



**CONSEIL COMMUNAUTAIRE
EXTRAIT DU REGISTRE
DES DELIBERATIONS**

**Séance du 28 septembre 2023 (18h30)
SALLE ETABLE-LA LOMBARDIERE**

**Direction Générale Adjointe
Ressources
Service des Affaires Juridiques,
Administratives et Foncières**

Membres titulaires	: 56	
Membres suppléants	: 23	
Présents	: 29 + 3	
Votants	: 45	
Convocation et affichage	: 21/09/2023	
Président de séance	: Monsieur	Simon PLENET
Secrétaire de séance	: Monsieur	Jérémy FRAYSSE

Etaient présents en qualité de conseillers titulaires : Carlos ALEGRE, Hugo BIOLLEY, Jean-Yves BONNET, Sylvie BONNET, Maryanne BOURDIN, François CHAUVIN, Nathalie CLÉMENT, Olivier DE LAGARDE, Christophe DELORD, Laurence DUMAS, Maxime DURAND, Christelle ETIENNE, Bruno FANGET, Christian FOREL, Jérémy FRAYSSE, Louis-Claude GAGNAIRE, Juanita GARDIER, Frédéric GONDRAND, Denis HONORE, Thierry LERMET, Danielle MAGAND, Laurent MARCE, Antoine MARTINEZ, Martine OLLIVIER, Ronan PHILIPPE, Simon PLENET, Denis SAUZE, Antoinette SCHERER, Myriam SERVY-CHANAL.

Etaient présents en qualité de conseillers suppléants : Bertrand PIATON, Pierre GUIRRONNET, Danielle SERILLON.

Pouvoirs : Nicole ARCHIER (pouvoir à Ronan PHILIPPE), Damien BAYLE (pouvoir à Christelle ETIENNE), Brigitte BOURRET (pouvoir à Laurence DUMAS), Clément CHAPEL (pouvoir à Maryanne BOURDIN), Claudie COSTE (pouvoir à Laurent MARCE), Romain EVRARD (pouvoir à François CHAUVIN), Yves FRAYSSE (pouvoir à Hugo BIOLLEY), Edith MANTELIN (pouvoir à Jérémy FRAYSSE), Christian MASSOLA (pouvoir à Thierry LERMET), Catherine MICHALON (pouvoir à Antoinette SCHERER), Richard MOLINA (pouvoir à Simon PLENET), Patrick OLAGNE (pouvoir à Martine OLLIVIER), René SABATIER (pouvoir à Jean-Yves BONNET).

Etaient absents et excusés : Christian ARCHIER, Assia BAIBEN-MEZGUELDI, Virginie BONNET-FERRAND, Nadège COUZON, Sylvette DAVID, Gilles DUFAUD, Vincent DUGUA, Cécilia FARRE, Pascal PAILHA, Agnès PEYRACHE, Marc-Antoine QUENETTE, Yves RULLIÈRE, Michel SEVENIER, Laurent TORGUE.

CC-2023-282 - FINANCES - BUDGET PRINCIPAL - EXERCICE 2023 - DECISION MODIFICATIVE N°1

Rapporteur : Monsieur Simon PLENET

Cette décision modificative n°01 porte divers ajustements de crédits en section de fonctionnement et en section d'investissement du budget principal – exercice 2023.

Les ajustements principaux concernent les points suivants :

1. Intégration des résultats consécutive à la dissolution du syndicat mixte Ardèche Verte :

Ces écritures sont consécutives à l'arrêté préfectoral n°07-2021-21-00018 du 21 décembre 2018 de dissolution du syndicat mixte Ardèche verte et ont déjà été

comptabilisées dans les comptes de la collectivité par la DGFIP. Elles se traduisent comme suit :

- Reprise d'un résultat de fonctionnement au C/002 : + 219 924,71 € (recettes de fonctionnement)
- Reprise d'un résultat d'investissement au C/001 : + 21 655,20 € (recettes d'investissement)
- Annulation de titres (émis sur des informations erronées et qui n'ont pu être recouverts) : + 9 107,00€ (dépenses de fonctionnement)

2. Des ajustements sur les recettes réelles de fonctionnement avec notamment :

- Sur le panier fiscal, après notification opérée par l'Etat depuis l'adoption du BP, la régularisation des fractions de TVA en lien avec la suppression de la TH et de la CVAE,
- Un recalage de la DGF,
- Ainsi que des ajustements sur les loyers perçus.

