

BUDGETS PRIMITIFS 2025

Conseil communautaire du 10 avril 2025

PREAMBULE

- Des budgets consolidés avec la reprise anticipée des résultats 2024.
- Un budget principal et 5 budgets annexes (*Zones d'activité, Déchets, Régie des Transports, Régie de l'eau, Régie de l'Assainissement*).
- Quatre autorisations de programmes : *une sur le conservatoire intercommunal, une sur le programme de rénovation des gymnases, une sur la Via Fluvia - tronçon Vernosc-Peyraud et une sur l'usine d'eau potable*

Les axes des projets de budgets 2025

- **Une logique prudente dans la construction des budgets:** les recettes n'intègrent pas les accompagnements financiers au titre de la DSEC, et les budgets intègrent uniquement les subventions notifiées. Ils pourront être complétés sur ces points à l'occasion du BS ou d'une décision modificative en cours d'année.
- **Un investissement important, marqué par deux déterminants:** les travaux de reconstruction suite aux crues du 17 octobre 2024 (sur l'eau et l'assainissement notamment), et la finalisation des grands projets du mandat (conservatoire de Cance, bâtiment Orange, espace sportif de Déomas).
- **La maîtrise des fondamentaux financiers:** des ratios d'épargne en amélioration, pas d'augmentation de la dette tous budgets confondus (légère augmentation sur le budget principal, baisse sur les budgets transport et CIAS, maintien sur les budgets eau et assainissement).

LE BUDGET PRINCIPAL

Enjeux et points saillants

- Résultats 2024 repris par anticipation
 - *Excédent de fonctionnement* : + 678 895,34 €
 - *Excédent d'investissement* : + 1 835 054,22€
 - *RAR sur dépenses d'investissement* : 3 868 231,20€
 - *RAR sur recettes d'investissement* : 959 845,21€
- Masses budgétaires
 - Fonctionnement : 31 211 724,00€
 - Investissement : 20 097 312,20 €
- Dépenses d'équipement : 14 382 681,00 € (mesures nouvelles)
- Cessions : 4 605 960,00 €
 - vente bâtiment Zone de la Boissonnette 3,5 M€

Enjeux et points saillants

- Emprunt d'équilibre : 3 893 210,18 €
- Encours de dette au 31/12/2024 : 20 104 046,49 €
- Taux d'épargne brute : 10,07 %
 - soit en valeur : 3 143 546 €
- Dotation d'équilibre au CIAS : 2 304 500,00€
- Dotation d'équilibre Budget régie des transports : 295 000,00€
- Aucune dotation d'équilibre aux budgets annexes Zone d'Activité et des déchets
- Augmentation des contributions aux autres organismes :
 - S3R : 404 500 €
 - SDIS : 1 774 804 €
 - SDE07 : 79 100 €
- Indemnités de sinistres pour 1 115 000 €

Le Budget principal (délibération n°22)

***PRESENTATION PAR CHAPITRES
BUDGETAIRES***

		Budget 2024	BP2025
DEPENSES DE FONCTIONNEMENT			
011	Charges à caractère général	3 637 670,00 €	3 953 941,00 €
012	Charges de personnel	9 916 691,00 €	9 828 093,00 €
014	Atténuation de produits	7 592 214,00 €	7 469 886,00 €
65	Autres charges gest cour.	5 842 146,00 €	6 179 120,00 €
<u>Total dépenses de gestion courante</u>		26 988 721,00 €	27 431 040,00 €
66	Charges financières	454 000,00 €	572 000,00 €
6612	Icne	72 500,00 €	30 000,00 €
6615	Ligne de crédit		
67	Charges exceptionnelles	5 200,00 €	3 000,00 €
68	Dotations aux provisions	239 254,00 €	24 740,00 €
022	Dépenses imprévues		
<u>Total dépenses réelles</u>		27 759 675,00 €	28 060 780,00 €
023	Virement à la sect. d'invest.	214 771,94 €	1 700 776,00 €
042	Op d'ordre de tranf. entre sect.	1 518 512,06 €	1 450 168,00 €
<u>Total dépenses d'ordre</u>		1 733 284,00 €	3 150 944,00 €
002	Résultat reporté		
<u>Total dépenses de fonct.</u>		29 492 959,00 €	31 211 724,00 €

		Budget 2024	BP2025
RECETTES DE FONCTIONNEMENT			
013	Atténuation de charges	106 655,00 €	150 957,00 €
70	Produits des services	3 472 114,00 €	2 985 836,00 €
73	Impôts & taxes	10 002 135,00 €	10 155 850,00 €
731	fiscalité directe	6 831 546,00 €	7 992 754,00 €
74	Dotations & participations	8 141 646,00 €	8 458 166,00 €
75	Autres prod de gest cour	906 485,00 €	1 432 023,00 €
<u>Total recettes de gestion courante</u>		29 460 581,00 €	31 175 586,00 €
76	Produits financiers	3 150,00 €	4 000,00 €
77	Produits exceptionnels		
78	reprises sur provision	29 228,00 €	32 138,00 €
775	Produit des cessions d'immobilisations		
<u>Total recettes réelles</u>		29 492 959,00 €	31 211 724,00 €
042	Op d'ordre de tranf. entre sect.		
<u>Total recettes d'ordre</u>		0,00 €	0,00 €
002	Résultat reporté		
<u>Total recettes de fonct.</u>		29 492 959,00 €	31 211 724,00 €

