

Accusé de réception en préfecture
001-200042497-20240321-2024C26DBF-BF
Reçu le 29/03/2024

Rapport sur les orientations budgétaires 2024

DOMBES SAÔNE VALLÉE NOUS RAPPROCHE

- Commission finances du 11 mars 2024
- Bureau Communautaire du 14 mars 2024
- Conseil Communautaire du 21 mars 2024

Ordre du jour :

1. Rappel réglementaire
2. Contexte économique
3. Budget Principal - Evolution des dépenses et des recettes
4. Engagements pluriannuels et orientations pour 2024
5. La dette
6. Effectifs et masse salariale
7. Mise à jour rapport Femmes Hommes
8. Rapport sur la mutualisation
9. Budgets annexes
10. Bilan

Rappel réglementaire

- Objectifs du DOB
 - Discuter des orientations budgétaires
 - Informer sur la situation financière
- Dispositions légales
 - Le DOB est une étape obligatoire du cycle budgétaire
 - En son absence, les délibérations d'adoption du budget sont illégales
 - Obligation de présentation à l'assemblée délibérante d'un rapport

Accusé de réception en préfecture
001-200042497-20240321-2024C26DBF-BF
Reçu le 29/03/2024

Contexte économique

Conseil Communautaire 21 mars 2024

Situation internationale :

Un ralentissement de la croissance sur le long terme :

En 2023, la croissance de l'activité mondiale ralentit à 3% après 3,5% en 2022. L'économie mondiale devrait conserver ce niveau de croissance en 2024. Si l'activité de certains pays bénéficie encore des effets de rattrapage, la croissance mondiale sera freinée par le resserrement des politiques monétaires mises en place pour lutter contre l'inflation.

En zone Euro, l'activité ralentirait nettement en 2023 du fait de son exposition au commerce mondial et à la baisse des approvisionnements de gaz russe. Son PIB pour le troisième trimestre est estimé à 0,9%. On noterait même une récession prévue en Allemagne (entre -0,2 à -0,4%). L'activité devrait reprendre en 2024 grâce à un rebond de la consommation des ménages estimé à 1,3%.

Situation internationale :

Aux Etats Unis, l'activité ralentirait en 2024 après deux années de croissance dynamique (croissance 2024 estimée à 0,8% pour 2,1 % en 2022 et 2023). La consommation des ménages serait pénalisée par la hausse du coût du crédit. L'investissement privé ralentirait également en raison des conditions de financement restrictives. L'inflation a continué de reculer à 3,7% en septembre 2023 ne donnant plus aucune raison à la FED d'agir davantage.

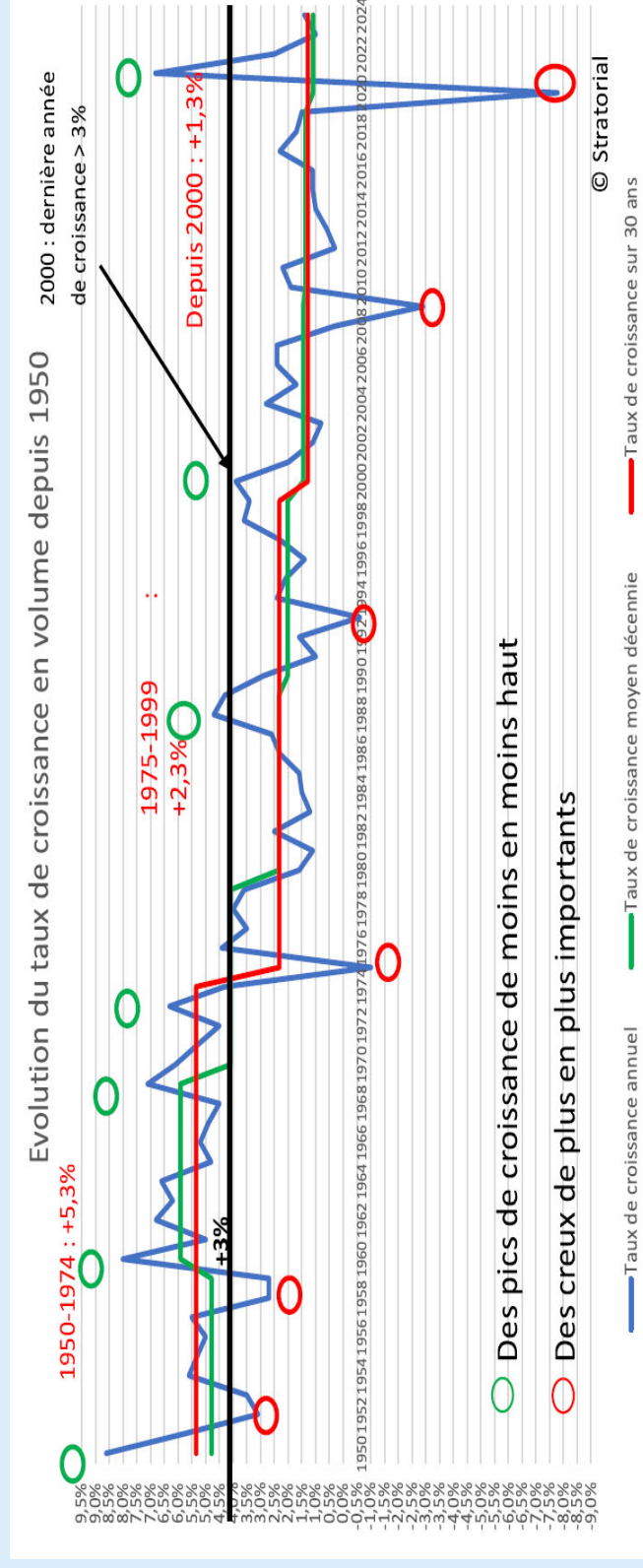
L'activité des économies émergentes resterait globalement dynamique en 2024, mais présenterait des signes d'essoufflement dans certains pays, comme la Chine ou le rebond de croissance attendu post-covid a été moins important que prévu. Les investisseurs privés restent timides au premier trimestre 2023 et la situation du secteur immobilier continue de se dégrader. L'inflation qui oscille autour de 0% indique une demande stagnante.

(source FMI perspectives économiques mondiales)

Situation nationale :

Incertitudes sur l'évolution de la croissance française en 2023 :

La dynamique économique française a été plus heurtée en 2023 où la consommation des ménages a été particulièrement affectée par les effets de l'inflation, alors qu'en 2022 des mesures gouvernementales ont été mises en place pour protéger les entreprises et les ménages de l'inflation. Néanmoins la croissance devrait rester positive en 2023 à 1%. Cette prévision tient compte de l'élan retrouvé au troisième trimestre 2023 (+0,8% du PIB).



Situation nationale :

Incertitudes sur l'évolution de la croissance française en 2023 :

Le marché du travail continue à être dynamique avec 123 000 emplois créés au premier semestre 2023 et le taux de chômage atteint 7,2% au deuxième trimestre 2023, à son niveau le plus bas depuis 40 ans.

Pour 2024, la prévision de croissance du Gouvernement s'établit à +1,4%, un rythme proche de la tendance de long terme de l'économie française. Le Gouvernement table sur une évolution positive du pouvoir d'achat en corrélation avec une décélération de l'inflation prévue à 2,6% . Les exportations profiteraient aussi d'un rebond du commerce mondial.

Cependant, cette prévision de croissance du gouvernement est relativement optimiste, en effet, le haut Conseil des Finances Publiques (HCFP) dans un avis rendu le 22 septembre 2023, estime que, au regard du contexte économique, la croissance française atteindrait tout au plus +0,8%. Tout dépendra de l'impact des tensions géopolitiques (approvisionnement, consommation, prix du pétrole...) de la décélération de l'inflation, des taux d'intérêts à court et long terme et de l'évolution des marges de manœuvres budgétaires des Etats. Pour la France elles seront réduites en raison du déficit persistant des administrations publiques et de la croissance de la dette. Le déficit public attendu en 2024 poursuivrait sa réduction en s'établissant à -4,4% du PIB (contre -4,9% estimé pour 2023) s'inscrivant dans l'objectif de retour des comptes publics « normalisés ».

Conseil Communautaire du 21 mars 2024

La Loi de programmation des finances publiques 2023-2027

La loi de programmation des finances publiques 2023-2027, a finalement été adoptée le 18 décembre 2023.

Elle définit la trajectoire pluriannuelle des finances publiques jusqu'en 2027. Alors que dans la première version du texte il était prévu un dispositif visant le retour de la contractualisation entre l'Etat et les collectivités territoriales (cf contrat de Cahors) avec notamment des accords de retour à la trajectoire et des pénalités sur les dotations en cas de non-respect, ces mesures n'ont pas été retenues dans le texte qui a définitivement été adopté en 2023.

La nouvelle trajectoire du redressement des finances publiques envisage un déficit budgétaire à 2,7 du PIB à l'horizon 2027, ce qui réduit donc le déficit public de 2,2 points entre 2023 et 2027. **En 2023 le déficit attendu s'établit à 5% du PIB et la prévision pour 2024 est de 4,4%**. Les efforts portés par les administrations seraient les suivants : 56% pour l'Etat, **30,4% pour les collectivités territoriales** et 13% pour la Sécurité Sociale. L'article 17 de la LPFP appelle donc les collectivités territoriales à réduire le déficit public par une maîtrise de l'évolution de leurs dépenses de fonctionnement.

Principales mesures de la Loi de finances pour 2024

L'absence de majorité présidentielle, contraint à un processus répétitif d'adoption des lois de finances à coup de 49,3 avec des débats régulièrement interrompus par des amendements.

1) Les dotations et la péréquation

Nouvelle hausse de la DGF (article 130) : La DGF atteint en 2024 27Md€ avec notamment une hausse de 220 M€ pour financer les dotations de péréquation réparties comme suit : - 100M€ pour la DSR, 90M€ pour les DSU, 30M€ pour la dotation d'intercommunalité. De plus, 60M€ viendront s'ajouter à la dotation de péréquation pris sur la dotation de compensation des EPCI.

Diminution des montants des prélèvements opérés sur les recettes de l'Etat au profit des collectivités territoriales (article 137) : En 2024 le niveau est fixé à 45,05Md€ soit - 0,532Mds par rapport à 2023, en raison :

- De la fin du soutien des collectivités face aux hausses de l'énergie et du point d'indice FP
- De la minoration des variables d'ajustement de -47M€ dont -27M€ pour le bloc communal, réparti de la manière suivante : -14M€ sur la **DCRTP (soit -1,22%)** et -13M€ sur la **FDPTP (-4,57%)**. Les dépenses réelles de fonctionnement de 2022 servent de base au calcul de la minoration de la DCRTP

Situation nationale :

(extrait analyses Stratatorial , Finances Active et la Caisse d'Épargne la banque postale 2023-2024)

Principales mesures de la Loi de finances pour 2024

1) Les dotations et la péréquation

Augmentation du FCTVA : le montant du FCTVA atteint 7,1M€ pour 2024 soit une hausse de 6% cette évolution est due à l'augmentation tendancielle du fonds mais aussi à l'élargissement de l'assiette (+250M€). En effet, les dépenses d'aménagement de terrains qui avaient été exclues en 2021, vont être réintégrées pour soutenir notamment les opérations d'aménagement de terrains sportifs en vue des jeux olympiques et paralympiques de Paris 2024, ou les opérations d'aménagement d'espaces verts et naturels.

Ajustement des indicateurs financiers des collectivités : En 2024 les modalités de calcul du potentiel fiscal et du potentiel financier agrégés des EPCI à FP et des communes sont modifiées pour tenir compte de la suppression de la CVAE. Ainsi la référence au produit de la CVAE est supprimée et remplacée par une référence à la fraction de TVA versée en compensation. Pour les communes membres d'un EPCI à FP, il est également fait référence à la fraction de TVA perçue par l'EPCI calculée au prorata de la population au 1^{er} janvier de l'année de répartition.

Conseil Communautaire du 21 mars 2024

2) La fiscalité

- **Revalorisation forfaitaire des bases de fiscalité** qui devrait atteindre +3,9% sur les locaux d'habitation, les établissements industriels, alors qu'elle a atteint 7,1% en 2023. Concernant les locaux professionnels et commerciaux, la revalorisation est repoussée à 2026.
- **Aménagement de la suppression de la CVAE sur 5 ans au lieu de 2 ans** : La CVAE a déjà été réduite de moitié en 2021 et elle devait disparaître complètement en 2023. Finalement la suppression se fera sur 5 ans entre 2023 et 2027. Cela ne change rien pour les EPCI et les communes qui continueront à percevoir une compensation de TVA, répartie en deux parts :
 - La première fixe, égale à la base de compensation.
 - La seconde dite « fonds national d'attractivité économique des territoires » établie selon des critères de dynamisme local sur la base des valeurs foncières déclarées en 2023 par les entreprises au titre de la CVAE.
- **Ajustements apportés au versement de la fraction de TVA aux EPCI**
Depuis 2021, les EPCI perçoivent une fraction de TVA en remplacement de la TH sur les résidences principales. Cette fraction qui devait atteindre 5,1% en 2023 a été revue à la baisse. La progression est estimée à 4,5% en 2024.

Principales mesures de la Loi de finances pour 2024

3) Autres mesures :

- **Rétrocession aux collectivités du produit des amendes ZFE « zone à faible émission »** : la LF 2024 prévoit qu'à compter du 1^{er} janvier 2025 le produit des amendes sera affecté aux communes et aux EPCI qui auront instauré une ZFE.
- **Maintien du bouclier tarifaire sur l'énergie pour les petites collectivités (-10ETP, RF <2M€, contrat d'électricité d'une puissance inférieure à 36Kva)**
- **Réforme des redevances des agences de l'eau à compter de 2025** : cela concernera à la fois l'eau potable et l'assainissement
- **Communication à la Commission DETR de la liste des projets recevables mais non retenus** par le représentant de l'Etat, afin de mieux cerner les critères de sélection des Préfets
- **Publication obligatoire d'un « budget vert » pour les collectivités de plus de 3500 habitants** : les CA 2024 devront comporter une annexe avec les dépenses d'investissement qui contribuent, négativement ou positivement aux objectifs de transition écologique de la France. Cela permettra de mesurer l'effort de la collectivité dans ce domaine.
- **Identification de l'endettement local consacré à des objectifs environnementaux** (facultatif)
- **Poursuite de la mise en œuvre du compte financier unique (CFU)** pour une mise en place en 2026

Accusé de réception en préfecture
001-200042497-20240321-2024C26DBF-BF
Reçu le 29/03/2024

Budget Principal

Budget Principal – Situation de clôture 2023 projetée



Accès du site en préfecture
001-200042497-20240321-2024C26DBFBF

Reçu le 29/03/2024

SITUATION DE CLOTURE	Investissement	Fonctionnement	TOTAL
Résultat de clôture de l'exercice 2022	-8 438 415,99	12 830 600,85	4 392 184,86
Affectation 2022 faite en 2023		-8 438 415,99	-8 438 415,99
Recettes 2023	14 927 651,57	19 846 288,44	34 773 940,01
Dépenses 2023	-6 402 021,96	-19 424 769,28	-25 826 791,24
Résultat 2023	8 525 629,61	421 519,16	8 947 148,77
Résultat cumulé (réel de clôture 2023)	87 213,62	4 813 704,02	4 900 917,64
Recettes Reports en 2024	221 412,15		221 412,15
Dépenses Reports en 2024	-560 861,75		-560 861,75
Résultat corrigé des restes à réaliser	-252 235,98	4 813 704,02	4 561 468,04
			disponible repris au c/R002
			4 561 468,04

Budget Principal

Une prospective sur le mandat – rappel de la méthode retenue :

- Hypothèses d'évolution des dépenses et recettes retenues pour le mandat
 Obtention de la CAF théorique pour chaque année du mandat puis calcul de la capacité financière sur le mandat
- En face : une liste de projets, avec coûts estimés en investissement et fonctionnement
 Constat d'un coût cumulé supérieur à cette capacité sur le mandat
- Le bureau propose une liste de projets priorisés qui sert de base à la prospective soumise au DOB, au regard de la CAF de fin de mandat et de la capacité de désendettement
- L'exercice budgétaire annuel est l'occasion de :
 - Réinterroger toutes les hypothèses prises pour la prospective, au vu des réalités fiscales, des dotations, de l'évolution des dépenses contraintes
 - Revoir la liste des priorités qui peut évoluer chaque année (obligations légales, choix des élus, mise à jour au vu du projet de territoire, opportunités)

Budget Principal

Une prospective sur le mandat – quelle méthode (suite)

Pour ce DOB, il est présenté pour chaque chapitre l’hypothèse générale d’évolution sur le mandat de BP en BP, et les spécificités pour 2024,

La nouvelle nomenclature comptable M57 change partiellement la présentation : certains chapitres disparaissent, comme les dépenses imprévues.

Budget Principal – évolution des recettes

En fonctionnement

chapitre 73 – fiscalité

- La Taxe d’habitation (TH)
 - Taxe d’habitation sur les résidences secondaires (174 k€ en 2023) ;
A partir de 2024, il est proposé +3%/an.
 - Suppression de la TH remplacée depuis 2021 par une **fraction de TVA**.

