
Finances - Délibérations

Conseil Communautaire du 12 Décembre 2024

Etat des lieux des principaux points traités

BUDGET PRINCIPAL – DÉCISION MODIFICATIVE N°2

➤ Section de fonctionnement

RECETTES

- Réajustement des recettes fiscales suite aux notifications définitives de l'Etat:
Fraction de TVA: - 426 196€
TASCOM: + 324 464€
- Prise en compte des recettes de sinistres d'assurances:
Sinistre Salle Régis Roche: + 100 000€
Sinistre Inondations: + 150 000€
- Ajustement des Loyers:
Bâtiment Industriel ex STS Composites: - 105 000€ (*locaux inoccupés en 2024*)

DEPENSES

- Subvention complémentaire au CIAS: + 150 000€ (*compensation réduite sur les surcoûts salariaux, recours à l'interim, tarifs de journée décorrélés du coût réel du service*)
- Sortie de zones – Budget de Zones: - 105 000€ (*non mise en œuvre de la clôture de 2 zones suite à des difficultés techniques comptables*)

BUDGET PRINCIPAL – DÉCISION MODIFICATIVE N°2

➤ Section d'investissement

RECETTES

- Réajustement des recettes de FCTVA au regard de l'exécution des dépenses d'investissement réalisées en 2024: - 700 000€

DEPENSES

- Réajustement des crédits de paiement annuels de l'AP Conservatoire:
- 1 740 000€
- Réajustement des dépenses d'équipement selon l'avancement des opérations:
 - OP 205 Via Fluvia – Avenue de l'Europe: -180 000€
 - OP 204 Aire de Camping Car Annonay: - 100 000€

BUDGET PRINCIPAL – DÉCISION MODIFICATIVE N°2

ANNONAY RHONE AGGLO - BUDGET PRINCIPAL 2024 DECISION MODIFICATIVE N°02 - EQUILIBRE GENERAL

	FONCTIONNEMENT		INVESTISSEMENT	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Opérations réelles	45 000,00 €	43 268,00 €	-2 020 000,00 €	-2 018 268,00 €
Résultat n-1 affecté				
Opérations d'ordre	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Virement	-1 732,00 €			-1 732,00 €
TOTAL	43 268,00 €	43 268,00 €	-2 020 000,00 €	-2 020 000,00 €

BUDGET PRINCIPAL – ADAPTATION DES APCP

ANNONAY RHONE AGGLO - DECISION MODIFICATIVE N°2 - EXERCICE 2024 - OPERATIONS SUIVIES EN AP/CP

Code		AP 2023/01		AP 2024/01	
Libellé		Conservatoire à Rayonnement Intercommunal		Rénovation des gymnases intercommunaux	
Situation		situation actuelle (4)	situation modifiée (5)	situation actuelle (4)	situation modifiée (5)
Enveloppe AP (TTC)		8 160 000,00 €	8 160 000,00 €	4 000 000,00 €	4 000 000,00 €
Utilisation des crédits de paiement (CP)	Cumul CFU 2023 (1)	332 976,29 €	332 976,29 €	0,00 €	0,00 €
	CP 2024 (2)	2 968 000,00 €	1 228 000,00 €	350 000,00 €	350 000,00 €
	CP 2025 (3)	4 652 000,00 €	6 392 000,00 €	2 050 000,00 €	2 050 000,00 €
	CP 2026 et suivants (3)	207 023,71 €	207 023,71 €	1 600 000,00 €	1 600 000,00 €
	TOTAL	8 160 000,00 €	8 160 000,00 €	4 000 000,00 €	4 000 000,00 €

BUDGET DÉCHETS – DÉCISION MODIFICATIVE N°1

➤ Section de fonctionnement

RECETTES

- Réajustement des recettes:
 - TEOM: + 22 590€ (*notification de l'Etat*)
 - Redevances sur les déchets industriels: - 44 700€ (*baisse de fréquentation des déchèteries par les professionnels suite à la mise en place d'autres filières de tri par le secteur privé du BTP*)
 - Vente composteurs: - 30 000€ (*prévisions budgétaires ajustées aux stocks réels des composteurs sur 2024*)

DEPENSES

- Prestations de service de collecte des déchets:
 - + 153 000€ augmentation des tonnages de déchets verts
 - + 164 000€ tonnages exceptionnels de déchets liés aux inondations
 - 40 000€ déchets divers
- Acquisition composteurs: - 65 000€ (*prévisions budgétaires ajustées aux stocks réels des composteurs sur 2024*)
- Charges de personnel: - 17 945€ (*décalage de recrutement*)

BUDGET DÉCHETS – DÉCISION MODIFICATIVE N°1

➤ Section d'investissement

RECETTES

- Réajustement des recettes de FCTVA au regard de l'exécution des dépenses d'investissement sur 2024: - 20 000€
- Décalage du versement du fonds de concours par la commune de Limony:
- 7 235€

