

CONSEIL D'AGGLOMERATION REUNION DU 8 AVRIL 2024 EXTRAIT DU REGISTRE DES DELIBERATIONS

L'an deux-mille-vingt-quatre, le huit avril, à dix-neuf heures,

Le Conseil d'agglomération de Terres de Montaigu, Communauté d'agglomération dûment convoqué le deux avril deux-mille-vingt-quatre par le Président Antoine CHÉREAU, s'est réuni en session ordinaire à la salle Saint-André, Rue des Battages commune déléguée de Saint-André-Treize-Voies à Montréverd, sous la présidence de Monsieur Antoine CHÉREAU.

Date d'affichage de la convocation : 2 avril 2024

Nombre de Conseillers en exercice : 47

Quorum : 24

Étaient présents (40) : Adrien BARON – Cécile BARREAU – Isabelle BLAINEAU – Pascale BOISSELIER – Anne BOISTEAU-PAYEN – Anthony BONNET – Lionel BOSSIS – Myriam BOURASSEAU – Robert BRAUD – Jean-Michel BREGEON – Guy BREMOND – Francis BRETON – Stéphanie BRETON – Maëlle CHARIE – Antoine CHÉREAU – Béatrice CLAVIER – Cyrille COCQUET – Hubert CORMERAIS – Bernard DABRETEAU – Bernard DENIS – Claude DURAND – Martine FAUCHARD – Damien GRASSET – Cécilia GRENET – Eric HERVOUET – Anne-Marie JOUSSEAUME – Elodie LARCHER – Florent LIMOUZIN – Angéline MAINDRON – Sophie MORNIER – Fabienne MULLINGHAUSEN – Hubert PIVETEAU – Marc PUICHAUD – Sylvie RASSINOUX – Michelle RINEAU – Isabelle RIVIERE – Richard ROGER – Daniel ROUSSEAU – Nathalie SÉCHER – Geneviève SÉGURA

Étaient représentés (6) : Pierre BOIS a donné pouvoir à Cécilia Grenet – Yvonnick BOLTEAU a donné pouvoir à Isabelle Rivière – Béatrice DOUILLARD a donné pouvoir à Claude Durand – Jean-Martial HAEFFELIN a donné pouvoir à Hubert Piveteau – Joël OIRY a donné pouvoir à Bernard Dabreteau – Laëtitia PAVAGEAU a donné pouvoir à Eric Hervouet

Était absent (1) : Christian PICHAUD

Secrétaire de séance : Adrien BARON

Assistaient également à la réunion : Maxime FRUCHET, Directeur Général des Services – Maxime LE QUELLEC, Directeur de cabinet – Louis DERVÉ, Chef de cabinet – Yoann GAUVRIT, Directeur Général Adjoint Pôle Ressources – Sophie ROBIN, Directrice Générale Adjointe Pôle Développement et Attractivité – Lyda GABORIAU, Directrice Générale Adjointe Pôle Aménagement et Environnement – Jean de LABARTHE, Directeur Général Adjoint Pôle Cohésion Sociale – Laure GILBERT, Directrice Générale Adjointe Pôle Proximité – Frédéric COUTURIER, Directeur Général Adjoint Pôle Culture et Patrimoine – Laurence COUTURIER, Directrice des Affaires générales et Juridiques – Aurélie LOSSOUARN, Assistante Direction Générale des Services – Nathalie VRIGNAUD, Chargée des assemblées

Delibération N°DEL20240408_04

Approbation des budgets supplémentaires 2024

Monsieur le Président donne la parole à Monsieur Daniel Rousseau, Vice-président en charge de la Commission Finances et Moyens généraux au sein de la Communauté d'agglomération.

Ce dernier informe l'assemblée que le budget supplémentaire a pour but de reprendre le résultat et les restes à réaliser du dernier compte administratif voté et ajuster, le cas échéant, les crédits ouverts au titre de l'exercice en cours, selon les nouvelles recettes notifiées et les besoins non connus au budget primitif.

Après l'approbation des comptes administratifs et l'affectation des résultats, il est proposé de voter le budget supplémentaire 2024, dans les conditions ci-dessous exposées.

Budget principal

Le projet de budget supplémentaire s'équilibre globalement à 6 619 726,68 € en dépenses et en recettes.

