

A large, white, stylized letter 'A' graphic that serves as a background element on the left side of the slide.

CONSEIL COMMUNAUTAIRE
27 novembre 2023

Débat d'orientations budgétaires 2024

Environnement national 2024 et suivant

Un contexte économique qui s'améliore progressivement

- Une activité ralentie en 2023 (+1%) mais qui repartirait à la hausse ensuite : 2024 : 1,4%; 2025-2026 : +1,7 %; 2027 : +1,8 %
- L'inflation devrait fortement refluer à partir de 2024, pour s'établir à +2,5%, 2% en 2025 et 1,75% à compter de 2027
- Un endettement public prévisionnel 2023 de 3 091 Md€ représentant 109,7% du PIB en 2023 et 2024

Perspectives pluriannuelles du déficit et de l'endettement public (LPFP 2024-2027): Un déficit public ramené progressivement sous les 3%

- Pour 2024, le projet de loi de finances pour 2024 prévoit une réduction du déficit public à **4,4% du PIB** (128 Md€).
- **Le nouveau PLPFP 2023-2027 fixe un objectif de déficit public ramené à 2,7% à horizon 2027 + endettement public à 108,1% du PIB à horizon 2027**

Pour tenir cet objectif, orientations/directives de l'Etat vis-à-vis des collectivités = Une évolution des dépenses de fonctionnement qui doit être inférieure de 0,5 points à l'inflation à/c de 2024... MAIS PAS DE MESURE COERCITIVE PREVUE :

- Les collectivités locales doivent contribuer à hauteur de près de 20% en poids à l'effort national de réduction du déficit public
- Un désendettement des collectivités doit conduire à un encours de dette 2027 égal à celui de 2022



L'évolution des recettes prévisionnelles du budget principal

Produits de fonctionnement : TVA EN COMPENSATION CVAE

Produit de TVA_CVAE se compose d'une part fixe (socle) et d'une part dynamique (fonds national de l'attractivité économique des territoires (FNAET)).

- La part fixe = produit de CVAE moyen 2020-2023.
- Le FNAET dépend de la croissance de la TVA nationale et est répartie entre les EPCI, à compter de 2025, pour un tiers en fonction de valeur locative foncière CFE et pour deux tiers en fonction des effectifs salariés

La TVA-CVAE prévisionnelle notifiée à Laval Agglo conduit à une augmentation de 7,6% par rapport au montant de CVAE perçu en 2022. Si la CVAE 2023 avait servi d'année de référence, le montant aurait été de 14,5 M€, soit 14,8% de croissance par rapport à 2022.

	Part fixe	FNAET 2023	TVA-CVAE prévisionnelle 2023	CVAE 2022
Laval Agglo	12 795	766	13 561	12 598
Variation TVA-CVAE 2023 / CVAE 2022				963
Evolution TVA-CVAE 2023 / CVAE 2022				7,6%

La FNAET notifiée à Laval Agglo représente une augmentation de 6% par rapport à la part fixe, soit une croissance légèrement inférieure à la moyenne nationale de 6,1%.

	2020	2021	2022	2023 (recalculée)	Part fixe notifiée
CVAE Laval Agglo	11 668	12 458	12 598	14 458	12 795
<i>Evolution</i>		6,8%	1,1%	14,8%	

	Part fixe	FNAET	Croissance FNAET	Moyenne nationale
Laval Agglo	12 795	766	6,0%	6,1%

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Inflation	5,3%	4,8%	2,5%	2,0%	1,8%	1,8%	1,8%	1,8%	1,8%
PIB	2,5%	1,0%	1,4%	1,7%	1,7%	1,8%	1,8%	1,8%	1,8%
Passage assiette TVA / PIB (élasticité)	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
Evolution nominale TVA	8,0%	5,7%	3,9%	3,7%	3,5%	3,6%	3,6%	3,6%	3,6%
Evolution nominale TVA prospective Laval Agglo	3,7%	4,5%	3,0%	3,0%	3,0%	3,0%	3,0%	3,0%	3,0%

Hypothèse de progression de TVA retenu = 3%/an

Produits de fonctionnement : TVA EN COMPENSATION TH

- Compte tenu des hypothèses retenues pour la TVA nationale et de la « mécanique » de versement aux collectivités (TVA notifiée en mars n, révisée en octobre n, régularisée en mai n+1), la TVA TH perçue chaque année au compte administratif est présentée ci-dessous. Elle progresse en moyenne de 0,6 M€ par an.

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Notifiée n	16 697	18 690	19 094	19 666	20 256	20 864	21 490	22 135	22 799
Révisée n (a)	17 783	18 271	19 094	19 666	20 256	20 864	21 490	22 135	22 799
Régularisation n-1 (b)		-164	0	0	0	0	0	0	0
TVA TH au CA n (a+b)	17 783	18 108	19 094	19 666	20 256	20 864	21 490	22 135	22 799
<i>TVA définitive n-1</i>		17 619	18 271	19 094	19 666	20 256	20 864	21 490	22 135
Evo. Notifiée n / révisée n-1		5,1%	4,5%	3,0%	3,0%	3,0%	3,0%	3,0%	3,0%
Evo. Notifiée n / définitive n-1		6,1%	4,5%	3,0%	3,0%	3,0%	3,0%	3,0%	3,0%
Evo. Révisée n / définitive n-1		3,7%	4,5%	3,0%	3,0%	3,0%	3,0%	3,0%	3,0%

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
TVA TH au CA n	17 783	18 108	19 094	19 666	20 256	20 864	21 490	22 135	22 799
<i>Croissance TVA au CA</i>		325	986	573	590	608	626	645	664

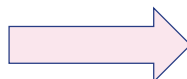
En l'absence d'éléments précis sur les effets possibles de ces critères de répartition, il est proposé de retenir une évolution de la TVA CVAE de Laval Agglo identique à celle de TVA TH, soit 4,5% en 2024 et 3%/an ensuite.

Produits de fonctionnement : hypothèses retenues

Les produits de fonctionnement courant connaissent une évolution moyenne de +2,4% par an entre 2022 et 2027.

