

Rapport de présentation

Budget Primitif 2024

Conseil communautaire du 4 avril 2024



BUDGET PRINCIPAL

BUDGET PRINCIPAL - PRESENTATION DETAILLEE

La section de fonctionnement – Dépenses

	Chapitre	Budget 2023	Réalisations 2023	Propositions BP 2024
011	Charges à caractère général	20 426 656,00	19 349 045,88	20 452 568,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	27 570 000,00	26 933 801,09	30 050 003,00
014	Atténuations de produits	6 851 998,00	6 838 309,40	6 861 998,00
022	Dépenses imprévues	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	9 769 424,00	9 273 736,05	10 993 268,00
66	Charges financières	1 043 390,00	998 404,84	1 295 050,00
67	Charges spécifiques	10 000,00	9 034,63	22 850,00
67	Charges exceptionnelles	0,00	0,00	0,00
68	Dotations aux provisions semi-budgétaires	0,00	0,00	304 728,00
	Total dépenses réelles	65 671 468,00	63 402 331,89	69 980 465,00
023	Virement à la section d'investissement	4 462 801,00	0,00	9 215 804,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	4 686 114,00	6 515 740,35	5 351 109,00
	Total dépenses d'ordre	9 148 915,00	6 515 740,35	14 566 913,00
	TOTAL GENERAL	74 820 383,00	69 918 072,24	84 547 378,00

Sur le budget 2024, les charges à caractère générale intègrent la baisse concernant le prix de l'électricité suite à la négociation intervenue l'année précédente.

La participation au Syndicat de la Chaise Dieu est légère diminution, mais celle du Syndicat de l'Aérodrome devrait augmenter sensiblement.

Les prévisions des prestations des OM prennent en compte les révisions des prix. Par ailleurs, les autres postes vont également subir des hausses du fait de l'inflation notamment les contrats de maintenance et d'entretien, les frais de repas pour les crèches, le carburant...

Les charges de personnel (chapitre 012) s'élève à 30 M€. L'évolution par rapport à 2023 correspond essentiellement à :

- La reprise S.I.C.T.O.M. «Monts du Forez» : 0,55 M€;
- Le transfert de la Cuisine centrale à l'Agglomération : 0,69 M€;
- La reprise de la crèche de Saint-Paulien : 0,38 M€;
- La reprise de l'école de musique de Craponne-sur-Arzon : 0,04 M€;
- La refonte du régime indemnitaire «R.I.F.S.E.E.P.» (janvier 2024) : 0,39 M€;
- La revalorisation de la valeur du point d'indice en année pleine (+ 1,5% juillet 2023) : 0,24 M€;
- Plus 5 points d'indice majoré pour tous les agents (janvier 2024) : 0,22 M€;
- La Répercussion des mesures internes 2023 en année pleine : 0,24 M€.

A noter, que le budget principal enregistre, en recettes, le remboursement par les budgets annexes «Eau» et «Assainissement», de la totalité des rémunérations des agents affectés à la D.E.A. (y compris les nouveaux agents S.G.E.V.). Il en est de même pour les agents de la Cuisine Centrale ainsi que du salaire de la Directrice de la R.T.C.A. pris en charge par le budget principal. Ainsi, après ce retraitement, la masse salariale nette réelle du budget principal pour l'exercice 2024 s'élèverait à 25,87 M€.

Par ailleurs, certains postes rendus nécessaires par de nouvelles missions comme par exemple «Petites Villes de demain» bénéficient de financement (A.D.E.M.E., T.E.P.O.S., F.E.D.E.R...), entraînant une minoration de la masse salariale nette à la charge de la Communauté d'Agglomération.

Au chapitre 65, il est prévu une subvention d'équilibre de 1,3 M€ pour le budget des RTCA, 0,86 M€ pour le budget des abattoirs. Par ailleurs, par prudence, il est prévu un virement au budget annexe usines relais pour prévoir des provisions suite aux difficultés financières rencontrées par la société Lou légume. En l'état du dossier, cette provision n'est pas obligatoire dès lors que les créances sont inférieures à deux ans.

BUDGET PRINCIPAL - PRESENTATION DETAILLEE

La section de fonctionnement – Recettes

	Chapitre	Budget 2023	Réalisations 2023	Propositions BP 2024
002	Résultat de fonctionnement reporté	5 600 772,62	0,00	7 668 016,20
013	Atténuations de charges	415 958,00	265 612,63	161 621,00
70	Produits des services, du domaine et ventes diverses	9 635 383,38	9 628 894,04	11 719 601,00
73	Impôts et taxes	20 837 819,00	20 837 819,00	21 610 560,00
731	Fiscalité locale	25 516 056,00	25 977 348,27	30 393 483,00
74	Dotations et participations	11 814 093,00	12 003 690,43	11 763 286,00
75	Autres produits de gestion courante	553 941,00	813 305,80	674 140,00
76	Produits financiers	0,00	0,00	4 210,80
77	Produits exceptionnels	0,00	0,00	0,00
77	Produits spécifiques	0,00	301 536,78	0,00
	Total recettes réelles	74 374 023,00	69 828 206,95	83 994 918,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	446 360,00	2 157 108,87	552 460,00
	Total recettes d'ordre	446 360,00	2 157 108,87	552 460,00
	TOTAL GENERAL	74 820 383,00	71 985 315,82	84 547 378,00

La Communauté d'Agglomération n'a pas augmenté les taux de fiscalité ménage depuis 2018. Désormais, les marges de manœuvre de la collectivité sont de plus en plus restreintes, avec des charges supplémentaires liées à l'inflation, le prix de l'énergie et les mesures nationales et locales sur les salaires. Par ailleurs, le produit de la fraction de TVA n'est pas aussi dynamique que prévu. Par conséquent il est proposé de fixer les taux de fiscalité de la façon suivante afin d'équilibrer le budget :

- Taxe foncière sur le foncier bâti : 3,50 %,
- Taxe foncière sur le foncier non bâti : 16,70 %,
- Taxe d'habitation : 13,19 %

De même, la Communauté d'Agglomération n'a pas augmenté les taux de TEOM depuis sa fusion.

