

COMMUNAUTE DE COMMUNES VAL' EYRIEUX

Conseil Communautaire du 15
février 2021

VAL' EYRIEUX
communauté de communes

15/02/2021 1

CONSEIL COMMUNAUTAIRE DU 15 FÉVRIER 2021

- Les éléments généraux et le budget principal :
 - Focus sur l'évolution globale entre 2017 et 2020
 - Le détail des résultats 2020 du budget général.
- Les éléments du DOB :
 - Le DOB : les éléments nationaux.
 - Le DOB éléments locaux : perspectives budgétaires 2021 avec focus sur l'endettement.
- Les budgets Eau et Assainissement :
 - Les résultats 2020.
 - Perspectives budgétaires 2021 : Approche de l'endettement par budget.
- Les autres budgets de la Communauté de communes :
 - Les résultats 2020.
- L'analyse consolidée de l'endettement tous budgets confondus :
- Le vote des comptes de gestion et des comptes administratifs :

15/02/2021 2

RESULTATS NETS CUMULES et CONSOLIDES 2017 :

⊙ Budget général : 986 093,21 € - 478 637.25 €(rar) =	507 455.96 €
⊙ Budget Eau : 329 219,93 € + 64 609 € (rar) =	393 828.93 €
⊙ Budget Asst : 512 925,95 € - 616 246 € (rar) =	- 103 320.05 €
⊙ Budget Activités éco : 20 002,75 € + 6 200€ (rar) =	26 202.75 €
⊙ Budget Energie : 83 710,70 € - 60 000 €(rar) =	23 710.70 €
	=====
	823 878.29 €

LES ZONES D'ACTIVITE :

* ZA PRES DE L'EYRIEUX (VRD déjà « rachetées ») :	- 746 204,73€
• ZA ARIC :	- 1 556 431,20€
* ZA RASCLES :	-545 625,58€
	=====
	- 2 848 261,51€

15/02/2021

3

RESULTATS NETS CUMULES et CONSOLIDES 2020 :

⊙ Budget général : 346 368,47 € + 273 961,65 €(rar) =	620 330,12€
⊙ Budget eau : 9 073,08 € - 6 396,98 € (rar) =	2 676,17€
⊙ Budget Asst : 713 436,79 € - 131 868,67€ (rar) =	581 568,12€
⊙ Budget Activités éco :	15 751,67€
⊙ Budget Energie :	71 548,19 €
	=====
	1 291 874,27 €

LES ZONES D'ACTIVITE :

• ZA PRES DE L'EYRIEUX (dettes à 0€):	- 634 537,10€
• ZA ARIC (VRD « rachetées ») :	- 811 135,26€
• ZA RASCLES :	- 547 900,11€
	=====
	- 1 993 572,47€

15/02/2021

4

RÉSULTAT 2020 BUDGET GÉNÉRAL

DEPENSES			RECETTES		
Chap.	BP	Réalisé	Chap.	BP	réalisé
011	1 338 080	1 085 024	002	809 950	809 950
012	2 835 000	2 725 407	013	113 220	110 787
014	3 264 628	3 264 613	042	51 455	49 514
042	650 000	431 325	70	502 260	380 313
65	1 161 270	1 159 453	73	6 492 558	6 454 324
66	143 500	138 249	74	2 398 180	2 369 515
67	101 750	101 671	75	84 700	86 714
			77	70 840	71 054
TOTAL	10 523 163	8 905 745	TOTAL	10 523 163	10 332 175
Résultat exercice				616 479	
Résultat cumulé				1 426 430	

15/02/2021

5

CALCUL EPARGNE BUDGET GÉNÉRAL

CHAPITRE	REALISE 2016	REALISE 2017	REALISE 2018	REALISE 2019	REALISE 2020
Total Charges réelles	9 364 993	9 083 119	8 546 460	8 763 414	8 474 939
042 - op ordre	271 964	293 705	305 076	387 716	431 325
Total Charges	9 636 957	9 376 825	8 851 537	9 151 131	8 905 745
Total recettes réelles	9 417 863	9 401 498	9 139 597	9 473 821	9 472 710
042 - op ordre	44 496	53 959	43 269	37 304	49 514
Total recettes	9 462 360	9 455 458	9 182 865	9 511 125	9 522 224
Epargne Brute	52 870,26	318 379,36	593 136,10	710 406,92	998 287
Epargne Nette	- 182 621,74	- 28 216,64	+ 169 033	+ 196 529 €	+ 438 169

Épargne brute = Recettes réelles de fonctionnement - dépenses réelles de fonctionnement .L'épargne brute est affectée à la couverture d'une partie des dépenses d'investissement (en priorité, le remboursement de la dette, et pour le surplus, les dépenses d'équipement).

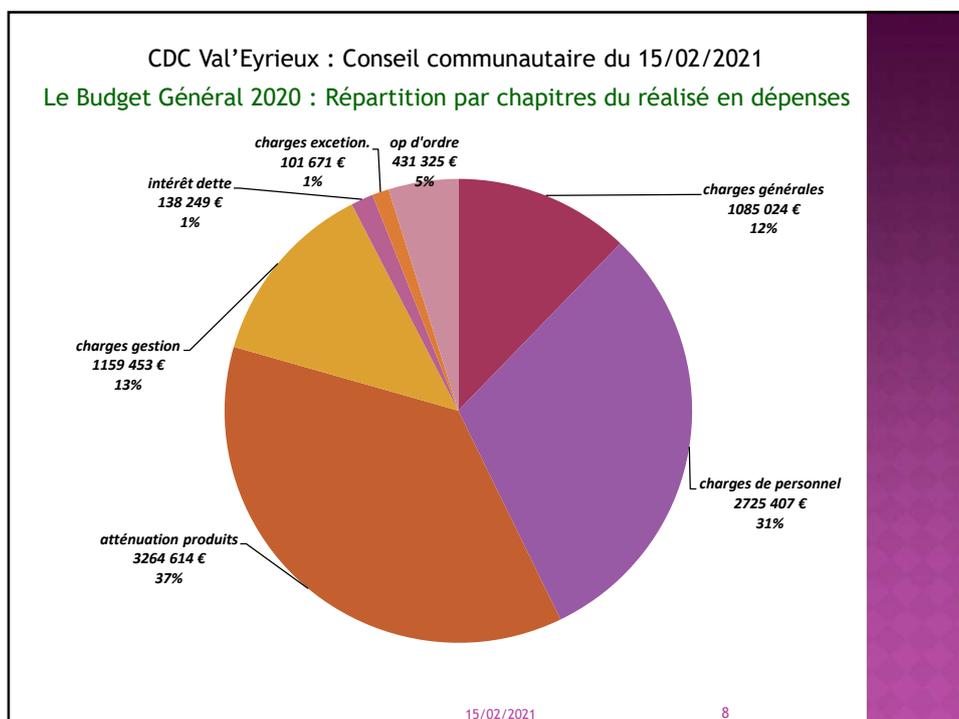
Épargne nette = Epargne brute - remboursements de dette en capital