Détail des hypothèses retenues :

Impôts et taxes (73)



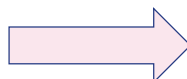
Pas de hausse des taux de fiscalité
TVA TH et CVAE : augmentation 4,5% en 2024 puis 3%/an ensuite
Autres ressources : IFR et TAFNB +2%/an , TASCOM 0%
Hypothèses évolution physique bases CFE (0,5%/an) et TFB (0,7%/an)
Actualisation forfaitaire +4,2% en 2024, +2,6% en 2025 puis 1,8%/an

Dotations et participations (74)



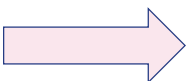
Diminution de la DGF de -1,8% par an
Maintien de l'enveloppe du FPIC sur la période et prise en compte de la répartition dérogatoire liée à la mise œuvre du pacte financier et fiscal

Produits des services (70)



Effet Aquabulle en année pleine en 2023 puis +2%/an

Produits de gestion (75) et atténuations de charges (013)



Maintien des ressources sur la période

Charges de fonctionnement : ZOOM SUR L'INCIDENCE BUDGETAIRE DU PASSAGE EN REGIE DE L'AQUABULLE

AQUABULLE

INCIDENCE BUDGETAIRE D'UN PASSAGE EN REGIE A COMPTER DE 2023

2023 : 8 mois en régie

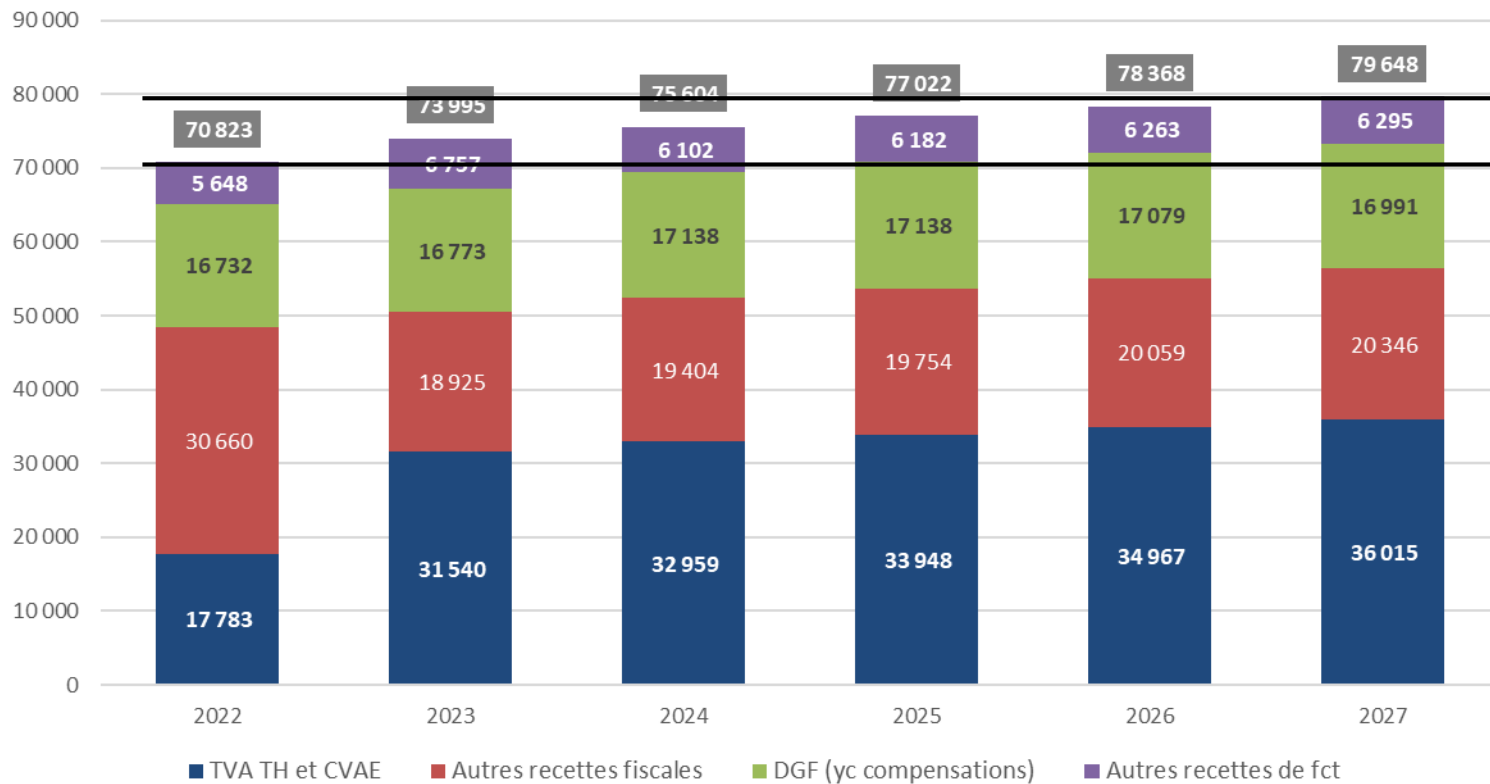
2024 : 12 mois en régie

	2022	2023	2024
DEPENSES (K€)	1 732	1 495	1 458
REDEVANCE	1 732	572	
CHARGES GENERALES		537	713
CHARGES DE PERSONNEL		386	745
RECETTES (K€)	1	313	600
PRODUIT DES SERVICES	1	313	600
RESULTAT NET	-1 731	-1 182	-858

Produits de fonctionnement : une croissance qui devrait rester limitée

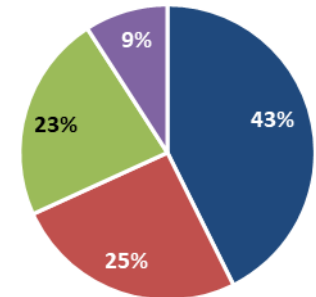
Hypothèses d'évolution des recettes de fonctionnement du budget principal

En M€



+ 8,8 M€ soit +2,4%/an

La TVA (TH et CVAE) représente depuis 2023 43% des ressources de Laval Agglo.





Des objectifs volontaristes en matière de dépenses de fonctionnement

Charges de fonctionnement : hypothèses retenues

L'augmentation des charges de fonctionnement (hors intérêts) est de +2,9% par an en moyenne entre 2022 et 2027, soit +0,3%/an hors inflation.

Détail des hypothèses retenues :

Charges à caractère général (011)

Maintien d'un niveau de coût élevé + changement de périmètre : + 14% en 2024/2023, puis + 5% / an à compter de 2025

- Eaux pluviales urbaines : + 150 K€ en 2024 (450 K€ au total à/c de 2024)
- Intégration Aquabulle en année pleine : 0,7 M€ en 2024
- Fluides : +30% en 2023 (après +36% en 2022) puis +20% en 2024 (+400K€) et 5%/an ensuite. Coût fluide Aquabulle 2024 = 380 K€
- Autre périmètre des charges augmentation de 2,5% par an

Charges de personnel (012)

2024 = + 9,9 %/2023 (+2M€) (= + 8,6 % hors Aquabulle, + 4,5% hors Aquabulle et hors propositions nouvelles des services). Intégration Aquabulle en année pleine 2024 (+250 k€), soit 745K€ au total. Propositions nouvelles des services 930K€ en 2024
A compter de 2025 = +2,9 %/an

Dotations aux communes (014)

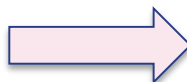
Maintien de l'enveloppe Dotations de Solidarité Communautaire (DSC) à 1,056 M€ / an sur la période.
Baisse des AC de 150 K€ en 2023 et 2024 => transfert eaux pluviales

Charges de fonctionnement : hypothèses retenues

L'augmentation des charges de fonctionnement (hors intérêts) est de +2,9% par an en moyenne entre 2022 et 2027, soit +0,3%/an hors inflation.