Cette fraction de TVA est indexée sur l’évolution de la TVA : En 2023, la prise en compte de l’inflation par l’Etat a conduit à constater une hausse de 2,2% portant le montant à 4,1M€ (inférieur au +5,1% annoncés par l’Etat en début d’année).

Pour ne plus subir une mauvaise surprise par rapport aux annonces, nous proposons de retenir +2,5%/an à compter de 2024.

Budget Principal – évolution des recettes

En fonctionnement

chapitre 73 – fiscalité

- CFE 2023 :
 - En 2023, hausse de la CFE de 9%, la portant à 2,83M€, prenant en compte l'augmentation nationale des bases et une hausse de l'assiette locale due aux implantations d'entreprises.

A noter également que la compensation de CFE (au chap 74) s'est élevée en 2023 à 982k€, en hausse de 65k€ par rapport à 2022.

- CFE 2024 et suivantes :
 - Augmentation des bases nationales de 3,9%, mais avec une incertitude sur l'assiette concernée pour la CFE.
 - Nous proposons de retenir une hausse de 5% pour 2024, puis +4% à partir de 2025.

Budget Principal – évolution des recettes

En fonctionnement

chapitre 73 – fiscalité

- Taxes foncières (TFB et TFNB) :
 - Nous proposons de retenir une hausse totale de 4,5% pour la TFB et 4% la TFNB pour 2024, puis 3% par an ensuite (produit annuel cumulé de 29k€).
- Autres taxes et hypothèses : voir tableau pages suivantes.
- Les hypothèses pour la TEOM et la TGEMAPI sont détaillées dans les pages réservées à ces budgets annexes.

Evolution fiscalité – hypothèses

Accuse de réception en préfecture
001-2024-1467-2024-1021C26-13
Reçu le 29/03/2024

	2023 DOB 23	CA 23 Etat 1386	évolution pour 2023/CA22	évolution réelle CA23/CA22	évolution BP24/CA23
fraction de TVA (ex TH)	4 222 949	4 108 259	5,10%	2,22%	2,50%
TH résidences secondaires	145 581	174 101	7,00%	27,96%	3,00%
TFB	5 361	5 338	7,00%	6,55%	4,50%
alloc. compensatrices TFB	-	2 057			
TFNB	23 659	23 711	7,00%	7,24%	4,00%
taxe additionnelle FNB	57 284	61 578	2,00%	9,65%	4,00%
CFE	2 753 984	2 831 220	6,00%	8,97%	5,00%
total	7 208 818	7 206 264			
rôle supplémentaire		507 947	0,00%		
TASCOM	175 968	240 899	0,00%	36,90%	2,00%
CVAE	2 113 673	2 239 970	2,22%	8,33%	2,50%
IFER	214 721	242 580	1,50%	14,67%	2,00%
attrib. compensation (AC) négative	119 521	119 521	0,00%	0,00%	0,00%
taxe de séjour	70 000	101 739	0,00%	27,88%	0,00%
total chap 73 sans TEOM	9 902 700	10 658 920	4,34%	12,31%	
TEOM	4 157 228	4 119 762			3,50%
	190 000	193 270			
total chap 73 avec TEOM	14 249 928	14 971 952			
compensation CFE (ch. 74)	925 855	982 393	0,90%	7,06%	1,00%

Accuse de réception en préfecture 001-2024-467246710021C26 Reçu le 29/03/2024

Evolution fiscalité – hypothèses (suites)

	2024 DOB 24	2025 DOB 24	2026 DOB 24	2027 DOB 24	évolution pour 2025 et suivants
fraction de TVA (ex TH)	4 210 965	4 316 240	4 424 146	4 534 749	2,50%
TH résidences secondaires	179 324	184 704	190 245	195 952	3,00%
TFB	5 578	5 746	5 918	6 095	3,00%
alloc. compensatrices TFB	2 057	2 057	2 057	2 057	
TFNB	24 659	25 399	26 161	26 946	3,00%
taxe additionnelle FNB	64 041	65 962	67 941	69 979	3,00%
CFE	2 972 781	3 091 692	3 215 360	3 343 974	4,00%
total	7 459 406	7 691 800	7 931 828	8 179 754	
rôle supplémentaire					0,00%
TASCOM	245 717	248 174	250 656	253 162	1,00%
CVAE	2 295 969	2 341 889	2 388 726	2 436 501	2,00%
IFER	247 432	251 143	254 910	258 734	1,50%
attrib. compensation (AC) négative	119 521	119 521	119 521	119 521	0,00%
taxe de séjour	90 000	90 000	90 000	90 000	0,00%
total chap 73 sans TEOM	10 458 045	10 742 527	11 035 641	11 337 672	
TEOM	4 263 800	4 349 076	4 436 058	4 524 779	2,00%
TMAPI	207 065	210 171	213 324	216 523	1,50%
total chap 73 avec TEOM	14 928 910	15 301 774	15 685 022	16 078 974	
compensation CFE (ch. 74)	991 235	1 000 156	1 009 157	1 018 239	0,90%

Budget Principal – évolution des recettes

En fonctionnement (suite)

- **Au chapitre 74 Dotations : de BP23 à BP 24 : -65k€**
 - Hausse de 0,9% de la compensation de CFE par rapport au CA23 : +65k€
 - Réduction de la prévision du FCTVA sur les dépenses de fonctionnement pour coller à la réalité -30k€
 - Recettes de la CAF : baisse de 55 k€ suite au passage en DSP (perte du CEJ)
 - DGF : hausse de 11 k€ prévue pour la dotation d'interco
 - Suppression de la compensation de la TF prévue au BP 2023 mais non perçue au CA (-69k€)
 - Inscription sur cette ligne des recettes du service mutualisé marchés publics
- **Au chapitre 013 Atténuation de charges**
 - Pour 2024 +250k€ par rapport au CA23, de reversement des rémunérations des agents dédiés par les budgets annexes et remboursement des salariés en maladie (voir page 38 masse salariale)

Budget Principal – évolution des recettes

En fonctionnement (suite)

- **Au chapitre 70 Produits des services, + 50 k€ de redevance**
d'occupation du domaine public, suite au passage des crèches en DSP
- **Au chapitre 75 Autres produits de gestion courante (loyers..) :**
- 62 k€ de BP23 à BP24
 - La compensation ARENH (électricité nucléaire) perçue en 2023 pour 74k€, n'est pas reconduite en 2024
 - Concernant les loyers :
 - + 3k€ de loyer pour le Gymnase du FormansMaintien du loyer du CIO en 2024 (départ envisagé en 2025)

Budget Principal – évolution des dépenses

En fonctionnement (suite)

- **Chapitre 011 : charges à caractère général : + 430k€ par rapport au BP23, éléments notoires :**
 - Electricité : + 100 k€ avec augmentation du coût et effet année pleine du Gymnase de St Didier
 - Crèches : +395k€ en 2024 (bascule des crédits du chapitre 65 qui portait les subventions et prise en compte consultation DSP)
 - Fonctionnement nouveau gymnase +27k€; entretien halage +20k€
 - Etude logement : +30k€
 - Entretien de terrains, bâtiments et voirie : -125k€ prévision à la baisse en 2024
 - Entretien Port Bernalin -55k€ et coupe sanitaire Cibeins : -56k€
 - Assurances : + 52 k€ suite à la mise en place du nouveau marché
 - Etudes : + 20 k€ étude sur besoin terrains familiaux pour les gens du voyage
 - Frais nettoyage locaux réalisé par des prestataires : +21k€

Budget Principal – évolution des dépenses

En fonctionnement (suite)

- **Chapitre 012 : charges de personnel**
 - Pour 2024 : **+174 k€ de BP23 à BP24** (voir page 36 masse salariale) portant la ligne à **3 507k€**
- **Chapitre 014 (atténuation de produits) : + 82 K€ de BP23 à BP24**
 - **Légère baisse du FPIC** de 30 K€
 - Hausse des reversements aux budgets annexes de la TEOM de + 106 K€ et de la taxe GEMAPI de +17 K€
 - Baisse des dégrèvements de TEMAPI et TASCOM pour se rapprocher du CA 2023 de **-10 K€**
- **Chapitre 66 (charges financières) : -15k€** baisse du remboursement des intérêts, deux emprunts ont été soldés sur 2023.

Budget Principal – évolution des dépenses

En fonctionnement (suite)

- **Chap 65 : autres charges de gestion courante : - 2 781 k€ en 2024**

En 2024, de grandes variations à noter :

- Suppression subventions aux associations petite enfance (DSP) : - 313 k€
- Suppression du reversement d'une subvention de fonctionnement au budget déchet : - 2453 K€ (versée en 2023 lors de la création du budget)
- Hausse de la contribution au SDIS de +23 K€
- Financement étude du SCOT sur l'inventaire des zones d'activité +15K€
- Basculement sur les crédits d'investissement de l'aide à l'immobilier d'entreprises : -100k€
- Hausse de la subvention à l'office du tourisme de +47 K€

Evolution projetée de la CAF brute de 2022 à 2026

Accuse de réception en préfecture
001-200042497-20240321-2024C26DBF-BF
Reçu le 29/03/2024

prospective fonctionnement en k€ le 28 février 2024	BP2023+DM	CA 23	2024	2025	2026	2027
CAF brute	- 1 288	893	1 659	1 821	1 901	2 112
dépenses de fonctionnement	20 258	18 868	18 132	18 300	18 627	18 834
chapitre 011	3 016	2 319	3 430	3 388	3 545	3 615
chapitre 012	3 333	3 051	3 507	3 607	3 672	3 727
chapitre 014	8 973	8 925	9 056	9 160	9 265	9 357
chapitre 65	4 743	4 455	1 962	1 978	1 988	1 988
chapitre 66	137	114	122	112	102	92
chapitre 67	23	4	23	23	23	23
chapitre 68	33	-	33	33	33	33
Recettes de fonctionnement	18 970	19 761	19 791	20 121	20 528	20 946
chapitre 013	892	859	1 110	1 125	1 140	1 155
chapitre 70	46	28	98	98	98	98
chapitre 73	14 250	14 972	14 929	15 302	15 685	16 079
chapitre 74	3 609	3 531	3 544	3 506	3 515	3 524
chapitre 75	153	371	91	71	71	71
chapitre 77	20	-	20	20	20	20

Programmation pluriannuelle d'investissements

Cf tableau joint en annexe présentant les propositions 2024-2027 en dépenses et recettes.

Programmation pluriannuelle d'investissements

Synthèse de la prospective en investissements

	total dépenses 24-27	total recettes 24-27
OPERATIONS SOCIAL dont :	6 318 923	2 981 500
APCP Petite enfance	6 290 000	2 963 000
OPERATIONS ECONOMIE dont :	1 589 705	83 216
Requalification des zones industrielles	1 109 705	51 216
aides aux entreprises	480 000	0
OPERATIONS TOURISME dont :	1 349 195	2 114 422
Bords de Saône - Via Saône	300 543	1 609 027
maison éclésièrè	104 000	130 217
Infrastructures bords de Saone AP/CP 1005	831 159	364 000
OPERATIONS BATIMENTS dont :	3 525 081	840 000
siège CCDSV	2 468 695	520 000
OPERATIONS CULTURE et PATRIMONIALE	389 359	136 362
OPERATIONS SPORT dont :	2 580 154	2 104 801
AP/CP - Equipement sportif collège St Didier	2 410 945	2 104 801
OPERATIONS ENVIRONNEMENT/ PCAET/mobilités dont :	8 914 608	3 207 025
Pistes cyclables /schéma des modes actifs	3 197 429	417 000
isolation/performance énergétique des bâtiments	931 927	0
création d'une passerelle vélo entre Anse et St Bernard	4 000 000	2 650 000
OPERATIONS AMENAGEMENT	1 237 823	0
SIEA subvention équipement développement fibre	485 928	0
Enveloppe pour opportunités	500 000	0
OPERATIONS financières dont :	639 206	2 980 253
emprunts en euros /virement en recettes	547 706	0
FCTVA (sur 70% des dép éligibles hors estacade)	0	2 549 303
OPERATIONS D'INVESTISSEMENT TOTAL (hors ordre)	26 544 053	14 447 579

Budget Principal

Une prospective sur le mandat – hypothèses et résultats

CAF brute cumulée de 24 à 27 (4 ans)	7 493	
encours de dette au 31 décembre 24	3 664	
encours de dette au 31 décembre 27	1 903	
capital remboursé en 4 ans	1 761	
CAF nette (brute - capital remboursé)	5 732	
remontée BZA	2 000	
excédent fonct 2023	4 561	
TOTAL recettes fonctionnement disponibles	12 293	
	recettes	dépenses
recettes fonct sur mandat affectées à l'investissement	12 293	
recettes d'investissement 2024	6 979	12 776 dépenses investissement 2024
recettes investissement 25 à 27	7 468	13 768 dépenses investissement 25 à 27
nouvel emprunt (encours fin de mandat < 6M€ = encours 31/12/20)		
total	26 741	26 544
		196

capacité de désendettement 2026 = 1,3 an
encours 2026/CAF brute 2026 soit : 2 510 / 1901

Budget Général – orientations

Constats :

- = > Le scénario retenu par le bureau en 2020 pour la période 2021-2026, en fonctionnement et en investissement, apparaît toujours réaliste.
- = > Les résultats en 2026, en terme de CAF brute, d’encours de dette et de capacité de désendettement sont admissibles.

Point d’attention :

- = > La très grande volatilité des prix et de l’évolution des dotations et de leurs règles d’attribution rendent l’exercice incertain

Conclusion :

- = > Il est proposé de conserver les mêmes taux d’imposition en 2024

Accusé de réception en préfecture
001-200042497-20240321-2024C26DBF-BF
Reçu le 29/03/2024

Structure de la dette et engagements hors bilan

Conseil communautaire du 21 mars 2024

Budget Principal - Etat prévisionnel dette 2024

Accompagné de l'annexe au budget
001-200042471-20240321-2024C26DBI-BF
Reçu le 29/03/2024

Montant du prêt	Intitulé prêt	Intérêt	Capital	Maturité	capital restant dû 31/12/2024
1 800 000,00	Ex CCPOD-Complexe sportif de Montfray 2ème emprunt	25 536,45	113 431,07	2028	475 513,16
1 800 000,00		25 536,45	113 431,07		475 513,16
600 000,00	Espace Culturel	9 043,44	46 863,26	2027	153 656,54
1 000 000,00	Espace Culturel	15 072,41	78 105,42	2027	256 094,31
1 200 000,00	Espace Culturel	19 849,43	94 747,65	2028	312 838,10
750 000,00	Espace Culturel	10 475,75	58 679,17	2027	192 608,81
3 550 000,00		54 441,03	278 395,50		915 197,76
1 500 000,00	Gymnase collège St Didier de F	14 774,52	55 878,92	2041	1 073 119,02
1 500 000,00		14 774,52	55 878,92		1 073 119,02
1 500 000,00	Estacade piste cyclable TREVOUX	6 608,33	100 000,00	2 036	1 200 000,00
1 500 000,00		6 608,33	100 000,00		1 200 000,00
8 350 000,00	TOTAL	101 360,33	547 705,49		3 663 829,94

Budget Principal – Capacité désendettement 2018-2026

	Budget Déchets intégré au budget Principal								
Budget principal	CA 2018	CA 2019	CA 2020	CA 2021	CA 2022	CA 2023 (*)	BP 2024 projeté	2025	2026
recettes réelles de fonctionnement	15 419	15 779	18 542	19 150	20 003	19 761	19 791	20 121	20 528
dépenses réelles de fonctionnement	12 941	13 552	15 238	15 704	15 013	18 868	18 132	18 300	18 627
CAF Brute	2 478	2 227	3 304	3 445	4 990	893	1 659	1 821	1 901
encours de la dette	7 451	6 648	6 080	6 989	4 778	4 212	3 664	3 097	2 510
capacité de désendettement	3,01	2,98	1,84	2,03	0,96	4,72	2,21	1,70	1,32

(*) reversement subvention au budget Déchet

Budget Principal – Engagements hors bilan 2024

Accusé de réception en préfecture
001-200042497-20240321-2024C26DHF-BI
Reçu le 29/03/2024

Montant	Année départ	Intitulé de l'engagement	Annuité 2024	Année maturité	K restant dû 31/12/2024
526 900€	2017	Caution de l'emprunt du SIEA pour CCDSV : 2.93% de l'annuité sur 20M€ sur 30 ans et 1 mois taux fixe 2,49% + commission 0.10% du contrat de prêt	27 897	2047	443 209€

Accusé de réception en préfecture
001-200042497-20240321-2024C26DBF-BF
Reçu le 29/03/2024

Structure des effectifs et évolution de la masse salariale

Conseil communautaire du 21 mars 2024

Masse salariale – évolution BP 2023/CA 2023

BP 2023	Principal	Déchets	Assainissement	Gemapi	Transport	BZA
Titulaires	1 690 638	76 886	238 089	0	21 910	69 696
Non Titulaires	712 214	193 503	41 254	87 829	74 837	0
CDI	94 926	0	0	0	0	31 219
TOTAL	2 497 778	270 389	279 343	87 829	96 747	100 915
TOTAL GLOBAL						3 333 000