Les principaux mouvements concernent :

- La reprise des résultats 2023, soit un excédent de fonctionnement de 459 537,10 € et un excédent d'investissement de 7 045 715,49 € ;
- La reprise des restes à réaliser 2023, soit des dépenses d'investissement reportées de 2 100 762,22 € et des recettes d'investissement reportées de 2 195 474,09 € ;
- Des réinscriptions de crédits votés en 2023 mais non engagés pour 660 657,25 € en investissement (travaux dans les zones achevées, flotte de véhicules et vidéoprotection) ;
- Des ajustements de crédits de paiement sur les autorisations de programme : 201 Plan Vendée 100% fibre, 203 Fonds de concours intercommunal, 204 Hôtel d'agglomération, 207 Parking à étages, 208 Informatique dans les écoles, 211 Schéma Vélo et 212 Travaux GEPU pour 3 429 906,73 € ;

- Des modifications de crédits, soit des dépenses supplémentaires de 428 400,48 € (dont solidarité financière entre les communes, nouveaux travaux dans les zones achevées, matériel d'équipement des services, cautions, intérêts d'emprunt, amortissements), et des recettes supplémentaires de 119 000 € (dont solidarité financière entre les communes, amortissements) ;
- L'affectation du résultat 2023 en investissement pour 2 000 000 € et la réduction de l'emprunt 5 200 000 €.

La vision par chapitre est la suivante :

| Chapitre | Dépenses | Recettes |
|---------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| FONCTIONNEMENT | 293 537,10 € | 293 537,10 € |
| Budget supplémentaire | 293 537,10 € | 293 537,10 € |
| 002 Reprise du résultat | | 459 537,10 € |
| 011 Charges à caractère général | 97 537,10 € | |
| 65 Autres charges de gestion courante | 3 000,00 € | |
| 66 Charges financières | 113 000,00 € | |
| 014 Atténuations de produits | -200 000,00 € | |
| 73 Impôts et taxes | | -200 000,00 € |
| 74 Dotations et participations | | 10 000,00 € |
| 042 Mouvements d'ordre | 280 000,00 € | 24 000,00 € |
| INVESTISSEMENT | 6 326 189,58 € | 6 326 189,58 € |
| Restes à réaliser | 2 100 762,22 € | 2 195 474,09 € |
| Budget supplémentaire | 4 225 427,36 € | 4 130 715,49 € |
| 001 Reprise du résultat | | 7 045 715,49 € |
| 10 Dotations et réserves | | 2 000 000,00 € |
| 16 Emprunts et dettes | | -5 200 000,00 € |
| 204 Subventions invest. Versées | 705 600,00 € | |
| 21 Immobilisations corporelles | 764 863,38 € | |
| 23 Immobilisations en cours | 295 480,53 € | |
| 27 Immobilisations financières | 5 000,00 € | 5 000,00 € |
| <i>Opérations votées</i> | | |
| 201 AP Plan Vendée 100% Fibre | 2,12 € | |
| 204 AP Hôtel d'agglomération | 1 000 000,00 € | |
| 206 Vidéoprotection | 1 657,25 € | |
| 207 AP parking à étages | 1 114 950,88 € | |
| 208 AP Informatique dans les écoles | 13 807,72 € | |
| 211 AP Schéma Vélo | 300 065,48 € | |
| 040 Mouvements d'ordre entre sections | 24 000,00 € | 280 000,00 € |
| Total général | 6 619 726,68 € | 6 619 726,68 € |

Budget annexe Assainissement

Le projet de budget supplémentaire s'équilibre globalement à 855 155,68€ en dépenses et en recettes.

Les principaux mouvements concernent :

- La reprise des résultats 2023, soit un déficit d'investissement de 187 769,53 €,
- La reprise des restes à réaliser 2023, soit des dépenses reportées de 613 603,07 € et des recettes reportées de 205 007,47 €,
- Des modifications de crédits en lien avec l'activité du service, soit des dépenses supplémentaires de 53 783,08 € pour les amortissements, des frais d'études et dépenses imprévues pour équilibrer, l'affectation du résultat de fonctionnement 2023 en investissement pour 2 049 148,21 € et une réduction de l'emprunt de 1 400 000 €.