3. Des ajustements sur les dépenses réelles de fonctionnement avec en particulier :

- La prise en compte de la revalorisation des rémunérations :
 - Revalorisation au 1^{er} juillet du point d'indice servant de base de calcul pour la rémunération des agents, ainsi que des grilles C1 et B1,
 - Révision à la hausse de la dotation d'équilibre au CIAS pour permettre à ce dernier d'absorber les charges supplémentaires liées à la hausse des rémunérations,
 - Réajustement de la convention de mutualisation.
- Divers autres réajustements comme :
 - La rectification de la contribution au FPIC,
 - Le recalage des ICNE en lien la hausse des taux d'intérêts

4. L'ajustement des dépenses d'équipement après diagnostic à mi-exercice du niveau d'engagement des programmes d'investissement

Les crédits ouverts au titre des dépenses d'équipement sont globalement réduits de 485 125,00 € en lien avec l'état d'avancement des programmes d'investissement et la régularisation des prévisions budgétaires concernant les opérations menées sur la thématique des eaux pluviales urbaines gérés par des conventions de maîtrise d'ouvrage délégués avec les communes.

Par ailleurs, cette gestion au travers de conventions de maîtrise d'ouvrage déléguée entre les communes et l'agglomération nécessite l'ouverture de crédits d'ordre budgétaire au chapitre 041 afin d'intégrer ces travaux dans le patrimoine d'Annonay Rhône Agglo.

Les dotations aux amortissements sont également augmentées de 60.000,00 € du fait de l'application de la règle du prorata temporis qui s'applique en M57.

Equilibre général de la décision modificative

Enfin, l'équilibre section par section ainsi que l'équilibre général de cette décision modificative se traduit par une réduction du virement de 63 971,29 € et une diminution de l'emprunt d'équilibre de 401 091,91€.

Tableau d'équilibre général

ANNONAY RHONE AGGLO - BUDGET PRINCIPAL 2023 DECISION MODIFICATIVE N°01 - EQUILIBRE GENERAL				
	FONCTIONNEMENT		INVESTISSEMENT	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Opérations réelles	190 253,00 €	-33 643,00 €	-485 125,00 €	-502 808,91 €
Résultats n-1 reportés		219 924,71 €		21 655,20 €
Résultat n-1 affecté				
Opérations d'ordre	60 000,00 €		395 000,00 €	455 000,00 €
Virement	-63 971,29 €			-63 971,29 €
TOTAL	186 281,71 €	186 281,71 €	-90 125,00 €	-90 125,00 €

DÉLIBÉRÉ**LE CONSEIL COMMUNAUTAIRE**

Après en avoir délibéré, et à l'unanimité

ADOpte la décision modificative n°1 du budget principal – exercice 2023 – telle qu'elle ressort des tableaux ci-après :

Tableau d'équilibre général :

ANNONAY RHONE AGGLO - BUDGET PRINCIPAL 2023 DECISION MODIFICATIVE N°01 - EQUILIBRE GENERAL				
	FONCTIONNEMENT		INVESTISSEMENT	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Opérations réelles	190 253,00 €	-33 643,00 €	-485 125,00 €	-502 808,91 €
Résultats n-1 reportés		219 924,71 €		21 655,20 €
Résultat n-1 affecté				
Opérations d'ordre	60 000,00 €		395 000,00 €	455 000,00 €
Virement	-63 971,29 €			-63 971,29 €
TOTAL	186 281,71 €	186 281,71 €	-90 125,00 €	-90 125,00 €

Tableaux détaillés :