15/02/2021

6

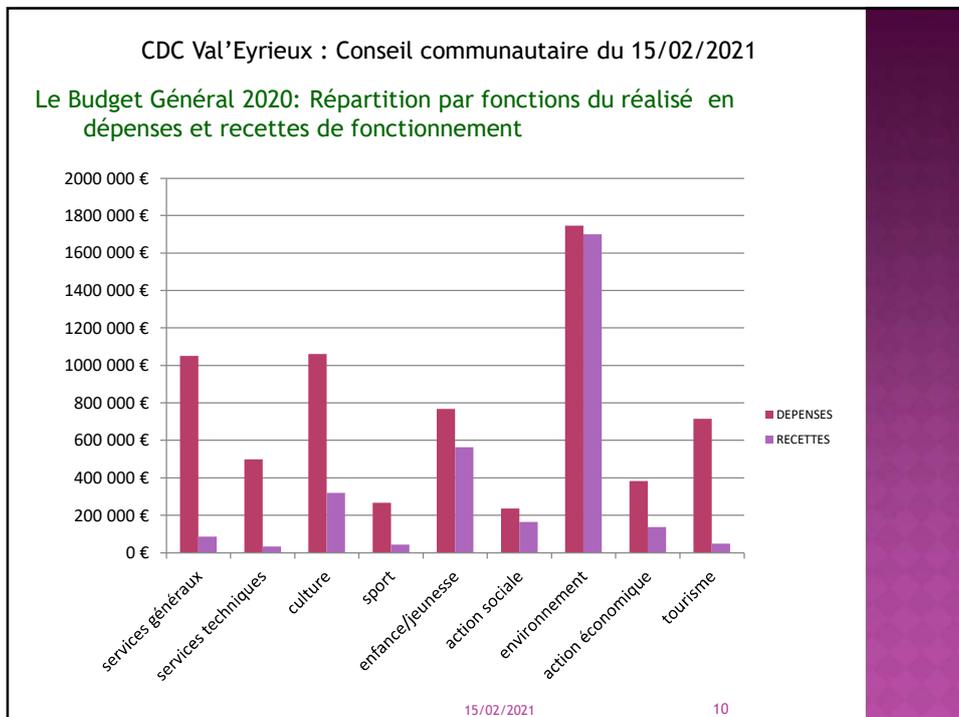
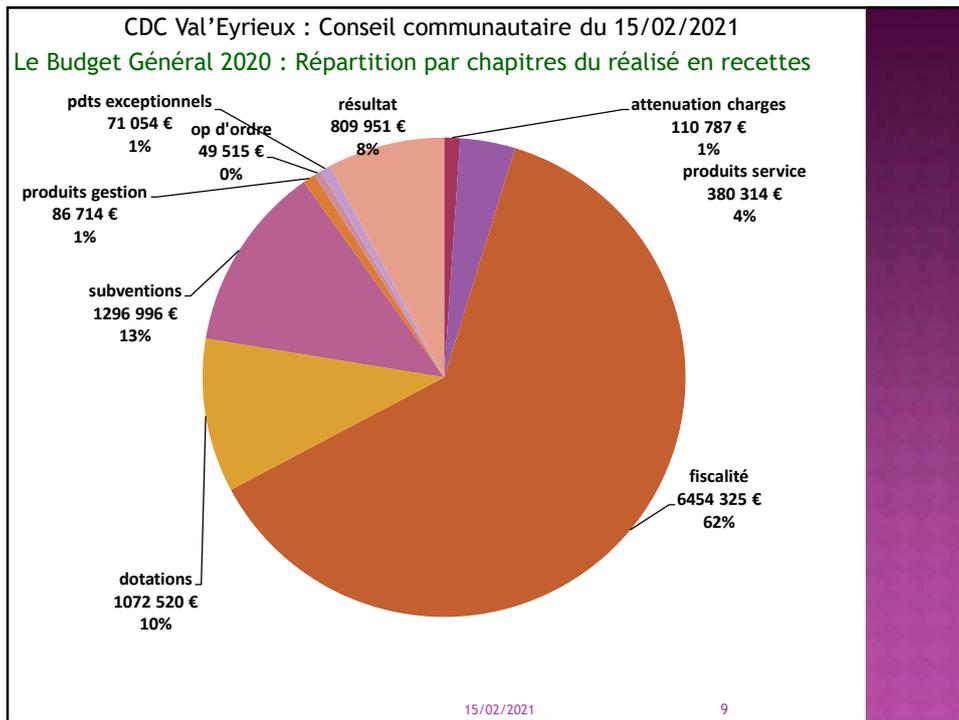
CDC Val'Eyrieux : Conseil communautaire du 15/02/2021						
Le compte administratif 2020 du budget général						
Libellé	Fonctionnement		Investissement		Ensemble	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Résultats reportés		809 950,85	731 148,15		731 148,15	809 950,85
Op de l'exercice	8 905 745,00	9 522 224,19	2 287 443,28	1 938 529,86	11 193 707,28	11 460 754,05
Totaux	8 906 264,00	10 332 175,04	3 018 591,43	1 938 529,86	11 924 855,43	12 270 704,90
Résultat de l'exercice		616 479,19	-348 913,42			267 046,77
Résultat de clôture		1 426 430,04	- 1 080 061,57			345 849,47
	Restes à réaliser		1 461 370,77	1 735 332,42		
	Besoin de financement global		806 099,92			
	Affectation en réserves		806 099,92		Au compte 1068 investissement	
	Reprise		620 330,12		Au compte 002 excédent de fonctionnement	

15/02/2021



15/02/2021

8



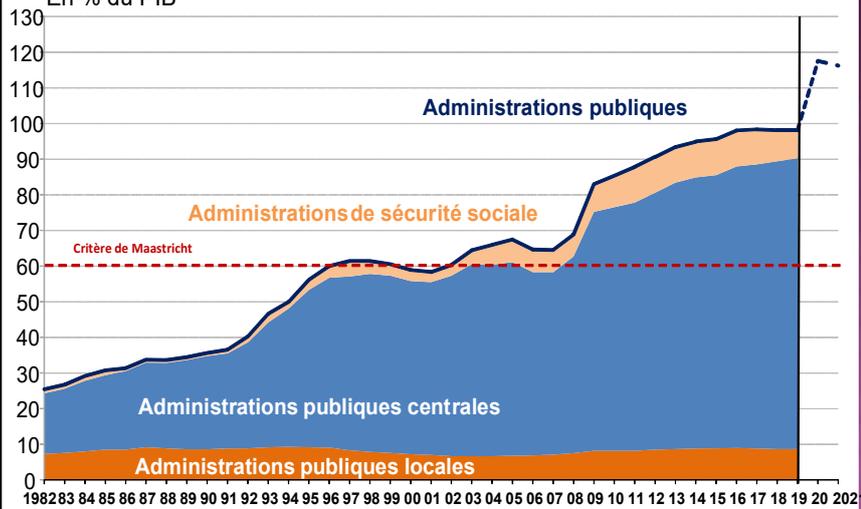
LE D.O.B : ELEMENTS NATIONAUX D'ANALYSE

15/02/2021

11

La dette des administrations publiques

En % du PIB



Sources : Insee (Comptes nationaux Base 2014)

© La Banque Postale collectivités Locales

puis Rapport économique social et financier annexé au PLF 2021



15/02/2021

12

Art. 251 : Entrée en vigueur progressive de l'automatisation du FCTVA

Année	Statut
2019	repoussée
2020	repoussée
2021	entrée en vigueur au 1 ^{er} janvier
2022	
2023	

pour les seules collectivités en régime de versement de l'année n (= communes nouvelles et certains EPCI)*

Rappel	Taux de remboursement FCTVA
Avant le 01/01/2014	15,482 %
Au 01/01/2014	15,761 %
Depuis le 01/01/2015	16,404 %*

Rappel des différents régimes de versement du FCTVA :

Année n : les communautés de communes, les communautés d'agglomération, les communes nouvelles (issues de la fusion de plusieurs entités communales), les métropoles issues d'une communauté d'agglomération, les communautés urbaines se substituant à une communauté d'agglomération, les établissements publics territoriaux et les collectivités bénéficiant d'une dérogation au titre des intempéries exceptionnelles.

