

Envoyé en préfecture le 18/04/2024

Reçu en préfecture le 18/04/2024

Publié le 18/04/2024

ID : 007-240700864-20240411-2024_048DB_2-BF



BUDGET PRIMITIF 2024

Avril 2024



Envoyé en préfecture le 18/04/2024

Reçu en préfecture le 18/04/2024

Publié le

ID : 007-240700864-20240411-2024_048DB_2-BF

S²LO

Budget principal 2024

Envoyé en préfecture le 18/04/2024

Reçu en préfecture le 18/04/2024

Publié le

ID : 007-240700864-20240411-2024_048DB_2-BF

S²LO

Budget principal 2024

Fonctionnement - les recettes

BP 2024

	Fonctionnement	Investissement
BP Recettes 2024	18 493 693,73 €	6 429 280,33 €
BP Dépenses 2024	16 518 168,73 €	6 429 280,33 €

Avec changement des taux et avec 1 emprunt

Taux d'épargne = 6,4 % (2023 = 13%)

Capacité de désendettement 4,8 ans

Excédent restant: 1 975 525 €

Envoyé en préfecture le 18/04/2024

Reçu en préfecture le 18/04/2024

Publié le

ID : 007-240700864-20240411-2024_048DB_2-BF

S²LO

BP 2024 Equilibré

	Fonctionnement	Investissement
BP Recettes 2024	18 493 693,73 €	8 069 805,33 €
BP Dépenses 2024	18 493 693,73 €	8 069 805,33 €

Avec changement des taux et avec 1 emprunt

Taux d'épargne = 4,03 % (2023 = 13%)

Capacité de désendettement 7,6 ans

BP 2024 changements suite état fiscal

- TEOM= + 22 819 €
- THRS = - 68 144€
- CFE = + 39 533 €
- TASCOM= + 12 672€
- IFER = + 5 596€
- **Fraction TVA – TH= +135 109€**
- **Fraction TVA – CFE = + 28 101€**
- Ajustement 74 = + 21 648€

Soit + 197 334 €

Simulations produits fiscaux avec changement de taux

Taux max THRS // +2 TFB // -1 TEOM: **simulation validée par la commission finances et lors du DOB**

	Bases prévisionnelles 2024 notifiées	Taux 2023	Taux 2024	Produit 2024	Ecart produit 2024/2024 avec évolution taux
THRS	3 083 000 €	9.7%	22.21%	684 734.30 €	385 683.30 €
TFB	24 242 000 €	1.4%	3.40%	824 228.00 €	484 840.00 €
TEOM	20 591 275 €	16.0%	15.00%	3 088 691.25 €	- 205 912.75 €
Total				4 597 653.55 €	664 610.55 €

Différence de - 39 636,55€ par rapport au ROB

LES RECETTES BP 2024

	2022	2023	2024
Chapitre 73 (fraction TVA + FPIC + AC)	3 481 796 €	3 536 965 €	3 619 810 €
Chapitre 731 (TFB / TFNB / THRS / TAFB/ CFE / TEOM/TASCOM /IFER /TS)	6 467 220 €	7 080 833 €	7 924 807 €

Envoyé en préfecture le 18/04/2024

Reçu en préfecture le 18/04/2024

Publié le

ID : 007-240700864-20240411-2024_048DB_2-BF

S²LO

LES AUTRES RECETTES BP 2024

	2022	2023	2024
Fraction TVA (CVAE) (73)	709 346 €	694 589 €	715 601 € (remboursement 2023 7500€ // +28 101€ DOB)
IFER (731)	227 011 €	244 483 €	250 596 €
TASCOM (731)	40 009 €	152 332 €	99 672 €
Fraction TVA (TH) (73)	2 260 295€	2 472 953 €	2 584 609 € (remboursement 2023 22 500€ // + 135 109€ DOB)

