

Compte de gestion 2023

Budget Primitif 2024 et Compte Administratif 2023 : Budget principal et budgets annexes

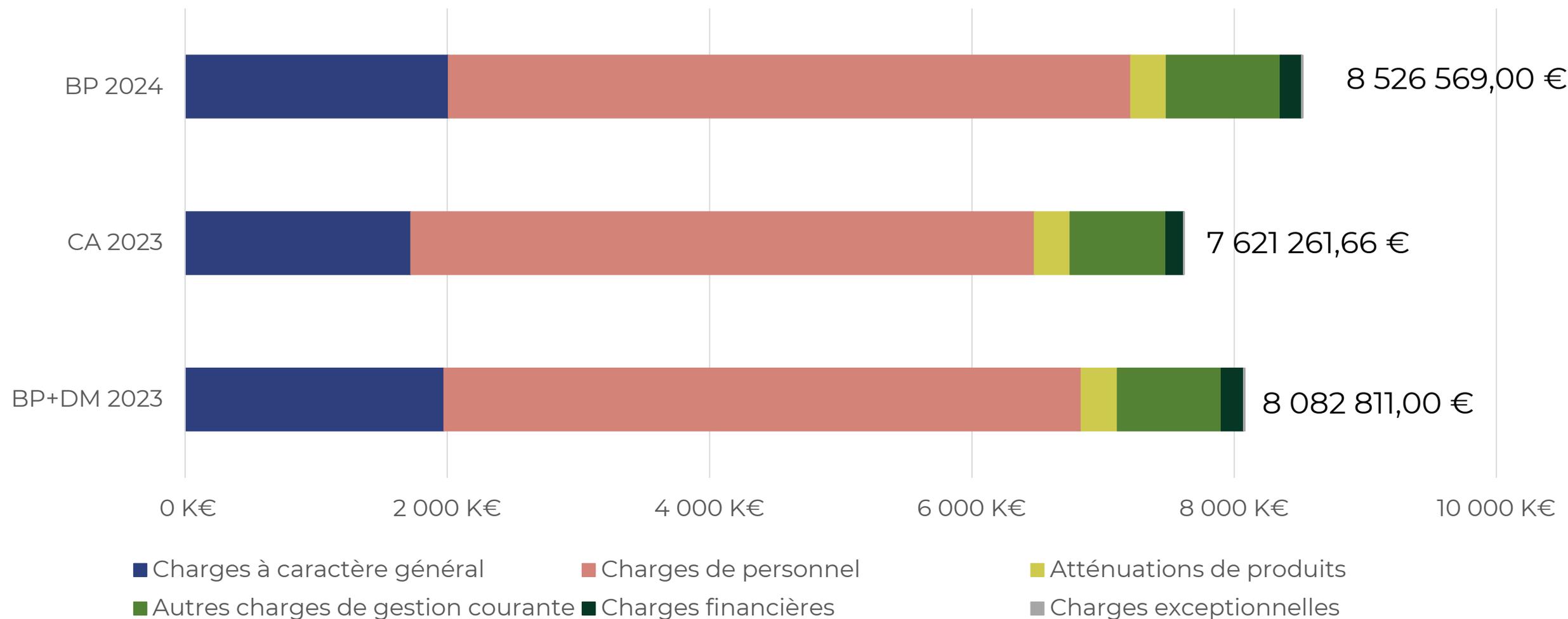


Le budget principal

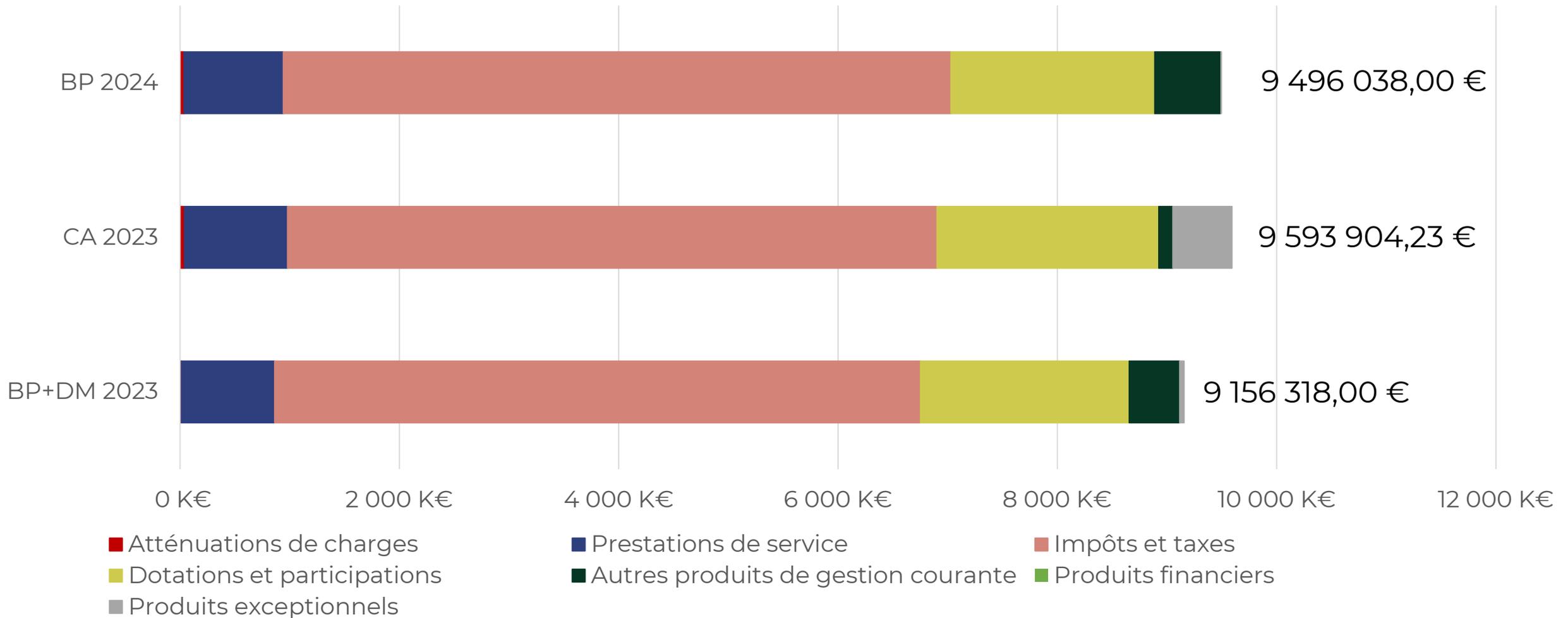


La section de fonctionnement

Les dépenses réelles de fonctionnement : 8 526 569 €



Les recettes réelles de fonctionnement : 9 496 038 €





● Dépenses

Budget 2023 : 221 035,00 €

Réalisé 2023 : 215 842,09 €

Budget 2024 : 222 415,00 €

- Augmentation de l'affranchissement pour la saison culturelle (+700 €)
- Hausse des assurances et prévision assurance dommage-ouvrage pour la construction de nouveaux équipements publics (+25 400 €)
- Baisse des honoraires d'avocats (-12 046 €)
- Hausse de la maintenance des logiciels et passage des serveurs en SSD (+20 996 €)
- Baisse du budget communication (-7 080 €)

● Recettes

Budget 2023 : 23 500,00 €

Réalisé 2023 : 42 949,56 €

Budget 2024 : 28 500,00 €

- Augmentation des recettes liée à la dotation pour les titres sécurisés et des concessions cimetières (+1 000 €)
- Augmentation des recettes liée aux publicités dans le journal municipal (+2 000 €)
- Augmentation des recettes liée au remboursement des frais d'élections (+1 000 €)
- Augmentation des recettes liée aux locations de salles (+1 000 €)



● Dépenses

Budget 2023 : 1 106 450,00 €

Réalisé 2023 : 916 563,49 €

Budget 2024 : 1 059 250,00 €

- Diminution du gaz, de l'électricité et du carburant (- 107 000 €) par rapport au budget 2023)
- Externalisation d'une partie du service entretien des locaux face aux difficultés de recrutement (+ 15 000 € par rapport au budget 2023)
- Hausse du budget environnement et propreté urbaine pour l'élagage des arbres (+ 33 800 €) mais diminution des études arboricoles (-18 000 €)

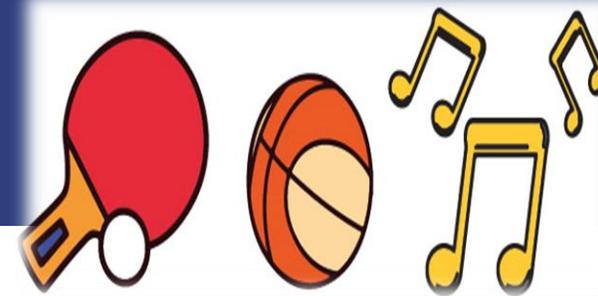
● Recettes

Budget 2023 : 6 200,00 €

Réalisé 2023 : 14 375,88 €

Budget 2024 : 6 200,00 €

- Recettes exceptionnelles en 2023 liées aux redevances d'occupation du domaine public (travaux et chantier)
- Recettes maintenues pour le marché hebdomadaire



● Dépenses

Budget 2023 : 112 259,00 €

Réalisé 2023 : 105 899,64 €

Budget 2024 : 157 101,00 €