Détail des hypothèses retenues :

Charges de gestion courante (65)



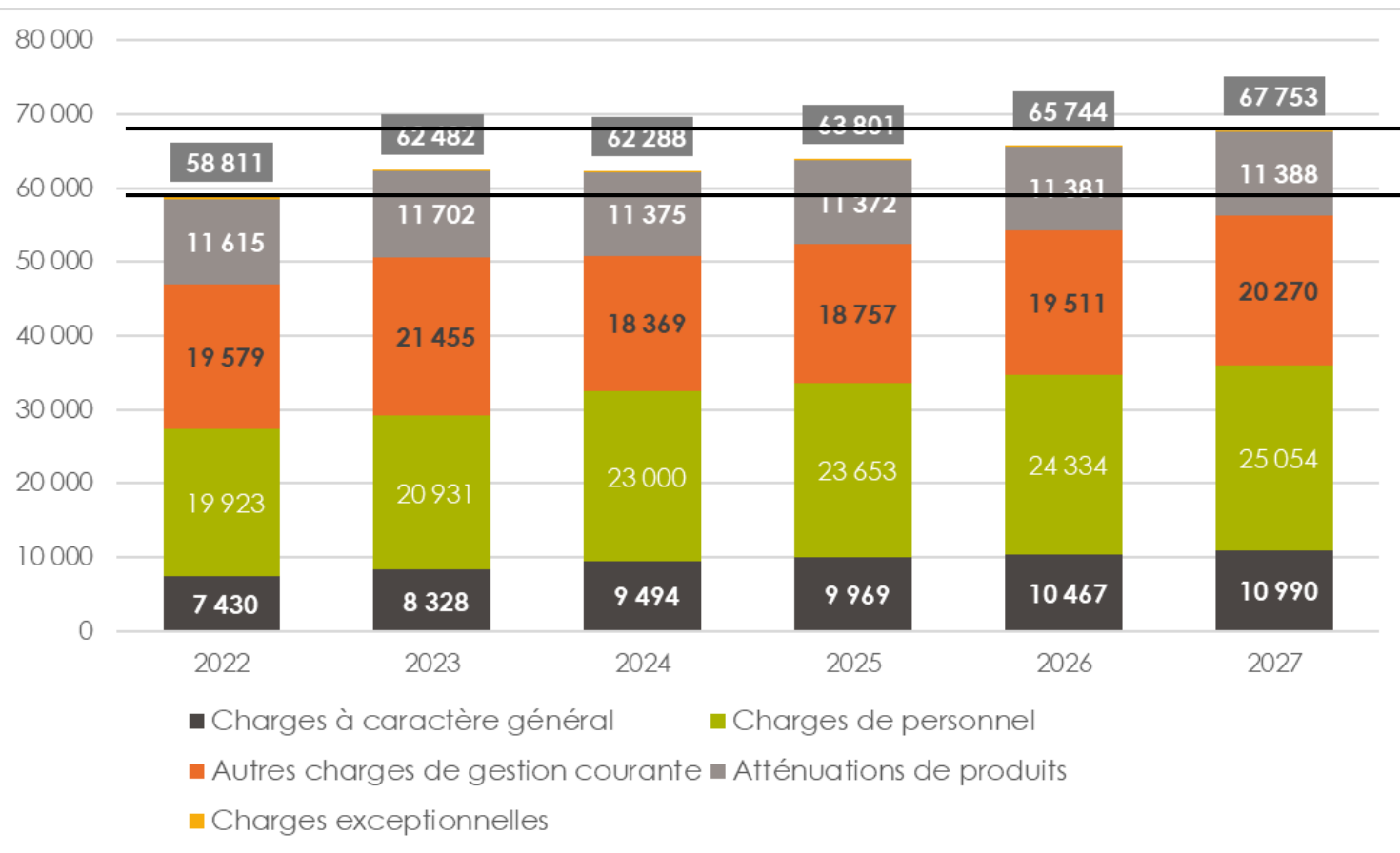
2024 = - 10 %/2023 (-2M€) % et +2,1 %/an à compter de 2025
En diminution (-2,3 M€ en 2024/2023) : - 0,6 M€ / redevance Aquabulle supprimée à/c 2024, subvention d'équilibre au BA transport : - 1,5M€, subv° prise en charge loyers MURAT : -200K€,
En augmentation (+ 0,3 M€ en 2024/2023) : SDIS (+5%) + 0,22M€, subv° théâtre : + 90 K€
 Maintien des autres participations

Participations du budget principal aux B. Annexes		2022	2023	2023 CA	2024 ROB 2023	2024 ROB 2024	2025 ROB 2023	2025 ROB 2024	2026 ROB 2023	2026 ROB 2024	2027 ROB 2024
COUT 2024 K€	COUT ROB 2024 K€	7 010	6 920	7 420	6 520	5 943	6 920	6 041	6 920	6 541	7 041
BA Transport		5547	5500	6000	5100	4 600	5500	4 500	5500	5 000	5 500
•Maintenance de la gratuité											
•Investissement 18 bus électriques et 6 GNV											
Station d'avitaillement 1,2M€ nette en 2022	3,156 M€ dont 1,860M€ en 2024										
•À compter de 2023, extension de périmètre : 2 ^{ème} couronne et Loiron + 450k€											
BA Bâtiment		574	820	820	820	622	820	820	820	820	820
BA Terrains			150	150	150	150	150	150	150	150	150
BA Cité de la Réalité Virtuelle		889	450	450	450	571	450	571	450	571	571

Charges de fonctionnement : hypothèses retenues

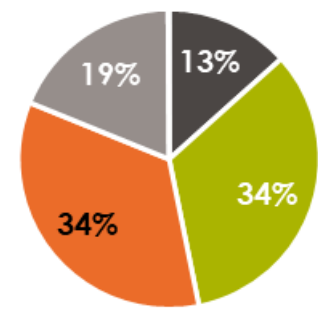
Hypothèses d'évolution des dépenses de fonctionnement (hors intérêts) du budget principal

En k€



+ 8,9 M€ soit +2,9%/an

Les dépenses de personnel et les participations et subventions versées représentent une part similaire du budget autour d'1/3 en 2023.