ANNONAY RHONE AGGLO - BUDGET PRINCIPAL 2023 - DM01					
Imputation budgétaire			BP2023	DM01	Total
Compte	Libellé	Fonct.			
FONCTIONNEMENT DEPENSES					
Chapitre 011 Charges à caractère général					
611	contrats de prestation de service	020	171 524,00 €	7 000,00 €	178 524,00 €
611	contrats de prestation de service	022	0,00 €	3 500,00 €	3 500,00 €
611	contrats de prestation de service	321	3 500,00 €	800,00 €	4 300,00 €
611	contrats de prestation de service	510	20 563,60 €	15 870,00 €	36 433,60 €
6156	maintenance	020	99 244,00 €	720,00 €	99 964,00 €
6182	documentation générale et technique	61	850,00 €	-265,00 €	585,00 €
6234	réceptions	518	0,00 €	500,00 €	500,00 €
6238	divers	61	3 900,00 €	-500,00 €	3 400,00 €
6281	concours divers	518	9 040,00 €	-7 890,00 €	1 150,00 €
6283	frais de nettoyage des locaux	020	10 000,00 €	500,00 €	10 500,00 €
Total chapitre				20 235,00 €	
Chapitre 012 Frais de personnel et charges assimilées					
6217	personnel affecté par la commune membre du GFP	020	1 771 128,00 €	25 530,00 €	1 796 658,00 €
64111	rémunération principale	020	720 894,00 €	40 000,00 €	760 894,00 €
Total chapitre				65 530,00 €	
Chapitre 014 Atténuation de produits					
7392221	FPIC	020	77 680,00 €	-18 951,00 €	58 729,00 €
7391118	autres restitutions au titre des dégrèvements	020	0,00 €	4 793,00 €	4 793,00 €
Total chapitre				-14 158,00 €	
Chapitre 65 Autres charges de gestion courante					
6553	service d'incendie	12	1 662 281,00 €	-40 000,00 €	1 622 281,00 €
65568	autres contributions	020	262 035,00 €	-1 101,00 €	260 934,00 €
657358	autres groupements	518	0,00 €	7 890,00 €	7 890,00 €
657362	CIAS	4238	2 049 555,00 €	104 550,00 €	2 154 105,00 €
65748	autres pers de droit privé	020	31 578,00 €	5 000,00 €	36 578,00 €
65888	autres	020	65 557,00 €	3 200,00 €	68 757,00 €
Total chapitre				79 539,00 €	
Chapitre 66 Charges financières					
66112	ICNE	01	30 000,00 €	30 000,00 €	60 000,00 €
Total chapitre				30 000,00 €	
Chapitre 67 Charges exceptionnelles					
673	titres annulés (sur exercices antérieurs)	020	4 045,00 €	9 107,00 €	13 152,00 €
Total chapitre				9 107,00 €	
SOUS-TOTAL DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT				190 253,00 €	
Chapitre 023 Virement					
023	virement à la section d'investissement	01	1 519 332,61 €	-63 971,29 €	1 455 361,32 €
Total chapitre				-63 971,29 €	
Chapitre 042 opérations d'ordres entre sections					
6811	dotation aux amortissements	01	1 200 000,00 €	60 000,00 €	1 260 000,00 €
Total chapitre				60 000,00 €	
SOUS-TOTAL DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT				-3 971,29 €	
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT				186 281,71 €	