DEPENSES D'INVESTISSEMENT		Budget 2024	BP2025
20	Immobilisations incorporelles	580 418,99 €	442 665,41 €
204	Subventions d'équipement versées	2 860 852,33 €	2 795 543,87 €
21	Immobilisations corporelles	628 104,20 €	1 244 326,14 €
23	Immobilisations en cours	6 391 543,63 €	13 768 376,78 €
<u>Total dépenses d'équipement</u>		10 460 919,15 €	18 250 912,20 €
16	Emprunts et dettes	1 420 000,00 €	1 580 000,00 €
16	Cautions		
26	titres et valeurs	72 500,00 €	50 000,00 €
27	immobilisations financières	18 000,00 €	
	Reversements divers		
020	Dépenses imprévues		
<u>Total dépenses financières</u>		1 510 500,00 €	1 630 000,00 €
45	Opérations pour compte de tiers		
<u>Total dépenses réelles</u>		11 971 419,15 €	19 880 912,20 €
040	Op d'ordre de transf. entre sect.		
041	Opérations (d'ordre) patrim.	716 400,00 €	216 400,00 €
<u>Total dépenses d'ordre</u>		716 400,00 €	216 400,00 €
001	Résultat reporté	1 089 012,47 €	
<u>Total dépenses d'invest</u>		13 776 831,62 €	20 097 312,20 €

RECETTES D'INVESTISSEMENT		Budget 2024	BP2025
13	Subventions d'investissement	2 988 888,65 €	4 214 286,46 €
16	Emprunts & dettes	5 377 279,35 €	3 893 210,18 €
<u>Total recettes d'équipement</u>		8 366 168,00 €	8 107 496,64 €
10	Dotations (Fctva)	450 000,00 €	1 500 000,00 €
1068	Résultat affecté	1 908 979,62 €	678 895,34 €
		500 000,00 €	
27	Immobilisations financières		
024	Produit des cessions d'immobilis.	102 000,00 €	4 608 522,00 €
<u>Total recettes financières</u>		2 960 979,62 €	6 787 417,34 €
45	Opérations pour compte de tiers		
<u>Total recettes réelles</u>		11 327 147,62 €	14 894 913,98 €
021	Virement de la sect. de fonct.	214 771,94 €	1 700 776,00 €
040	Op d'ordre de transf. entre sect.	1 518 512,06 €	1 450 168,00 €
041	Opérations (d'ordre) patrim.	716 400,00 €	216 400,00 €
<u>Total recettes d'ordre</u>		2 449 684,00 €	3 367 344,00 €
001	Résultat reporté		1 835 054,22 €
<u>Total recettes d'invest</u>		13 776 831,62 €	20 097 312,20 €

Le projet de nouveau conservatoire intercommunal à Cance

- ▶ **Investissement majeur du mandat:** 7,5 millions d'euros HT (dont 5,5 millions d'euros prévus au budget 2025). A noter l'aménagement des espaces publics attenants à charge de la ville d'Annonay.

Cofinancements: Etat (CPER, 1M + demande complémentaire), Département (700.000 euros), et Région (en attente, visée dans le cadre du Pacte Ardèche). A la livraison: plateau nu de 1.000 m² à louer (perspective de recettes de fonctionnement).

- ▶ **Éléments de contexte:** suite à la dissolution annoncée d'AMD, création d'un service à l'échelle intercommunale (Maison de la musique et des pratiques amateurs, MMPA), avec un maintien des enseignements, la mise en place d'un service commun pour les interventions en milieu scolaire, une harmonisation des pratiques et des tarifs.
- ▶ Une rentrée de septembre 2024 qui a enregistré près de 500 élèves inscrits.

Le projet de nouveau conservatoire intercommunal à Cance

- ▶ Un horizon de moyen terme à définir, avec un nouveau projet d'établissement et un projet de service en cours de définition, de façon collégiale avec les communes et les équipes.
- ▶ Calendrier: travaux débutés à l'été 2024, livraison pour l'automne 2025.



La rénovation du bâtiment « Orange »

- ▶ Une opération d'acquisition et de rénovation d'une friche d'activités rue Léo Lagrange, pour un montant total de 4 millions d'euros HT.

Cofinancements: Fonds vert et DETR/DSIL (490.000 euros), participations financières des futurs occupants (300.000 euros), vente de terrain (120.000 euros). Recettes de fonctionnement à partir de 2026: 250.000 euros / an.

- ▶ Un exemple de valorisation du foncier économique, avec une gestion dynamique du patrimoine qui porte ses fruits pour conforter et développer l'activité et les emplois sur le territoire.



L'aménagement de l'espace sportif de Déomas (salle R.Roche, halle G.Lachaud)

- ▶ Rappel: incendie de septembre 2023.
- ▶ Une opération globale de 3,5 millions d'euros HT, avec financement des assurances (1,3 million d'euros), de l'Etat (DETR.DSIL en attente mais dossier jugé prioritaire), de la Région (en attente) et du Département (125.000 euros).
- ▶ Un équipement à destination principale des scolaires, conformément aux statuts de l'Agglo et au PPIP de 2014.
- ▶ Un calendrier opérationnel étendu, pour conserver des marges de manœuvre en vue de travaux suite aux inondations.



Délibération n°23

Une AP-CP ouverte pour les travaux à venir de la Via Fluvia (tronçons Vernosc-Peyraud):

Code		AP 2025/01	
Libellé		Aménagement de la Via Fluvia - Tronçon de Vernosc à Peyraud	
Situation		situation actuelle (4)	situation modifiée (5)
Enveloppe AP (TTC)		0,00 €	5 600 000,00 €
Utilisation des crédits de paiement (CP)	CP 2025 (3)	0,00 €	50 000,00 €
	CP 2026 (3)	0,00 €	1 800 000,00 €
	CP 2027 et suivants (3)	0,00 €	3 750 000,00 €
	TOTAL	0,00 €	5 600 000,00 €

(3) selon projection répartition pluriannuelle des crédits de paiement exercices 2025 et suivants

A noter:

- Un décalage à 2026 de la traversée d'Annonay (tronçon Faya – Cordeliers), pour prioriser la reprise du tronçon Vidalon – Faya en 2025.