Année n+1 : les collectivités (autres que les communautés de communes et communautés d'agglomération) s'étant engagées en 2009 et 2010 à accroître leurs dépenses d'investissement dans le cadre du dispositif de versement accéléré du FCTVA et ayant respecté leurs engagements, ainsi que les communes membres d'EPCI appliquant le régime prévu à l'article L.5211-28-2 du CGCT (mise en commun de la dotation globale de fonctionnement).

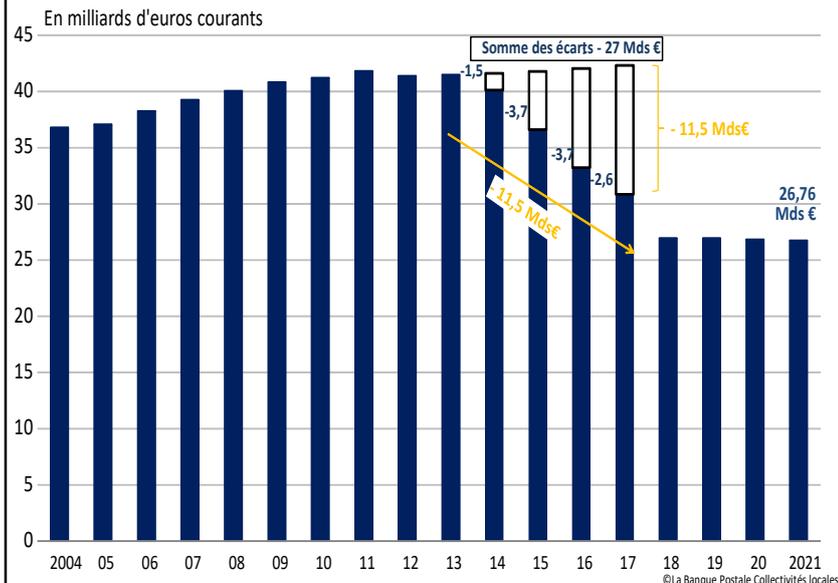
Année n+2 : les collectivités ne bénéficiant pas de dérogations (régime de droit commun)

15/02/2021

13

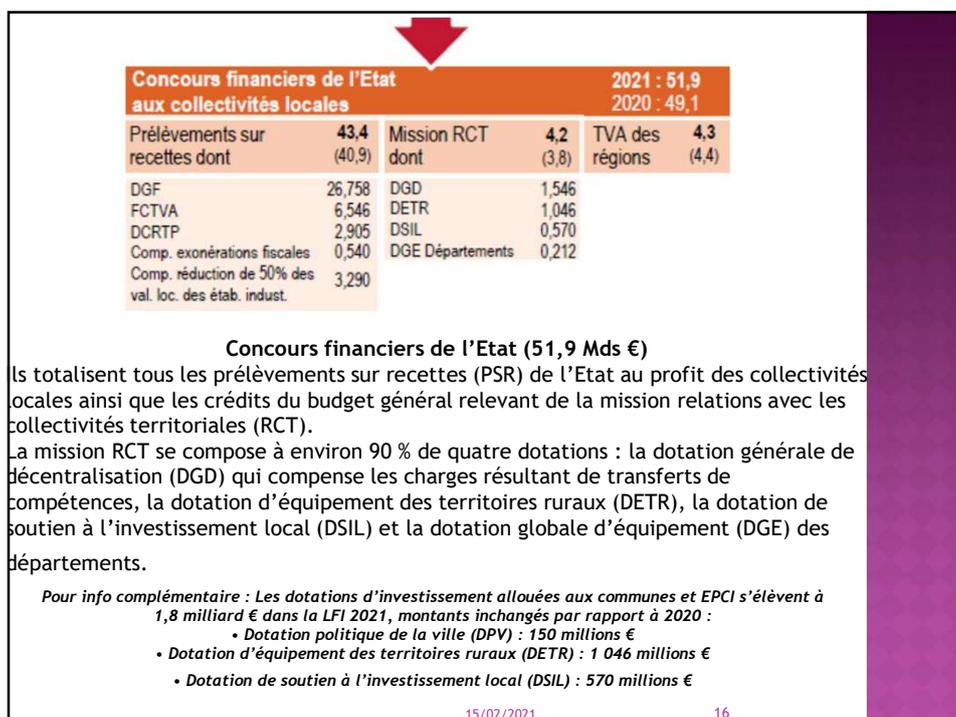
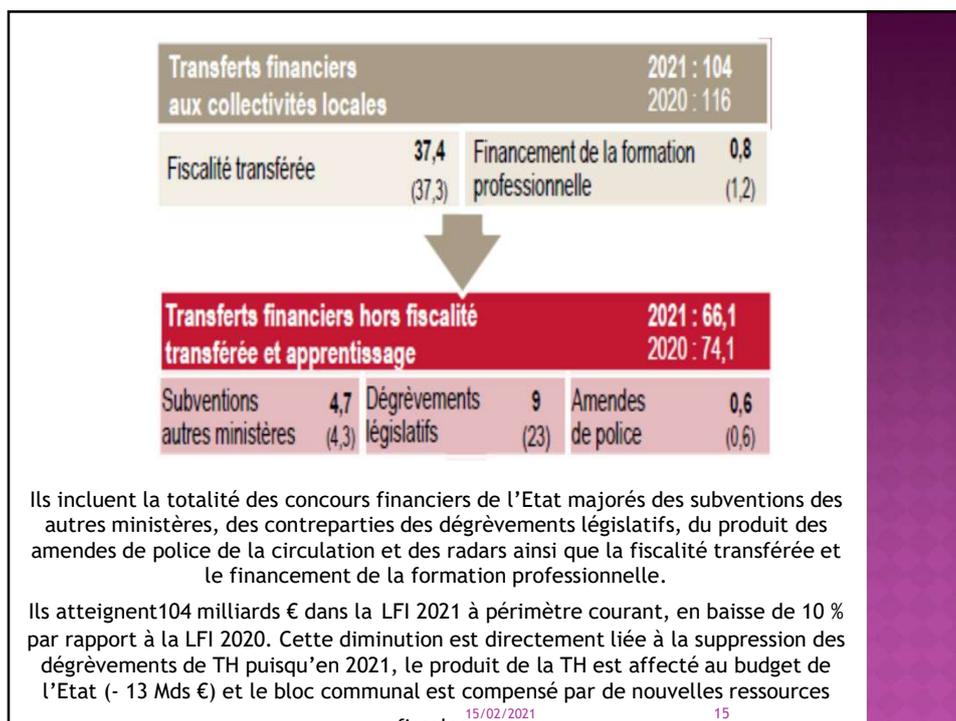
Évolution de la dotation globale de fonctionnement (DGF)