CA 2023 au 31/12/2023	Principal	Déchets	Assainissement	Gemapi	Transport	BZA
Titulaires	1 631 977	149 545	226 478	0	21 481	36 834
Non Titulaires	509 981	139 998	0	79 802	91 627	0
CDI	94 234	0	0	0	0	32 703
Apprentis	24 099	0	0	0	0	0
Vacataires	12 117	0	0	0	0	0
TOTAL	2 272 409	289 543	226 478	79 802	113 107	69 537
TOTAL GLOBAL						3 050 877

Masse salariale prévisionnelle 2024

Accusé de réception en préfecture
001-200414447-20240321-2024032101601BF-BP
Reçu le 29/03/2024

Principal	Déchets	Assainissement	Gemapi	Transport	BZA
2 530 116,52	320 202,00	296 740,00	119 916,00	118 207,00	121 818,48
				Total Global	3 507 000,00

Evolutions CA 2023-> BP 2024 +457k€

Postes créés en 2023 – comptés sur 12 mois en 2024	Postes créés en 2024	Autres
+ 35 k€ Service environnement : chargé de mission trame turquoise	+50 k€ : Service Assainissement : ingénieur END enfin pourvu– sur 10 mois	+50 GVT + 22,4k€ 5 points d'indice au 01/01/2024
+ 50k€ Service PCAET : 2 chargés de mission (mobilités durables + Energie bâtiment)	+28 k€ Service technique : 1 nouvel agent technique polyvalent sur 11 mois	+ 40K€ Médiathèque, remplacement prévu d'un agent en longue maladie
+ 25 k€ Service sports : gardien gymnase du Formans	+ 23k€ Service déchets : 1 nouvel ingénieur service déchets sur 6 mois	+16,5 K€ augmentation des tickets restaurant +50 k€ marge
+ 13 k€ Service culture : chargée de production	+ 50k€ Service économie : 1 nouvel agent, chargé de développement des zones, compté sur 9 mois	- 25,4k€ Assurance du personnel (nouveau contrat)
	+40 K€ Service communication : 1 nouvel agent, Community manager, comptée sur 11 mois	

Conseil communautaire du 21 mars 2024

Reversements Masse salariale 2024 Chap 013

Accusé de réception
001-200042497-20240521-2024CC26DBF-BF
Reçu le 29/03/2024

Evolutions CA 2023 -> BP 2024 : +250k€

Reversement de la masse salariale des budgets annexes

Budgets	CA 2023	BP 2024
Budget Assainissement collectif	225 235,00	296 740,00
Budget Assainissement non collectif	10 000,00	10 000,00
GEMAPI	79 801,58	119 916,00
BZA	69 537,11	121 819,00
TRANSPORT	100 000,00	118 207,00
DECHETS	270 000,00	320 202,00
Total CCDSV	754 573,69	986 884,00
SIAH	4 480,00	10 000,00

Les reversements comprennent les salaires, les charges patronales

Autres remboursements

Libellé	CA 2023	Montant estimé
Remboursement Assurance pour maladie	62 181,68	102 000,00
Remb Sécurité sociale pour maladie	13 321,68	10 000,00
FNCTC (*)	464,00	500,00
Remboursement communes marchés publics (**)	24 569,99	0,00
Total CCDSV	100 537,35	112 500,00

(*) Fonds National de Compensation pour les collectivités ayant au moins un agent titulaire à Temps Complet
(**) au chap 74 en 2024

Total global	859 591,04	1 109 384,00
---------------------	-------------------	---------------------

Conseil communautaire du 21 mars 2024

Masses salariale – évolution en ETP de BP à BP

Accusé de réception en préfecture
001-200417497 20240521-20240521-2024-01010-BF-BP
Reçu le 29/03/2024

Nb total ETP	Principal	Déchets	Assainissement	Gemapi	Transport	BZA	TOTAL
2020	34,7	4	6,4	1	1,7	1	48,8
2021	35,9	4,5	6,2	1	1,7	1,5	50,8
2022	39,7	5,7	6,2	1	1,7	1,5	55,8
2023	44,7	6	5,4	2	1,7	1,5	61,3
2024	47,5	6,3	5,0	2,0	1,9	2,0	64,7

Evolutions BP 2023 -> BP 2024 : +3,4 ETP Eléments notables :

- **Principal : + 3 ETP**
 - +1 community manager
 - +1 agent polyvalent service technique
 - -0,5 agent d'accueil transféré aux Déchets
 - +0,5 gardien du gymnase du Formans sur l'année entière
 - +0,4 agent finances compté en Assainissement en 2023 et en Principal en 2024
 - +0,6 modification des temps partiels
- **Déchets +0,3 ETP**
 - +1 chargé de mission déchets
 - -1 agent en invalidité/chomage
 - + 0,5 agent accueil en provenance du Principal
 - - 0,2 chargé du plan de prévention des déchets à temps partiel (80%)
- **BZA : + 0,5 ETP**
 - +1 chargé de mission développement des zones d'activité,
 - - 0,5 de participation frais généraux compté en 2023, non comptée en 2024
- **Assainissement - 0,4 ETP** (agent comptable compté en Principal en 2024)

Conseil communautaire du 21 mars 2024

Accusé de réception en préfecture
001-200042497-20240321-2024C26DBF-BF
Reçu le 29/03/2024

Rapport sur l'égalité professionnelle entre les Femmes et les Hommes au sein de la CCDSV en 2023

Conseil communautaire du 21 mars 2024

Rapport égalité Femmes-Hommes 2023

Accusé de réception en préfecture
001-200042497-20240321-2024CC26DBF-BF

Reçu le 29/03/2024

Références légales :

- Loi 2014-873 du 4 août 2014 sur l'égalité réelle entre les femmes et les hommes
- Loi 2019-9828 du 6 août 2019 de la transformation de la fonction publique
- Décret 2020-528 du 4 mai 2020 sur les modalités d'élaboration et la mise en œuvre des plans d'actions relatifs à l'égalité femmes-hommes

Plan d'actions de la CCDSV :

- Délibération 2021C150 du 23 septembre 2021 d'approbation du plan d'actions relatif à l'égalité professionnelle femmes-hommes 2021 – 2023 :

AXES D'ACTIONS :

- axe 1 : sensibiliser les agents à l'égalité femmes-hommes et lutter contre les stéréotypes
- axe 2 : recruter en favorisant la mixité
- axe 3 : s'engager pour une égalité salariale
- axe 4 : s'engager pour un équilibre entre l'activité professionnelle et la vie personnelle
- axe 5 : traiter des discriminations, violences, harcèlements et agissements sexistes

Le plan d'action est établi sur un état des lieux de la situation au sein de la CCDSV qui a été mis à jour avec les données de 2023.

Conseil communautaire du 21 mars 2024

Rapport égalité Femmes-Hommes 2023

Accusé de réception en préfecture
001-200042497-20240321-2024C26DBF-BF
Reçu le 29/03/2024

Repartition des agents en nombre de personnes selon leurs catégories, présents le 31/12/année

AGENTS + REMPLACANTS présents le 31/12/2022	CATEGORIES			Total en nombres d'agents	TOTAL EN %
	A	B	C		
FEMMES	9	5	27	41	67,21%
HOMMES	7	3	10	20	32,79%
TOTAL	16	8	37	61	100,00%

AGENTS + REMPLACANTS Présents le 31/12/2023	CATEGORIES			Total en nombres d'agents	TOTAL EN %
	A	B	C		
FEMMES	12	5	29	46	69,70%
HOMMES	8	3	9	20	30,30%
TOTAL	20	8	38	66	100,00%

Bilan 2023 : l'écart entre les femmes et les hommes en 2023 en faveur des femmes : +5 femmes alors que le nombre d'hommes reste constant. Les directives de l'axe 2 du plan d'actions sont pour autant respectées, notamment la modélisation des offres d'emplois de manière asexuée et la sensibilisation des managers aux procédures de recrutement.

Rapport égalité Femmes-Hommes 2023

Accompagné et rédigé en référence à
001-200042497-20240321-2024C26DBF-BF
Reçu le 29/03/2024

Repartition des agents en nombre selon leurs catégories et les domaines de compétences de la CCDSV présents le 31/12/année

Nb d'agents présents au 31/12 par DOMAINES	Catégorie A		Catégorie B		Catégorie C		Total
	femmes	hommes	femmes	hommes	femmes	hommes	
	culture	1	0	1	1	7	
structure	1	3	0	0	10	0	14
technique	1	1	0	1	2	2	7
sports	0	0	0	0	3	1	4
economie	2	0	0	0	0	0	2
tourisme	1	0	0	0	0	0	1
PAH	1	0	0	0	1	0	2
assainissement	1	1	1	0	1	0	4
transports	1	1	1	0	1	0	4
environnement gemapi	1	1	0	0	0	0	2
PCAET	1	0	0	0	0	0	1
déchets	0	1	1	0	1	2	5
social	0	0	1	1	1	0	3
communication	1	0	0	0	0	0	1
sous total	12	8	5	3	27	9	64
personnel de remplacement	0	0	0	0	2	0	2
total	12	8	5	3	29	9	66

Rapport égalité Femmes-Hommes 2023

Accusé de réception en préfecture
001-200042497-20240321-2024RC26DBF-BF

Reçu le 08/03/2024

Repartition des agents par genre et par filière présents le 31/12/année

FILIERES par nombre avec remplaçants 2022	Catégorie A		Catégorie B		Catégorie C		Total	
	femmes	hommes	femmes	hommes	femmes	hommes	femmes	hommes
Administrative	6	1	1	1	14	1	21	3
Culturelle	0	0	1	1	9	4	10	5
Technique	3	6	3	1	3	4	9	11
Total	9	7	5	3	26	9	40	19
Remplacement	0	0	0	0	1	1	1	1
total	9	7	5	3	27	10	41	20

FILIERES par nombre avec remplaçants 2023	Catégorie A		Catégorie B		Catégorie C		Total	
	femmes	hommes	femmes	hommes	femmes	hommes	femmes	hommes
Administrative	6	2	1	1	15	1	22	4
Culturelle	0	0	1	1	7	4	8	5
Technique	6	6	3	1	5	4	14	11
Total	12	8	5	3	27	9	44	20
Remplacement	0	0	0	0	2	0	2	0
Total	12	8	5	3	29	9	46	20

Bilan 2023 : l'écart entre le nombre d'hommes et de femmes se creuse en 2023

notamment du fait que les 5 créations de postes en 2023, 4 sont occupées par des femmes (chargées de mission mobilité, trame turquoise et écologie des bâtiments, et chargée de production de la saison culturelle) et 1 par un homme (gardien du gymnase du Formans).

Pour info les vacataires, stagiaires et apprentis ne sont pas inclus dans les décomptes

Conseil communautaire du 21 mars 2024

Rapport égalité Femmes-Hommes 2023

Accompagné et rédigé en référence à
001-200042497-20240321-2024C26DBF-BF
Reçu le 29/03/2024

Rémunérations par genre (traitement brut annuel) pour tous les agents présents dans l'année, en tenant compte des départs et des arrivées et de la quotité de temps de travail par agent

REMUNERATIONS PAR GENDRE présents en 2022	Nombre agents rémunérés dans l'année	Traitement brut annuel	Durée réelle en ETP sur l'année	Moyenne traitement brut annuel par agent	Moyenne traitement brut mensuel	Part du traitement brut global
HOMMES	25	754 618	20,19	37 373	3 114	39,70%
FEMMES	51	1 145 982	37,08	30 906	2 575	60,30%
Total F+H	76	1 900 599	57,27	33 186	2 765	100,00%

REMUNERATIONS PAR GENDRE présents en 2023	Nombre agents rémunérés dans l'année	Traitement brut annuel	Durée réelle en ETP sur l'année	Moyenne traitement brut annuel par agent en ETP	Moyenne traitement brut mensuel	Part du traitement brut global
HOMMES	23	804 736	19,57	41 128	3 427	38,85%
FEMMES	51	1 266 688	38,07	33 271	2 773	61,15%
Total F+H	74	2 071 424	57,64	35 938	2 995	100,00%

Bilan 2023 : les traitements bruts annuels ont augmenté en moyenne de 8,29% entre 2022 et 2023, cette augmentation profite plus aux hommes avec un taux de progression 10,05% alors que celui des femmes augmente aussi de 7,65%. Cet écart peut s'expliquer par le fait qu'il y a beaucoup plus de femmes en catégorie C (29 femmes contre 9 hommes) où les salaires sont moins élevés.

Rapport égalité Femmes-Hommes 2023

Accusé de réception en préfecture
001-200042497-20240321-2024FC26DBF-BF
Reçu le 29/03/2024

Repartition temps de travail des agents présents le 31/12/année

TYPE DE TEMPS DE TRAVAIL 2022	temps complet	temps partiel	temps non complet	total	total en %
HOMMES	17,00	1,00	1,00	19,00	32,20%
FEMMES	24,00	9,00	7,00	40,00	67,80%
Total	41,00	10,00	8,00	59,00	100,00%
Personnel de remplacement	2	0	0	2	
Total	43,00	10,00	8,00	61,00	

TYPE DE TEMPS DE TRAVAIL 2023	temps complet	temps partiel	temps non complet	total	total en %
HOMMES	18,00	1,00	1,00	20,00	31,25%
FEMMES	25,00	10,00	9,00	44,00	68,75%
Total	43,00	11,00	10,00	64,00	100,00%
Personnel de remplacement	0	2	0	2	
Total	43,00	13,00	10,00	66,00	

Bilan 2023 : les postes à temps partiel sont toujours majoritairement occupés par des femmes (temps partiel de droit ou sur demande), on note aussi une augmentation du nombre de postes à temps non complet créés en 2023 (Gymnase et Médiathèque).

Rapport égalité Femmes-Hommes 2023

Accusé de réception en préfecture
001-200042497-20240321-2024C26DBF-BF
Reçu le 29/03/2024

Repartition temps de formation des agents présents le 31/12/année

JOURS DE FORMATIONS PAR FILIERES 2022	Administrative	Culturelle	Technique	Total	Total en %
Pourcentage par filière	47,64%	22,51%	29,84%	100,00%	
HOMMES	4,50	3,00	16,50	24,00	25,13%
FEMMES	41,00	18,50	12,00	71,50	74,87%
Total	45,50	21,50	28,50	95,50	100,00%

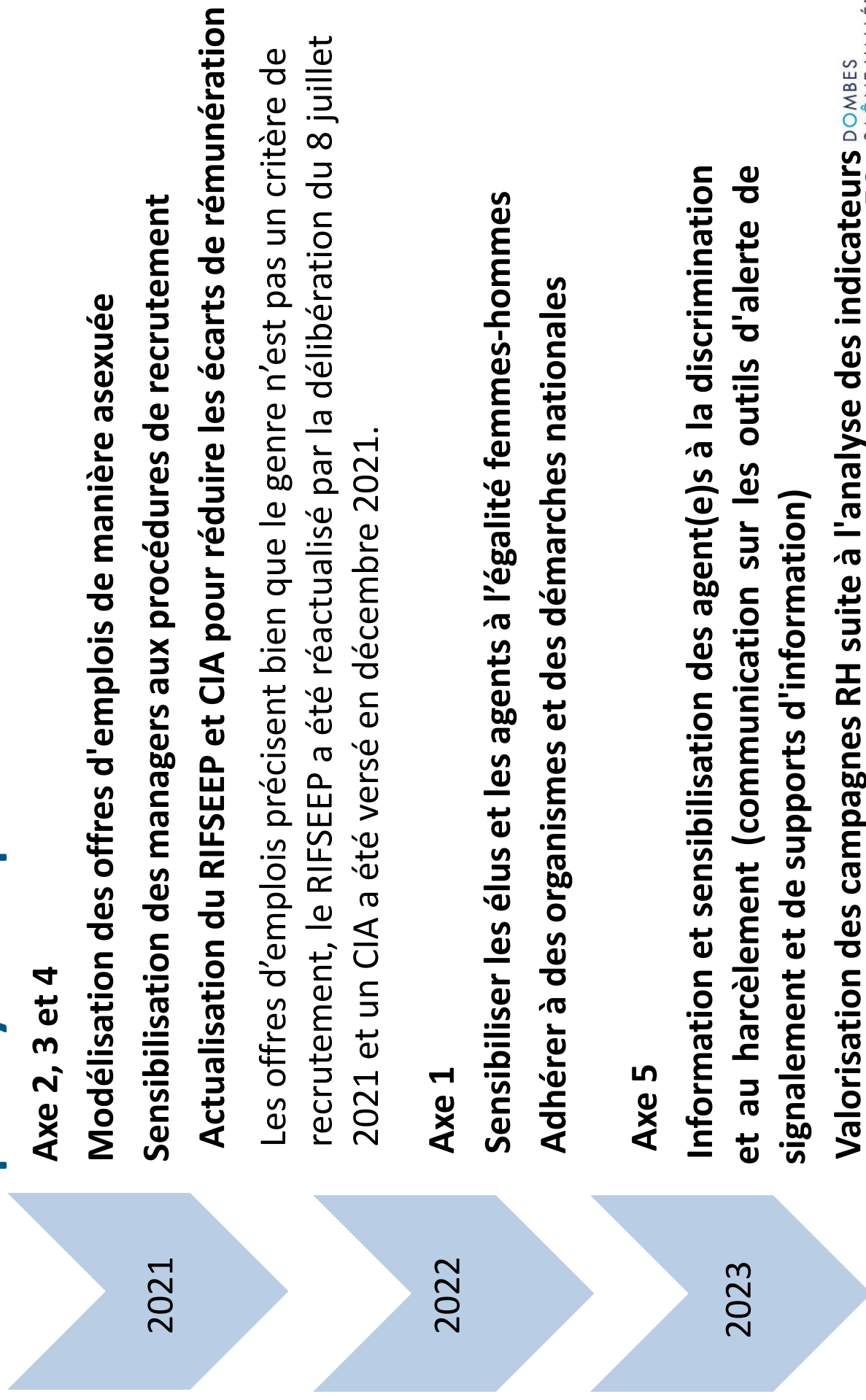
JOURS DE FORMATIONS PAR FILIERES 2023	Administrative	Culturelle	Technique	Total	Total en %
Pourcentage par filière	40,38%	3,53%	56,09%	100,00%	
HOMMES	0,50	0,00	49,50	50,00	32,05%
FEMMES	62,50	5,50	38,00	106,00	67,95%
Total	63,00	5,50	87,50	156,00	100,00%