Délibération n°23

Détail du tronçon à venir:

- Coûts estimés (AVP):

Travaux: 4M € HT (1.44M€ pour la CCPDA, 2.56M€ pour l'Agglo)

Études: 500k € HT/ 600k € TTC

- Recettes:

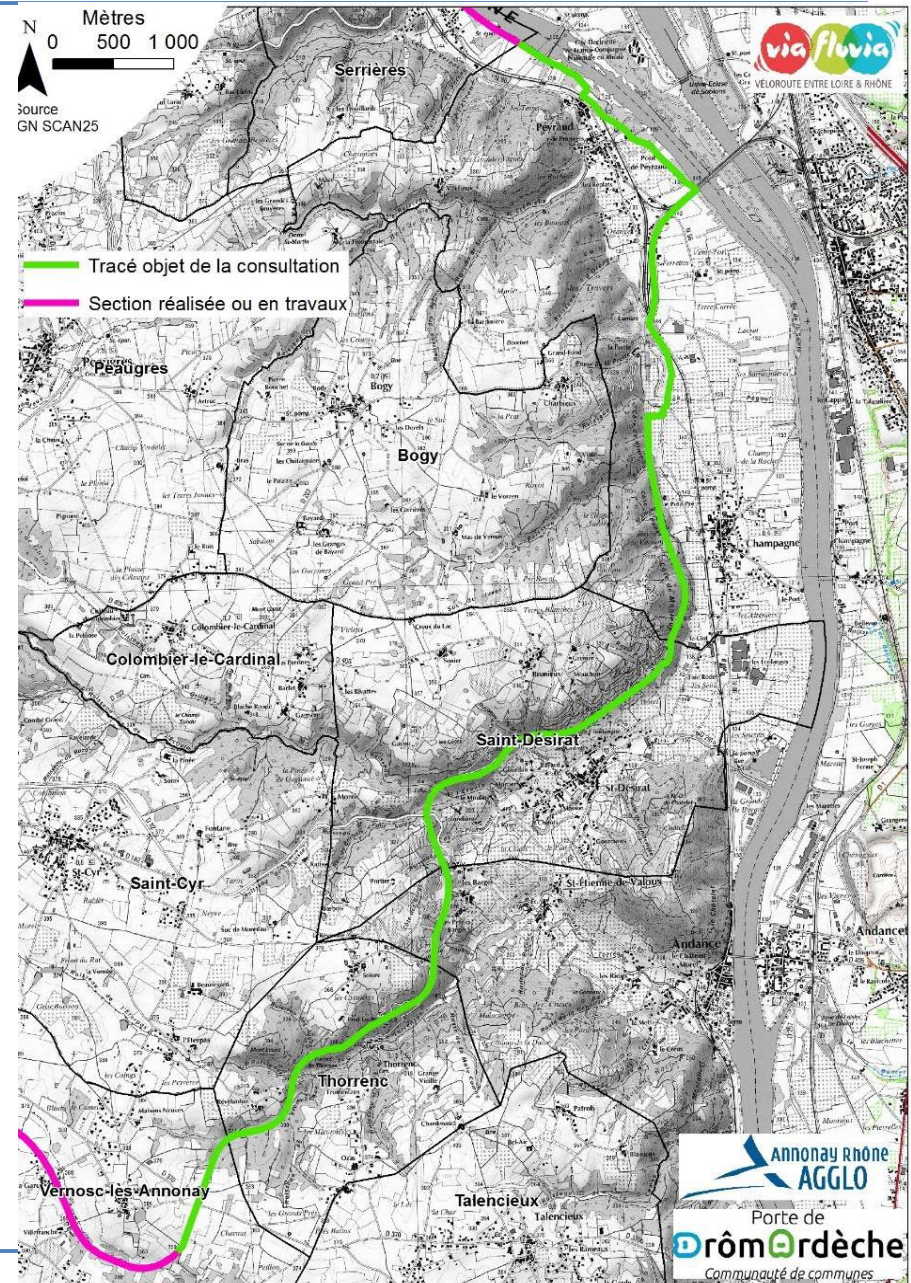
Etat + Région (CPER): 2M€

CNR: 50k € / km (soit environ 670 k €)

- Deux sous-tronçons:

sous-tronçon 1: Saint-Désirat croisement RD406 à Peyraud:7.9km

sous-tronçon 2: Vernosc-lès-Annonay à Saint-Désirat croisement RD406 : 5.5km



Délibérations n°24 et 25

Délibération n°24

- Maintien des taux d'imposition en vigueur :
 - *CFE* : 25,73 %
 - *FNB* : 4,19 %
 - *FB* : 0 %
 - *THRS* : 8,96%

- Fiscalité notifiée par les services de l'Etat :
 - Revalorisation forfaitaire des bases locatives : +1,7%
 - Fractions de TVA « compensation de la suppression de la TH » et « suppression de la CVAE – part fixe » gelées,

Délibération n°25

- Produit de la taxe GEMAPI pour 2025 : 1 548 046 €, en vue d'assurer le financement des travaux post-inondations et de soutien au bloc local en la matière.

LE BUDGET DECHETS (délibérations n°26 et 27)

Les points essentiels du projet de BP 2025

Enjeux et points saillants

- Résultats 2024 repris par anticipation
 - *Excédent de fonctionnement* : + 29 039,48 €
 - *Déficit d'investissement* : - 91 064,00 €
 - *RAR sur dépenses d'investissement* : 53 811,07 €
 - *RAR sur recettes d'investissement* : 0 €
- Masses budgétaires
 - Fonctionnement : 8 084 590,00 €
 - Investissement : 470 375,07 €
- Dépenses d'équipement : 325 500,00 €
- Emprunt d'équilibre : 307 480,59 €
- Pas d'encours de dette au 31/12/2024
- Un taux de TEOM inchangé à **11,70% (délibération n°27)**