La vision par chapitre est la suivante :

| Chapitre | Dépenses | Recettes |
|----------------------------------|---------------------|---------------------|
| FONCTIONNEMENT | 1 000,00 € | 1 000,00 € |
| Budget supplémentaire | 1 000,00 € | 1 000,00 € |
| 67 Charges exceptionnelles | 1 000,00 € | |
| 042 Opérations d'ordre | | 1 000,00 € |
| INVESTISSEMENT | 854 155,68 € | 854 155,68 € |
| Restes à réaliser | 613 603,07 € | 205 007,47 € |
| Budget supplémentaire | 240 552,61 € | 649 148,21 € |
| 001 Reprise du résultat | 187 769,53 € | |
| 10 Dotations et réserves | | 2 049 148,21 € |
| 16 Emprunts et dettes | | -1 400 000,00 € |
| 20 Immobilisations incorporelles | 50 000,00 € | |
| 020 Dépenses imprévues | 1 783,08 € | |
| 040 Opérations d'ordre | 1 000,00 € | |
| Total général | 855 155,68 € | 855 155,68 € |

Budget annexe Déchets Ménagers

Le projet de budget supplémentaire s'équilibre globalement à 4 514 638,91 € en dépenses et en recettes.

Les principaux mouvements concernent :

- La reprise des résultats 2023, soit un excédent de fonctionnement de 1 474 821,66 € et un excédent d'investissement de 1 623 817,25 € ;
- La reprise des restes à réaliser 2023, soit des dépenses reportées de 23 323,58 € ;
- Des modifications de crédits en lien avec l'activité du service (réinscriptions de dépenses non engagées fin 2023 et crédits nouveaux pour les amortissements et de nouvelles acquisitions de logiciel et matériels), soit des recettes en hausse de 7 000 € et des dépenses supplémentaires de 3 041 315,33 € ;
- L'annulation de l'emprunt prévu au budget primitif 2024 pour -41 000 € ;
- L'augmentation du prélèvement de la section de fonctionnement vers l'investissement pour 1 450 000 €.

La vision par chapitre est la suivante :

| Chapitre | Dépenses | Recettes |
|---------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| FONCTIONNEMENT | 1 476 821,66 € | 1 476 821,66 € |
| Budget supplémentaire | 1 476 821,66 € | 1 476 821,66 € |
| 002 Reprise du résultat | | 1 474 821,66 € |
| 65 Autres charges de gestion courante | 20 000,00 € | |
| 022 Dépenses imprévues | 1 821,66 € | |
| 042 Mouvements d'ordre | 5 000,00 € | 2 000,00 € |
| 023 Virement à l'invest | 1 450 000,00 € | |
| INVESTISSEMENT | 3 037 817,25 € | 3 037 817,25 € |
| Restes à réaliser | 23 323,58 € | |
| Budget supplémentaire | 3 014 493,67 € | 3 037 817,25 € |
| 001 Reprise du résultat | | 1 623 817,25 € |
| 16 Emprunt et assimilés | | -41 000,00 € |
| 20 Immobilisations incorporelles | 50 000,00 € | |
| 21 Immobilisations corporelles | 915 000,00 € | |
| 23 Immobilisations en cours | 2 000 000,00 € | |
| 020 Dépenses imprévues | 47 493,67 € | |
| 021 Virement du fonct. | | 1 450 000,00 € |
| 040 Mouvements d'ordre | 2 000,00 € | 5 000,00 € |
| Total général | 4 514 638,91 € | 4 514 638,91 € |

Budget annexe Office de Tourisme

Le projet de budget supplémentaire s'équilibre globalement à 42 987,92 € en dépenses et en recettes.

Les principaux mouvements concernent :

- La reprise des résultats 2023, soit un excédent de fonctionnement de 68 987,92 € ;
- Des modifications de crédits en lien avec l'activité du service, soit des recettes en baisse de 26 000 € et des dépenses supplémentaires de 42 987,92 € (prestations d'animation, charges de personnel, créances éteintes, annulation de titres sur exercice antérieur).

La vision par chapitre est la suivante :

| Chapitre | Dépenses | Recettes |
|--|--------------------|--------------------|
| FONCTIONNEMENT | 42 987,92 € | 42 987,92 € |
| Budget supplémentaire | 42 987,92 € | 42 987,92 € |
| 002 Reprise du résultat | | 68 987,92 € |
| 011 Charges à caractère général | 30 387,92 € | |
| 012 Charges de personnel | 7 000,00 € | |
| 65 Autres charges de gestion courante | 2 800,00 € | |
| 67 Charges exceptionnelles | 2 800,00 € | |
| 75 Autres produits de gestion courante | | -26 000,00 € |
| Total général | 42 987,92 € | 42 987,92 € |

Budget annexe Actions touristiques

Le projet de budget supplémentaire s'équilibre globalement à 176 869,83 € en dépenses et en recettes.