Bilan 2023 : Le nombre de jours de formation a fortement augmenté en 2023 en raison des préparations de concours suivies par des agents notamment de la filière technique, +34% pour les femmes et +50% pour les hommes

Rapport égalité femmes-hommes 2023

Accusé de réception en préfecture
001-200042497-20240321-2024C26DBF-BF
Reçu le 29/03/2024

Concernant les axes d'actions prévus dans le plan d'actions, le calendrier prévoyait les points suivants :



Rapport égalité femmes-hommes 2023

Accusé de réception en préfecture
001-200042497-20240321-2024C26DBF-BF
Reçu le 29/03/2024

Concernant les axes d'actions prévus dans le plan d'actions en 2023

Bilan des actions 2023 :

Information et sensibilisation des agent(e)s à la discrimination et au harcèlement, communication sur les outils d'alerte de signalement et de supports d'information (Axe 5)

les agents ont pu assister à une matinée d'information sur ce thème lors de l'assemblée des personnels de juin 2023 par l'intervention d'une formatrice du CNFPT

Sensibiliser les élus et les agents à l'égalité femmes-hommes (Axe 1) : Nomination d'un référent élu sur l'égalité entre les femmes et les hommes lors du conseil communautaire du 1^{er} juin 2023

A poursuivre en 2024 :

Etablir le bilan du plan d'actions 2021-2023 en identifiant les actions qui n'ont pu être mises en place, établir le prochain plan d'action 2024-2026 en intégrant les actions non réalisées entre 2021 et 2024

Le groupe de travail commencera ses travaux dès le printemps 2024, en collaboration avec le CST de la CCDSV

Conseil communautaire du 21 mars 2024

Accusé de réception en préfecture
001-200042497-20240321-2024C26DBF-BF
Reçu le 29/03/2024

Mutualisation des services présentation du rapport d'activité 2023

Conseil communautaire du 21 mars 2024

Groupements de commandes en cours d'exécution :

Accord-cadre de fournitures
001-200042497-20240321-2024C26DBF-BF
Reçu le 29/03/2024

▪ FOURNITURE ET MAINTENANCE DE COPIEURS MULTIFONCTIONS

Accord-cadre de fournitures d'une durée de 4 ans.

Montant maximum : 1 000 000,00 € HT

▪ CONTRÔLE DES POINTS D'EAU INCENDIE

Accord-cadre de services d'une durée d'un an reconductible 3 fois.

▪ ACHAT DE FOURNITURES DE BUREAU POUR LES BESOINS DU GROUPEMENT DE COMMANDES CONSTITUÉ DE LA CCDSV ET DE SES COMMUNES MEMBRES

Accord-cadre de fournitures d'une durée d'un an reconductible 3 fois.

Montant maximum annuel : 200 000,00 € HT

Mutualisations de services en cours

- **Mise à disposition de services entre la CCDSV et les communes membres**
Convention adoptée en novembre 2020 – délibérations prises par des communes
- **Mutualisation des services de la CCDSV au profit du SIAH du canton de Trévoux et ses environs** afin d'assurer la gestion du syndicat jusqu'alors confiée au personnel de Sainte Euphémie – délibération en janvier 2021

Création de services mutualisés

- **Service unifié pour l'instruction des demandes d'autorisation et actes relatifs à l'occupation et à l'utilisation du sol (« service ADS »)** Service créé le 4 novembre 2014, qui permet aux communes de la CCDSV et de la CC de la Dombes de confier l'instruction de leurs actes d'occupation du sol.
- **Service mutualisé pour assistance à la passation et à l'exécution des marchés publics** Service entré en fonction le 25 avril 2022.

Groupement de commande à venir :

- **Marché en groupement de commandes pour la réalisation de contrôles périodiques réglementaires des bâtiments et équipements**

Procédure de passation en cours

- **Marché en groupement de commandes pour la réalisation de petits travaux de voirie**

Lancement imminent de la procédure de passation

- **Marché en groupement de commandes pour les fournitures scolaires**

Rédaction du DCE en cours

Accusé de réception en préfecture
001-200042497-20240321-2024C26DBF-BF
Reçu le 29/03/2024

Budget Déchets

DOMBES SAÔNE VALLÉE NOUS RAPPROCHE

Conseil communautaire du 21 mars 2024

Budget Déchets

Accusé de réception en préfecture
001-200042497-20240521-2024C26DB1-BF
Reçu le 29/03/2024

Situation de clôture 2023 projetée

SITUATION DE CLOTURE	Investissement	Fonctionnement	Total
Résultat de clôture de l'exercice 2022	0,00	0,00	0,00
Affectations faites en 2023		0,00	0,00
Recettes 2023	342 049,92	8 403 585,01	8 745 634,93
Dépenses 2023	-206 027,61	-5 735 392,42	-5 941 420,03
Résultat 2023	136 022,31	2 668 192,59	2 804 214,90
Résultat cumulé (réel de clôture 2023)	136 022,31	2 668 192,59	2 804 214,90
Recettes Reports 2023 en 2024	0,00		0,00
Dépenses Reports 2023 en 2024	-1 117 906,50		-1 117 906,50
Résultat 2023 corrigé des restes à réaliser	-981 884,19	2 668 192,59	1 686 308,40

Recettes de fonctionnement

Accusé de réception en préfecture
001-200042497-20240321-2024C26DBF-BF
Reçu le 29/03/2024

Imput.	Recettes de fonctionnement	BP 2023	Total CA 2023	BP 2024	BP 2025	BP 2026
64	Charge de personnel	- €	- €	- €	- €	- €
70	Produit des services du domaine	161 000 €	136 885 €	154 800 €	141 000 €	141 000 €
73	Impôts et taxes	4 157 227 €	4 122 117 €	4 267 009 €	4 352 350 €	4 439 397 €
74	Dotations, subventions, participations	3 973 310 €	4 134 492 €	1 635 080 €	1 671 369 €	1 705 473 €
75	Autres produits de gestion courante	9 300 €	10 091 €	7 000 €	9 300 €	9 300 €
	Total des recettes de gestion courante	8 300 837 €	8 403 585 €	6 063 889 €	6 174 019 €	6 295 169 €
76	Produits financiers	- €	- €	- €	- €	- €
77	Produits exceptionnels	- €	- €	- €	- €	- €
78	Transfert de charges	- €	- €	- €	- €	- €
	Total recettes financières	- €	- €	- €	- €	- €
	Total recettes réelles de fonctionnement	8 300 837 €	8 403 585 €	6 063 889 €	6 174 019 €	6 295 169 €

Ecart entre BP 2023 au CA 2023 : + 103 k€

- **74 (SYTRAIVAL) : + 161 k€** dont + 248 k€ (versement CITEO), + 75 k€ (vente verre et papier), - 143 k€ (vente matériaux centre de tri)
- **73 (TEOM): - 37 k€**
- **70 (RS, régie) : - 24 k€** (redevance spéciale)

Recettes de fonctionnement

Accusé de réception en préfecture
001-200042497-20240321-2024C26DBF-BF
Reçu le 29/03/2024

Imput.	Recettes de fonctionnement	BP 2023	Total CA 2023	BP 2024	BP 2025	BP 2026
64	Charge de personnel	- €	- €	- €	- €	- €
70	Produit des services du domaine	161 000 €	136 885 €	154 800 €	141 000 €	141 000 €
73	Impôts et taxes	4 157 227 €	4 122 117 €	4 267 009 €	4 352 350 €	4 439 397 €
74	Dotations, subventions, participations	3 973 310 €	4 134 492 €	1 635 080 €	1 671 369 €	1 705 473 €
75	Autres produits de gestion courante	9 300 €	10 091 €	7 000 €	9 300 €	9 300 €
	Total des recettes de gestion courante	8 300 837 €	8 403 585 €	6 063 889 €	6 174 019 €	6 295 169 €
76	Produits financiers	- €	- €	- €	- €	- €
77	Produits exceptionnels	- €	- €	- €	- €	- €
78	Transfert de charges	- €	- €	- €	- €	- €
	Total recettes financières	- €	- €	- €	- €	- €
	Total recettes réelles de fonctionnement	8 300 837 €	8 403 585 €	6 063 889 €	6 174 019 €	6 295 169 €

Comparaison CA 2023 au BP 2024 : - 2 340k€

- **73 (TEOM) : + 145 k€** (Taux maintenu à 9,9%, Evolution des bases : + 3 %, assiette : + 0,5%)
- **74 (Versement / soutien) : - 2 499 k€** dont - 2 433 k€ (excédent 2022 (1 505 k€), charges transférées 2022 (948 k€), participation CAVBS (+20 k€ / évolution des bases : + 3 %, assiette : 0%)), versement SYTRAIIVAL - 66 k€ (- 43 k€ (vente de matériaux / forte variabilité du cours des matières) et - 25 k€ (soutien CITEO / estimation SYTRAIIVAL))
- **70 (RS, régie) : + 18 k€** (montant RS / développement RS en 2024)

Dépenses de fonctionnement

Accusé de réception en préfecture

001-200042497-20240321-2024C26DBF-BF

Reçu le 29/03/2024

★ Exceptionnel : Création du budget déchets en 2023

Diminué des dépenses imprévues

Imput.	Dépenses de fonctionnement	BP 2023	TOTAL CA projeté 2023	Dont paiement des charges transférées 2022	BP 2024	BP 2025	BP 2026
011	Charges à caractère général	5 952 657 €	5 263 819 €	844 254 €	5 045 023 €	5 164 628 €	5 472 445 €
012	Charges de personnel et frais assimilés reversés	270 000 €	270 000 €	- €	321 000 €	327 420 €	333 968 €
65	Autres charges de gestion courante	147 680 €	119 682 €	- €	169 014 €	193 000 €	198 000 €
	Total des dépenses de gestion courante	6 370 337 €	5 653 501 €	844 254 €	5 535 037 €	5 685 048 €	6 004 413 €
66	Charges financières	- €	- €	- €	- €	- €	- €
67	Charges exceptionnelles	10 000 €	- €	- €	10 000 €	10 000 €	10 000 €
68	Dotations aux provisions	5 000 €	- €	- €	5 000 €	- €	- €
022	Dépenses imprévues	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	Total dépenses financières	15 000 €	- €	- €	15 000 €	10 000 €	10 000 €
	Total dépenses réelles de fonctionnement	6 385 337 €	5 653 501 €	844 254 €	5 550 037 €	5 695 048 €	6 014 413 €

BP 2023 dépenses réelles : 6 385 k€ dont 948 k€ de charges transférées 2022 (création budget déchet)

Ecart entre CA 2023 et BP 2023 : - 717 k€

- **011** : - **688 k€** - **(611)** - **437 k€** (dont - 300 k€ non réalisation collecte et traitement biodéchets PAV + école, collecte et traitement cartons bruns, broyage végétaux, curage bassin lixiviat et - 103 k€ liés aux hypothèses prises pour le coût de collecte et traitement des déchets), **(62)** - **160 k€** (consommation plus faible que prévue en communication, honoraire + dépenses imprévues 2023), **(615)** - **28k€** (fourniture petit équipement), **(606)** - **28 k€** (maintenance)
- **65** : - **28 k€** (créances admises en non valeur, perte sur créance)

Dépenses de fonctionnement

Accusé de réception en préfecture

001-200042497-20240321-2024C26DBF-BF

Reçu le 29/03/2024



Exceptionnel : Création du budget déchets en 2023

Dépenses de fonctionnement		BP 2023	TOTAL CA projeté 2023	Dont paiement des charges transférées 2022	BP 2024	BP 2025	BP 2026
011	Charges à caractère général	5 952 657 €	5 263 819 €	844 254 €	5 045 023 €	5 164 628 €	5 472 445 €
012	Charges de personnel et frais assimilés reversés	270 000 €	270 000 €	- €	321 000 €	327 420 €	333 968 €
65	Autres charges de gestion courante	147 680 €	119 682 €	- €	169 014 €	193 000 €	198 000 €
Total des dépenses de gestion courante		6 370 337 €	5 653 501 €	844 254 €	5 535 037 €	5 685 048 €	6 004 413 €
66	Charges financières	- €	- €	- €	- €	- €	- €
67	Charges exceptionnelles	10 000 €	- €	- €	10 000 €	10 000 €	10 000 €
68	Dotations aux provisions	5 000 €	- €	- €	5 000 €	- €	- €
022	Dépenses imprévues	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Total dépenses financières		15 000 €	- €	- €	15 000 €	10 000 €	10 000 €
Total dépenses réelles de fonctionnement		6 385 337 €	5 653 501 €	844 254 €	5 550 037 €	5 695 048 €	6 014 413 €

Dépenses réelles en baisse du CA 2023 au BP 2024 : - 118 k€ (intégration 844 k€ de charges transférées 2022 dans le CA 2023)

Dépenses réelles en augmentation du CA 2023 (hors charges transférées 2022) au BP 2024 : + 725 k€

- **011 : (611) + 412 k€** (traitement des déchets (+112k€), collecte et traitement des cartons bruns (+80k€), sensibilisation collecte biodéchet (+80k€), collecte et traitement biodéchet (+70k€), curage bassin lixiviat (+22k€)), **(62) + 80 k€** (communication), **(617) + 43 k€** (études), **(615) + 46k€** (fourniture petit équipement), **(606) + 28 k€** (maintenance)
- **012 : + 51 k€** (coût fonction support, création nouveau poste)
- **65 : + 22 k€** (projet abracadabrac, conventions Recyclerie)

Conseil communautaire du 21 mars 2024

Dépenses de fonctionnement

Accusé de réception en préfecture

001-200042497-20240321-2024C26DBF-BF

Reçu le 29/03/2024

Dépenses de fonctionnement

Exceptionnel : Création du budget déchets en 2023



	BP 2023	TOTAL CA projeté 2023	Dont paiement des charges transférées 2022	BP 2024	BP 2025	BP 2026
011 Charges à caractère général	5 952 657 €	5 263 819 €	844 254 €	5 045 023 €	5 164 628 €	5 472 445 €
012 Charges de personnel et frais assimilés reversés	270 000 €	270 000 €	- €	321 000 €	327 420 €	333 968 €
65 Autres charges de gestion courante	147 680 €	119 682 €	- €	169 014 €	193 000 €	198 000 €
Total des dépenses de gestion courante	6 370 337 €	5 653 501 €	844 254 €	5 535 037 €	5 685 048 €	6 004 413 €
66 Charges financières	- €	- €	- €	- €	- €	- €
67 Charges exceptionnelles	10 000 €	- €	- €	10 000 €	10 000 €	10 000 €
68 Dotations aux provisions	5 000 €	- €	- €	5 000 €	- €	- €
022 Dépenses imprévues	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Total dépenses financières	15 000 €	- €	- €	15 000 €	10 000 €	10 000 €
Total dépenses réelles de fonctionnement	6 385 337 €	5 653 501 €	844 254 €	5 550 037 €	5 695 048 €	6 014 413 €

Ecart BP 2024 au BP 2025 : + 119 k€

- **011 (61) : + 148 k€** dont (611) + 175 k€ (augmentation coût traitement des déchets, de la prestation ECODECHET, (617) - 28 k€ (études)

- **011 (62) : - 31 k€** dont (623) - 30 k€ (impression et reliure)

Ecart BP 2025 au BP 2026 : + 308 k€

- **011 (611) : + 135 k€** (prestation EcoDéchet), + **105 k€** (augmentation coût traitement des déchets), + **35 k€** (collecte et traitement des biodéchets), + **15 k€** (collecte et traitement des cartons), + **15 k€** (curage des bassins lixiviats)