Compte		Imputation budgétaire		BP2023	DM01	Total
Libellé		Fonct.				
FONCTIONNEMENT RECETTES						
Chapitre 70 Produits des services, du domaine et ventes directes						
7062	redevances et droits des services à caractère culturel	316	210 000,00 €	-15 000,00 €		195 000,00 €
Total chapitre					-15 000,00 €	
Chapitre 73 Impôts et taxes						
7351	fraction compensatoire de la TFPB et de la TH	01	6 529 833,00 €	-57 128,00 €		6 472 705,00 €
7352	fraction compensatoire de la CVAE	01	3 059 000,00 €	241 041,00 €		3 300 041,00 €
Total chapitre					183 913,00 €	
Chapitre 74 Dotations et participations						
741124	dotation d'intercommunalité	01	1 866 600,00 €	-28 428,00 €		1 838 172,00 €
741126	dotation de compensation	01	2 859 200,00 €	5 972,00 €		2 865 172,00 €
74718	Etat - autres	313	7 600,00 €	-2 800,00 €		4 800,00 €
7472	Région	316	0,00 €	15 000,00 €		15 000,00 €
7473	département	76	22 880,00 €	-21 000,00 €		1 880,00 €
748388	autres	7212	80 000,00 €	-3 300,00 €		76 700,00 €
Total chapitre					-34 556,00 €	
Chapitre 75 Autres produits de gestion courante						
752	revenus des immeubles	61	497 850,00 €	-153 000,00 €		344 850,00 €
75888	autres	61	61 370,00 €	-15 000,00 €		46 370,00 €
Total chapitre					-168 000,00 €	
SOUS-TOTAL RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT					-33 643,00 €	
Opérations d'ordre						
Total chapitre					0,00 €	
Résultat de fonctionnement n-1 reporté						
002	Résultat n-1 reporté	01	708 793,61 €	219 924,71 €		928 718,32 €
Total chapitre					219 924,71 €	
TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT					186 281,71 €	

Imputation budgétaire		BP2023 (y/c RAR 2022)	DM01	Total	
Compte	Libellé	Fonct.			
INVESTISSEMENT DEPENSES					
Chapitre 20 Subventions d'équipement versées					
202	documents d'urbanisme	510	432 009,30 €	62 200,00 €	494 209,30 €
2031	frais d'études	314	10 000,00 €	-10 000,00 €	0,00 €
2031	frais d'études	12	100 000,00 €	-100 000,00 €	0,00 €
2031	frais d'études	71	40 000,00 €	-40 000,00 €	0,00 €
Total chapitre				-87 800,00 €	
Chapitre 204 Immobilisations incorporelles					
2041412	bâtiments et installations	020	920 293,03 €	255 000,00 €	1 175 293,03 €
2041412	bâtiments et installations	510	120 000,00 €	-80 000,00 €	60 000,00 €
2041582	bâtiments et installations	71	0,00 €	26 000,00 €	26 000,00 €
2041582	bâtiments et installations	734	232 000,00 €	-232 000,00 €	0,00 €
20422	bâtiments et installations	631	6 000,00 €	2 000,00 €	8 000,00 €
20422	bâtiments et installations	633	170 550,00 €	-31 825,00 €	138 725,00 €
Total chapitre				-40 825,00 €	
Chapitre 21 Immobilisations corporelles					
2138	autres constructions	020	10 000,00 €	-9 000,00 €	1 000,00 €
2158	autres installations, matériel et outillage	020	116 541,11 €	-5 000,00 €	111 541,11 €
2158	autres installations, matériel et outillage	321	23 750,00 €	-2 500,00 €	21 250,00 €
21828	autres matériel de transport	020	400 585,22 €	-125 000,00 €	275 585,22 €
21838	autre matériel informatique	020	80 239,33 €	-4 000,00 €	76 239,33 €
Total chapitre				-145 500,00 €	
Chapitre 23 Immobilisations en cours					
2312	agencement et aménagements de terrains	510	769 434,16 €	-40 000,00 €	729 434,16 €
2313	constructions	020	420 701,24 €	-85 000,00 €	335 701,24 €
2313	constructions	323	51 417,68 €	23 000,00 €	74 417,68 €
2313	constructions	518	250 000,00 €	90 000,00 €	340 000,00 €
2313	constructions	61	1 215 754,39 €	-440 000,00 €	775 754,39 €
2313	constructions	7212	36 300,81 €	-16 000,00 €	20 300,81 €
2315	installations	7212	171 482,04 €	-50 000,00 €	121 482,04 €
2315	installations	61	60 789,80 €	-20 000,00 €	40 789,80 €
2315	installations	734	311 643,33 €	148 400,00 €	460 043,33 €
2315	installations	735	309 000,00 €	-216 000,00 €	93 000,00 €
238	avances versées	734	0,00 €	394 600,00 €	394 600,00 €
Total chapitre				-211 000,00 €	
SOUS-TOTAL DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT				-485 125,00 €	
Chapitre 041 Opérations patrimoniale - opération d'ordre à l'intérieur de la section					
2315	installations, matériel et outillage techniques	01	0,00 €	395 000,00 €	395 000,00 €
Total chapitre				395 000,00 €	
SOUS-TOTAL DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT				395 000,00 €	
Solde d'investissement n-1 reporté					
001	Résultat n-1 reporté	01			0,00 €
Total chapitre				0,00 €	
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT				-90 125,00 €	