Aujourd'hui, le service de la collecte et du traitement des déchets doit faire face à l'augmentation des différentes prestations telles que :

- 1) la collecte du verre, avec une hausse des prix de près de 20 % entre 2023 et 2024,
- 2) le coût des déchetteries qui, ces 2 dernières années ont évolué de 20 %,

Par ailleurs, les participations aux différents SICTOM et SYMPTTOM sont également en évolution.

Enfin la Taxe Générale sur les Activités Polluantes (TGAP) passe de 25 € la tonne en 2020 à 59 € la tonne en 2024.

Dans ces conditions, pour financer ce service, il est proposé pour 2024 de voter les taux suivants :

- Zone 1 : 10,69 %
- Zone 2 : 9,22 %
- Zone 3 : 11,14 %
- Zone 4 : 12,45 %
- Zone 5 : 13,41 %

Budget principal - La section d'investissement

Présentation par nature

	Chapitre	Budget 2023	Réalisations 2023	Reports	Propositions BP 2024	Total BP 2024
001	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	3 248 169,12	0,00	0,00	2 024 953,05	2 024 953,05
16	Emprunts et dettes assimilées	4 294 019,00	4 095 911,34	107 142,92	4 651 100,00	4 758 242,92
20	Immobilisations incorporelles	1 578 550,55	468 168,58	363 889,65	1 545 200,00	1 909 089,65
204	Subventions d'équipement versées	5 417 031,05	1 720 604,28	2 788 949,34	3 652 650,00	6 441 599,34
21	Immobilisations corporelles	8 390 358,43	4 267 771,23	2 871 615,39	6 067 120,00	8 938 735,39
23	Immobilisations en cours	12 237 568,92	5 932 139,90	1 066 637,17	6 074 500,00	7 141 137,17
26	Participations et créances rattachées à des participations	2 143,41	0,00	2 143,41	0,00	2 143,41
27	Autres immobilisations financières	1 660 000,00	670 000,00	983 300,00	0,00	983 300,00
4581	Opérations sous mandat	15 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total dépenses réelles	36 843 120,48	17 154 595,33	8 183 677,88	24 015 523,05	32 199 200,93
041	Opérations patrimoniales	1 500 000,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	446 360,00	2 157 108,87	0,00	552 460,00	552 460,00
	Total dépenses d'ordre	1 946 360,00	2 157 108,87	0,00	2 052 460,00	2 052 460,00
	TOTAL GENERAL	38 789 480,48	19 311 704,20	8 183 677,88	26 067 983,05	34 251 660,93
024	Produits des cessions d'immobilisations	300 000,00	0,00	0,00	35 000,00	35 000,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	5 584 253,82	5 858 128,51	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00
13	Subventions d'investissement	8 861 270,81	4 128 449,01	3 744 266,86	2 765 158,00	6 509 424,86
16	Emprunts et dettes assimilées	11 256 274,72	4 000 110,00	4 500 000,00	3 408 550,02	7 908 550,02
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	4 885,92	0,00	4 885,92
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	1 500,00	1 500,00
23	Immobilisations en cours	17 480,00	32 492,40	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	1 940 079,00	0,00	1 933 379,00	10 801,00	1 944 180,00
4582	Opérations sous mandat	181 207,13	0,00	181 207,13	0,00	181 207,13
	Total recettes réelles	28 140 565,48	14 019 179,92	10 363 738,91	7 821 009,02	18 184 747,93
041	Opérations patrimoniales	1 500 000,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00
021	Virement de la section de fonctionnement	4 462 801,00	0,00	0,00	9 215 804,00	9 215 804,00
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	4 686 114,00	6 515 740,35	0,00	5 351 109,00	5 351 109,00
	Total recettes d'ordre	10 648 915,00	6 515 740,35	0,00	16 066 913,00	16 066 913,00
	TOTAL GENERAL	38 789 480,48	20 534 920,27	10 363 738,91	23 887 922,02	34 251 660,93

Budget principal -La section d'investissement

Présentation par programme (en milliers d'euros)

Niveau de vote	Opérations	DEPENSES				RECETTES			
		Budget 2023	Réalisations 2023	Reports	Propositions BP 2024	Budget 2023	Réalisations 2023	Reports	Propositions BP 2024
30	Equipement service CTD	1 021 536,27	129 673,31	659 543,35	610 500,00				
50	Colonnes enterrées	194 926,81	27 321,73	5 640,00	283 000,00				
83	Aides aux entreprises	465 045,11	170 037,95	160 513,76	1 060 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
84	Auberges	151 000,00	2 125,00	7 320,00	352 000,00	34 000,00	0,00	0,00	33 960,00
86	Cité du Numérique et Campus connecté	131 000,00	40 900,37	17 846,80	100 000,00				
88	Ecole du cuir	73 400,00	0,00	54 006,00	0,00				
89	Aide à la transition énergétique	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	492 600,00
91	GEMAPI et hydraulique	1 178 738,14	466 705,39	317 495,54	1 471 200,00	47 736,78	47 736,78	14 392,50	531 200,00
97	Réseaux eaux pluviales	1 316 387,49	748 226,97	566 555,46	1 200 000,00	592 537,72	323 405,85	228 878,07	500 000,00
98	DEVELOPPEMENT DURABLE	589 341,76	27 296,00	81 774,56	200 000,00	229 083,00	0,00	0,00	60 335,00
99	CREMATORIUM	28 640,00	26 431,87	0,00	0,00				
106	Théâtre	101 300,00	9 217,88	44 012,35	137 700,00				
107	Espace Sportif Quincieu	1 168 742,23	1 098 958,81	15 381,60	0,00	832 378,53	340 593,47	491 787,20	0,00
110	Informatisation des services	747 533,98	304 465,02	273 182,81	696 930,00				
115	Centre culturel de Vals	780 779,50	5 205,60	430 391,90	250 000,00	69 284,00	0,00	0,00	76 767,00
116	Patrimoine Agglo	940 451,61	281 133,28	282 588,35	776 000,00	51 490,43	0,00	27 397,43	64 372,00
120	Espace animalier du Velay	28 500,00	0,00	28 097,64	7 415,00				
123	CENTRE AQUALUDIQUE LAVOUTE	173 731,95	70 754,03	50 272,56	181 950,00	0,00	0,00	4 885,92	0,00
125	Piscine la Mouteyre Brives	14 425,20	7 813,20	4 263,90	5 000,00				
127	Piscine Saint Paulien	544 711,45	132 233,63	13 678,88	179 800,00				
128	Piscine de Craponne	11 500,00	0,00	3 260,99	39 000,00				