- Hausse du budget Médiathèque correspondant aux fournitures et acquisitions (+ 3 350 €)
- Hausse du budget animation de l'enfance jeunesse, notamment pour la fête de la musique (+3 826 €)
- Création d'un budget saison culturelle avec des évènements existants (+2 600 €) et de nouveaux évènements (+35 000 €)

● Recettes

Budget 2023 : 15 700,00 €

Réalisé 2023 : 19 196,50 €

Budget 2024 : 17 465,00 €

- Hausse des recettes de la médiathèque (+ 1 765 €)



● Dépenses

Budget 2023 : 5 024 682,00 €

Réalisé 2023 : 4 887 637,24 €

Budget 2024 : 5 351 939,00 €

- Evolution réglementaire : +106 000 € (par rapport au réalisé 2023)
- Variation des effectifs : +178 199 € (par rapport au réalisé 2023)
- G.V.T : + 108 400 € (par rapport au réalisé 2023)
- Régime indemnitaire : +13 550 € (par rapport au réalisé 2023)

● Recettes

Budget 2023 : 10 600,00 €

Réalisé 2023 : 40 278,60 €

Budget 2024 : 85 000,00 €

- Hausse des recettes liées aux remboursements dans le cadre des arrêts maladies (+ 25 000 €)
- Participation ZAC Multisites aux charges de personnel de 50 000 €



● Dépenses

Budget 2023 : 439 050,00 €

Réalisé 2023 : 440 515,50 €

Budget 2024 : 479 115,00 €

- Budget des écoles en hausse (+9 002 € par rapport au budget 2023)
- Budget enfance en hausse (+8 271 € par rapport au budget 2023) mais baisse du budget jeunesse suite au diagnostic jeunesse effectué en 2023 (-3 498 €)
- Budget restauration scolaire en hausse face à la hausse du coût de l'alimentation (+ 24 800 € par rapport au budget 2023)
- Budget Multi-Accueil en hausse (+4 150 €)

● Recettes

Budget 2023 : 1 312 718,00 €

Réalisé 2023 : 1 486 385,65 €

Budget 2024 : 1 446 114,00 €

- Hausse des recettes du secteur enfance (+59 479 € par rapport au budget 2023)
- Baisse des recettes du secteur jeunesse liée à une participation de la CAF pour financer le diagnostic jeunesse en 2023 (-12 878 € par rapport au budget 2023)
- Hausse des recettes de la restauration scolaire (+28 691 € par rapport au budget 2023)
- Hausse des recettes du Multi-Accueil Brindille (+57 687 €)



● Dépenses

Budget 2023 : 170 000,00 €

Réalisé 2023 : 170 000,00 €

Budget 2024 : 200 000,00 €

- Estimation de la subvention 2024 pour le CCAS de 200 000 € pour l'équilibrer.