LES AUTRES RECETTES BP 2024

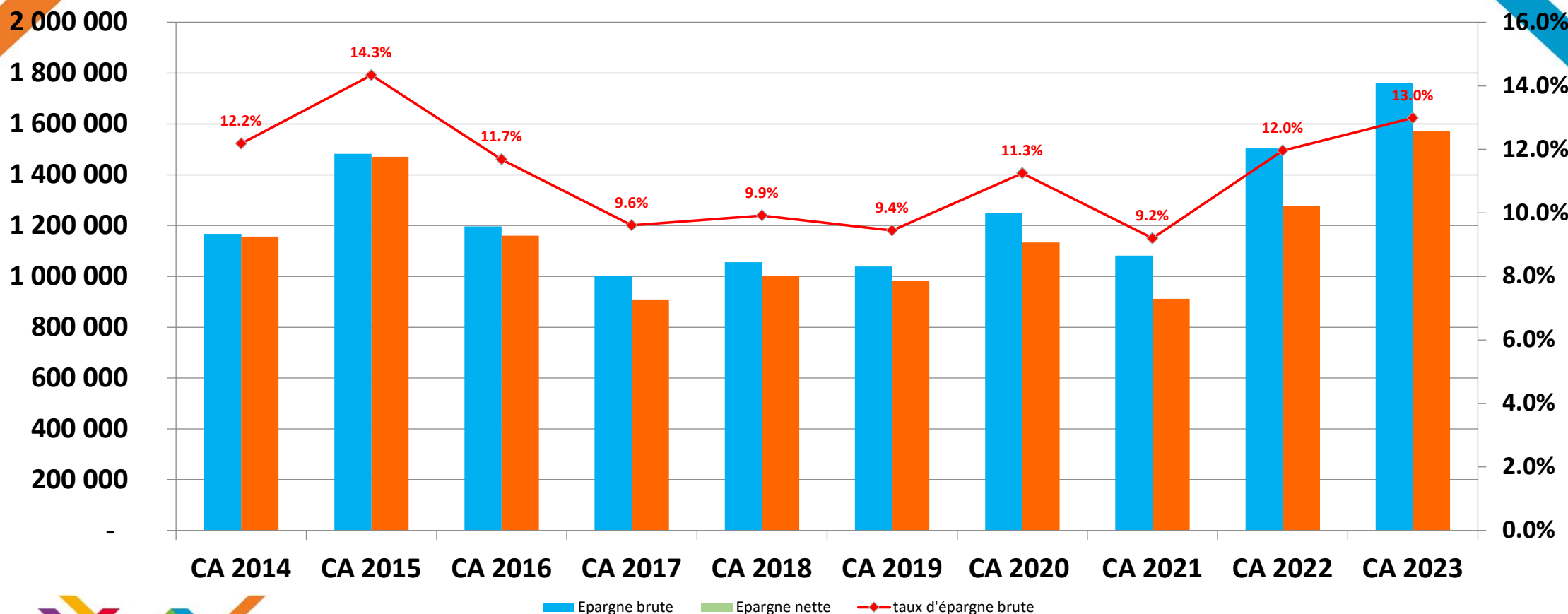
	2023	2024	Commentaires
Chapitre 70	653 554 €	619 351€	Baisse rachat matières : - 90 000 € Ecoles de musique (inscriptions + remboursements CC ARC) : + 30 000 € Baisse liée à fin de mise à disposition
Chapitre 74	2 143 568 €	1 879 738 €	Ecole de musique subvention du Département en année pleine : + 53 333 € Participation Communes OPAH-POPAC : + 15 000 € CAF : - 300 000 €

DOTATIONS SUITE NOTIFICATION

(1e 2/04/2024)

	Prévue	notifiée	Commentaires
DGF	714 890 €	739 133 €	+ 24 253€

AUTOFINANCEMENT



Selon la simulation choisie on aura pour 2024 un taux d'épargne prévisionnel de 4,03% (estimation entre 8% et 11% au CA)

Envoyé en préfecture le 18/04/2024

Reçu en préfecture le 18/04/2024

Publié le

ID : 007-240700864-20240411-2024_048DB_2-BF

S²LO

Budget principal 2024

Fonctionnement - les dépenses

Dépenses de fonctionnement BP 2024 :

- 011 Charges à caractère général: 4 501 031,83 €

Principales évolutions 2023-2024 (non exhaustives):

