00 €
TREDREZ			5 000,00 €	242 000,00 €	247 000,00 €
TREDUDER				300 000,00 €	300 000,00 €
TREGASTEL			5 000,00 €	380 200,00 €	385 200,00 €
TREGUIER			5 000,00 €	115 000,00 €	120 000,00 €
TRELEVERN				50 000,00 €	50 000,00 €
TREVOU				110 000,00 €	110 000,00 €
TREZENY				25 000,00 €	25 000,00 €
Total général		115 000,00 €	159 000,00 €	425 950,00 €	9 699 600,00 €
					10 399 550,00 €

2,018 M€ d'investissement non-fléchés précisément sur les communes sont prévus par ailleurs sur ces mêmes chapitres.

L'APCP en cours sur ce budget « 2022EAUTEP – Construction d'une usine unique de traitement de l'eau potable en remplacement des 2 anciennes usines de Lannion » prévoit le CP 2024 suivant :

<u>Chapitre ↓</u>	<u>Nature ↓</u>	<u>UTEP030-CONSTR. UTEP UNIQUE LANNION</u>
040-OPÉRAT° ORDRE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	2313-CONSTRUCTIONS	30 000,00 €
	23151-EXTENSION RÉSEAUX	85 000,00 €
Total 040-OPÉRAT° ORDRE TRANSFERT ENTRE SECTIONS		115 000,00 €
23-IMMOBILISATIONS EN COURS	2313-CONSTRUCTIONS	132 000,00 €
	23151-EXTENSION RÉSEAUX	400 000,00 €
Total 23-IMMOBILISATIONS EN COURS		532 000,00 €
Total général		647 000,00 €

Le chapitre « 040-Opérations d'ordre de transfert entre sections » comprend, outre les immobilisations autoproduites en régie mentionnées précédemment, l'annuité d'amortissement des subventions d'investissement reçues.

L'annuité de remboursement de capital des emprunts en cours est inscrite à 951 K€, soit -4K€ (-0,42%) qu'au BP 2023.

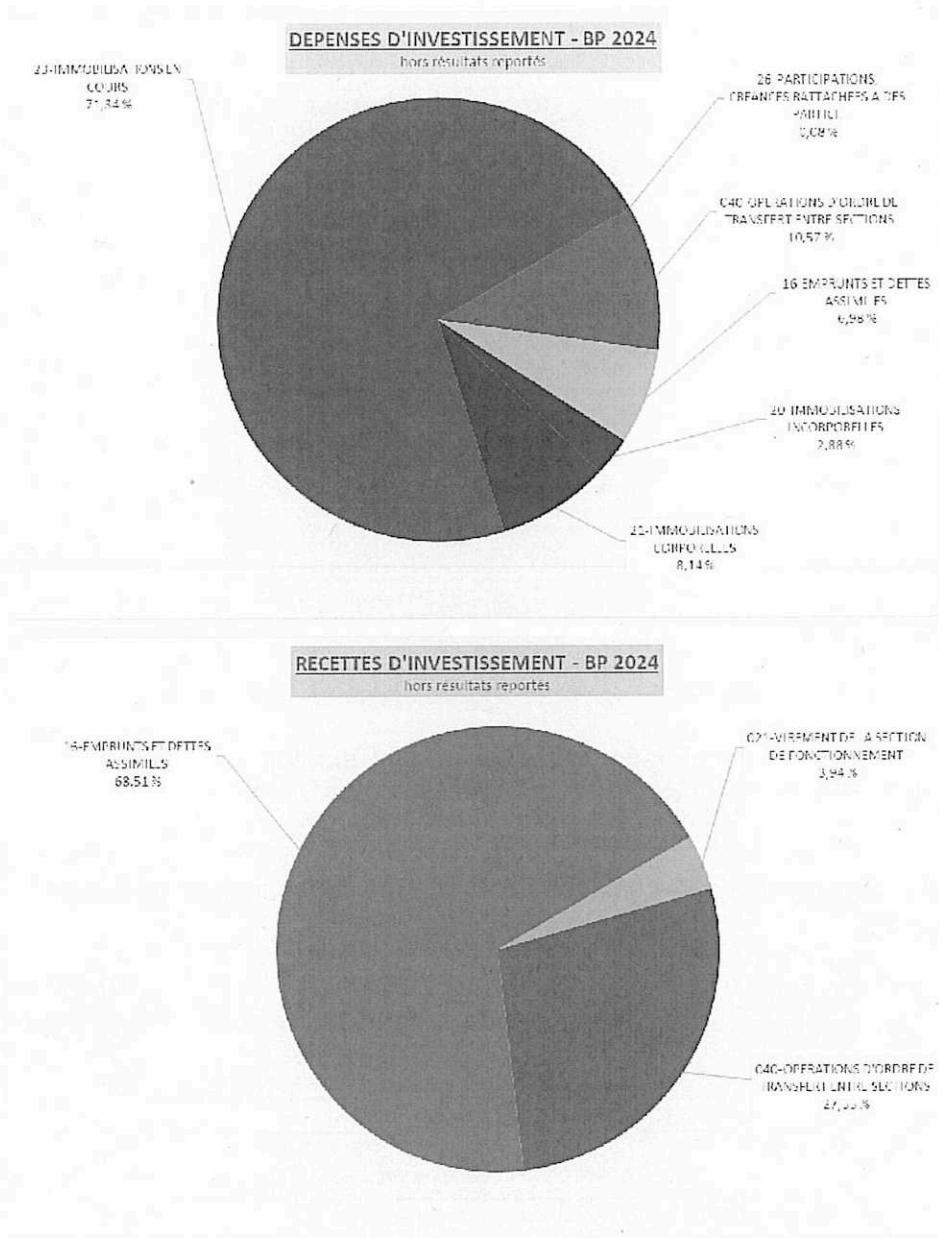
11 K€ sont inscrits au chapitre 26 pour la participation à l'Agence France Locale.

Les recettes d'investissement sont constituées :

- du chapitre 040 n'incluant que l'annuité d'amortissement des actifs pour 3,75 M€,
- du virement de la section de fonctionnement de 536,6K€ mentionné précédemment,
- et de 9,33 M€ d'emprunt assurant l'équilibre budgétaire de la section.

Il n'y a aucune subvention d'investissement inscrite au BP 2024

Récapitulatif graphique des dépenses et des recettes d'investissement



2.10.3 Indicateurs financiers

Envoyé en préfecture le 02/02/2024

Reçu en préfecture le 02/02/2024

Publié le

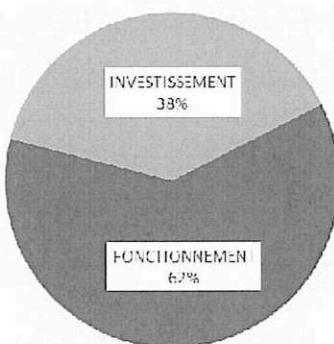
ID : 022-200065928-20240130-CC_2024_0003-DE

		CA	CA	CA	CA	BP initial	BP initial	
						tout compris	tout compris	
		2019	2020	2021	2022	2023	2024	
		Produits de fonctionnement courant stricts (listés ci-dessous en gris)	2 577 032,70 €	8 397 225,41 €	10 939 937,91 €	12 250 124,60 €	12 962 700,00 €	14 796 400,00 €
		impôts et taxes (chap.73+731)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		dotations et participations (chap.74)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		Travaux en régie (chap.042 nat.722)	0,00 €	380 000,00 €	715 203,52 €	754 666,50 €	1 345 821,00 €	1 202 000,00 €
		autres produits de fonctionnement courant (chap.70+75)	2 577 032,70 €	8 017 225,41 €	10 224 734,39 €	11 495 458,10 €	11 616 879,00 €	13 594 400,00 €
		Atténuation de charges (chap.013)	0,00 €	0,00 €	5 392,26 €	5 099,10 €	1 000,00 €	8 000,00 €
		A - Produits de fonctionnement courant	2 577 032,70 €	8 397 225,41 €	10 945 330,17 €	12 255 223,70 €	12 963 700,00 €	14 804 400,00 €
		Produits exceptionnels larges (chap. 76+77)	4 441,11 €	1 710 951,15 €	211 026,81 €	129 291,68 €	0,00 €	800,00 €
		B - Produits de fonctionnement	2 581 473,81 €	10 108 176,56 €	11 156 356,98 €	12 384 515,38 €	12 963 700,00 €	14 805 200,00 €
		C - Charges de fonctionnement courant (chap.011+012+014+022+65)	2 499 852,08 €	5 215 789,89 €	6 399 016,06 €	7 231 478,08 €	8 583 495,00 €	9 981 300,00 €
		[A - C] = Excédent brut de fonctionnement	77 180,62 €	3 181 435,52 €	4 546 314,11 €	5 023 745,62 €	4 380 205,00 €	4 823 100,00 €
		Charges exceptionnelles larges (chap. 67 +nat.66x autres que 6611x)	74 477,66 €	317 190,09 €	109 868,74 €	522 641,53 €	52 000,00 €	50 000,00 €
		D - Charges de fonctionnement hors intérêts	2 574 329,74 €	5 532 979,98 €	6 508 884,80 €	7 754 119,61 €	8 635 495,00 €	10 031 300,00 €
		[B - D] = Epargne de gestion	7 144,07 €	4 575 196,58 €	4 647 472,18 €	4 630 395,77 €	4 328 205,00 €	4 773 900,00 €
		E - Intérêts versés (nat.6611x)	0,00 €	158 138,22 €	333 738,33 €	361 333,81 €	481 000,00 €	724 000,00 €
		[D + E] = F - Charges de fonctionnement	2 574 329,74 €	5 691 118,20 €	6 842 623,13 €	8 115 453,42 €	9 116 495,00 €	10 755 300,00 €
		[B - F] = G - Epargne brute	7 144,07 €	4 417 058,36 €	4 313 733,85 €	4 269 061,96 €	3 847 205,00 €	4 049 900,00 €
		H - Capital remboursé (chap. 16 hors chap. 165 et 166)	0,00 €	211 519,94 €	637 930,51 €	871 646,21 €	955 000,00 €	951 000,00 €
		[G - H] = I - Epargne nette	7 144,07 €	4 205 538,42 €	3 675 803,34 €	3 397 415,75 €	2 892 205,00 €	3 098 900,00 €
		Résultat de fonctionnement de l'exercice	7 144,07 €	3 574 673,41 €	2 490 966,27 €	1 345 215,84 €	0,00 €	0,00 €
		Neutralisation des dépenses au chap.042	0,00 €	932 477,95 €	2 055 438,78 €	3 217 077,98 €	3 487 900,00 €	3 751 100,00 €
		Neutralisation des dépenses au chap.68	0,00 €	0,00 €	0,00 €	15 400,44 €	13 205,00 €	47 000,00 €
		Neutralisation des virements à la section d'inv. (chap.023 - en prévisionnel)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	650 000,00 €	536 600,00 €
		Neutralisation des recettes au chap.042 (hors nat. 722)	0,00 €	-90 093,00 €	-232 671,20 €	-308 632,30 €	-283 900,00 €	-237 800,00 €
		Neutralisation des recettes au chap.78	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-20 000,00 €	-47 000,00 €
		Capacité (+) ou insuffisance (-) de financement BRUTE	7 144,07 €	4 417 058,36 €	4 313 733,85 €	4 269 061,96 €	3 847 205,00 €	4 049 900,00 €
		Remboursement des dettes financières (chap. 16 hors chap. 165 et 166)	0,00 €	211 519,94 €	637 930,51 €	871 646,21 €	955 000,00 €	951 000,00 €
		Immobilisations incorporelles hors 204 (chap. 20 - nat. 20x)	0,00 €	16 463,50 €	162 780,72 €	77 899,38 €	352 600,00 €	392 400,00 €
		Subventions d'équipement versée (chap. 204 - nat. 204x)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		Immobilisations corporelles (chap. 21 - nat. 21x)	0,00 €	445 175,63 €	551 082,11 €	274 316,58 €	1 061 379,00 €	1 108 200,00 €
		Immobilisations en cours (chap. 23 - nat. 23x)	0,00 €	832 384,22 €	3 332 890,14 €	6 718 699,73 €	9 470 300,00 €	9 714 600,00 €
		Immobilisations autoproduites en régie (chap. 040 nat. 20x+21x+23x)	0,00 €	380 000,00 €	715 203,52 €	754 666,50 €	1 345 821,00 €	1 202 000,00 €
		Immobilisations financières (chap.26 + chap.27)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	10 700,00 €	11 000,00 €	11 000,00 €
		Opérations pour compte de tiers (chap. 45x) en dépenses	416 459,86 €	328 815,74 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		Total emplois (insuffisance de financement indus)	416 459,86 €	2 214 359,03 €	5 399 887,00 €	8 707 928,40 €	13 196 100,00 €	13 379 200,00 €
		Emprunts et dettes assimilées (chap. 16 hors chap. 165 et 166)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5 700 000,00 €	9 270 600,00 €	9 329 300,00 €
		Apports (chap. 10) hors 1068	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		Subventions d'investissement reçues (chap. 13)	0,00 €	-211 519,94 €	-637 930,51 €	4 828 353,79 €	8 315 600,00 €	8 378 300,00 €
		Cessions d'immobilisations (nat.024 en prévisionnel / nat.775 pas comptée ici car déjà	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		Opérations pour compte de tiers (chap. 45x) en recettes	406 868,16 €	429 592,50 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		Total ressources (capacité de financement indus)	414 012,23 €	4 635 130,92 €	3 675 803,34 €	14 797 415,75 €	21 433 405,00 €	21 575 500,00 €
FONDS DE ROULEMENT		Apport en fonds de roulement	0,00 €	2 420 771,89 €	0,00 €	6 089 487,35 €	8 237 305,00 €	8 378 300,00 €
		Besoin en fonds de roulement	2 447,63 €	0,00 €	1 724 083,66 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

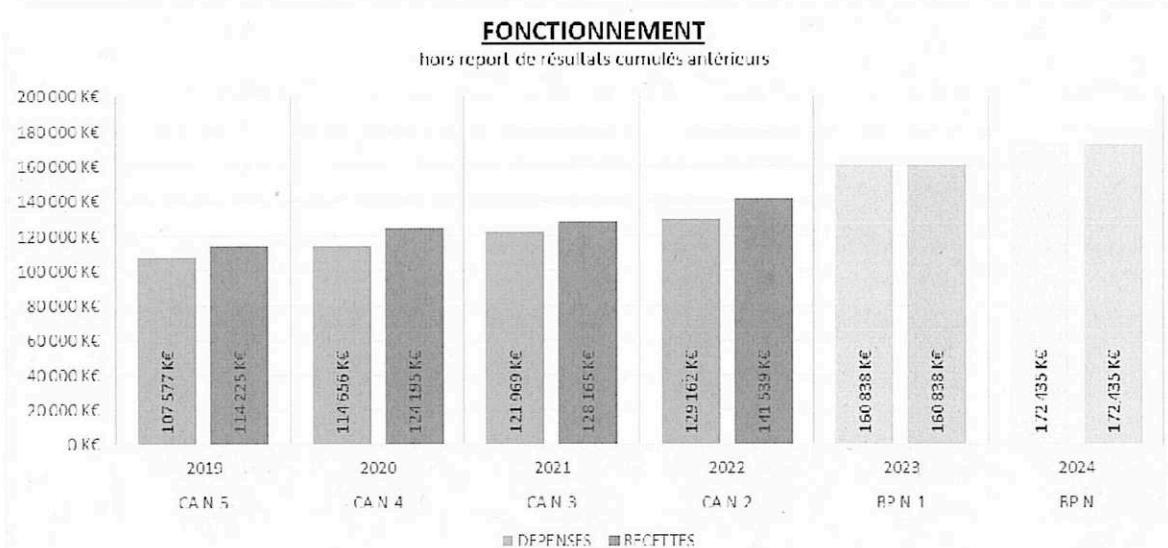
3 Budget Primitif 2024 de Lannion-Trégor Communauté données « tous budgets agrégés »

Collectivité :	+ Réalisations avec résultats cumulés reportés (001 et 002)					Budget primitif tout compris	Etape en cours :	Ecart en %	Ecart en €	Ecart en %	
	Compte adm. résult. cum reportés compris	Compte adm. résult. cum reportés compris	Compte adm. résult. cum reportés compris	Compte adm. résult. cum reportés compris	2023		BP				
1-LANNION TREGOR COMMUNAUTE	+ Présisionnel tout compris : -résult. cum. reportés (001 et 002) -surs. contre sections (021, 023, 1068) -dépenses imprévues (020, 022) -crédits d'équilibre	2019	2020	2021	2022	2023	2024	BP-2023	BP-2024	BP-2023	BP-2024
FONCTIONNEMENT	DEBITE	127 221 041,65 €	114 758 157,35 €	122 418 372,54 €	129 749 454,85 €	160 838 400,00 €	172 435 000,00 €	+11 506 600,00 €	-7,21%	+42 625 545,27 €	+32,90%
	RECETTE	127 727 531,00 €	137 257 000,45 €	146 615 327,00 €	160 047 502,05 €	160 600 400,00 €	172 435 000,00 €	111 506 600,00 €	-7,21%	127 757 117,65 €	-17,24%
	RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTABLE / VISIBLE A L'INVEST.	50 493 520,80 €	22 500 258,77 €	24 100 328,14 €	30 803 497,70 €		0,00 €				
INVESTISSEMENT	DEBITE	58 315 324,49 €	63 104 929,42 €	73 600 328,13 €	92 426 550,06 €	125 800 000,00 €	107 674 800,00 €	-17 305 200,00 €	-14,26%	+15 028 840,94 €	+16,49%
	RECETTE	52 637 234,84 €	53 751 173,41 €	62 441 229,26 €	80 020 327,07 €	125 800 000,00 €	107 674 800,00 €	-17 305 200,00 €	-14,26%	127 645 972,60 €	-104,55%
	RESULTAT D'INVESTISSEMENT A REPORTER	-5 699 739 €	-9 524 645,41 €	-1 250 350,07 €	-12 407 131,00 €		0,00 €				

REPARTITION FONCTIONNEMENT/INVESTISSEMENT- BP 2024



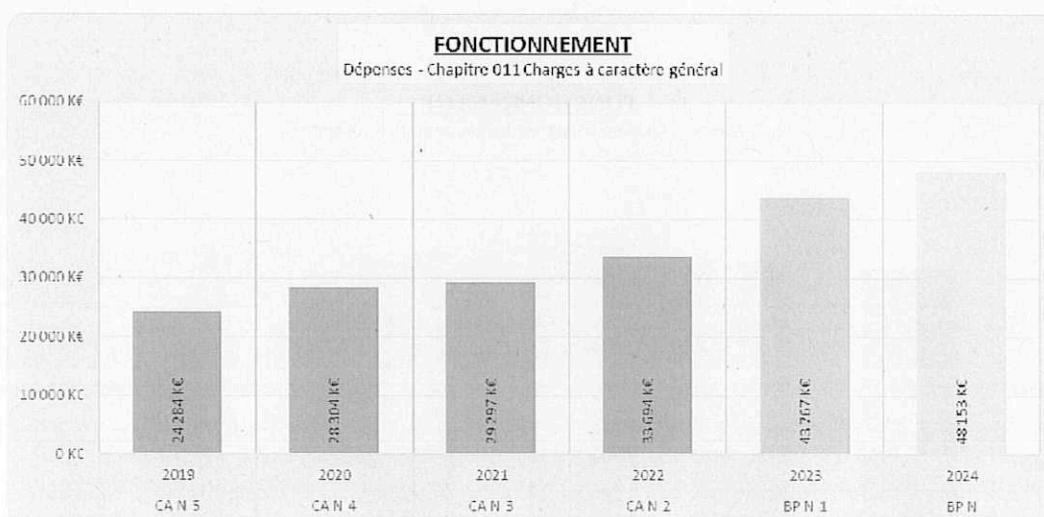
Historique de la section de fonctionnement « tous budgets agrégés », hors résultats reportés



Fonctionnement « tous budgets agrégés »

