Envoyé en préfecture le 28/02/2025
Reçu en préfecture le 28/02/2025
Publié le 28/02/2025
ID : 060-216001743-20250228-07DEL_CM240225-DE

# RAPPORT D'ORIENTATIONS BUDGÉTAIRES 2025- ZAC Ec'eau port fluvial

**Conseil Municipal du 24 février 2025**

LA VILLE CREIL creil.fr

Envoyé en préfecture le 28/02/2025
Reçu en préfecture le 28/02/2025
Publié le 28/02/2025
ID : 060-216001743-20250228-07DEL_CM240225-DE

***Les obligations légales du débat d'orientations budgétaires***

***Avant l'examen du budget, l'exécutif des communes de plus de 3.500 habitants,*** *des EPCI qui comprennent au moins une commune de plus de 3.500 habitants, des départements, des régions et des métropoles* ***présente à son assemblée délibérante un rapport sur :***

- ***les orientations budgétaires : évolutions prévisionnelles de dépenses et recettes (fonctionnement et investissement), en précisant les hypothèses d'évolution retenues notamment en matière de concours financiers, de fiscalité, de tarification, de subventions et les évolutions relatives aux relations financières entre une commune et l'EPCI dont elle est membre,***
- ***les engagements pluriannuels envisagés : programmation des investissements avec une prévision des recettes et des dépenses,***
- ***la structure et la gestion de la dette contractée, les perspectives pour le projet de budget, en précisant le profil de dette visé pour l'exercice***

*De plus, pour les communes de plus de 10.000 habitants et les EPCI de plus de 10.000 habitants comprenant au moins une commune de 3.500 habitants, les départements, les régions et les métropoles****, le rapport de présentation du DOB comporte également une présentation de la structure et de l'évolution des dépenses et des effectifs. Il précise notamment l'évolution prévisionnelle et l'exécution des dépenses de personnel, des rémunérations, des avantages en nature et du temps de travail.***

***Le rapport doit être communiqué aux membres des assemblées délibérantes en vue du débat d'orientation budgétaire, au minimum 5 jours avant la réunion pour les conseillers municipaux*** *et 12 jours pour les conseillers départementaux et régionaux.*

*L'absence de communication aux membres de l'assemblée délibérante de ce rapport constitue un vice revêtant un caractère substantiel et justifie l'annulation de la délibération d'adoption du budget primitif dans la mesure où elle est intervenue à l'issue d'une procédure irrégulière.*

Envoyé en préfecture le 28/02/2025
Reçu en préfecture le 28/02/2025
Publié le 28/02/2025
ID : 060-216001743-20250228-07DEL_CM240225-DE

## I. Le budget et les réalisations 2024 du budget annexe de la ZAC Ec'eau port

Au moment du débat d'orientations budgétaires, les dépenses réelles de fonctionnement seraient réalisées à hauteur de 2 941 789,00 € HT sur un budget 5 000 000 € HT soit un taux de réalisation de 58,8%.

| Section de fonctionnement en HT (en €°) | Chapitre | CA 2023 | BP 2024 | CA prévisionnel 2024 | Taux de réalisation | Variation CA 24 CA 23 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| DEPENSES | 011-CHARGES A CARACTERES GENERAL | 3 131 656,14 | 5 000 000,00 | 2 941 789,19 | 58,80% | -6,06% |
| | **Dépenses réelles de fonctionnement** | **3 131 656,14** | **5 000 000,00** | **2 941 789,19** | **58,80%** | **-6,06%** |
| | 023-VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT | | 2 711 672,00 | - | - | - |
| | **Dépenses d'ordre de fonctionnement** | | **2 711 672,00** | - | - | - |
| | **DEPENSES DE FONCTIONNEMENT** | **10 630 591,00** | **7 711 672,00** | **2 941 789,19** | **58,80%** | **-6,06%** |

En 2024, les travaux suivants ont été effectués :