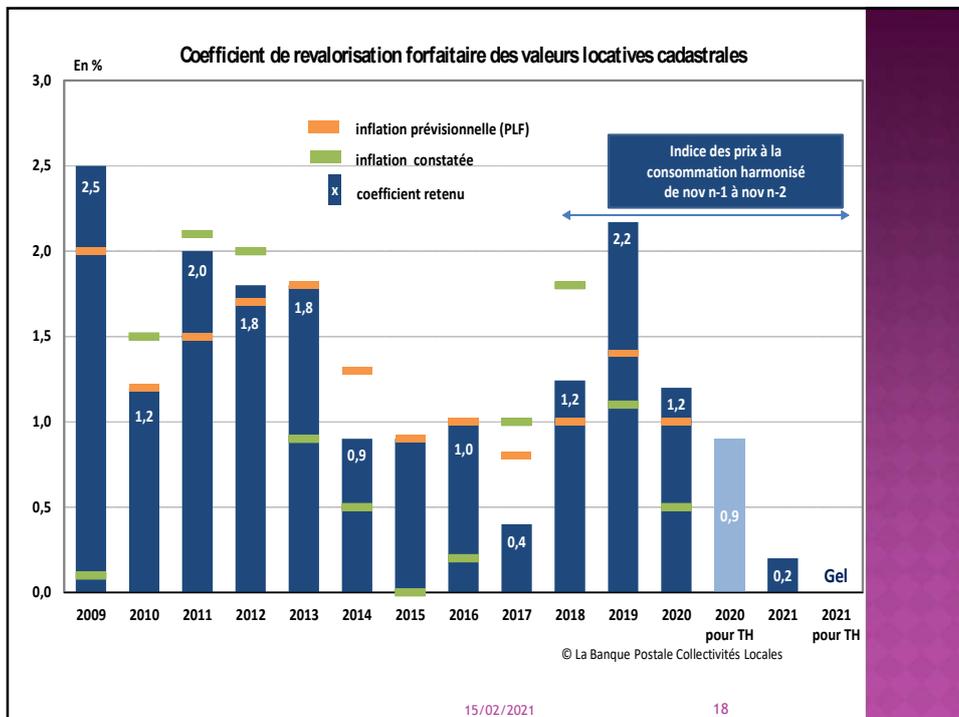
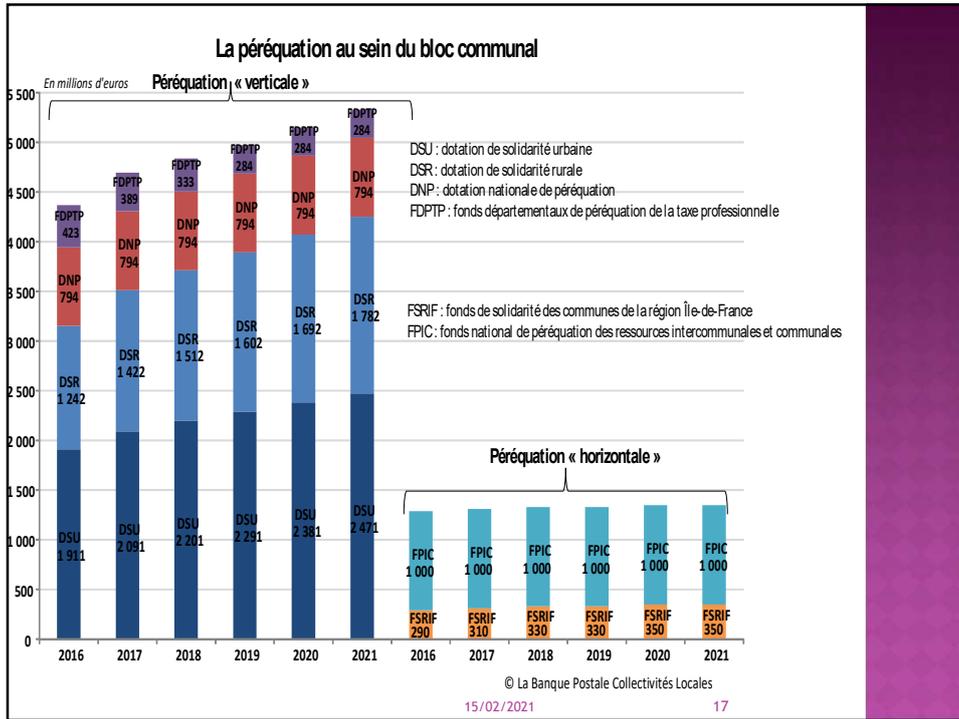
En milliards d'euros courants



15/02/2021

14





LE D.O.B : ELEMENTS LOCAUX D'ANALYSE

15/02/2021

19

RECAPITULATIF INVESTISSEMENTS RÉALISÉS DEPUIS 2014

	RETROSPECTIVE						
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
B. GAL	2 679 870	2 710 085	2 339 951	2 100 256	3 040 902	2 074 937	1 677 810
EAU	808 185	431 165	410 199	763 000	701 682	1 209 068	1 045 927
ASST	772 571	758 574	997 846	372 831	761 895	293 825	333 543
ARIC	191 734	11 933	0	0	0	0	
PEY	0	8 427	0	0	0	0	
RASC	161 885	335 856	141 381	237 049	55 714	0	
ACT ECO	11 511	2 670	31 284	33 699	1 526	2 326	7 219
NRJ					60 272	0	
Total Investissements sur 7 ans : 27 578 608 €							

15/02/2021

20

PROSPECTIVE INVESTISSEMENT 2021 BUDGET GENERAL

◉ Restes à réaliser principaux :

- Aides éco + fonds de concours : 135 130 €
- Centre technique : 638 830 €
- Crèche Saint Martin : 162 458 €
- Locaux d'animation Ecole du Vent : 124 752 €
- Muséo Ecole du Vent : 266 000 € + BP 40 000 €
- Médiathèque Le Cheylard : 69 340 €
- Atelier du bijou boutique : 7 705 €
- Divers bâtiments et sport : 57 150 €