Présentation par programme – suite (en milliers d'€uros)

	Opérations	DEPENSES				RECETTES			
		Budget 2023	Réalisations 2023	Reports	Propositions BP 2024	Budget 2023	Réalisations 2023	Reports	Propositions BP 2024
129	Promenade Borne Loire	618 170,56	58 016,16	37 377,49	637 500,00	121 926,00	36 577,80	0,00	85 350,00
132	Salle multi activités à Espaly	10 000,00	3 726,76	0,00	155 000,00				
133	Piscines d'agglomération	497 182,33	253 339,35	30 474,99	323 500,00				
134	Aménagt promenade Dolaizon	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	12 709,16	0,00	0,00
136	Atelier des arts	234 557,82	179 254,73	15 665,82	177 980,00				
137	Equipement sportif	1 279 937,24	986 290,77	57 537,59	230 000,00	258 000,00	206 400,00	51 600,00	25 000,00
139	Aménagement gîte St Privat	190 000,00	0,00	0,00	0,00	61 275,00	0,00	0,00	0,00
140	LE VERNET	20 510,40	15 310,40	3 000,00	25 000,00	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00
147	CFA Bains	0,00	0,00	0,00	43 000,00				
149	STAND DE TIR BEAULIEU	178 180,00	87 553,37	0,00	80 000,00	108 119,00	108 119,00	0,00	22 914,00
150	Aménagement voies vertes	2 478 342,21	1 418 104,10	579 583,86	462 000,00	1 398 050,00	167 761,20	1 062 855,00	0,00
151	Signalétique touristique	141 323,90	71 088,82	48 328,54	70 000,00	0,00	5 339,68	0,00	0,00
153	Cascade de la Beaume	23 672,00	15 012,00	660,00	5 000,00	125 368,00	125 368,00	0,00	0,00
154	PDUC Pôle Multimodal	79 790,26	34 034,04	0,00	19 300,00	73 308,00	0,00	73 308,00	0,00
155	HOTEL DIEU	175 086,74	54 867,82	36 472,34	211 000,00				
157	MUSEE	560 449,03	461 134,35	42 503,49	217 500,00	155 704,00	108 925,50	579,50	87 600,00
158	SIG ET NUMERISATION	0,00	0,00	0,00	21 300,00				
161	Entrées de Ville	100 000,00	0,00	0,00	690 000,00	0,00	0,00	0,00	247 155,00
163	Déplacement et mobilité	665 636,75	140 139,78	175 135,75	393 500,00	111 078,00	54 463,51	0,00	150 000,00
164	Entrées d'agglomération Sud	43 614,00	1 817,25	0,00	0,00				
165	Entrées d'agglomération Est	152 435,37	102 804,77	4 477,80	0,00	902 848,00	776 941,91	79 492,72	0,00

Présentation par programme – suite (en milliers d’euros)

	Opérations	DEPENSES				RECETTES			
		Budget 2023	Réalisations 2023	Reports	Propositions BP 2024	Budget 2023	Réalisations 2023	Reports	Propositions BP 2024
166	Dév économique, voiries et ZAE	1 122 454,25	825 676,88	126 349,83	1 003 500,00	40 891,00	0,00	40 891,00	0,00
167	Parking de proximité	1 828 585,78	1 580 188,19	6 097,08	30 000,00	1 933 107,00	650 582,30	1 230 783,00	0,00
168	Sécurisation d'accès à la zone de Bleu	181 912,18	108 457,31	28 424,84	0,00	374 306,48	374 423,64	0,00	0,00
169	PALAIS DES SPORTS	131 006,12	60 381,22	19 349,37	74 000,00	402 455,00	193 157,64	210 085,00	0,00
170	PETITE ENFANCE	716 394,61	341 621,17	107 181,37	382 745,00	84 358,00	38 849,01	27 840,00	0,00
171	Aires gens du voyage et grand passage	198 672,77	158 151,26	38 686,43	120 000,00	64 843,00	0,00	82 689,75	0,00
173	ANRU	681 753,43	271 957,41	399 796,00	35 000,00	0,00	40 318,43	0,00	14 583,00
174	LUDOTHEQUE	36 398,24	14 013,29	2 426,51	55 000,00				
179	Equipement Urbanisme	38 918,00	17 823,99	6 094,01	15 000,00				
242	SENTIER DES CHIBOTTES	50 500,00	0,00	40 512,00	10 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00
245	AXE LOIRE	249 679,16	71 970,74	0,00	65 000,00	22 148,00	40 999,00	0,00	0,00
246	LIGNE FERROVIERE TOURISTIQUE	104 761,68	77 273,68	13 614,00	20 000,00	0,00	0,00	7 320,00	0,00
300	CHEMINS ST JACQUES DE COMPOSTELLE	143 600,00	0,00	1 182,00	0,00	70 800,00	0,00	0,00	0,00
302	DIVERSES ACTIONS TOURISTIQUES	125 838,62	78 645,16	3 468,24	395 000,00	39 810,43	32 553,92	31 740,00	82 500,00
303	EQUIPEMENTS TOURISTIQUES	72 650,00	4 578,00	0,00	130 000,00				
304	Mise en lumière du patrimoine	86 000,00	645,60	83 904,58	56 000,00	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00
305	GR65 premiers kilomètres du St Jacques	213 900,00	0,00	2 400,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	239 600,00
458103	OP COMPTE TIERS COMMUNE DU PERTUIS	15 280,00	0,00	0,00	0,00	181 207,13	0,00	181 207,13	0,00

BUDGET DE LA REGIE DES TRANSPORTS

Budget de la RTCA - La section d'exploitation
Les dépenses

	Chapitre	Budget 2023	Réalizations 2023	Propositions BP 2024
011	Charges à caractère général	4 812 100,00	4 465 648,47	4 722 400,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	4 100 000,00	4 078 880,83	4 501 388,00
014	Atténuations de produits	500,00	0,00	500,00
65	Autres charges de gestion courante	7 200,00	1 920,73	5 200,00
66	Charges financières	111 200,00	84 298,58	88 591,00
67	Charges exceptionnelles	7 000,00	3 086,07	8 000,00
68	Dotations aux provisions et aux dépréciations	0,00	0,00	50 000,00
	Total dépenses réelles	9 038 000,00	8 633 834,68	9 376 079,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	910 000,00	900 753,45	923 293,00
	Total dépenses d'ordre	910 000,00	900 753,45	923 293,00
	TOTAL GENERAL DEPENSES	9 948 000,00	9 534 588,13	10 299 372,00

Les charges à caractère général (011) prennent en compte l’actualisation des marchés de transport affrétés, l’augmentation des pièces détachées.