Conseil communautaire du 21 mars 2024

Recettes d'investissement

Accusé de réception en préfecture

001-200042497-20240321-2024C26DBF-BF

Reçu le 29/03/2024

Imput.	Recettes d'investissement	BP 2023	CA 2023	BP 2024	BP 2025	BP 2026
13	Subventions d'investissement	20 000 €	230 051 €	500 525 €	30 000 €	34 000 €
16	Emprunts et dettes assimilées	- €	- €	- €	- €	- €
21	Immobilisations corporelles	- €	- €	- €	- €	- €
23	Immobilisations en cours	- €	- €	- €	- €	- €
Total des recettes d'équipement		20 000 €	230 051 €	500 525 €	30 000 €	34 000 €
1068	Excédent de fonctionnement capitalisé	- €	- €	981 884 €	- €	- €
10222	FCTVA	290 748 €	30 157 €	445 517 €	46 751 €	47 572 €
1641	Emprunt	- €	- €	- €	- €	- €
Total des recettes financières		290 748 €	30 157 €	1 427 401 €	46 751 €	47 572 €
45	Total des op. pour compte de tiers	- €	- €	- €	- €	- €
Total recettes réelles d'investissement		310 748 €	260 208 €	1 927 926 €	76 751 €	81 572 €

CA 2023 : 260 k€

- **13 (Subvention d'investissement) : 230 k€** (178 k€ pour les travaux de la Recyclerie, 42 k€ pour l'opération bacs jaunes, 10 k€ sur la vente des composteurs individuels)
- **10222 (FCTVA) : 30 k€** (travaux Recyclerie)

Recettes d'investissement

Accusé de réception en préfecture
001-200042497-20240321-2024C26DBF-BF
Reçu le 29/03/2024

Imput.	Recettes d'investissement	BP 2023	CA 2023	BP 2024	BP 2025	BP 2026
13	Subventions d'investissement	20 000 €	230 051 €	500 525 €	30 000 €	34 000 €
16	Emprunts et dettes assimilées	- €	- €	- €	- €	- €
21	Immobilisations corporelles	- €	- €	- €	- €	- €
23	Immobilisations en cours	- €	- €	- €	- €	- €
	Total des recettes d'équipement	20 000 €	230 051 €	500 525 €	30 000 €	34 000 €
1068	Excédent de fonctionnement capitalisé	- €	- €	981 884 €	- €	- €
10222	FCTVA	290 748 €	30 157 €	445 517 €	46 751 €	47 572 €
1641	Emprunt	- €	- €	- €	- €	- €
	Total des recettes financières	290 748 €	30 157 €	1 427 401 €	46 751 €	47 572 €
45	Total des op. pour compte de tiers	- €	- €	- €	- €	- €
	Total recettes réelles d'investissement	310 748 €	260 208 €	1 927 926 €	76 751 €	81 572 €

BP 2024 : 1 927 k€

- **13 (Subvention d'investissement) : 400 k€** (subvention Etat pour les travaux de la Recyclerie), **100 k€** (subvention département pour les travaux de la Recyclerie, tri des biodéchets et amélioration des déchèteries)
- **1068 (affectation du résultat de fonctionnement pour couvrir le déficit d'investissement 2023) : 981 k€**
- **10222 (FCTVA) : 445 k€** (travaux Recyclerie)

Conseil communautaire du 21 mars 2024

Dépenses d'investissement

Accusé de réception en préfecture

001-200042497-20240321-2024C26DBF-BF

Imput. 29/03/2024

Reçu le 29/03/2024

Dépenses d'investissement

	BP 2023	CA 2023	RAR 2023	Nouveaux crédits 2024	BP 2024	BP 2025	BP 2026
20	138 000 €	19 872 €	6 030 €	62 056 €	68 086 €	- €	- €
Immobilisation incorporelles							
204	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
subvention d'équipement versées							
21	569 300 €	174 193 €	124 799 €	816 086 €	940 885 €	- €	- €
Immobilisations corporelles							
23	1 518 448 €	11 962 €	987 078 €	2 086 900 €	3 073 977 €	- €	- €
Immobilisations en cours							
Total des dépenses d'équipement	2 225 748 €	206 028 €	1 117 907 €	2 965 042 €	4 082 948 €	285 000 €	290 000 €
10	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Régul excédent de fonctionnement capitalisé							
16	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Remboursement d'emprunts et de dettes							
020	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Dépenses imprévues							
Total des dépenses financières	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
45	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Total des op. pour compte de tiers							
Total dépenses réelles d'investissement	2 225 748 €	206 028 €	1 117 907 €	2 965 042 €	4 082 948 €	285 000 €	290 000 €

- **Opération 2001 (Recyclerie) : RAR : 1 005 k€ / Nouveaux crédits : 584 k€ (réfection et extension Recyclerie)**
- **Opération 2003 (ISDND) : RAR : 12 k€ / Nouveaux crédits : 153 k€ (nouvelle torchère, création piézomètre)**
- **Opération 2004 (Bacs jaunes) : RAR : 5 k€ / Nouveaux crédits : 0 k€ (finalisé en 2022)**
- **Opération 2005 (PAV) : RAR : 9 k€ / Nouveaux crédits : 495 k€ (fourniture et mise en place colonne enterrée, abri bac biodéchet, colonne aérienne carton brun)**
- **Opération 2006 (Déchèterie du Pardy) : RAR : 18 k€ / Nouveaux crédits : 149 k€ (étude, mise en conformité, réparation, remplacement bayette, sécurisation ligne haute tension)**
- **Opération 2007 (Déchèterie des Bruyères) : RAR : 25 k€ / Nouveaux crédits : 134 k€ (étude, mise en conformité, réparation, remplacement bayette)**
- **Opération 2008 (Acquisition matériel) : RAR : 1 k€ / Nouveaux crédits : 92 k€ (logiciel suivi déchèterie, caméra BOM)**

	BP 2023	TOTAL CA projeté 2023	BP 2024	BP 2025	BP 2026
Total recettes réelles de fonctionnement	6 385 337 €	5 653 501 €	5 550 037 €	5 695 048 €	6 014 413 €
Total recettes réelles de fonctionnement	8 300 837 €	8 403 585 €	6 063 889 €	6 174 019 €	6 295 169 €
Total dépenses réelles d'investissement	2 225 748 €	206 028 €	4 082 948 €	285 000 €	290 000 €
Total recettes réelles d'investissement	310 748 €	260 208 €	1 927 926 €	76 751 €	81 572 €
		CAF BRUTE	513 852 €	478 971 €	280 756 €
		CAF NETTE	513 852 €	478 971 €	280 756 €

CAF générée de 2024 à 2026	1 273 578 €
Excédent cumulé au CA 2023	1 686 308 €
Recette d'investissement 2024-2026	2 086 249 €
Total	5 046 135 €

- Permet de financer les dépenses d'investissement de 2024 à 2026 **(3 292 k€)**.
- Apparition d'un excédent de **1 754 k€** qui permettra de travailler sur un projet de déchèterie professionnelle et d'optimisation des déchèteries.
- **MAIS** dans cette prospective, la **CAF diminue**.
- Il conviendra début 2025 de reprendre les hypothèses au regard des résultats 2024.
- En effet, les **incertitudes sont nombreuses** du fait :
 - De la **modification de notre organisation** avec la mise en place de la collecte des biodéchets et des cartons bruns qui va modifier les tonnages ;
 - De **l'évolution des prix** de nos marchés et des prix de soutien qui sont très volatiles dans le contexte inflationniste.

Conclusion

➔ **Pour 2024, il est proposé de conserver le taux de TEOM**

Accusé de réception en préfecture
001-200042497-20240321-2024C26DBF-BF
Reçu le 29/03/2024

Budgets Assainissement collectif et non collectif

DOMBES SAÔNE VALLÉE NOUS RAPPROCHE

Budget Assainissement collectif

Accusé de réception
001-20004249726200521-2024C26DBF-BF
Reçu le 29/03/2024

Situation de clôture 2023 projetée

Situation de clôture 2023			
	Investissement	Fonctionnement	Total
Résultat de clôture de l'exercice 2022	330 260,74	3 903 002,22	4 233 262,96
Affectations 2022 faites en 2023		-669 582,50	-669 582,50
Recettes 2023	2 532 195,72	5 154 453,61	7 686 649,33
Dépenses 2023	-4 066 665,65	-3 358 562,09	-7 425 227,74
Résultat 2023	-1 534 469,93	1 795 891,52	261 421,59
Résultat cumulé (réel de clôture 2023)	-1 204 209,19	5 029 311,24	3 825 102,05
Recettes Reports 2024	0,00		0,00
Dépenses Reports 2024	-702 041,52		-702 041,52
Résultat corrigé des restes à réaliser	-1 906 250,71	5 029 311,24	3 123 060,53

Budget Assainissement collectif

Accompagné de l'annexe au référentiel
001-200042497-20240321-2024C26DBF-BF
Reçu le 29/03/2024

Dette prévisionnelle 2024

Montant du prêt	Intitulé prêt	Intérêt	Capital	Maturité	capital restant dû 31/12/2024
224 617,92	CIVRIEUX	3 073,74	13 533,34	2027	45 014,04
600 000,00	STEP Bords de Saône	9 043,44	46 863,26	2027	153 656,53
500 000,00	STEP Bords de Saône	7 928,74	38 352,68	2027	126 485,84
500 000,00	STEP Bords de Saône	6 983,85	39 119,44	2027	128 405,87
2 000 000,00	STEP Bords de Saône	26 775,00	100 000,00	2034	1 000 000,00
1 000 000,00	STEP Bords de Saône	15 769,82	36 221,66	2040	700 685,81
188 418,94	SAVIGNEUX	3 926,80	10 669,68	2032	91 468,17
95 459,68	ARS SUR FORMANS	676,40	9 254,54	2025	9 586,79
127 999,96	VILLENEUVE	29,47	10 666,64	2025	10 666,74
235 731,70	AMBERIEUX EN DOMBES	3 419,20	18 835,12	2028	67 130,17
4 000 000,00	STEP Saint-Didier et Fareins	26 963,79	149 249,53	2045	3 373 621,00
9 472 228,20	TOTAL	104 590,25	472 765,89		5 706 720,96

Budget Assainissement collectif

Accès au budget en ligne
001-200042497-20240321-2024C26DBF-BF
Reçu le 29/03/2024

	BP+DM 2023	CA projeté 2023	RAR 2023	Crédits 2024	BP 2024	2025
FONCTIONNEMENT						
TOTAL des recettes réelles	5 225 415,83	4 695 707,88			4 575 000,00	4 675 000,00
TOTAL des recettes	5 670 850,83	5 154 453,61			4 850 000,00	4 964 199,96
TOTAL des dépenses réelles	3 003 057,55	2 596 911,15			2 892 060,53	3 128 434,93
TOTAL des dépenses	8 904 270,55	3 358 562,09			3 868 060,53	4 238 940,40
INVESTISSEMENT						
TOTAL des Recettes réelles	1 985 907,45	1 745 414,43	0,00	3 291 248,71	3 291 248,71	13 311 492,18
TOTAL des recettes	8 001 155,50	2 532 195,72	0,00	4 287 248,71	4 287 248,71	14 441 997,65
TOTAL des dépenses réelles	7 591 946,19	3 582 789,57	701 321,52	7 381 718,00	8 083 039,52	9 563 057,25
TOTAL des dépenses	8 331 416,24	4 066 665,65	702 041,52	7 675 998,00	8 378 039,52	9 872 257,21
Résultat cumulé d'investissement N		-1 204 209,19			-5 295 000,00	-725 259,56
Résultat cumulé de fonctionnement N		5 029 311,24			4 105 000,00	725 259,56
Capacité ou besoin de financement					-1 190 000,00	0,00
Encours nouvel emprunt 2025						1 190 000,00
Encours nouvel emprunt théorique 2026						5 276 842,18
Encours cumulé dette		6 179 486,85			5 706 720,96	11 690 787,46
Annuités capital cumulées		468 455,17			472 765,89	638 057,25
CAF BRUTE	2 222 358,28	2 098 796,73			1 682 939,47	1 546 565,07
CAF NETTE	2 222 358,28	1 630 341,56			1 210 173,58	908 507,82
Capacité de désendettement (années)		2,9			3,4	7,6

Budget Assainissement collectif

Accusé de réception en préfecture
001-200042497-20240321-2024C26DBF-BF
Reçu le 29/03/2024

Fonctionnement – recettes – 2024

Hypothèses prises en compte :

- **Baisse des recettes liées à la Participation au Financement de l'Assainissement Collectif** du fait des contraintes foncières et réglementaires d'urbanisme,
 - **Baisse des redevances** du fait de la tendance de fond de baisse de la consommation d'eau potable par ménage,
 - **Décalage dans la perception des redevances** du fait du reversement annuel et plus semestriel des abonnés SAUR mensualisés,
 - **Augmentation des primes d'épuration** grâce à la conformité de la STEP des Bords de Saône,
- ⇒ **4,58 M€ (recettes réelles)**
⇒ **-12,4% par rapport au BP+DM 2023**
⇒ **-2,6% par rapport au CA 2023**

Budget Assainissement collectif

Accusé de réception
001-200042497-20240321-2024C26DBF-BF
Reçu le 29/03/2024

Fonctionnement – dépenses – 2024

Hypothèses prises en compte :

- **Augmentation contrainte des coûts d'exploitation** : révision des marchés
- **Augmentation de la masse salariale** : recrutement ingénieur au 01/03/2024, GVT
- **Baisses diverses** : travaux réparations stations, travaux branchements

⇒ **2,89 M€ (dépenses réelles)**

⇒ **-3,7% par rapport au BP+DM 2023**

⇒ **+12,4% par rapport au CA 2023**

Budget Assainissement collectif

Accusé de réception
001-20004249/20240521-2024C26DBF-BF
Reçu le 29/03/2024

Investissement – dépenses réelles – 2024

- Programmes antérieurs reportés (RAR 2023, hors OP d'ordre) : 701 K€
- Renouvellement, réhabilitation, mise en séparatif des réseaux : 3 124 K€
- Opérations pour compte de tiers : 650 K€
- STEP Ars-sur-Formans/Savignaux : 790 K€
- STEP Civrieux : 650 K€
- Filtre temps de pluie STEP Ambérieux : 695 K€
- Participation écoquartier de Trévoux : 200 K€
- Divers (études, extensions, participations, imprévus, zonages...) : 555 K€
- Matériel et mobilier service, avances : 205 K€
- Divers (dotations, immobilisations, dépenses imprévues...) : 40 K€

⇒ **7 610 K€ + 473 K€ capital emprunts = 8 083 K€ en 2024**

Budget Assainissement collectif

Accusé de réception en préfecture
001-200042497-20240321-2024C26DBF-BF
Reçu le 29/03/2024

Investissement – dépenses réelles – 2024

OPERATIONS	RAR 2023	Crédits 2024	BP 2024	ETAT D'AVANCEMENT
80 - Programme 2022	69 899,42	130 100,58	200 000,00	Travaux réseaux en cours
81 - Programme 2023	482 822,93	617 177,07	1 100 000,00	Travaux réseaux en cours
3002 - STEP Ars/Savigneux APCP	0,00	790 000,00	790 000,00	Travaux à partir de 2024
83 - Programme 2024	73 249,08	2 176 750,92	2 250 000,00	Travaux en 2024
3003 - STEP Civrieux APCP	0,00	650 000,00	650 000,00	Travaux à partir de 2024
84 - FPR temps de pluie STEP Ambérieux	35 139,60	694 860,40	730 000,00	Travaux en 2024
85 - Programme 2025	0,00	200 000,00	200 000,00	Etudes en 2024
86 - STEP Rancé Communaux	0,00	50 000,00	50 000,00	Etudes en 2024
87 - STEP Rancé Limandas	0,00	50 000,00	50 000,00	Etudes en 2024
100 - Hors tranche	14 708,70	435 291,30	450 000,00	Travaux divers et imprévus
100 - Ecoquartier TREVOUX	0,00	200 000,00	200 000,00	Participation définitive
101 - Zonages assainissement	0,00	20 000,00	20 000,00	Etudes et procédures 2024
Matériel et mobilier service	0,00	5 000,00	5 000,00	Equipement service 2024
Avances	0,00	200 000,00	200 000,00	Travaux 2024
Dotations, immobilisations	0,00	15 000,00	15 000,00	/
Dépenses imprévues	0,00	25 273,63	25 273,63	/
Opérations pour compte de tiers	25 501,79	649 498,21	675 000,00	Travaux en cours et 2024
Total montant budgétaire	701 321,52	6 908 952,11	7 610 273,63	

Budget Assainissement collectif

Accusé de réception
001-2000424972620052112024C26DB1-BF
Reçu le 29/03/2024

Investissement – recettes réelles – 2024

- Subventions au titre du **contrat de territoire 2022-2024 avec l'Agence de l'eau et le Conseil Départemental** : 426 K€
- **Opérations pour compte de tiers (Fareins, Ars, Frans)** : 675 K€
- Subventions prévisionnelles 2024 : 284 K€
- Par prudence, le versement des premiers acomptes de subventions des STEP d'Ars/Savigneux, Civrieux et Ambérieux n'est pas prévu en 2024 mais en 2025