Des arbitrages restent à réaliser au regard de l'hypothèse suivante / taux de versement de mobilité

- L'évolution de la subvention au BA transport prévue au BP repose sur l'hypothèse d'une augmentation du taux de versement mobilité de 0,2 point en 2024, soit de 0,8% à 1% en 2024 (augmentation au 1^{er} juillet, soit l'équivalent d'une augmentation de 0,1% en 2024).
- Dans cette hypothèse, la subvention serait ramenée à 4,6M€ en 2024 (contre 6 M€ en 2023) et maintenue à ce niveau en 2025. Elle augmenterait ensuite de 0,5 M€ par an pour atteindre 5,5 M€ en 2027 (montant équivalent à la subvention versée en 2022).
- Incidence / Budget principal intégrant cette hypothèse :

k€	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Produits de fct. courant	67 304	69 555	70 635	73 945	75 554	76 972	78 318	79 648
- Charges de fct. courant	55 165	52 725	58 546	62 416	62 238	63 751	65 694	67 703
= EXCEDENT BRUT COURANT (EBC)	12 139	16 830	12 089	11 529	13 316	13 221	12 624	11 945
+ Solde exceptionnel large	- 2 481	- 755	- 77	- 16	0	0	0	- 50
= Produits exceptionnels larges*	68	388	188	50	50	50	50	0
- Charges exceptionnelles larges*	2 548	1 143	265	66	50	50	50	50
= EPARGNE DE GESTION (EG)	9 658	16 075	12 012	11 513	13 316	13 221	12 624	11 895
- Intérêts	953	870	832	950	990	982	1 024	1 042
= EPARGNE BRUTE (EB)	8 705	15 205	11 180	10 563	12 326	12 238	11 600	10 854
- Capital	3 727	3 813	4 286	4 420	4 714	4 651	4 362	4 291
= EPARGNE NETTE (EN)	4 978	11 392	6 895	6 143	7 612	7 588	7 238	6 563



**Des ambitions en investissement,
considérant le projet politique à croiser
avec le cadre budgétaire 2024 et suivant**

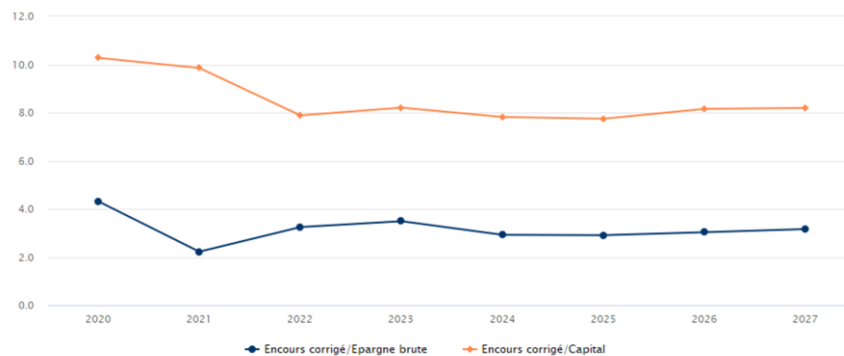
Le Cadre budgétaire 2024 d'investissements et suivants

Capacité à investir du budget principal = 16 M€ TTC / an à compter de 2024 du fait de l'amélioration de la CAF nette, soit 48 M€ sur la période 2024 -2026 ; 14,5 M€ TTC à compter de 2027

Recettes d'investissement nouvelles intégrées à la prospective en 2024 : 2,7 M€ en moyenne annuelle

Capacité d'endettement, en lien avec l'orientation 2024 de l'Etat : maintien d'un encours de dette constant 2027 = 2022, et donc du délai de désendettement qui reste inférieur à 4 ans sur la période (3,2 ans en 2027 et 2022)

k€	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Encours corrigé au 31.12	37 553	33 773	36 255	36 835	36 005	35 564	35 144	34 310
/ Epargne brute	8 705	15 205	11 180	10 563	12 326	12 238	11 600	10 854
= ENCOURS corrigé au 31/12 / EPARGN	4,3	2,2	3,2	3,5	2,9	2,9	3,0	3,2





B.A. TRANSPORT : des défis environnementaux et budgétaires

Renforcer l'offre de **transports en commun** de manière équilibrée sur tout le territoire en misant sur les énergies non polluantes

Fonctionnement dépenses 2024

- Principale dépense : le coût de la DSP estimé 2024 à **17 500k€**.
(15 550k€ + indexation provisoire de 8% en 2024 soit 1240k€ + régularisation du forfait de charges 2023 de 3% soit 500k€) + extension du périmètre actuel : **+ 500 K€**
- Participation à l'affrètement des élèves de Loiron **250k€**.
- Maintien de la gratuité des transports en commun (week-end et jours fériés) = **150k€**

Fonctionnement recettes 2024

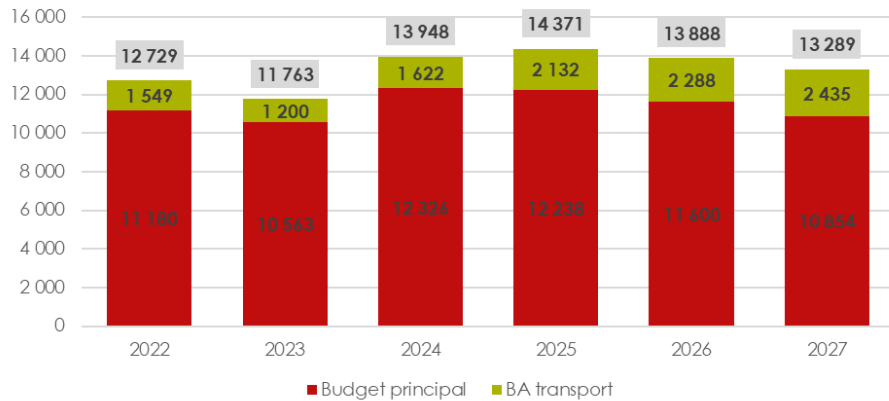
- Versement mobilité. **Taux porté à 1% au 01.07.24**, conforme à la feuille de route :
= + 1M€ de produit supplémentaire en 2024; + 2M€ en 2025
- **Subvention du budget principal : subvention ramenée à 4,6M€ en 2024** (contre 6 M€ en 2023) et maintenue à ce niveau en 2025. Elle augmenterait ensuite de 0,5 M€ par an pour atteindre 5,5 M€ en 2027 (montant équivalent à la subvention versée en 2022).

Budget 2024, en investissement

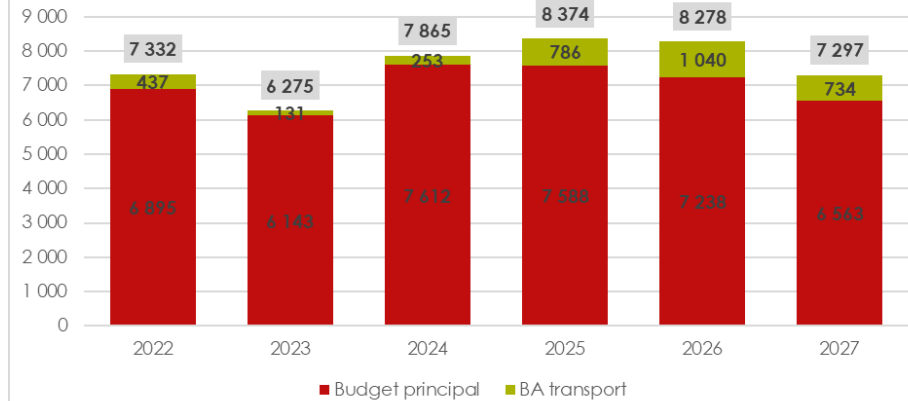
- Acquisition de 6 bus électriques au prix unitaire de 550k€ soit 3 300k€ + 1 mini bus à 270k€.
- Station d'avitaillement : 1 860k€ ; **le coût total de l'opération est estimé à 3 156k€ alors que son montant initial dans la prospective était de 1 438k€.**
- Autres investissements 936k€ (travaux bâtiments 885k€),