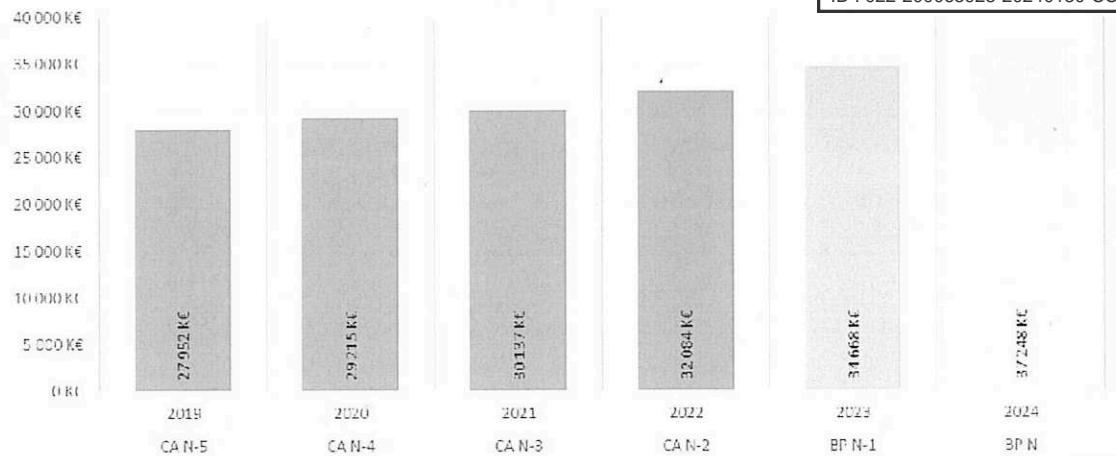
Collectivité : LANNION TREGOR COMMUNAUTE Section : FONCTIONNEMENT	Somme dans ces montants :	Compte adm. résult. cum. rapporté compris	Budget primitif but compris	Etape en cours :	Ecart en €	Ecart en %	Ecart en €	Ecart en %				
		2019	2020	2021	2022	2023	BP	BP/2023 BP/2024	EP-2023 EP-2024	CA-2022 EP-2024	CA-2022 EP-2024	
	002-RESULTAT DE FONCTIONNEMENT	185 048,11 €	584 423,35 €	450 312,41 €	587 137,72 €	0,00 €		0,00 €	-587 137,72 €	-100,00%		
	011-CHARGES A CARACTÈRE GÉNÉRAL	23 724,16,00 €	28 234 347,50 €	28 288 583,46 €	55 293 650,22 €	43 787 315,00 €	43 153 260,00 €	+4 355 945,00 €	+10,02%	+14 459 705,78 €	+42,92%	
	012-CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS D'ABSENCE	27 892 308,27 €	28 203 372,88 €	20 37 054,08 €	32 084 063,46 €	24 057 655,00 €	37 248 100,00 €	+2 680 605,00 €	+7,44%	+5 164 038,54 €	+18,10%	
	014-ATTENUATIONS DE PRODUITS	19 987 482,79 €	20 482 197,34 €	20 468 339,80 €	20 495 788,69 €	20 451 000,00 €	20 872 600,00 €	+411 800,00 €	+2,01%	+4 670 11,31 €	+2,29%	
	022-DEFENSES IMPREVUES					155 000,00 €		-155 000,00 €	-100,00%	0,00 €		
	DEBITE	023-INVESTISSEMENT LA SECTION D'INVESTISSEMENT				8 502 550,00 €	3 208 600,00 €	-3 292 600,00 €	-50,64%	+3 209 900,00 €		
	042-OPÉRATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	14 214 912,90 €	14 424 447,39 €	17 627 057,05 €	20 100 783,69 €	30 575 800,00 €	33 478 700,00 €	+2 802 900,00 €	+9,49%	+13 289 816,02 €	+65,83%	
	66-AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	17 621 064,20 €	18 415 933,10 €	18 580 115,49 €	18 795 717,52 €	21 150 980,00 €	22 651 100,00 €	+1 495 120,00 €	+7,04%	+3 855 282,48 €	+20,51%	
	66-CHARGES FINANCIERES	2 145 621,24 €	2 428 094,74 €	2 342 011,95 €	2 363 254,46 €	3 244 700,00 €	3 187 040,00 €	-2 942 340,00 €	+90,63%	+3 833 788,54 €	+162,91%	
	67-CHARGES EXCEPTIONNELLES	680 216,59 €	891 305,59 €	2 003 939,02 €	1 560 794,69 €	203 620,00 €	223 300,00 €	+24 770,00 €	+11,88%	-1 317 494,59 €	-84,96%	
	68-DOTATION BALANCEMENTS ET AUTRES PROVISIONS	820 000,00 €	620 000,00 €	620 000,00 €	90 383,69 €	84 820,00 €	400 000,00 €	+335 870,00 €	+517,28%	+3 104 36,01 €	+34,54%	
	Total DEBITE	137 231 041,56 €	114 768 157,33 €	122 418 374,84 €	126 749 454,63 €	160 833 400,00 €	172 435 000,00 €	+11 596 600,00 €	+7,21%	+42 665 545,37 €	+32,90%	
	002-RESULTAT DE FONCTIONNEMENT	13 502 652,37 €	13 728 450,53 €	18 450 330,92 €	18 100 183,62 €	0,00 €		0,00 €	-19 109 183,62 €	-100,00%		
	013-ATTENUATIONS DE CHARGES	426 651,00 €	416 484,25 €	382 278,97 €	543 821,76 €	290 775,00 €	171 700,00 €	-15 075,00 €	-40,85%	-371 821,76 €	-86,42%	
	042-OPÉRATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	8 247 344,66 €	7 148 947,25 €	7 456 514,80 €	8 330 171,41 €	19 184 677,00 €	20 058 400,00 €	+223 843,00 €	+4,82%	+11 260 248,59 €	+127,29%	
	70-PRODUITS DE SERVICES, D'UVENTE ET D'ENTREES	31 505 605,00 €	38 182 527,77 €	42 643 131,80 €	46 171 709,49 €	52 549 170,00 €	52 750 600,00 €	+5202 222,02 €	+9,72%	+12 578 700,52 €	+21,66%	
	71-FISCALITÉ LOCALE					16 084 000,00 €	33 160 500,00 €	+2 296 200,00 €	+6,23%	+29 160 300,00 €		
	REDEVTE	72-IMPÔTS ET TAXES				53 188 000,23 €	54 971 739,25 €	51 020 933,08 €	+655 000,00 €	+2,46%	+33 716 901,68 €	+55,23%
	74-DOTATION, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS	18 731 101,73 €	21 731 568,49 €	19 658 339,87 €	20 128 014,26 €	21 441 020,00 €	21 718 700,00 €	+277 670,00 €	+1,30%	+1 250 685,44 €	+7,90%	
	75-AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	279 772,38 €	388 625,28 €	854 045,28 €	542 989,22 €	501 160,00 €	472 400,00 €	-25 760,00 €	-57,41%	-70 462,22 €	-12,95%	
	76-PRODUITS FINANCIERS	243 681,17 €	182 866,27 €	185 126,87 €	188 128,87 €	0,00 €	182 000,00 €	+162 000,00 €	-13 126,87 €	-6,73%		
	77-PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 981 205,94 €	2 572 338,56 €	1 204 391,93 €	2 068 197,94 €	789 600,00 €	2 688 600,00 €	+2 128 180,00 €	+276,70%	+630 482,06 €	+40,15%	
	78-REPRISES SUR AVANTAGES ET AUTRES PROVISIONS					1 593 160,00 €	1 698 200,00 €	+75 120,00 €	+4,94%	+1 658 200,00 €		
	Total REDEVTE	127 727 663,86 €	137 557 383,45 €	146 615 537,88 €	160 347 882,36 €	160 833 400,00 €	172 435 000,00 €	+11 596 600,00 €	+7,21%	+11 787 117,85 €	+7,34%	
	RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTÉ A L'INVEST.	20 496 622,30 €	22 689 225,77 €	24 166 333,24 €	30 398 427,72 €			0,00 €				

Historique des dépenses de fonctionnement « tous budgets agrégés », détaillées par chapitre

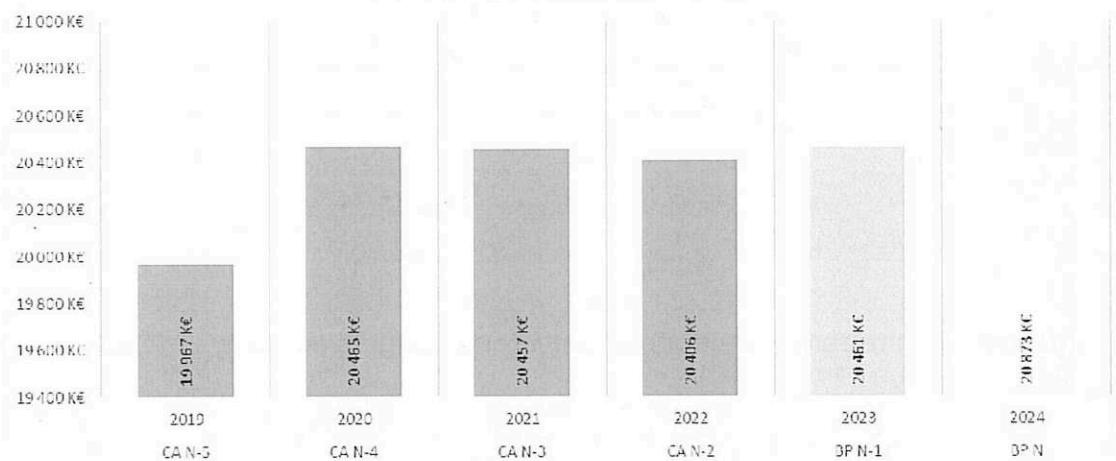


FONCTIONNEMENT

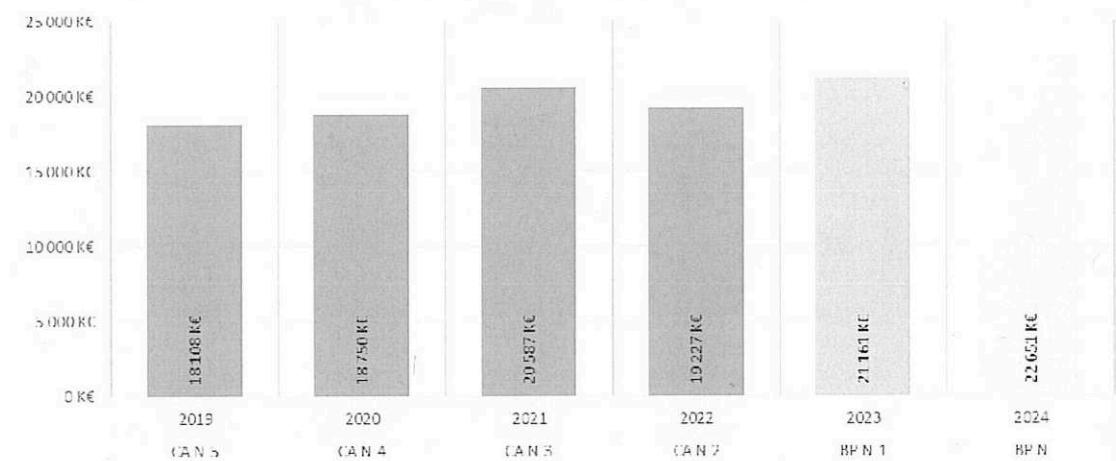
Dépenses - Chapitre 012 Charges de personnel et assimilés

**FONCTIONNEMENT**

Dépenses - Chapitre 014 Atténuation de produits

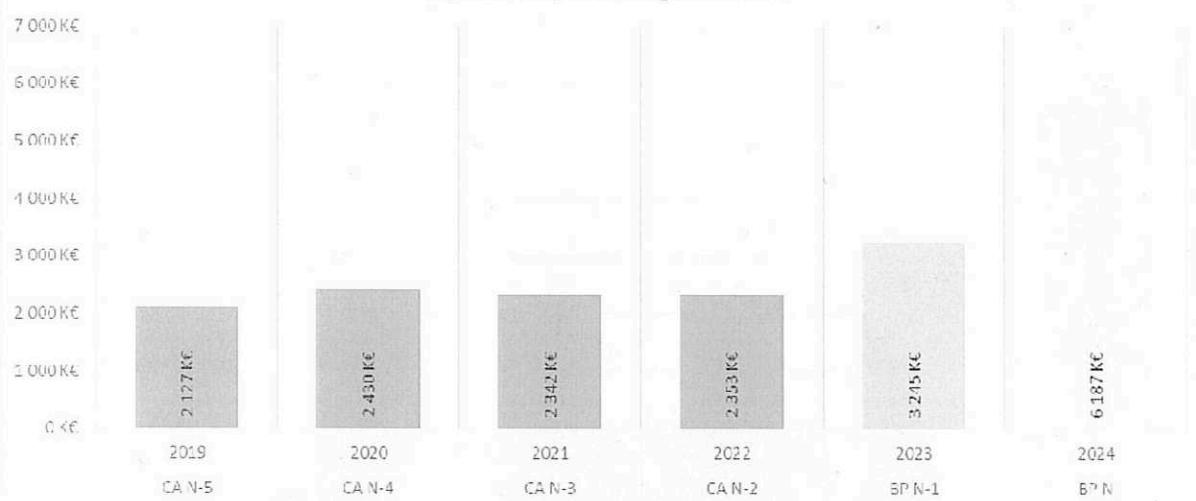
**FONCTIONNEMENT**

Dépenses - Chapitre 65 Autres charges de gestion courante

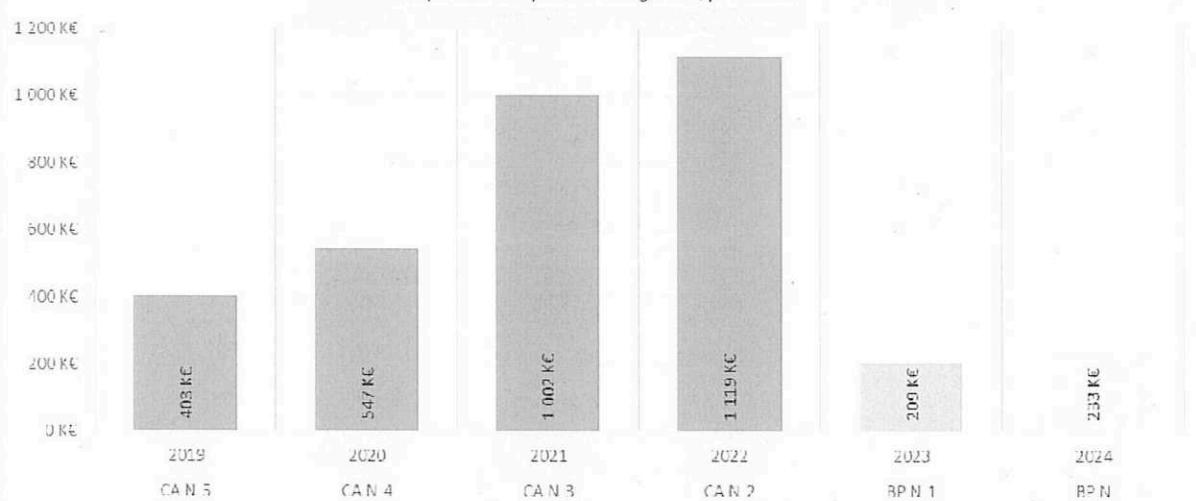


FONCTIONNEMENT

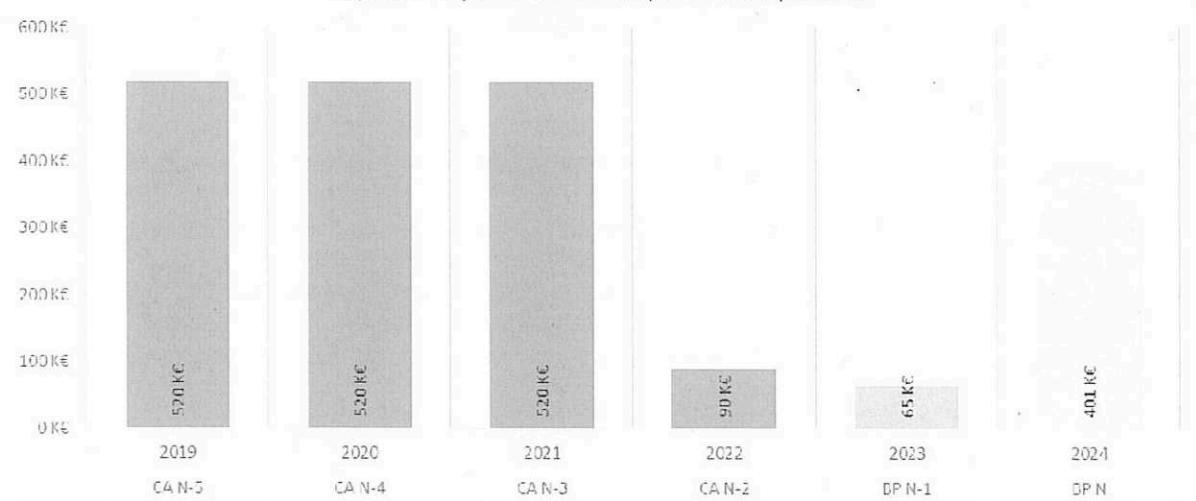
Dépenses - Chapitre 66 Charges financières

**FONCTIONNEMENT**

Dépenses - Chapitre 67 Charges exceptionnelles

**FONCTIONNEMENT**

Dépenses - Chapitre 68 Dotations aux provisions et dépréciations



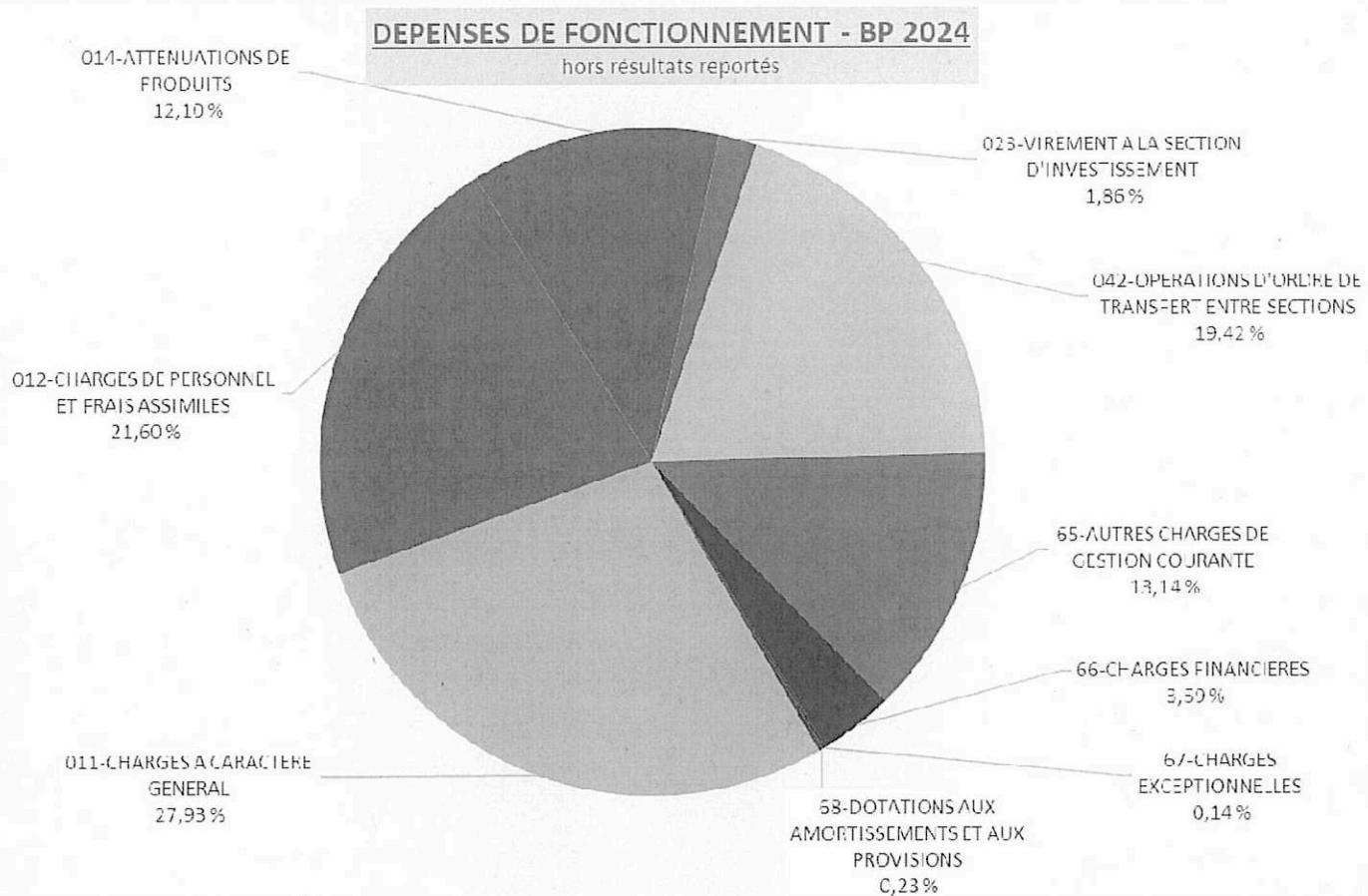
Récapitulatif graphique des dépenses de fonctionnement « *tous budgets agrégés* » par chapitre, au BP 2024

Envoyé en préfecture le 02/02/2024

Reçu en préfecture le 02/02/2024

Publié le

ID : 022-200065928-20240130-CC_2024_0003-DE



Historique des recettes de fonctionnement « tous budgets agrégés », détaillées par chapitre

