

Suite à la convocation en date du 27 mars 2025, le Comité du SYNDICAT MIXTE DU HARAS NATIONAL DE LAMBALLE s'est réuni le vendredi le 4 avril 2025 à 18 h 00 à la salle Aubère, sous la présidence de Fabien VITEL, Président du Syndicat Mixte du Haras

Etaient présents :

Pour la Région Bretagne : Philippe HERCOUET, Stéphane DE SALLIER DUPIN

Pour Le Conseil Départemental des Côtes d'Armor : Didier YON, Solenn MESLAY

Pour Lamballe Terre et Mer : Pierre LESNARD, Thierry ANDRIEUX / Jean-Luc GOUYETTE

Pour la Ville de Lamballe Armor : Fabien VITEL, Thierry GAUVRIT,

Etaient absents :

Pour la Région Bretagne : Adeline YON-BERTHELOT

Pour Le Conseil Départemental des Côtes d'Armor : Loïc ROSCOUET

Pour Lamballe Terre et Mer : -

Pour la Ville de Lamballe : Jean-Luc GUYMARD

**Objet : TENUE DEBAT D'ORIENTATION BUDGETAIRE**

Vu le code général des collectivités territoriale et l'obligation des syndicats mixte comprenant au moins une commune de plus de 3500 habitants, de tenir un débat des orientations budgétaires à l'appui d'un rapport ;

Vu le rapport relatif aux orientations budgétaires 2025 du syndicat mixte du haras transmis préalablement aux membres puis explicité en séance ;

Considérant les échanges des élus ;

Le Comité du syndicat mixte du Haras

- **PREND ACTE** de la tenue du débat des orientations budgétaire 2025 du syndicat Mixte du Haras

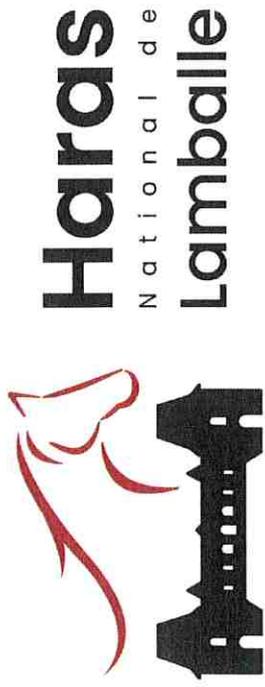
Fait et délibéré à Lamballe, le 4 avril 2025  
Copie conforme à l'original  
Certifié transmis en préfecture le 8 avril 2025

Le Président

Fabien VITEL







# Débat d'Orientations Budgétaires 2025

Comité syndical 4 Avril 2025

*Sur la base d'un rapport d'orientation budgétaires, un débat est organisé afin d'échanger sur les éléments suivants :*

- 1. Le contexte général,*
- 2. La situation rétrospective du syndicat mixte du Haras*
- 3. Les orientations 2025*

***Par son vote, l'assemblée délibérante prend acte de la tenue du débat et de l'existence du rapport sur la base duquel se tient le DOB.***

## 1-Contexte général

L'environnement économique et financier dans lequel nous évoluons est marqué par plusieurs tendances majeures qui influencent directement les finances locales et les orientations budgétaires pour l'année à venir :

- **Croissance économique** : après une période traversée de différentes crises, la croissance nationale reste fragile. Les prévisions de croissance sont modérées, impactées par la conjoncture internationale et les politiques monétaires restrictives ;
- **Inflation** : bien qu'en repli par rapport à ces dernières années, elle continue d'affecter les coûts des services publics ;
- **Tensions politiques** : les conflits internationaux continuent d'influer sur le cours de certains matériaux, et donc sur les charges de notre syndicat mixte.

En parallèle, l'Etat poursuit sa politique de maîtrise des déficits et de réduction de la dette publique, ce qui se traduit par un transfert croissant de charges vers les collectives locales, qui se retrouvent avec des marges de manœuvre limitées. Ces évolutions du contexte économique et financier ont plusieurs implications pour les syndicats mixtes :

- Une hausse des coûts de fonctionnement ;
- Des contraintes sur les recettes. En effet, la dépendance aux financements externes (dotations, subventions, participations des collectivités) impose une gestion prudente et une anticipation des arbitrages budgétaires ;
- Une priorité donnée aux investissements les plus stratégiques.

Face à ces défis, le Syndicat Mixte doit poursuivre l'optimisation de ses dépenses de fonctionnement afin de dégager des marges de manœuvre et anticiper les évolutions pour sécuriser ses recettes à moyen terme.

## 2-Situation rétrospective du haras

Sep 2006 Création SMHN	2016 Achat du site du haras	2017 - 2021	2022 Arrivée MM - Fin du GIP CHX	2024
Participation 2007 - 50 000 € 2009 - 2012 : 97 000 € 2014 - 2017 : 120 000 €	Participation 2016 120 000 €	Participation 2018 -2021 130 000 €	Participation 2022 à 2024 145 000 €	
Budget F : 490 k€ - I : 243 k€	Budget F : 871 k€ - I : 422 k€	Budget F : 1000 k€ à 960 k€- I : 1 940 à 192 k€	Budget F : 1280 k€- I : 1917 €	Budget F : 1 075k€ - I : 750K €

Bâtiments : Propriété IFCE

Bâtiments : Propriété SMHN  
400 000 € (Emprunt)

Cession accueil, écurie n°12 : 420 000 € / Ateliers :  
57 000 € / Maison de direction : 244 000 €

**Projet cheval en Penthièvre  
2006-2011**  
1 880 000 €

Réfection accueil SM/OT : 312 K€  
Ecurie 12 : 108 K€  
Réfection manège : 931 K€  
Rd de longe : 136 K€  
Réfection fenêtre 9-11-7-8 : 62 K€  
Ecurie n° 5 (Boxes) : 74 K€  
Arrosage : 73 k €  
Parking des canards : 85 K€  
Sécurisation portails : 27 K€  
Vestiaires Sanitaires : 42 K€  
Paddock parc : 15 K€

**Eperon : 225 K€ - PER - 465 K€  
Autofinancement -1 190 K€**

**Actif brut à la création  
(APRH -Ec 10 / Gradin)**  
277 954 €

**Réfection des carrières :**

Rd Havrincourt + gradins : 40 k€  
Paddock du parc équestre : 45 k€  
Carrière du parc équestre : 82 K€  
Lices carrière du Haras 17 K€

**Fd Eperon - 100 K**

**Investissements de 2017 à 2024 :**  
**Entretien du site / optimisation des coûts / Développement concours / Scéno**

Electricité des écuries : 51 k€- Toitures/toits des écuries : 82 k€  
Marcheur : 14 k€- Tribune de jury : 20 k€ - Spring Garden : 4 k€- Parc obstacles : 26 K€ -  
Arrosage : 20 K€ - Astique : 12K€  
Changement flotte d'engins : 101 K€ ( Manitou - Tondeuse - Tracteurs - chargeur ...)  
Calèche 15 places : 10 K€ - Attelage Territorial : 10 K€ -  
Projet de développement scénovision : 80 K€ / Maison de forgeron : 34 K€  
Subventions perçues : 20 000 € département 22 – 19 696 € Région BZH