Les charges de personnel intègrent les revalorisations salariales ainsi que le redressement de cotisations suite au contentieux avec l’URSSAF. Par ailleurs, dans le cadre de ce dossier, une provision est constituée pour la régularisation des cotisations non versées à ce titre pendant les années qui ont fait l’objet de cette application de réduction suite à la décision obtenue devant le Tribunal judiciaire et puis la Cour d’Appel de Lyon ;

L’effort d’investissement en nouveaux véhicules engendre un accroissement des charges financières pour le remboursement des intérêts de la dette ainsi qu’une augmentation de la dotation aux amortissements (042).

Budget de la RTCA - La section d'exploitation

Les recettes

	Chapitre	Budget 2023	Réalizations 2023	Propositions BP 2024
002	Résultat d'exploitation reporté	347 647,32	0,00	288 666,65
013	Atténuations de charges	347 000,00	397 250,62	363 000,00
70	Ventes de produits fabriqués, prestations de services	1 075 100,00	1 131 211,35	1 140 187,00
73	Produits issus de la fiscalité	5 107 000,00	5 174 557,21	5 320 000,00
74	Subventions d'exploitation	2 660 060,00	2 369 508,82	2 923 340,00
75	Autres produits de gestion courante	40 192,68	40 191,77	40 007,35
77	Produits exceptionnels	249 000,00	317 854,26	115 000,00
	Total recettes réelles	9 826 000,00	9 430 574,03	10 190 201,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	122 000,00	104 014,10	109 171,00
	Total recettes d'ordre	122 000,00	104 014,10	109 171,00
	TOTAL GENERAL RECETTES	9 948 000,00	9 534 588,13	10 299 372,00

Le budget a été élaboré avec prudence. Il est prévu une augmentation des recettes tarifaires suite à l'augmentation votée par les élus communautaires. Le produit du versement transport devrait évoluer du fait des revalorisations des salaires intervenues en début d'année.

Les participations pour l'Etat et la Région sont stables, soit respectivement 113 K€ et 1.314 K€. L'apport du budget principal quant à lui devrait s'élever à 1,3 M€. Pour mémoire les prévisions 2022 étaient de 1,060 M€ et le besoin réel de 766 K€.

Budget de la RTCA - La section d'investissement

	Chapitre	Budget 2023	Réalizations 2023	Reports	Propositions BP 2024	Total BP 2024
001	Solde d'exécution de la section d'investissement repc	14 268,91	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	441 400,00	416 345,40	0,00	405 300,00	405 300,00
20	Immobilisations incorporelles	66 168,00	50 861,92	10 710,11	4 999,89	15 710,00
21	Immobilisations corporelles	4 367 500,12	2 481 128,77	58 276,70	1 832 235,62	1 890 512,32
23	Immobilisations en cours	31 299,97	400,00	13 778,68	0,00	13 778,68
	Total dépenses réelles	4 920 637,00	2 948 736,09	82 765,49	2 242 535,51	2 325 301,00
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	122 000,00	104 014,10	0,00	109 171,00	109 171,00
	Total dépenses d'ordre	122 000,00	104 014,10	0,00	109 171,00	109 171,00
	TOTAL GENERAL	5 042 637,00	3 052 750,19	82 765,49	2 351 706,51	2 434 472,00
001	Solde d'exécution de la section d'investissement repc	0,00	0,00	0,00	496 534,35	496 534,35
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	58 980,67	58 980,67
13	Subventions d'investissement	462 800,00	462 800,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	3 669 837,00	2 200 000,00	0,00	955 663,98	955 663,98
	Total recettes réelles	4 132 637,00	2 662 800,00	0,00	1 511 179,00	1 511 179,00
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	910 000,00	900 753,45	0,00	923 293,00	923 293,00
	Total recettes d'ordre	910 000,00	900 753,45	0,00	923 293,00	923 293,00
	TOTAL GENERAL	5 042 637,00	3 563 553,45	0,00	2 434 472,00	2 434 472,00

Outre le remboursement du capital, les dépenses d'investissement concernent notamment le renouvellement de deux bus standard électrique, d'un bus standard mild hybride et un véhicule de service.

Les dépenses sont financées par les amortissements, le résultat antérieur reporté et un emprunt à hauteur de 961 K€.

BUDGET DES USINES RELAIS

Budget Usines Relais - La section de fonctionnement.

	Chapitre	Budget 2023	Réalizations 2023	Propositions BP 2024
011	Charges à caractère général	60 500,00	32 634,90	61 004,69
65	Autres charges de gestion courante	100 433,00	100 420,99	95 620,62
66	Charges financières	0,00	0,00	0,00
68	Dotations aux provisions et dépréciations	0,00	0,00	460 000,00
	Total dépenses réelles	160 933,00	133 055,89	616 625,31
023	Virement à la section d'investissement	115 398,00	0,00	64 288,69
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	255 909,00	15 908,22	590 037,00
	Total dépenses d'ordre	371 307,00	15 908,22	654 325,69
	TOTAL GENERAL DEPENSES	532 240,00	148 964,11	1 270 951,00
002	Résultat de fonctionnement reporté	106 972,18	0,00	283 432,49
75	Autres produits de gestion courante	399 799,82	396 082,96	937 050,51
77	Produits exceptionnels	0,00	0,00	0,00
	Total recettes réelles	506 772,00	396 082,96	1 220 483,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	25 468,00	7 466,77	50 468,00
	Total recettes d'ordre	25 468,00	7 466,77	50 468,00
	TOTAL GENERAL RECETTES	532 240,00	403 549,73	1 270 951,00

Le budget 2024 prévoit les opérations liées au crédit-bail avec les deux usines relais (intérêts de la dette, amortissements, loyers). Suite aux difficultés financières rencontrées par la société Lou légume, une enveloppe est inscrite pour des provisions. En l'état du dossier, cette provision n'est pas obligatoire dès lors que les créances sont inférieures à deux ans. Cependant, par prudence la collectivité prévoit une ouverture de crédits.