⇒ **1 385 K€ + 1 906 K€ excédent fonctionnement = 3 291 K€ en 2024**

Budget Assainissement collectif

Accusé de réception
001-20004249/20240521/2024C26DBF-BF
Reçu le 29/03/2024

Investissement – recettes réelles – 2024

OPERATIONS	RAR 2023	Crédits 2024	BP 2024	Commentaires
80 - Programme 2022	0,00	88 588,00	88 588,00	Soldes Agence de l'eau et CD01
81 - Programme 2023	0,00	337 810,00	337 810,00	Soldes Agence de l'eau et CD01
83 - Programme 2024	0,00	283 600,00	283 600,00	Prévisionnel 2024
101 - Zonages	0,00	0,00	0,00	
Opérations pour compte de tiers	0,00	675 000,00	675 000,00	Travaux en cours et 2024
Total montant budgétaire	0,00	1 384 998,00	1 384 998,00	

Budget Assainissement collectif

Autorisations de programmes (AP)

Crédits de paiement (CP)

N°APCP	DEPENSES D'INVESTISSEMENT	Montant AP (2023C74)	Montant AP BP2024	CA2023	CP2024	CP2025	CP2026
3002	STEP Ars-Savigneux	5 400 000,00	5 690 000,00	75 193,69	790 000,00	4 200 000,00	624 806,31
3003	STEP Civrieux	3 200 000,00	3 750 000,00	21 644,14	650 000,00	2 800 000,00	278 355,86
	TOTAL	8 600 000,00	9 440 000,00	96 837,83	1 440 000,00	7 000 000,00	903 162,17

N°APCP	RECETTES D'INVESTISSEMENT	Montant AP (2023C74)	Montant AP BP2024	CA2023	CP2024	CP2025	CP2026
3002	STEP Ars-Savigneux	2 160 000,00	2 180 000,00	0,00	0,00	1 090 000,00	1 090 000,00
3003	STEP Civrieux	1 280 000,00	1 440 000,00	0,00	0,00	720 000,00	720 000,00
	TOTAL	3 440 000,00	3 620 000,00	0,00	0,00	1 810 000,00	1 810 000,00

Budget Assainissement collectif

Evolution CAF

CAF	CA 2021	CA 2022	CA 2023	BP 2024	BP 2025
CAF brute	2 489 171,18	2 613 641,10	2 098 796,73	1 682 939,47	1 546 565,07
Emprunts (capital)	454 939,72	469 179,70	468 455,17	472 765,89	638 057,25
CAF nette	2 034 231,46	2 144 461,40	1 630 341,56	1 210 173,58	908 507,82
Durée d'extinction de la dette	2,9	2,5	2,9	3,4	7,6

- **La durée d'extinction de la dette augmente légèrement jusqu'en 2024 puis fortement en 2025 du fait des emprunts à réaliser**
- **Des emprunts sont envisagés en 2025 : 1,2 M€ pour couvrir le besoin de financement 2024 et 5,3 M€ pour financer les travaux réalisés en 2025**

Budget Assainissement collectif

Redevance 2024

Pour augmenter la capacité d'investissement, répondre aux obligations réglementaires et conserver une capacité de désendettement dans les ratios nationaux, le conseil communautaire a voté le 5 avril 2018 la modification de la redevance d'assainissement collectif pour la porter au 1^{er} mai 2018 à :

- partie fixe à **60 € HT/an**
- part variable à **1,95 € HT/m³**

Il est proposé de conserver ces tarifs pour l'exercice 2024

Budget Assainissement non collectif

Situation de clôture 2023 projetée

	Investissement	Fonctionnement	Total
Résultat de clôture 2022		51 400,44	51 400,44
Affectation du résultat 2022		0,00	0,00
Recettes 2023		78 315,30	78 315,30
Dépenses 2023		-78 203,07	-78 203,07
Résultat 2023		112,23	112,23
Résultat cumulé (réel de clôture 2023)		51 512,67	51 512,67
Reports en 2024 RECETTES			
Reports en 2024 DEPENSES			
Résultat corrigé des RAR 2023		51 512,67	51 512,67

Budget Assainissement non collectif

Fonctionnement – recettes – 2024

Imput.	Recettes de fonctionnement	BP 2023	CA 2023	BP 2024
70	Produit des services du domaine	42 000,00	44 262,66	44 000,00
74	Dotations, subventions, participations	0,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes de gestion des services	42 000,00	44 262,66	44 000,00
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	30 000,00	34 052,64	40 000,00
78	Transfert de charges	0,00	0,00	0,00
	Total recettes réelles de fonctionnement	72 000,00	78 315,30	84 000,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	0,00	0,00	0,00
043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la sect. de fonct.	0,00	0,00	0,00
	Total recettes d'ordre de fonctionnement	0,00	0,00	0,00
	TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	72 000,00	78 315,30	84 000,00
	R 002 RESULTAT REPORTE	51 400,44	0,00	51 512,67
	TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES	123 400,44	78 315,30	135 512,67

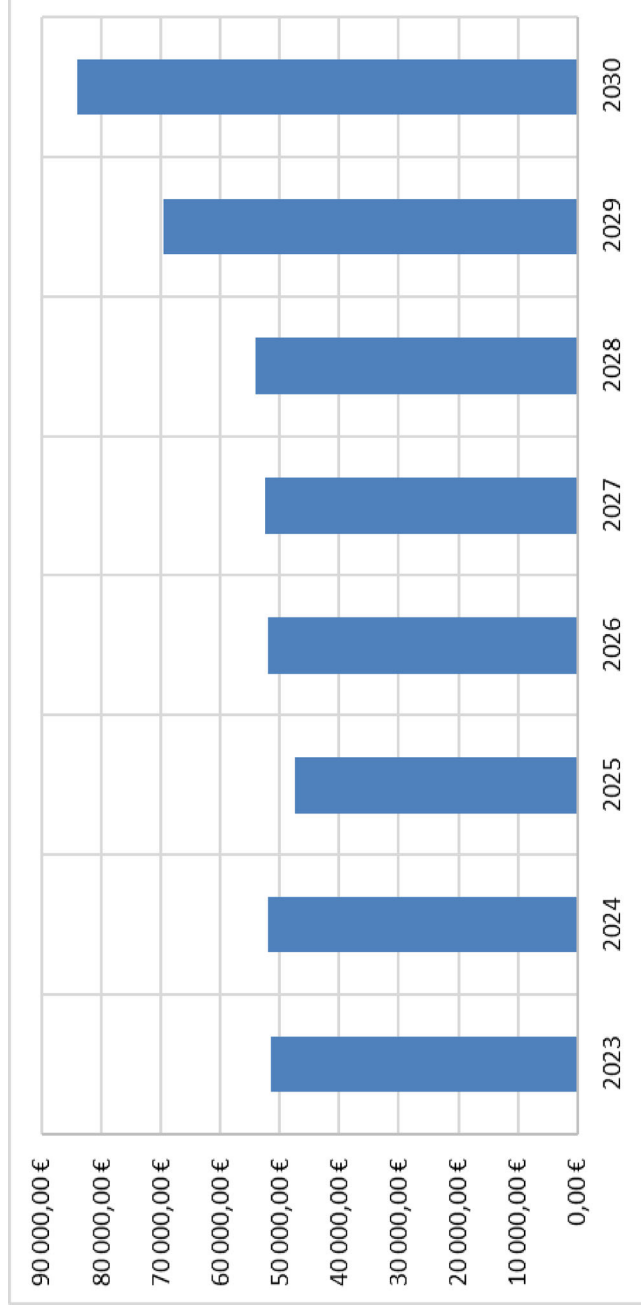
Budget Assainissement non collectif

Fonctionnement – dépenses – 2024

Imput.	Dépenses de fonctionnement	BP 2023	CA 2023	BP 2024
011	Charges à caractère général	81 900,75	40 125,80	84 012,67
012	Charges de personnel et frais assimilés	10 000,00	10 000,00	10 000,00
65	Autres charges de gestion courante	500,00	0,63	500,00
	Total des dépenses de gestion des services	92 400,75	50 126,43	94 512,67
66	Charges financières	0,00	0,00	0,00
67	Charges exceptionnelles	30 000,00	28 076,64	40 000,00
68	Dotations aux provisions	0,00	0,00	110,00
022	Dépenses imprévues	999,69	0,00	890,00
	Total dépenses réelles de fonctionnement	123 400,44	78 203,07	135 512,67
023	Virement à la section d'investissement	0,00	0,00	0,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	0,00	0,00	0,00
043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la sect. de fonct.	0,00	0,00	0,00
	Total dépenses d'ordre de fonctionnement	0,00	0,00	0,00
	TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	123 400,44	78 203,07	135 512,67
	D 002 RESULTAT REPORTE	0,00	0,00	0,00
	TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES	123 400,44	78 203,07	135 512,67

Budget Assainissement non collectif

Evolution résultat de clôture cumulé 2022-2030



Hypothèses :

- Tarif actuel (délibération 2015C83 du 6 juillet 2015) : **35 € HT/an**
- Périodicité des contrôles de **10 ans** (article L2224-8 du CGCT)

⇒ **Stabilisation du résultat positif de clôture jusqu'en 2028**

Accusé de réception en préfecture
001-200042497-20240321-2024C26DBF-BF
Reçu le 29/03/2024

Budget Aménagement des zones d'activités économiques

Conseil communautaire du 21 mars 2024

Budget Aménagement des zones

Accès en libre accès
001-200042497-20240321-2024C26DBI-BI
Reçu le 29/03/2024

Situation de clôture 2023 projetée

SITUATION DE CLOTURE	Investissement	Fonctionnement	Total
Résultat de clôture de l'exercice 2022	-4 323 105,11	3 211 876,02	-1 111 229,09
Affectation 2022 faite en 2023			
Recettes 2023	5 682 104,88	7 073 060,19	12 755 165,07
Dépenses 2023	-5 365 579,04	-6 463 487,91	-11 829 066,95
Résultat 2023	316 525,84	609 572,28	926 098,12
Résultat cumulé (réel de clôture 2023)	-4 006 579,27	3 821 448,30	-185 130,97
Recettes Reports en 2024			
Dépenses Reports en 2024			
Résultat corrigé des restes à réaliser	-4 006 579,27	3 821 448,30	-185 130,97
			Disponible repris au c/D002
			3 821 448,30

Conseil communautaire du 21 mars 2024

Budget Aménagement des zones d'activités

Accompagné en référentiel
001-200042471-20240321-2024C26DBF-BI
Reçu le 29/03/2024

Etat prévisionnel dette 2024

Montant du prêt	Intitulé prêt	Intérêt	Capital	Maturité	capital restant dû 31/12/2024
500 000,00	travaux Technoparc Civrieux	7 536,21	39 052,71	2027	128 047,12
750 000,00	travaux Technoparc Civrieux	10 475,76	58 679,18	2027	192 608,82
360 500,00	travaux Technoparc Civrieux	627,66	51 500,00	2027	128 750,00
1 610 500,00	Total	18 639,63	149 231,89	6 081,00	449 405,94

Pas d'engagement hors bilan sur ce budget

Conseil communautaire du 21 mars 2024

PA Trévoux - Prévisions 2024

- JARLAT : 360 000€

Technoparc Civrieux - Réalisations au 31/12/2023

- FILING'ING 2 : 384 700 €

Technoparc Civrieux

Foncier restant à vendre : 22 377m²

Commercialisation des ZAE – PA Montfray – Fareins

Accuse de réception en préfecture
001-200042497-20240321-2024C26DBF-BF
Reçu

Réalisations au 31/12/2023

- AMIL = 250 000 €
- COLLET – SCI PINOT = 168 100 €
- SEVA PISCINE = 240 000 €
- PIBC – SCI APF : 155 000€

TOTAL : 813 600€

Prévisions 2024

Phase 2 – promesse de vente à venir pôle service : restant à vendre 3 527m²

Phase 3 – délibérations pour 7 promesses de vente à signer

- **VERRERIES TALANCONNAISES = 320 000 € (vente probable 2024 de 4 000m²)**
- **RK Equip Inox = 236 560 € (vente probable en 2024 de 2 957m²)**
- FLORHERBA = 200 000 € (2 500m²)
- SIGNALITE = 315 600 € (3 945m²)
- ROMANO = 200 000€ (2 500m²)
- CELERE 1 = 800 000€ (10 000m²)
- CELERE 2 = 400 000€ (5 000m²)

TOTAL : 2 472 160€

TOTAL foncier restant à vendre : 66 114 m²

Prospective budgétaire BZA 2024 et plus

Accusé de réception en préfecture
001-200012494-20240321-20240326-DIB-3BF
Reçu le 29/03/2024

hypothèses de développement prises en compte

	dépendances		recettes	
		10 061 011	22 584 440	
Montfray	finition tranches 1, 2 et 3 (tapis) + branchements + 500k€ électrification	1 232 000	7 933 280	Vente reste tranche 1 et 2 à 80€/m ² et vente tranche 3 à 80€/m ² + subventions pour travaux du poste source
ZAC Civrieux	fin travaux (Tapis + voie vers réserve Duqueine)	384 000	1 851 160	vente réserve Duqueine à 80€/m ² et restructuration branchements
Le Pardy(Frans)	foncier extension, étude et travaux avec extension (dont TàG intermarché)	3 725 000	8 000 000	vente 8ha à 100€/m ²
extension Villeneuve	foncier, étude et travaux	287 249	560 000	vente 7 000m ² à 80€/m ²
Savigneux "En presles"	foncier, étude et travaux Extension de 7ha, pas de réalisation du "barreau"	1 749 262	3 080 000	cession terrains (3,85ha à 80€/m ²)
Trévoux sud-est	510k€ foncier + 120k€ d'études, travaux et frais	630 000	800 000	1,5ha à 50€ moy (car une partie en zone rouge)
PA Trévoux (Jarlat, boidard et Monnet)	Dépollution Jarlat, Eclairage Moulin de La blancherie + création d'une piste cyclable avenue du Formans (supression du TPC)	673 500	360 000	vente Jarlat
ZA Reyrieux	aménagement (rue des communaux ...)	470 000	0,00	
frais financiers, masse salariale; régu TVA et divers		910 000		
bilan global		12 523 429		
encours de la dette au 1er janvier 2024		598 636		
déficit d'investissement reporté du CA2023		185 130		
solde du budget BZA pour les opérations mentionnées ci-dessus		11 739 663		

intégrés au budget principal pour 2M€

Accusé de réception en préfecture
001-200042497-20240321-2024C26DBF-BF
Reçu le 29/03/2024

Budget Immobilier d'entreprises

Budget Immobilier d'entreprises

Accès au référentiel
001-200042497-20240321-2024C26JBF-BI
Reçu le 29/03/2024

Situation de clôture 2023 projetée

SITUATION DE CLOTURE	Investissement	Fonctionnement	Total
Résultat de clôture de l'exercice 2022	-425 255,39	175 533,73	-249 721,66
Affectations 2022 faites en 2023		-175 533,73	-175 533,73
Recettes 2023	4 136 652,59	5 172 257,65	9 308 910,24
Dépenses 2023	-4 183 877,73	-4 187 619,52	-8 371 497,25
Résultat 2023	-47 225,14	984 638,13	937 412,99
Résultat cumulé (réel de clôture 2023)	-472 480,53	984 638,13	512 157,60
Recettes Reports 2024	0,00		0,00
Dépenses Reports 2024	0,00		0,00
Résultat corrigé des restes à réaliser	-472 480,53	984 638,13	512 157,60
		disponible repris au c/R002	512 157,60

Budget Immobilier d'entreprises - fonct. 2024

Accusé de réception en date du 29/03/2024
001-200042497-20240321_2024C26BFF-BF
Reçu le 29/03/2024

Imput.	Recettes de fonctionnement	BP 2023 (BP +DM)	CA 2023	BP 2024
Total recettes réelles de fonctionnement		620 588,00	5 151 690,17	53 900,00
Total recettes d'ordre de fonctionnement		335 938,60	20 567,48	3 025,00
TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT		956 526,60	5 172 257,65	56 925,00
R 002 RESULTAT REPORTE BIMMOSV		0,00	0,00	512 157,60
TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES		956 526,60	5 172 257,65	569 082,60

Recettes de fonctionnement : éléments notoires

CA 2023 :

Loyers :

- Loyers Duqueine de 2023 pour 290 K€ + encaissement du solde de loyers 2023 suite à la refonte de l'échéancier pour **785k€**, (une modification était intervenue pendant la crise Covid)
- Encaissement des loyers des entreprises Sotradel Fret et Logistique pour 167k€, Encaissement des loyers de la Société générale 21,5k€

Ventes : Vente du terrain et du Bâtiment ex-Sotradel à Reyrieux (parcelle A416) à la Région AURA afin d'en faire un dépôt pour le BHNS **3 782k€**

Taxes Foncières : refacturation aux entreprises Duqueine et Sotradel Fret et logistique pour 96k€