Et bien d'autres investissements  
Château d'eau dès 2025 : 60 K€

**Actif brut au 31/03/25**  
3 129 257 €

**Etat de la dette : Capital restant dû au 31/12/16 : 1 564 K€**  
Dernière échéance : 2041 (Après renégociation de la dette)  
Taux favorables (Ancien Taux 4.62 % 1 100 K€ fin 2029 / 1.6 % après négó)

**Etat de la dette : Capital restant dû au 31/12/24 - 1 113 K€**  
Dernières échéances : 2041

### Equipe SMHN 2006

1 directeur général  
1 directrice chargé GP  
1 secrétaire de direction

#### ANIMATION :

4 agents d'animation

**7 ETP dt 4 CDI**

**8 Saisonniers à 15 h -20 h env.**

#### Convention IFCE

4 000 H  
68 635 €

#### Convention LTM Menuisier et jardinier (3126 H)

94 000 € + 43 %

#### Convention LTM Menuisier (Départ retraite en 2021) Et jardinier (Reprise sur le fait dès 2023)

**Embauche en direct :**  
Menuisier  
Jardin partagé : prestations / personnel SM dès 2024

2006 → 2017

Convention SM / OT Lamballe

#### Mutualisation des équipes et des frais accueil ( 50/50)

Accueil 50/50 (Pers. OT)  
Communication : 30 % ( Pers.OT)  
Direction SM→OT : 30 %  
Compta-admin : 30 %  
Mission ponctuelle guidage

### Equipe SMHN 2016

1 directrice générale ( CDD)  
1 responsable admin et événementiel  
1 assistante admin et commercial  
1 chargée mission 0.70 (CDD)

#### ANIMATION :

1 médiatrice patrimoine  
1 guide soigneuse

**5.7 ETP dt 4 CDI**

**+ 4 Saisonniers 24 h**

### Equipe SMHN 2017-2022

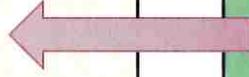
1 directrice générale  
1 responsable admin et événementiel  
1 assistante admin et commercial

#### ANIMATION :

1 médiatrice patrimoine  
1 guide soigneuse  
1 chargé de communication et politique sportive (Poste aidé)  
1 alternance médiatrice du patrimoine (Poste aidé)

#### TECHNIQUE :

1 agent manut / jardin dès 2023  
1 agent menuisier/ technique ... Dès 2021



### Equipe SMHN fin 2024

1 directrice générale  
1 resp. Admin et événementiel  
0.6 assis. Admin et commercial  
0.6 en alternance

#### ANIMATION :

1 médiatrice patrimoine  
1 as. Médiatrice patri. (Emploi Aidé)  
1 guide soigneuse  
1 chargé de com° et politique sportive  
0.20 coordinatrice concours

#### TECHNIQUE :

1 Agent menuisier / Techni  
1 manut. / jardin  
0.6 palefrenier (emploi aidé)  
**9.4 ETP dt 9 CDI**  
**+ 3 saisonnières 24 H**

2018 → mai 2022

#### Convention SM – SPL Lamballe Terre et Mer Mutualisation des équipes et des frais accueil ( 50/50)

Accueil 50/50 ( Pers. OT)  
Communication : 30 % ( Pers. OT)  
Direction SM→SPL : mission commercialisati° : 30 %  
Accueil-boutique : 23 %

2022 - 2024

#### Convention tripartite SM-SPL-MM

Accueil : **42.5 % SM** 15 % SPL - 42.50% MM  
Frais technique : **15% SM** - 73 % MM -12 %  
SPL

**Activités en 2006**

**Grand public :**

- Visites guidées du Site,
- Scolaires,
- Jéudis du Haras,
- MDN 2007,
- Cavalerie pédagogique

**Equestre :**

- Mille Sabots,
- Location espaces équestre.

**Entretien du site.**

**Résidents**

**Activités en 2016**

**Grand public :**

- Visites guidées du Site,
- Scolaires,
- Jéudis du Haras,
- MDN
- Cavalerie pédagogique
- Location des espaces

**Equestre :**

- Mille Sabots
- Location espaces équestre,

**Entretien total du site et du matériel (tracteurs...),  
Gestion des fourrages**

**Résidents**

**Activités de 2017 à 2021**

20-21 : COVID

**Grand Public : Révision produits grand public :**

VG -> visite autonomie en saison, développement des démonstrations équestres

JDH : 2 représentations,

MDN 2 week-ends conservés par la suite

**Equestre :**

2019 : Dernier Mille Sabots  
2021 : Alternance Equi'Festif / Pied à l'étrier  
2018 : Ouverture des espaces aux individuels  
Reprise parcours d'entraînement au parc

**Arrivée MFR projet de dévpt. Équestre /  
Formation en lien avec le cheval**

**Activités en 2024**

**Grand public :**

VG du Site,  
Visites animées, Jeu enquête  
Démo équestre,  
Anniversaires au Haras,  
Matinées au haras,  
Scolaires,  
Jéudis du Haras,  
MDN

Cavalerie pédagogique  
Location des espaces  
Minutes bleues

**Equestre :**

Equi'Festif/Pied à l'étrier,  
location espaces équestre :  
- concours  
- individuels  
- stage  
- parcours d'entraînement,

**L'organisation des concours  
Jeunes chevaux d'élevage (14  
jrs)**

- entretien total du site et du matériel (tracteurs...),

**Résidents**

Gestion des étalons IFCE

**40 chevaux**

Gestion des étalons IFCE

**15 chevaux**

Gestion des étalons GIP

**8/9 chevaux**

Gestion étalons  
France Génétique

**5 chevaux**  
Pris en charge SM  
Hors monte

Gestion des étalons France  
Génétique

**0 chevaux**  
Désengagement massif et  
inattendu de la Région Bretagne

## Directrice Générale

- Gestion administrative et financière
- Assistance et conseil auprès des Présidents dans la définition des orientations stratégiques, organisationnelles et opérationnelles, mise en œuvre, suivi, évaluation et reporting
- Gestion des marchés publics et équipements dont certains ERP, suivi des travaux
- Conduite de projets (marketing stratégique et opérationnel, communication, promotion, relations presse..)
- Préparation et gestion des événements,
- Participation aux démarches collectives
- Médiation entre les usagers du haras, les acteurs de la filière équine, l'environnement institutionnel, économique et touristique
- Coordinateur des acteurs permanents du site
- Management de l'équipe,
- Participation au rayonnement du pôle équestre en tant que centre de référence pour l'élevage cheval breton, sport équestre
- Gestion des infrastructures
- Commercialisation et développement : produits à destinations équestre, touristique et tourisme d'affaires