DEPENSES

- Réajustement des dépenses d'équipement selon avancement des opérations: - 272 400€ :
 - Abandon travaux déchetteries/bassin de rétention/sécurisation benne gravats
 - Abandon achats capots Limony/Serrières et colonnes de tri en lien avec les inondations

➤ Divers autres ajustement

- Crédits d'amortissement de l'année n: - 8 000€ (*selon l'exécuté des dépenses d'investissement sur 2024*)
- Charges financières: - 1000€

BUDGET DÉCHETS – DÉCISION MODIFICATIVE N°1

ANNONAY RHONE AGGLO - BUDGET ANNEXE DECHETS 2024 DECISION MODIFICATIVE N°01 - EQUILIBRE GENERAL

	FONCTIONNEMENT		INVESTISSEMENT	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Opérations réelles	193 055,00 €	-52 110,00 €	-272 400,00 €	-27 235,00 €
Résultat n-1 affecté				
Opérations d'ordre	-8 000,00 €	0,00 €	0,00 €	-8 000,00 €
Virement	-237 165,00 €			-237 165,00 €
TOTAL	-52 110,00 €	-52 110,00 €	-272 400,00 €	-272 400,00 €

BUDGET PRINCIPAL – OUVERTURE DES CRÉDITS D'INVESTISSEMENT 2025

- Crédits d'investissement **Hors AP** sur 2025 avant vote du budget = 1/4 des crédits ouverts sur 2024 = 1 428 623,25€

		DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	
		Hors Autorisation de Programme	
ANNONAY RHONE AGGLO - BUDGET PRINCIPAL		Crédits ouverts en 2024 (1)	Limite du 1/4 (1)
Total Chapitre 20	Immobilisations incorporelles	451 770,00 €	112 942,50 €
Total Chapitre 204	Subventions d'équipement versées	1 490 725,00 €	372 681,25 €
Total Chapitre 21	Immobilisations corporelles	390 130,00 €	97 532,50 €
Total Chapitre 23	Immobilisation en cours	3 381 868,00 €	845 467,00 €
	TOTAL	5 714 493,00 €	1 428 623,25 €
<i>(1) Crédits BP + BS +DM1 +DM2 + VC, Hors crédits de paiement (AP/CP) et RAR selon balance budgétaire du 29 Novembre 2024</i>			

BUDGET PRINCIPAL – OUVERTURE DES CRÉDITS D'INVESTISSEMENT 2025

- Crédits d'investissement pour l' **APCP Conservatoire** sur 2025 avant vote du budget = 1/3 des crédits ouverts sur 2024

		DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	
		Autorisation de Programme	
ANNONAY RHONE AGGLO - BUDGET PRINCIPAL AP2023/01 « Conservatoire à Rayonnement Intercommunal »		Crédits ouverts en 2024 (1)	Limite du 1/3 (1)
Total Chapitre 20	Immobilisations incorporelles	0,00 €	- €
Total Chapitre 204	Subventions d'équipement versées	0,00 €	- €
Total Chapitre 21	Immobilisations corporelles	0,00 €	- €
Total Chapitre 23	Immobilisation en cours	1 228 000,00 €	409 333,33 €
TOTAL		1 228 000,00 €	409 333,33 €

(1) Crédits BP + BS +DM1 +DM2 + VC, selon balance budgétaire du 29 Novembre 2024

BUDGET PRINCIPAL – OUVERTURE DES CRÉDITS D'INVESTISSEMENT 2025

- Crédits d'investissement pour l' **APCP rénovation des gymnases** sur 2025 avant vote du budget = 1/3 des crédits ouverts sur 2024

		DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	
		Autorisation de Programme	
ANNONAY RHONE AGGLO - BUDGET PRINCIPAL AP2024/01 « Rénovation des gymnases intercommunaux »		Crédits ouverts en 2024 (1)	Limite du 1/3 (1)
Total Chapitre 20	Immobilisations incorporelles	0,00 €	- €
Total Chapitre 204	Subventions d'équipement versées	0,00 €	- €
Total Chapitre 21	Immobilisations corporelles	15 000,00 €	5 000,00 €
Total Chapitre 23	Immobilisation en cours	335 000,00 €	111 666,67 €
TOTAL		350 000,00 €	116 666,67 €
<i>(1) Crédits BP + BS +DM1 +DM2 + VC, selon balance budgétaire du 29 Novembre 2024</i>			

BUDGET DECHETS – OUVERTURE DES CRÉDITS D'INVESTISSEMENT 2025

- Crédits d'investissement **Hors AP** sur 2025 avant vote du budget = 1/4 des crédits ouverts sur 2024 = 66 281,25€

		DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	
ANNONAY RHONE AGGLO - BUDGET ANNEXE DECHETS		crédits ouverts en 2024 (1)	limite du 1/4 (1)
Total Chapitre 20	Immobilisations incorporelles	14 125,00 €	3 531,25 €
Total Chapitre 21	immobilisations corporelles	82 000,00 €	20 500,00 €
Total Chapitre 23	immobilisations en cours	169 000,00 €	42 250,00 €
	TOTAL	265 125,00 €	66 281,25 €
<i>(1) Crédits BP + BS + DM1 + VC, hors RAR selon balance budgétaire du 2 décembre 2024</i>			