15/02/2021

21

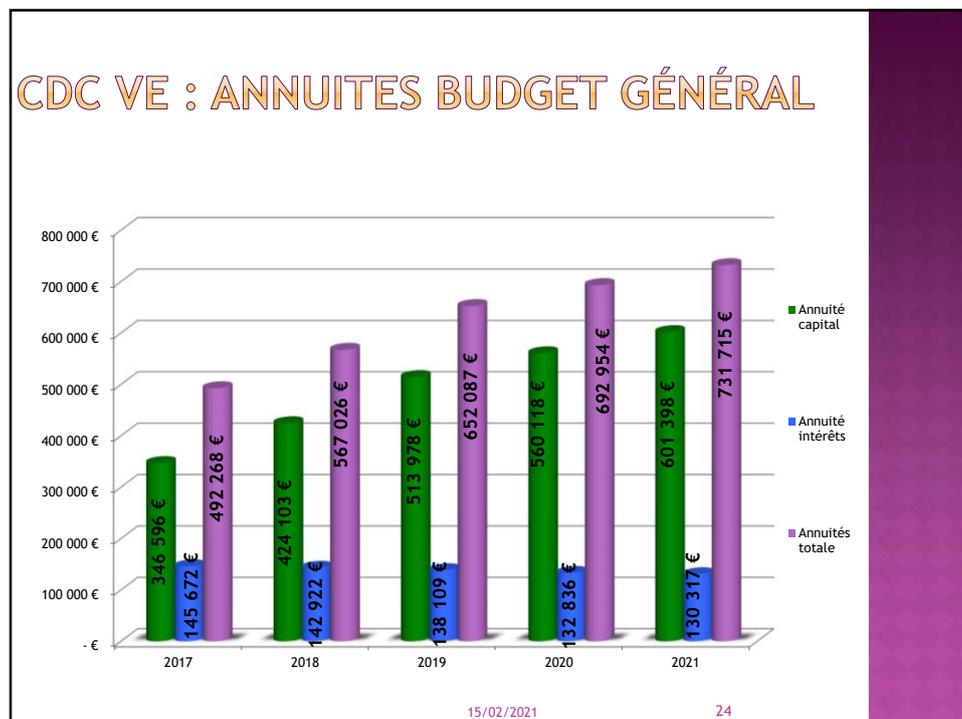
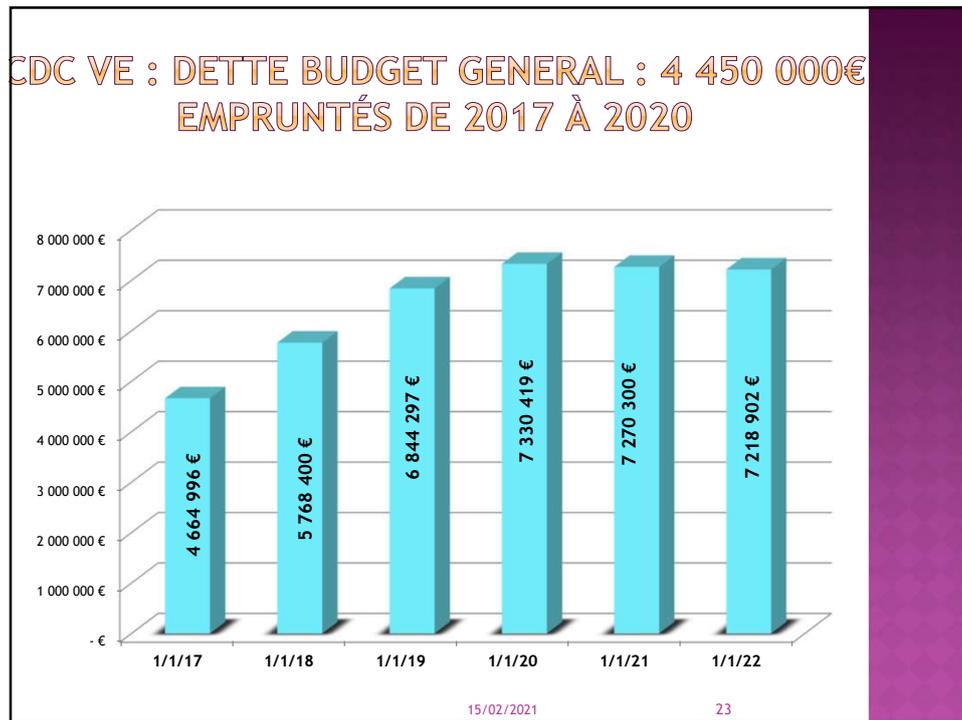
PROSPECTIVE INVESTISSEMENT 2021 BUDGET GENERAL

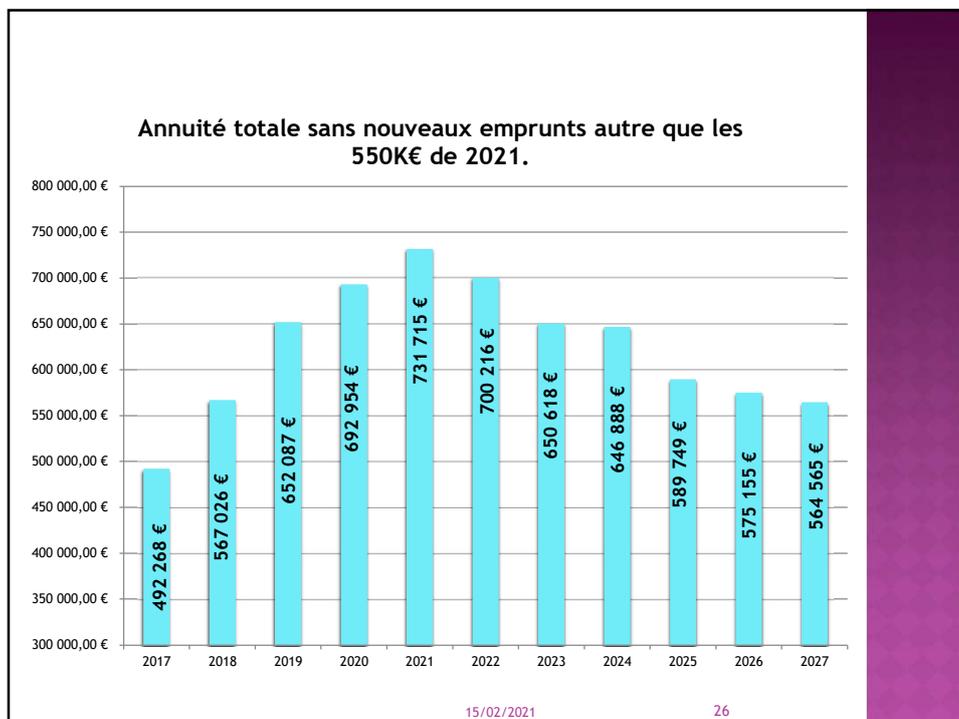
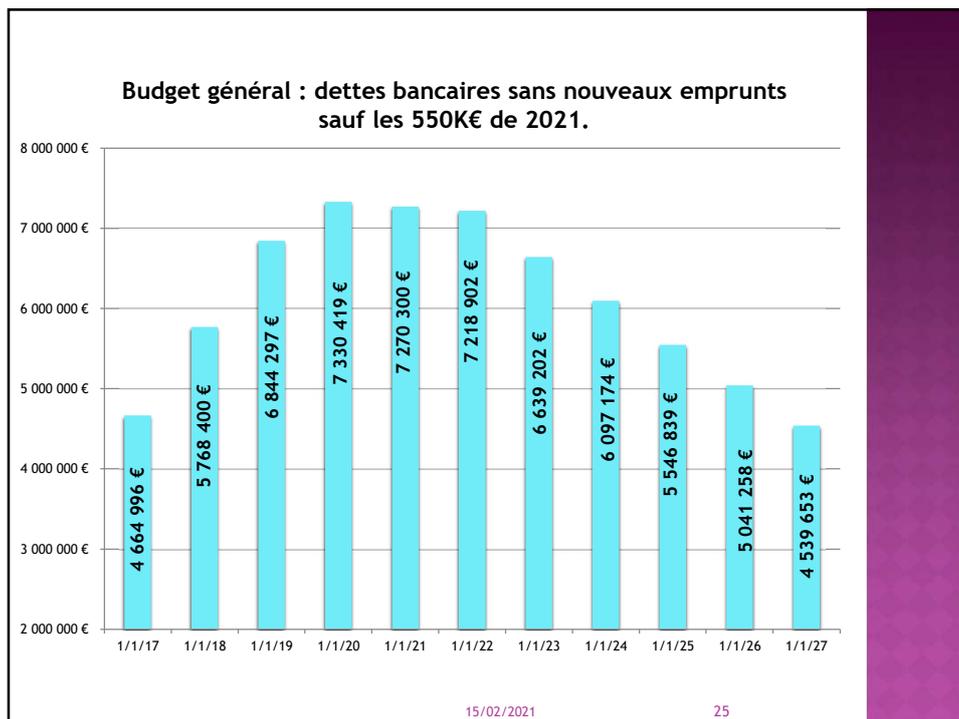
◉ Principaux investissements 2021 à prévoir :

- Fibre à la Maison (participation ADN) : 380 000 €
- Opération Programmée Habitat : 102 000 €
- Terrain de Padel : 71 000 €
- Fonds de concours aux communes: 50 000 €
- Lancement des études Gymnase le Cheylard
- Divers travaux de rénovation bâtiments et accessibilité