Envoyé en préfecture le 02/02/2024

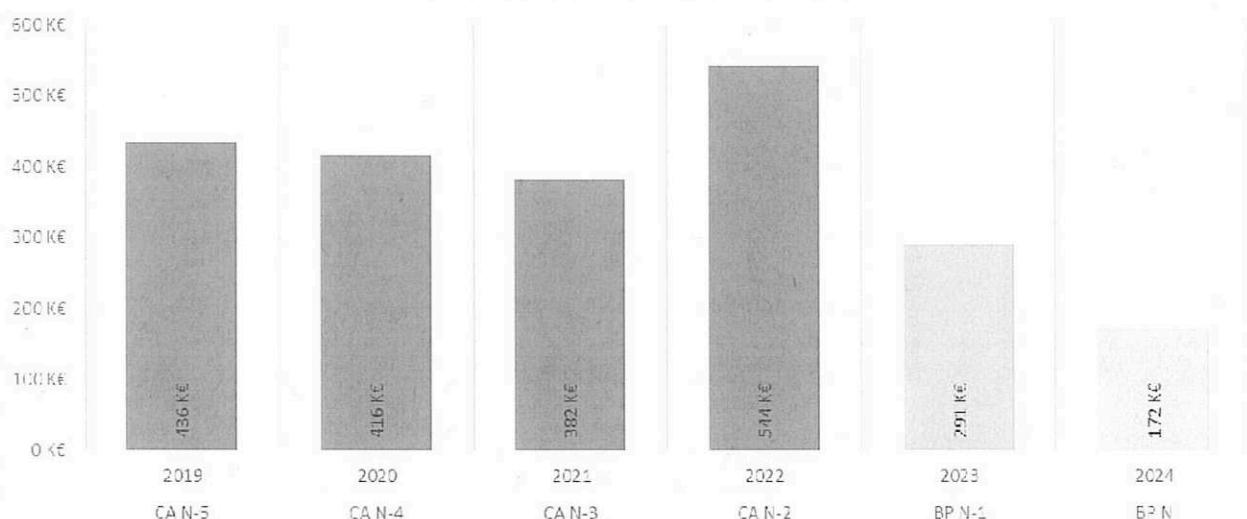
Reçu en préfecture le 02/02/2024

Publié le

ID : 022-200065928-20240130-CC_2024_0003-DE

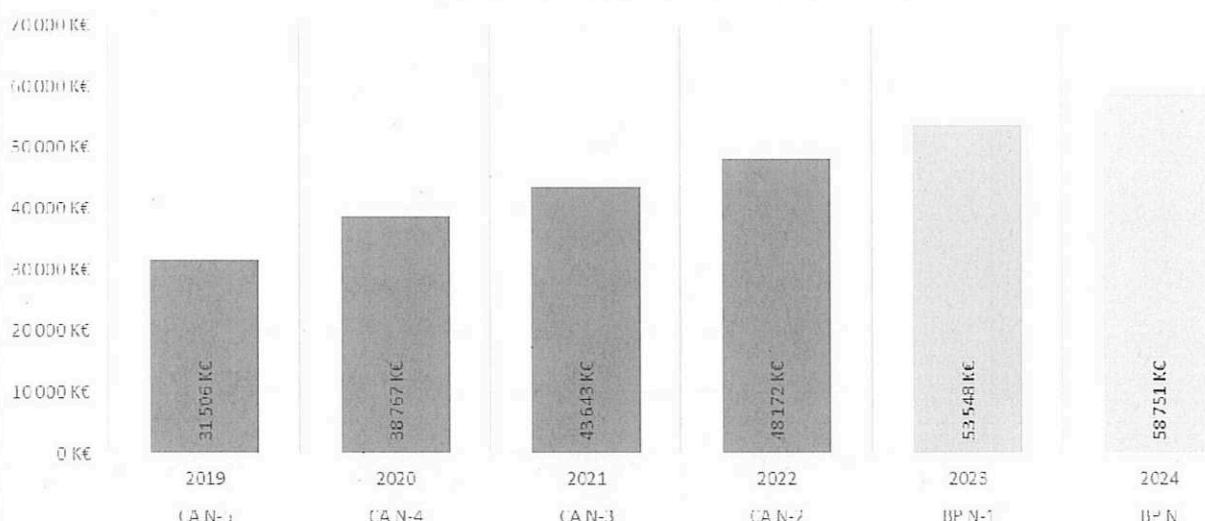
FONCTIONNEMENT

Recettes - Chapitre 013 Atténuation de charges



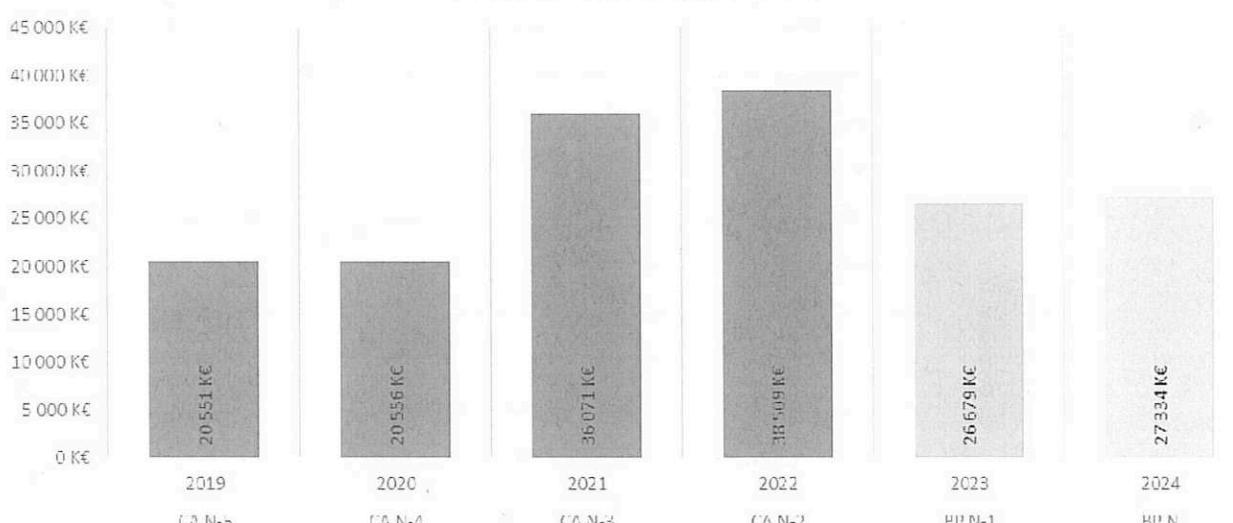
FONCTIONNEMENT

Recettes - Chapitre 70 Produits de services et ventes diverses



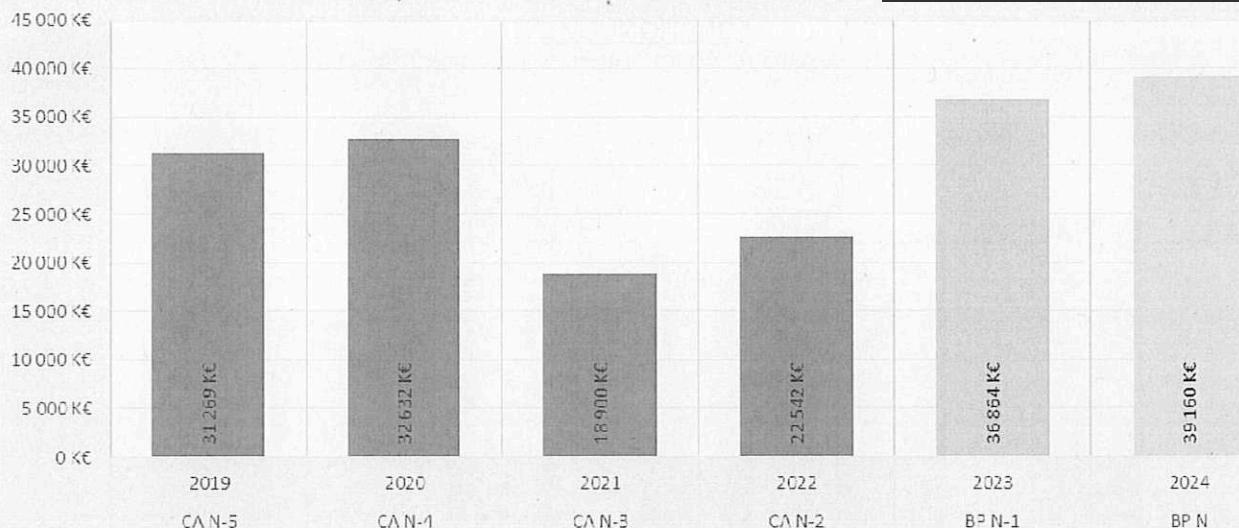
FONCTIONNEMENT

Recettes - Chapitre 73 Impôts et fiscalité

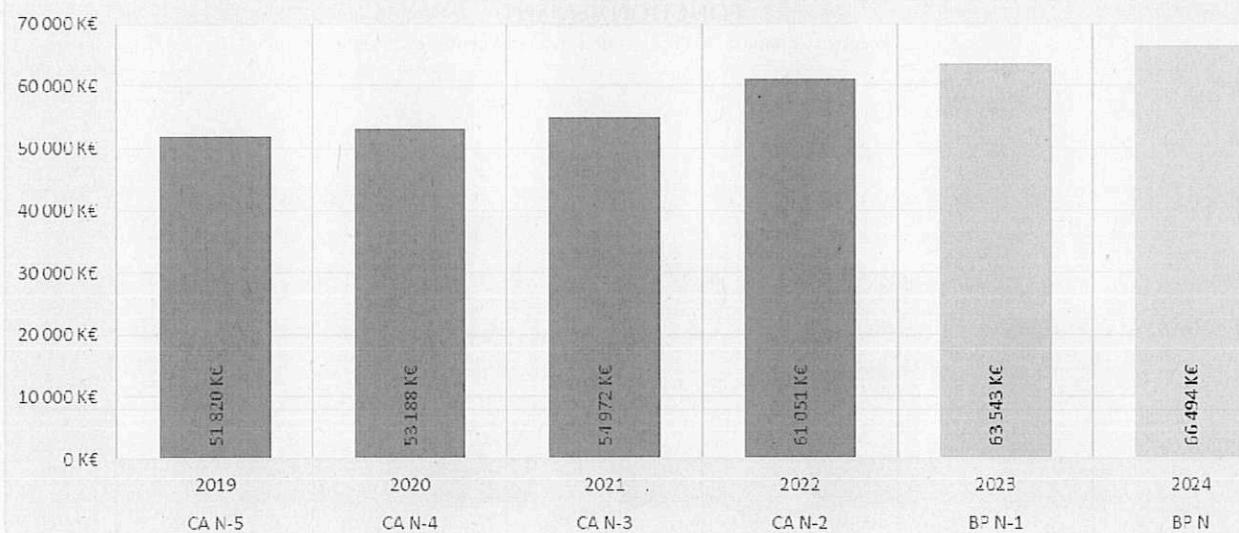


FONCTIONNEMENT

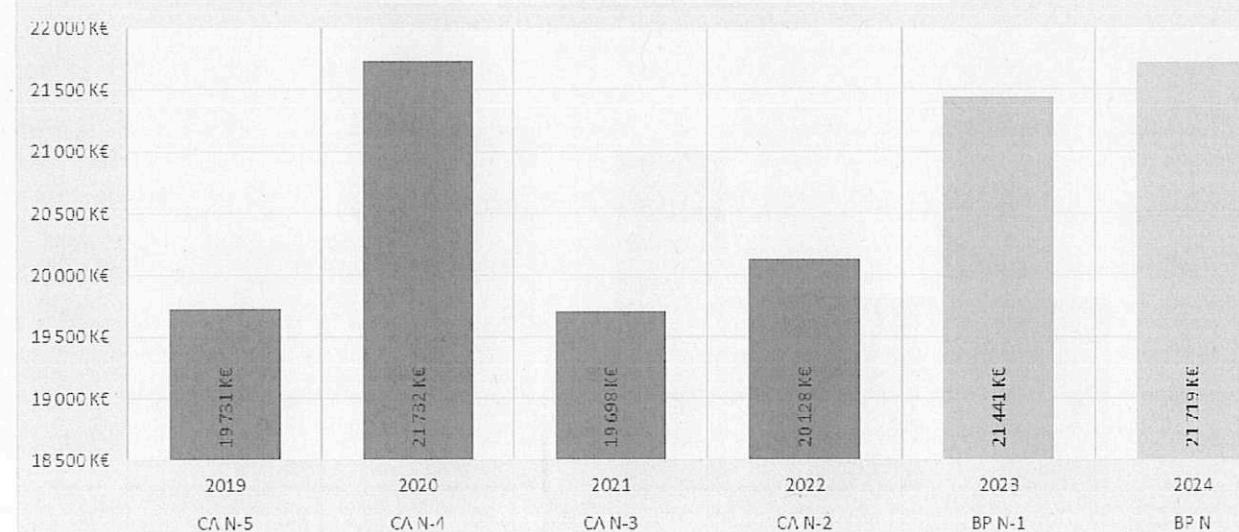
Recettes - Chapitre 731 Fiscalité locale

**FONCTIONNEMENT**

Recettes - Chapitre 731 Impôts et fiscalité "reconsolidé" (comportant les pdts au chap. 731)

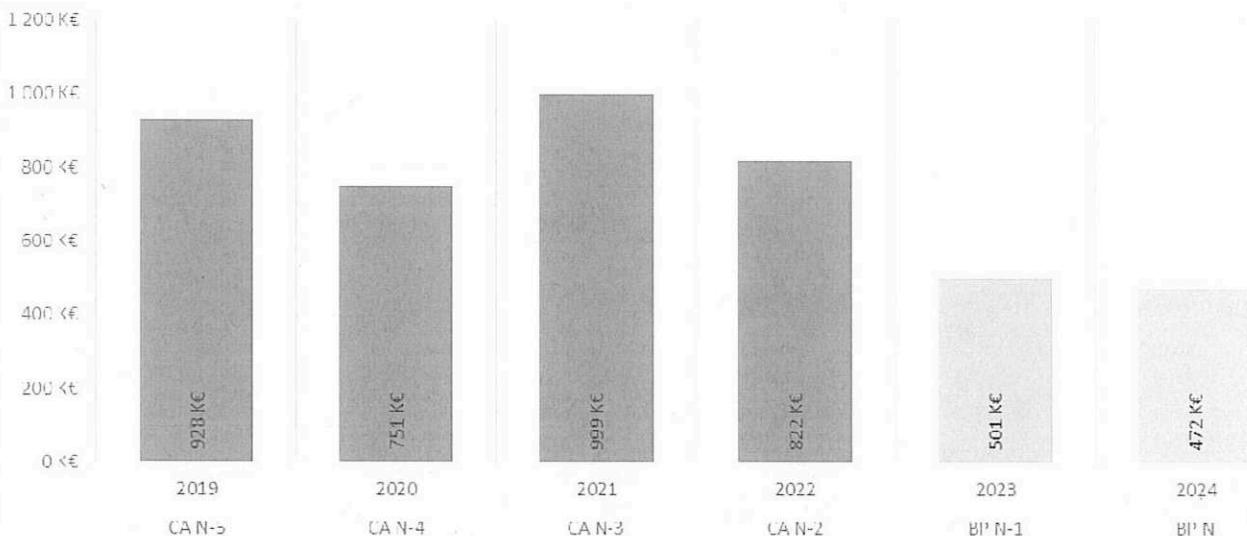
**FONCTIONNEMENT**

Recettes - Chapitre 74 Dotations, subventions et participations

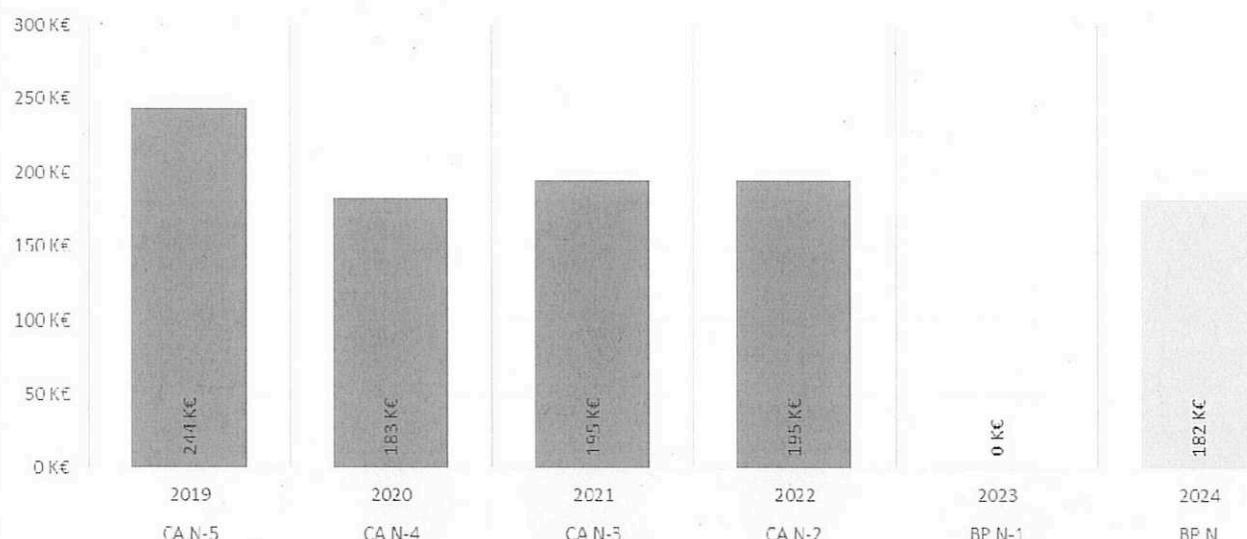


FONCTIONNEMENT

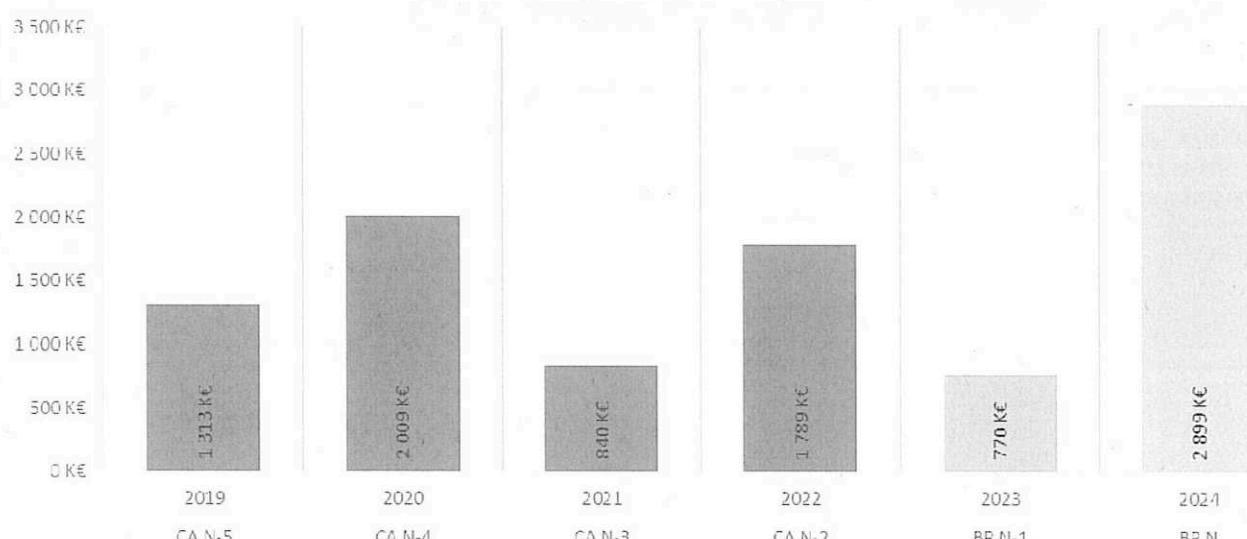
Recettes - Chapitre 75 Autres produits de gestion courante

**FONCTIONNEMENT**

Recettes - Chapitre 76 Produits financiers

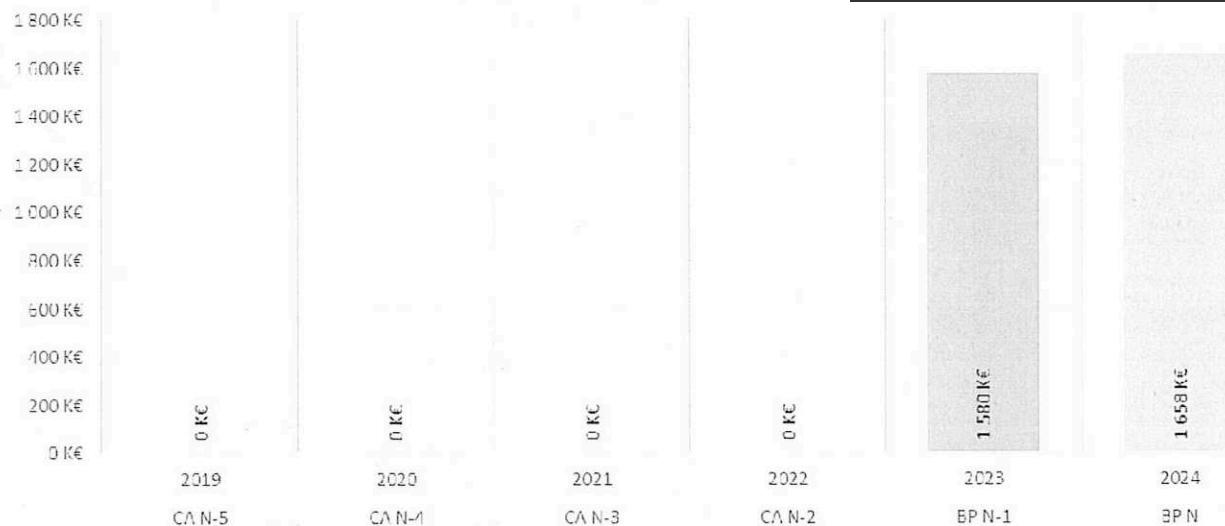
**FONCTIONNEMENT**

Recettes - Chapitre // Produits exceptionnels

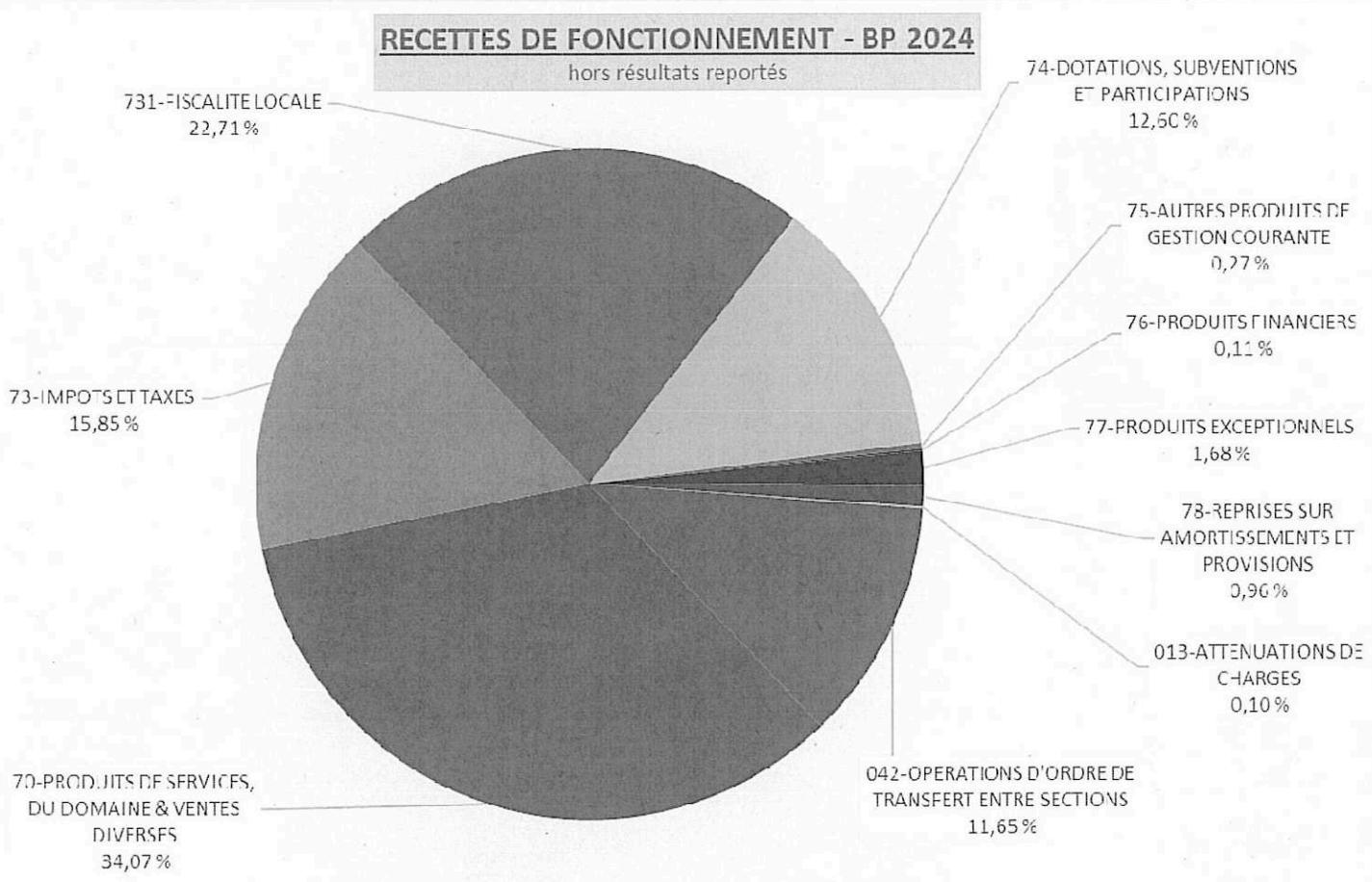


FONCTIONNEMENT

Recettes Chapitre 78 Reprises sur provisions et dépréciations



Récapitulatif graphique des recettes de fonctionnement « tous budgets agrégés », par chapitre, au BP 2024



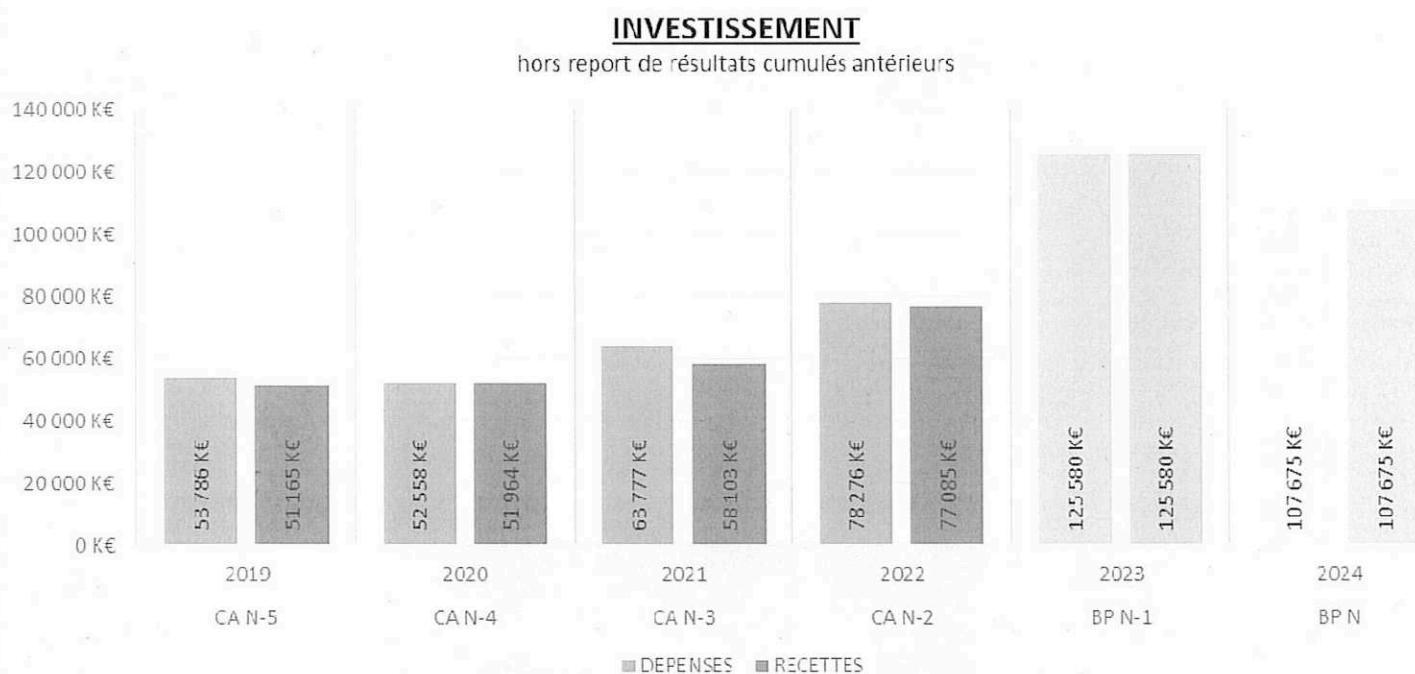
Historique de la section d'investissement « tous budgets agrégés » hors résultats reportés