● Dépenses

Budget 2023 : 84 500,00 €

Réalisé 2023 : 65 392,13 €

Budget 2024 : 71 350,00 €

- Baisse des dépenses liées au portage foncier de Rennes Métropole (-5 000 €)
- Baisse du budget géomètre et fournitures (-5 000 €)

● Recettes

Budget 2023 : 67 863,00 €

Réalisé 2023 : 78 550,12€

Budget 2024 : 75 500,00 €

- Le versement de loyers dans le cadre des locations d'occupation précaire en augmentation de 3 565 € sur 2024 par rapport au budget 2023
- Hausse des redevances d'occupation du domaine public (+ 4 072€)



● Dépenses

Budget 2023 : 138 100,00 €

Réalisé 2023 : 126 659,47 €

Budget 2024 : 150 660,00 €

- Hausse des subventions de fonctionnement des associations prévue en 2024 par rapport à 2023 (+12 800 €)

● Recettes

Budget 2023 : 4 600,00 €

Réalisé 2023 : 6 768,75 €

Budget 2024 : 4 650,00 €

- Locations supplémentaires des salles de sport en 2023

Opérations financières (hors reports)



● Dépenses

Budget 2023 : 1 927 983,00 €

Réalisé 2023 : 1 508 576,30 €

Budget 2024 : 1 885 208,00 €

- Diminution au budget 2024 des intérêts de la dette (-7 000 €) par rapport au budget 2023)
- Prévision d'une diminution de la subvention versée à l'OGEC (-9 191 € par rapport au budget 2023)
- Reversement du déficit du budget annexe MAPA sur le budget 2024 (+ 37 676€ par rapport au budget 2023)

● Recettes

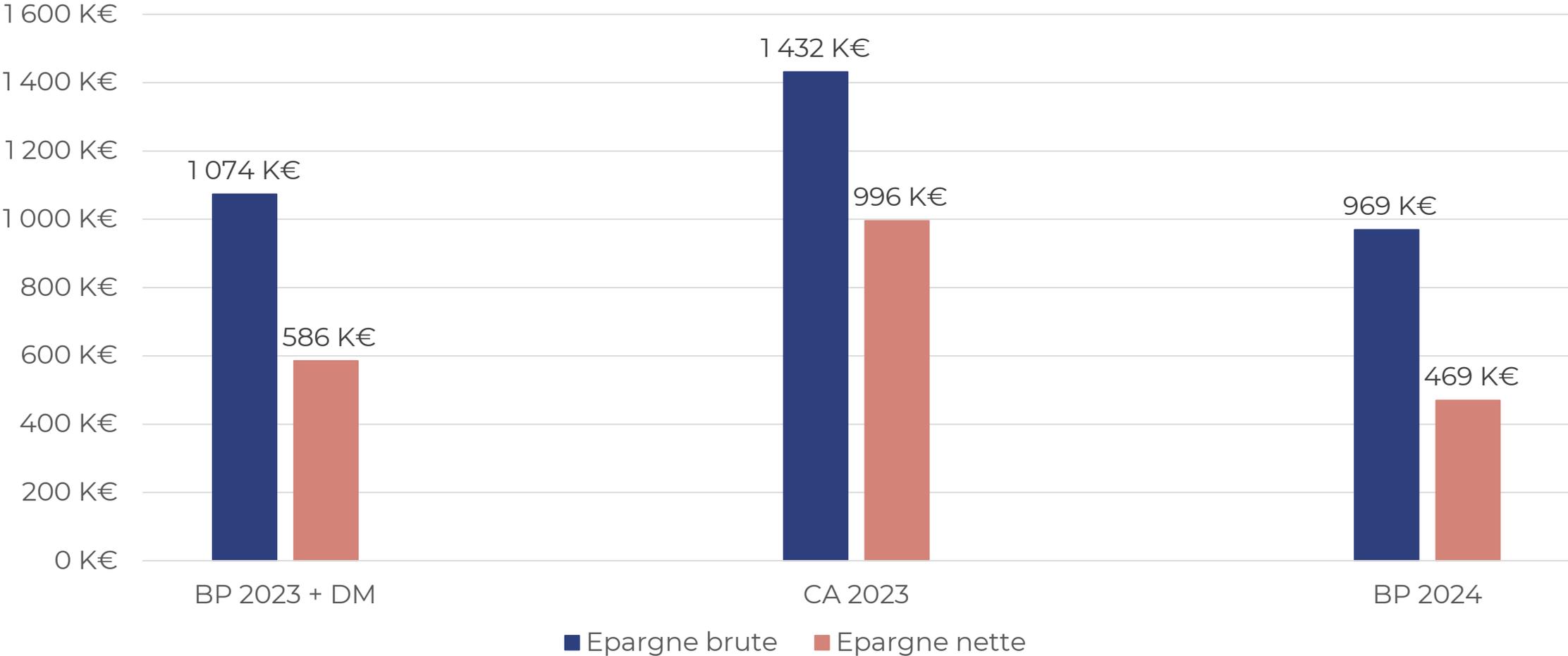
Budget 2023 : 7 782 878,00 €

Réalisé 2023 : 7 964 161,79 €

Budget 2024 : 7 913 609,00 €

- Revalorisation des bases fiscales avec le coefficient de revalorisation (calculé selon l'inflation, +221 352 €)
- Baisse des dotations et participations en 2024 par rapport à 2023 suite au versement du filet de sécurité en 2023 (-182 429 €)
- Reversement de l'excédent du budget annexe ZA 4 en 2024 (128 983€) et reversement partiel du budget annexe ZAC de la Vigne (330 000€)