- Finalisation de la viabilisation de la ZAC

- Début des travaux du 2e tronçon de la promenade CABARET

- Création des gradins des abords du port
- Finalisation du merlon paysager

Envoyé en préfecture le 28/02/2025
Reçu en préfecture le 28/02/2025
Publié le 28/02/2025
ID : 060-216001743-20250228-07DEL_CM240225-DE

- Finalisation des travaux liés à l'habillage de la darse avec la réalisation d'un nez de quai en granit

- Engagement d'une nouvelle tranche de travaux (la T6) qui consistaient pour 2024 à :
  - Réaliser les travaux des abords du lot A (venelle AB + pavage autour du lot A)
  - Début des travaux de finition de la voie haute.

**Les recettes réelles de fonctionnement pour l'année 2024, s'établiraient à 1 443 354,66 €**

| Section de fonctionnement en HT (en €°) | Chapitre | CA 2023 | BP2024 | CA prévisionnel 2024 | Taux de réalisation | Variation CA 24 CA 23 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| RECETTES | 75-AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE | 2 965 839,14 | 2 711 672,00 | 1 443 354,66 | 53.23% | -51,33% |
| | **Recettes réelles de fonctionnement** | 2 965 839,14 | 2 711 672,00 | **1 443 354,66** | **53.23%** | **-51,33%** |
| | 042-OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION | 3 138 306,14 | 5 000 000,00 | 3 530 139.18 | 70.60% | 12.49% |
| | **Recettes d'ordre de fonctionnement** | **3 138 306,14** | **5 000 000,00** | 3 530 139.18 | 70.60% | 12.49% |
| | **RECETTES DE FONCTIONNEMENT** | **6 104 145,28** | **7 711 672,00** | **4 973 493.84** | **64.49%** | **-18.52%** |

Le détail des recettes réalisées en 2024 est :

- 30 060 € du Département pour le financement des travaux de préfiguration (Tranche 2 bis)
- 60 000 € du Département pour le financement de l'aménagement du second tronçon de la promenade urbaine et la valorisation du port fluvial (Tranche 4)
- 933 294,66 € de participation ACSO dans le cadre de la convention de délégation de maitrise d'ouvrage pour la tranche 3 et la tranche 4 du projet
- 420 000 € du Fonds Vert pour le financement de l'aménagement de la place miroir d'eau et du carrefour d'entrée de la ZAC, ainsi que pour la mise en œuvre de la configuration définitive de la voie haute et des venelles (Tranche 6)

Envoyé en préfecture le 28/02/2025
Reçu en préfecture le 28/02/2025
Publié le 28/02/2025
ID : 060-216001743-20250228-07DEL_CM240225-DE

Le budget étant en déséquilibre, la contribution au budget annexe de la ZAC Ec-eau port du budget principal de la ville a été de **1 498 434, 53 € HT pour l'année 2024.**

| Section d'investissement en HT (en €°) | Chapitre | CA 2023 | BP2024 | Total budgété | CA prévisionnel 2024 | Taux de réalisation | Variation CA 24 CA 23 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| DEPENSES ET RECETTES | 040-OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION | 3 138 306,14 | 5 000 000,00 | 5 000 000,00 | 3 530 139.18 | 70,60% | 12,49% |
| | **Dépenses d'investissement** | **3 138 306,14** | **5 000 000,00** | **5 000 000,00** | **3 530 139.18** | 70,60% | 12,49% |
| | 16-EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES | 165 817,00 | 2 288 328,00 | 2 288 328,00 | 1 498 434,53 | 65,48% | 803,67% |
| | 021-Virement de la section de fonctionnement | | 2 711 672,00 | 5 684 161,14 | | | |
| | **Recettes réelles d'investissement** | **8 236 679,15** | **7 972 489,14** | **7 972 489,14** | **1 498 434,53** | **18,80%** | **803,67%** |

## II. Projet de budget et orientations budgétaires pour l'année 2025

L'année 2025 sera marquée par :