## Respons. Administratif / Événementiel

- **Financier – comptabilité** : Participation à l'élaboration du budget, suivi et contrôle de son exécution ; Analyse des résultats, mise en place et gestion des tableaux de bord ; Suivi financier des conventions (LTM-SPL.) ; Suivi de la trésorerie, des emprunts, Suivi de l'actif ; Suivi du déroulement financier des marchés publics ; Comptabilité de l'investissement ; Mandatement / Titres fonctionnellement en absence et départ ass. Admin.
- **Administratif** : Régisseur principal : Régie 16, régie d'avance Suivi de la convention de mandat SPL : Mise en vente des produits. Suivi administratif et comptable des régies. Gestion du système de billetterie papier lors des événements ; Formation des saisonniers SPL aux produits SMHN pour présentation SMHN et mise en vente sur la saison.
- **Social RH** Suivi des éléments de contrats de travail Gestion des paies en lien avec le cabinet comptable, suivi des arrêts maladies. Suivi des congés, récupérations... Elaboration du planning mensuel du personnel Contribution à l'élaboration et au suivi du plan de formation Préparation des états calcul de masse salariale Suivi et liaison avec différentes caisses de cotisations : mutuelle, retraite... Veille réglementaire sociale
- **Événementiels : JDH / MDN / PIED ETRIER / EQUI'FESTIF** Sélection et pilotage des prestataires participatifs à l'événementiel ; Gestion et suivi budgétaire ; Suivi des approvisionnements et de la logistique liée à l'événement ; Planification des tâches pour la bonne exécution de l'événement ; Contrôle des préparations et bon déroulement de l'événement Pilotage de l'équipe dans son implication dans le bon déroulement et réussite de l'événement Gestion du retour d'expérience sur mesure de la satisfaction clientèle & exposants ; Clôture administrative du dossier événement, et gestion de la facturation ; Mesure de l'impact de l'événement à partir des outils disponibles

## Médiatrice du patrimoine

- **Référent « centre de ressources Haras patrimoine »**, constitution d'un fond documentaire,
  - **Référent conservation des attelages**
  - **Développement, gestion, et bilan d'une politique des publics** :
    - **Scolaires** : Conception d'ateliers adaptés à tous âges et parcours pédagogiques pour les scolaires, Contact et devis aux écoles, centre de loisirs, suivi des réservations & facturations. Montage et gestion de l'organisation du festival Equi-môme, promotion auprès des établissements scolaires.
    - **Groupes** : Conception des produits groupes, accueil Gestion et suivi des réservations groupes,
    - **Grand public** : Programmation annuelle des visites guidées Définition et mise en œuvre des dispositifs de visite adaptés Mise en œuvre des évolutions des visites guidées le cas échéant Adaptabilité aux évolutions Proposition et organisation des produits vacances scolaires et saison touristique : matinée au Haras, visites découvertes, balades attelages, visite en autonomie....
  - **Saison touristique** : Proposition, élaboration et gestion de produits touristiques : animations, démonstrations, visites à thème En charge du recrutement des saisonniers, formation et encadrement des guides saisonniers et stagiaire en médiation,
  - **Guidage** : Suivi statistiques des visiteurs de la structure et reporting
- Veille concurrentielle**  
Gestion de l'offre culturelle de l'écurie des arts (Expositions, stages...)  
Contact avec les associations, artistes locaux, services culturels de la ville  
Mise en visibilité de la salle d'exposition  
Participe à des recherches historiques et iconographiques ciblées

## Guide soigneuse

### ➤ SOIGNEUR / PALFRENIER :

Gestion de l'écurie pédagogique  
Gestion des stocks d'alimentation des équidés

### ➤ CAVALIER :

Créer et préparer des mises en scènes : démonstrations équestres et divers.

Former et entraîner la cavalerie pédagogique à la production de démonstrations équestres,

### ➤ GUIDE :

Accueil et prise en charge de visiteurs individuels, groupes, enfants, entreprises pour des visites et animations à thèmes et historiques du Haras national de Lamballe,

Participation à la mise en œuvre des évolutions des visites et outils pédagogiques le cas échéant

Référent « centre de ressources cheval », constitution d'un fond documentaire,

Participation à la formation des guides saisonniers,

Entretien partiel des éléments et locaux servants à la visite guidée : collection d'attelage, selleries...

Veille sur les avis google et retours internaute Facebook

## Chargée de communication Mise en place politique sportive

### ➤ Communication

Développer une stratégie de communication en collaboration avec la Direction et le Président

S'assurer de la cohérence et respect de la ligne éditoriale et charte graphique

Conception, réactualisation de supports de communication

Rédactionnel et diffusion de supports à destination de la presse

Gestion des achats d'espaces presse, radio, photothèque

Gestion des différents partenariats (presse, radio, institutionnels),

Coordination logistique des diffusions des supports de

communication, conférences de presse

Définition d'une stratégie de communication réseaux sociaux

(Facebook, Instagram...), gestion d'une stratégie de vidéos témoignages, photos du site web )

Gestion du site web : création et actualisation des contenus

Suivi de l'évolution du référencement, mesure et analyse des résultats des actions menées (suivi statistiques de lectorat), veille concurrentielle

Suivi et contrôle du budget de communication

### ➤ Equestre

Organisation, mise en œuvre, suivant un programme pré défini de la politique sportive établi par la Direction et son Président, de produits équestres existants et en émergence (stages, concours...)

## Coordnatrice équestre- CDD

♦ Préparation calendrier des concours élevage  
Concours d'élevage jeunes chevaux, nouveauté 2025

♦ Recherche de développement de nouveaux partenariats

♦ Organisation technique et logistique des concours  
Elevage jeunes chevaux 14 jours

♦ Gestion du budget

♦ Participation à la vie et évènementiel du site

## Agent d'Entretien site 0.60 ETP

♦ Gestion de l'entretien espaces de travail équestre

♦ Entretien paysager site

♦ Mise en place des manifestations

♦ Préparation des concours : boxes – curages

## Agent d'Entretien site

♦ Gestion de l'entretien espaces de travail équestre

♦ Entretien paysager site

♦ Mise en place des manifestations

♦ Préparation des concours : boxes – curages

**DEMISSION MARS 25**

## Assistante médiatrice du patrimoine

- ♦ Aide sur la gestion des équidés
- ♦ Aide à la médiation et visites guidées
- ♦ Aide au projet équi-mômes

**FIN DE CONTRAT AOUT 2025**

## Agent menuisier – Entretien site

♦ Maintenance du matériel et entretien du patrimoine

♦ Entretien des espaces de travail sols, obstacles

♦ Mise en place des manifestations

♦ Réception des livraisons matériels, fourrages

♦ Contrôle de l'état des installations (Boxes, curages)

♦ Reporting à la direction des dangers éventuels et fragilité des bâtiments

**ARRÊT LONGUE MALADIE**



	2017	2024
Evolution des Budgets	730 000 €	1 206 500 €
		65%
Evolution des participations	50 000 €	145 000 €
		190%

RESULTATS PAR ANNEES EN KC	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
FONCTIONNEMENT	D	490	618	625	685	841	891	933	871	1 327	1 362	995	878	916	1 038	1 012	978
	R	484	732	774	733	891	946	963	1 115	1 056	1 487	1 046	841	960	1 227	987	1 045
	RF	- 6	114	149	48	49	65	58	31	243	- 272	125	51	- 37	44	188	- 25
INVESTISSEMENT	D	210	425	244	1 292	299	542	201	422	1 694	2 091	225	210	188	149	194	153
	R	243	311	595	1 342	220	455	167	161	1 941	2 285	298	246	192	202	372	161
	RI	34	- 114	351	50	- 79	- 76	- 86	- 34	- 260	247	195	73	36	4	53	179
TOTAL RESULTAT	28	- 0	500	98	- 30	- 141	- 29	- 4	- 17	- 25	320	124	- 1	48	242	154	75