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT		Budget 2024	BP2025
011	Charges à caractère général	4 638 770,00 €	4 520 090,00 €
012	Charges de personnel	431 055,00 €	505 000,00 €
65	Autres charges gest cour.	2 800 000,00 €	3 051 500,00 €
<u>Total dépenses de gestion courante</u>		7 869 825,00 €	8 076 590,00 €
66	Charges financières	0,00 €	0,00 €
6612	Icne	0,00 €	0,00 €
67	Charges exceptionnelles	1 000,00 €	1 000,00 €
68	Dotations aux provisions	0,00 €	0,00 €
022	Dépenses imprévues		
<u>Total dépenses réelles</u>		7 870 825,00 €	8 077 590,00 €
023	Virement à la sect. d'invest.	62 461,00 €	0,00 €
042	Op d'ordre de tranf. entre sect.	2 700,00 €	7 000,00 €
<u>Total dépenses d'ordre</u>		65 161,00 €	7 000,00 €
002	Résultat reporté		
<u>Total dépenses de fonct.</u>		7 935 986,00 €	8 084 590,00 €

RECETTES DE FONCTIONNEMENT		Budget 2024	BP2025
013	Atténuation de charges	0,00 €	0,00 €
70	Produits des services	609 800,00 €	491 500,00 €
73	Impôts & taxes	0,00 €	0,00 €
731	fiscalité directe	6 596 986,00 €	6 795 890,00 €
74	Dotations & participations	729 200,00 €	797 200,00 €
75	Autres prod de gest cour	0,00 €	0,00 €
<u>Total recettes de gestion courante</u>		7 935 986,00 €	8 084 590,00 €
77	Produits exceptionnels	0	0,00 €
78	reprises sur provision	0,00 €	0,00 €
775	Produit des cessions d'immobilisations	0	0,00 €
<u>Total recettes réelles</u>		7 935 986,00 €	8 084 590,00 €
042	Op d'ordre de tranf. entre sect.	0	0,00 €
<u>Total recettes d'ordre</u>		0,00 €	0,00 €
002	Résultat reporté		
<u>Total recettes de fonct.</u>		7 935 986,00 €	8 084 590,00 €

DEPENSES D'INVESTISSEMENT		Budget 2024	BP2025
20	Immobilisations incorporelles	14 125,00 €	21 500,00 €
204	Subventions d'équipement versées	- €	0,00 €
21	Immobilisations corporelles	82 000,00 €	239 000,00 €
23	Immobilisations en cours	169 000,00 €	65 000,00 €
	RAR2024		53 811,07 €
<u>Total dépenses d'équipement</u>		265 125,00 €	379 311,07 €
16	Emprunts et dettes	- €	0,00 €
16	Cautions	- €	0,00 €
26	titres et valeurs	- €	0,00 €
27	immobilisations financières	- €	0,00 €
	Reversements divers		
020	Dépenses imprévues		
<u>Total dépenses financières</u>		0,00 €	0,00 €
45	Opérations pour compte de tiers		
<u>Total dépenses réelles</u>		265 125,00 €	379 311,07 €
040	Op d'ordre de transf. entre sect.		
041	Opérations (d'ordre) patrim.	- €	
<u>Total dépenses d'ordre</u>		0,00 €	0,00 €
001	Résultat reporté	- €	91 064,00 €
<u>Total dépenses d'invest</u>		265 125,00 €	470 375,07 €

RECETTES D'INVESTISSEMENT		Budget 2024	BP2025
13	Subventions d'investissement	121 689,00 €	86 855,00 €
16	Emprunts & dettes	48 275,00 €	307 480,59 €
16	Cautions		0,00 €
23	immobilisations en cours		0,00 €
	RAR2024		0,00 €
<u>Total recettes d'équipement</u>		169 964,00 €	394 335,59 €
10	Dotations (Fctva)	30 000,00 €	40 000,00 €
			0,00 €
1068	Résultat affecté	0,00 €	29 039,48 €
204	annulation mandat exercice antérieur	0,00 €	0,00 €
27	Immobilisations financières		
024	Produit des cessions d'immobilis.	0,00 €	0,00 €
<u>Total recettes financières</u>		30 000,00 €	69 039,48 €
45	Opérations pour compte de tiers	0	0,00 €
<u>Total recettes réelles</u>		199 964,00 €	463 375,07 €
021	Virement de la sect. de fonct.	62 461,00 €	0,00 €
040	Op d'ordre de tranf. entre sect.	2 700,00 €	7 000,00 €
041	Opérations (d'ordre) patrim.	0,00 €	0,00 €
<u>Total recettes d'ordre</u>		65 161,00 €	7 000,00 €
001	Résultat reporté		
<u>Total recettes d'invest</u>		265 125,00 €	470 375,07 €

Les points saillants – Budget déchets

- Un budget annexe sous contrainte, du fait de plusieurs éléments:
 - Le poids financier des inondations (215.000 euros, auxquels il faut ajouter l'impact sur les postes de collectes et de traitement).
 - Une augmentation du tonnage des déchets verts (5.330 tonnes en 2024, soit +17% par rapport à 2023).
 - Un malus appliqué par le SYTRAD sur la performance 2024 (facturé en n+1): a minima 45.000 euros de pénalités en 2025.
 - Une performance de tri qui demeure stable; d'où des coûts significativement plus élevés pour le même volume de déchets produits par habitant.
- Des perspectives d'actions pour 2025
 - Le renforcement des actions des ambassadrices de tri
 - L'étude de l'équilibre financier global en déchèteries, et des possibilités d'optimisation des prestations.
 - Une veille active sur les nouveaux modes d'incitation au tri.
 - Des expérimentations à engager sur certains sites sujets à grosse volumétrie de production de déchets.