BUDGET RÉGIE ASSAINISSEMENT – DÉCISION MODIFICATIVE N°2

➤ Section de fonctionnement

RECETTES

- Réajustement des recettes:
Prise en compte des recettes de sinistres d'assurances inondations
= 309 962,00 €

DEPENSES

- Réajustement des dépenses:
Dépenses de curage, nettoyage, dépollution en urgence sur les postes de relevage suite aux intempéries = 309 962,00 €

BUDGET RÉGIE ASSAINISSEMENT – DÉCISION MODIFICATIVE N°2

➤ Section d'investissement

RECETTES

- Pas de modification

DEPENSES

- Réajustement des dépenses:
Réajustement des programmes d'investissement pour prioriser les travaux de reconstruction de réseaux endommagés – transfert de crédits affectés et dépenses imprévues sur la ligne des travaux

BUDGET RÉGIE ASSAINISSEMENT – DÉCISION MODIFICATIVE N°2

➤ Synthèse de l'équilibre

ANNONAY RHONE AGGLO - BUDGET ANNEXE REGIE ASSAINISSEMENT 2024					
DECISION MODIFICATIVE N°02 - EQUILIBRE GENERAL					
		FONCTIONNEMENT		INVESTISSEMENT	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Opérations réelles		309 962,00	309 962,00	0,00	0,00
Résultats n-& affecté					
Opérations d'ordre					
Virement					
TOTAL		309 962,00	309 962,00	0,00	0,00

BUDGET REGIE ASSAINISSEMENT – OUVERTURE DES CRÉDITS D'INVESTISSEMENT 2025

- Crédits d'investissement **Hors AP** sur 2025 avant vote du budget = 1/4 des crédits ouverts sur 2024 = 834 971,96€

Compte	libellé	crédits ouverts en 2024 (1)	limite du 1/4 (1)
Chapitre 20	immobilisations incorporelles	2 650,00 €	662,50 €
chapitre 21	immobilisations corporelles	531 117,84 €	132 779,46 €
chapitre 23	immobilisations en cours	2 806 000,00 €	701 500,00 €
	TOTAL	3 339 767,84 €	834 941,96 €
	<i>(1) assiette à la date du 15/11/2024 (BP+DM1+virements de crédits)</i>		

BUDGET REGIE EAU – OUVERTURE DES CRÉDITS D'INVESTISSEMENT 2025

- Crédits d'investissement **Hors AP** sur 2025 avant vote du budget = 1/4 des crédits ouverts sur 2024 = 204 525,00€

Compte	libellé	crédits ouverts en 2024 (1)	limite du 1/4 (1)
Chapitre 20	immobilisations incorporelles	27 100,00 €	6 775,00 €
chapitre 21	immobilisations corporelles	230 000,00 €	57 500,00 €
chapitre 23	immobilisations en cours	561 000,00 €	140 250,00 €
	<i>TOTAL</i>	818 100,00 €	204 525,00 €
	<i>(1) assiette à la date du 15/11/2024 (BP+DM1+virements de crédits)</i>		

BUDGET RÉGIE EAU – OUVERTURE DES CRÉDITS D'INVESTISSEMENT 2025

- Crédits d'investissement pour l'**APCP Construction d'une usine de production d'eau potable** sur 2025 avant vote du budget

CP prévus au titre de l'exercice par la délibération d'ouverture du programme = 3 875 307,02€

ENVELOPPE DE L'AUTORISATION DE PROGRAMME (en euros HT)	8 400 000,00 €
---	-----------------------

REPARTITION PLURIANNUELLE DES CREDITS DE PAIEMENT
--

Réalisé	CP 2016	0,00 €
	CP 2017	11 804,00 €
	CP 2018	52 847,00 €
	CP 2019	27 464,25 €
	CP 2020	4 596,75 €
	CP 2021	33 077,90 €
	CP 2022	20 640,00 €
	CP 2023	788 763,08 €
Prévision	CP 2024	3 585 500,00 €
	CP 2025 et années suivantes	3 875 307,02 €
TOTAL		8 400 000,00 €

BUDGET REGIE TRANSPORTS – OUVERTURE DES CRÉDITS D'INVESTISSEMENT 2025

- Crédits d'investissement **Hors AP** sur 2025 avant vote du budget = 1/4 des crédits ouverts sur 2024 = 98 299,67 €

	Total Crédits ouverts en 2024	Total Limite du 1/4
TOTAL chapitre 21 – Immobilisations corporelles	341 198,67 €	85 299,67 €
TOTAL chapitre 23 – Immobilisations en cours	52 000,00 €	13 000,00 €
TOTAL	393 198,67 €	98 299,67 €