Electricité : + 34 370 €

Entretien et réparation sur terrains : + 16 000 €

Entretien et réparation sur bâtiment : + 28 800 €

Réparation de véhicules : + 11 000 €

Maintenance : + 28 940 €

Assurances : + 14 000 €

Autres (santé, action sociale, EJ) : + 54 880 €

Contentieux / Honoraires : + 40 000 €

Contrats de prestation de services OM : + 108 000 €

Dépenses de fonctionnement BP 2024 :

014 atténuation de produit: 2 811 307 €

Principales évolutions 2023-2024:

- DSC : 124 707 € prévu en 2024
- FPIC : 74 000€
- FNGIR: 99 000€
- AC : 2 398 600€
- Reversement TS : 30 000€

Dépenses de fonctionnement BP 2024 :

65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE:

2 955 876€

Principales évolutions 2023-2024 (non exhaustives):

- SDIS: + 26 276 €
- Centres de traitement et tri : + 118 075 €
- Subventions EJ : + 100 000 €
- Remboursement CP et CET OT : 49 400 €
- Remboursement fraction TVA : 30 000€

BUDGET GENERAL

Dépenses de personnel: 3 198 500€

Les créations de poste en 2024 :

- Responsable déchets = + 45 580€
- Chargée de mission « biodéchets » = + 35 000€
- Renfort RH = + 26 290€
- Un archiviste mutualisé = + 18 500€
- Un conseiller numérique = + 18 500€

BUDGET GENERAL

Dépenses de personnel: 3 198 500€

Les autres augmentations:

- Les CEE revus à la hausse: +10 000€ (70 000€)
- L'école de musique sur toute l'année= 200 000€
de masse salariale (56 650€ en 2023)
- La prime pouvoir d'achat= +22 000€
- La revalorisation indiciaire = + 21 300€

Envoyé en préfecture le 18/04/2024

Reçu en préfecture le 18/04/2024

Publié le

ID : 007-240700864-20240411-2024_048DB_2-BF

S²LO

ORDURES MENAGERES

	CA 2023 OM		
	DEPENSES	RECETTES	
SF	3 316 635.00 €	3 543 168.00 €	226 533.00 €
SI	249 633.00 €	10 500.00 €	-239 133.00 €
SOLDE			-12 600.00 €
Restes à réaliser			27 982.00 €
			-40 582.00 €

	BP 2024 OM		
	DEPENSES	RECETTES	
SF	3 685 010 €	3 312 671 €	- 372 239 €
SI	677 282 €	103 800 €	- 573 482 €

Envoyé en préfecture le 18/04/2024

Reçu en préfecture le 18/04/2024

Publié le

ID : 007-240700864-20240411-2024_048DB_2-BF

S²LO

Budget principal 2024

INVESTISSEMENT

LES PRINCIPAUX INVESTISSEMENTS 2024 (1 640 525€ en réserve)

- L'hôtel d'entreprises= = 475 000 € (conv. Mandat SDEA) + 68 577 € (viabilisation terrains à vendre) + 558 991€ (achat terrain) + 152 421€ (estimation charge augmentative)

- La fibre = 600 000€ (+ 200 000€ DOB)

- Les panneaux photovoltaïques sur le toit du siège de la DRAGA =
120 000 €

➤ **Autres = 921 000€**

50 000 € Provision labellisation hôpital intercommunal de proximité

150 000 € voie verte

123 700 € aménagement des constructions

427 300 € investissements OM (colonnes, composteurs partagés,
aménagement dalle déchets verts, ...)