Imputation budgétaire			BP2023 (y/c RAR 2022)	DM01	Total
Compte	Libellé	Fonct.			
INVESTISSEMENT RECETTES					
Chapitre 13 Subventions d'investissement					
1321	Etat	322	50 000,00 €	-50 000,00 €	0,00 €
1323	Département	020	20 000,00 €	9 672,00 €	29 672,00 €
13241	communes membres du GFP	734	133 200,00 €	-133 200,00 €	0,00 €
1328	autre	734	0,00 €	51 070,00 €	51 070,00 €
1328	autre	510	48 430,00 €	80 000,00 €	128 430,00 €
13461	DETR	322	750 000,00 €	-355 409,00 €	394 591,00 €
1348	autres	734	0,00 €	388 150,00 €	388 150,00 €
Total chapitre				-9 717,00 €	
Chapitre 16 Emprunts et dettes					
1641	Emprunts	01	4 201 233,80 €	-401 091,91 €	3 800 141,89 €
Total chapitre				-401 091,91 €	
Chapitre 024 Produits des cessions					
024	produits des cessions d'immobilisations	61	92 000,00 €	-92 000,00 €	0,00 €
Total chapitre				-92 000,00 €	
SOUS-TOTAL RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT				-502 808,91 €	
Chapitre 021 Virement					
021	Virement de la section de fonctionnement	01	1 519 332,61 €	-63 971,29 €	1 455 361,32 €
Total chapitre				-63 971,29 €	
Chapitre 040 opérations d'ordres entre sections					
280422	bâtiments et installations	01	104 295,00 €	10 000,00 €	114 295,00 €
2805	concession, et droits similaires, brevets, licence	01	30 575,00 €	10 000,00 €	40 575,00 €
28158	autres installations	01	166 062,00 €	20 000,00 €	186 062,00 €
281828	autres matériels de transports	01	43 809,00 €	10 000,00 €	53 809,00 €
28181838	autre matériel informatique	01	133 956,00 €	10 000,00 €	143 956,00 €
Total chapitre				60 000,00 €	
Chapitre 041 Opérations patrimoniale - opération d'ordre à l'intérieur de la section					
238	avances versées	01	100 000,00 €	395 000,00 €	495 000,00 €
Total chapitre				395 000,00 €	
SOUS-TOTAL RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT				391 028,71 €	
Solde d'investissement n-1 reporté					
001	Résultat n-1 reporté	01	1 760 618,97 €	21 655,20 €	1 782 274,17 €
Total chapitre				21 655,20 €	
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT				-90 125,00 €	

PRECISE que, comme pour le budget primitif 2023, le vote intervient au niveau des chapitres budgétaires,

PRECISE que, dans le cadre de cette décision modificative, une dotation d'équilibre complémentaire à celle votée au budget primitif 2023 est allouée au CIAS et fera l'objet d'un paiement échelonné à compter du mois d'octobre. Cette dotation complémentaire s'élève à 104 550,00 €. Elle est inscrite au budget principal de l'exercice au compte 657362 fonction 4238.

AUTORISE d'une manière générale Monsieur le Président à prendre toutes les mesures et à signer tous les actes nécessaires à l'exécution de la présente délibération.

Fait à Davézieux le : 02/10/23
Publié le : 05/10/23
Transmis en sous-préfecture le : 03/10/23
Identifiant télétransmission : 007-200072015-20230928-44710-DE-1-1

Pour extrait certifié conforme au
registre des délibérations du
CONSEIL COMMUNAUTAIRE
Le Président

Simon PLENET