Les épargnes



Synthèse de la section de fonctionnement

Dépenses de fonctionnement	BP 2023	CA 2023	BP 2024	Variation %	Variation €
011 Charges à caractère général	1 980 334,00 €	1 721 393,68 €	2 009 171,00 €	1,46%	28 837,00 €
012 Charges de personnel	4 858 152,00 €	4 754 542,93 €	5 202 529,00 €	7,09%	344 377,00 €
014 Atténuation de produits	275 975,00 €	273 853,50 €	271 225,00 €	-1,72%	- 4 750,00 €
022 Dépenses imprévues	45 000,00 €	0,00 €		-100,00%	- 45 000,00 €
023 Virement à la section d'investissement	1 066 248,00 €	0,00 €	600 469,00 €	-43,68%	- 465 779,00 €
042 Opérations d'ordre de transfert entre sections	330 000,00 €	815 824,20 €	450 000,00 €	36,36%	120 000,00 €
65 Autres charges de gestion courante	792 819,00 €	735 442,84 €	876 844,00 €	10,60%	84 025,00 €
66 Charges financières	169 000,00 €	134 249,00 €	162 000,00 €	-4,14%	- 7 000,00 €
67 Charges exceptionnelles	5 750,00 €	998,71 €	2 800,00 €	-51,30%	- 2 950,00 €
68 Dotations aux amortissements et provisions	781,00 €	781,00 €	2 000,00 €	156,08%	1 219,00 €
Total général	9 524 059,00 €	8 437 085,86 €	9 577 038,00 €	0,56%	52 979,00 €

Synthèse de la section de fonctionnement

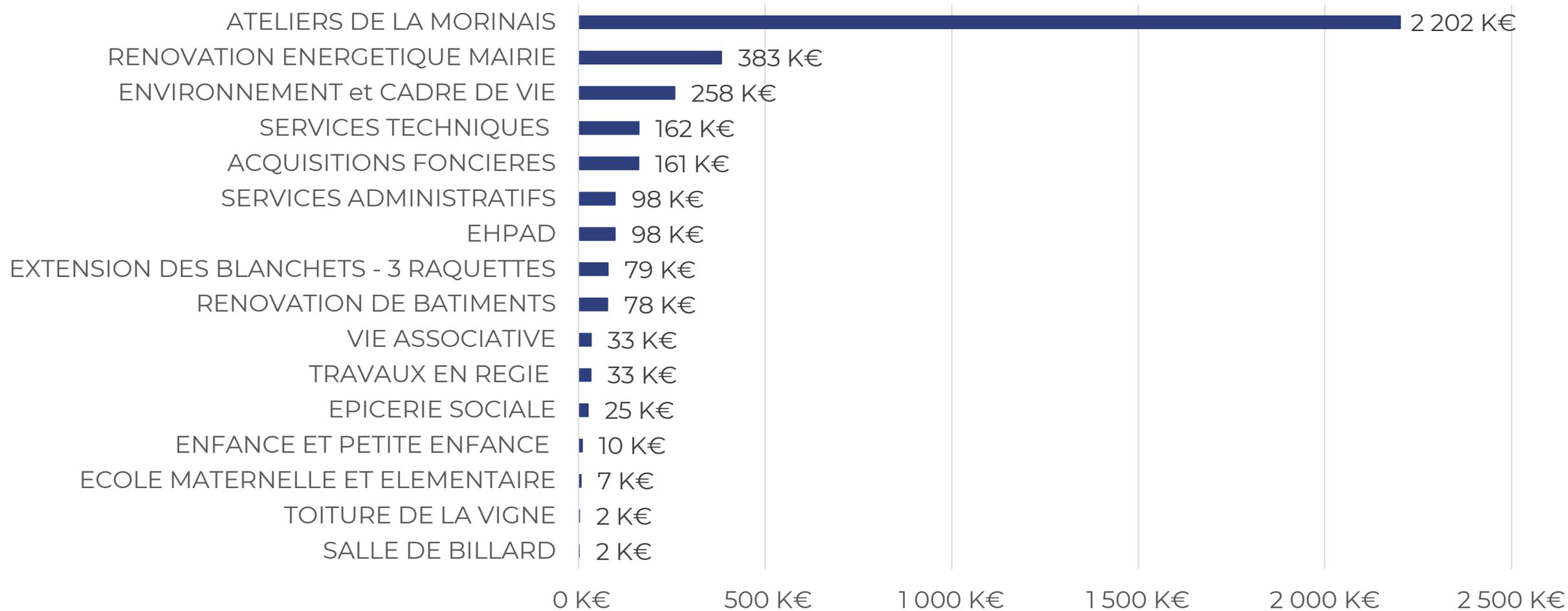
Recettes de fonctionnement	BP 2023	CA 2023	BP 2024	Variation %	Variation €
002 Résultat de fonctionnement reporté	300 000,00 €	0,00 €		-100,00%	- 300 000,00 €
013 Atténuation de charges	10 600,00 €	39 976,81 €	35 000,00 €	230,19%	24 400,00 €
042 Opérations d'ordre de transfert entre section	67 741,00 €	56 043,19 €	81 000,00 €	19,57%	13 259,00 €
70 Produits des services	850 584,00 €	938 598,60 €	905 780,00 €	6,49%	55 196,00 €
73 Impôts et taxes	5 890 879,00 €	5 924 826,30 €	6 088 513,00 €	3,35%	197 634,00 €
74 Dotations et participations	1 902 814,00 €	2 021 287,28 €	1 858 402,00 €	-2,33%	- 44 412,00 €
75 Autres produits de gestion courante	499 431,00 €	133 040,18 €	598 833,00 €	19,90%	99 402,00 €
76 Produits financiers	10,00 €	13,30 €	7 510,00 €	75000,00%	7 500,00 €
77 Produits exceptionnels	2 000,00 €	536 161,76 €	2 000,00 €	0,00%	- €
78 Reprise sur provisions		2 719,43 €			- €
Total général	9 524 059,00 €	9 652 666,85 €	9 577 038,00 €	0,56%	52 979,00 €