LE BUDGET ZONES D'ACTIVITE (délibération n°28)

Les points essentiels du projet de BP 2025

Les chiffres essentiels du projet de BP2025

■ **Report déficit 2024 : 1 373 460 € (valeur arrondie)**

■ **Dépenses d'aménagement : 701 183 €**

□ *Dont 226 975,00 € pour Chizaret 2*

■ *Foncier : 196 975 €*

■ *Travaux d'aménagement : 30 000 €*

□ *Dont 186 236 € pour Le Rivet*

■ *Essentiellement du foncier pour 168 615 €*

□ *Dont 144 050 € pour Le Mas – Davezieux*

■ *Essentiellement du foncier pour : 141 700 €*

□ *Dont 119 922 € pour la Boissonnette 2*

■ *Travaux de maîtrise d'œuvre et aménagement pour : 117 088 €*

■ **Produit des ventes = 697 640 €**

□ *Dont 444 600 € sur ZA Rivet (Boulieu)*

■ *MOUNARD TP / SCI LCB (Teinture des Cèdres) / FAS*

□ *Dont 104 640 € sur ex-ZA Vivarhôte*

■ *INTERSPORT*

■ **Annuité d'emprunt 2024 = 92 700 €**

■ **Emprunt d'équilibre = 1 469 703 €**

ZONES ACTIVITE - PROJET BP 2025	Dépenses réelles				Recettes réelles			
	Foncier	Aménagement	Autres	Total dépenses	Subventions	Ventes	Autres	Total recettes
Cycle de production et de ven	532 124,00 €	169 059,00 €	- €	701 183,00 €	148 400,00 €	549 240,00 €	- €	697 640,00 €
Boissonnette 2	2 834,00 €	117 088,00 €		119 922,00 €				- €
Davézieux	141 700,00 €	2 350,00 €		144 050,00 €				- €
Marenton				- €				- €
Marenton 2	22 000,00 €	- €		22 000,00 €				- €
Massas				- €				- €
Munas		- €		- €				- €
Prachenet		- €		- €				- €
Vivarhône	- €	2 000,00 €		2 000,00 €	148 400,00 €	104 640,00 €		253 040,00 €
Lapeyre				- €				- €
Boulieu (Rivet)	168 615,00 €	17 621,00 €		186 236,00 €		444 600,00 €		444 600,00 €
Chizaret2	196 975,00 €	30 000,00 €		226 975,00 €				- €
Détourbe				- €				
Dette	- €	- €	92 700,00 €	92 700,00 €	- €	- €	1 469 703,00 €	1 469 703,00 €
annuité emprunt			92 700,00 €	92 700,00 €				- €
emprunt équilibre				- €			1 469 703,00 €	1 469 703,00 €
Report résultats n-1	- €	- €	1 373 460,00 €	1 373 460,00 €	- €	- €	- €	- €
déficit cumulé total n-1			1 373 460,00 €	1 373 460,00 €			- €	- €
TOTAL				2 167 343,00 €				2 167 343,00 €

Les points saillants – Budget zones d'activités

- Poursuite des études préalables sur la zone de La Boissonnette 2 à Peaugres et de la procédure ZAC.
- Prise en compte de l'inventaire Faune Flore et recherche d'une solution de moindre impact environnemental pour la future zone de Marenton 3.
- Etudes en vue de la requalification de la zone Le Mas/La Lombardière dans le cadre de l'amélioration des entrées de ville (suite de l'étude Tekhné et de l'Atelier des Territoires).
- Achat de parcelles et lancement des études pour l'extension de la zone de Chizaret à Quintenas.



LE BUDGET ANNEXE REGIE ASSAINISSEMENT (délibération n°29)

Les points essentiels du projet de BP 2025

Eléments d'analyse et de contexte sur les dépenses et les recettes des deux sections (fonctionnement et investissement)

En section de fonctionnement:

- Entre BP 2024 et BP 2025, **une baisse des dépenses à hauteur de 107.000 euros** du fait de plusieurs éléments: 309 962 € de dépenses supplémentaires exceptionnelles au budget 2024 pour curage et nettoyage, non repris en 2025 (à noter: perspective d'indemnisation au titre de la DSEC), une augmentation de la redevance des réseaux de l'agence de l'eau (+ 22 454 €), et des frais liés à la première année d'exploitation de la STEP de Quintenas (+ 67 000 €), avec en contrepartie une participation de la commune de St Romain (13 000 €).
- **En matière de recettes, une augmentation de 30.000 euros** entre BP 2024 et BP 2025, du fait d'une augmentation régulière mais limitée de la redevance. A noter la suppression de la prime épuration (- 130.000 €), compensée par l'augmentation en volume des autres postes.

En section d'investissement:

- **Le principe d'un réétalement des opérations**, pour assumer les surcoûts liés aux opérations de réparation des réseaux et installations, sans fragiliser le budget de la régie (emprunt d'équilibre limité à 1 million d'euros).
- Au BP 2025, pas d'inscription des recettes DSEC, qui pourront à l'issue du retour de la mission de l'Etat abonder le budget à l'occasion du budget supplémentaire.

SECTION DE FONCTIONNEMENT 2025

Dépenses		Recettes	
Charges à caractère général	1 825 413,26	Vente de produits, prestations de service	5 118 809,21
Charges de personnel	1 303 900,00	Dotations et subventions	0,00
Charges sur opérations de gestion	0,00	Remb sur rémunérations	5 000,00
Charges exceptionnelles	49 500,00	Produits exceptionnels	0,00
Dotations aux provisions	40 000,00		
Total charges d'exploitation	3 218 813,26	Total produits d'exploitation	5 123 809,21
Charges financières	209 000,00		
Dépenses imprévues	23 000,00		
total dépenses réelles	3 450 813,26	total recettes réelles	5 123 809,21
Dépenses d'ordre (amortissements)	2 040 000,00	Recettes d'ordre (amortissements)	810 000,00
SOUS TOTAL AVANT RESULTATS	5 490 813,26	SOUS TOTAL AVANT RESULTATS	5 933 809,21
Virement à la section d'investissement	790 843,47	Part du résultat 2024 reporté	347 847,52
TOTAL	6 281 656,73	TOTAL	6 281 656,73