15/02/2021

22





CDC Val'Eyrieux : Conseil communautaire du 15/02/2021
Le compte administratif 2020 du budget annexe eau

Libellé	Fonctionnement		Investissement		Ensemble	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Résultats reportés		132 177,58	18 371,62		18 371,62	132 177,58
Op de l'exercice	876 152,89	940 412,37	1 463 861,51	1 294 869,15	2 340 014,40	2 235 281,52
Totaux	876 152,89	1 072 589,95	1 482 233,13	1 294 869,15	2 358 386,02	2 367 459,10
Résultat de l'exercice		64 259,48	168 992,36			
Résultat de clôture		196 437,06	-187 363,98			9 073,08
	Restes à réaliser		1 212 541,00	1 206 144,09		
	Besoin de financement global		193 760,89			
	Affectation en réserves		193 760,89	Au compte 1068 investissement		
	Reprise		2 676,17	Au compte 002 excédent de fonctionnement		

15/02/2021

PROSPECTIVE INVESTISSEMENT 2021 BUDGET EAU

- Restes à réaliser principaux :
 - Travaux sur les captages (Albon, Issamoulenc, St Julien Boutieres, etc) : 588 898 €
 - Réservoir de la Rouveyre (St Genest) : 115 000 €
 - St Christol - interconnexion Tallaron - le Roure : 88 181 €
 - Tous ouvrages : mise en conformité (pose compteur, désinfection et sécurité) : 178 000 €
 - La chapelle - interconnexion Mourriers Chamoche : 30 000 €
 - Saint Pierreville : reprise réservoir principal : 139 291 €

15/02/2021

28

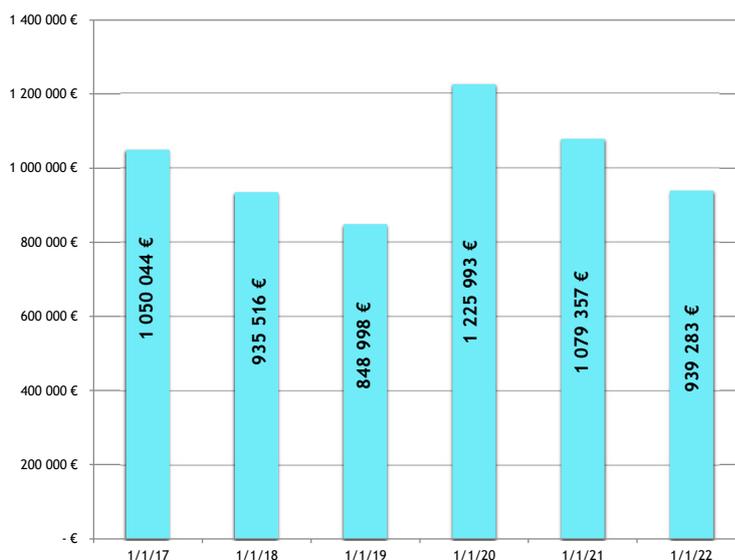
PROSPECTIVE INVESTISSEMENT 2021 BUDGET EAU

- **Prévision 2021 :**
 - Poursuite de la Mise en conformité captages (Moulin de la Ville, Accons, Chaneac, Dornas + divers)
 - Schéma directeur Rochepaule, Saint André en Vivarais
 - Etude hydrogéologique nouvelles ressources (Molines et Secteur Saint Agrève)
 - Belsentes - renouvellement conduite st Julien
 - Saint Julien d'Intres- interconnexion La grangette
 - Arcens - renouvellement conduite avec programme voirie
 - Issamolenc - Interconnexion Pailhes et Abeillouse
 - Saint Martin - renouvellement rue Royale

15/02/2021

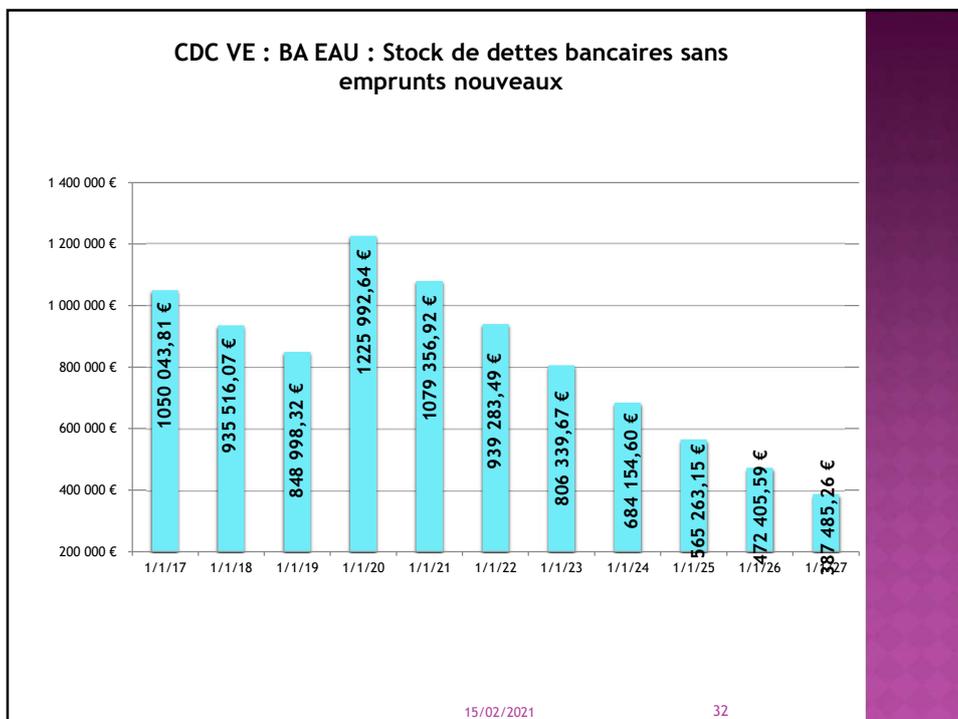
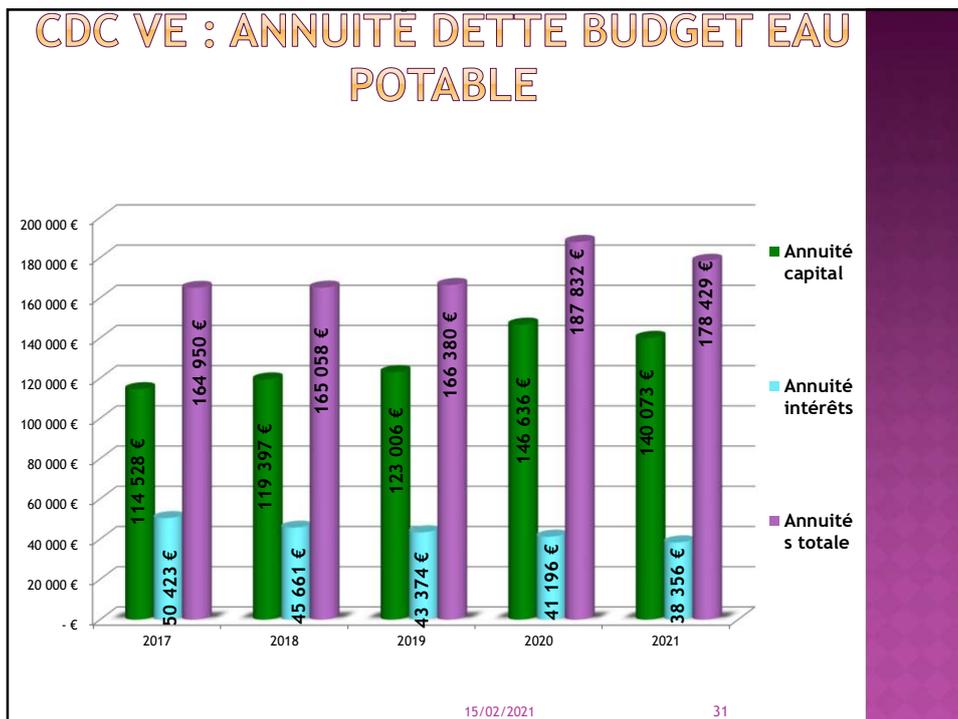
29