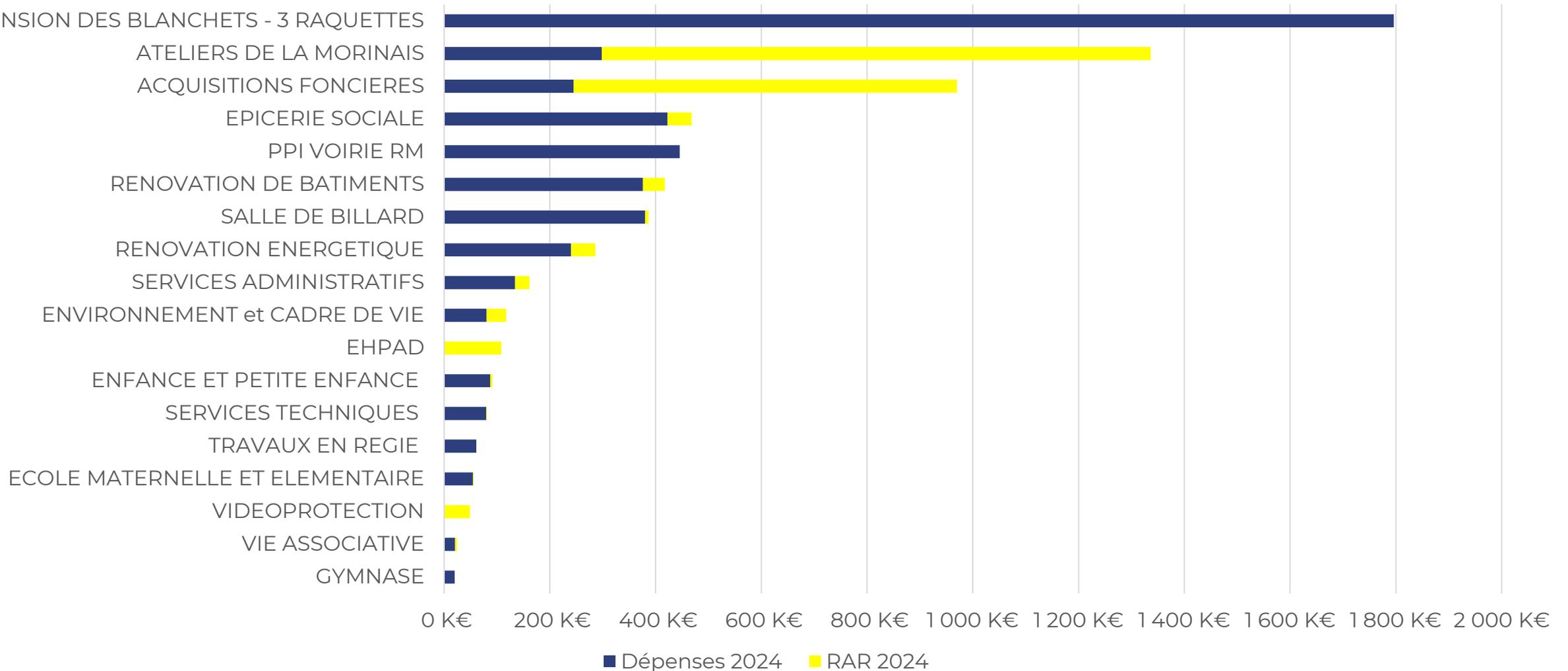
La section d'investissement



Les dépenses d'équipement réalisées en 2023 : 3 596 632,06 €



Les dépenses d'équipement prévues en 2024 : 6 815 649,44 €



Les Ateliers de la Morinais

- Coût du projet :
5 476 089,04 €
- Co-financement :
1 240 846,50 €
- Réalisé 2023 :
2 201 925,97 €
- Budget 2024 :
1 336 279,92 €



Epicerie sociale et logements d'urgence

● Coût du projet :
808 381,00 €

● Réalisé 2023 :
25 227,09 €

● Budget 2024 :
468 154,00 €



Extension de la salle des Blanchets « 3 raquettes »

- Coût du projet :
3 024 586,00 €
- Co-financement :
500 000,00 €
- Réalisé 2023 :
78 764,34 €
- Budget 2024 :
1 796 235,00 €