SECTION D'INVESTISSEMENT 2025

Dépenses			Recettes		
	BP 2025	RAR		BP 20235	RAR
Dépenses d'équipement	3 669 890,20	2 247 858,82	Subventions	959 922,50	743 529,24
Remboursement de capital	530 000,00		Emprunts	1 098 160,96	
Opérations pour cte de tiers	5 000,00	0,00	Opérations pour cte de tier	5 000,00	0,00
Dépenses imprévues	20 000,00		Affectation de résultat	800 000,00	
Participations					
Total dépenses réelles	4 224 890,20	2 247 858,82	Total recettes réelles	2 863 083,46	743 529,24
Amortissement des subvention	810 000,00		Amortissements des biens	2 040 000,00	
Opération d'ordre	810 000,00		Opération d'ordre	2 040 000,00	
Opérations patrimoniales	100 000,00		Opérations patrimoniales	100 000,00	
			Virement de la SF	790 843,47	
Report de résultat SI	0,00		Report de résultat SI	845 292,85	
TOTAL DEPENSES	5 134 890,20	2 247 858,82	TOTAL RECETTES	6 639 219,78	743 529,24
	7 382 749,02			7 382 749,02	

FOCUS INVESTISSEMENT – OPÉRATIONS NOUVELLES INSCRITES AU BP 2025

Au BP 2025, un volume prévisionnel de dépenses nouvelles d'équipement de **3,6 millions d'euros** (dont 1,5 M € fléchés sur les travaux liés aux crues):

- Gestion patrimoniale des réseaux: 1,4 million d'euros (reprises sur Limony: 540.000 euros / Boulieu: 490.000 euros / Villevocance: 150.000 euros / Félines (déconnexion): 150.000 euros / Saint Julien Vocance et Saint Clair).



FOCUS INVESTISSEMENT – OPÉRATIONS NOUVELLES INSCRITES AU BP 2025

- Travaux de mise en conformité des systèmes: 825.000 euros (Serrières: 640.000 euros / Acantia: 70.000 euros / Félines: 65.000 euros (vanne entrée STEP) / St Cyr – Bogy - Colombier: 50.000 euros Maîtrise d'œuvre STEP).
- Outils de programmation– renouvellement de réseaux: 837.000 euros (500.000 euros Acantia / 218.000 euros autres stations).
- Travaux de sécurisation des ouvrages: mise en sécurité des enrochements sur Acantia suite aux crues, renouvellement de bâches, etc...



LE BUDGET ANNEXE REGIE EAU POTABLE (délibération n°30)

Les points essentiels du projet de BP 2025

Eléments d'analyse et de contexte sur les dépenses et les recettes des deux sections (fonctionnement et investissement)

En section de fonctionnement

- **Entre BP 2024 et BP 2025, une augmentation des dépenses de 244.000 euros.** Cette augmentation est notamment dûe à la préparation de la mise en service de la nouvelle usine de potabilisation (+ 120 000 €), ainsi qu'aux frais d'étude pour le renouvellement de la prestation (+ 16 500 €), et à l'intégration de la redevance performance sur le chapitre 011 (+ 11 720 €).
- **Sur les recettes, une progression de 650.000 euros entre BP 2024 et BP 2025,** notamment due à la refonte des aides de l'agence de l'eau, et à l'effet volume des redevances (ainsi que l'augmentation de 5%).

En section d'investissement

- Cette progression de l'épargne et de l'autofinancement (+ 400 000 €) se conjugue à une logique prudentielle (pas d'intégration des recettes potentielles DSEC, limitation du volume d'investissement hors usine au niveau autofinancé, soit **696.000 euros**).
- Avec les crédits de paiement 2025 liés à l'usine de potabilisation (3,4 millions d'euros), un montant total de dépenses d'équipement de **4,1 millions d'euros**.
- **L'emprunt d'équilibre est ainsi limité à 1,1 million d'euros.**

SECTION DE FONCTIONNEMENT 2025 – REGIE EAU			
Dépenses		Recettes	
Charges à caractère général	1 095 248.00	Vente de produits, prestations de service	3 629 884.00
Charges de personnel	716 100.00	Atténuation de charges (IJ)	
Atténuation de produits	503 960.00	Produits de gestion courante	
Charges sur opérations de gestion	14 000.00	Produits exceptionnels	0.00
Charges financières	169 400.00		
Charges exceptionnelles	15 000.00		
Dépenses imprévues	10 000.00		
Dotations aux provisions	30 000.00		
total dépenses réelles	2 543 708.00	total recettes réelles	3 629 884.00
Dépenses d'ordre (amortissements)	740 000.00	Recettes d'ordre (amortissements)	115 000.00
SOUS TOTAL AVANT RESULTATS	3 293 708.00	SOUS TOTAL AVANT RESULTATS	3 744 884.00
Virement à la section d'investissement	586 244.70	Reprise par anticipation résultats 2024	135 068.70
TOTAL	3 879 952.70	TOTAL	3 879 962.70

SECTION D'INVESTISSEMENT 2025 - REGIE EAU

Dépenses			Recettes		
	BP 2025	RAR		BP 2025	RAR
Dépenses d'équipement	4 103 900,00	811 634,46	Subventions	1 040 405,00	229 901,00
Remboursement de capital	171 000,00		Emprunt USINE 2025	1 160 000,00	
Participations	0,00		Affectation de résultat	700 000,00	
Total dépenses réelles	4 274 900,00		Total recettes réelles	2 900 405,00	
Amortissement des subventi	115 000,00		Amortissements des bien	740 000,00	
Opérations patrimoniales	90 000,00		Opérations patrimoniales	90 000,00	
Dépenses imprévues	26 197,06		Virement de la SF	586 244,70	
			Report de résultat SI	771 180,82	
TOTAL DEPENSES	4 506 097,06	811 634,46	TOTAL RECETTES	5 087 830,52	229 901,00
	5 317 731,52			5 317 731,52	

Délibération n°31

Un ajustement de l'AP-CP ouverte pour les travaux de construction de la nouvelle usine de potabilisation:

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 €
	CP 2024	3 283 787,99 €
Prévision	CP 2025	3 407 000,00 €
	CP 2026 et années suivantes	770 019,03 €
TOTAL		8 400 000,00 €

A noter:

- Des résultats du budget qui permettent de réduire les souscriptions d'emprunt au seul Aquaprêt (Banque des territoires), en attendant la réponse de l'Etat sur la demande de DETR-DSIL.

