

**NORMANDIE EQUINE VALLEE
DELIBERATION DU COMITE SYNDICAL DU 25 JANVIER 2024
DEBAT D'ORIENTATION BUDGETAIRE 2024**

Réunis le 25 janvier 2024 à 9H00 en visio conférence sous la présidence de Madame Malika CHERRIERE,

Sont présents avec voix délibérative : Mesdames Malika CHERRIERE, Audrey GADENNE, Patricia GADY DUQUESNE, Sophie DE GIBON, Julie BARENTON GUILLAS, Angélique PERINI et Emmanuelle TREMEL.

Sont excusés : Mesdames Christine EVEN, Sophie GAUGAIN, Florence MAZIER et Messieurs Antoine CASINI, David FONTAINE, Xavier CHARLES, Patrick JEANNENEZ, Emmanuel PORCQ et Serge TOUGARD.

VU le code général des collectivités territoriales,

VU le rapport d'orientation budgétaire joint en annexe,

CONSIDERANT les orientations d'activité du syndicat mixte pour l'exercice 2024,

Le comité syndical de Normandie Equine Vallée,

Après avoir pris connaissance du rapport de la Présidente du syndicat mixte présenté lors de la réunion du 25 janvier 2024,

Après avoir constaté que les conditions du quorum étaient remplies,

Après en avoir délibéré,

PREND ACTE à l'unanimité du débat d'orientation budgétaire 2024.

La Présidente de Normandie Equine Vallée
Malika CHERRIERE

RAPPORT D'ORIENTATION BUDGETAIRE 2024

En préalable, voici un tableau récapitulatif des évolutions budgétaires du syndicat mixte depuis 2020.

Exercices	Section de fonctionnement en €	Section d'investissement en €
2020	BP : 728 268 Total après DM : 874 062	BP : 5 769 734 Total après DM : 6 328 583
2021	BP : 1 039 217 Total après DM : 1 095 119	BP : 7 630 342,26 Total après DM : 11 299 771,32
2022	BP : 1 221 117 Total après DM : 1 221 117	BP : 11 410 179,57 Total après DM : 11 422 754,53
2023	BP : 1 245 397, 01 Total après DM : 1 245 397, 01	BP : 31 374 795.47 Total après DM : 31 374 795,47

Les grandes masses du BP 2024

Le budget 2024 qui vous est présenté intègre les résultats des exercices antérieurs (montants arrêtés au 15 janvier, à préciser après édition du compte financier unique) :

- Bénéfice de 179 796 € sur la section de fonctionnement ;
- Bénéfice de 1 721 614,24 € sur la section d'investissement.

Exercice 2024	Section de fonctionnement en €	Section d'investissement en €
Affectation du résultat de fonctionnement 2023	179 796	
Affectation du résultat d'investissement 2023		1 721 614,24
Cotisation Région	246 564,23	
Mises à disposition Région	78 000	
Cotisation Département	137 170,38	

Les éléments qui caractérisent le BP 2024

Sur la section de fonctionnement :

En dépenses : les dépenses augmentent du fait :

- De la prise en charge des dépenses d'électricité et d'eau pour l'ensemble du site suite à l'installation des compteurs centralisés ;
- De l'augmentation du budget communication pour la mise en place de la stratégie définie sur la base des préconisations de l'agence DB COM ;

En recettes :

- Des cotisations qui sont minimisées par le résultat cumulé qui reste important (179 796 €) ;
- Une cotisation Région qui est impactée par l'augmentation du budget général et des dépenses affectées au site de Goustranville ;

- Une cotisation Département qui est en retrait du fait du réajustement de certaines dépenses affectées sur St Contest au regard de la consommation du budget 2023 (assurances notamment).

En investissement, une section qui évolue au rythme des projets. Cette section reste au maximum de son volume financier depuis 2023 et jusqu'à la livraison des chantiers en 2024 et 2025.

Un budget qui reflète les priorités d'actions 2024 :

- Poursuite des travaux et des décaissements financiers ;
- Engagement de nouveaux marchés : mobilier, voirie pour le rond-point ;
- Poursuite de la structuration sur la gestion des sites : finalisation du marché de concession engagé en 2023 ;
- Mise en œuvre du plan de communication : présence sur les réseaux sociaux, développement de supports, inauguration St Contest... ;
- Projets de développement : livret recherche....

Détail des dépenses par chapitre - section de fonctionnement

CHAPITRE	MONTANT 2023 EN €	MONTANT 2024 EN €
60 – Achats (études, fournitures)	116 000	233 709
61- Autres services extérieurs (maintenance, assurances, entretien, locations)	129 380	145 000
62- autres services extérieurs (honoraires, MAD, communication, frais de réception)	148 800	202 100
63 – impôts et taxes	30 200	33 200
64 – charges de personnel	297 000	300 000
65 – autres charges de gestion (subventions, licences)	239 600	239 600
66 – charges financières	6 000	2 000
Opérations d'ordre		
042 – amortissement des immobilisations	278 417	278 417
TOTAL	1 245 397,01	1 434 026

Détail des dépenses par chapitre – section d'investissement

CHAPITRE	MONTANT 2023 EN €	REPORTS 2023 EN €	MONTANT 2024 EN €
21 – immobilisations corporelles	1 293 611,83		1 503 000
23 – immobilisations en cours	12 557 664	13 219 052,20	7 300 000
040 – amortissement des subventions	275 536 701		275 536,01
041 – Opérations patrimoniales	445 000		
TOTAL	14 573 812,05 31 374 795,47 avec reports		9 078 536,01 22 297 588,21 avec reports

Les Autorisations de programmes/crédits de paiement

Trois AP/CP ont été ouvertes en 2022 concernant les projets structurants engagés par le syndicat (Goustranville, Saint Contest et Blondeau). Il conviendra dans le cadre du vote du budget 2024 de modifier les montants des crédits de paiement au regard des restes à réaliser qui seront constatés.

Je vous propose de prendre acte de ce débat d'orientation budgétaire.