50 000 € mini-bus EJ

70 000 € bus accès aux droits

50 000 € (conv mandat SDEA centre de loisirs EJ St Marcel)

Recettes d'investissement

- 160 000€ de la Région pour la cascade
- 250 200€ de la CAF pour crèche de Viviers (RAR) + 29 712€ de la Région + 100 000€ de la CAF
- 35 000€ GEMAPI (fonds Barnier)
- 98 206€ de la Région pour la Via Rhôna

Soit pour **les travaux 2024 = 133 206€** (nous
sommes en attente de notifications)

Envoyé en préfecture le 18/04/2024

Reçu en préfecture le 18/04/2024

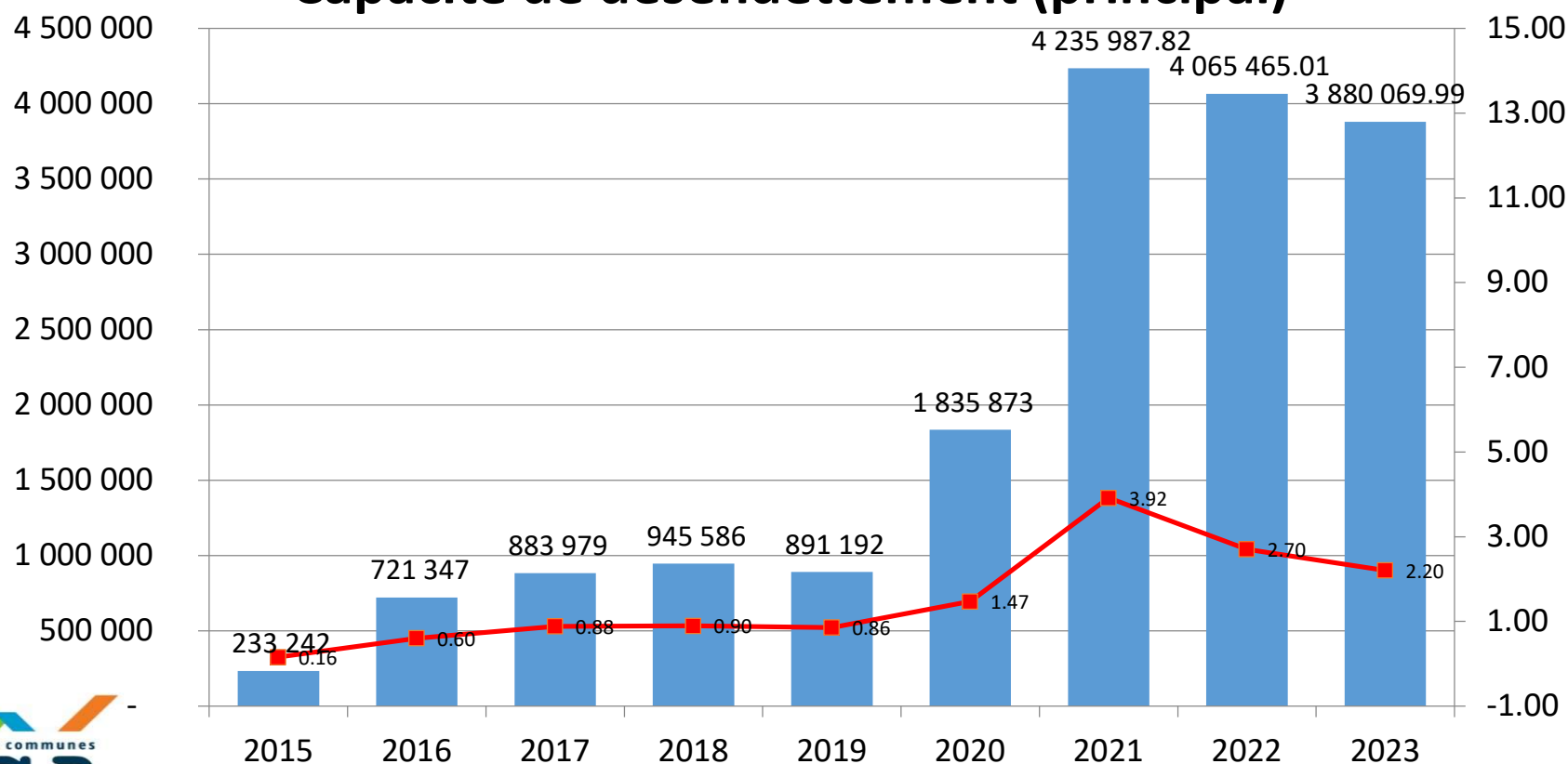
Publié le

ID : 007-240700864-20240411-2024_048DB_2-BF

S²LO

DETTE

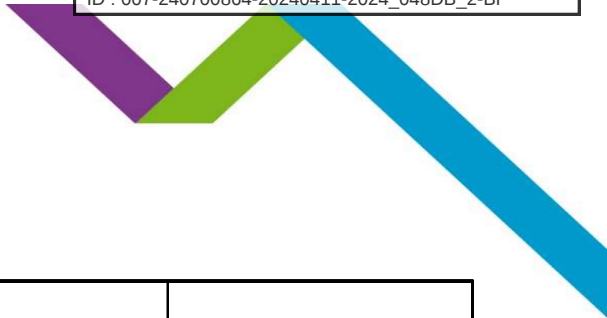
Capacité de désendettement (principal)



Taux prévisionnel BP 2024 : **7,6 ans**




DETTE



	Capital restant dû au 01/01/2024	Encours de la dette au 01/01/2024	Remboursement en capital 2024 (hors emprunt 2024)	Emprunts nouveaux 2024	Encours au 31/12/2024
Tous taux confondus	6 558 034.16				
Taux variable	335 839.62				
Part taux variable	5%				
Budget Principal		3 692 400.47	189 994.47	600 000.00	4 102 406.00
Budget AEP		1 920 687.56	100 755.71	-	1 819 931.85
Budget Assainissement collectif		936 023.19	77 207.78		858 815.41
Budget SIPAZAI		8 922.94	2 805.19		6 117.75
Total		6 558 034.16	370 763.15	600 000.00	6 787 271.01

Encours de la dette par habitant :

- Pour DRAGA : 212,55 € en 2024 (215 € en 2022)
- Encours de la dette moyen par habitant des communes : 616 €

Envoyé en préfecture le 18/04/2024

Reçu en préfecture le 18/04/2024

Publié le

ID : 007-240700864-20240411-2024_048DB_2-BF

S²LO

BUDGETS ANNEXES

Envoyé en préfecture le 18/04/2024

Reçu en préfecture le 18/04/2024

Publié le