Délibération n°31

- ▶ La future usine de potabilisation vise un rendement supérieur à 90% (actuellement, rendement inférieur à 70%), soit une économie d'eau de l'ordre de 200.000 m³ / an.
- ▶ Une démarche qui vise à préserver la ressource, dans la continuité de la nouvelle tarification mise en place en 2023.
- ▶ Des interconnexions de secours vers Bourg-Argental et avec les réseaux du SIE Annonay – Serrières.



LE BUDGET REGIE DES TRANSPORTS (délibération n°32)

Les points essentiels du projet de BP 2025

Enjeux et points saillants

- Résultats 2024 repris par anticipation
 - *Excédent d'exploitation* : + 35 397,64 €
 - *Excédent d'investissement* : + 53 825,34 €
 - *RAR sur dépenses d'investissement* : 64 812,32 €
- Excédent global : + 24 410,66 €
- Masses budgétaires
 - Exploitation : 5 217 892,56 €
 - Investissement : 728 570,68 €
- Dépenses d'équipement : 321 568,00€ (mesures nouvelles)
 - Essentiellement du matériel roulant
- Emprunt d'équilibre : 29 012,98 €
- Encours de dette au 31/12/2024 : 5 045 123,04 €

		REGIE TRANSPORT	REGIE TRANSPORT
DEPENSES DE FONCTIONNEMENT		BP2024	BP2025
011	Charges à caractère général	2 759 775,00 €	2 712 760,00 €
012	Charges de personnel	1 750 104,00 €	1 726 784,00 €
014	Atténuation de produits		
65	Autres charges gest cour.	110 005,00 €	64 250,00 €
<u>Total dépenses de gestion courante</u>		4 619 884,00 €	4 503 794,00 €
66	Charges financières	86 902,00 €	81 713,04 €
66112	<i>Icne</i>	-1 637,00 €	-1 670,14 €
67	Charges exceptionnelles	2 500,00 €	3 000,00 €
68	Dotations aux provisions	63,08 €	100,00 €
022	Dépenses imprévues	0,00 €	0,00 €
<u>Total dépenses réelles</u>		4 707 712,08 €	4 586 936,90 €
023	Virement à la sect. d'invest.	0,00 €	0,00 €
042	Op d'ordre de tranf. entre sect.	596 139,09 €	605 955,66 €
<u>Total dépenses d'ordre</u>		596 139,09 €	605 955,66 €
002	Résultat reporté		
<u>Total dépenses de fonct.</u>		5 303 851,17 €	5 192 892,56 €

		REGIE TRANSPORT	REGIE TRANSPORT
RECETTES DE FONCTIONNEMENT		BP2024	BP2025
013	Atténuation de charges	60 000,00 €	45 822,94 €
70	Produits des services	510 000,00 €	571 000,00 €
73	Impôts & taxes	2 050 000,00 €	2 245 000,00 €
74	Dotations & participations	1 981 694,08 €	1 941 772,72 €
75	Autres prod de gest cour	57 400,00 €	107 210,00 €
<u>Total recettes de gestion courante</u>		4 659 094,08 €	4 910 805,66 €
76	Produits financiers	0,00 €	0,00 €
77	Produits exceptionnels	40 000,00 €	6 000,00 €
775	Produit des cessions d'immobilisations	210 000,00 €	235 000,00 €
		0,00 €	0,00 €
		0,00 €	0,00 €
<u>Total recettes réelles</u>		4 909 094,08 €	5 151 805,66 €
042	Op d'ordre de tranf. entre sect.	0,00 €	16 689,26 €
		0,00 €	0,00 €
<u>Total recettes d'ordre</u>		0,00 €	16 689,26 €
002	Résultat reporté	394 757,09 €	24 397,64 €
<u>Total recettes de fonct.</u>		5 303 851,17 €	5 192 892,56 €

		REGIE TRANSPORT	REGIE TRANSPORT
DEPENSES D'INVESTISSEMENT		BP2024	BP2025
20	Immobilisations incorporelles	0,00 €	0,00 €
204	Subventions d'équipement versées	0,00 €	0,00 €
21	Immobilisations corporelles	341 198,67 €	321 568,00 €
23	Immobilisations en cours	52 000,00 €	0,00 €
	RAR n-1 (dépenses d'équipement)	0,00 €	64 812,32 €
<u>Total dépenses d'équipement</u>		393 198,67 €	386 380,32 €
16	Emprunts et dettes	293 773,00 €	296 724,40 €
27	Immobilisations financières	0,00 €	0,00 €
26	titres et participations	0,00 €	0,00 €
020	Dépenses imprévues	0,00 €	0,00 €
		0,00 €	0,00 €
<u>Total dépenses financières</u>		293 773,00 €	296 724,40 €
45	Opérations pour compte de tiers	0,00 €	0,00 €
<u>Total dépenses réelles</u>		686 971,67 €	683 104,72 €
040	Op d'ordre de tranf. entre sect.	0,00 €	16 689,26 €
041	Opérations (d'ordre) patrim.	0,00 €	32 344,70 €
		0,00 €	0,00 €
<u>Total dépenses d'ordre</u>		0,00 €	49 033,96 €
001	Résultat reporté	59 067,42 €	0,00 €
<u>Total dépenses d'invest</u>		746 039,09 €	732 138,68 €