BP2024

- Recettes réelles : il ne reste que le loyer de la Société Générale 21,9k€ + refacturation de la TF à l'entreprise Duqueine : 32k€ la vente ayant lieu après le 01/01/24
- Recettes d'ordres : amortissements pour 3k€
- Excédent 2023 de **512k€**

Conseil communautaire du 21 mars 2024

Budget immobilier d'entreprises - fonct. 2024

Accusé de réception en date du 29/03/2024 à 10h05Z11-2024C265BF-BF
001-20004249726005211-2024C265BF-BF

Reçu le 29/03/2024

Imput.	Dépenses de fonctionnement	BP 2023 (BP+DM)	CA 2023	BP 2024
Total dépenses réelles de fonctionnement		318 405,80	226 500,66	293 968,22
Total dépenses d'ordre de fonctionnement		412 500,00	3 961 118,86	275 114,38
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT		730 905,80	4 187 619,52	569 082,60
D 002 RESULTAT REPORTE		0,00	0,00	0,00
TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES		730 905,80	4 187 619,52	569 082,60

Dépenses de fonctionnement, éléments notoires :

CA 2023 :

- Dépenses réelles : taxes foncières pour 105k€ et 9 k€ d'honoraires d'avocats pour préparer la vente du bâtiment Duqueine
- Dépenses d'ordre correspondent aux écritures de sortie d'actifs de la vente du bâtiment Sotradel (parcelle A416) de **3 781k€** et aux amortissements de 179k€

BP 2024 :

- Dépenses réelles : 40,5k€ de prévision de dépenses liées à l'entretien des immeubles et 38k€ de taxes foncières (augmentation de 3,9%).
- Charges financières de **97,4k€** avec 30,2k€ d'intérêt d'emprunts 2024 en baisse, mais **43,2k€** de pénalités pour les remboursements par anticipation des emprunts liés à la construction Duqueine,
- Dépenses d'ordre sont les amortissements de 296,5k€ et le virement de section pour 145k€

Budget immobilier d'entreprises - invest. 2024

Accusé de réception en date du 29/03/2024
 001-2000424972600521-2024C26BFF-BF
 Reçu le 29/03/2024

Imput.	Recettes d'investissement	BP 2023 (BP+DM)	CA 2023	RAR 2023	Nouveaux crédits 2024	BP 2024 TOTAL
	Total des recettes d'équipement	430 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1068	Excédent de fonctionnement capitalisé	175 533,73	175 533,73	0,00	472 480,53	472 480,53
024	Produit des cessions d'actif	3 781 936,00	0,00	0,00	2 691 666,00	2 691 666,00
	Total des recettes financières	3 957 469,73	175 533,73	0,00	3 164 146,53	3 164 146,53
	Total recettes réelles d'investissement	4 387 469,73	175 533,73	0,00	3 164 146,53	3 164 146,53
021	Virement de la section de fonctionnement	181 000,00	0,00	0,00	145 000,00	145 000,00
040	Opérations ordre de transfert entre sections	231 500,00	3 961 118,86	0,00	130 114,38	130 114,38
041	Opérations patrimoniales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total recettes d'ordre d'investissement	412 500,00	3 961 118,86	0,00	275 114,38	275 114,38
	TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	4 799 969,73	4 136 652,59	0,00	3 439 260,91	3 439 260,91
R 001	SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	4 799 969,73	4 136 652,59	0,00	3 439 260,91	3 439 260,91

Recettes d'investissement : éléments notoires

CA 2023 :

- Recettes réelles : excédent capitalisé (compte 1068) : 175k€
- Recettes d'ordre : amortissements 179k€ et écritures de sortie d'actif et de plus-value pour la cession du bâtiment ex-SOTRADEL 3 782k€

BP 2024 :

- Recettes réelles : excédent capitalisé (compte 1068) : 472k€ + vente du terrain et du bâtiment **DUQUEINE** à la SCI du Tournesol (Duqueine) **pour 2 692k€**
- Recettes d'ordre : amortissements 130k€ et virement de la section de fonctionnement 145 k€

Budget immobilier d'entreprises - invest. 2024

Accusé de réception
001-2000424972600521-2024C265BF-BF
Reçu le 29/03/2024

Imput.	Dépenses d'investissement	BP 2023 (BP+DM)	CA 2023	RAR 2023	Nouveaux crédits 2023	BP 2023 TOTAL
	Total des dépenses d'équipement	3 831 632,54	0,00	0,00	1 267 755,38	1 267 755,38
	Total des dépenses financières	4 173 600,00	4 163 310,25	0,00	1 696 000,00	1 696 000,00
	Total dépenses réelles d'investissement	8 005 232,54	4 163 310,25	0,00	2 963 755,38	2 963 755,38
	Total dépenses d'ordre d'investissement	335 938,60	20 567,48	0,00	3 025,00	3 025,00
	TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	8 341 171,14	4 183 877,73	0,00	2 966 780,38	2 966 780,38
D 001	SOLDE EXECUTION NEGATIF REPORTE	425 255,39	0,00	0,00	472 480,53	472 480,53
	TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	8 766 426,53	4 183 877,73	0,00	3 439 260,91	3 439 260,91

Dépenses d'investissement : éléments notoires

CA 2023 :

- Dépenses réelles : Remboursement du capital des emprunts 353k€ + Remboursement de l'emprunt in fine conclu pour l'achat du bien ex-Sotradel de 3 800k€ + remboursement de la caution versée par l'entreprise Sotradel Fret pour la location des locaux, à la région Aura, nouveau bailleur pour 10k€
- Dépenses d'ordre : amortissement pour 20,5k€

BP 2024 :

- Dépenses réelles d'équipement : achat de 163m² sur la parcelle Duqueine au BZA (délib de fev. 2024) + enveloppe pour finir de rembourser les emprunts et pour opportunité de construction de 1 160k€ et d'études de 79,6k€
- Dépenses réelles financières : remboursement par anticipation de 3 sur 4 emprunts liés à la construction Duqueine de 1 442k€ + annuité de l'année en capital 2024 de 250k€. Un emprunt devra être remboursé en 2025 pour 126,5,k€
- Dépenses d'ordre : amortissements de 3 k€

Conseil communautaire du 21 mars 2024

Budget Immobilier entreprises

Accusé de réception
001-200042497260521-2024C26DBF-BF
Reçu le 29/03/2024

Evolution CAF Nette projetée et enjeux du budget

CAF	CA 2021	CA 2022	CA 2023 projetée	BP 2024 projeté	CA 2024 projeté
CAF BRUTE	241 414	774 477	4 925 190	-240 068	2 451 598
EMPRUNTS(cap)	347 926	350 454	4 153 068	1 695 000	1 695 000
CAF NETTE	-106 512	424 023	772 121	-1 935 068	756 598

Budget porteur de 2 opérations importantes en 2023 et 2024 :

La vente du Bâtiment ex-Sotradel dans le PA de Reyrieux vendu en 2023,

La vente de Entreprise Duqueine dans le Technoparc de Civrieux en 2024

En 2023 la vente du bâtiment ex-Sotradel à la région AURA pour 3 782k€ a été contrebalancée en dépenses par le remboursement l'emprunt in fine de 3 800 K€, en revanche le budget a perçu :

- Les loyers des deux locataires du bâtiment pendant 6 mois pour 166k€
- Le loyer Duqueine de l'année pour 290k€
- Le rattrapage des loyers Duqueine qui avaient été ajournés en raison du COVID pour 785k€

Cela a fortement augmenté la CAF, déjà gonflée en 2022 par la vente de la ferme de la Bergerie (500k€)

En 2024, la vente Duqueine pour un montant de 2 691k€ sera aussi contrebalancée par le remboursement par anticipation des emprunts qui ont financé la construction de l'usine, pour un montant de 1 445k€, à laquelle s'ajoute l'annuité de l'année pour 250k€. La CAF se maintient à 756k€

En 2025, Il restera un emprunt à rembourser pour 126,5k€, sans vente prévue cette année-là, la CAF devrait baisser en conséquence

Budget Immobilier d'entreprises - Etat

Accompagné en préfecture
001-200042497-20240321-2024C26JBF-BI
Reçu le 29/03/2024

prévisionnel dette 2024

Dette avec les remboursements anticipés 2024

Montant du prêt	Intitulé prêt	Intérêt	Capital	Maturité	Montant remboursement par anticipation en 2024	Pénalité estimée	capital restant dû 31/12/2024
500 000,00	Ent-Construction Duqueine	7 928,74	38 352,68	2024	154 500,00	5 000,00	0,00
2 000 000,00	technoparc Civrieux construc Duqueine	12 963,77	83 333,34	2024	458 333,21	3 125,00	0,00
1 500 000,00	Construction bâtiment Duqueine	8 912,23	99 252,93	2024	829 104,81	24 873,00	0,00
360 500,00	Construction bâtiment Duqueine	311,34	25 750,00	2025	0,00		126 485,87
	Total	30 116,08	246 688,95		1 441 938,02	32 998,00	126 485,87

Pas d'engagement hors bilan sur ce budget

Conseil communautaire du 21 mars 2024

Accusé de réception en préfecture
001-200042497-20240321-2024C26DBF-BF
Reçu le 29/03/2024

Budget Transports



Actualités et contexte

- Nouveaux marchés publics de transports (urbain et scolaire) en place depuis le 1^{er} septembre 2023 (nouvelle offre Saônibus et adaptation des services scolaires suite à l'ouverture du collège de Saint-Didier-de-Formans).
- Forte hausse du coût des transports publics en France depuis 2022, (entre 20 et 30% selon les réseaux et les exploitants).
- Les recettes du versement mobilité des entreprises augmentent depuis 2021 d'environ 5% par an.
- Régularisation du prorata de TVA entre les années 2020 et 2023 pour un montant de 443 650 €

2 Situation de clôture 2023 projetée

Accusé de réception en préfecture
001-200042457 20240306 16:06:56 F-61
Reçu le 29/03/2024

SITUATION DE CLOTURE	Investissement	Fonctionnement	Total
Résultat de clôture de l'exercice 2022	83 675,02	2 607 422,22	2 691 097,24
Affectations 2022 faite en 2023		0,00	0,00
Recettes 2023	31 419,75	2 698 211,64	2 729 631,39
Dépenses 2023	-25 442,41	-2 274 946,33	-2 300 388,74
Résultat 2023	5 977,34	423 265,31	429 242,65
Résultat cumulé (réel de clôture 2023)	89 652,36	3 030 687,53	3 120 339,89
Recettes Reports en 2024	0,00		0,00
Dépenses Reports en 2024	0,00		0,00
Résultat corrigé des restes à réaliser	89 652,36	3 030 687,53	3 120 339,89
		disponible repris au c/R002	3 030 687,53

Recettes de fonctionnement

Accusé de réception en préfecture
001-2024-02497-2024-11-06-11422DB-FR
Reçu le 29/03/2024

Chap.	Recettes de fonctionnement	BP 2023	CA 2023	BP 2024	BP 2025	BP 2026
70	Produit des services du domaine	150 000,00	152 218,93	155 000,00	155 000,00	155 000,00
73	Impôts et taxes	1 150 000,00	1 323 236,48	1 300 000,00	1 339 000,00	1 379 170,00
74	Dotations, subventions, participations	1 201 800,00	1 211 430,06	1 201 800,00	1 201 800,00	1 201 800,00
77	Produits exceptionnels	11 326,17	11 326,17	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes de gestion courante	2 513 126,17	2 698 211,64	2 656 800,00	2 695 800,00	2 735 970,00
42	Opérations d'ordre de transfert entre sections	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	Opérations d'ordre à l'intérieur de la sect. de fonct.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total recettes d'ordre de fonctionnement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	2 513 126,17	2 698 211,64	2 656 800,00	2 695 800,00	2 735 970,00
	R 002 RESULTAT REPORTE	2 607 422,22				
	TOTAL CUMULÉ	5 120 548,39	2 698 211,64	2 656 800,00	2 695 800,00	2 735 970,00

- Le chapitre 70 :
 - Les recettes commerciales sont stables.
 - On propose de conserver le montant habituel de recettes de 25k€ pour Saônebus.
- Le chapitre 73 :
 - Le versement mobilité augmente sensiblement depuis 3 ans (env. 5% / an).
 - On propose une évolution du VM de +3%/an entre 2024 et 2026.
- Le chapitre 74 n'évolue pas (dotation figée de la Région).

4 Dépenses de fonctionnement (011)

	BP 2023	CA 2023	BP 2024	BP 2025	BP 2026	COMMENTAIRES
Charges à caractère général	1 535 797,02	1 484 459,37	1 782 978,29	1 984 587,74	2 011 544,94	
Transports Scolaires	564 095,00	605 665,85	690 671,14	707 937,91	725 636,36	hausse moyenne de 2,5%/an (révision)
Réseau urbain Saônibus	785 782,00	765 344,56	958 482,15	982 444,20	1 007 005,31	hausse moyenne de 2,5%/an (révision)
Services annexes (Pis + Gym)	0,00	20 624,97	27 225,00	27 905,63	28 603,27	hausse moyenne de 2,5%/an (révision)
Services de covoiturage - CCDSV	0,00	0,00	25 000,00	40 000,00	40 000,00	Plateforme numérique (hors fond vert)
Services de covoiturage - MDL	0,00	0,00	0,00	123 000,00	106 000,00	Chiffrage convention MDL (hors fond vert)
Prestations intellectuelles	65 000,00	50 648,88	15 000,00	20 000,00	20 000,00	Fin du PDMS + étude de covoiturage
Divers	78 920,02	6 347,52	3 000,00	3 000,00	3 000,00	Divers
Cotisation / Adhésion	2 000,00	2 011,30	2 100,00	30 000,00	30 000,00	GART et au SMT-AML en 2025
Publications	2 000,00	720,00	0,00	800,00	800,00	Publication marché
Catalogues et imprimés	15 000,00	4 675,45	23 000,00	10 000,00	10 000,00	Renouvellement des cartes Oûra
Réceptions	500,00	39,47	500,00	500,00	500,00	Challenge mobilité
Voyages et déplacements	2 500,00	705,85	3 000,00	3 000,00	3 000,00	AGIR + RNTP + FUB
Frais de télécommunication	20 000,00	27 675,53	35 000,00	36 000,00	37 000,00	Oûra (Orange) + retrofit

➤ Chapitre 11 :

- 2024 est la première année pleine avec les nouveaux marchés (révision à + 2,5% /an jusqu'en 2026)
- on prévoit un dispositif de covoiturage fin 2024 et le déploiement de la ligne avec la MDL sur 25/26.
- on prévoit l'adhésion au SMT-AML en cas d'une tarification zonale en 2025.

4 Dépenses de fonctionnement

Hors dépenses imprévues

Chap.	Dépenses de fonctionnement	BP 2023	CA 2023	BP 2024	BP 2025	BP 2026
011	Charges à caractère général	1 535 797,02	1 484 459,37	1 782 978,29	1 984 587,74	2 011 544,94
012	Charges de personnel et frais assimilés	100 000,00	100 000,00	120 000,00	121 800,00	123 627,00
014	Atténuations de produits	1 000,00	0,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
65	Autres charges de gestion courante	753 068,52	659 067,21	686 000,00	702 975,00	720 374,38
	Total des dépenses de gestion courante	2 389 865,54	2 243 526,58	2 589 978,29	2 810 362,74	2 856 546,31
67	Charges exceptionnelles	103 098,58	0,00	450 765,00	0,00	0,00
68	Dotations aux provisions	7 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Dépenses imprévues	95 584,27	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total dépenses financières	205 682,85	0,00	450 765,00	0,00	0,00
	Total dépenses réelles de fonctionnement	2 595 548,39	2 243 526,58	3 040 743,29	2 810 362,74	2 856 546,31

- Chapitre 65 : le coût des services délégués à la Région restent stables
- Chapitre 67 : on impute sur ce chapitre le rattrapage du prorata de TVA entre 2020 et 2023

Bilan de fonctionnement

- Projection de CAF : Écart entre les dépenses et les recettes de fonctionnement

BALANCE	BP 2024	BP 2025	BP 2026
Écart Rec/Dép fonct cumulées	-433 943,29 €	-114 562,74 €	-120 576,31 €

- On constate une CAF négative en 2024, qui correspond au montant du rattrapage du prorata de TVA.
- Une CAF négative n'impliquera pas immédiatement la nécessité d'une subvention d'équilibre au vu de l'excédent de fonctionnement important au CA23.
- On aboutit en 3 ans en 2026 à une CAF négative de -120k€ environ, ce qui peut sembler inquiétant mais les incertitudes sont nombreuses à ce jour sur :
 - Les évolutions des indices de révision des marchés de transport, volatiles et dépendantes de la masse salariale et du coût des carburants
 - La réalité du taux de régularisation de TVA
 - L'augmentation du versement mobilité
- L'arrivée du BHNS en 2027 provoquera une restructuration des réseaux de transport (Saônibus notamment).