FONCTIONNEMENT 2024



Retravaillée faute de n'avoir pu rattacher certaines dépenses

# FONCTIONNEMENT 2024

## DEPENSES

Dépenses réelles de fonctionnement \*  
887 016 € - 85 %

Opérations d'ordre - 161 404,12 € - 15 %

TOTAL : 1 048 420,14 €

## RECETTES

Recettes réelles de fonctionnement  
457 919,22 € - 44 %

Participation des collectivités  
580 000 € - 55 %

Opérations d'ordre - 7 293,61 € - 1%

TOTAL : 1 045 212,83 €

Résultat de fonctionnement  
- 3 207,31 €

*Retravailé*

DEPENSES

Dépenses réelles  
d'investissement  
146 122,53 € - 95 %

Opérations d'ordre -  
7293,61 € - 5 %

TOTAL : 153 416,14 €

RECETTES

Opérations d'ordre - 161 404,12 € - 100 %

TOTAL : 161 404,12 €

INVESTISSEMENT 2024

Résultat d'investissement  
+ 7 987,98

Résultat retravaillé

Résultat de clôture 2023

Résultat 2024 - Retravaillé

Résultat de clôture 2024-  
retravaillé

INVESTISSEMENT

515 281,24 €

7 987,98 €

523 269,22 €

FONCTIONNEMENT

27 388,37 €

- 3 207,31 €

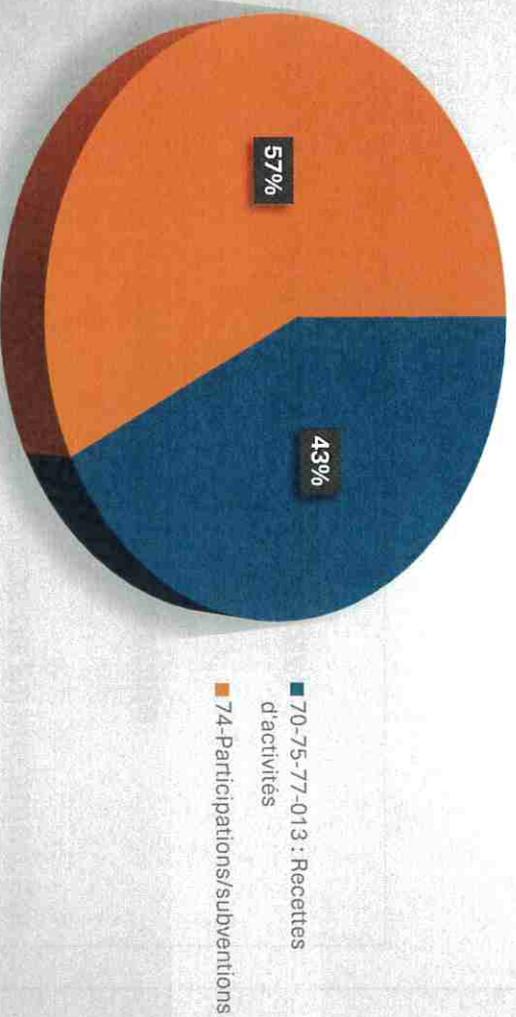
24 131,06 €

542 669,61 €

4 780,67 €

547 400,38 €

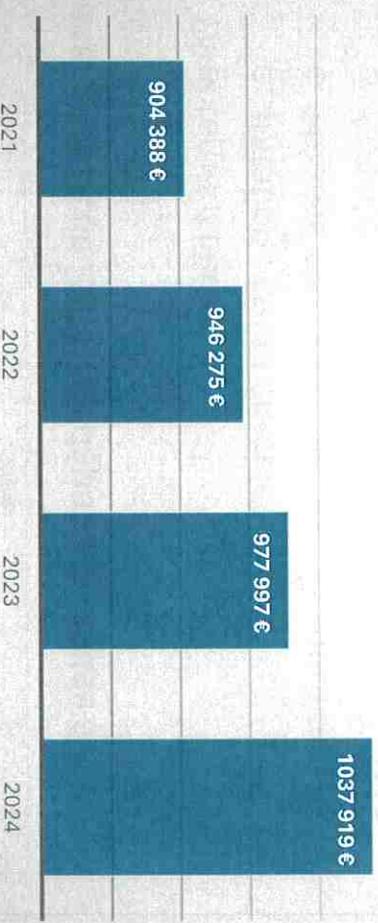
## Répartition des recettes réelles de fonctionnement



En 2024 :

**Les participations et subventions représentent 57 % des RRF. 43 % sont des recettes d'activités.**

## Evolution recettes réelles de fonctionnement

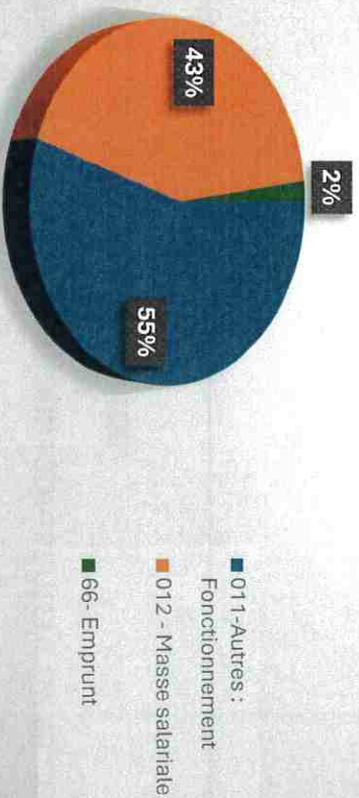


	2021	2022	2023	2024
Total RRF	904 388 €	946 275 €	977 997 €	1 037 919 €
Evolution		5%	3%	6%
				15%