Budget Usines Relais - La section d'investissement

	Chapitre	Budget 2023	Réalisations 2023	Reports	Propositions BP 2024	Total BP 2023
001	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	0,00	0,00	0,00	38 012,11	38 012,11
16	Emprunts et dettes assimilées	358 230,00	358 210,82	0,00	603 857,69	603 857,69
21	Immobilisations corporelles	419 540,00	418 750,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	245 526,55	190 923,08	40 113,20	0,00	40 113,20
	Total dépenses réelles	1 023 296,55	967 883,90	40 113,20	641 869,80	681 983,00
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	25 468,00	7 466,77	0,00	50 468,00	50 468,00
	Total dépenses d'ordre	25 468,00	7 466,77	0,00	50 468,00	50 468,00
	TOTAL GENERAL DEPENSES	1 048 764,55	975 350,67	40 113,20	692 337,80	732 451,00
001	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	821 430,34	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	78 125,31	78 125,31
13	Subventions d'investissement	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total recettes réelles	921 430,34	100 000,00	0,00	78 125,31	78 125,31
021	Virement de la section de fonctionnement	115 398,00	0,00	0,00	64 288,69	64 288,69
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	255 909,00	15 908,22	0,00	590 037,00	590 037,00
	Total recettes d'ordre	371 307,00	15 908,22	0,00	654 325,69	654 325,69
	TOTAL GENERAL RECETTES	1 292 737,34	115 908,22	0,00	732 451,00	732 451,00

Les restes à réaliser en dépenses et en recettes correspondent au solde de l'opération relative à la construction de l'usine relais de champignons. Les dépenses nouvelles correspondent essentiellement au remboursement du capital de la dette pour l'usine relais SITEC et LEGUPUY.

BUDGET DES ZONES D'ACTIVITES ECONOMIQUES

Budget ZAE - La section de fonctionnement

Chapitre		Budget 2023	Réalisations 2023	Propositions BP 2024
011	Charges à caractère général	2 536 898,00	1 022 017,45	1 176 000,00
65	Autres charges de gestion courante	1 000,00	114,00	4 000,00
66	Charges financières	109 650,00	77 393,52	111 000,00
	Total dépenses réelles	2 647 548,00	1 099 524,97	1 291 000,00
043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonctionnement	235 500,00	141 381,68	260 000,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	16 113 080,00	16 113 078,74	15 638 984,18
	Total dépenses d'ordre	16 348 580,00	16 254 460,42	15 898 984,18
	TOTAL GENERAL DEPENSES	18 996 128,00	17 353 985,39	17 189 984,18
70	Produits des services, du domaine et ventes diverses	1 224 335,00	1 770 625,36	769 005,00
74	Dotations et participations	8 000,00	0,00	8 000,00
75	Autres produits de gestion courante	0,00	11 343,67	0,00
77	Produits exceptionnels	0,00	0,00	0,00
	Total recettes réelles	1 232 335,00	1 781 969,03	777 005,00
043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonctionnement	235 500,00	141 381,68	260 000,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	17 528 293,00	15 638 984,18	16 152 979,18
	Total recettes d'ordre	17 763 793,00	15 780 365,86	16 412 979,18
	TOTAL GENERAL RECETTES	18 996 128,00	17 562 334,89	17 189 984,18

Le chapitre 011 retrace donc les acquisitions, les études et les aménagements de terrains. Ainsi sur l'exercice 2024, les opérations d'aménagement concernent notamment les zones des Fangeas, de Plaine de Bleu, de Nolhac et de Saint-Vincent.

Les cessions prévues en 2024 sont estimées à 0,77 M€ et concernent notamment les zones de Taulhac (notamment l'ancien site de Pierre et Bois) et de Chassende.

Budget ZAE - La section d'investissement

La section d’investissement enregistre essentiellement le capital de la dette et les écritures de constatation des stocks (chapitre 040). Les opérations comptabilisées sur le chapitre 27 « Autres immobilisations financières » correspondent notamment à la participation versée à l’Etablissement Public Foncier suite à l’acquisition de terrains notamment sur la zone des Baraques.

Chapitre		Budget 2023	Réalizations 2023	Propositions BP 2024
001	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	8 763 390,93	0,00	8 821 469,58
16	Emprunts et dettes assimilées	764 510,00	714 372,62	2 100 000,00
27	Autres immobilisations financières	33 000,00	24 322,56	35 000,00
	Total dépenses réelles	9 560 900,93	738 695,18	10 956 469,58
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	17 528 293,00	15 638 984,18	16 152 979,18
	Total dépenses d'ordre	17 528 293,00	15 638 984,18	16 152 979,18
	TOTAL GENERAL DEPENSES	27 089 193,93	16 377 679,36	27 109 448,76
10	Dotations, fonds divers et réserves	206 521,97	206 521,97	208 349,50
16	Emprunts et dettes assimilées	10 759 591,96	0,00	11 252 115,08
27	Autres immobilisations financières	10 000,00	0,00	10 000,00
	Total recettes réelles	10 976 113,93	206 521,97	11 470 464,58
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	16 113 080,00	16 113 078,74	15 638 984,18
	Total recettes d'ordre	16 113 080,00	16 113 078,74	15 638 984,18
	TOTAL GENERAL RECETTES	27 089 193,93	16 319 600,71	27 109 448,76