Accusé de réception en préfecture
001-200042497-20240321-2024C26DBF-BF
Reçu le 29/03/2024

Budget Gestion des milieux aquatiques et prévention des inondations (GEMAPI)

DOMBES SAÔNE VALLÉE NOUS RAPPROCHE

Conseil communautaire du 21 mars 2024

Budget GEMAPI**Situation de clôture 2023 projetée**

SITUATION DE CLOTURE	Investissement	Fonctionnement	Total
Résultat de clôture de l'exercice 2022	368 061,17	340 912,42	708 973,59
Affectations 2022 faites en 2023		0,00	0,00
Recettes 2023	45 063,66	626 094,34	671 158,00
Dépenses 2023	-169 772,34	-431 932,07	-601 704,41
Résultat 2023	-124 708,68	194 162,27	69 453,59
Résultat cumulé (réel de clôture 2023)	243 352,49	535 074,69	778 427,18
Recettes Reports 2023 en 2024	0,00		0,00
Dépenses Reports 2023 en 2024	-48 332,98		-48 332,98
Résultat 2023 corrigé des restes à réaliser	195 019,51	535 074,69	730 094,20
		disponible repris au BP 2023 c/R002	535 074,69

Fonctionnement – recettes – 2024

Impu t.	Recettes de fonctionnement	BP 2023	CA 2023 projeté	BP 2024	BP 2025	BP 2026	BP 2027	BP 2028
70	Produit des services du domaine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Impôts et taxes	204 225,00	209 873,00	207 065,00	210 170,98	213 323,54	216 523,39	219 771,24
74	Dotations, subventions, participations	295 464,50	416 221,34	441 236,50	410 184,00	389 266,30	387 476,50	393 370,90
75	Autres produits de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes de gestion courante	499 689,50	626 094,34	648 301,50	620 354,98	602 589,84	603 999,89	613 142,14
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Transfert de charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total recettes financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total recettes réelles de fonctionnement	499 689,50	626 094,34	648 301,50	620 354,98	602 589,84	603 999,89	613 142,14
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
043	Opérations d'ordre de la section	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total recettes d'ordre de fonctionnement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	499 689,50	626 094,34	648 301,50	620 354,98	602 589,84	603 999,89	613 142,14
	R 002 RESULTAT REPORTE	340 912,42	0,00	535 074,69	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES	840 601,92	626 094,34	1 183 376,19	620 354,98	602 589,84	603 999,89	613 142,14

Fluctuation des recettes chap.74 à partir du BP24 :

- En hausse sur BP24 et BP25 sub. deuxième agent (12 mois en 2024 et 8 mois en 2025) + sub. entretien ripisylve sur l'intégralité des parcelles DSV au BP24 + sub. étude et com. du marathon
- En baisse sur BP26 car arrêt du deuxième poste GEMAPI
- Sensible baisse au BP27 car arrêt financement communication liée au marathon biodiversité
- Sensible hausse au BP28 car financement du suivi écologique à n+3 du marathon de la biodiversité

Fonctionnement – dépenses – 2024

Imput.	Dépenses de fonctionnement	BP 2023	CA 2023 projeté	BP 2024	BP 2025	BP 2026	BP 2027	BP 2028
011	Charges à caractère général	105 019,02	43 366,64	134 015,00	99 050,00	94 050,00	91 050,00	96 050,00
012	Charges de personnel et frais assimilés reversées	85 200,00	79 801,58	122 300,00	106 900,00	72 624,00	74 074,44	75 551,40
014	Atténuations de produits	5 000,00	0,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
65	Autres charges de gestion courante	325 650,00	306 006,85	322 000,00	301 534,00	302 384,68	303 252,37	304 137,42
	Total des dépenses de gestion courante	520 869,02	429 175,07	583 315,00	512 484,00	474 058,68	473 376,81	480 738,82
66	Charges financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Charges exceptionnelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Dotations aux provisions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total dépenses financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total dépenses réelles de fonctionnement	520 869,02	429 175,07	583 315,00	512 484,00	474 058,68	473 376,81	480 738,82
023	Virement à la section d'investissement	314 232,90	0,00	594 561,19	105 620,98	126 281,16	128 373,08	122 653,32
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	5 500,00	2 757,00	5 500,00	5 500,00	5 500,00	5 500,00	5 500,00
043	Opérations d'ordre de la section	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total dépenses d'ordre de fonctionnement	319 732,90	2 757,00	600 061,19	111 120,98	131 781,16	133 873,08	128 153,32
	TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	840 601,92	431 932,07	1 183 376,19	623 604,98	605 839,84	607 249,89	608 892,14
	D 002 RESULTAT REPORTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES	840 601,92	431 932,07	1 183 376,19	623 604,98	605 839,84	607 249,89	608 892,14

Augmentation du 011 et 012 jusqu'en 2024 puis baisse progressive entre 25 et 28 :

- **011** : BP24 - entretien ripisylve en hausse, études marathon et communication ZH/marathon
BP25-26-27 - arrêt progressif des études et communication ZH/marathon
BP28 - Suivi écologique Saut-du-Bois et marathon
- **012** : CA22-23/BP24-25 – variation de la masse salariale avec embauche en 2023 et année pleine en 2024

BP26 à 28 – un agent GEMAPI à temps plein

Conseil communautaire du 21 mars 2024

Fonctionnement – dépenses – 2024

Imput.	Dépenses de fonctionnement	BP 2023	CA 2023 projeté	BP 2024	BP 2025	BP 2026	BP 2027	BP 2028
011	Charges à caractère général	105 019,02	43 366,64	134 015,00	99 050,00	94 050,00	91 050,00	96 050,00
012	Charges de personnel et frais assimilés reversées	85 200,00	79 801,58	122 300,00	106 900,00	72 624,00	74 074,44	75 551,40
014	Atténuations de produits	5 000,00	0,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
65	Autres charges de gestion courante	325 650,00	306 006,85	322 000,00	301 534,00	302 384,68	303 252,37	304 137,42
	Total des dépenses de gestion courante	520 869,02	429 175,07	583 315,00	512 484,00	474 058,68	473 376,81	480 738,82
66	Charges financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Charges exceptionnelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Dotations aux provisions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total dépenses financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total dépenses réelles de fonctionnement	520 869,02	429 175,07	583 315,00	512 484,00	474 058,68	473 376,81	480 738,82
023	Virement à la section d'investissement	314 232,90	0,00	594 561,19	105 620,98	126 281,16	128 373,08	122 653,32
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	5 500,00	2 757,00	5 500,00	5 500,00	5 500,00	5 500,00	5 500,00
043	Opérations d'ordre de la section	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total dépenses d'ordre de fonctionnement	319 732,90	2 757,00	600 061,19	111 120,98	131 781,16	133 873,08	128 153,32
	TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	840 601,92	431 932,07	1 183 376,19	623 604,98	605 839,84	607 249,89	608 892,14
	D 002 RESULTAT REPORTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES	840 601,92	431 932,07	1 183 376,19	623 604,98	605 839,84	607 249,89	608 892,14

Variations du chap.65 liées aux participations auprès d'organismes tiers et projets de territoire

- **65** : CA22 – année exceptionnelle car contribution d'un an et demie au SIAH
 CA23 – participation à la Moe du projet de la lône de Reyrieux (travaux 2024)
 BP24 – participation aux projets de territoire PTGE et PAEC
 BP25 à 28 - baisse des dépenses liée à la fin des contributions aux projets de territoire puis hausse progressive expliquée par la prise en compte de l'augmentation des charges de personnels du SRDCBS et EPTB S&D

CAF brute, nette, capacité de désendettement

CAF	CA 22	CA 23	BP 24	BP 25	BP 26
CAF BRUTE	62 k€	197 k€	65 k€	108 k€	128 k€
EMPRUNTS (remb capital)	0	0	0	0	0
CAF NETTE	62 k€	197 k€	65 k€	108 k€	128 k€

CAF 2023 : CAF en hausse par rapport à 2022

- subventions des postes pour les années 2022 et 2023,
- paiement d'une année SIAH en 2023 contre une année et demie de cotisation SIAH en 2022 (écart de 128k€) pour compenser 2021

CAF 2024-2026 : les CAF fluctuent suivant le nombre d'agent, les subventions obtenues sur les postes mais aussi à l'arrêt progressif des paiements pour l'impulsion des projets de territoire (zones humides, ripisylves, marathon, PTGE, lône de Reyrieux...)

Budget GEMAPI Investissement – recettes – 2024

Imput.	Recettes d'investissement	BP 2023	CA 2023 projeté	RAR 2023	Nouveaux crédits 2024	BP 2024	BP 2025	BP 2026
13	Subventions d'investissement	92 958,16	17 758,00	0,00	421 728,73	421 728,73	546 948,15	697 834,98
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes d'équipement	92 958,16	17 758,00	0,00	421 728,73	421 728,73	546 948,15	697 834,98
1068	Excédent de fonctionnement capitalisé	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10222	FCTVA	16 182,80	15 859,78	0,00	152 766,70	152 766,70	87 600,48	216 854,09
	Total des recettes financières	16 182,80	15 859,78	0,00	152 766,70	152 766,70	87 600,48	216 854,09
45	Total des op. pour compte de tiers	0,00	0,00	0,00	6 281,36	6 281,36	13 954,68	12 550,25
	Total recettes réelles d'investissement	109 140,96	33 617,78	0,00	580 776,79	580 776,79	648 503,31	927 239,32
021	Virement de la section de fonctionnement	314 232,90	0,00	0,00	594 561,19	594 561,19	0,00	0,00
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	5 500,00	2 757,00	0,00	5 500,00	5 500,00	5 500,00	5 500,00
041	Opérations patrimoniales	9 000,00	8 688,88	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00
	Total recettes d'ordre d'investissement	328 732,90	11 445,88	0,00	610 061,19	610 061,19	5 500,00	5 500,00
	TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	437 873,86	45 063,66	0,00	1 190 837,98	1 190 837,98	654 003,31	932 739,32
R 001	SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE	368 061,17	0,00	0,00	243 352,49	243 352,49		
	TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	805 935,03	45 063,66	-	1 434 190,47	1 434 190,47	654 003,31	932 739,32

- **Recette du BP 2024 en hausse par rapport au BP 2023 :**

- En 2023 : subvention de l'étude stratégique des zones humides
- en 2024 : subventions travaux pont maréchal et confluence + subvention panneaux valorisation SDB/Torine + année 1 marathon

- **Recettes BP25 et BP26 fluctuent suivant les travaux lancés :**

- en 2025 : subventions chantemerle + étude globale 4 affluents Saône + année 1 ZH et année 2 marathon + invasives
- en 2026 : subventions travaux mouturière + année 2 ZH et année 3 marathon + invasives

Conseil communautaire du 21 mars 2024

Budget GEMAPI Investissement – dépenses – 2024

Accusé de réception en préfecture
001-2107097-20240321_102402 DB-FH
Reçu le 29/03/2024

Imput.	Dépenses d'investissement	BP 2023	CA 2023 projeté	RAR 2023	Nouveaux crédits 2024	BP 2024	BP 2025	BP 2026
20	Immobilisation incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
204	subvention d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	50 000,00	0,00	0,00	138 751,16	138 751,16	326 419,01	319 458,58
23	Immobilisations en cours	746 935,03	161 083,46	48 332,98	1 230 824,97	1 279 157,95	212 600,00	1 007 500,00
	Total des dépenses d'équipement	796 935,03	161 083,46	48 332,98	1 369 576,13	1 417 909,11	539 019,01	1 326 958,58
10	Excédent de fonctionnement capitalisé	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Remboursement d'emprunts et de dettes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45	Total des op. pour compte de tiers	0,00	0,00	0,00	6 281,36	6 281,36	13 954,68	12 550,25
	Total dépenses réelles d'investissement	796 935,03	161 083,46	48 332,98	1 375 857,49	1 424 190,47	552 973,69	1 339 508,83
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
041	Opérations patrimoniales	9 000,00	8 688,88	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00
	Total dépenses d'ordre d'investissement	9 000,00	8 688,88	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00
	TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	805 935,03	169 772,34	48 332,98	1 385 857,49	1 434 190,47	552 973,69	1 339 508,83
D 001	SOLDE EXECUTION NEGATIF REPORTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	805 935,03	169 772,34	48 332,98	1 385 857,49	1 434 190,47	552 973,69	1 339 508,83

- **Nouveaux travaux 2024** : travaux continuité écologique confluence + Moe chantemerle + étude globale Talençonne, By, Cornod, Marmont amont + panneaux de valorisation des anciens chantiers continuité SDB/Torine + lancement des AMO ZH et mouturière + lancement phase opérationnelle marathon biodiversité (année 1)
- **2025** : Moe ZH + invasives + lancement Moe seuil mouturière + AMO Voinerie (?) + marathon biodiversité (année 2)
- **2026** : invasives + marathon biodiversité (année 3) + travaux mouturière et ZH + lancement AMO seuils Grand Rieu + Moe Voinerie (?)

Liste des travaux sur la période 2024-26

Investissements estimés à un montant de 2,618 k€

- Restauration continuité écologique - 4 seuils sur Formans/Morbier : 924 k€
- Achat foncier GEMAPI : 15 k€
- Restauration des 3 zones humides (Combes / Ciboins / Thiolière) : 938 k€
- Travaux lutte contre invasive : 32 k€
- Etude globale 4 affluents RG Saône : 60 k€
- Panneaux valorisation SDB/Torine : 15 k€
- Marathon biodiversité (année 1 et 2) : 634 k€

Catalogue des opérations à venir après 2026 : 1,620 k€

- Estimation programme travaux 4 affluents : 700 k€
- 3 Seuils sur le Grand Rieu + 1 seuil Formans : 343 k€
- Panneaux valorisation travaux : 15k€
- Marathon (année 3) : 317 k€
- PDG ZH : 214 k€
- Achat foncier GEMAPI : 10 k€
- Travaux lutte contre invasive : 21 k€

Prospective GEMAPI 2024 - 2028

Recettes		Commentaires
Estimation CAF REELLE 2024 - 2028	564 415	
Subventions travaux contrat territoire 2022-24	2 237 479	yc marathon biodiversité 21km et 21 mares
FCTVA (travaux 2022-24)	554 497	16,404% dépenses estimées
Subventions contrat travaux 25-27	350 000	60% aide moyenne touchée sur 2022-24
FCTVA (travaux 2025-27)	114 828	16,404% dépenses estimées
Excedent fonctionnement 002	535 075	Situation clôture 2023
Excedent investissement 001	195 020	Situation clôture 2023
CAPITAL TOTAL 2023-28	4 551 313	

Dépenses	
Travaux contrat territoire (2022-24)	3 886 887
Travaux contrat territoire (2025-27)	700 000
TOTAL DEPENSES	4 586 887
Bilan 23-28	-35 574

Cette prospective montre que le budget GEMAPI, avec le même niveau de recettes, des cotisations syndicales constantes et des taux de subvention sur les travaux inchangés, finance le programme du mandat et permet d'inscrire dans la durée les actions projetées dans le cadre des plans de gestion des zones humides et ripisylves/invasives. Il permet également d'envisager un nouveau programme de travaux sur les 4 affluents de la Saône

Accusé de réception en préfecture
001-200042497-20240321-2024C26DBF-BF
Reçu le 29/03/2024

Bilan



Bilan budget principal et budgets annexes

Accès de l'information en ligne
001-200042497-20240321-2024C26DBFBF
Reçu le 29/03/2024

Dépenses réelles agrégées tous budgets 2024

2024 / Budgets	Principal	Assainis. collectif	Assainis. non collectif	BZA	DECHETS	BIMMO	TRANSPORT	GEMAPI	Total
Dépenses réelles de fonctionnement (sauf chap 012)	14 626 261	2 592 061	135 513	4 440 564	5 405 197	293 968	3 027 488	461 015	30 982 066
Dépenses réelles d'investissement	13 401 787	8 083 040	0	0	4 082 948	2 963 755	2 629 652	1 424 190	32 585 373
Total dépenses réelles (hors charges de personnel)	28 028 048	10 675 100	135 513	4 440 564	9 488 146	3 257 724	5 657 140	1 885 205	63 567 439
Dépenses de personnel (chapitre 012)	3 507 000								3 507 000
TOTAL	31 535 048	10 675 100	135 513	4 440 564	9 488 146	3 257 724	5 657 140	1 885 205	67 074 439

Rapport masse salariale/dépenses réelles totales (hors masse salariale) : 5,52%

Recettes réelles agrégées tous budgets 2024

2024 / Budgets	Principal	Assainis. collectif	Assainis. non collectif	BZA	DECHETS	BIMMO	TRANSPORT	GEMAPI	Total
Recettes réelles de fonctionnement	19 791 837	4 575 000	84 000	708 560	6 063 889	53 900	2 656 800	648 302	34 582 287
Recettes réelles d'investissement	7 104 217	4 481 249	0	0	1 927 926	3 164 147	2 540 000	580 777	19 798 315
Total recettes réelles	26 896 054	9 056 249	84 000	708 560	7 991 815	3 218 047	5 196 800	1 229 078	54 380 602

Conseil communautaire du 21 mars 2024

Accusé de réception en préfecture
001-200042497-20240321-2024C26DBF-BF
Reçu le 29/03/2024

Merci de votre attention

Conseil communautaire du 21 mars 2024