

DELIBERATION DU COMITE SYNDICAL
REUNION DU 10 DECEMBRE 2024
DEBAT D'ORIENTATION BUDGETAIRE 2025

Réunis le 10 décembre 2024 à 14h00 en visio-conférence sous la présidence de Madame Malika CHERRIERE,

Sont présents avec voix délibérative : Mesdames Malika CHERRIERE, Sophie DE GIBON, Patricia GADY DUQUESNE, Sophie GAUGAIN, Angélique PERINI, Emmanuelle TREMEL et messieurs Antoine CASINI et Patrick JEANNENEZ.

Sont excusés : Mesdames Julie BARENTON GUILLAS, Amandine D'OLEON, Christine EVEN, Audrey GADENNNE, Florence MAZIER et messieurs Fabien ACHARD DELALUARDIERE, Xavier CHARLES et David FONTAINE.

Nombre de membres en exercice	16
Nombre de membres présents	8
Nombre de pouvoirs	0
Nombre de votants	8

* * * * *

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 2025,

Le comité syndical de Normandie Équine Vallée,

Après avoir pris connaissance du rapport de la Présidente du syndicat mixte,

Après avoir constaté que les conditions du quorum étaient remplies,

Après en avoir délibéré,

PREND ACTE à l'unanimité du débat d'orientation budgétaire 2025.

La Présidente du syndicat mixte
Malika CHERRIERE

RAPPORT D'ORIENTATION BUDGETAIRE 2025

En préalable, voici un tableau récapitulatif des évolutions budgétaires du syndicat mixte depuis 2021.

Exercices	Section de fonctionnement en €	Section d'investissement en €
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
2024	BP : 1 443 826 Total après DM : 1 490 699,28	BP : 22 008 288,52 Total après DM : 26 737 687,66

Les grandes masses du BP 2025

Le projet de budget qui vous est présenté n'intègre pas le résultat de l'exercice 2024 qui n'est pas encore connu. De même, concernant la section d'investissement, l'estimation des reports a été réalisée à la date de rédaction du présent rapport.

A noter également qu'un travail sur l'actif du syndicat mixte a été réalisé cette année avec les services de la paierie départementale. L'actif a été en partie remis à jour (le travail n'est pas totalement clôturé) ce qui se traduit par une augmentation du niveau d'amortissement dans ce budget 2025, en continuité de la DM2 de 2024.

Exercice 2024	Section de fonctionnement en €	Section d'investissement en €
Cotisation Région	460 000,75	
Cotisation Département	145 811,34	

Les éléments qui caractérisent le BP 2025

Sur la section de fonctionnement :

En dépenses, elles 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 ;
- Du maintien à un niveau élevé du budget communication pour poursuivre le développement des outils et budgéter l'inauguration de Goustranville,
- De l'augmentation des taxes foncières attendues,
- De l'augmentation des subventions à octroyer aux organismes de recherche.

En recettes :

- Une part des recettes liées au redevances et au remboursement des frais sur le site de Goustranville qui augmente passant de 40% en 2024 à 66% en 2025,
- Des cotisations qui restent stables.

En investissement, une section qui évolue au rythme des projets. Le niveau de dépenses de la section amorce une forte baisse puisque nous arrivons au terme de nos projets.

Un budget qui reflète les priorités d'actions 2025 :

- Finalisation des travaux et des décaissements financiers ;
- Mise en place du groupement de commandes sur Goustranville ;
- Mise en œuvre du plan de communication : présence sur les réseaux sociaux, développement de supports, inauguration Goustranville... ;
- Projets autour de la valorisation des travaux de recherche et de la culture scientifique et technique : livret recherche....