BUDGET DE L'ABATTOIR COMMUNAUTAIRE

Budget de l'abattoir communautaire - La section d'exploitation

	Chapitre	Budget 2023	Réalizations 2023	Propositions BP 2024
011	Charges à caractère général	1 424 301,00	1 422 087,50	1 398 047,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	2 036 146,00	2 034 632,78	2 082 845,00
014	Atténuations de produits	15 000,00	5 471,27	5 000,00
65	Autres charges de gestion courante	1 005,00	2,33	3 510,00
66	Charges financières	22 192,00	20 578,21	15 098,00
67	Charges exceptionnelles	82 000,00	58 413,59	100 000,00
68	Dotations aux provisions et aux dépréciations	0,00	0,00	3 245,00
	Total dépenses réelles	3 580 644,00	3 541 185,68	3 607 745,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	413 200,00	380 024,76	400 000,00
	Total dépenses d'ordre	413 200,00	380 024,76	400 000,00
	TOTAL GENERAL DEPENSES	3 993 844,00	3 921 210,44	4 007 745,00
002	Résultat d'exploitation reporté	18 437,40	0,00	837,69
013	Atténuations de charges	55 719,60	57 608,82	20 289,31
70	Ventes de produits fabriqués, prestations de services	3 048 110,00	3 059 201,63	2 990 118,00
75	Autres produits de gestion courante	3 000,00	4 977,95	18 500,00
77	Produits exceptionnels	751 300,00	664 545,91	860 000,00
	Total recettes réelles	3 876 567,00	3 786 334,31	3 889 745,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	117 277,00	117 276,42	118 000,00
	Total recettes d'ordre	117 277,00	117 276,42	118 000,00
	TOTAL GENERAL RECETTES	3 993 844,00	3 903 610,73	4 007 745,00

En ce début d'année 2024, la situation financière de l'abattoir reste particulièrement tendue et fragile. Sur les deux premiers mois, le tonnage d'abattage continue de baisser par rapport 2023.

Malgré l'augmentation des tarifs votés en mars dernier, on prévoit une diminution des recettes compte tenu de la baisse du tonnage constatée en ce début d'année, de l'effet sur une année pleine du départ d'un client en juillet 2023, ainsi que la diminution du prix de reprise des suifs et des cuirs.

Aussi, un apport du budget principal est nécessaire à hauteur de 860 K€.

Budget de l'abattoir communautaire - La section d'investissement

	Chapitre	Budget 2023	Réalisations 2023	Reports	Propositions BP 2024	Total BP 2024
16	Emprunts et dettes assimilées	1 243 079,00	163 000,00	1 080 079,00	163 000,00	1 243 079,00
21	Immobilisations corporelles (opération 100)	242 604,90	116 935,50	49 390,35	200 000,00	249 390,35
23	Immobilisations en cours (opération 100)	1 668 793,10	29 311,44	61 730,84	176 000,00	237 730,84
	Total dépenses réelles	3 154 477,00	309 246,94	1 191 200,19	539 000,00	1 730 200,19
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	117 277,00	117 276,42	0,00	118 000,00	118 000,00
	Total dépenses d'ordre	117 277,00	117 276,42	0,00	118 000,00	118 000,00
	TOTAL GENERAL DEPENSES	3 271 754,00	426 523,36	1 191 200,19	657 000,00	1 848 200,19
001	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	445 279,80	0,00	0,00	1 076 943,20	1 076 943,20
16	Emprunts et dettes assimilées	2 413 274,20	670 000,00	130 000,00	241 256,99	371 256,99
21	Immobilisations corporelles	0,00	8 162,00	0,00	0,00	0,00
	Total recettes réelles	2 858 554,00	678 162,00	130 000,00	1 318 200,19	1 448 200,19
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	413 200,00	380 024,76	0,00	400 000,00	400 000,00
	Total recettes d'ordre	413 200,00	380 024,76	0,00	400 000,00	400 000,00
	TOTAL GENERAL RECETTES	3 271 754,00	1 058 186,76	130 000,00	1 718 200,19	1 848 200,19

Le budget 2024 prévoit les crédits pour la maîtrise d'œuvre de l'aménagement et l'extension de l'abattoir, une enveloppe pour la poursuite de la mise aux normes des installations et le renouvellement des matériels. Les crédits prévus au chapitre 16 correspondent au remboursement de la dette (163 K€) mais également au remboursement de l'avance accordée par le budget principal (report).

Pour financer les investissements, en complément du résultat excédentaire reporté et des amortissements, un emprunt de 240 K€ est prévu.

BUDGET DE LA CUISINE EN VELAY

Budget de la Cuisine en Velay - La section d'exploitation

Suite au transfert de compétence, ce nouveau budget annexe a été créé afin de comptabiliser les opérations de la Cuisine en Velay. Celui-ci a été élaboré sur la base des tarifs voté par le conseil communautaire. Les charges intègrent les différentes revalorisations des produits alimentaires et les mesures nationales au titre des salaires.

	Chapitre	Propositions BP 2024
011	Charges à caractère général	832 000,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	682 500,00
66	Charges financières	30 000,00
	Total dépenses réelles	1 544 500,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	84 000,00
	Total dépenses d'ordre	84 000,00
	TOTAL GENERAL DEPENSES	1 628 500,00
70	Ventes de produits fabriqués, prestations de services	1 611 500,00
	Total recettes réelles	1 611 500,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	17 000,00
	Total recettes d'ordre	17 000,00
	TOTAL GENERAL RECETTES	1 628 500,00

Budget de la Cuisine en Velay - La section d'investissement

La section d'investissement prévoit les remboursements des emprunts dont le capital restant dû au 1^{er} janvier 2024 s'élève à 653 K€. Ce budget prévoit également une enveloppe pour le renouvellement de matériel et divers travaux. Ces dépenses sont financées par les amortissements et un emprunt d'un montant de 91 K€.

	Chapitre	Propositions BP 2024
16	Emprunts et dettes assimilées	62 000,00
21	Immobilisations corporelles	46 000,00
23	Immobilisations en cours	50 000,00
	Total dépenses réelles	158 000,00
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	17 000,00
	Total dépenses d'ordre	17 000,00
	TOTAL GENERAL DEPENSES	175 000,00
16	Emprunts et dettes assimilées	91 000,00
	Total recettes réelles	91 000,00
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	84 000,00
	Total recettes d'ordre	84 000,00
	TOTAL GENERAL RECETTES	175 000,00

BUDGET DE LA DIRECTION DE L'EAU ET DE L'ASSAINISSEMENT (DEA)

Depuis le 1er janvier 2023, la DEA après arrêt de la convention de coopération, exerce l'ensemble des compétences eau et assainissement sur la totalité du territoire de la CA.