Salle de billard

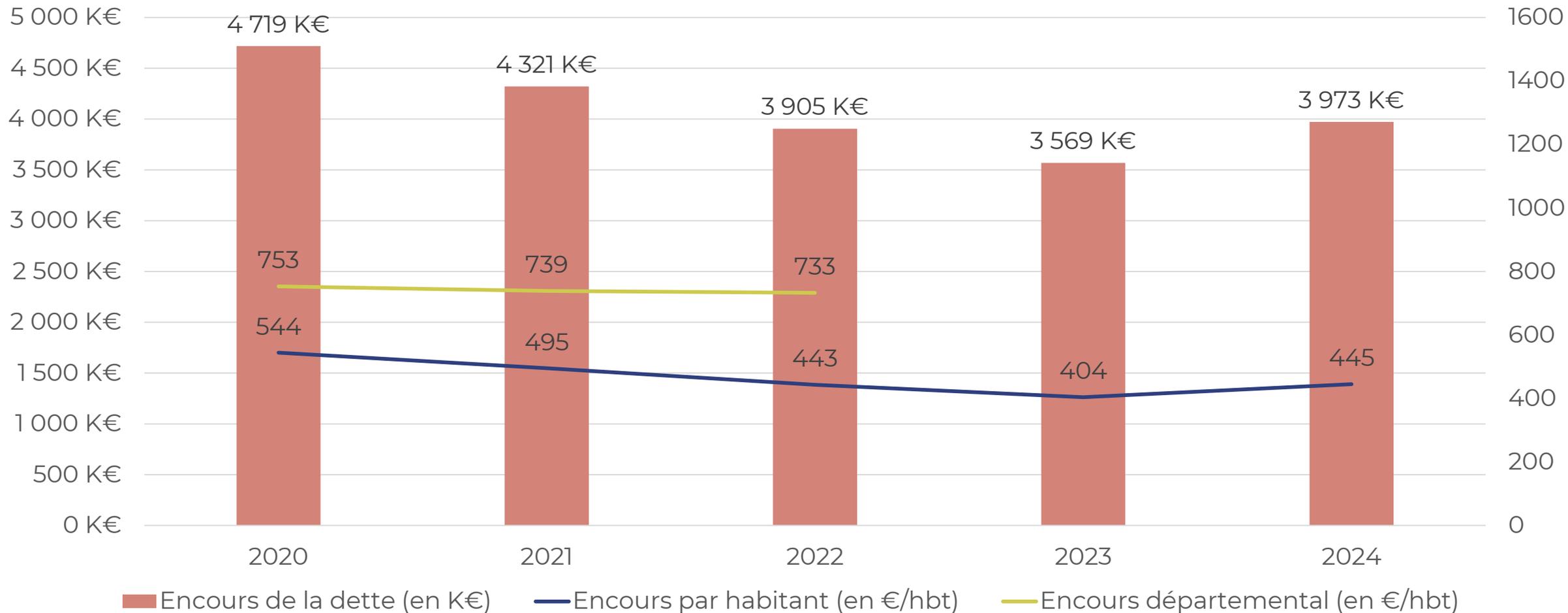
● Coût du projet :
638 700,00 €

● Réalisé 2023 :
1 756,71 €

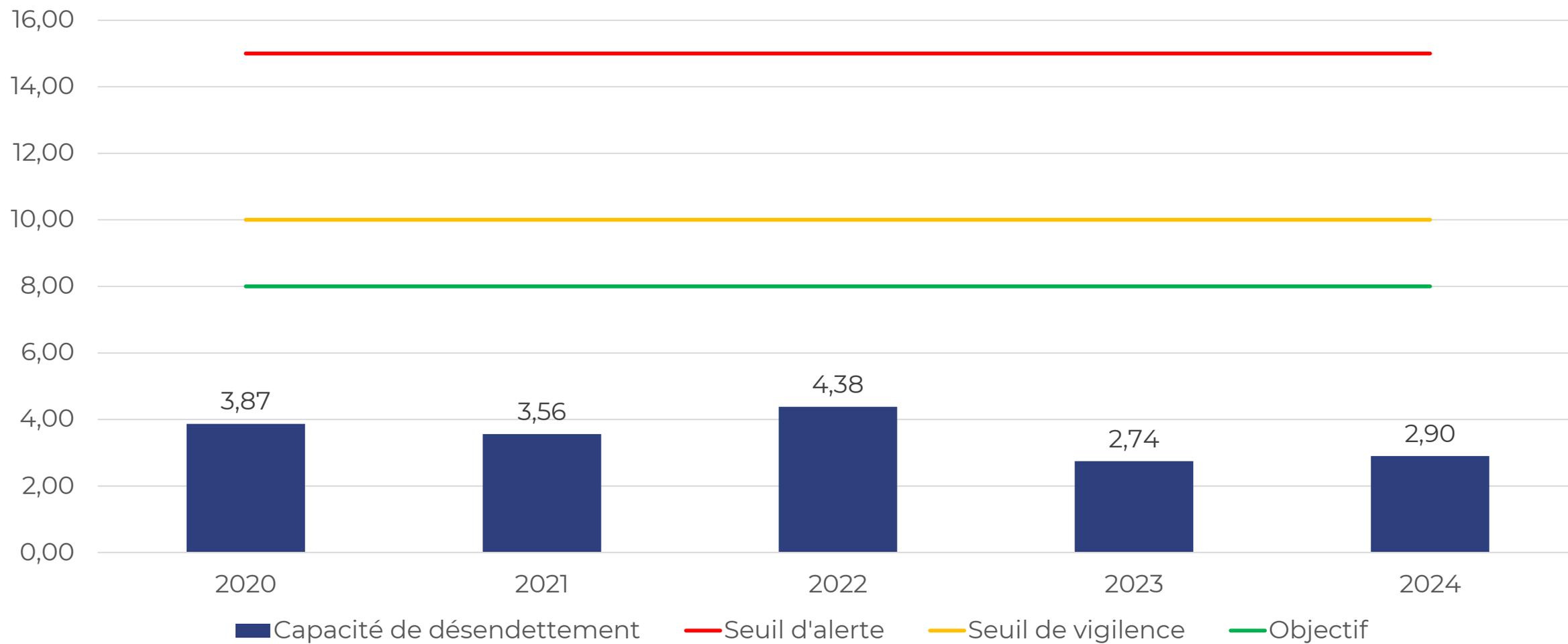
● Budget 2024 :
386 700,37 €



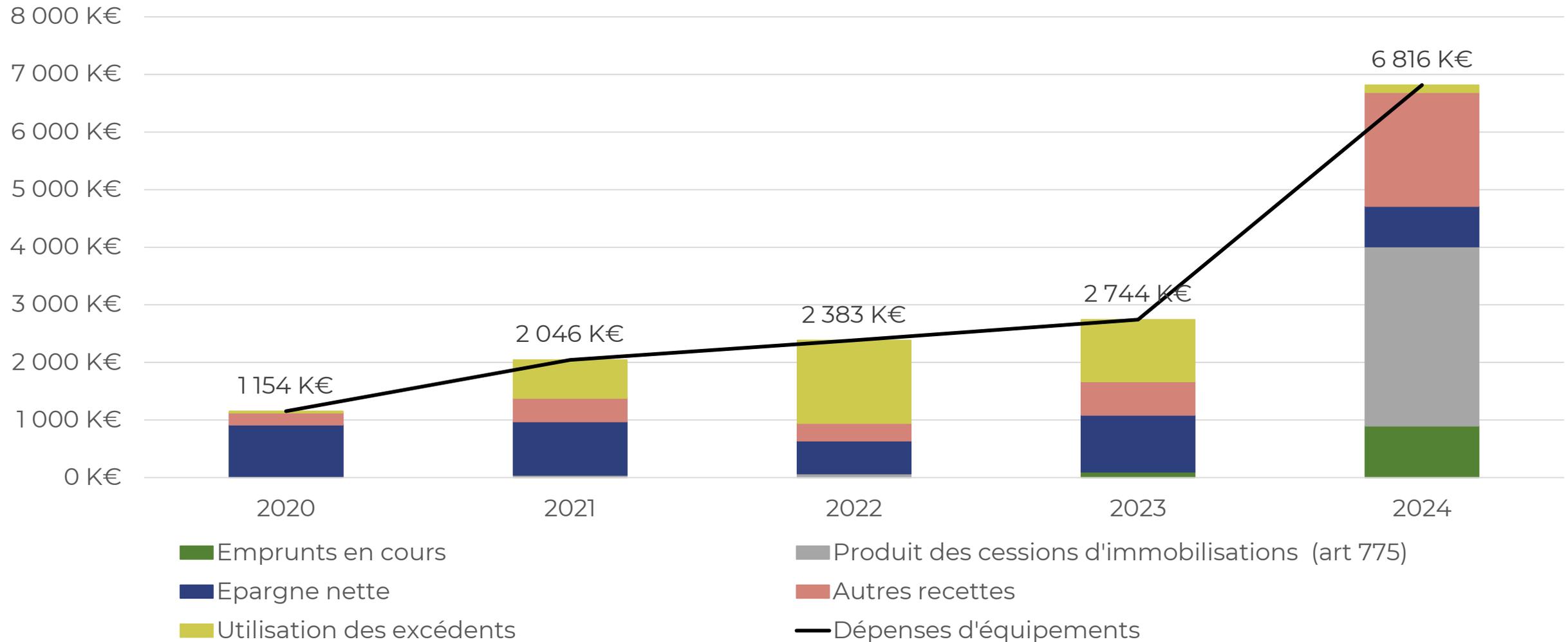
L'endettement de la commune



Capacité de désendettement

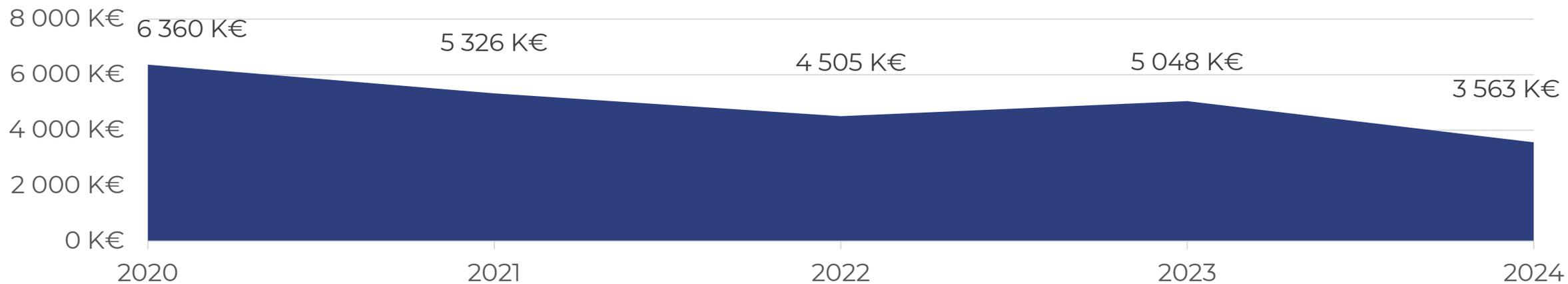


Le financement de l'investissement

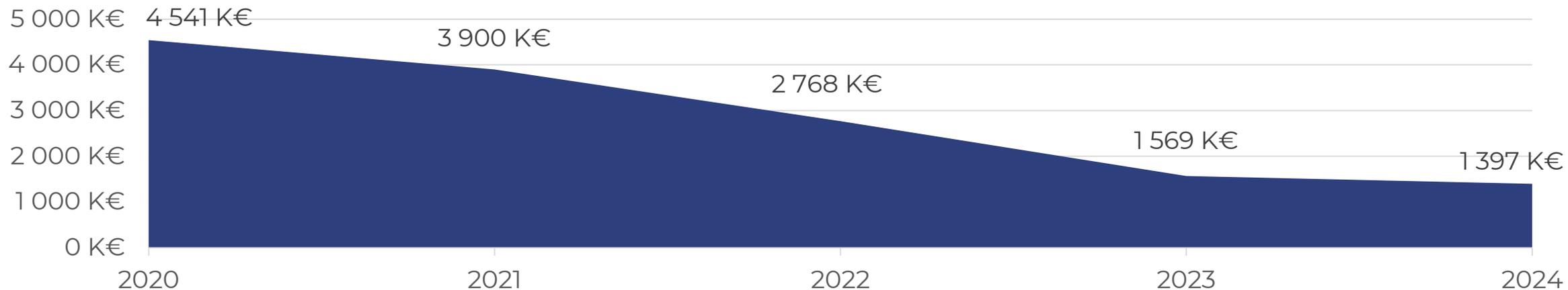


Le fonds de roulement

Fonds de roulement budgets consolidés

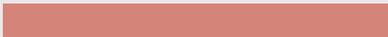


Fonds de roulement budget principal





Les budgets annexes



Le budget annexe MAPA

Art	Chap	Libellé	BP 2023	CA 2023	BP 2024
6522	65	Equilibre de la section			
66111	66	Intérêts des emprunts et dettes	5 700,00	5 549,74	
66112	66	Intérêts courus non échus de l'exercice	0,00	- 4 624,78	
6688	66	Régularisations		0,02	
023	023	Virement à la section d'investissement	138 858,09		149 233,25
<i>Sous total dépenses réelles</i>			144 558,09	924,98	149 233,25
6811	042	Amortissements			30 000,00
DEPENSES DE FONCTIONNEMENT			144 558,09	6 456,42	179 233,25

Art	Chap	Libellé	BP 2023	CA 2023	BP 2024
752	75	Revenus des immeubles	110 000,00	106 271,04	107 000,00
7552	75	Equilibre de la section	34 558,09		72 233,25
RECETTES DE FONCTIONNEMENT			144 558,09	106 271,04	179 233,25

Le budget annexe MAPA

Art	Chap	Libellé	BP 2023	CA 2023	BP 2024
001	001	Déficit d'investissement reporté	137 672,59		138 579,31
21352	21	Immobilisations corporelles			146 000,00
1641	16	Emprunts en euros	101 000,00	100 721,24	
DEPENSES D'INVESTISSEMENT			238 672,59	100 721,24	284 579,31

Art	Chap	Libellé	BP 2023	CA 2023	BP 2024
1641	16	Emprunts en euros		0,02	
1068	10	Affectation du résultat	99 814,50	99 814,50	105 346,06
021	021	Virement de la section de fonctionnement	138 858,09		149 233,25
281352	040	Amortissements			30 000,00
RECETTES D'INVESTISSEMENT			238 672,59	99 814,52	284 579,31