Les principaux mouvements concernent :

- La reprise des résultats 2023, soit un excédent de fonctionnement de 10 404,27 € et un excédent d'investissement de 166 465,56 € ;
- Des modifications de crédits en lien avec l'activité du service, soit des dépenses supplémentaires de 176 869,83 €.

La vision par chapitre est la suivante :

| Chapitre | Dépenses | Recettes |
|---------------------------------|---------------------|---------------------|
| FONCTIONNEMENT | 10 404,27 € | 10 404,27 € |
| Budget supplémentaire | 10 404,27 € | 10 404,27 € |
| 002 Reprise du résultat | | 10 404,27 € |
| 011 Charges à caractère général | 10 404,27 € | |
| INVESTISSEMENT | 166 465,56 € | 166 465,56 € |
| Budget supplémentaire | 166 465,56 € | 166 465,56 € |
| 001 Reprise du résultat | | 166 465,56 € |
| 21 Immobilisations corporelles | 66 000,00 € | |
| 23 Immobilisations en cours | 100 465,56 € | |
| Total général | 176 869,83 € | 176 869,83 € |

Budget annexe Immobilier d'entreprises

Le projet de budget supplémentaire s'équilibre globalement à 227 000,00 € en dépenses et en recettes.

Les principaux mouvements concernent :

- La reprise des résultats 2023, soit un déficit de fonctionnement de 22 448,37 € et un déficit d'investissement de 129 680,31 € ;
- La reprise des restes à réaliser 2023 ; soit des dépenses reportées de 2 650,00 € et des recettes reportées pour 80 000,00 € ;
- Des modifications de crédits en lien avec l'activité du service, soit des dépenses supplémentaires de 72 221,32 € (étude Pôle 13 et amortissements principalement).

La vision par chapitre est la suivante :

| Chapitre | Dépenses | Recettes |
|--|---------------------|---------------------|
| FONCTIONNEMENT | 37 000,00 € | 37 000,00 € |
| Budget supplémentaire | 37 000,00 € | 37 000,00 € |
| 002 Reprise du résultat | 22 448,37 € | |
| 011 Charges à caractère général | 551,63 € | |
| 042 Mouvements d'ordre | 14 000,00 € | 4 000,00 € |
| 75 Autres produits de gestion courante | | 33 000,00 € |
| INVESTISSEMENT | 190 000,00 € | 190 000,00 € |
| Restes à réaliser | 2 650,00 € | 80 000,00 € |
| Budget supplémentaire | 187 350,00 € | 110 000,00 € |
| 001 Reprise du résultat | 129 680,31 € | |
| 16 Emprunts et dettes | | 96 000,00 € |
| 20 Immobilisations incorporelles | 50 000,00 € | |
| 21 Immobilisations corporelles | 3 669,69 € | |
| 040 Mouvements d'ordre | 4 000,00 € | 14 000,00 € |
| Total général | 227 000,00 € | 227 000,00 € |

Budget annexe Le Pré Blanc

Le projet de budget supplémentaire s'équilibre globalement à 232 990,88 € en dépenses et en recettes.

Les principaux mouvements concernent :

- La reprise des résultats 2023, soit un excédent de fonctionnement de 78 819,42 € et un déficit d'investissement de 154 171,46 € ;
- Des modifications de crédits en lien avec l'activité du service, soit des dépenses supplémentaires de 78 819,42 € et un emprunt d'équilibre de 154 171,46 € sans prévision de réalisation.

La vision par chapitre est la suivante :

| Chapitre | Dépenses | Recettes |
|---------------------------------|---------------------|---------------------|
| FONCTIONNEMENT | 78 819,42 € | 78 819,42 € |
| Budget supplémentaire | 78 819,42 € | 78 819,42 € |
| 002 Reprise du résultat | | 78 819,42 € |
| 011 Charges à caractère général | 78 819,42 € | |
| INVESTISSEMENT | 154 171,46 € | 154 171,46 € |
| Budget supplémentaire | 154 171,46 € | 154 171,46 € |
| 001 Reprise du résultat | 154 171,46 € | |
| 16 Emprunts et dettes | | 154 171,46 € |
| Total général | 232 990,88 € | 232 990,88 € |

Budget annexe Zones d'activités économiques

Le projet de budget supplémentaire s'équilibre globalement à 29 517 412,57 € en dépenses et en recettes.