**En 2022, augmentation de +12 % des participations des collectivités vu la convention tripartite SM-SPL-MM.**

**Soit + 60 K € directement liés aux participations + 74 K € directement liés aux recettes d'activités**

## Répartition des dépenses réelles de fonctionnement



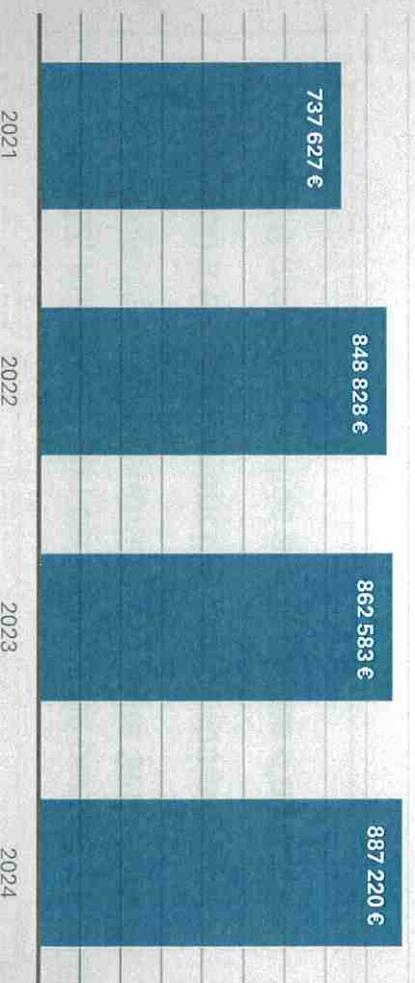
En 2024,

**55 %** des dépenses sont des **charges de fonctionnement courant**

**43 %** sont des **dépenses de masse salariale**

**2 %** correspondent aux **intérêts d'emprunt**

## Evolution dépenses réelles de fonctionnement

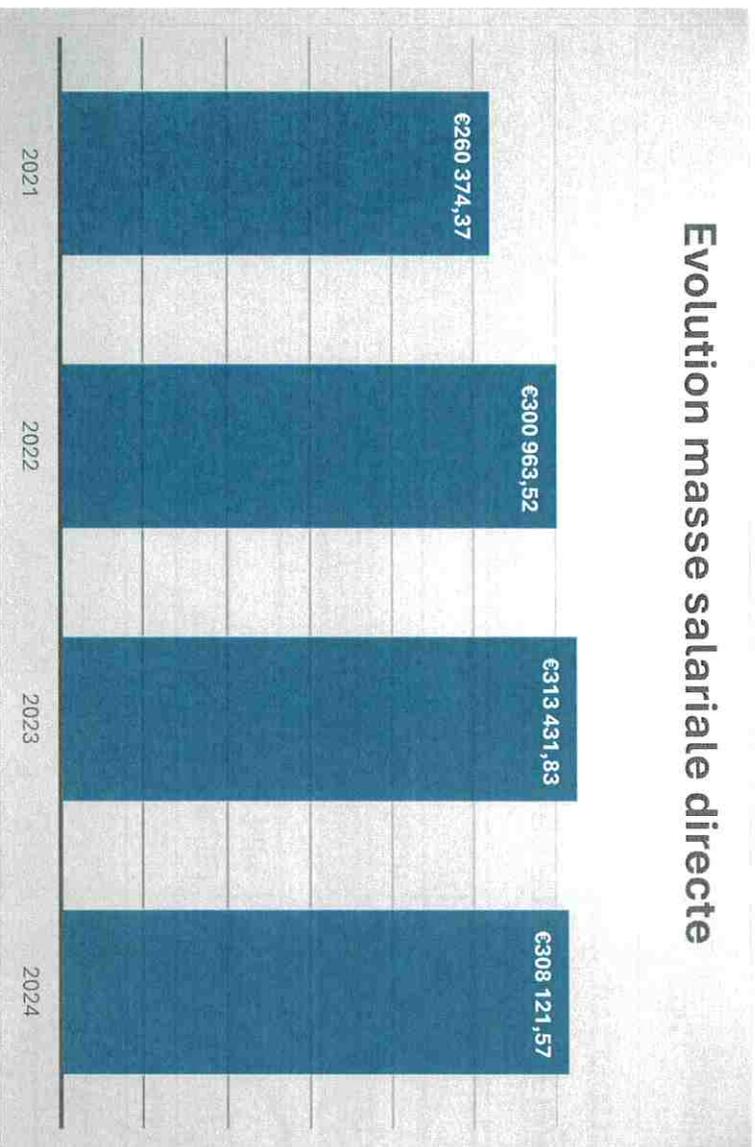


	2021	2022	2023	2024
Total DRF	737 627 €	848 828 €	862 583 €	887 220 €
Evolution		15%	2%	3%
		20%		

En **4 ans, hausse de 20 % des dépenses réelles de fonctionnement** :

- Directement liées :
  - Inflation , coûts énergies, ....
  - Hausse des coûts accueil / bureautique
  - Activités : JDH – 2 représentations – MDN 2 week-ends...
  - Embauches directes.....

## Evolution masse salariale directe



A noter en 2021 le personnel SMHN était mis à disposition de la SPL tourisme.

- Direction 30 %
- Ass. Administratif 23 %
- Médiatrice 7 %

Arrêt avec la convention mutualisation SM/OT

**En 2021 : 7.65 ETP**

+ Embauche en direct dès 2021 d'un agent menuisier / entretien site (Démutualisation avec LTM)

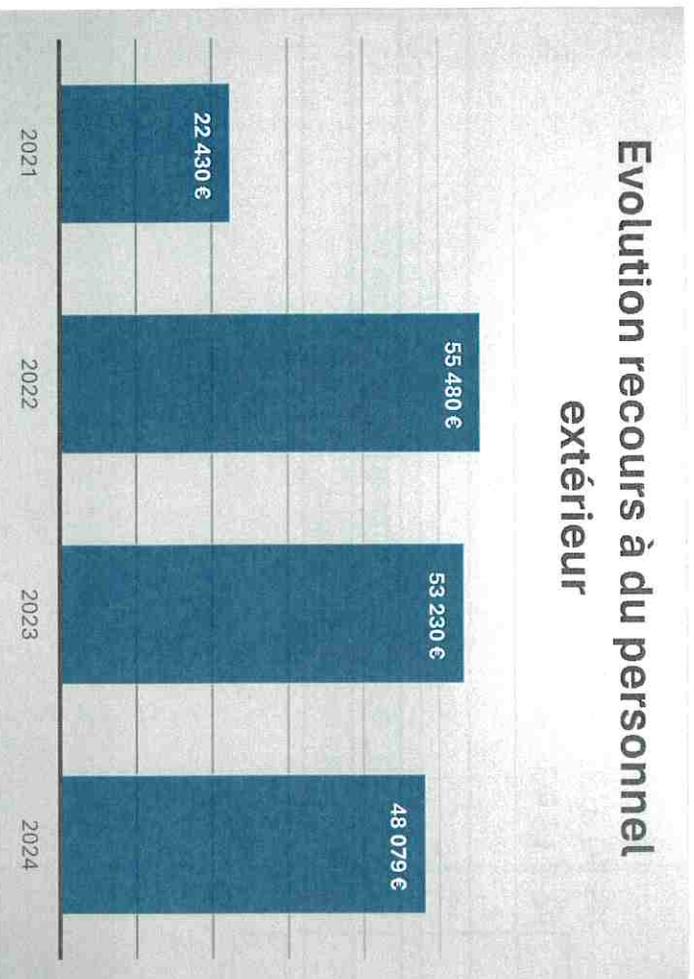
**Gain / An : 11 k€**

+ Dès 2022 Agent Manutentionnaire

**En 2024 : 9.4 ETP**

	2021	2022	2023	2024
Personnel embauché SMHN	226 295,85 €	300 963,52 €	313 310,90 €	308 121,57 €
Personnel mis à disposition Lamballe Terre et Mer	34 078,52 €	- €	120,93 €	- €
<b>Total</b>	<b>260 374,37 €</b>	<b>300 963,52 €</b>	<b>313 431,83 €</b>	<b>308 121,57 €</b>
		16%	4%	-2%
De 21 à 24		18%		
ETP Direct	7,65			9,40

## Evolution recours à du personnel extérieur



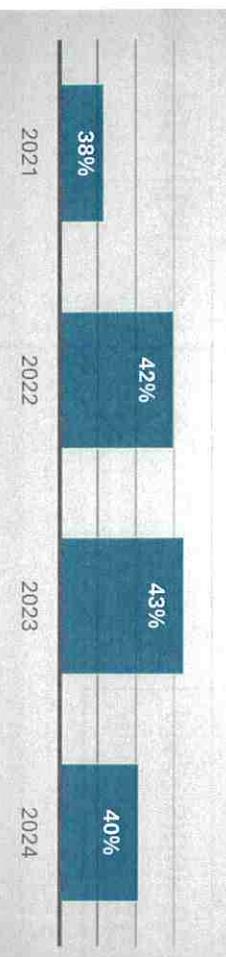
En 2022, nouvelle configuration commandée de l'accueil mutualisée avec l'intégration du Musée Méheut.