ID : 007-240700864-20240411-2024_048DB_2-BF

S²LO

BUDGET ASSAINISSEMENT

BUDGET ASSAINISSEMENT

- **Assainissement collectif: Recettes**

- ✓ Primes à l'épuration: 45 000€

- ✓ Redevances: 550 000€

- ✓ PFAC: 80 000€

- ✓ PUP Les Claux : 28 000€

- ✓ Subventions (RAR): 245 200€

ASSAINISSEMENT COLLECTIF

- **INVESTISSEMENT**

- 20 000€ d'études
- 22 000€ logiciel
- 1 159 915€ de travaux

BUDGET ASSAINISSEMENT

• Assainissement collectif: Projets 2024

- ***Bourg Saint Andéol – Déversoir chemin de l'île des Chenevriers*** : Mise en place d'un filet « zéro plastique » avec communication le long de la Via Rhôna **Montant 13 794.86 HT**
- **Station d'épuration de Viviers – modification de la filière de traitement des boues:**
Montant AVP : 368 820 € HT.

Répondre aux problématiques identifiées sur le traitement actuel (maintenance et travaux de réhabilitation, résultat, consommation électrique...)

- **Etude pour la réhabilitation du poste de relevage du cimetière – à Saint Marcel d'Ardèche**
- Etude pour le renouvellement de la Herse du clarificateur de la STEP de BSA

BUDGET ASSAINISSEMENT

- **Assainissement collectif: Projets 2024**

- Poursuite de l'Etude pour la reconstruction ou le déplacement de la STEP de Saint Just d'Ardèche
- Lancement de l'Etude pour la réhabilitation avec amélioration de l'exploitation du poste de relevage de la Souteyranne à Bourg Saint Andéol
- Lancement de l'étude sur le diagnostic permanent des réseaux d'assainissement collectif – Viviers, Bourg Saint Andéol, Larnas, Saint Martin d'Ardèche
- Etude pour le renouvellement des réseaux AEP et eaux usées avec mise en séparatif – rue de la Poste à Saint-Just d'Ardèche