Envoyé en préfecture le 02/02/2024

Reçu en préfecture le 02/02/2024

Publié le

ID : 022-200065928-20240130-CC_2024_0003-DE

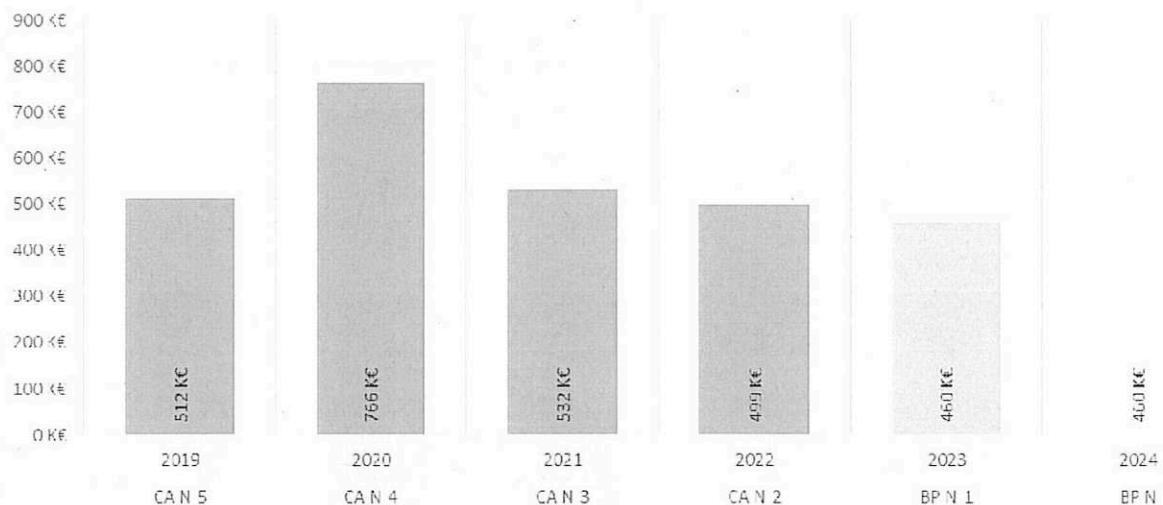


Investissement « tous budgets agrégés », détaillé par chapitre

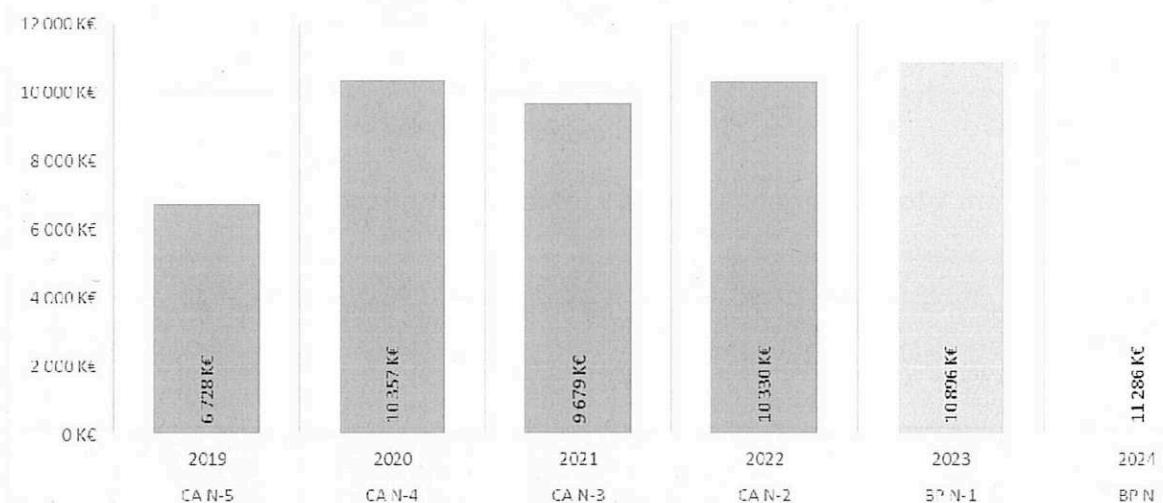
Collectivité : 1-LANNION TREGOR COMMUNAUTE Section : INVESTISSEMENT	Sont inclus dans ces montants :	Compte adm. résult. cum. reportés compris		Compte adm. résult. cum. reportés compris		Compte adm. résult. cum. reportés compris		Budget primitif tout compris	Etape en cours : BP 2024	Ecart an E EP-2023 EP-2024	Ecart en %	Ecart an E CA-2022 EP-2024	Ecart en %
		2020	2021	2021	2022	2022	2022						
	001-RESULTAT REPORTÉ D'INVESTISSEMENT	10 327 319,55 €	9 915 598,68 €	14 152 894,09 €	0,00 €			0,00 €		-14 162 836,19 €	-100,00%		
	040-OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSPORT ENTRE SECTION	7 149 147,26 €	7 433 432,76 €	8 838 171,41 €	19 184 577,00 €	20 088 420,00 €	+723 943,00 €	+4,82%	-11 250 246,39 €	+127,29%			
	041-OPERA UNI ENTRE COMMUNAUTES			0,00 €		0,00 €							
	0-DONATIONS FONDS DIVERS ET RESERVES	788 078,49 €	831 741,18 €	408 824,85 €	457 000,00 €	450 000,10 €	0,00 €	0,00%	-33 674,65 €	-7,73%			
	13-SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES	50 000,00 €	23 549,97 €	1 997 981,20 €	8 120,00 €	65 000,00 €	+58 780,00 €	+945,02%	-1 932 963,10 €	-96,75%			
	16-EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILÉES	10 355 317,89 €	9 673 663,43 €	10 329 983,00 €	10 360 300,00 €	11 289 100,00 €	+389 800,00 €	+3,58%	+955 117,00 €	+9,28%			
	204-3-SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT VERSEES	5 204 28,27 €	4 979 373,19 €	0 123 014,00 €	3 454 102,40 €	9 240 000,10 €	+730 867,60 €	+9,32%	+4 121 655,10 €	+80,40%			
DEFENSE	20-IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	688 659,00 €	889 508,21 €	1 145 274,87 €	2 389 100,00 €	3 168 370,10 €	+788 630,00 €	+33,70%	+2 123 095,32 €	+203,11%			
	21-IMMOBILISATIONS CORPORELLES	4 420 199,42 €	4 952 105,18 €	3 999 050,95 €	13 732 611,89 €	10 703 700,00 €	-78 111,99 €	-0,73%	+6 704 649,52 €	+167,66%			
	13-IMMOBILISATIONS EN COURS	13 688 652,80 €	29 713 144,00 €	43 926 742,10 €	63 948 688,71 €	47 665 210,00 €	-19 391 458,71 €	-28,80%	+3 739 467,00 €	+8,51%			
	25-PARTICIPATIONS, CREANCES RATTACHEES A DES PARTICI				77 900,00 €	75 100,00 €	0 000,00 €	14,00%	-15 100,00 €	-100,00%			
	27-AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	233 12,00 €		3 261,00 €	9 000,00 €	20 000,00 €	+11 000,00 €	+122,22%	+13 748,11 €	+515,03%			
	4501-REDEVABLEES SUR ROLE POUR LE COMPTE DE TIERS				3 120 000,00 €	4 760 000,00 €	-1 360 000,00 €	-22,22%	+4 767 000,00 €				
	45011-invest. etabli. enseign. region	3 043 394,03 €	3 621 698,09 €	2 085 000,82 €					-2 365 000,12 €	-100,00%			
	45012-investissement sous mandat	3 045 187,13 €	1 041 285,11 €	87 701,40 €	101 700,00 €	120 000,00 €	-161 700,00 €	-55,42%	+6 294 524,52 €	+92,01%			
	Total DEFENSE	62 304 396,82 €	73 692 068,13 €	92 435 859,06 €	125 580 000,00 €	107 674 800,00 €	-17 305 200,00 €	-14,26%	+15 233 840,94 €	+16,49%			
INVESTISSEMENT	001-RESULTAT REPORTÉ D'INVESTISSEMENT	2 578 377,92 €	4 333 577,19 €	2 143 829,02 €	0,00 €		0,00 €		-2 943 828,12 €	-100,00%			
	021-VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT					3 602 500,00 €	3 209 900,00 €	-3 292 650,00 €	-50,64%	+3 203 900,00 €			
	024-PRODUITS DES CESSIONS D'IMMOBILISATIONS					461 100,00 €	1 200,00 €	-459 900,00 €	-99,74%	+1 200,00 €			
	040-OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSPORT ENTRE SECTION	14 424 441,99 €	17 627 087,05 €	20 188 780,98 €	33 575 800,00 €	33 478 700,00 €	+2 302 900,00 €	+9,49%	-10 289 916,02 €	+65,83%			
	041-OPERATIONS PATRIMONIALES			0,00 €		0,00 €							
	0-DONATIONS FONDS DIVERS ET RESERVES	3 043 104,93 €	8 051 447,14 €	8 032 240,14 €	0 421 100,00 €	3 181 400,00 €	-2 129 800,00 €	-41,13%	+4 893 846,42 €	+60,51%			
	13-SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES	1 978 120,03 €	8 981 865,10 €	10 530 984,89 €	11 142 120,00 €	7 384 700,00 €	-3 747 530,00 €	-33,63%	-3 133 284,09 €	-29,78%			
	16-EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILÉES	17 659 452,45 €	19 250 813,09 €	0 6225 650,19 €	65 015 100,00 €	55 395 200,00 €	-9 319 150,00 €	-14,80%	-19 873 641,81 €	+55,93%			
	204-3-SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT VERSEES			9 616,52 €	0,00 €								
RECETTE	20-IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	32,38 €			49 000,00 €			-40 000,00 €	-100,00%	0,00 €			
	21-IMMOBILISATIONS CORPORELLES	770,88 €			0,00 €			0,00 €		0,00 €			
	23-IMMOBILISATIONS EN COURS	270 311,26 €	530 273,15 €	630 356,95 €	10 000,00 €			-10 000,00 €	-100,00%	-903 356,15 €	-100,00%		
	26-PARTICIPATIONS, CREANCES RATTACHEES A DES PARTICI			539,00 €	0,00 €			0,00 €		-539,00 €	-100,00%		
	27-AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	14 113,76 €	18 028,05 €	13 038,10 €	0,00 €	112 700,00 €	+412 700,00 €	-412 700,00 €		+49 650,10 €	-76,150%		
	4502-OPERATIONS D'INVESTISSEMENT SUR EPL RECETTES				3 120 000,00 €	4 760 000,00 €	-1 360 000,00 €	-22,22%	+4 767 000,00 €				
	45011-invest. etabli. enseign. region	452,04 €	1 963,09 €							0,00 €			
	45012-invest. etabli. enseign. region	4 053 102,40 €	3 917 323,14 €	1 405 504,55 €						-1 405 504,56 €	-100,00%		
	45011-investissement sous mandat	3 150,73 €											
	45022-investissement sous mandat	3 034 551,42 €	1 037 847,91 €	198 472,72 €	291 700,00 €	130 000,00 €	-161 700,00 €	-55,43%	-269 472,72 €	-67,38%			
	Total RECETTE	55 791 751,41 €	62 441 209,26 €	80 028 287,37 €	125 580 000,00 €	107 674 800,00 €	-17 305 200,00 €	-14,26%	-27 645 972,63 €	+34,55%			
	RESULTAT D'INVESTISSEMENT A REPORTER	-3 512 645,41 €	-11 251 859,07 €	-12 407 131,69 €			0,00 €						

INVESTISSEMENT

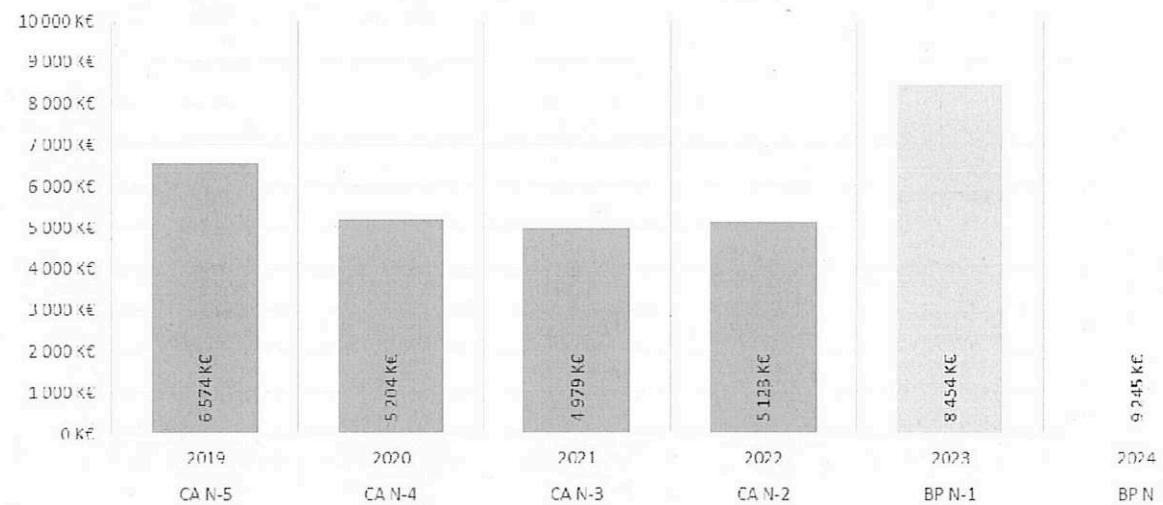
Dépenses - Chapitre 10 Dotations, fonds divers et réserves

**INVESTISSEMENT**

Dépenses - Chapitre 16 Emprunts et assimilés

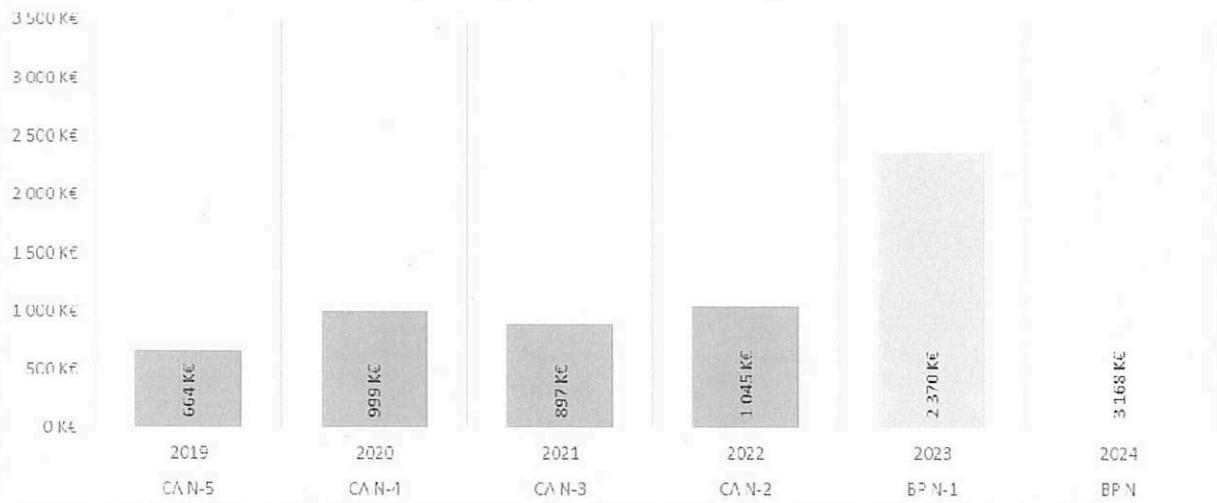
**INVESTISSEMENT**

Dépenses - Chapitre 204 Subventions d'équipement versées

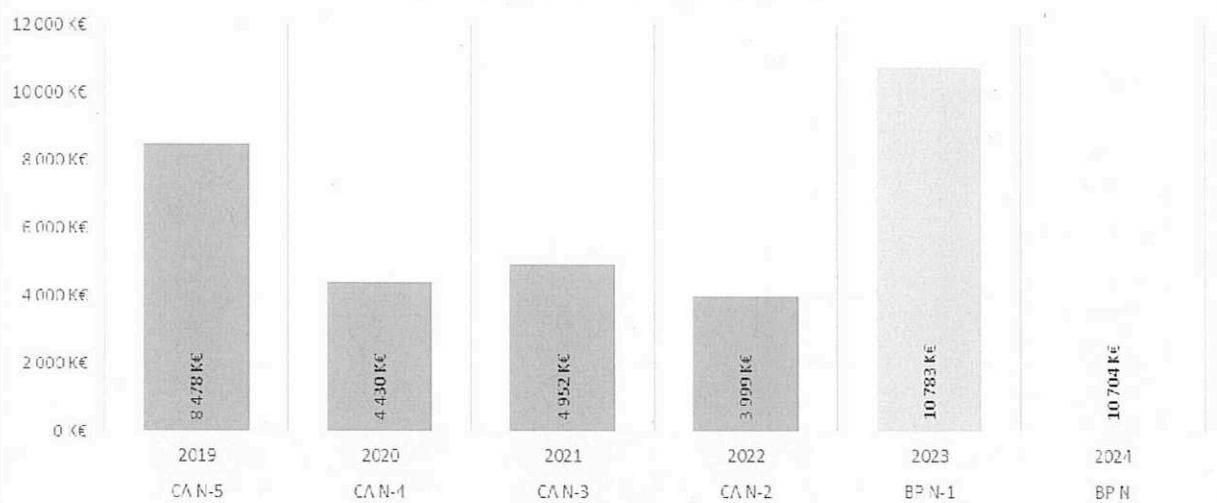


INVESTISSEMENT

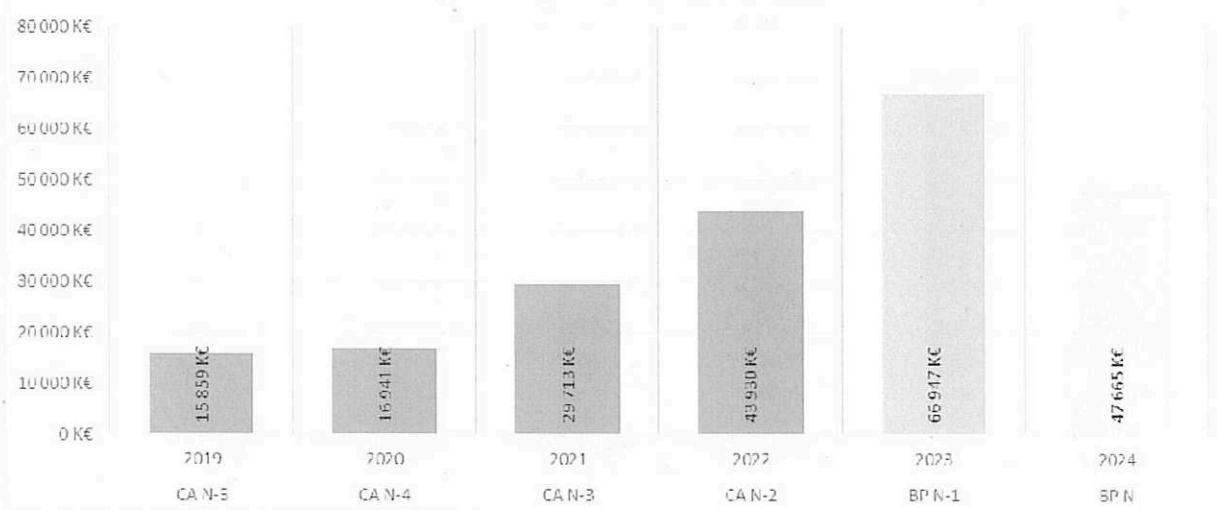
Dépenses - Chapitre 20 Immobilisations incorporelles

**INVESTISSEMENT**

Dépenses - Chapitre 21 Immobilisations corporelles

**INVESTISSEMENT**

Dépenses - Chapitre 23 Immobilisations en cours



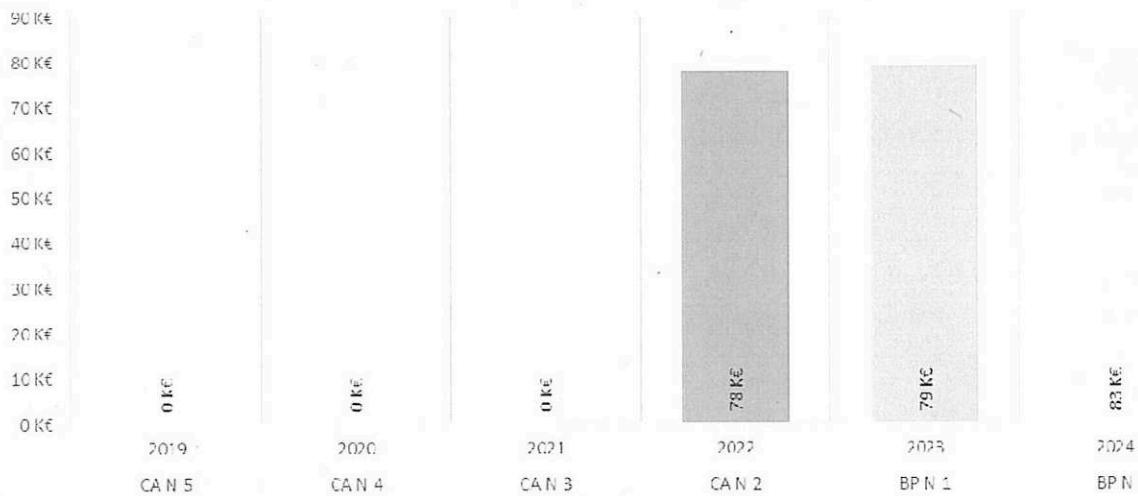
INVESTISSEMENT
Dépenses - Chapitre 26 Participations

Envoyé en préfecture le 02/02/2024

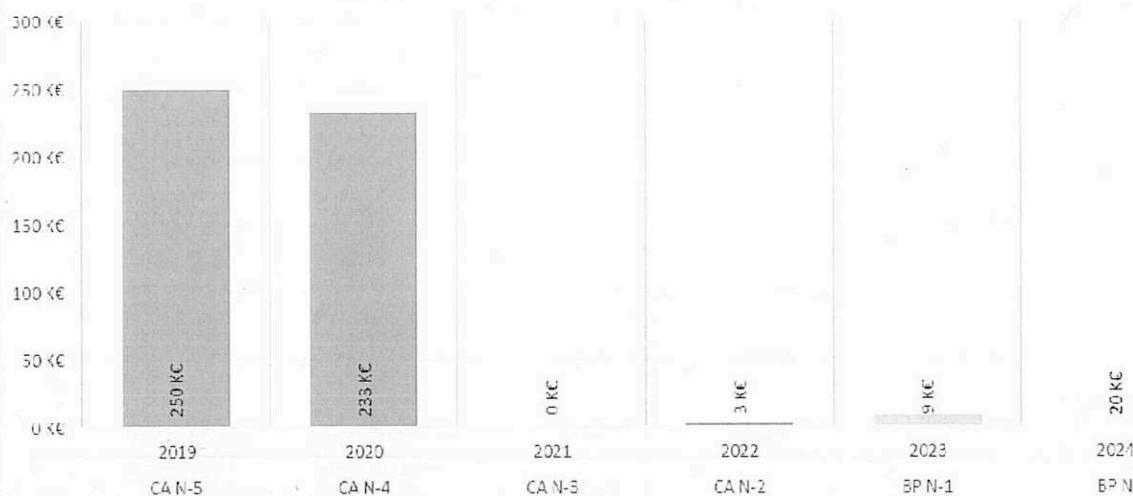
Reçu en préfecture le 02/02/2024

Publié le

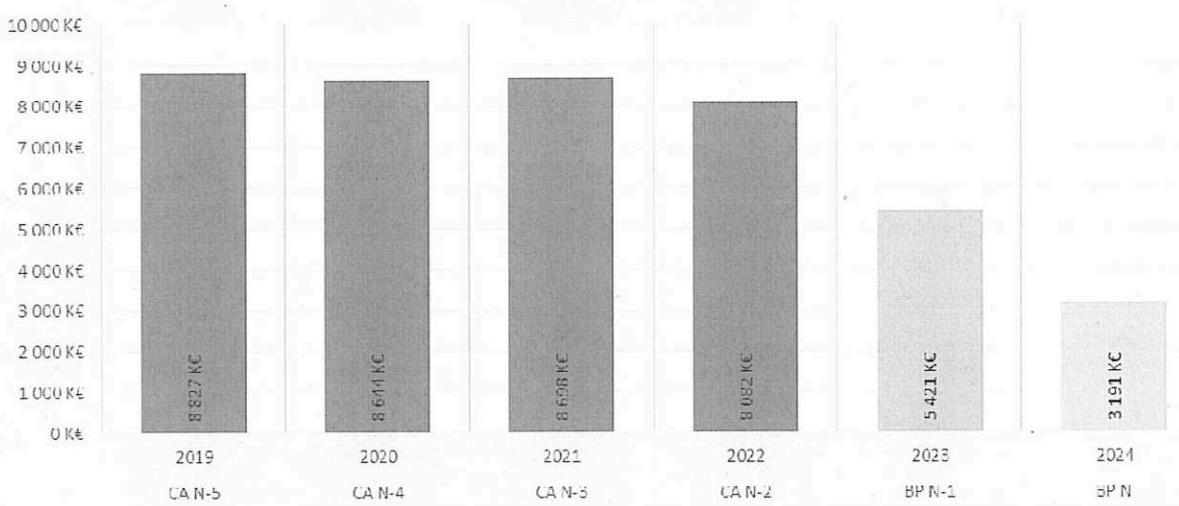
ID : 022-200065928-20240130-CC_2024_0003-DE