	2021	2022	2023	2024
--	------	------	------	------

Personnel extérieur	4 424 €	2 326 €		
Personnel Accueil	18 007 €	51 471 €	51 820 €	46 798 €
Personnel MM		1 683 €	1 410 €	1 281 €

Total	22 430 €	55 480 €	53 230 €	48 079 €
Evolution		<b>147%</b>	-4%	-10%
De 21 à 24			<b>114%</b>	

## % masse salariale Dépenses Réelles de Fonctionnement



# 3-ORIENTATIONS 2025

## Fonctionnement 2025

Au vu de la validation des participations à hauteur de 145 000 € au titre de 2025. Les objectifs fixés sont pour 2025 :

- Sur le volet équestre : Intégration la la reprise des **concours Jeunes chevaux**
- **Maintien des animations du site**. Intégrer de nouvelles animations pour **les 200 ans du site**
- Travail sur la **convention tri-partite avec la SPL : réduction de coûts** ( Accueil, prestations de ménage)
- Révision de la **convention LTM « parc équestre »** : **Rééquilibrage des coûts** avec l'emprise réelle du parc par le SMH surcharge anormale avec intégration des coûts élagage.
- **Equilibrer le budget**

### Grand public

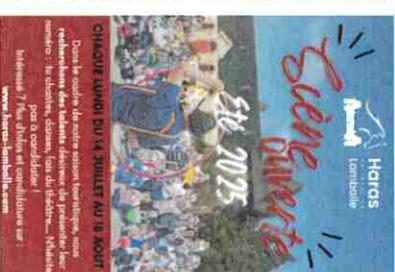
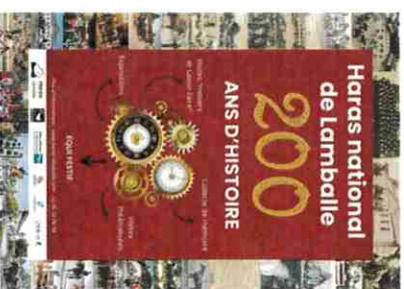
♦ VG animations / animaux SM :

D	R
22 000 €	85 000 €
63 000 €	

Rappel résultat : 2024 : 56 700 € (+12.5 %) - 2023 : 59 000 € + 6 %)

### Objectifs 2025 :

- Retour à minima sur nos chiffres de 2024 en VG individuelles
- Développement de l'accueil de groupes
- Conservation d'une enveloppe budgétaire malgré l'acquisition d'un équidé
- **intégration des 200 ans : visites à thèmes, de la collectes de mémoires, d'expositions**



♦ **Scolaires :**

D	R
6 500 €	12 750 €
	+ 6 250 €

Rappel résultat : 2024 : 6525 € - 2023 : 5030 €

**Objectifs 2025 :**

→ Effectuer les mêmes chiffres qu'en 2024

→ **Intégration des 200 ans : Thématique « deux siècles de tradition équestre » - COMPLET ( 850 enf )**

♦ **Jeudis du Haras / Saison :**

D	R
63 000 €	120 000 €
	+ 57 000 €

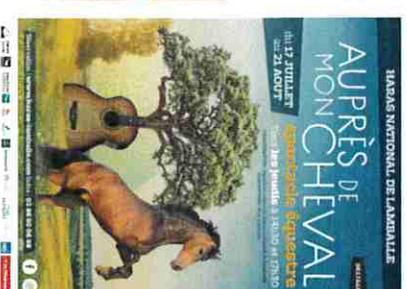
Rappel résultat : 2024 : 56 700 € - 2023 : 59 000 €

**Objectifs 2025 :**

→ Maintien 6 dates / 2 représentations

→ **Revenir sur un fort taux de remplissage ( 24 : 79 % )**

→ Optimisation des départs en VG – Répéter opération « Campings », voir à développer « Plages » ; « Marchés »



♦ Equi'Festif :

D	R
13 000 €	2 300 €
	-10 700 €

Rappel : 24 : annulation pied à l'étrier / 23 : 10184 €

**Objectifs 2025 :**

- **Etoffer le défilé** - > participation envisagée par les centres équestre
- **Inserer un espace complémentaire : Rd d'havrincourt**
- **Intégration des 200 ans : accès à l'exposition sur les Haras / Thématique des 200 ans au défilé : déguisement, attelage**

♦ Marché de Noël :

D	R
59 000 €	65 800 €
	6 800 €

Rappel résultats : 2024 : - 2023 :

**Objectifs 2025 :**

- **Marché de Noël vertueux**
- **Développer la scène ouverte**
- **Etude de l'intégration écurie n°8**



Pour info au 25/03 : 128 dossiers dont 50% nouvelles candidatures

## Volet Equestre

### ♦ Concours et stages :

D	R
31 400 €	84 700 €
	53 300 €

Rappel résultats : 2024 : 27 550 € (+ 96 %) - 2023 : 14 400 €



### Objectifs 2025 :

→ **Augmentation des tarifs d'accès au site**

→ **Reprise de l'organisation de 4 jeunes chevaux par l'équipe SMHN – Via l'association du Haras**

♦ Résidences :

### Objectifs 2025 :

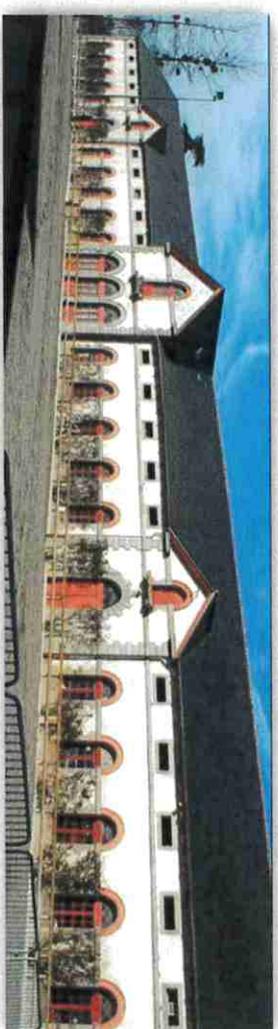
→ **Travail avec Cheval en Piste afin d'avoir des résidences ponctuelles pour participer à la dynamique du site**