ASSAINISSEMENT BP 2024

DEPENSES EXPLOITATION

CHAPITRES	BP 2024
011 charges	129 950 €
012 personnel	87 000 €
023 (virement invest)	416 215,56 €
042 (opérations d'ordre)	343 000 €
65 Autres charges	100 €
66 charges financières	32 000 €
67 charges excep	5000 €
68 provisions	0 €
TOTAL	1 008 265,56 €

RECETTES EXPLOITATION

CHAPITRES	BP 2024
002 résultat reporté	185 265,56 €
042 Opérations d'ordre	148 000 €
70 produits de service	630 000 €
74 dotations	45 000 €
TOTAL	1 008 265,56 €

ASSAINISSEMENT BP 2024

DEPENSES INVESTISSEMENT

CHAPITRES	BP 2024
040 opérations d'ordre	148 000 €
041 opérations patrimoniales	0 €
16 emprunts	77 500 €
20 immo incorp	73 000,50 €
21 immo corp	396 536,03 €
23 immo en cours	1 200 117,62 €
TOTAL	1 895 154,15 €

RECETTES INVESTISSEMENT

CHAPITRES	BP 2024
001 excédent	87 043,72 €
021 vir fonct	411 215,56 €
040 opérations d'ordre	343 000 €
041 Opérations patrimoniales	0 €
10 dotations	535 690,75 €
13 sub invest	518 204,12 €
TOTAL	1 895 154,15 €

Envoyé en préfecture le 18/04/2024

Reçu en préfecture le 18/04/2024

Publié le

ID : 007-240700864-20240411-2024_048DB_2-BF

S²LO

BUDGET EAU

Politique de l'eau

- **Eau potable: recettes**

✓ Redevance : 700 000 €

✓ Vente d'eau (FAY- ST REMEZE) : 38 000€

✓ Subventions (RAR): 115 000 €

Politique de l'eau

- **Eau potable: INVESTISSEMENT**

- 50 000€ d'études
- 1 402 540€ de travaux

Politique de l'eau

- **Budget de l'eau potable: Projets 2024**

- *Saint Martin d'Ardèche – Rue de Leschabot :*
- *Bourg Saint Andéol – Rue de la passerelle partie 1 – Projet ADiS:*
- Amélioration de l'alimentation en eau potable du Hameau de Bayne à Viviers avec modification du fonctionnement actuel
- Traitement de l'ammonium de l'eau de l'Ilette
- Etude pour le renouvellement des réseaux AEP et eaux usées et mise en séparatif du Quartier de la Gare à phaser – à Bourg Saint Andéol
- Etude pour le renouvellement des réseaux AEP et eaux usées et mise en séparation – Rue Barry Est à Saint Marcel d'Ardèche

Politique de l'eau

• Budget de l'eau potable: Projets 2024

- Etude pour la réhabilitation du réservoir de Serre de bouc à Saint Montan
- Lancement de l'étude pour la sécurisation de la chaîne Nord sur le site du réservoir de Galibert
- Etude pour le renouvellement des réseaux AEP et eaux usées et mise en séparatif du rond-point Avenue Jean Moulin (les Amoureuses) – à Bourg Saint Andéol
- Poursuite de l'étude sur le Nouveau forage à Bélieure
- Poursuite de l'étude sur les CVM -Viviers
- Etude pour l'interconnexion avec Vallon Pont d'Arc
- Etude pour le renouvellement des réseaux AEP et eaux usées avec mise en séparatif – rue de la Poste à Saint-Just d'Ardèche

Politique de l'eau

Eau potable BP 2024

DEPENSES EXPLOITATION	
CHAPITRES	BP 2024
011	98150 €
012	66 000 €
023 (virement invest)	272 296,53€
042 opérations d'ordre	635 000 €
65 autres charges gestion courante	100 €
66 ch fin	26 000 €
67 Charges except.	4 000 €
TOTAL	1 101 546,53€

RECETTES EXPLOITATION	
CHAPITRES	BP 2024
002 résultat reporté	238 546,53€
042 Opérations d'ordre	125 000 €
70 prod serv	738 000 €
TOTAL	1 101 546,53 €