INVESTISSEMENT
Dépenses - Chapitre 27 Autres immobilisations financières

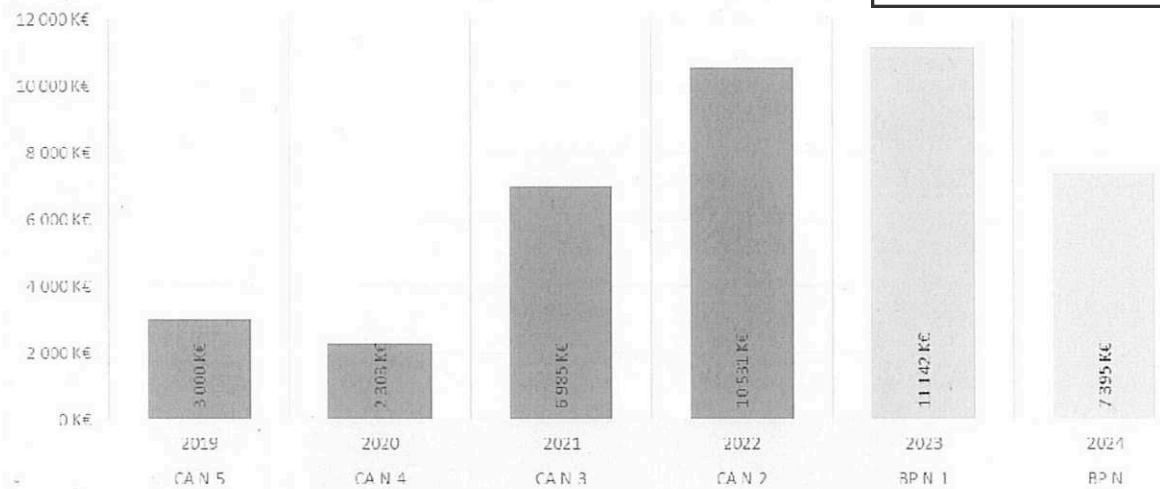


INVESTISSEMENT
Recettes - Chapitre 10 Dotations, fonds divers et réserves

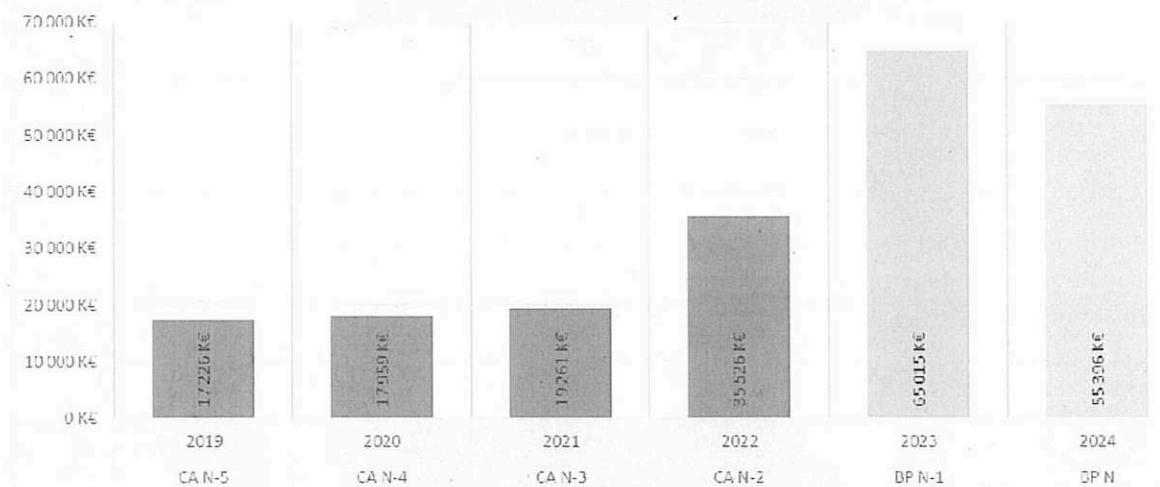


INVESTISSEMENT

Recettes Chapitre 13 Subventions d'investissement reçues

**INVESTISSEMENT**

Recettes Chapitre 16 Emprunts et assimilés



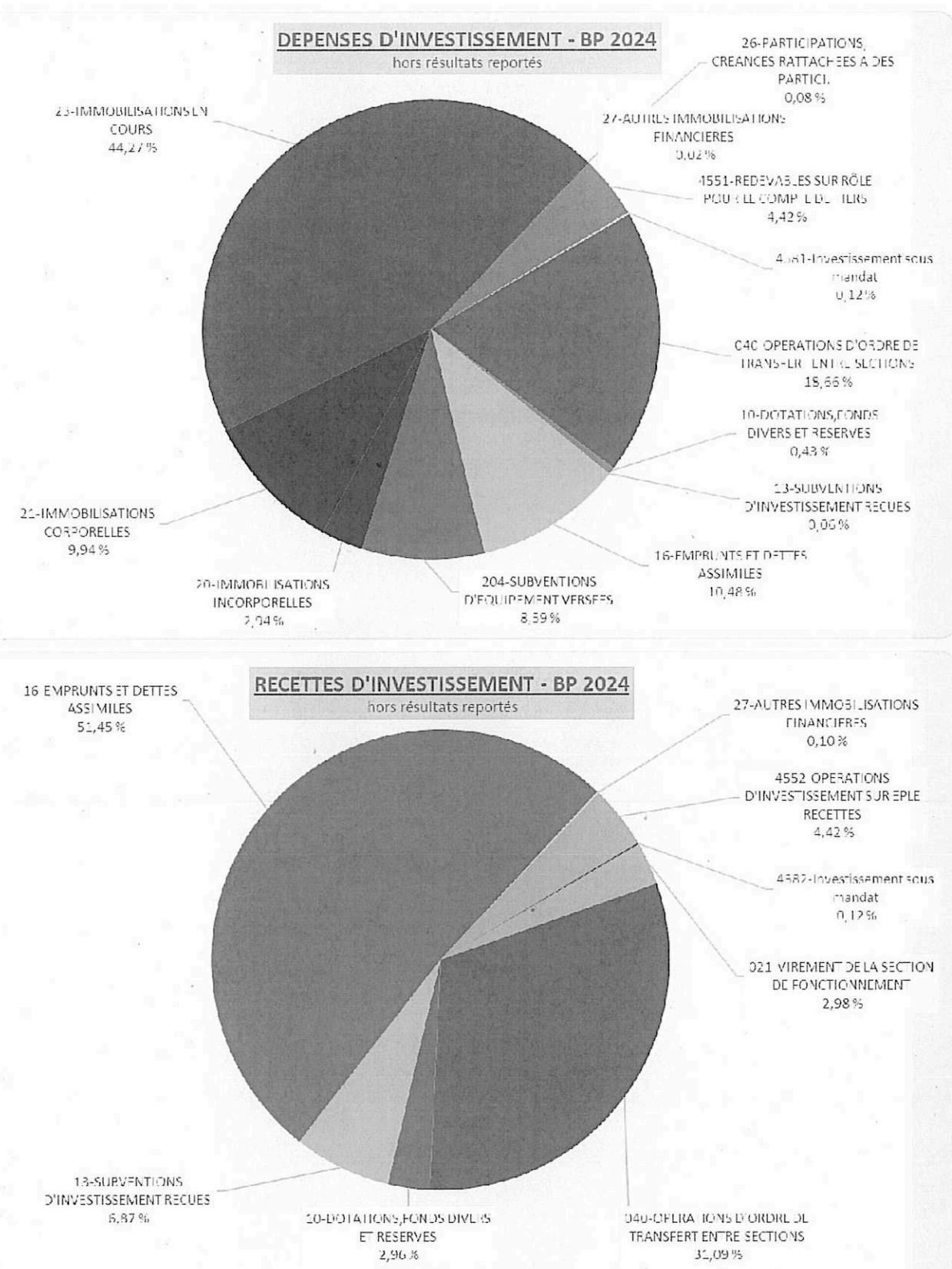
Récapitulatif graphique des dépenses et des recettes d'investissement « tous budgets agrégés », par chapitre, au BP 2024

Envoyé en préfecture le 02/02/2024

Reçu en préfecture le 02/02/2024

Publié le

ID : 022-200065928-20240130-CC_2024_0003-DE



Sommaire

- 1 Sécurité
- 2 Enseignement, formation professionnelle et apprentissage
- 3 Culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs
- 4 Santé et action sociale
- 5 Aménagement des territoires et habitat
- 6 Action économique
- 7 Environnement
- 8 Transports
- 9 Services généraux

4.1 SECURITE (1)

4.1.1 INCENDIE ET SECOURS (12)

Lannion Trégor Communauté finance le Contingent Incendie et Secours du Service Départemental d'Incendie et de Secours 22, à la place des communes, la contribution est calculée par le SDIS et communiquée en début d'année.

La contribution des communes et établissements publics de coopération intercommunales représente 39 % du budget de fonctionnement du SDIS.

La contribution communautaire comprend la contribution annuelle calculée par communes au niveau départemental et est diminuée du montant des bonus de Sapeur-Pompiers Volontaires mis à disposition par les employeurs communaux.

Ce transfert fait l'objet d'une part de l'attribution de compensation versée par les communes. Cette part est ajustée chaque année pour tenir compte de l'évolution sur 10 ans des contributions mais également des bonus calculés annuellement. Le montant de l'attribution de compensation provisoire 2024 est évaluée à 2.689 M€.

Le montant de la contribution 2024 est estimé à 3.245 M€ contre 3.090 M€ en 2023

4.2 ENSEIGNEMENT, FORMATION PROFESSIONNELLE ET

4.2.1 ENSEIGNEMENT SUPERIEUR (23)

Du BTS au doctorat, plus de 2 000 étudiants dont 60 doctorants disposent d'un enseignement de qualité sur le Trégor. Cet enseignement est d'ailleurs labellisé Campus d'excellence par l'Etat dans le domaine du numérique et de la photonique, technologies diffusantes à de nombreux secteurs d'activités (secteur maritime, agricole...). L'apprentissage et la formation tout au long de la vie prennent une part de plus en plus importante dans ce domaine.

L'innovation constitue le dernier volet de cette section de financement. Elle intervient correspond à la phase intermédiaire entre la recherche et l'application en entreprise.

Lannion-Trégor Communauté soutient et accompagne ainsi dans les domaines suivants :

- L'enseignement supérieur (investissements pédagogiques)
- La recherche (investissement voire fonctionnement dans le cadre du soutien aux contrats doctoraux)
- L'innovation via Photonics Bretagne et le CEVA
- La vie étudiante (hébergement, associations étudiantes l'amorçage de formations en enseignement supérieur, les investissements pédagogiques (dont l'immobilier) nécessaires à celles-ci. La qualité de la vie étudiante est également hautement associée à la qualité de l'accueil au bien vivre des étudiants sur le territoire.

La recherche publique est quant à elle soutenue au travers de coûts de fonctionnement relatifs à l'accueil de doctorants dans les laboratoires ainsi que d'investissements nécessaires à leur développement et adaptations aux évolutions.

L'innovation, à l'interface de la recherche et de l'application de celles-ci par les entreprises est particulièrement traitée au travers de deux centres de transfert de technologies basées sur le territoire : Photonics Bretagne et le Centre d'Etudes et de Valorisation des Algues.

Les soutiens de LTC se structurent notamment autour de quelques programmes de financement :

4.2.1.1 *Le Contrat de Plan Etat Région 2021-2027 (Pluriannuel)*

Les actions déclinées dans ce CPER, opérationnel depuis 2023, vise à maintenir la dynamique et le développement de l'enseignement supérieur, la recherche et l'innovation en Bretagne. Sur notre territoire, l'enveloppe des projets accompagnés par les différents financeurs (Europe, Etat, Région, Département, Collectivité) s'élève à 7 991 000 € dont 1 100 000 € pour l'Enseignement Supérieur, 2 718 000 € pour la Recherche et 4 173 000 € pour l'Innovation. Lannion-Trégor Communauté participera à hauteur de 920 625 € sur la totalité du programme.

Les actions programmées sur ce programme contractualisé vont se traduire par :

- La finalisation de la réhabilitation énergétique de l'IUT de Lannion (hors financement REACT EU) ;

- L'investissement dans des équipements scientifiques innovants dans le domaine de la recherche et de l'innovation en photonique (projet Photbreizh), des mobilités, des connectivités (projet Cymocod), de l'exploitation des ressources naturelles dans les domaines agri-agro, santé et environnement (projet bioalternatives), de l'appui aux activités pluridisciplinaires en matériaux pour la transition écologique (projet Mat&Trans)
- L'accompagnement aux initiatives d'entrepreneuriat étudiant ainsi qu'aux investissements en équipements de R&D pour nos deux Centres d'Innovation Technologique (le CEVA et Photonics BZH)

Inscription en 2024 d'une nouvelle enveloppe budgétaire de 449 000 € pour la poursuite des différentes actions territoriales menées :

- sur le volet CPER Innovation pour les actions du CEVA (75 000 € de fonctionnement + 18 000 € d'investissement) et de Photonics Bretagne (75 000 € de fonctionnement + 52 000 € d'investissement) ainsi que pour le programme entrepreneuriat étudiant « Pépite Bretagne » (3000 €)
- sur le volet CPER Recherche pour les actions liées aux projets de recherche nommés CYMOCOD (34 000 €), MAT&TRANS (13 000 €) et PHOTBreizh (110 000 €)
- sur le volet de l'enseignement supérieur pour la poursuite de la rénovation de l'IUT de Lannion pour 69 000 €.

4.2.1.2 *Le Comité de Développement de l'Enseignement SUPérieur CODESUP (annuel)*

La volonté de Lannion-Trégor Communauté est aussi de soutenir de façon pérenne le développement des établissements d'enseignement supérieur présents sur son territoire en les accompagnant financièrement à travers le CODESUP (Comité de développement de l'Enseignement Supérieur). Cette subvention leur permet d'acquérir chaque année du matériel performant et innovant. La répartition de ce financement entre les partenaires prend toujours en compte la capacité d'autofinancement de l'établissement d'enseignement supérieur bénéficiaire. Des soutiens exceptionnels peuvent également intervenir hors CODESUP pour la création de projets structurants pour le territoire et les huit établissements d'enseignement supérieur du territoire (ouverture de nouvelles formations)

Budget constant en 2024 CODESUP : 150 000 € soit 50 000 € par an pour les trois principaux établissements (ENSSAT, IUT, Félix Le Dantec), auxquels s'ajoutent 50 000 € pour les autres établissements d'enseignement supérieur (sur projet).

4.2.1.3 *Le PIA – Programme d'Investissement et d'Avenir*

Le Campus des Métiers et des Qualifications (CMQ) pilote un programme ambitieux autour d'actions sur le volet numérique et photonique financés dans le cadre d'un Programme d'Investissement et d'Avenir à hauteur de 4,2 M. Ce programme doit permettre d'accélérer la montée en compétences des salariés, demandeurs d'emploi et des publics en formation initiale et continue et de construire des projets autour de nouvelles pratiques pédagogiques.

Le projet comprend le développement de nouvelles formations, la création de plateformes technologiques et de nouveaux outils numériques.

A l'ENSSAT et l'IUT, il a permis de financer la création de l'apprentissage depuis 2020 :

- Ouverture d'un nouveau département MMI (Métiers du Multimédia et de l'Internet) en apprentissage sur la seconde année à l'IUT de Lannion.
- Ouverture d'une licence professionnelle « Tourisme et Numérique » en apprentissage au lycée Bossuet de Lannion (en partenariat avec l'IUT de Lannion).
- Ouverture d'une licence professionnelle « Chaîne de mesure et Instrumentation Connectée » en apprentissage sur l'IUT de Lannion.
- Ouverture d'un nouveau diplôme d'ingénieurs Bac+5 « Photonique et électronique » en apprentissage à l'ENSSAT

Sur les cinq années du programme, il est prévu une participation de l'Etat à hauteur de 1,5 M€ complété par des cofinancements d'entreprises partenaires et de collectivités territoriales dont LTC à hauteur de 340 000 €.

Budget inscrit en 2024 : 200 000 euros correspondant au solde du financement de LTC (sans crédit de paiement supplémentaire).

4.2.1.1 En fonctionnement :

4.2.1.1.1 Les bourses doctorales (fonctionnement)

LTC cofinance chaque année avec la région Bretagne, dans le cadre du dispositif ARED, deux nouvelles ½ bourses doctorales dont le projet scientifique présente un intérêt pour le territoire (2 autres par le CD22), **soit 6 ½ bourses par an au total financées**. Par ailleurs, ce soutien territorial est indispensable pour dynamiser les compétences scientifiques et favoriser l'accueil de nouveaux doctorants au sein des unités de recherche. Ce financement est stratégique pour les doctorants. Il équivaut à un revenu stable pendant la durée de la thèse du doctorant (trois ou quatre ans en moyenne).

Depuis le 1^{er} janvier 2022, le montant de la subvention correspondant à 50 % du salaire du doctorant charges comprises a été revalorisé par deux fois par l'Etat, afin de soutenir la recherche nationale publique, correspondant à un globale de + 30% de revalorisation du poste entre 2021 et 2023, sans effet rétroactif. Les collectivités ont collectivement suivi ce soutien.

Budget 2024 : inscription budgétaire en hausse correspondant à la revalorisation de la subvention communautaire sur les bourses financées.

4.2.1.1.2 L'innovation (fonctionnement)

Lannion Trégor communauté soutient les centres de recherche technologiques :

- Photonics Bretagne (145 000 €/an)
- Le Centre d'Etudes et de Valorisation des algues (30 000 € /an)

Il est à noter que si le montant de l'aide en fonctionnement de LTC est stable, elle doit dorénavant se subdiviser entre CPER Innovation volet fonctionnement, Convention d'objectif et de moyens des centres techniques voire complément autre par action.

Par ailleurs, elle accompagne également **les projets collaboratifs** de compétitivité (Images et Réseaux, Mer Bretagne, Valorial, ...), dans le cadre d'un quichet unique mis en place avec la région Bretagne.

Budget constant en 2024 : inscription d'une enveloppe de 150 000 €

4.2.1.1.3 Budget études et recherche

Une mission de consultance à l'enseignement supérieur (13 000 € incluant défraiements) est proposée.

4.2.1.1.4 Autres interventions de fonctionnement

Un budget relativement constant pour :

- La vie universitaire étudiante : 13 500 € auxquels s'ajoutent 2 000 € de transport dédié aux compétitions universitaires
- L'entrepreneuriat étudiant (programme Pépite) : 1 000 € (en complément du CPER)
- Le campus numérique : 3 632 €
- Une ligne d'études et de recherche provisionnée à 5 000 €

4.2.1.1.5 Formation continue et tout au long de la vie

LTC soutient l'antenne du CNAM de Lannion à hauteur de 3300 €

L'étude sur le nouveau « **Campus universitaire** » est inscrite en fonctionnement au chapitre 011 du budget principal

4.3 CULTURE, VIE SOCIALE, JEUNESSE, SPORTS ET LOISIRS (3)

4.3.1 CULTURE (31)

L'intérêt communautaire en matière de culture et de sport a été défini par une délibération en date du 11 décembre 2018. Il concerne les deux axes suivants :

a) *Construction, aménagement, entretien et gestion des équipements et services culturels et sportifs d'intérêt communautaire*

- Permet de maintenir, d'accroître ou d'enrichir une offre de qualité et de proximité
- Permet de répondre aux attentes et aux besoins du plus grand nombre
- Permet d'affirmer le rayonnement et l'identité de l'espace communautaire
- Participe à un aménagement pertinent et équilibré du territoire

b) *Soutien aux associations, actions, manifestations et événements culturels et sportifs d'intérêt communautaire*

- Dimension communautaire/envergure : manifestation se déroulant de préférence sur plusieurs communes ; inscription dans le territoire (partenariats locaux, etc) ; rayonnement (reconnaissance territoriale, couverture presse)
- Intérêt culturel : qualité de la manifestation et reconnaissance institutionnelle et professionnelle ; actions de médiation en direction des publics, caractère singulier ou innovant
- Intérêt économique, touristique et environnemental

Au titre de l'année 2024, une étude pour la **construction d'un nouveau bâtiment pour le « Carré Magique »** est inscrite en section d'investissement au chapitre 23 pour un montant de 100 000 €.

4.3.1.1 Activités artistiques, actions et manifestations culturelles (311)

• Subventions aux associations

Dans le cadre de l'intérêt communautaire défini ci-dessus, Lannion-Trégor Communauté apporte son soutien aux associations culturelles et sportives du territoire, dès lors que celles-ci mènent une action reconnue d'envergure communautaire.

Le soutien de la communauté d'agglomération aux acteurs culturels a un effet de levier déterminant vis-à-vis des politiques publiques de la culture mises en œuvre par les partenaires institutionnels que sont le Département, la Région et la DRAC, très attentive aux soutiens locaux que peuvent recevoir les associations.

Le budget 2024 tient compte du caractère biennal de plusieurs manifestations soutenues par la communauté d'agglomération.

• Galerie du Dourven

La Galerie du Dourven est consacrée à la thématique des paysages dans l'art contemporain. Le projet artistique et culturel est mis en œuvre au travers de trois axes principaux :

- Le soutien à la création contemporaine, par l'accueil d'artistes en résidence auxquels sont accordés des bourses de création
- La diffusion, par l'organisation d'expositions et de temps forts permettant de faire venir le public à la galerie
- L'action culturelle, afin de sensibiliser différents publics à l'art contemporain (scolaires, centres de loisirs, familles, personnes âgées, personnes en situation de handicap, etc)

Le travail de structuration mené depuis 2021 autour des expositions et des résidences d'artistes vaut à la Galerie d'avoir retrouvé la notoriété et la reconnaissance des réseaux professionnels. Le projet se décline désormais de la façon suivante :

- Deux expositions issues de résidences d'artistes : printemps (mars-juin) et été (juillet-septembre). Pendant la durée des expositions sont organisés plusieurs rendez-vous avec le public : visites du parc, visites guidées en breton, performances, etc.
- Une résidence d'artiste en milieu scolaire donnant lieu à une exposition « hors les murs » des travaux des élèves
- Une exposition de plus petite envergure OU un événement artistique participatif autour des vacances de la Toussaint, en alternance avec le Festival de l'Estran.
- Une exposition extérieure sur les vitres de la Galerie en hiver (la Galerie étant alors fermée au public)

La Galerie du Dourven reçoit une subvention de fonctionnement de 16 000 € de la part du Département et émarge aux dispositifs de la Région et de la DRAC en matière de soutien à la création et d'éducation artistique et culturelle.