Situation financière consolidée (BP et BA Transport) : des équilibres préservés

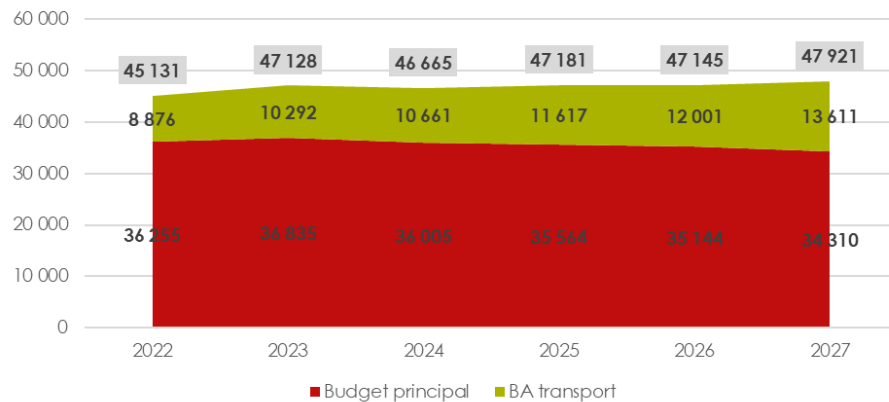
Epargne brute consolidée (BP + BA transports)



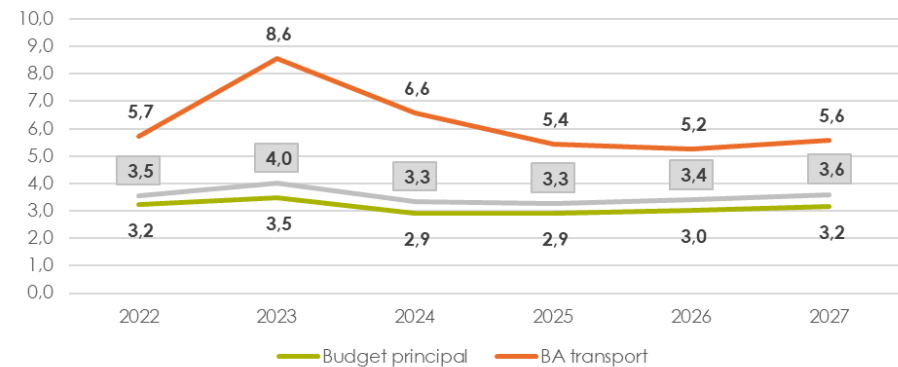
Epargne nette consolidée (BP + BA transports)



Encours de dette consolidé (BP + BA transports)



Délai de désendettement consolidé (BP + BA transports)





Un effort d'investissement également important sur les budgets annexes eau et assainissement

■ CADRE STRATEGIQUE DU MANDAT : RAPPEL DES PRINCIPES DIRECTEURS

- Taux de renouvellement des réseaux d'eau et d'assainissement : évolution progressive jusqu'à 1% à l'horizon 2025 ;
- Prise en compte des projets des communes ;
- Construction d'une nouvelle usine des eaux à Changé à l'horizon 2025 en remplacement des usines existantes à Laval et à St Jean sur Mayenne. Budget total de l'opération 42M€ HT ;
- Intervention des régies : gestion des abonnés sur 34 communes (A compter de 2026) ;
- En 2023, reconduction pour 3 ans de la certification environnementale ISO 9001 des régies d'eau et d'assainissement et nouvelle certification ISO 45001 en matière de sécurité et environnement, pour 3 ans également.

Éléments impactants – DEPENSES RECETTES

CHARGES 2024 : Maintien de coûts élevés : + 5,6%, puis évolution = + 1,6 % et 3,3 % / an à compter de 2025

RECETTES 2024 : maintien d'une prévision 6 199 774 m³ de vente d'eau même s'il est constaté une consommation moindre à la marge sur les 2 dernières années (6 130 281 m³ en 2022, 6 100 390 m³ en 2021)

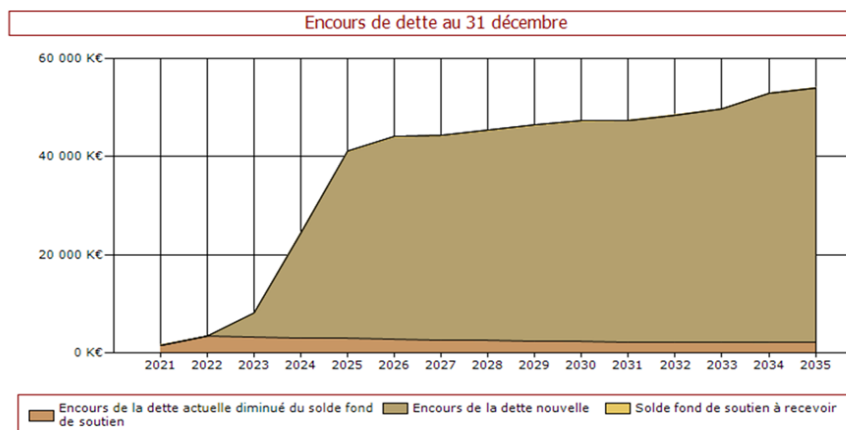
Pour les Travaux d'eau - Augmentation du nombre de projets et tarifs - + 20K€ (+15%)

Tarifs 2024 : Prise en compte de l'inflation de +4,8% en 2024 alors que celui retenu dans la prospective 2022 pour 2024 était de +1,9%. Respect du cadre politique

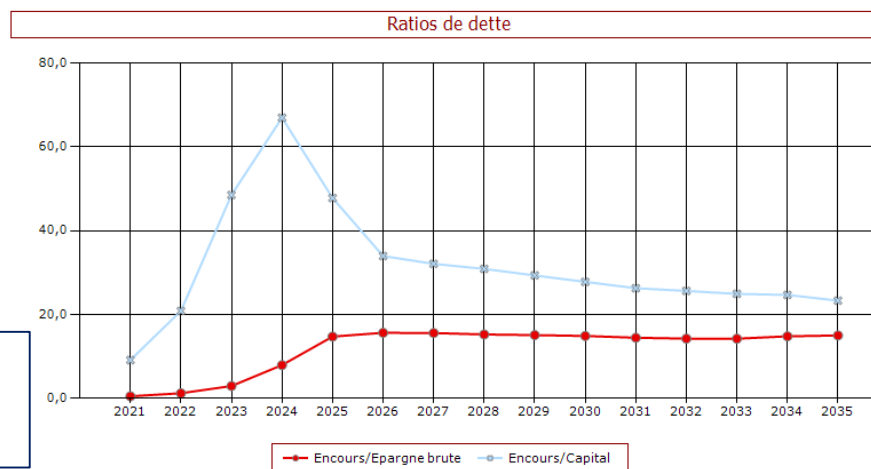
Eléments impactants le budget 2024 - INVESTISSEMENTS