Détail des dépenses par chapitre - section de fonctionnement

CHAPITRE	MONTANT 2024 EN €	MONTANT 2025 EN €
10 - dotations		20 000
60 - Achats (études, fournitures)	233 709	384 500
61- Autres services extérieurs (maintenance, assurances, entretien, locations)	145 000	157 000
62- autres services extérieurs (honoraires, MAD, communication, frais de réception)	202 100	189 600
63 - impôts et taxes	33 200	64 300
64 - charges de personnel	300 000	312 700
65 - autres charges de gestion (subventions, licences)	239 600	663 538,50
66 - charges financières	2 000	2 000
42 - amortissement des immobilisations	278 417,00	325 196,14
TOTAL	1 443 826,00	2 118 834,64

Détail des recettes par chapitre - section de fonctionnement

CHAPITRE	MONTANT 2024 EN €	MONTANT 2025 EN €
002 - résultat antérieur	191 246,07	
70- produits des domaines et ventes diverses	516 959	1 187 296
74 - dotations et participations	560 084.9	605 812,09
Cotisation Région	423 409.44	460 000,75
Cotisation Département	136 675.46	145 811,34
42 - amortissement des subventions	275 536,01	325 726,55
TOTAL	1 443 826,00	2 118 834,64

Détail des dépenses par chapitre – section d'investissement

CHAPITRE	MONTANTS 2024 EN €	REPORTS 2024 EN €	MONTANT 2025 EN €
21 – immobilisations corporelles	2 305 258, 33	1 419 084,12	
23 – immobilisations en cours	23 015 542,47	3 308 462,74	
040 – amortissement des subventions	275 536,01		295 945,19
041 – Opérations patrimoniales	800 000		300 000
TOTAL	26 389 078,48	4 727 546,86	5 352 837,14

En termes de recettes sur les opérations en cours, voici l'avancement des financements reçus et restant à percevoir.

SAINT CONTEST	MONTANT TOTAL	MONTANT VERSE AU 31/12/2024	MONTANT A VERSER EN 2025	SOLDE
REGION	1 350 000,00	1 350 000,00		-
DEPARTEMENT	2 448 895,00	1 415 000,00	1 033 895,00	-
FONDS EPERON	1 530 000,00	1 045 272,00	484 728,00	-
CAEN LA MER	383 640,00	383 640,00		-
Total du projet	5 712 535,00	4 193 912,00	1 518 623,00	-
GOUSTRANVILLE				
REGION	40 327 396,00	39 091 188,00	1 236 208,00	-
DEPARTEMENT	1 650 000,00	1 000 000,00	650 000,00	-
FONDS EPERON	2 700 000,00	2 326 492,00	373 508,00	-
FEDER	1 679 007,00	899 853,14	779 153,86	-
ADEME	340 370,00	68 074,00	136 148,00	136 148,00
Total du projet	46 696 773,00	43 385 607,14	3 175 017,86	136 148,00
			4 727 546,86	

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 2025 de modifier les montants des crédits de paiement au regard des restes à réaliser qui seront constatés.

BUDGET ANNEXE

Conformément à la délibération afférente, il est créé à partir du 1^{er} janvier 2025, un budget annexe au budget général qui sera soumis à la nomenclature comptable M4 et qui doit permettre de gérer

financièrement de manière isolée l'exploitation des bâtiments du site de Goustranville, à savoir les logements, l'espace vie entreprenariat et l'amphithéâtre.

Ce budget annexe doit retracer les dépenses et recettes afférentes à l'exploitation de ces biens immobiliers. Il doit être voté en équilibre.

CHAPITRE	MONTANT 2025 EN €	NATURE DES DEPENSES
60 - Achats (études, fournitures)	32 000	Fluides
61- Autres services extérieurs (maintenance, assurances, entretien, locations)	6 300	Frais d'entretien et assurances
62- autres services extérieurs (honoraires, MAD, communication, frais de réception)	44 700	Ménage et valorisation du temps agent du budget principal
64 - charges de personnel	80 000	Personnel
65 - autres charges de gestion (subventions, licences)	4 000	Logiciel de gestion
66 - charges financières	350	Carte achats
TOTAL	167 000	
16 - dotation	20 000	Dotation budget principal
75 - autres produits de gestion courante	14 7000	Loyers logements, EVE, et amphithéâtre
TOTAL	167 000	

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