Toutefois, suite à la tempête du mois de novembre 2023, une fermeture partielle affectera l'établissement sur l'année 2024.

• Fête de la Science

Lannion-Trégor Communauté organise la Fête de la science avec l'appui logistique du Planétarium de Bretagne.

Cette manifestation constitue un rendez-vous incontournable des acteurs de la communauté scientifique du territoire (Cité des télécoms, Ligue de Protection des Oiseaux, Ecocentre, ArmorSciences, etc). La Direction régionale académique à la recherche et à l'innovation (DRARI) a augmenté en 2023 son soutien à la Fête de la science et verse désormais son concours à hauteur de 5000 €.

• Pacte culturel

Lannion-Trégor Communauté a signé en 2023 une convention quadripartite intitulée « Pacte de développement culturel du territoire » avec l'Etat (Direction régionale des affaires culturelles), la Région Bretagne et le Département des Côtes d'Armor.

Ce Pacte culturel s'articule autour de 2 axes principaux :

- La lecture publique (cf fonction 313)
- L'éducation artistique et culturelle

Sur le plan opérationnel, ce pacte se traduit par :

- L'embauche par LTC d'une chargée de mission « éducation artistique et culturelle » en contrat de projet
- Un soutien à des actions d'ingénierie culturelle (ateliers, formations, rencontres, etc) et à des projets d'éducation artistique et culturelle
- Le soutien à des projets artistiques et culturels, qu'ils soient portés par la communauté d'agglomération ou par des acteurs associatifs
- La préfiguration d'un réseau intercommunal de lecture publique

4.3.1.2 Patrimoine (312)

Lannion-Trégor Communauté a obtenu en 2023 le label « Pays d'art et d'histoire » décerné par le Ministère de la Culture. La structuration d'un service du patrimoine fin 2023 permet d'envisager pour 2024 la création de supports de médiation pour le jeune public, la réalisation d'une exposition itinérante et la réalisation de brochures grand public destinées à promouvoir le label.

4.3.1.3 Musées (314)

L'Aquarium marin de Trégastel est géré en régie directe par Lannion-Trégor Communauté.

En dehors des charges de personnel, les dépenses de fonctionnement sont composées principalement des dépenses liées à la maintenance des bassins, aux fluides (eau, électricité), à la communication, à la nourriture des animaux et à l'achat des produits vendus en boutique.

L'Aquarium a retrouvé en 2023 les chiffres de fréquentation d'avant-Covid et bénéficie des bonnes fréquentations touristiques du territoire.

- L'aménagement des vestiaires du personnel dans l'ancienne zone de quarantaine.
- L'installation d'un nouveau groupe électrogène
- Le passage en LED de l'éclairage des bassins
- La réfection du sol du préau
- La réalisation d'une étude relative à l'aménagement de la zone d'accueil-boutique
- La poursuite de l'aménagement de la nouvelle zone de quarantaine

4.3.1.4 Théâtres et spectacles vivants (316)

- **Saison culturelle communautaire « L'Arche-Le Sillon »**

Le Théâtre de l'Arche et le Centre culturel Le Sillon sont gérés en régie directe par LTC. Les deux salles accueillent une saison culturelle unique qui se répartit sur les deux sites. La programmation pluridisciplinaire est constituée d'une trentaine de dates de fin septembre à fin mai. La grille de programmation est conçue de façon à accueillir un public large, aussi bien sur des séances scolaires que sur des spectacles « grand public ». En complément de la diffusion culturelle, la saison culturelle se traduit également par des projets d'éducation artistique et culturelle et s'inscrit dans un écosystème régional de soutien à la création, notamment par l'accueil d'artistes en résidence.

La vente en ligne rendue possible par le changement du système de billetterie permet d'envisager un élargissement de la zone de chalandise, notamment sur les spectacles « têtes d'affiches ».

Une expérimentation menée sur la mobilité des publics (mise en place d'une navette de Tréguier vers Pleubian) sera reconduite sur toute la saison 2023/2024

Le budget de cette saison culturelle est globalement stable pour l'année 2023, aussi bien en fonctionnement qu'en investissement. Les résidences d'artistes qui auront lieu en 2024 ont bénéficié d'une subvention de la Région perçue sur l'exercice 2023.

Les recettes attendues correspondent à une subvention du Conseil départemental pour la mise en œuvre de la saison culturelle et la location du Théâtre de l'Arche par le Conseil régional pour le compte du Lycée Savina. Une aide de la Région à hauteur de 20% du budget consacré au renouvellement du parc de matériel est également sollicitée en investissement.

- **Saison jeune public**

Lannion-Trégor Communauté reconduira en 2024 la mise en œuvre de la saison jeune public, qui permet aux enfants scolarisés en classes élémentaires d'assister à au moins un spectacle dans l'année au sein de l'une des cinq salles de spectacle du territoire : le Carré Magique à Lannion, le Sémaphore à Trébeurden, An Dour Meur à Plestin-les-Grèves, le Sillon à Pleubian, le Théâtre de l'Arche à Tréguier. Lannion-Trégor Communauté prend en charge le coût d'un trajet par école ainsi que le coût restant à charge des salles de spectacles une fois déduites les recettes de billetterie (qui peuvent être couvertes par la contribution des communes ou par les caisses des écoles).

Le dimensionnement de ce dispositif ne correspond plus tout à fait aux besoins exprimés sur le territoire, notamment au regard de deux facteurs : la baisse des effectifs dans les écoles élémentaires d'un côté et le manque d'offre culturelle à destination des écoles maternelles de

4.3.2 SPORTS (AUTRES QUE SCOLAIRES) (32)

Lannion-Trégor Communauté a structuré progressivement sa politique sportive autour de plusieurs thématiques :

- La gestion et le développement d'équipements sportifs communautaires
- Le soutien aux associations sportives
- Le nautisme

Par une délibération en date du 10 décembre 2018, le conseil communautaire a reconnu d'intérêt communautaire les équipements suivants :

- L'équipement aquatique Ti Dour à Lannion
- L'équipement aquatique O Trégor à Tréguier
- L'équipement aquatique Forum à Trégastel
- Les salles de sport de Cavan, Prat, Pluzunet et Pommerit-Jaudy
- Les cours de tennis extérieurs de Tréguier
- La base de canoë-kayak de La Roche-Derrien

Lannion-Trégor Communauté consacre une enveloppe de 70 000 € aux associations sportives du territoire. Elle concerne notamment :

- Les associations sportives liées aux équipements aquatiques
- Le club de kayak de La Roche-Derrien
- Les manifestations sportives reconnues d'intérêt communautaire
- Le soutien aux sportifs de haut niveau.

Par ailleurs, la communauté d'agglomération accompagne le développement de ces activités à travers sa direction « sport-culture » et l'OTC. Elle poursuivra en 2024 l'accompagnement apporté aux acteurs nautiques suivant trois axes de travail principaux :

- Promotion de l'offre de l'ensemble des prestataires nautiques dans la brochure « Espace mer » largement diffusée sous format papier et sur les sites internet de LTC et de l'OTC
- Promotion de l'offre des 9 centres nautiques du territoire à travers une brochure présentant leurs « produits phares », produits vendus dans les bureaux de tourisme communautaires
- Accompagnement individualisé des communes et centres nautiques intéressés (plan de développement d'activité, organisation RH, politique commerciale, hébergement)

4.3.2.1 Salles de sport, gymnases (321)

Depuis l'intégration des communautés de commune du Haut-Trégor et du Centre-Trégor, Lannion-Trégor Communauté assure la gestion et la maintenance des salles de sport de

4.3.2.2 **Piscines (323)**

Les trois équipements aquatiques du territoire sont gérés en régie directe par Lannion-Trégor Communauté.

- Ti Dour Lannion : environ 185 000 entrées / an
 - 1 bassin sportif/ 1 bassin ludique/ 1 pataugeoire
 - Espace forme (cours fitness – espace cardio musculation)
- Le Forum de Trégastel – environ 125 000 entrées / an
 - 1 bassin sportif/ 1 bassin ludique
 - 1 espace détente
 - 1 espace cardio musculation
- Piscine Ô Trégor - Tréguier – environ 40 000 entrées / an
 - 1 bassin sportif + 1 hammam

En dehors des charges de personnel, les principales charges de fonctionnement des équipements aquatiques sont liées à l'eau et l'électricité, aux produits de traitement et aux charges courantes de maintenance et d'entretien.

Les équipements aquatiques sont particulièrement concernés par le plan de sobriété énergétique mis en œuvre par Lannion-Trégor Communauté, qui prévoit notamment une baisse des températures de l'eau et de l'air ainsi que des périodes de fermeture partielles pendant les vacances scolaires (notamment la piscine O'Trégor à Tréguier).

Les investissements prévus pour 2024 sont les suivants :

- Changement de la coupole au Forum de Trégastel
- Changement de la chaufferie bois à Ti Dour
- Changement du système de désinfection de l'eau à Ti Dour et O'Trégor.

4.4 **SANTE ET ACTION SOCIALE (4)**

Les politiques dans cette section sont portées par le Centre Intercommunal d'Action Sociale (CIAS) qui est en partie financé par la subvention d'équilibre versée par Lannion Trégor Communauté.

4.5.1 SERVICES COMMUNS (50)Planification :

Le budget 2024 vise à se donner les moyens d'engager ou poursuivre les opérations suivantes, tant en fonctionnement qu'en investissement :

La poursuite des procédures d'évolution des PLU communaux (Minihy-Tréguier, Trébeurden, Cavan, Lannion)

Le lancement de 4 procédures d'évolution de PLU sur sollicitation des communes, selon le choix réalisé par le Bureau Exécutif : Modifications des PLU de Tréguier et de Cavan, Déclarations de projet du PLU de Rospez, de Plestin-les-Grèves. Ces évolutions ont pour but de permettre les projets suivants

Tréguier : réalisation d'un projet d'équipement public et de logements sociaux en renouvellement urbain

Cavan : réalisation d'un EHPAD intercommunal

Rospez : réalisation d'une usine d'eau potable

Plestin-les-Grèves : réalisation d'une centrale photovoltaïque sur ancienne décharge

La poursuite de l'élaboration des 2 procédures de SPR (Sites Patrimoniaux Remarquables de Perros-Guirec et Lannion)

L'accompagnement juridique et les frais liés au contentieux en cours ou dont les engagements sont reportés

Pour mener ces procédures les inscriptions s'établissent à 100 000 euros en fonctionnement (annonces légales, cabinets d'avocats pour contentieux) et à 63 000 euros en investissement nouveau (les bureaux d'études).

La subvention à l'Adeupa vient s'inscrire en totalité sur le budget de fonctionnement de l'urbanisme à hauteur de 131 000 euros.

Par ailleurs, le PLUiH est géré via un AP/CP. Les dépenses à engager en 2024 sont estimées à 400 000 euros

Instruction des Autorisations du Droit des Sols

En matière d'instruction des autorisations du droit des sols, les frais de fonctionnement portent sur l'assistance juridique (abonnements + cabinet juriste + chambre d'agriculture), accessoirement sur les fournitures.

4.5.2 HABITAT (LOGEMENT) (55)

Cette mission s'inscrit dans le cadre du Programme Local de l'Habitat (PLH) de LTC, approuvé en conseil communautaire le 28 juin 2017 après avis favorables des conseils municipaux et de l'Etat. Ce PLH décline des actions en faveur de la requalification du parc privé ancien, du

réinvestissement des centres bourgs/villes, de la structuration sociale adaptée et de la réponse à des besoins spécifiques notamment

Initialement prévu sur la période 2018-2023, ce PLH a été prorogé jusqu'à l'approbation du PLUI-H, pour une durée de trois ans maximum, par délibération du conseil communautaire en date du 26 septembre 2023.

4.5.2.1 Aide au secteur locatif (552) et logement social (555)

Il s'agit essentiellement du financement d'une ingénierie afin d'accompagner les propriétaires, les investisseurs et accédants à la propriété dans leurs projets au travers :

- du Point info habitat, membre du réseau national des « Espaces France Renov » et s'inscrivant à ce titre dans le programme « Service d'Accompagnement à la Rénovation énergétique » (SARE) soutenu par la Région et l'ANAH :

- Dans le BP 2024, sont notamment inscrites des dépenses de personnel et de communication, desquelles peuvent être déduites une subvention prévisionnelle de 200 000 € attendue au titre du SARE

- des programmes soutenus par l'Agence Nationale d'Amélioration de l'Habitat (ANAH) et la banque des territoires :

- Le PIG « habitat indigne, précarité énergétique et adaptation » sur l'ensemble de LTC (260 000 euros)
- L'OPAH Renouvellement urbain sur les centres-villes de Lannion et de Tréguier (120 000 euros) étendue en 2024 aux centres-bourgs des communes « Petites Villes de Demain » de Plouaret et Plestin-les Grèves (100 000 euros)

En 2024, les dépenses liées à ces programmes (marchés à des opérateurs) sont estimées ainsi à 480 000 €, auxquelles s'adosse une subvention prévisionnelle de 290 000 € de l'ANAH et de la banque des territoires

LTC participe aussi à différents organismes et fonds au titre de sa politique de l'habitat :

- le Fonds Solidarité Logement du Département (FSL) qui apporte des aides aux personnes rencontrant des difficultés pour payer les dépenses liées à leur logement (61 000 €)
- d'autres organismes permettant la mise en œuvre de partenariats : l'ADIL (15 611 €), l'association « Habitat Jeunes en Trégor Argoat » (11 000 € pour la mise en œuvre du service « logez jeunesse » et 15 000 € pour le déploiement d'une offre de logements pour les saisonniers, jeunes actifs), le Creha ouest (6 424 €),...

Une subvention de 10 000 € est également inscrite au BP 2024 à destination du CCAS de Lannion en soutien de la création de colocations meublées dans le parc social du bailleur social « Terre d'Armor Habitat » pour des étudiants (gestion locative assurée par le CCAS).

En 2024, un crédit de 40 000 € est également inscrit en « études et recherches » pour le financement :

D'un observatoire des loyers géré par l'ADIL

La poursuite de la mise en œuvre de la politique d'attribution de logements sociaux (réalisation plan partenarial de gestion de la demande de logement social et d'information du demandeur, gestion en flux des demandes,....)

LTC gère 4 logements sociaux communautaires (loyers annuels de 15 000 €)

La section d'investissement est organisée sous forme d'un AP/CP qui prévoit par année des dépenses pour le logement public et pour le logement privé.

L'autorisation de programme pour le logement public est de 3 950 000 euros sur 10 ans et pour le logement privé de 2 760 000€ euros sur 7 ans.

Les sommes déterminées pour l'autorisation de programme sont calculées à partir des objectifs prévisionnels du PLH, qui reprend notamment les objectifs de production de logements sociaux imposés par la loi SRU pour le territoire de LTC.

Cependant, les objectifs issus du PLH ne sont pas tous atteints et des fluctuations s'observent d'une année à l'autre, en outre il existe toujours un décalage important entre l'année d'engagement de la dépense (décision d'attribution d'une aide) et la date de versement (achèvement des travaux).

En conséquence, les dépenses à inscrire chaque année peuvent être modulées.

Crédits de paiement logement public pour 2024

En ce qui concerne les dépenses pour le logement public, LTC soutient la production de logements sociaux par une politique de fonds de concours définis par le PLH 2018-2026 :

- fonds de concours destinés aux communes et aux CCAS (aide à la création de logements dans des opérations de restructuration d'habitat en centre-bourg/ville, aide à la construction de logements sociaux, à la réhabilitation thermique de logements sociaux,)
- fonds de concours destinés aux bailleurs sociaux (aide à la construction de logements sociaux, à la réhabilitation thermique de logements sociaux)

Par ailleurs, LTC est délégataire des aides à la pierre. Les aides en faveur du logement social sont versées par l'Etat à LTC qui octroie les agréments aux opérations et reverse les aides aux bénéficiaires.

Crédits de paiement logement privé pour 2024

Les aides à la pierre en faveur du parc privé sont versés directement par l'ANAH, après décisions d'attribution de LTC.

LTC soutient la requalification du parc privé également par une politique d'aides aux propriétaires occupants et bailleurs définis par le PLH 2018-2026 :

- aides complémentaires aux dispositifs de l'ANAH en faveur des propriétaires occupants et des propriétaires bailleurs
- aide à l'accession à la propriété
- aides dans le cadre de la campagne de ravalement Lannion-Tréguier

- les nouvelles aides votées par le conseil communautaire en février 2023 : aide à l'isolation performante, aide en faveur de l'utilisation de matériaux bio-sourcés, aide à la rénovation du bâti traditionnel

4.5.2.2 Aire d'accueil des gens du voyage (554)

La construction d'une nouvelle aire d'accueil des gens du voyage est prévue sur la commune de Perros Guirec.

4.6 ACTION ECONOMIQUE (6)

Lannion-Trégor Communauté entend maintenir et développer son attractivité par sa capacité à générer ses richesses, à proposer à ses habitants un emploi durable, à adapter ses entreprises aux nouveaux défis, tout en assurant un équilibre dans ses activités économiques.

Pôle économique majeur au niveau départemental et régional, le Trégor connaît une belle dynamique grâce à l'ensemble de ses acteurs et de ses compétences humaines.

Le projet économique de Lannion-Trégor Communauté est matérialisé dans une convention avec la Région Bretagne.

4.6.1 Les aides à vocation économique (20422)

Les aides à vocation économique soutenues par LTC font l'objet d'une convention avec la Région Bretagne.

Les dépenses d'investissement sont stables:

- Pass Commerce & Artisanat : environ 70 dossiers par an (350 000 €) pour lesquels la Région et les communes de plus de 5 000 habitants interviennent en recettes à hauteur de 145 000 €
- Aides aux projets ESS : 10 000 € (≈ 2 dossiers par an)
Aide à l'immobilier d'entreprises : 100 000 € (≈ 4/5 dossiers par an)
- Aide à l'immobilier grand projet : 300 000 €
- Aide aux terrains de jeu de l'innovation : 10 000 €

À noter la création d'un nouveau dispositif « aide aux tiers-lieux à vocation économique » : 10 000 € (2 projets par an : dont celui de l'espace de co-working La Hutte à Le Vieux-Marché)

Quelques aides font l'objet d'aides en fonctionnement (stables) :

- L'aide au recrutement du premier commercial en entreprise : 30 000 €
- Les projets collaboratifs de pôle : 150 000 €

4.6.2 La fibre optique (2041512 et 7083)

On retrouve le déploiement de la fibre (2041512) dans le cadre du programme France Numérique, la location de fibre (7083) déployée par LTC sur le territoire pour 2,45M € de crédits de paiement en 2024.

4.6.3 L'immobilier positionné en budget principal (Articles 6132, 614, 6332 et 752 / Fonctions 61 à 633)

Un certain nombre de sites sont inscrits au budget principal pour diverses raisons financières (déficit), fiscales (pas de TVA), ou d'héritages de fusion : Maison de Santé de Vieux-Marché, Gendarmerie de Lézardrieux, Maison de la Pêche de Locquémeau, ex-Point P de Pleumeur-Bodou, antennes Orange, OAB Orange.

La taxe foncière relevant de ces sites est également positionnée ici.

Par ailleurs, deux comptes de régularisation entre budget principal et budget immobilier (6132 et 614) permettent de faire apparaître les charges et recettes faisant l'objet de dispositifs d'accompagnement spécifiques (ex : loyers ESS), espaces mis à disposition (ex : salles de réunions, photocopieurs...) ou opérations nécessitant un équilibre financier (ex : équilibres financiers relatif aux derniers commerces en propriété).

4.6.4 Les dépenses relatives à la communication et la promotion (6236 et 6238)

Les dépenses de communication et de promotion incluent soit des actions directement faites par LTC, soit pour le compte d'évènements pour lequel LTC est partenaire, tant en économie qu'en emploi.

4.6.5 Les dépenses d'études (617 et 618)

Concernent des actions relatives aux études relatives possibles (régulièrement avec le soutien de l'Etat et la Région). Le budget 2024 n'inclue pas de projet majeur à ce jour.

4.6.6 Le financement des structures d'accompagnement économique et emploi et les évènements exceptionnels pour lesquels LTC est partenaires (65748 et 657382)

Le budget 65748 accompagne intègre plus de 24 structures d'accompagnement (technopole, clubs d'entreprises, mission locale...), sans compter des évènements ou actions spécifiques à vocation économique à réaliser en 2024. Le budget est proposé sur une base constante pour le fonctionnement à hauteur de 780 000 €, auquel s'ajoute des soutiens à des opérations par actions sur 2024, incluant en particulier :

- le salon SIMI Paris : 25 000 € (via CAD)
- Un évènement régional « CTF » décomposé en deux actions cyber en 2024 et février 2025 : 20 000 € (via Anticipa)
- la participation au forum International Cyber Lille : 8 000 €
- le salon European Cyber Week Rennes : 3 500 €
- le Forum Economique Breton à Saint Malo : 6 000 € (ligne Foire et expos)
- l'étude pour la préfiguration d'un Centre d'Essais en Vol : 40 000 €
- Prix Lannion-Trégor Communauté à l'évènement Solutions4Good : 2 000 €

4.6.7 ACTIONS SECTORIELLES (63)

Installation des agriculteurs

Depuis 2016, Lannion-Trégor Communauté a mis en place des aides pour favoriser l'installation des nouveaux agriculteurs sur son territoire. L'aide est de 3 000 € avec un bonus de 1 500 € dans le cadre d'une installation en agriculture biologique.

Entre 2016 et novembre 2023, l'enveloppe dédiée aux 135 nouveaux installées s'élève à 564 000 € (77 dans des exploitations « conventionnelles » et 74 dossiers en « Agriculture Biologique »).

Suite à la sollicitation de la Région Bretagne, LTC a fait évoluer dès juillet 2023 les modalités d'attribution des aides économiques agricoles directes dans le cadre d'une nouvelle convention. Les principaux changements sont l'apparition de nouvelles bonifications et obligation d'être signataire de la charte du plan de lutte contre les algues vertes pour les producteurs et productrices du bassin versant de la Lieue de Grève.

L'enveloppe 2024 s'élève à 110 000 €.

Abattoir du Trégor

L'abattoir du Trégor, situé à Plounévez-Moëdec, a ouvert ses portes en novembre 2021. En lien avec le Plan de lutte contre les algues vertes (développement des systèmes de production herbagère et à très basses fuites d'azote), cet abattoir multi-espèces a vocation à valoriser les produits locaux et filières locales agro-alimentaires, au service des agriculteurs du territoire, pour permettre aux éleveurs de développer la valeur ajoutée sur leurs exploitations. La capacité d'abattage est de 1 500 tonnes équivalent carcasse (extensible à 1 800 tec).

Depuis 2020 et des ré-organisations (planification des abattages, tarification, déménagement, etc.), les tonnages abattus ont diminué. En 2023 moins de 700 tec devraient être abattues

L'objectif est d'atteindre 1200 tec en 2025, soit environ + 300 tec en 2024 et autant en 2025.

La prospection sera poursuivie pour acter les intentions positives des professionnels rencontrés en 2023, faire aboutir les négociations déjà engagées et continuer l'identification de nouvelles cibles (comme des groupements de producteurs ou d'autres entreprises de la transformation de viande par exemple). 2024 sera aussi une année d'optimisation des charges pour tendre vers un meilleur équilibre économique. En parallèle, sera constituée une équipe complète (2 postes vacants) dont l'organisation devra accompagner la croissance d'activité. L'agglomération souhaite pendant l'année mettre en place un comité de suivi de l'abattoir piloté par le conseiller délégué en charge de cette question.

Cette section inclut la maison de la pêche à Trédrez-Locquémeau en section investissement.

4.6.7.2 Développement touristique (633)

Le gîte du Poulloguer à Prat est inscrit en section d'investissement et des outils de type flux vision en fonctionnement.