Site

D	R
165 350 €	25 000 €
- 140 350 €	

Rappel résultats : 2024 : - 133 550 € - 2023 : - 111 850 €



### Objectifs :

→ Intégration sur année complète de la mission jardin du site

### Organisation de travail

D	R
74 650 €	1 500 €
-73 150 €	

Rappel résultats : 2024 : - 66 650 € + 10 %

Hausse des coûts de fonctionnement liées en partie à des frais avocats



## Masse salariale

### PREVISIONNEL MASSE SALARIALE 2025

6218	Autre personnel extérieur : GIPMM-SPL	<b>38 200,00 €</b>
6333	Cotisations formation continue	3 275,00 €
6336	Versement au Centre de Gestion 22	600,00 €
6411	Rémunération du personnel	295 818,50 €
645	Charges patronales	81 486,50 €
6452	Cotisations aux mutuelles	7 315,00 €
6474	Versement aux œuvres sociales	- €
6475	Médecine du travail	1 000,00 €

**TOTAL CHAPITRE 012**

**427 695,00 €**

**Masse salariale propre : 389 495 €**

Direction générale	1
Responsable administratif et événementiel	1
Assistance administratif (Fin 03/25)	0.17
Médiatrice du patrimoine	1
Guide soigneuse	1
Assistante médiatrice du patrimoine (BTS)	0.67
Chargé de communication et mise en place politique sportive	1
Évènementiel équestre	0.69
Agent menuisier et entretien site	1
Agent manutentionnaire	1
Agent manutentionnaire	0.60
<b>TOTAL ETP</b>	<b>9.13</b>

### Objectifs 2025 :

- Intégrer le poste événementiel équestre à mi-temps sur année complète
- Reprendre les missions de l'assistante administrative ( Départ mars 25)
- Plafonner la mission accueil à 35 000 €

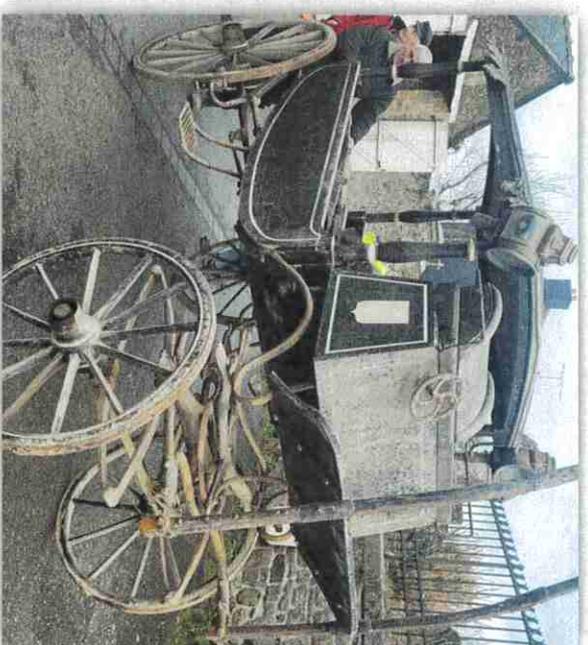
Au vu de la situation actuelle, dossier scénovision, réfection lices entrée du site en stand by

**Objectifs :**

- Continuer à entretenir le site sur les urgences ( Noue ecurie n°6 ), RIA sécurité incendie, ....
- si subvention FEDER sur dossier des 200 ans : réfection corbillard, horloge, acquisition nom de rose

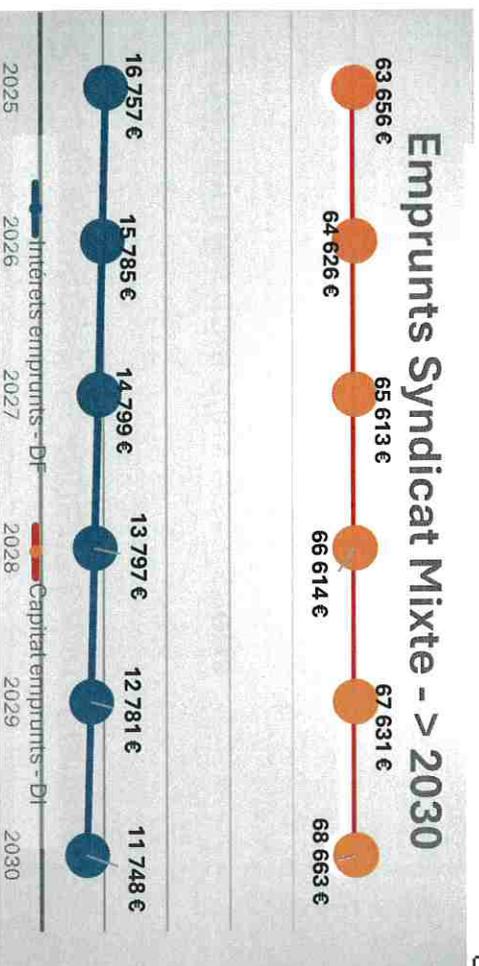
Reste une enveloppe de 490 307 € non affectées.

En attendant les nouvelles orientations



Banque	Taux	Durée	Reste année	Dernière échéance	Capital restant dû au 01/01/2024	Remboursement Capital 2024	Intérêts 2024	Total	Capital restant dû au 31/12/2024
CREDIT MUTUEL	FIXE 1,33%	20 ans	13	janv-37	276 689,30 €	19 226,50 €	3 584,34 €	22 810,84 €	257 462,80 €
CREDIT AGRICOLE	FIXE 1,60 %	25 ans	18	nov-41	899 217,67 €	43 371,55 €	14 129,13 €	57 500,68 €	855 846,12 €

1 175 906,97 €	62 598,05 €	17 713,47 €	80 311,52 €	1 113 308,92 €
----------------	-------------	-------------	-------------	----------------



Le compte administratif 2024 : Un délai de désendettement à hauteur de 9.4 années en amélioration par rapport à 2023.