La gestion du fonctionnement pour chaque commune se fait selon 2 modes de gestion :

- La DEA de la Communauté d'Agglomération en régie directe (69 communes),
- La DEA de la Communauté d'Agglomération, avec des conventions Commune-CA pour l'exploitation courante des réseaux par la commune (3 communes).

L'investissement est assuré par la DEA sur la totalité du périmètre de la CAPEV.

Pour l'année 2024, le budget de la DEA a été établi en s'appuyant sur les tarifs votés par les élus lors du conseil communautaire du 14 décembre 2023.

BUDGET ASSAINISSEMENT

Budget Assainissement - La section d'exploitation

	Chapitre	Budget 2023	Réalizations 2023	Propositions BP 2024
011	Charges à caractère général	3 790 500,00	3 118 586,81	3 932 500,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	1 735 000,00	1 670 649,62	1 935 200,00
014	Atténuations de produits	1 475 000,00	1 474 945,00	1 550 000,00
022	Dépenses imprévues	175 000,00	0,00	100 000,00
65	Autres charges de gestion courante	90 000,00	56 555,38	90 000,00
66	Charges financières	213 000,00	115 454,08	237 000,00
67	Charges exceptionnelles	145 000,00	71 236,51	147 000,00
68	Dotations aux provisions et aux dépréciations	120 000,00	86 275,72	49 000,00
	Total dépenses réelles	7 743 500,00	6 593 703,12	8 040 700,00
023	Virement à la section d'investissement	265 879,88	0,00	536 807,49
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 989 137,00	1 985 414,02	2 027 614,00
	Total dépenses d'ordre	2 255 016,88	1 985 414,02	2 564 421,49
	TOTAL GENERAL DEPENSES	9 998 516,88	8 579 117,14	10 605 121,49
002	Résultat d'exploitation reporté	325 240,88	0,00	588 892,49
013	Atténuations de charges	53 000,00	47 000,00	60 000,00
70	Ventes de produits fabriqués, prestations de services	8 972 000,00	8 615 331,61	9 236 000,00
74	Subventions d'exploitation	0,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante	35 000,00	108 285,66	120 000,00
77	Produits exceptionnels	32 000,00	57 909,53	23 000,00
78	Reprises sur provisions et dépréciations	90 000,00	56 555,38	90 000,00
	Total recettes réelles	9 507 240,88	8 885 082,18	10 117 892,49
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	491 276,00	457 686,57	487 229,00
	Total recettes d'ordre	491 276,00	457 686,57	487 229,00
	TOTAL GENERAL RECETTES	9 998 516,88	9 342 768,75	10 605 121,49

La différence entre les réalisations 2023 et les prévisions 2024 sur le chapitre 011 provient principalement de l'augmentation du patrimoine assainissement, avec 192 stations d'épuration, les coûts de remise en état, curage ont considérablement augmenté. En ce qui concerne le chapitre 012, la différence réside dans le recrutement toujours en cours pour la création du service assainissement.

Budget Assainissement - La section d'investissement

	Chapitre	Budget 2023	Réalisations 2023	Reports	Propositions BP 2024	Total BP 2024
13	Subventions d'investissement	200 000,00	87 433,68	0,00	200 000,00	200 000,00
16	Emprunts et dettes assimilées	550 000,00	443 082,57	0,00	510 000,00	510 000,00
20	Immobilisations incorporelles	1 221 536,37	398 087,71	490 257,60	677 250,00	1 167 507,60
21	Immobilisations corporelles	3 042 160,87	1 355 261,03	307 362,57	3 470 500,00	3 777 862,57
23	Immobilisations en cours	8 132 155,36	4 052 506,97	4 078 699,25	3 018 000,00	7 096 699,25
4581	Opérations pour le compte de tiers	1 601 500,00	497 715,60	64 951,14	1 757 000,00	1 821 951,14
	Total dépenses réelles	14 747 352,60	6 834 087,56	4 941 270,56	9 632 750,00	14 574 020,56
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	491 276,00	457 686,57	0,00	487 229,00	487 229,00
	Total dépenses d'ordre	491 276,00	457 686,57	0,00	487 229,00	487 229,00
	TOTAL GENERAL DEPENSES	15 238 628,60	7 291 774,13	4 941 270,56	10 119 979,00	15 061 249,56
001	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	3 899 908,44	0,00	0,00	3 463 291,77	3 463 291,77
10	Dotations, fonds divers et réserves	1 622 461,13	1 622 461,13	0,00	500 000,00	500 000,00
13	Subventions d'investissement	994 721,06	644 526,94	1 258 833,47	0,00	1 258 833,47
16	Emprunts et dettes assimilées	4 622 665,64	2 000 000,00	1 000 000,00	4 278 216,96	5 278 216,96
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	40 769,05	0,00	0,00	0,00
4582	Opérations pour le compte de tiers	1 843 855,45	561 986,32	239 485,87	1 757 000,00	1 996 485,87
	Total recettes réelles	12 983 611,72	4 869 743,44	2 498 319,34	9 998 508,73	12 496 828,07
021	Virement de la section d'exploitation	265 879,88	0,00	0,00	536 807,49	536 807,49
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 989 137,00	1 985 414,02	0,00	2 027 614,00	2 027 614,00
	Total recettes d'ordre	2 255 016,88	1 985 414,02	0,00	2 564 421,49	2 564 421,49
	TOTAL GENERAL RECETTES	15 238 628,60	6 855 157,46	2 498 319,34	12 562 930,22	15 061 249,56

Les principaux chantiers prévus pour l'exercice 2024 concernent :

Poursuite de la réhabilitation de la station d'épuration de Chadrac, la prévision de la construction d'une nouvelle station d'épuration à Bains, restructuration des réseaux sur la RD13 à Allègre, et dans le bourg de Blavozy, création des réseaux d'assainissement et d'une station d'épuration à Farreyrolles commune de Sanssac l'Eglise, études diagnostiques assainissement, ...