La plupart des actions relatives à l'action touristique sont portées par l'Office de Tourisme Intercommunautaire.

On note toutefois des études dédiées à l'action touristique (fonctionnée, telles que celle liée aux études relatives à la destination tourisme Bretagne ou encore au centre de vacances de Kerallie à Plestin Les Grèves.

Un soutien au classement de meublés de tourisme est également proposé par la collectivité, pour soutenir la qualité de l'accueil de la destination.

Les politiques présentées dans la section suivante sont portées par l'Etablissement Public à Caractère Industriel et Commercial (EPIC) de Tourisme Bretagne - Côte de granit rose qui est en partie financé par la subvention d'équilibre versée par Lannion Trégor Communauté d'un montant prévisionnel de 1 915 000,00€.

4.6.8 RAYONNEMENT ET ATTRACTIVITE DU TERRITOIRE (64)

Le BP Immobilier Locatif 2024 s'inscrit dans la continuité des budgets précédents et ne comporte pas de changement majeur hormis une baisse importante des dépenses d'investissement liée à la fin des opérations de programmes immobiliers engagés en 2022 et 2023 et à l'absence de nouvelles opérations.

Le budget compte 178 000 m² de bâtiments industriels sur 60 sites. 310 entreprises locataires sont hébergées comptant environ 2500 emplois. Taux d'occupation environ 94%.

Par rapport au BP 2023, une forte augmentation des dépenses de fonctionnement est prévue + 712 250 euros HT principalement liée au gaz:

Gaz augmentation de 108 % soit + 830 000 euros HT pour un total de 1 600 000 euros HT en 60612.

Augmentation de charges de maintenance 6063 + 10 000 euros HT, des frais de ménage 6283 + 30 000 euros (nouveau marché), 6161 assurances + 47 600 euros HT, 63512 taxes foncières + 80 000 euros HT correspondant à une augmentation des bases prévue à + 5%. Total + 120 000 euros HT

Diminution des dépenses en électricité : légère baisse de - 200 000 euros HT suite à l'augmentation de 100% en 2023 soit 1,6 millions d'euros HT en 60613, eau – 30 000 euros HT soit un total de 60 000 euros HT en 60611, baisse des charges de frais de maintenance 6156 - 3750 euros HT, 61521 - 2000 euros HT, transport 6248 – 2 000 euros. Total = - 237 750 euros HT.

Total = + 712 250 euros HT

Une augmentation importante des recettes de loyers est prévue sur le BP 2024 par rapport au BP 2023 (+ 500 000 euros pour atteindre 7 500 000 euros HT) qui correspond à la croissance des locations du parc immobilier complet à 94 % et aux derniers programmes immobiliers livrés qui sont et seront livrés Irt B-Com et Ekinops. Cette augmentation des recettes de loyers est en réalité de 950 000 d'euros HT car environ 450 000 euros de recettes de taxes foncières qui étaient affectées sur les loyers seront désormais affectées en 70878.

Une augmentation des recettes de charges est également prévue en parallèle sur 2024 (1 595 250 euros HT) soit 3 533 250 euros HT en 70878, plus 117 000 euros HT du PRI en 70871 soit une augmentation des recettes de charges de 3 722 500 euros HT.

Une recette constante de 31 500 euros est prévue pour le photovoltaïque (Phoenix, MDEFP).

Une recette liée à la vente de locaux est aussi prévue sur 2024 avec la vente du bâtiment SRMP Prolann à Rospez pour 1 350 000 euros HT.

Une dépense d'investissement de **2 380 000 euros HT est prévue pour 2024 hors APCP**.

Parmi les gros investissements 2024 hors APCP :

- Lancement d'une étude sur le schéma directeur immobilier
- Inscription reliquat de travaux de requalification du bâtiment YA au Cruguil pour la société Ekinops pour 200 000 euros HT, fin du programme en mars 2023,
- Etude de requalification des bâtiments Y et H du site Erhel à Lannion : 500 000 euros HT,
- Etude de requalification de l'Espace Ampère à Lannion : 500 000 euros HT,
- Travaux de réadaptation de locaux Espace de Broglie 150 000 euros HT,
- Travaux de réadaptation de locaux bât W et A Espace Erhel : 200 000 euros HT,
- Travaux de réadaptation de locaux Espace Bienvenue : 150 000 euros HT,
- Travaux de réfection couverture société Inventix à l'Espace Bourseul 2 à Lannion : 150 000 euros HT,
- Divers travaux : 11, rue de Broglie, Phoenix, Ploumilliau...

En APCP : concerne la Maison de l'entreprise à Lannion et Kerallie.. Sont à clôturer les APCP de l'Abattoir, de Nodhuel (Anthénée) et de Bourseul7 (Cégélec Infra).

Achats de terrains (IRT B-Com) soit 240 000 euros HT en 2111

Achat dernier versement site Erhel soit 2 715 760,10 euros HT en 2131

Recettes de subventions inscrites :

- Maison de l'Entreprise : 88 500 euros (Etat + CD22)
- Phoenix : Subvention chaufferie bois : 108 000 euros

NB : Le service gère également un certain nombre de sites qui sont inscrits au budget principal pour diverses raisons financières (déficit), fiscales (pas de TVA), ou d'héritages de fusion : Maison de Santé de Vieux-Marché, Gendarmerie de Lézardrieux, Maison de la Pêche de Locquémeau, ex-Point P de Pleumeur-Bodou, antennes Orange, Free. Les recettes inscrites au BP PRI 2024 sont de 160 558 euros.

4.6.9 AUTRES ACTIONS (68)

Le budget Espaces d'activités compte 33 espaces répartis sur le territoire sur 17,21 ha dont 24,5 ha disponibles. 25 ventes de terrains sont en cours sur 2024 pour un montant total de recettes inscrites de 1 246 440 euros HT.

Plusieurs projets d'investissement sont programmés pour 2024 :

- Espace d'activités de Covenant-Vraz à Minihy-Tréguier : fin des travaux de l'extension sur 4 ha pour un montant de 100 000 euros HT.
- Espace d'activité de Mabiliès à Louannec : travaux d'extension de la ZA sur 1,3 ha pour 228 000 euros HT.
- Espace d'activités de Kerverzot à La Roche-Jaudy : Requalification de la voirie pour 100 000 euros.
- Espace d'activités de Kerbiquet à Cavan : étude et travaux 200 000 euros HT.
- Espace d'activités de la Croix-Rouge à Ploumilliau : acquisition de terrains pour 200 000 euros HT afin d'étendre la ZA.

4.7 ENVIRONNEMENT (7)

4.7.1 SERVICES COMMUNS (70)

Espaces naturels et biodiversité

Périmètre et enjeux de la mission

Le territoire de Lannion-Trégor Communauté dispose d'un riche patrimoine naturel constitué d'une grande variété de paysages et d'une biodiversité remarquable justifiant la protection de nombreux espaces naturels littoraux et intérieurs ainsi que le développement d'un vaste réseau de sentiers de randonnée. L'amélioration de la connaissance, la protection et la gestion du patrimoine naturel sur le long terme, sa mise en valeur en lien avec de nombreux partenaires et la sensibilisation des publics en constituent les principaux axes.

Présentation des programmes et actions

Sur la soixantaine de sites naturels présents sur le territoire de Lannion-Trégor Communauté, représentant plus de 2 000 hectares, Lannion-Trégor Communauté, tout en permettant au grand public d'accéder à ces espaces remarquables, préserve au quotidien une trentaine de ces sites par une gestion adaptée et pérenne (principalement les sites communautaires et les sites du Conservatoire du littoral conventionnés). Les montants affectés à la gestion et à l'aménagement de ces sites en 2024 s'élèvent à 186 367 € (contrats Natura 2000 compris) avec 137 472 € de recettes attendues (Région, Etat, Feder, GPA et ventes de bois). Ces montants ne prennent pas en compte les dépenses de personnels et les recettes qui s'y rattachent. À cela s'ajoute les dépenses liées aux supports de communication et de sensibilisation du public pour un montant de 31 800 €.

L'opération « Les espaces naturels s'animent », devrait être reconduite pour la 26^{ème} fois, avec la mise en place d'animations d'avril à décembre, par LTC et ses partenaires (plus de 20 structures de l'éducation à l'environnement). Le budget consacré à l'accueil du public dans les maisons de site, aux animations nature externalisées sur l'ensemble du réseau de sites naturels complétées par des expositions est de 26 000 €.

Lannion-Trégor Communauté est également opérateur Natura 2000 sur les sites « Côte de Granit Rose-Sept-Iles », « Rivière du Léguer et forêts de Coat an Hay et de Beffou » et « Etang du Moulin Neuf ». L'animation de ces sites pour le bénéfice des populations et des espèces est financée à 100% par la Région et l'Europe (Feder). Les dépenses et les recettes liées aux contrats Natura 2000 visant à restaurer ou conserver les habitats naturels et les espèces d'intérêt européen ont été intégrées au volet précédent « gestion et aménagement des sites ».

Dans le cadre du plan d'actions biodiversité, des études pour faire progresser la connaissance vont se poursuivre pour un montant de 22 150 €. Les premières actions initiées dans le cadre de ce plan vont être proposées pour un montant de 6 000 €. Des demandes de financement vont être déposées afin de cumuler les financements Feder et un contrat nature régional. Ces financements estimés à 50 000 € pourront également couvrir partiellement les dépenses d'animation.

La randonnée sous toutes ses formes est une pratique fédératrice pour tous les habitants du territoire et pour le développement touristique côtier et rural. L'entretien et l'aménagement de ce réseau de sentiers disposera d'un budget de 110 850 €. Une partie de ces dépenses concerne les sentiers d'intérêt communautaire et l'autre des prestations de service pour le compte des communes. Une refacturation aux communes permettra de percevoir 30 000 €.

La construction du plan Infra-Polmar porté par la communauté d'Agglomération en lien avec VIGIPOL se poursuit pour une finalisation attendue en 2024. Pour rappel, l'adhésion annuelle de LTC au syndicat s'élève à 12 700 €.

Dotation annuelle et pluriannuelle des programmes d'action

Les dépenses prévues sur l'année 2024 s'élèvent en fonctionnement à 336 757 € en dépenses (hors charges de personnel) et en recettes à 238 643 € (hors financements liés au postes). En investissement, les dépenses s'élèvent à 57 200 € et les recettes à 41 620 €.

Démarche « des champs à l'assiette »

L'objectif de cette démarche est de pouvoir proposer au plus grand nombre, une alimentation sûre, saine et durable à un prix acceptable et rémunérateur pour les filières locales. Ce Projet Alimentaire Territorial (PAT) vise également à contribuer « au bien vivre ensemble » sur le territoire.

Pour la période 2023-2024, « Des champs à l'assiette en Lannion-Trégor » est reconnu par le Ministère de l'Agriculture « PAT labélisé de niveau 1 » et reçoit le soutien financier du plan de relance à hauteur de 170 000 €. Le projet est articulé autour de quatre axes articulés par type d'acteurs (les producteurs agricoles, les transformateurs alimentaires, la restauration collective, les consommateurs) et un axe pour communiquer, éduquer et créer du lien autour de l'alimentation.

En 2024, les actions du PAT de niveau 1 déjà engagées seront à poursuivre : faire signer la charte d'engagement à l'échelle des pôles de Plouaret et de Lézardrieux, accompagner individuellement la Ville de Tréguier, former des cuisiniers pendant 2 à 4 sessions, réaliser une demi-journée de rencontres des producteurs et acheteurs, visiter et animer une quinzaine d'exploitations agricoles en lien avec la vente de proximité, animer au moins vingt restaurants collectifs. La sensibilisation à l'alimentation saine et de proximité, dans la continuité de la maison de l'alimentation itinérante, fera l'objet d'un nouveau cahier des charges pour capitaliser sur l'initiative de 2023 tout en resserrant les moyens dédiés et en ciblant les animations les plus efficaces. Sur cette période, l'équipe en charge prépare la labérisation de

niveau 2. Cela consiste à poursuivre le travail avec le Copil dédié à un plan d'action pluriannuel et un plan financier basé sur le diagnostic alimentaire territorial partage.. Le ou les premiers groupes de travail du PAT qui en découlent feront le second trimestre, ces groupes auront la fonction de relancer les thématiques qu'ils traiteront. S'y ajoutera, le sujet de la lutte contre la précarité alimentaire qui sera traité à travers la participation de l'agglomération à la réponse pluriterritoriale de l'association « Aux Goûts du Jour » de l'appel à projet de la Direction Régionale de l'Economie, de l'Emploi, du Travail et des Solidarités (DREEST). Enfin, sera engagé, le processus de signature de la charte dans les trois derniers pôles jusque-là encore non engagés, ceux de Perros, de Lannion et de Tréguier.

4.7.2 ACTIONS EN MATIERE DE DECHETS ET DE PROPRETE URBAINE (72)

4.7.2.1 Collecte et traitement des déchets (721)

4.7.2.1.1 Actions de prévention et de sensibilisation (7211)

En matière de prévention, Lannion-Trégor Communauté va poursuivre en 2024 les actions qui ont été identifiées dans le Programme Local de Prévention des Déchets Ménagers, à savoir :

- La deuxième édition du défi Famille Zéro Déchets,
- l'expérimentation de 3 secteurs test pour le déploiement du schéma de gestion des biodéchets et commencer le déploiement général, notamment grâce au recrutement d'un(e) Chargé de mission Biodéchets et une maître composteur. Une subvention du Fonds vert a été accordée notamment une prise en charge d'une partie des salaires,
- l'éco exemplarité de la collectivité.
- l'expérimentation de séparation des déchets coquilliers.

4.7.2.1.2 Collecte des déchets (7212)

Le budget 2024 en ce qui concerne les investissements fait une part :

- au renouvellement des bacs de collecte avec la mise en œuvre d'un outil de gestion informatisée de suivi du parc de bacs afin de mieux le connaître et perfectionner le suivi de nos opérations de maintenance. L'acquisition de colonnes aériennes nouvelle génération et enterrées pour 340 000 €

- Pour les Véhicules : nous avons inscrit le renouvellement d'une BOM mais cette fois-ci à motorisation électrique, une moyenne benne de collecte (12T), un camion grue et un ampliroll...pour 1 310 000 €

- Des travaux sur le dépôt de Minihy Tréguier pour améliorer le site,

- Pour les Déchèteries : Les travaux vont se poursuivre pour la remise en état (sécurisation et isolation des bâtiments) pour 150 000 €.

La partie fonctionnement est en augmentation en dépenses en raison :

- De l'achat des composteurs pour le Programme Biodéchets soit 500 000 €,
- D'une hausse du cout de traitement en raison d'une baisse des recettes (ventes des matières et de l'électricité et de la hausse de la TGAP),
- De l'évolution des coûts des divers prestataires.

L'impact de la hausse du carburant a été prise en compte : 1 000 000 € inscrits.

Une part importante 485 000 € de réparations des véhicules budgétée en raison du vieillissement du parc de camion et de la hausse des pièces détachées.

Nous subissons une hausse importante du cout de traitement des déchets inertes déposés en déchèterie. En effet ces déchets contiennent en partie du plâtre lié et le durcissement des conditions d'accès en site de traitement a induit une hausse importante des couts d'enfouissement : 1 010 000 € mis au budget.

Ces chiffres pourront être modifiés si la nouvelle REP (Responsabilité élargie du producteur) relative aux déchets du bâtiment qui est entrée en vigueur en mai 2023 permet l'émergence de solution gratuite privée pour les professionnels ou des reversements des éco-organisme au profit de LTC.

4.7.2.1.3 Tri, valorisation et traitement des déchets (7213)

Toute la partie Traitement est confiée au SMITRED Ouest D'Armor qui vote une contribution pour ses adhérents. Cette contribution s'articule autour d'une partie fixe et une partie variable liée aux tonnages prévisionnels.

La contribution pour 2024 est à la hausse : 7 500 000 € soit 6.5% de hausse.

4.7.3 ACTIONS EN MATIERE DE GESTION DES EAUX (73)

4.7.3.1 Politique de l'eau (731)

Périmètre et enjeux de la mission

La préservation de la ressource en eau, d'un point de vue qualitatif et quantitatif, est un enjeu majeur pour la biodiversité, la qualité de vie des habitants et le développement du territoire.

L'ensemble du territoire communautaire est couvert par des actions de préservation et de mise en valeur de l'eau, des milieux aquatiques et du bocage dans le cadre de programmes bassins versants avec la mobilisation de tous les acteurs locaux, communes, agriculteurs, associations, organisations agricoles, etc... L'agglo perçoit des subventions de l'Etat, de l'Agence de l'eau, de la Région Bretagne, du Département des Côtes d'Armor et de l'Europe

pour leur mise en œuvre. Le reste à charge est partagé entre les EPCI concernés (Lannion-Trégor Communauté, Guingamp-Paimpol Agglomération et Morlaix Communauté) et les producteurs d'eau.

Présentation des programmes et actions

Les programmes d'action tels que prévus dans les contrats de bassin versant seront déployés en 2024. Il s'agit :

- du contrat territorial 2022-2024 des bassins versants de la Lieue de Grève et du Douron co-porté par Lannion-Trégor Communauté et par Morlaix Communauté. Ce programme s'inscrit dans le cadre du programme de lutte contre les algues vertes avec ses volets curatif et préventif.
- du contrat territorial 2023-2025 entre Lannion-Trégor Communauté, Guingamp-Paimpol Agglomération et Leff Armor Communauté sur les bassins versants du Jaudy-Guindy-Bizien et du Trieux. Chaque EPCI assure la maîtrise d'ouvrage des actions sur son territoire.

Sur le bassin versant du Léguer, les modalités d'interventions pluriannuelles des partenaires financiers (Conseil régional, Conseil départemental) ne sont pas encore arrêtées. Le programme d'action 2024 déclinera notamment le plan d'action « Sites rivières sauvages » élaboré dans le cadre du renouvellement du label obtenu en 2023 pour une durée de 5 ans.

L'étude dite HMUC (**Hydrologie Milieux Usages Climat**) dont l'objectif est de disposer des données permettant d'élaborer une stratégie de gestion durable de la ressource en eau à l'échelle d'un ou plusieurs SAGE, sera poursuivie en 2024 sur le Sage Baie de Lannion. Il s'agira d'évaluer les besoins des milieux aquatiques et l'impact du changement climatique. Une étude similaire est menée à l'échelle du SAGE Argoat-Trégor-Goëlo.

Après une bonne dynamique de contractualisation en 2023, Lannion-Trégor Communauté poursuivra en 2024, l'animation, le suivi et l'accompagnement des agriculteurs pour l'engagement dans les Mesures Agro-Environnementales et Climatiques (MAEC) telles que définies dans les « Projets Agro-Environnementaux et Climatiques » (PAEC) portés par LTC pour la période 2023-2027.

Dans le cadre du programme régional Breizh bocage 2023-2027, une feuille de route pour la gestion du bocage à l'échelle de LTC a été élaborée en 2023. Cette stratégie prévoit l'accompagnement des agriculteurs et des collectivités dans la réalisation de travaux de création de talus et de plantation de haies, l'amélioration de la gestion des linéaires bocagers, la protection du bocage existant et le renforcement de l'appropriation du bocage.

Des travaux de rétablissement de la continuité écologique vont être réalisés en 2024 sur plusieurs ouvrages sur le Bizien (Vigodès), le Léguer (Traou Hi), le Roscoat, le Yar et le Cruguil. Les études de maîtrise d'œuvre lancées en 2023 sur des ouvrages du Léguer et du Jaudy-Guindy-Bizien vont se poursuivre afin d'aboutir à des projets de travaux dans le courant de l'année (Losser, Guernaham, Kermezen, Milin Coz - Milin Bihan). De nouvelles études seront lancées sur deux nouveaux sites (Kergueffiou et Pouldouran). Ces actions s'inscrivent dans le cadre du volet « Gestion des milieux aquatiques » de la compétence « Gestion des Milieux Aquatiques et Prévention des Inondations » (GEMAPI).

L'enveloppe dédiée au ramassage et au traitement des algues vertes a été estimée sur la base d'un volume d'algues vertes de 13 000 m³ correspondant à la moyenne annuelle des 5 dernières années.

Le littoral est également concerné par des actions spécifiques, comme le dispositif « de gestion active » des eaux de baignade, de pêche à pied et de conchyliculture permettant de prévenir les acteurs concernés, maires et professionnels de la conchyliculture, d'éventuels dysfonctionnements des installations d'assainissement. Le « profil de vulnérabilité conchylicole » de l'estuaire du Léguer permettant de recenser les risques de pollution bactériologique afin de les prévenir, et ainsi maintenir la qualité des eaux littorales et l'activité conchylicole et de pêche à pied va se conclure début 2024 par l'établissement d'un programme d'action.

Dotation annuelle et pluriannuelle des programmes d'action

Bassins versants de la Lieue de Grève :

- Contrat territorial 2022-2024 : 3 601 000 € pour 3 ans
- Budget prévisionnel 2024 (Actions sous maîtrise d'ouvrage de LTC) :
 - 500 000 € pour les actions préventives, le reste à charge prévisionnel est de 153 000 € pour LTC dont 22 000 € via la taxe GEMAPI et 131 000 € via le budget principal (hors GEMAPI)
 - 550 000 € pour les actions curatives de gestion des algues vertes et un reste à charge de 18 000 € pour LTC

Bassin versant du Léguer :

- Nouveau programme pluriannuel en cours d'élaboration
- Budget prévisionnel 2024 (Actions sous maîtrise d'ouvrage de LTC) : 1 180 000 € avec un reste à charge prévisionnel de 206 000 € pour LTC dont 79 000 € via la taxe GEMAPI, 9 000 € via le budget principal (hors GEMAPI) et 118 000 € via le budget eau potable

Bassin versant du Jaudy-Guindy-Bizien-Côtiers :

- Contrat territorial de bassin versant 2023-2025 : 2 193 000 € pour 3 ans
- Budget prévisionnel 2024 (Actions sous maîtrise d'ouvrage de LTC) : 757 000 € avec un reste à charge prévisionnel de 162 000 € pour LTC dont 94 000 € via la taxe GEMAPI et 68 000 € via le budget eau potable

SAGE Baie de Lannion

- Budget prévisionnel 2024 (Actions sous maîtrise d'ouvrage de LTC) : 146 000 € avec un reste à charge prévisionnel de 19 000 € pour LTC dont 10 000 € via le budget principal et 9 000 € via le budget eau potable
-

4.7.3.2 Eau potable (732)

La compétence Eau potable a été transférée au 1er janvier 2020. Lannion-Trégor Communauté exerce donc désormais cette compétence sur l'ensemble de son territoire, à l'exception des secteurs où les syndicats sont maintenus (syndicats implantés sur deux communautés), soit 39 communes, pour près de 59 000 usagers.

Le Programme Pluriannuel d'Investissement esquissé au moment du transfert de la compétence a été précisé en 2022 et a permis d'établir une prospective financière incluant l'objectif de faire converger les redevances en eau et en assainissement collectif. Ainsi une période de convergence de 12 ans a été retenue. La structuration des tarifs a été harmonisée

en 2023 sur l'ensemble des communes, avec 4 tranches et un tarif ~~qui au final sera progressif~~
pour inciter à la modération de la consommation. 2024 sera la deux~~ème année de la mise en~~
œuvre de la convergence.

Les principaux enjeux de ce programme sont :

- La réhabilitation des réseaux, pour atteindre un taux de renouvellement d'au moins 1% annuel, pour éviter le vieillissement des réseaux, remplacer les tronçons problématiques afin de limiter les fuites, les problèmes d'eau sale et de supprimer le risque d'apparition de Chlorures de Vinyle Monomères...
- La réhabilitation des ouvrages de stockage (châteaux d'eau, réservoirs). Certains de ces ouvrages sont devenus vétustes et doivent être remis en état (réparation des bétons, réhabilitation des cuves, sécurisation...)
- Refontes des usines d'eau potable vieillissantes, dont l'exploitation est devenue difficile et ne permettant plus d'atteindre des niveaux de traitement satisfaisants, en particulier celles de Lannion. Il est nécessaire de se doter d'outils de traitement en mesure de faire face aux défis à venir (problématiques des pesticides et de leurs métabolites, micropolluants...)