En K€	Prospectives 2024	BP 2024
Réseaux <i>dont AP/CP contournement</i>	4 104	4 104 IS
Bâtiments	2 304	469
Travaux <i>dont AP/CP Réservoir Haut Rocher</i>	595	1 040 400
Véhicules	26	120
Usine des eaux Changé	14 000	12 706
	21 029	18 439

49 M€ d'investissements sur la période 2024-2026



Recours à l'emprunt = 38,5M€ sur la période 2024-2026



Délai désendettement 2023 = 2,9 ans et 15,5 ans en 2027

Diminution des investissements liée à la capacité à faire des services

Le calendrier de travaux resserré permet d'ajuster à la baisse les révisions et donc les crédits budgétaires

BUDGET EAU – PROSPECTIVE

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Vente d'eau	7 642	7 886	8 793	9 076	9 360	10 365	10 651
Autres produits fct courant	2 495	3 240	3 104	3 302	3 302	3 302	3 302
Produits exceptionnels larges	200	140	1	10	10	10	10
Produits de Fonctionnement	10 338	11 265	11 898	12 388	12 672	13 677	13 963
Ev° nominale Charges fct courant	16,5%	26,3%	7,4%	5,6%	1,5%	3,3%	1,6%
Charges fct courant	6 288	7 944	8 527	9 008	9 146	9 450	9 599
Ch. exceptionnelles larges	174	291	432	100	100	100	100
Annuité de dette	242	211	289	529	1 486	2 598	2 792
Ch. de Fonctionnement larges	6 703	8 445	9 248	9 637	10 732	12 149	12 491
Epargne nette	3 635	2 820	2 650	2 751	1 939	1 528	1 473
Rec.Inv. hs Emprunt	1 072	1 331	2 400	1 462	1 462	1 462	1 462
Var Excédent	285	759	-5 562	0	0	0	0
Dép Inv. hs Capital	4 422	5 391	15 455	21 029	20 802	7 292	4 564
Dép Inv. hs Dette	4 422	5 391	15 455	21 029	20 802	7 292	4 564
Dépenses directes d'équipt	4 365	5 391	15 455	21 029	20 802	7 292	4 564
Fonds de concours							
Opérations pour compte de tiers	0	0	0	0	0	0	0
Autres dépenses d'investissement	57	0	0	0	0	0	0
Emprunt	0	2 000	4 843	16 817	17 400	4 302	1 629

Baisse du niveau de CAF nette d'1 M€/an environ à compter de 2026, en lien avec la montée en charge des annuités, associées aux emprunts souscrits (usine)

BA ASSAINISSEMENT – PROSPECTIVE 2024

Éléments impactants – DEPENSES RECETTES

CHARGES 2024 : Maintien de coûts élevés : + 5,3%, puis évolution = + 2 % et 3,9 % / an à compter de 2025

RECETTES 2024 : maintient d'une **prévision 5 080 809 de m3** même s'il est constaté une consommation moindre à la marge sur les 2 dernières années (5 068 359 m3 en 2022; 4 858 295 m3 en 2021)

Pour les Travaux d'assainissement

Augmentation du nombre de projets et des tarifs : +3.2%

Pour les prestations

Augmentation du nombre des tarifs des prestations : +21%

Tarifs 2024 : Prise en compte de l'inflation de +4,8% en 2024 alors que celui retenu dans la prospective 2022 pour 2024 était de +1,9%. Respect du cadre politique

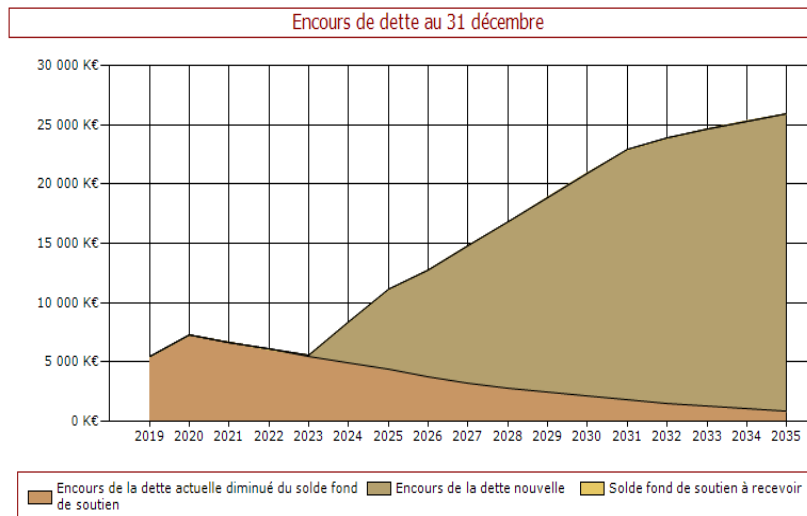
BA ASSAINISSEMENT – PROSPECTIVE 2024

Éléments impactants le budget 2024 - INVESTISSEMENTS

Interventions sur les STEP LAVAL et LOUVIGNE + réseaux programmées en 2024 + Véhicules

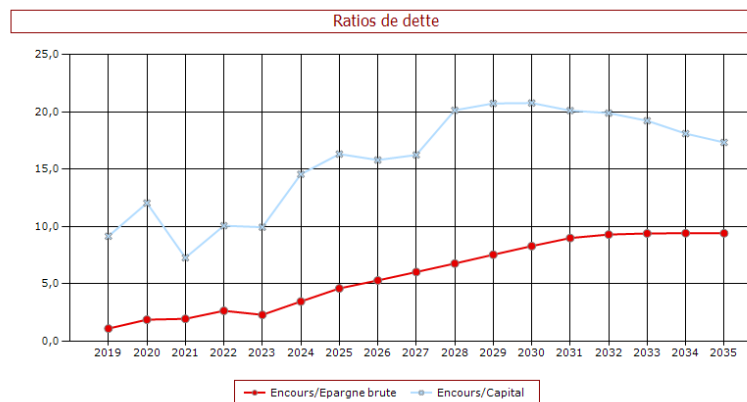
	Prospectives 2024	BP 2024
Réseaux	3 272	3 462
AC/CP Station Louvigné		550
Bâtiments	2 300	1 120
Véhicules	360	459
	5 932	5 591

15,6M€ d'investissements sur la période 2024-2026



Recours à l'emprunt = 9,3 M€ sur la période 2024-2026

Délai désendettement 2023 = 2,3 ans et 6 ans en 2027



Montée en puissance des investissements, associée à un recours à l'emprunt proportionnel