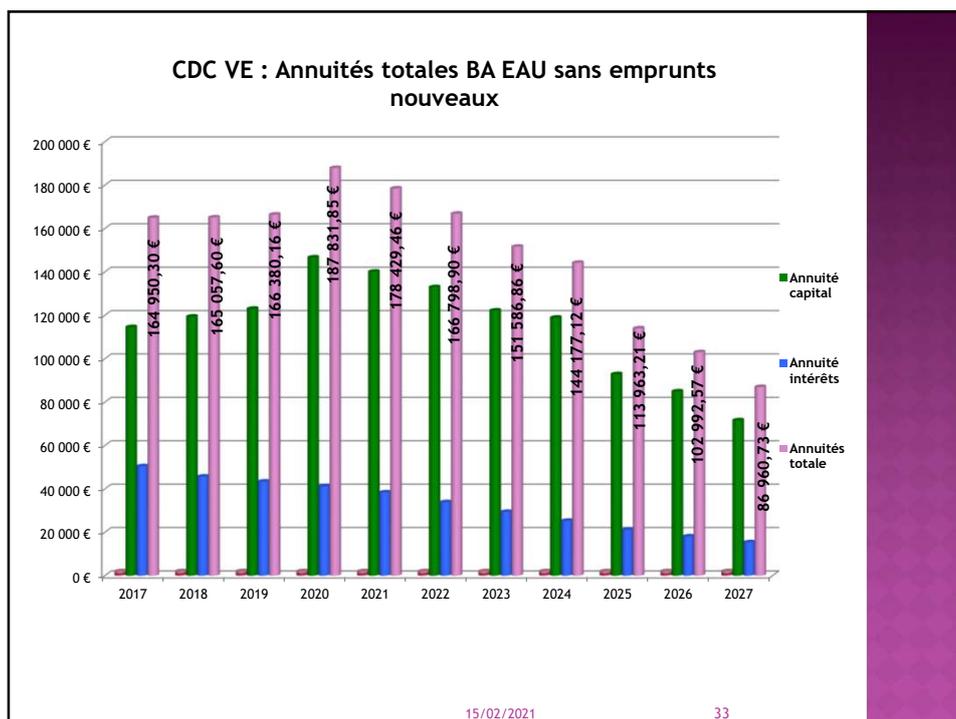
CDC VE : DETTE BUDGET EAU POTABLE : UN SEUL EMPRUNT DE 500K€ CONTRACTÉ EN 2019



15/02/2021

30





CDC Val'Eyrieux : Conseil communautaire 15/02/2021
Le compte administratif 2020 du budget annexe Assainissement

Libellé	Fonctionnement		Investissement		Ensemble	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Résultats reportés	36 463,90			686 719,69	36 463,90	686 719,69
Op de l'exercice	851 357,81	917 809,18	781 829,63	778 559,26	1 633 187,44	1 696 368,44
Totaux	887 821,71	917 809,18	781 829,63	1 465 278,95	1 669 651,34	2 383 088,13
Résultat de l'exercice		66 451,37	3 270,37			63 181,00
Résultat de clôture		29 987,47		683 449,32		713 436,79
	Restes à réaliser		791 737,67	659 869,00		
	Excédent de financement global		551 580,65			
	Affectation en réserves		0,00	Au compte 1068 investissement		
	Reprise		29 987,47	Au compte 002 excédent de fonctionnement		

15/02/2021 34

PROSPECTIVE INVESTISSEMENT 2021 BUDGET ASSAINISSEMENT

Restes à réaliser 2020 :

- Secteur le Cheylard - Fin des travaux suite schéma : 315 473 €
- Devesset - Saint-Agrève : Réseau (Lac Veron) : 111 559 €
- Saint Martin Valamas : travaux suite schéma directeur (Réseau et Poste) : 179 717 €

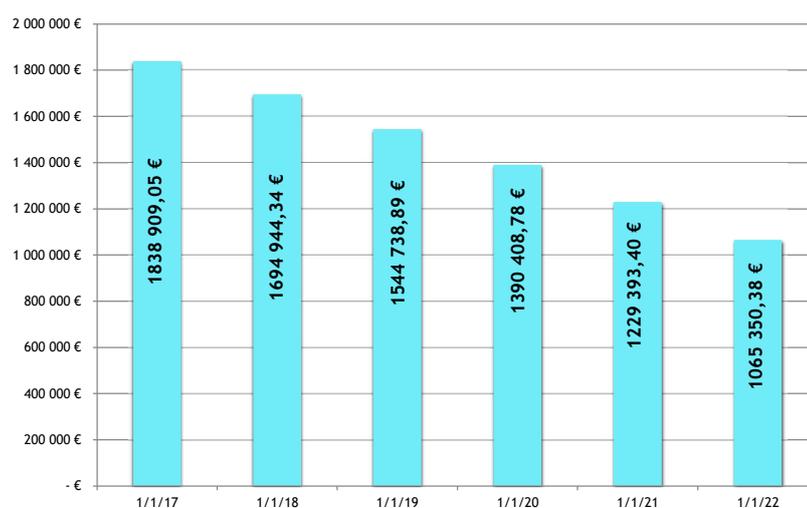
Prévision 2021 :

- STEP St Pierreville :
- STEP + Réseaux Belsentes (St-Julien Labrousse)
- Arcens : Réseaux (300 ml)
- Saint Agrève : renouvellement réseau Rascles
- Divers travaux de mise en conformité (regards)
- Lancement des études Réseau + Step (Le Chambon, Saint Barthélémy, St Jeure D'Andaure, Chaneac)