Le budget annexe ZA 4

Art	Chap	Libellé	BP 2023	CA 2023	BP 2024
6045	011	Etudes		1 400,00	
605	011	Charge de TVA	55 000,00		
6522	65	Equilibre de la section	117 882,66		128 981,66
7133	042	Annulation de stock initial	56 041,82	41,83	2 000,00
002	002	Déficit de fonctionnement	102 075,52		442,82
023	023	Virement à l'investissement	-		-
DEPENSES DE FONCTIONNEMENT			331 000,00	1 441,83	131 424,48

Art	Chap	Libellé	BP 2023	CA 2023	BP 2024
7015	70	Vente de terrains	275 000,00	232 500,00	
002	002	Excédent de fonctionnement			130 424,48
796	043	Intégration des couts de production ds le stock			
7133	042	Constatation du stock final	56 000,00	1 441,83	1 000,00
RECETTES DE FONCTIONNEMENT			331 000,00	233 941,83	131 424,48

La clôture du budget annexe ZA 4 est envisagée sur l'exercice 2024 avec la vente de la dernière parcelle en stock.

Le budget annexe ZA 4

Art	Chap	Libellé	BP 2023	CA 2023	BP 2024
1641	16	Equilibre de la section			1,00
3355	040	Constatation du stock final	56 000,00	1 441,83	1 000,00
001	001	Déficit d'investissement reporté	41,82		1 441,82
DEPENSES D'INVESTISSEMENT			56 041,82	1 441,83	2 442,82

Art	Chap	Libellé	BP 2023	CA 2023	BP 2024
3355	040	Annulation du stock initial	56 041,82	41,83	2 000,00
021	021	Virement du fonctionnement	-		442,82
RECETTES D'INVESTISSEMENT			56 041,82	41,83	2 442,82

Le budget annexe ZAC Multisites

Art	Chap	Libellés	BP 2023	CA 2023	BP 2024
6015	011	Acquisition de terrains	1 382 107,97		1 912 000,00
6045	011	Achats études, prestation services	271 000,00	49 037,75	130 000,00
605	011	Achats équipement et travaux	159 800,00		100 000,00
605	011	Charge de TVA	10 832,00		8 697,54
608	011	Frais accessoires			
6522	65	Equilibre de la section			
66111	66	Charges financières	16 000,00	10 214,93	60 000,00
				4 535,07	
66112	66			1 250,00	
7133	042	Annulation de stock initial	327 875,77	327 875,77	376 913,52
023	023	Virement vers l'investissement	980 000,00		1 655 833,33
Dépenses de fonctionnement			3 147 615,74	392 913,52	4 243 444,39

Art	Chap	Libellé	BP 2023	CA 2023	BP 2024
7478	74	Participation	318 412,00	310 791,00	519 449,00
7558	75	Autres produits de gestion courante		0,65	
7133	042	Stock final	2 200 000,00	376 913,52	2 800 000,00
002	002	Excédent de fonctionnement reporté	629 203,74		923 995,39
Recettes de fonctionnement			3 147 615,74	687 705,17	4 243 444,39

Le budget annexe ZAC Multisites

Art	Chap	Libellé	BP 2023	CA 2023	BP 2024
1641	16	Emprunts en euros	30 000,00	20 833,33	85 000,00
3355	040	Stock final	2 200 000,00	376 913,52	2 800 000,00
001	001	Report déficit d'investissement	327 875,77		
Dépenses d'investissement			2 557 875,77	397 746,85	2 885 000,00

Art	Chap	Libellé	BP 2023	CA 2023	BP 2024
001	001	Excédent d'investissement reporté			852 253,15
1641	16	Emprunts en euros	1 250 000,00	1 250 000,00	
3355	040	Annulation du stock initial	327 875,77	327 875,77	376 913,52
021	021	Virement du fonctionnement	980 000,00		1 655 833,33
Recettes d'investissement			2 557 875,77	1 577 875,77	2 885 000,00

Le budget annexe ZAC de la Vigne

Art	Chap	Libellés	BP 2023	CA 2023	BP 2024
6045	011	Achats études, prestation services	62 000,00	26 543,99	40 000,00
605	011	Achats matériels, équipement et travaux	1 175 000,00	692 371,51	800 000,00
605	011	Charge de TVA	49 480,00	1 055,12	33 600,00
6522	65	Equilibre de la section	1 879 098,50		1 983 629,06
6588	65	Autres charges de gestion courante		1,14	
7133	042	Annulation du stock initial	5 000 000,00	3 498 228,10	5 100 000,00
023	023	Virement vers l'investissement	3 499 811,64		3 818 199,86
Dépenses de fonctionnement			11 665 390,14	4 218 199,86	11 775 428,92

Art	Chap	Libellé	BP 2023	CA 2023	BP 2024
70156	70	Vente de lots libres	1 590 327,68	141 640,16	1 250 000,00
7133	042	Stock final	5 100 000,00	3 544 190,47	4 700 000,00
002	002	Excédent de fonctionnement reporté	4 975 062,46		5 825 428,92
Recettes de fonctionnement			11 665 390,14	3 685 830,63	11 775 428,92

Le budget annexe ZAC de la Vigne

Art	Chap	Libellé	BP 2023	CA 2023	BP 2024
1068	10	Dotations, fonds divers et réserves			
3355	040	Stock final	5 100 000,00	4 316 616,32	4 700 000,00
001	001	Report déficit d'investissement	3 399 811,64		4 218 199,86
Dépenses d'investissement			8 499 811,64	4 316 616,32	8 918 199,86

Art	Chap	Libellé	BP 2023	CA 2023	BP 2024
165	16	Equilibre de la section			
3355	040	Annulation du stock initial	5 000 000,00	3 498 228,10	5 100 000,00
021	021	Virement du fonctionnement	3 499 811,64		3 818 199,86
Recettes d'investissement			8 499 811,64	3 498 228,10	8 918 199,86