Politique de l'eau

Eau potable BP 2024

DEPENSES INVESTISSEMENT

CHAPITRES	BP 2024
040 op ordre	152 000 €
041 opérations patrimoniales	18 350 €
16 emprunts	101 000 €
20 immo incorp	50 000 €
21 immo corp	360 311,40€
23 immo en cours	1 455 330,81 €
45 cpte de tiers	18 350 €
TOTAL	2 128 342,21 €

RECETTES INVESTISSEMENT

CHAPITRES	BP 2024
001 excédent	773 615,29 €
021 vir fonct	272 296,53 €
040 op ordre	635 000 €
041 opérations patrimoniales	18 350 €
10 dotations	200 000 €
13 sub invest	210 730,39€
27 autres	€
45 cpte de tiers	18 350 €
TOTAL	2 128 342,21 €

SPANC BP 2024

DEPENSES EXPLOITATION	
CHAPITRES	BP 2024
011	105 420,20 €
65 autres charges de gestion courantes	1 000 €
67 Charges exceptionnelles	2 000 €
68 provisions	1 000 €
TOTAL	109 420,20 €

RECETTES EXPLOITATION	
CHAPITRES	BP 2024
002 Résultat reporté	46 420,20 €
70 prod serv	63 000 €
TOTAL	109 420,20 €

SIPAZAI BP 2024

DEPENSES EXPLOITATION	
CHAPITRES	BP 2024
011 charges	200 €
23 Virement	9871,58€
042 Opérations d'ordre	327 876,11€
65 Autres charges	50 €
66 Charges financières	600
TOTAL	338 597,69€

RECETTES EXPLOITATION	
CHAPITRES	BP 2024
002 Résultat reporté	255,04 €
042 Opérations d'ordre	338 342,65€
TOTAL	338 597,69€

Envoyé en préfecture le 18/04/2024

Reçu en préfecture le 18/04/2024

Publié le

ID : 007-240700864-20240411-2024_048DB_2-BF

S²LO

SIPAZAI BP 2024

DEPENSES INVESTISSEMENT

CHAPITRES	BP 2024
001 solde d'exécution	307 404,65 €
040 Opérations d'ordre	338 342,65 €
16 Emprunts	2850 €
TOTAL	648 597,3€

RECETTES INVESTISSEMENT

CHAPITRES	BP 2024
021 VIREMENT	9871 58 €
040 Opérations d'ordre	327 876,11 €
16 emprunts	310 849,61
TOTAL	648 597,3

Les 3 autres budgets annexes

BUDGET PANNEAUX PHOTOVOLTAIQUES:

En investissement : **237 000 €**

Dépenses

Travaux : 120 000 €

Opération d'ordre: 117 000€

En recettes : **237 000€**

Virement BP : 120 000€

Opération d'ordre: 117 000€

Dépenses et Recettes de fonct: 350€



BUDGET LES AUCHES OUEST:

En fonctionnement: **386 595 €**

Dépenses

68 577 €: viabilisation des terrains

317 508 €: achat terrain

500 € : étude géotechnique

Recettes : **386 595 €** + Vente des terrains (une fois les montants définitifs connus en DM)

Mêmes montants en Invest: **386 595 €**

En recettes : équilibre via BP

En Dépenses : variations de stocks

Budget Hôtel d'entreprises:

En investissement: **1 331 485 €**

Dépenses

70 000 € + 475 000€ : avances SDEA 2022-2023 et 2024

DM possible

241 485 € Achat du terrain

Recettes : **1 331 485€**

Equilibre via BP 786 485 €

Opération d'ordre Dép et Rec : 545 000€

Les budgets annexes

Il faut retenir que le budget principal porte : **1 603 929€** pour l'équilibre de ces budgets annexes. Cette somme sera donc réalisée via les budgets annexes et non au sein du budget principal.

- 120 000 € panneaux photovoltaïques
- 386 595 € Auches Ouest (viabilisation)
- 786 485 € Hôtel d'entreprises
- 310 849 € SIPAZAI

Soit = 1 603 929 €