Envoyé en préfecture le 30/04/2024

Reçu en préfecture le 30/04/2024

Publié le 30 AVR. 2024

ID : 085-200070233-20240408-DEL20240408_04-DE

Les principaux mouvements concernent :

- La reprise des résultats 2023, soit un excédent de fonctionnement de 9 989 570,60 € et un déficit d'investissement de 19 527 635,97 € ;
- Des modifications de crédits en lien avec l'activité du service, soit des dépenses supplémentaires de 9 989 570,60 € pour équilibre
- Un emprunt complémentaire de 19 527 635,97€ pour équilibre.

La vision par chapitre est la suivante :

| Chapitre | Dépenses | Recettes |
|---------------------------------------|------------------------|------------------------|
| FONCTIONNEMENT | 9 989 570,60 € | 9 989 570,60 € |
| Budget supplémentaire | 9 989 570,60 € | 9 989 570,60 € |
| 002 Reprise du résultat | | 9 989 570,60 € |
| 011 Charges à caractère général | 9 689 570,60 € | |
| 65 Autres charges de gestion courante | 200 000,00 € | |
| 67 Charges exceptionnelles | 100 000,00 € | |
| INVESTISSEMENT | 19 527 635,97 € | 19 527 635,97 € |
| Budget supplémentaire | 19 527 635,97 € | 19 527 635,97 € |
| 001 Reprise du résultat | 19 527 635,97 € | |
| 16 Emprunts et dettes | | 19 527 635,97 € |
| Total général | 29 517 206,57 € | 29 517 206,57 € |

Le conseil est invité à se prononcer sur les projets de budget supplémentaire du budget principal et des budgets annexes.

Vu le Code Général des Collectivités Territoriales et notamment ses articles L1612-12, L2121-14, L2121-31, L2311-5 et L5211-1 ;

Vu l'ordonnance n°2014-1490 du 11 décembre 2014 complétant et précisant les règles budgétaires, financières, fiscales et comptables applicables aux métropoles ;

Vu le décret n°2012-1246 du 7 novembre 2012 relatif à la gestion budgétaire et comptable publique, notamment ses articles 49, 54 et 55 ;

Vu le décret n°2014-1746 du 29 décembre 2014 fixant les règles budgétaires, financières et comptables applicables aux métropoles ;

Vu l'arrêté du 29 décembre 2014 relatif à l'instruction budgétaire et comptable M. 57 applicable aux collectivités territoriales uniques, aux métropoles et à leurs établissements publics administratifs ;

Vu les arrêtés du 17 décembre 2007 modifié et du 18 décembre 2013 relatifs à l'instruction budgétaire et comptable M4 applicable aux services publics locaux industriels et commerciaux ;

Vu l'ordonnance 2005-1027 du 26 août 2005 relative à la simplification et à l'amélioration de la M4 et des règles budgétaires des communes ;

Vu la délibération du Conseil d'agglomération n°DEL20231211_34 en date du 11 décembre 2023 approuvant le budget primitif 2024 pour le budget principal et les budgets annexes ;

Vu la délibération du Conseil d'agglomération n°DEL20240408_02 en date du 08 avril 2024 approuvant les comptes administratifs 2023 et l'affectation des résultats ;

Entendu l'exposé, et sur proposition de Monsieur le Président,

Le Conseil d'agglomération, après en avoir délibéré,

Par 43 voix pour et 3 abstentions (Elodie LARCHER, Hubert PIVETEAU, Jean-Martial HAEFFELIN),

- Approuve le projet de budget supplémentaire 2024 pour le budget principal,
- Approuve le projet de budget supplémentaire 2024 pour le budget Assainissement,
- Approuve le projet de budget supplémentaire 2024 pour le budget annexe Déchets ménagers,
- Approuve le projet de budget supplémentaire 2024 pour le budget annexe Office de Tourisme,
- Approuve le projet de budget supplémentaire 2024 pour le budget annexe Actions touristiques,
- Approuve le projet de budget supplémentaire 2024 pour le budget annexe Immobilier d'entreprises et de services,
- Approuve le projet de budget supplémentaire 2024 pour le budget annexe Le Pré Blanc,
- Approuve le projet de budget supplémentaire 2024 pour le budget annexe Zones d'activités économiques.

Certifiée exécutoire par le Président, compte tenu de la réception en Préfecture et de sa publication.

La présente délibération peut faire l'objet d'un recours devant le Tribunal Administratif de Nantes (6, allée de l'Île Gloriette - CS 24111 - 44041 NANTES Cedex) dans un délai de deux mois à compter de sa publication et/ou notification

Fait à Montaigu-Vendée

Signé électroniquement par : Antoine Chereau
Date de signature : 30/04/2024
Qualité : Président de Terres de Montaigu Communauté d'agglomération