La finalisation de la T4 avec :

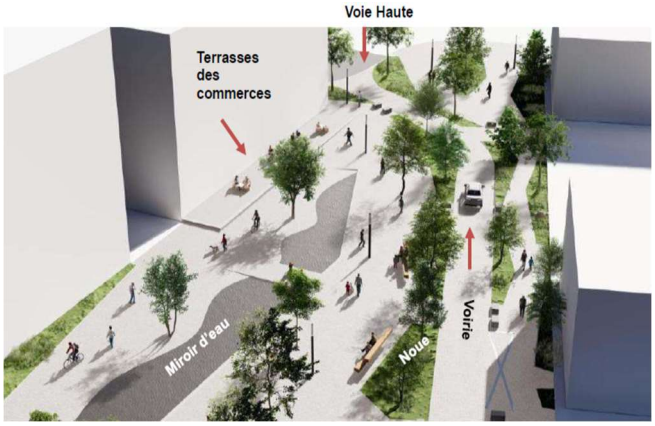
- La finalisation du deuxième tronçon de la promenade Jean-Claude Cabaret
- Les aménagements sur les pourtours du port avec l'aménagement du quai (béton drainant + platelage bois et finalisation des gradins).

La finalisation et la poursuite des travaux de la T6 engagés en 2024 qui consiste en :

- La création du carrefour d'entrée de la ZAC
- La finalisation de la voie haute

Envoyé en préfecture le 28/02/2025
Reçu en préfecture le 28/02/2025
Publié le 28/02/2025
ID : 060-216001743-20250228-07DEL_CM240225-DE

- L'aménagement de la place miroir d'eau.




L'engagement d'une nouvelle phase de travaux (la T6) qui s'étalerait jusqu'à la fin de l'année 2025 qui consiste en :

- L'aménagement de la place miroir d'eau livraison programmée à l'été 2025
- La création du carrefour d'entrée de la ZAC livraison programmée en fin d'année 2024.

Avec l'engagement de cette dernière phase de travaux l'ensemble des aménagements des espaces publics de la ZAC seront réalisés à l'exception des travaux de finition des trottoirs et des venelles à proximité immédiate des lots à bâtir qui seront réalisés à l'issue de l'achèvement des programmes de construction.

Dans la perspective d'une fin de délégation de MOA à la Ville des travaux et des études pour la réalisation de l'équipement portuaire en 2025, aucune nouvelle tranche de travaux n'est programmée au Budget Annexe pour cet équipement. En effet, les travaux qui restent à réaliser (mise en œuvre de pontons, capitainerie, halte nautique) sont exclusivement liés à l'exploitation et à la future gestion du port et ne sont plus en interface avec ceux menés par la Ville dans le cadre de la ZAC. Ils n'ont donc plus lieu d'être réalisés dans le cadre d'une délégation de MOA et seront réalisés sous MOA ACSO.

Au regard du programme prévisionnel des travaux, les dépenses réelles de fonctionnement 2025 s'établiraient à **4 800 000 € HT** (5 760 000 € TTC).

Les recettes réelles de fonctionnement 2025 s'établiraient à **2 118 953 € dont :**

- **2 052 953,00 € de subventions détaillées comme suit :**
  - 994 575,00 € de l'Union Européenne au titre du FEDER sur les Tranches 3 et 4
  - 258 378,00 € au titre du FNADT sur la Tranche 4
  - 240 000,00 € au titre du Département sur la Tranche 4
  - 560 000,00 € au titre du Fonds Vert sur la Tranche 6

- **66 000 € d'indemnités d'immobilisation** à percevoir par la Société PITCH IMMO suite à l'abandon de son projet d'acquisition du lot B de la ZAC Ec'Eau Port.

La contribution du budget principal au budget annexe de la ZAC Ec'Eau Port pour l'année 2025 est ainsi estimée à **2 681 047 €.**