Le Programme Pluriannuel d'Investissement sur la période 2023-2030 est de près d'environ de 9 M€ HT par an.

L'évolution à la hausse des marchés de travaux constatée en 2023, la hausse des taux d'intérêt plus élevée que celle envisagée dans la prospective financière réalisée en 2022, ainsi que la très forte augmentation des dépenses d'électricité qui aboutissent à une limitation du résultat de fonctionnement, ont pour conséquence de devoir réinterroger le Plan Pluriannuel d'Investissement et de fonctionnement. En effet, l'équilibre budgétaire en dépenses et en recettes a nécessité de fortes hausses des tarifs d'eau et d'assainissement, plus importantes que celles envisagées dans la prospective initiale. Ainsi, la mise à jour de la prospective financière sera réalisée au premier semestre 2024 afin de réajuster le PPIF à nos capacités de financement.

Afin d'aider les publics les plus fragiles, il a été décidé en 2023 de proposer à l'ensemble des bénéficiaires de la Complémentaire Santé Solidarité un chèque eau d'une valeur de 50€ leur permettant de faire face à leur facture d'eau de 2023. Ce dispositif sera reconduit en 2024.

4.7.3.3 Assainissement (733)

Assainissement collectif

La compétence assainissement collectif a été transférée à Lannion-Trégor Communauté au 1er janvier 2011. Le territoire de Lannion-Trégor Communauté comprend 55 systèmes d'assainissement qui sont exploités en régie par le service Eau Assainissement pour la majorité d'entre eux, et le service est assuré auprès de 49 000 usagers.

Les principaux enjeux à venir s'inscrivent dans la continuité des politiques engagées au cours des années passées et qui visent toutes la préservation des milieux :

- La poursuite des études et des chantiers de réhabilitation des stations d'épuration du territoire, afin de garantir un traitement efficace des eaux usées, revenir à la conformité des systèmes d'assainissement et permettre le développement des projets d'urbanisation du territoire.

- La réhabilitation des réseaux et leur redimensionnement, afin d'accroître leur durabilité et mettre un terme aux engorgements.
- Le contrôle des assainissements collectifs et non collectifs, et le renforcement de l'incitation à la réhabilitation.

Comme pour l'eau potable, 2024 est la deuxième année de la mise en œuvre de la convergence. Les fortes hausses des marchés de travaux, des taux d'intérêts et des dépenses d'énergie ont eu pour conséquence une forte augmentation des tarifs en 2023, renouvelées en 2024, et nécessitent de réinterroger en 2024 le Plan pluriannuel d'Investissement et de Fonctionnement. A ce jour, le Programme Pluriannuel d'Investissement sur la période 2023-2028 prévoit environ 19 M€ HT de travaux par an.

Assainissement non collectif

Le Service Public d'Assainissement Non Collectif a été créé sur le territoire de Lannion-Trégor Agglomération au 31 décembre 2005.

Lannion-Trégor Communauté exerce la compétence Assainissement Non collectif (ANC) sur l'ensemble de son territoire depuis le 1er janvier 2020. Un règlement du SPANC a été adopté par le Conseil Communautaire au 1er janvier 2018.

Sur les 57 communes sont dénombrés de 20 500 systèmes d'assainissement non collectif.

Toutes les installations ont été diagnostiquées.

Le service assure les prestations liées aux compétences obligatoires :

- Contrôle de conception et de réalisation des installations neuves et réhabilitées
- Visites périodiques de bon fonctionnement
- Contrôles anticipés dans le cadre de ventes.

La périodicité de contrôle est de 10 ans. 8 agents techniques réalisent entre 2500 et 3000 contrôles par an.

4.7.3.4 Eaux pluviales (734)

S'agissant du fonctionnement, une part importante des missions sont confiées à la Commune par convention. Elles couvrent la gestion patrimoniale (notamment exploitation et maintenance des installations et ouvrages, tenue de l'inventaire des ouvrages, conduite des investissements par les services communaux), la planification et le contrôle (études ciblées, contrôle de l'application des règles existantes sur la commune) et la gestion administrative et budgétaire associée. La convention fixe les conditions de remboursement par Lannion-Trégor Communauté à la Commune des frais engagés par l'exercice des missions confiées.

S'agissant d'investissement, les opérations sont basées sur les besoins communaux, enregistrés au fil de l'eau par Lannion-Trégor Communauté. Le choix de la maîtrise d'ouvrage directe ou de la délégation de la maîtrise d'ouvrage à la Commune est choisi au cas par cas et en accord entre les deux parties. Les opérations d'investissement concernent très largement du renouvellement associé à des travaux de voirie, aussi la délégation de maîtrise d'ouvrage est très souvent retenue.

4.7.3.5 Submersion marine et protection contre les inondations (735)

Lannion-Trégor Communauté a pris en charge la compétence « Gestion des milieux aquatiques et Prévention des Inondations » le 1^{er} janvier 2018. Le volet « Gestion des milieux aquatiques » est principalement traité dans le cadre des politiques de l'environnement. En revanche, le volet « Prévention des Inondations » a été délimité par une étude visant à définir le champ d'action couvert par cette compétence et à identifier les zones de submersion marine du territoire, ainsi que les systèmes d'endiguement qui assurent une protection sur les 250 kilomètres de littoral du territoire. Divers enjeux (humains, habitat, économie, services publics, espaces naturels, etc.) sont concernés.

Trois systèmes d'endiguement prioritaires ont été retenus par le Conseil communautaire pour être pris en gestion par LTC. Les études de dangers se sont achevées en 2023 et les dossiers d'autorisation ont été déposés en Préfecture. Lorsque l'arrêté préfectoral sera pris, l'Agglo assumera ses responsabilités et assurera l'entretien des ouvrages et réalisera des travaux prioritaires. Dès 2023, les interventions de travaux urgents et d'entretien sont estimées à 109 500 € sur les 3 systèmes et les ouvrages hydrauliques du Stanco à Lannion. Dans le but d'étudier plus précisément les travaux de confortement à mener sur l'ouvrage de Ste Anne à Lannion, il est proposé d'engager des études de maîtrise d'œuvre pour un montant de 250 000 € qui s'étaleront sur plusieurs années (le montant des travaux à réaliser à moyen-long terme est estimé entre 2.5 et 5 millions d'euros).

Concernant le trait de côte, la cartographie du suivi de son évolution a été lancée fin 2023 sur les 27 communes littorales. Elle est financée à 80% par le Fonds vert de l'Etat.

La taxe GEMAPI permet de financer cette compétence. Le montant de la taxe attendu pour 2024 sera définie en Conseil de Communauté. Pour mémoire, elle s'élevait à 907 000 € en 2023. La part réservée au volet « Prévention des inondations » représente environ la moitié de ce montant. La part non utilisée sera provisionnée pour des travaux futurs.

4.7.4 POLITIQUE DE L'AIR (74)

4.7.5 POLITIQUE DE L'ENERGIE (75)

4.7.5.1 Réseaux de chaleur et de froid (751)

Les 11 réseaux concernés par le budget « Réseaux de chaleur » sont :

- Hôpital de Lannion, Monge Branly, Ploumilliau, La Roche-Jaudy, Loguivy, Trestel et Tréguier/Minihy-Tréguier sur une année complète de fonctionnement,
- Erhel et Pleubian pour les études maîtrise d'œuvre avec un démarrage prévisionnel des travaux des 2 sites avant la fin de l'année.
- Louannec pour les études de faisabilité avec un démarrage prévisionnel des travaux avant la fin de l'année.
- Lannion centre pour les études de faisabilité

Les travaux d'optimisation prévus sont :

- Hôpital de Lannion : étude pour l'augmentation de la proportion de bois utilisé pour le chauffage,
- Ploumilliau : sécurisation du site.

Les investissements budgétés se montent à :

- 802 000 € HT en APCP (dont 400 000 à Erhel, 50 000 € HT pour Tréguier/Minihy-Tréguier et 72 000 € HT à Trestel)
- 1 643 000 € HT hors APCP (dont 550 000 HT à l'hôpital, 902 000 € HT à Pleubian, 30 000 € HT à Monge Branly, 70 000 € HT à Tréguier/Minihy-Tréguier, 40 000 € HT à Ploumilliau, 25 000 € HT à Trestel, 12 000 € HT à La Roche-Jaudy et 14 000 € HT à Loguivy-Plougras).
- Avec un financement de l'Etat (DSIL) et du Fonds Chaleur (ADEME) à hauteur de 697 600 € HT.

Les recettes prévisionnelles de fonctionnement sont revalorisées selon les tarifs votés en Conseil Communautaire de fin septembre 2023, et qui tiennent compte de l'ensemble des hausses de coûts (bois, gaz, électricité).

Ces recettes se montent à 2 042 047 € HT. Elles seront complétées par 150 000 € HT de C2E (Certificat d'Economie d'Energie) coup de pouce tertiaire pour le raccordement des bâtiments de Pleubian au réseau de chaleur.

4.8 TRANSPORTS (8)

LTC est l'Autorité Organisatrice de la Mobilité (AOM) du réseau TILT sur son ressort territorial qui est le périmètre de l'Agglomération.

Elle organise un réseau de transport en commun (commercial et scolaire), à la demande, la location de deux roues et le développement des mobilités actives et partagées (covoiturage, pratique du vélo, ...).

Le réseau de transport en commun est composé de :

- 4 lignes urbaines assurées en régie directe : A, B, C, F.
- 3 lignes interurbaines, dont le fonctionnement est externalisé à 2 prestataires (D, E et 30 cogérée avec Morlaix Communauté)
- 5 lignes de marché (M) assurées principalement par des prestataires privés.
- 1 ligne côtière (Macareux) ; Cette ligne dessert Louannec, Saint-Quay-Perros, Perros-Guirec et Trégastel. Hors saison touristique elle ne fonctionne que certains jours de la semaine

Les transports scolaires sont assurés par LTC depuis la rentrée scolaire 2018-2019 ; ce service est intégralement externalisé ; il se compose de 50 circuits desservant tous les collèges et lycées du territoire, représentant environ 3 600 abonnés et 18 circuits en AO2 desservant des écoles primaires pour 572 élèves transportés.

Trois services composent l'offre de transport à la demande :

- ALLÔ-TILT est un service ouvert à tous ; il fonctionne en heures creuses et son champ d'intervention est périmétré aux points d'arrêts identifiés du réseau TILT, sur les communes de Lannion, Ploubezre, Ploulec'h et Rospez ;
- Le service TAXI-TILT est réservé aux personnes de plus de 18 ans dont le quotient familial est inférieur à 1 670 € ; il permet le déplacement à l'intérieur des pôles géographiques sauf dérogation pour motifs médicaux ou administratifs non présents à l'intérieur des pôles ;

- Enfin, le service MOBILI-TILT permet aux personnes invalides à plus de 60% et aux personnes âgées de plus de 80 ans et dont le quotient familial est inférieur à 1 670 € de se déplacer à l'intérieur d'un secteur géographique.

La location de vélos à assistance électrique « Vélek'tro » (parc de 500 VAE) s'organise autour d'un volet tourisme (courte durée) qui s'appuie sur un réseau de 35 points de location et un volet mobilité (longue durée) à destination des habitants du territoire, étudiants, actifs..., complété par une offre de location de scooters électriques « Scootélek'tro » réservés à l'accès à l'emploi.

L'offre de covoiturage organisé se compose de la plateforme régionale OuestGo à laquelle LTC adhère, et de l'application KLAXIT depuis laquelle LTC prend en charge une partie du coût du trajet pour les passagers.

4.8.1.1.1 Fonctionnement :

Variations par rapport au BP 2023

- Le coût du service des transports scolaires et des lignes régulières semble se stabiliser par rapport à 2023. En fonction du niveau de l'actualisation des prix (inflation), une enveloppe complémentaire sera inscrite lors du budget supplémentaire 2024. A noter également le renouvellement du marché de transports scolaires et de certaines lignes de transports collectifs dont la D et E et Macareux au plus tard pour la rentrée scolaire 2024.
- Le Versement Mobilité devrait évoluer à la hausse, le gain est estimé à **90 K€** par rapport à 2023,
- Les inscriptions en dépenses de personnel ont augmenté de **300K€**, pour corriger une absence de refacturation des personnels affectés au Budget Transport et payés sur le Budget Principal
- Dans le cadre du projet d'évolution du réseau TILT, LTC souhaite mettre en place des expérimentations des lignes de transports en commun, notamment au niveau des pôles territoriaux, une provision de **50 K€** est prévue pour ce projet.
- L'expérimentation de covoiturage organisé est reportée en 2024, le coût estimé pour cette opération s'élève à **170 K€**
- Une ligne pour relier Tréguier (Lycée) et la gare de Guingamp est mise en place depuis la rentrée 2023
- LTC souhaite se doter d'un système de billettique compatible avec KorriGo, **50K€** sont prévus pour le recrutement d'un AMO pour accompagner le service dans ce projet.

4.8.1.1.2 Investissement :

Les dépenses d'investissement sont prévues à hauteur de **672 K€**.

- **640 K€** pour le renouvellement d'un bus diesel en bus ~~électrique (510K€) et la~~ renouvellement de deux véhicules de transport de personnes à mobilité réduite dotés d'une motorisation au gaz naturel si la station GNV est mise en service (130K€).
- **384 K€** pour le financement des travaux d'aménagement des pistes cyclables : versement au Budget Principal qui supporte les dépenses et reçoit les recettes liées à cette opération (financement du reste à charge par le budget transports),
- **300 K€** pour le renouvellement de 100 Velek'tro et 5 Scootelek'tro
- **220 K€** pour la construction d'un hangar au dépôt TILT, le renforcement de la structure de l'existant et l'équipement en panneaux photovoltaïque de l'ensemble de la surface de toiture.
- **131 K€** pour la première tranche de matérialisation des points d'arrêts scolaires avec mise en place d'un poteau par arrêt et pour le renouvellement d'abris existants (scolaires et lignes régulières),
- **25 K€** pour l'équipement de certains bouts de lignes en WC pour les conducteurs TILT.

4.8.2 VOIRIE (84)

Le service Voirie-Espaces Verts réalise des prestations pour le compte des communes de LTC, les services de la communauté d'agglomération et ses satellites.

Il est structuré en 3 pôles géographiques, Lannion, Tréguier et Le Vieux Marché (depuis octobre 2023), reprenant le périmètre historique des 3 syndicats de voirie qui ont été intégrés successivement en 2006 et 2020 pour constituer le service consolidé actuel.

La gestion comptable fait l'objet d'un budget annexe ; les recettes de fonctionnement du service sont presque exclusivement issues de la facturation des prestations de services. Les principaux postes de dépenses en fonctionnement concernent les charges générales, les fournitures (elles-mêmes refacturées dans le cadre des prestations effectuées) et les charges de personnel.

Les principales variations budgétaires sont liées à la vente de la centrale d'enrobage courant du premier trimestre 2023 et la hausse de coût de l'énergie et des matériaux qui est prise en compte en dépense et en recette (fournitures sont refacturées aux communes avec une marge correspondant aux frais généraux de 15% sauf les pour les produits finis comme l'enrobé, 5% sont appliqués).

- La centrale de production d'enrobé a été vendue à un opérateur privé courant du premier trimestre 2023, les conséquences sur le budget :
 - o Aucune provision inscrite pour l'entretien/maintenance de la centrale ;
 - o L'agent en charge de l'exploitation de la centrale (parti en retraite) n'est pas remplacé ;
 - o Le déficit de l'activité production d'enrobé a été estimé à environ 100K€ par an, l'arrêt de la production devrait améliorer la situation financière du budget voirie
 - o Achat au privé de 100% de l'enrobé (marché public).

- Proposition de réduire la provision pour la fourniture de matériels sur les deux dernières années (baisse de l'inscription d'environ 30K€ par rapport à 2023). Il s'agira d'être attentif début 2024, si de nombreux départs par les communes, il faudra augmenter la provision au BS.
- Proposition d'inscrire un chiffre d'affaires global de 300K€, qui correspond au CA constaté sur les 2 dernières années
- Les prestations de services réalisées par le service espaces verts pour le compte des services de LTC font l'objet d'une inscription budgétaire dans les budgets et fonctions concernés d'un montant cumulé de **15 K€**. Ce qui valorise le travail réalisé par les encadrants du service et l'assistante comptable pour l'entretien des sites ; notamment la préparation et le suivi administratif et comptable des marchés de prestations, réunions terrains avec locataires et services LTC...
- Stabilité de l'effectif entre 2023-2024 avec quelques variations liées au temps de recrutement et à prévoir au moins un agent en arrêt longue maladie en 2024.

Le renouvellement du matériel roulant se poursuit, notamment sur le pôle de Le Vieux Marché qui compte encore beaucoup de matériels vétustes.

4.9 SERVICES GENERAUX (0)

4.9.1 ADMINISTRATION GENERALE (02)

4.9.1.1 *Administration générale de la collectivité (020)*

Cette fonction regroupe l'ensemble des moyens de l'administration, supports des directions de LTC, des budgets annexes et autonomes ainsi que de ses satellites : CIAS, Office de tourisme, SEM et SPLA. Y sont ainsi regroupés la Direction Générale, les Finances, les Systèmes d'Informations, les Affaires Générales, les Ressources Humaines, la Commande publique et affaires juridiques, la communication mais également tous les moyens mis à disposition de l'ensemble des agents.

On y retrouve notamment les frais postaux qui, bien que certainement stable pour 2024, feront l'objet d'une inscription supérieure au budget principal avec une recette en face pour cesser les factures multibudget et refacturer périodiquement aux budgets annexes et autonomes afin de faciliter la prise en charge de ces factures.

Figure également dans ce volet l'ensemble des accueils de Lannion-Trégor Communauté, dont les Espaces France Services (EFS). En 2024 est budgétisée la reconduction de l'expérimentation avec un poste d'agent France Services itinérant, intervenant sur des communes plus éloignées des EFS existants, comme sur le pôle de Perros-Guirec, à la pointe Est ou au sud du territoire. Ce poste supplémentaire n'est pas financé par l'Etat. A ce jour, ce dernier finance 4 EFS pour un montant de 140 000 € annuel auquel s'ajoute le financement à hauteur de 17 500 € d'un conseiller numérique intervenant dans les EFS.

En matière d'archives, Lannion-Trégor Communauté confie le classement au Centre de Gestion des Côtes d'Armor. Ces dernières années ont été largement consacrées au classement des EPCI fusionnés ainsi qu'aux syndicats intégrés. Ce travail n'est toujours pas terminé. Un volume annuel d'heures est sollicité pour un montant de 12 000 € ; en plus de ces

frais de gestion, il convient en 2024 d'ajouter des frais d'organisation et de préparation de l'ensemble des archives. Le volume contraint à la mise en place d'une deuxième salle d'archive en rayonnages. Une provision de 2 000 € est inscrite à ce titre, de consommée. Cela devrait notamment permettre de rapatrier sur un site unique l'ensemble des archives actuellement resté sur les anciens sièges des EPCI avant fusion et de remettre en immobilier locatif un local à disposition.

4.9.1.2 Veiller à la sécurité juridique des actes de la collectivité :

Les propositions budgétaires d'un montant de 224.000 € permettent d'assurer la représentation de Lannion-Trégor Communauté dans les contentieux en cours d'instruction ou à venir après des juridictions et d'autre part de recourir à du conseil juridique pour des dossiers présentant important ou une complexité particulière :

Contentieux Budget Principal : 58.000 € dont contentieux urbanisme

Contentieux Eau et Assainissement : 45 000 €

Contentieux Budget Transport : 4.000 €

Conseil juridique : 117.000 €

Par ailleurs, il est proposé d'inscrire la somme de 725 000 € pour l'assurance de l'agglomération au titre des contrats d'assurance répartie comme suit : -Responsabilité Civile + flotte auto + biens + protection juridique = 502 000 €
Risque Statutaire = 223 000 €

Enfin, la proposition d'inscription budgétaire relative aux frais de publicités à mettre en œuvre dans le cadre des procédures de commande publique pour un montant de 83 500 €

4.9.1.3 Information, communication, publicité (022)

En vue d'assurer et renforcer la promotion de l'institution, du territoire et de l'agglomération, et rendre compte de ses actions, auprès des habitants, des usagers, des entreprises et de l'ensemble de ses partenaires, Lannion-Trégor Communauté met en œuvre, grâce à un panel d'outils et de médias, un plan de communication.

Le BP 2024 sur la fonction 022 INFOCOM s'inscrit globalement dans une certaine continuité des budgets précédents.

Ce budget est ainsi de **260 900 euros TTC** (contre 257 900 euros en 2023). Il englobe notamment la parution du magazine (5 éditions par an), l'élaboration des supports récurrents (rapport d'activité et autres supports institutionnels), la poursuite de l'AMO pour la refonte du site Internet de la Communauté, ainsi que l'élaboration d'une nouvelle stratégie de communication.

Les dépenses d'investissement évoluent (41 000 euros TTC pour 2024 contre 1000 euros en 2023) du fait de la création d'un nouveau site Internet. Cette refonte est estimée à 40 000 euros TTC.

Une enveloppe de 1000 euros TTC reste consacrée au renouvellement et à l'acquisition de matériel en lien avec les missions de promotion (équipements vidéo et photos principalement).

Sur les autres fonctions :

Dépenses de fonctionnement

423 800 euros TTC (contre 421 750 euros en 2023 et 454 400 euros en 2022) sont consacrés en fonctionnement aux dépenses inhérentes à l'activité des services (supports de promotion des équipements sportifs et culturels, des événements, environnement, habitat, Espace France Services, etc.) et à la promotion du territoire (économie, plans stratégiques...).

Le budget a été construit sur les bases similaires à 2023, mais avec plusieurs paramètres : l'évolution des usages des médias (la poursuite des réseaux sociaux notamment), la mutualisation de certaines actions (ex. plans médias des piscines ou des équipements de loisirs), les frais réels assurés au regard des moyens humains disponibles, la finalisation de certaines opérations (ex. la structuration des Espaces France Services).

Dépenses d'investissement

Aucune dépense en investissement n'a été inscrite pour 2024 sur les autres fonctions.

Au global :

*Un budget de **725 700 euros TTC** (contre 679 650 euros en 2023 et 692 300 euros en 2022) représentant environ 0,25 % des dépenses du budget communautaire (base BP 2023).*

Les principaux temps forts 2024 :

- L'élaboration d'une nouvelle stratégie de communication
- La poursuite de la mise en œuvre de la nouvelle identité visuelle pour LTC et son CIAS
- La poursuite de l'Assistance à Maîtrise d'Ouvrage (AMO) pour la refonte du site Internet de LTC et la création effective d'un nouveau site.
- La poursuite d'élaboration des plans stratégiques (PLUi_H, PCAET et Plan de mobilités).
- La mise en œuvre opérationnelle des contrats LEADER et FEAMPA 2023-2027
- La poursuite de mise en œuvre du Programme Local de Prévention des Déchets Ménagers et Assimilés (PLPDMA), notamment sur la partie bio déchets.
- La mise en œuvre opérationnelle d'actions de communication dans le cadre du label Pays d'Art et d'Histoire.
- La poursuite des actions en matière de mobilités, d'habitat, d'énergies et environnement (expérimentations en termes de mobilités, sensibilisation à la ressource en eau, PAT élargi...).
- La valorisation des équipements et infrastructures portés par la Communauté en matière d'attractivité économique et d'aménagement (telle que l'ouverture de la Maison des Entreprises et le Parc des Evénements) ainsi que l'accompagnement en matière de développement économique (nouvelles aides, accompagnement immobilier, ...).