BUDGET EAU

Budget Eau - La section d'exploitation

Chapitre		Budget 2023	Réalisations 2023	Propositions BP 2024
011	Charges à caractère général	4 209 000,00	2 971 597,78	3 935 000,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	2 335 100,00	1 971 739,32	2 285 100,00
022	Dépenses imprévues	265 000,00	0,00	265 000,00
65	Autres charges de gestion courante	90 000,00	54 790,73	90 000,00
66	Charges financières	249 000,00	201 006,87	237 000,00
67	Charges exceptionnelles	147 600,00	56 514,03	164 100,00
68	Dotations aux provisions et aux dépréciations	124 000,00	88 373,22	21 000,00
	Total dépenses réelles	7 419 700,00	5 344 021,95	6 997 200,00
023	Virement à la section d'investissement	520 651,18	0,00	686 829,24
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	2 032 232,00	1 967 507,90	2 103 329,00
	Total dépenses d'ordre	2 552 883,18	1 967 507,90	2 790 158,24
	TOTAL GENERAL DEPENSES	9 972 583,18	7 311 529,85	9 787 358,24
002	Résultat d'exploitation reporté	800 060,18	0,00	241 793,24
70	Ventes de produits fabriqués, prestations de services, n	8 558 000,00	8 642 183,95	8 880 000,00
74	Subventions d'exploitation	0,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante	4 000,00	30 155,50	30 000,00
77	Produits exceptionnels	5 000,00	11 210,79	6 000,00
78	Reprises sur provisions et dépréciations	90 000,00	54 790,73	90 000,00
	Total recettes réelles	9 457 060,18	8 738 340,97	9 247 793,24
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	515 523,00	514 921,94	539 565,00
	Total recettes d'ordre	515 523,00	514 921,94	539 565,00
	TOTAL GENERAL RECETTES	9 972 583,18	9 253 262,91	9 787 358,24

La différence entre les réalisations 2023 et les prévisions 2024 sur le chapitre 011 provient de la hausse notamment des matériaux et d’une enveloppe plus conséquente pour l’entretien de l’ensemble des réseaux et patrimoine.

En ce qui concerne le chapitre 012, la différence résident dans le recrutement toujours en cours pour la création du service eau.

Budget Eau - La section d'investissement

Chapitre		Budget 2023	Réalisations 2023	Reports	Propositions BP 2024	Total BP 2024
13	Subventions d'investissement	6 000,00	5 649,35	0,00	0,00	
16	Emprunts et dettes assimilées	800 000,00	723 050,28	0,00	790 000,00	790 000,00
20	Immobilisations incorporelles	257 434,15	50 492,25	11 354,40	319 750,00	331 104,40
21	Immobilisations corporelles	7 039 889,35	3 600 890,03	556 489,56	8 641 350,00	9 197 839,56
23	Immobilisations en cours	21 900,00	2 204,86	14 900,00	0,00	14 900,00
	Total dépenses réelles	8 119 223,50	4 376 637,42	582 743,96	9 751 100,00	10 333 843,96
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	463 705,00	454 866,66	0,00	539 565,00	539 565,00
	Total dépenses d'ordre	463 705,00	454 866,66	0,00	539 565,00	539 565,00
	TOTAL GENERAL DEPENSES	8 582 928,50	4 831 504,08	582 743,96	10 290 665,00	10 873 408,96
001	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	3 068 600,68	0,00	0,00	2 313 538,71	2 313 538,71
10	Dotations, fonds divers et réserves	2 091 516,67	2 091 516,67	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00
13	Subventions d'investissement	79 218,74	83 122,17	154 438,35	0,00	154 438,35
16	Emprunts et dettes assimilées	848 527,23	0,00	0,00	3 115 273,66	3 115 273,66
	Total recettes réelles	6 087 863,32	2 174 638,84	154 438,35	7 928 812,37	8 083 250,72
021	Virement de la section d'exploitation	520 651,18	0,00	0,00	686 829,24	686 829,24
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	2 032 232,00	1 967 507,90	0,00	2 103 329,00	2 103 329,00
	Total recettes d'ordre	2 552 883,18	1 967 507,90	0,00	2 790 158,24	2 790 158,24
	TOTAL GENERAL RECETTES	8 640 746,50	4 142 146,74	154 438,35	10 718 970,61	10 873 408,96

Les principaux chantiers prévus pour l'exercice 2024 concernent :

Restructuration des réseaux sur la RD13 à Allègre, et dans le bourg de Blavozy, recherche en amont de la source de Montbonnet commune de Bains, reprise des réseaux d'eau du bourg de Ceyssac, rue des capucins au Puy-en-Velay, création d'interconnexions, renouvellement de conduites à Loudes, déplacements de canalisations dans le cadre de la déviation de la RN88, reprise d'ouvrages des 38 communes du SEAVR, poursuite de l'amélioration des traitements de l'eau, ...

A l'ensemble de ces investissements se rajoute le plan de résilience eau, avec de nombreux projets (délibération du 14/12/2023), dont le projet de restructuration des réseaux du bourg de Fix.

BUDGET

Service Public d'Assainissement Non Collectif (SPANC)

Budget SPANC - La section d'exploitation

Le budget du Service Public d’Assainissement Non Collectif (SPANC) est chargé de conseiller et accompagner les particuliers dans la mise en place de leur installation d’assainissement non collectif ; de contrôler les installations d’assainissement non collectif. Comme pour l’assainissement collectif, ce service public fait l’objet d’une redevance qui en assure ainsi l’équilibre financier.

Chapitre		Budget 2023	Réalisations 2023	Propositions BP 2024
002	Résultat d'exploitation reporté	0,00	0,00	0,00
011	Charges à caractère général	12 000,00	10 000,00	12 000,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	53 000,00	47 000,00	60 000,00
65	Autres charges de gestion courante	500,00	64,89	500,00
67	Charges exceptionnelles	1 000,00	29,21	500,00
TOTAL GENERAL DEPENSES		66 500,00	57 094,10	73 000,00
002	Résultat d'exploitation reporté	5 996,21	0,00	5 651,34
70	Ventes de produits fabriqués, prestations de services	45 000,00	37 297,94	45 000,00
74	Subventions d'exploitation	0,00	1 200,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante	15 000,00	18 251,29	22 000,00
77	Produits exceptionnels	503,79	0,00	348,66
TOTAL GENERAL RECETTES		66 500,00	56 749,23	73 000,00