BUDGET ASSAINISSEMENT – PROSPECTIVE

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Redevances assainissement	5 964	6 567	6 727	7 079	7 304	7 529	7 864	8 090
Autres produits fct courant	988	1 753	1 342	1 554	1 612	1 628	1 644	1 660
Produits exceptionnels larges	1 722	59	106	6	5	5	5	5
Produits de Fonctionnement	8 674	8 379	8 175	8 639	8 921	9 162	9 513	9 755
Ev° nominale Charges fct courant	-2,1%	8,9%	20,1%	6,6%	5,3%	2,0%	3,9%	2,0%
Charges fct courant	4 185	4 559	5 476	5 837	6 147	6 269	6 513	6 641
Ch. exceptionnelles larges	358	155	199	180	180	180	180	180
Annuité de dette	867	1 169	819	761	759	981	1 220	1 393
Ch. de Fonctionnement larges	5 410	5 884	6 494	6 779	7 086	7 430	7 914	8 214
Epargne nette	3 264	2 495	1 681	1 860	1 835	1 732	1 599	1 541
Rec.Inv. hs Emprunt	783	514	866	589	400	400	400	400
Var Excédent	1 787	738	201	314	0	0	0	0
Dép Inv. hs Capital	2 260	2 271	2 346	2 200	5 591	5 578	4 455	4 897
Dép Inv. hs Dette	2 260	2 271	2 346	2 200	5 591	5 578	4 455	4 897
Dépenses directes d'équipt	1 693	2 271	2 346	2 200	5 591	5 578	4 455	4 897
Fonds de concours								
Opérations pour compte de tiers	0	0	0	0	0	0	0	0
Autres dépenses d'investissement	567	0	0	0	0	0	0	0
Emprunt	0	0	0	65	3 356	3 446	2 456	2 956

Maintien du niveau de CAF nette

Montée en charge des annuités à partir de 2026, en lien avec le volume des emprunts souscrits



DECHETS : Un programme d'actions au service du développement durable et de la qualité de services, dans un contexte de coûts nationaux très inflationniste

CADRE STRATEGIQUE DU MANDAT : RAPPEL DU SCHEMA DIRECTEUR

- ❑ Trajectoire et plan d'actions pour réduire la quantité de déchets produits, optimiser leur gestion et renforcer leur valorisation/harmonisation du taux de TEOM (Taxe d'enlèvement des ordures ménagères), renforcement de l'entretien des points d'apport volontaire, élaboration d'un plan de prévention des déchets.
- ❑ Investissements sur la période 2024-2026 = 10,8 M€.
- ❑ Mise en œuvre d'actions de prévention et d'amélioration du service de collecte :
 - ❖ Communication autour de la politique publique déchets
 - ❖ compostage/broyage,
 - ❖ défi "zéro déchet",
 - ❖ collecte des dépôts et entretien renforcés au pied des PAV,
 - ❖ Travaux d'une nouvelle déchèterie sur la Ville de Laval.

– Plan d'actions 2024 associées à la mise en oeuvre du schéma directeur approuvé –

FONCTIONNEMENT :

- Lancement au C05 au 01.01.24 : passage de la collecte des OM en porte à porte à une fréquence à 1 fois tous les 15 jours (hormis Laval centre + gros producteurs)
- Reprise de la collecte des OM en régie sur le territoire de l'ex pays de Loiron au 01.01.2024 (Gain = 500K€). La collecte des OM sera donc réalisée en régie sur l'ensemble du territoire de LA.
- Obligation de compostage au 01.01.24 : déploiement à grande échelle de la distribution de composteurs individuels et collectifs

INVESTISSEMENT :

- Lancement du projet de la déchetterie de Laval, acquisition dans un 1^{er} temps (740K€), 1,5M€ (travaux 2024), sur un coût d'opération de 3,5M€
- Acquisition bacs : + 40K€ 2024 et 2025

■ ROB 2024 – Dépenses Fonctionnement

DEPENSES : - 2,4 % en 2024; + 3,7 % en 2025 et +1,5% en 2026

Coût de Traitement des OM et tout-venants : Nouvelle convention reprise de la gestion des encombrants/ du tout-venant du Cd 53 (Tonnage + prix unitaire = en forte augmentation). : + 360 K€ en 2024/2023

Tarif OM = + 11,46% /2023, Tarif encombrant = + 12,% / 2023. Ces hausses intègrent l'augmentation de la TGAP)

Recours aux Intérimaires au regard des difficultés de recrutement : + 30 K€/an

Rappel : La baisse des charges globales est à associer aux 2 éléments 2024 marquants (passages en régie + en C05)

■ ROB 2024 – Recettes Fonctionnement

RECETTES HORS TEOM : -17,2 % en 2024; à compter de 2025 - 2,3%/an

- **Soutiens CITEO** : Pas de visibilité nationale du nouveau contrat au 17.10.23. Reconductions des recettes 2023 au BP 2024.
- **Reventes** : Prévision d'une baisse de produits. Reprise de matériaux : 384K€ au BP 2024 (niveau 2020)
- **Redevances spéciales versées par les administrations exonérées de la TEOM (470K€ en 2024)** : suit le traitement du coût des OM : +30K€ /

RECETTES TEOM : Maintien du taux de TEOM à 8,10 % sur la période. La progression du produit est liée à l'évolution des bases + 3,5% en 2024 puis + 2,5% en 2025 et + 2,0% en 2026

Globalement, les produits de fonctionnement évoluent à la baisse, -1,9% en 2024, puis + 1,8 % en 2025 et +1,4 % en 2026