		REGIE TRANSPORT	REGIE TRANSPORT
RECETTES D'INVESTISSEMENT		BP2024	BP2025
13	Subventions d'investissement	89 900,00 €	0,00 €
16	Emprunts & dettes	0,00 €	29 012,98 €
	RAR N-1 (subventions)	0,00 €	0,00 €
	RAR N-1 (emprunt)	0,00 €	0,00 €
<u>Total recettes d'équipement</u>		89 900,00 €	29 012,98 €
10	Dotations (Fctva)	0,00 €	0,00 €
1068	Résultat affecté	60 000,00 €	11 000,00 €
1064	réserve réglementée	0,00 €	0,00 €
		0,00 €	0,00 €
		0,00 €	0,00 €
		0,00 €	0,00 €
<u>Total recettes financières</u>		60 000,00 €	11 000,00 €
45	Opérations pour compte de tiers	0,00 €	0,00 €
<u>Total recettes réelles</u>		149 900,00 €	40 012,98 €
021	Virement de la sect. de fonct.	0,00 €	0,00 €
040	Op d'ordre de transf. entre sect.	596 139,09 €	605 955,66 €
041	Opérations (d'ordre) patrim.	0,00 €	32 344,70 €
<u>Total recettes d'ordre</u>		596 139,09 €	638 300,36 €
001	Résultat reporté	0,00 €	53 825,34 €
<u>Total recettes d'invest</u>		746 039,09 €	732 138,68 €

Enjeux et points saillants

- Un équilibre budgétaire 2025 assuré avec subvention du budget principal à hauteur de 295 000 €.
 - Une année marquée par les évolutions du service: Modifications des circuits du réseau de transport urbain (lignes 1, 2 et 3 et navette) et mise en place du TAD semi-zonal avant l'été.
 - Une double orientation: amélioration du cadencement en heures pleines et réponse aux besoins (notamment l'extension horaire en fin de journée), ainsi que l'optimisation du service.
 - Les usagers ne payent que 1/7^{ème} du coût réel du transport, en ce sens, tous les services publics de transports bénéficient d'une subvention d'équilibre.
 - Déploiement de l'Open Payment au 01/03/25 (réduction fraude), pas d'augmentation du versement mobilité (VM).
- Un budget 2025 qui vise ainsi à la fois l'amélioration de la qualité du service, et une maîtrise accrue des charges courantes, notamment de la sous-traitance du transport scolaire et de la masse salariale, en baisse sur 2025.

BUDGETS PRIMITIFS 2025 CONSOLIDES

DEPENSES D'EQUIPEMENT

PRINCIPALES DEPENSES D'EQUIPEMENT

Les Principales Opérations du BP 2025	RAR2024	BP 2025 Mesures nouvelles	Total Budget 2025
APCP CONSERVATOIRE A RAYONNEMENT INTERCOMMUNAL		5 500 000,00 €	5 500 000,00 €
BATIMENT ORANGE	897 443,71 €	2 780 000,00 €	3 677 443,71 €
APCP USINE EAU POTABLE		3 407 000,00 €	3 407 000,00 €
APCP PROGRAMME DE RENOVATION DES GYMNASES		1 600 000,00 €	1 600 000,00 €
FONDS DE SOLIDARITE	868 000,00 €	681 151,06 €	1 549 151,06 €
BATIMENTS ECONOMIQUE y. c. VIDALON	653 443,42 €	741 600,00 €	1 395 043,42 €
ASSAINISSEMENT -RESEAUX SERRIERES <i>dont BASSIN D'ORAGE</i>	1 150 365,00 €	640 000,00 €	1 790 365,00 €
ASSAINISSEMENT - OPERATIONS POST-INONDATION		1 400 000,00 €	1 400 000,00 €
SOUTIEN AUX TIERS (AIDES TPE/DAIC/OPAHRU/TOURISME)	414 610,81 €	558 960,00 €	973 570,81 €
ASSAINISSEMENT - OUTIL DE PROGRAMMATION -RENOUVELEMENT RESEAUX		837 000,00 €	837 000,00 €
TRAVAUX EAUX PLUVIALES ET GEMAPI	400 810,36 €	358 900,00 €	759 710,36 €
HABITAT	172 025,60 €	284 300,00 €	456 325,60 €
EQUIPEMENT CULTURELS	50 995,51 €	354 366,00 €	405 361,51 €
VIAFLUVIA y.c. APCP Tronçon Vernosc/Peyraud	129 719,64 €	179 719,64 €	309 439,28 €
TRANSPORTS	64 812,32 €	321 568,00 €	386 380,32 €
URBANISME	110 297,41 €	158 880,00 €	269 177,41 €
ASSAINISSEMENT - FELINES DECONNEXION + VANNES ENTREE STEP		215 000,00 €	215 000,00 €
ADN - DEPLOIEMENT FIBRE		192 000,00 €	192 000,00 €
EQUIPEMENTS SPORTIFS	11 759,07 €	145 100,00 €	156 859,07 €
MAISON DES FEMMES		123 500,00 €	123 500,00 €

Éléments conclusifs

- Un budget primitif 2025 marqué par le sérieux de la gestion, avec une amélioration notable de l'épargne sans augmentation des taux de la fiscalité directe.
- Un volume d'investissement très significatif, avec la finalisation d'opérations structurantes (conservatoire à Cance, bâtiment Orange, usine de potabilisation) très bien financées par les subventions partenariales et/ou les recettes de cession, en lien avec la gestion dynamique du patrimoine économique.
- Un niveau d'emprunt d'équilibre inférieur au plafond présenté dans le cadre du DOB et de la préparation budgétaire, qui permet d'assurer la soutenabilité financière des différentes opérations et les fondamentaux financiers de l'Agglo.