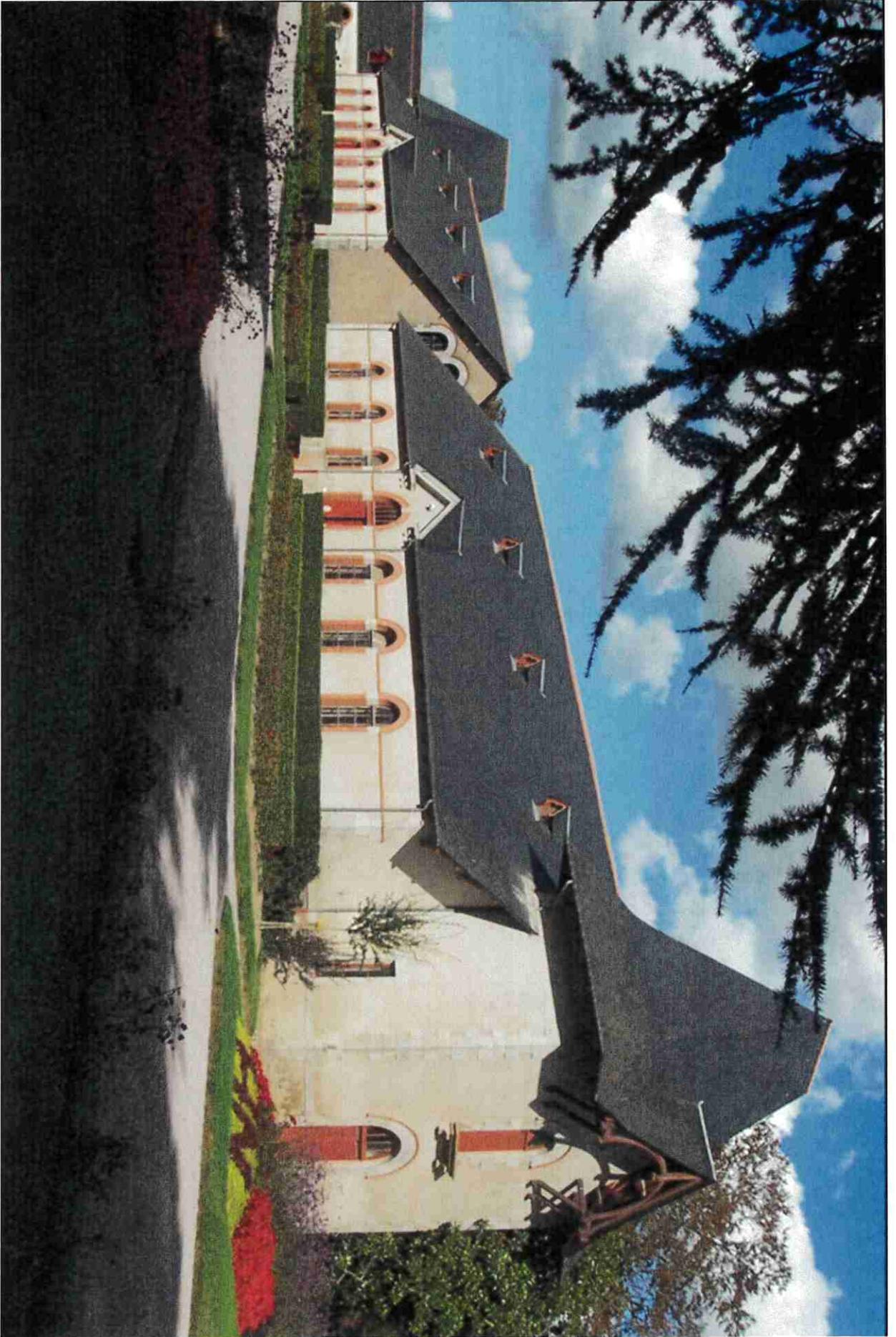
	CA 2023	CA 2024 + Non ratt.	Prévi CA 2025 - Non ratt.	Prévi CA 2026	Prévi CA 2027	Prévi CA 2028	Prévi CA 2029	Prévi CA 2030
Produits de fonctionnement courant	387 189 €	417 559 €	433 250 €	444 081 €	455 183 €	466 563 €	478 227 €	490 183 €
Participations des collectivités	580 000 €	580 000 €	580 000 €	580 000 €	580 000 €	580 000 €	580 000 €	580 000 €
Total recettes	967 189 €	997 559 €	1 013 250 €	1 024 081 €	1 035 183 €	1 046 563 €	1 058 227 €	1 070 183 €
- charges de fonctionnement courant	843 927 €	856 745 €	880 475 €	902 487 €	925 049 €	948 175 €	971 880 €	996 177 €
- intérêts de la dette	18 656 €	17 715 €	16 757 €	15 785 €	14 799 €	13 797 €	12 781 €	11 748 €
Epargne Brute	104 606 €	123 099 €	116 018 €	105 809 €	95 335 €	84 591 €	73 566 €	62 258 €
Dépenses d'investissement								
Encours de dette	1 191 534 €	1 113 309 €	1 049 654 €	985 028 €	919 416 €	852 801 €	785 171 €	716 507 €
Ratio dette / EB	11,39	9,04	9,05	9,31	9,64	10,08	10,67	11,51

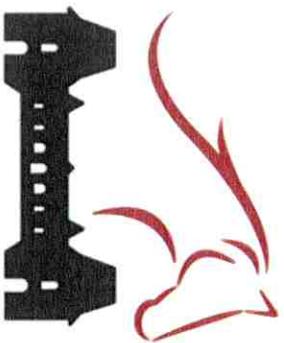
Valeur brute actif au 01/01/2025 – 3 129 257 €

Valeur nette actif au 01/01/2025 – 1 306 583 €



*A partir de 2023 fin des amortissements liés pour beaucoup au Projet Cheval en Penthivière ( Manège, ... )*





**Haras**  
National de  
Lamballe

## **Bilans comptable et extra-comptable de l'activité du Syndicat Mixte**

La prise en compte des externalités sociétales et économique est au coeur de l'ADN du Syndicat Mixte :

« De par ses statuts, le Syndicat Mixte a pour objet « d'assurer la gestion commerciale, culturelle, sportive et touristique du pôle hippique de Lamballe dans un but d'intérêt général local afin de satisfaire le plus largement possible les besoins du public et contribuer au développement des territoires. Ces missions sont accomplies en partenariat et en concertation avec les socioprofessionnels de la filière équine

Ces prestations de service public liées au secteur équin devront présenter une utilité publique pour chacun des personnes morales qui compose le syndicat.» (article 2.2 des statuts)

Cette attention est devenue une obligation à travers le dispositif du RSE, renforcé en 2019 par la loi Pacte. **Reste désormais à mettre en œuvre cela et quantifier les externalités de l'activité.**

# Le Syndicat Mixte est aussi une « Entreprise à Missions » telle que désormais prévue dans la loi pacte de 2019.

La fonction sociétale, au cœur de l'ADN du syndicat, se double d'une mission patrimoniale de territoire pour :

- pérenniser le bâti et l'infrastructure équine ;
- pérenniser l'activité équine interne et renforcer les activités équines externes associées ;
- pérenniser les valeurs sociétales associées qui participent à définir le territoire, son caractère et son attrait

La prise en compte de ces missions matérielles et immatérielles, doit désormais compléter la comptabilité traditionnelle.

Loi pacte 2019 : article 1833 du CC toutes les sociétés doivent intégrer la considération des enjeux sociaux et économiques et environnementaux : les externalités, au sens comptable

Voici une première tentative de comptabiliser les externalités de l'activité du MARCHÉ DE NOËL. (Sous réserve de précisions)

# BILAN EXTRA-COMPTABLE DU MARCHÉ DE NOËL

## Ressources utilisées

Par le SM :

Compte tenu de l'équilibre financier réalisé sur l'évènement, le coût de l'évènement pour le SM revient à évaluer le temps/h consacré. 3 mois.

## Activité constatée

Visiteurs : 39999

Durée visite : cf. détails.

Re-visite : cf. détails

Panier moyen : 30€

Origine : cf. détails.

1) Externalités positives « directes » à prendre en compte

• Valeur commerciale créée = **117 k€**

• Equivalent spectacle offert = **312 k€**

• Soutien filière spectacle équestre = **15,7 k€**

2) Externalités « indirectes » à prendre en compte :

• Publicité/communication pour l'image du territoire

Et des différentes collectivités engagées = **300 k€**

• Meilleur usage possible du Haras, préservation du patrimoine .

## COÛT

90 k€

## EFFICACITE

Multiplicateur x 8,2 (820%)

## EXTERNALITES créés

745 k€



# LES FOURS DU PÈRE NOËL