BUDGET DÉCHETS – ROB 2024

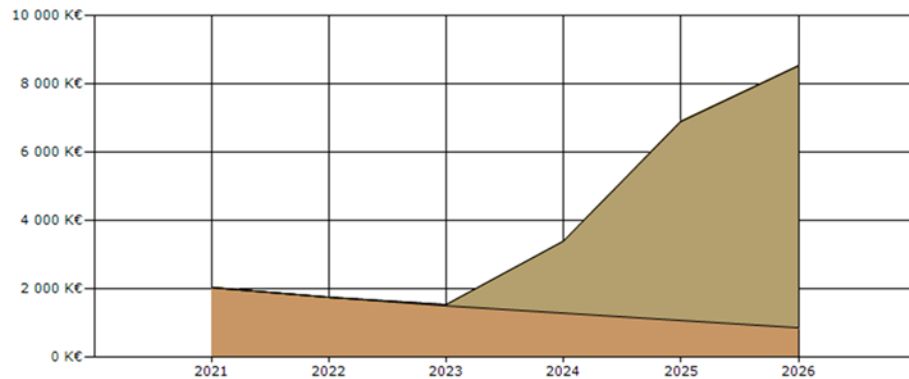
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
TEOM	9 200	9 602	10 109	10 463	10 724	10 939
Autres produits fct courant	3 448	3 788	3 998	3 375	3 365	3 355
Produits exceptionnels larges	11	4	12	12	12	12
Produits de Fonctionnement	12 659	13 394	14 119	13 850	14 101	14 306
Evolution nominale Charges fct courant	4,1%	11,0%	13,6%	-2,4%	3,7%	1,5%
Charges fct courant	10 427	11 577	13 154	12 835	13 309	13 508
Ch. exceptionnelles larges	7	0	5	5	5	5
Annuité de dette	249	332	250	245	367	596
Ch. de Fonctionnement larges	10 683	11 909	13 409	13 085	13 681	14 109
Epargne nette	1 976	1 486	710	766	421	197
Rec.Inv. hs Emprunt	484	340	800	800	300	300
Var Excédent	1 160	403	-3 575	0	0	0
Dép Inv. hs Capital	2 300	1 423	5 085	3 654	4 559	2 602
Dép Inv. hs Dette	2 300	1 423	5 085	3 654	4 559	2 602
Dépenses directes d'équipt	2 299	1 402	5 070	3 654	4 559	2 602
Fonds de concours	1	22	15	0	0	0
Opérations pour compte de tiers	0	0	0	0	0	0
Autres dépenses d'investissement	0	0	0	0	0	0
Emprunt	1 000	0	0	2 088	3 838	2 105

Constat : le volume de baisse de charges compense le volume de baisse de produits en 2024 mais ne permet pas de dynamiser la CAF nette les années suivantes

NB : Le volume d'emprunt sera à relativiser/réalisations effectives des projets envisagés.

ROB 2024 – Investissements – Dette nouvelle

Encours de dette au 31 décembre

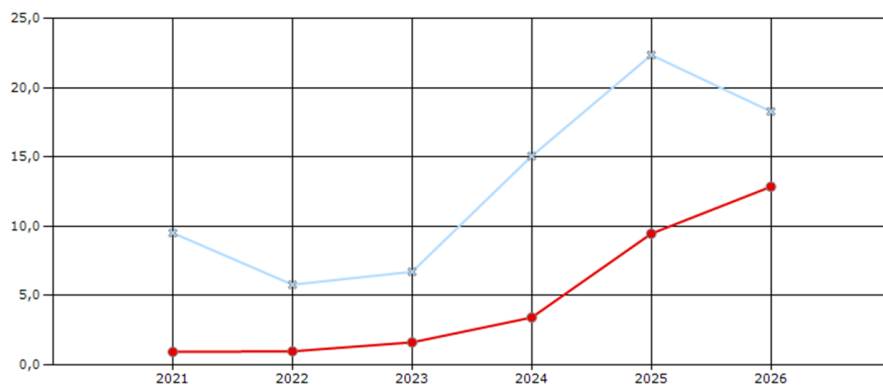


Encours de la dette actuelle diminué du solde fond de soutien Encours de la dette nouvelle Solde fond de soutien à recevoir

Emprunts = + 8 M€ sur la période 2024/2026

Délai de désendettement = 1,6 ans en 2022 et 12,9 ans en 2026

Ratios de dette



Encours/Epargne brute Encours/Capital



DETTE CONSOLIDEE

SI L'ENCOURS DE LA DETTE EST SECURISE EN 2024, SON EVOLUTION CONSOLIDEE TEMOIGNE DE L'IMPORTANCE DE L'INVESTISSEMENT REALISE PAR LA POUR REpondre AUX DEFIS MAJEURS SOCIETAUX ET ENVIRONNEMENTAUX DE DEMAIN (Transport, Eau, Assainissement, déchets)

LA PROSPECTIVE ENDETTEMENT 2024 CONSOLIDEE								
	DETTE AU 31/12				DETTE SIMULEE			
	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
BUDGET PRINCIPAL								
CAF BRUTE	8 705	15 205	11 180	10 563	12 326	12 238	11 600	10 854
CAF NETTE	4 978	11 392	6 895	6 143	7 612	7 588	7 238	6 563
CHARGES D'INTERETS	953	870	832	950	990	982	1 024	1 042
ENCOURS DE DETTE AU 31/12	37 553	40 540	36 255	36 835	36 005	35 564	35 144	34 310
DELAI DE DESENDETTEMENT	4,3	2,7	3,2	3,5	2,9	2,9	3,0	3,2
BA TRANSPORT								
CAF BRUTE	1 048	1 007	1 549	1 200	1 622	2 132	2 288	2 435
CAF NETTE	134	11	437	131	253	786	1 040	734
ENCOURS DE DETTE	9 784	9 988	8 676	9 807	10 661	11 617	12 001	13 611
DELAI DE DESENDETTEMENT	9,3	9,9	5,6	8,2	6,6	5,4	5,2	5,6
BA EAU								
CAF BRUTE	3 243	3 808	2 983	2 816	3 117	2 799	2 827	2 855
CAF NETTE	3 237	3 635	2 820	2 650	2 751	1 939	1 528	1 473
ENCOURS DE DETTE	1 349	3 575	3 412	7 818	24 524	41 064	44 068	44 316
DELAI DE DESENDETTEMENT	0,4	0,9	1,1	2,8	7,9	14,7	15,6	15,5
BA ASSAINISSEMENT								
CAF BRUTE	3 867	3 410	2 282	2 419	2 408	2 413	2 406	2 452
CAF NETTE	3 264	2 495	1 681	1 860	1 835	1 732	1 599	1 541
ENCOURS DE DETTE	7 269	6 661	6 058	5 500	8 346	11 112	12 761	14 806
DELAI DE DESENDETTEMENT	1,9	2,0	2,7	2,3	3,5	4,6	5,3	6,0
BA DECHETS								
CAF BRUTE	1 366	2 191	1 787	935	990	730	665	461
CAF NETTE	1 151	1 976	1 486	710	766	421	197	114
ENCOURS DE DETTE	1 258	2 043	1 773	1 572	3 381	6 910	8 547	10 047
DELAI DE DESENDETTEMENT	0,9	0,9	1,0	1,7	3,4	9,5	12,9	21,8
TOTAL CONSOLIDE DETTE ACTUELLE + DETTE NOUVELLE								
CAF BRUTE	9 523	10 416	8 601	7 371	8 136	8 073	8 185	8 203
CAF NETTE	7 785	8 117	6 424	5 351	5 604	4 878	4 365	3 861
ENCOURS DE DETTE	57 213	62 806	56 174	61 532	82 916	106 268	112 521	117 089
DELAI DE DESENDETTEMENT	6,0	6,0	6,5	8,3	10,2	13,2	13,7	14,3

2024
Coût
moyen de
la dette
(tous
budgets) =
2,56%

81,81 % de
l'encours
= Taux fixe



*Hôtel Communautaire
1, place du Général Ferrié
CS 60809
53008 LAVAL Cedex*

T 02 43 49 46 47
*F 02 43 49 46 50
laval-agglo@agglo-laval.fr*

www.agglo-laval.fr