15/02/2021

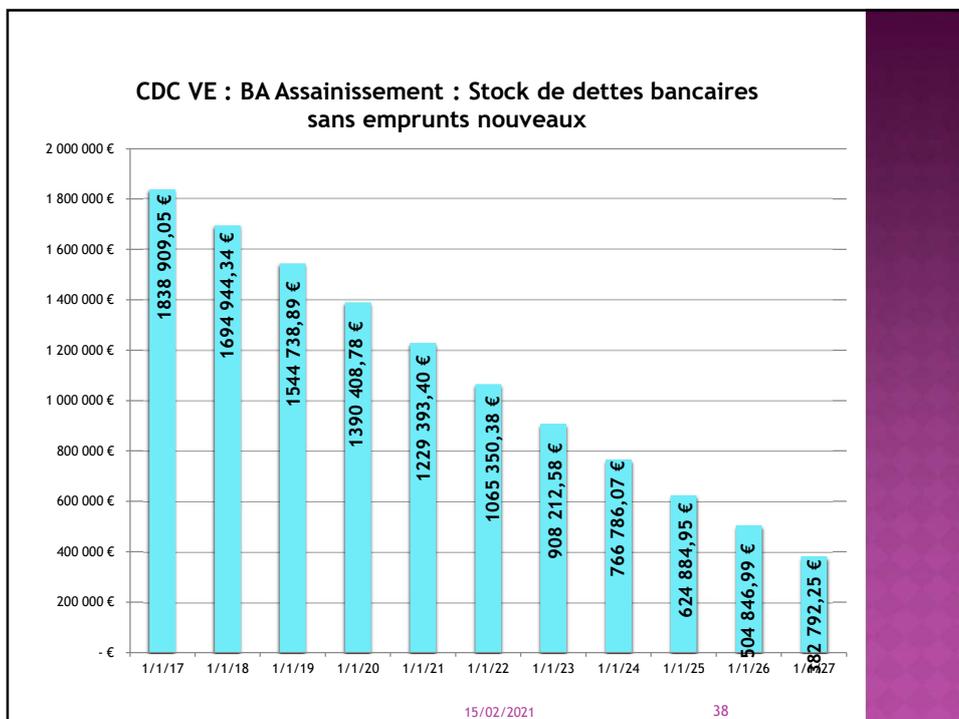
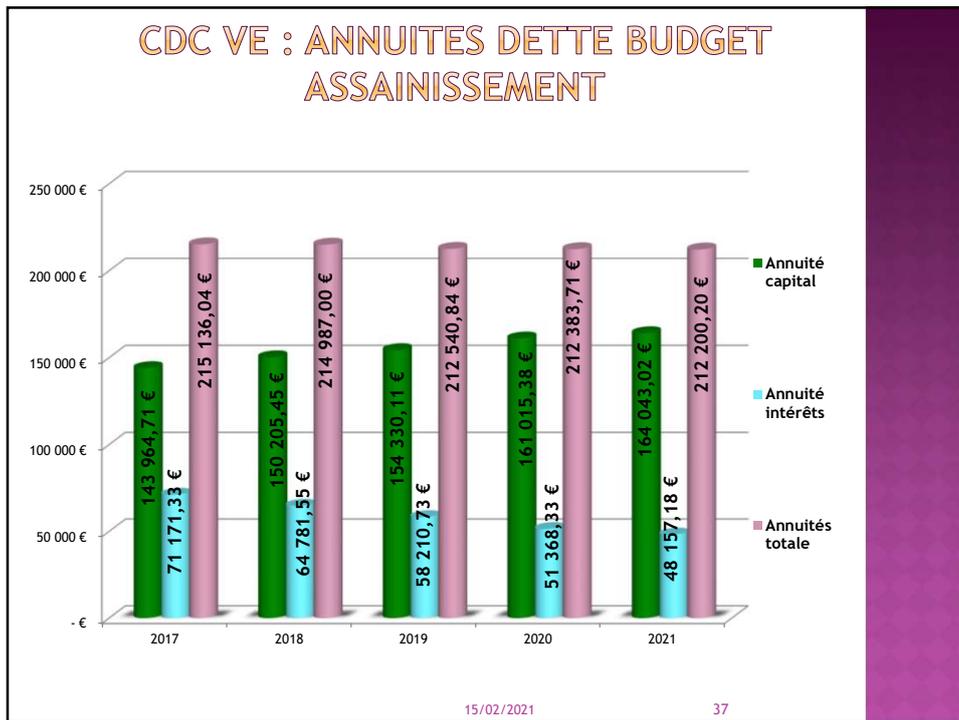
35

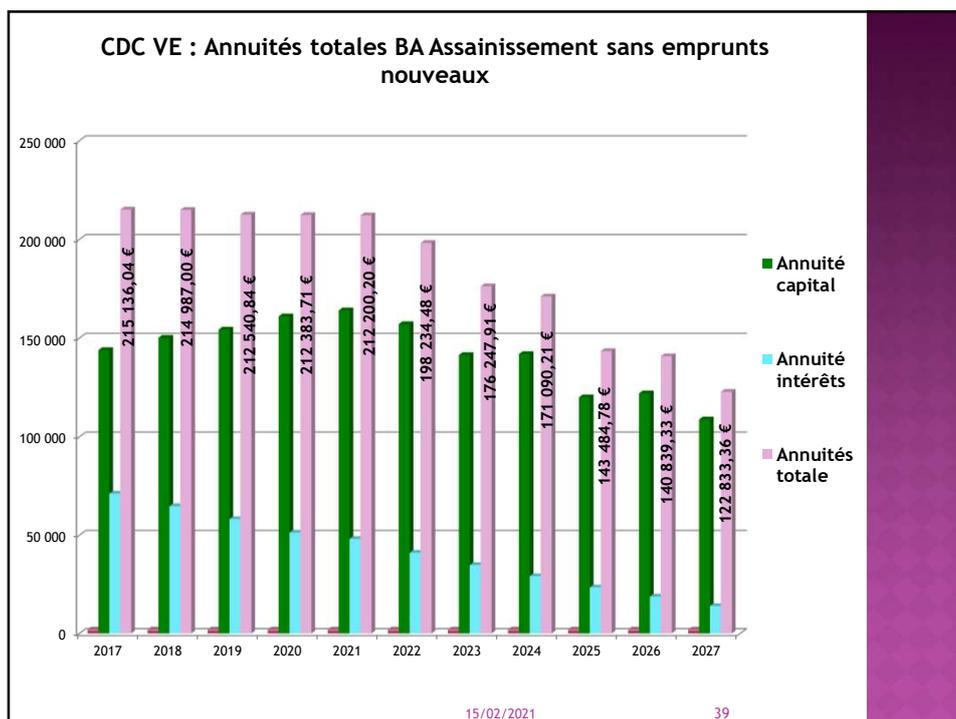
CDC VE : DETTE BUDGET ASSAINISSEMENT: AUCUN NOUVEL EMPRUNT ENTRE 2017 ET 2020



15/02/2021

36





CDC Val'Eyrieux : Conseil communautaire du 15/02/2021
Le compte administratif 2020 du BA Activités économiques

Libellé	Fonctionnement		Investissement		Ensemble	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Résultats reportés		4 722,01	3 109,78			1 612,23
Op de l'exercice	63 534,53	87 259,23	27 056,19	17 470,93	90 590,72	104 730,16
Totaux	63 534,53	91 981,24	30 165,97	17 470,93	90 590,72	106 342,39
Résultat de l'exercice		23 724,70	9 585,26			14 139,44
Résultat de clôture		28 446,71	12 695,04			15 751,67
	Restes à réaliser					
	Déficit de financement		12 695,04			
	Affectation en réserves		12 695,04	Au compte 1068 investissement		
	Reprise		15 751,67	Au compte 002 excédent de fonctionnement		

15/02/2021

CDC Val'Eyrieux : Conseil communautaire du 15/02/2021
Le compte administratif 2020 du budget Energie Val'Eyrieux

Libellé	Fonctionnement		Investissement		Ensemble	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Résultats reportés		41 587,00		5 184,17		46 771,17
Op de l'exercice	15 888,20	35 682,05	9 990,87	14 974,04	25 879,07	50 656,09
Totaux	15 888,20	77 269,05	9 990,87	20 158,21	25 879,07	97 427,26
Résultat de l'exercice		19 793,85		4 983,17		24 777,02
Résultat de clôture		61 380,85		10 167,34		71 548,19
	Restes à réaliser		0,00	0,00		
	Excédent de financement		10 167,34			
	Affectation en réserves		0,00		Au compte 1068 investissement	
	Reprise		61 380,85		Au compte 002 excédent de fonctionnement	

15/02/2021

41

CDC Val'Eyrieux : Conseil communautaire du 15/02/2021
Le compte administratif 2020 du BA ZA de Aric

Libellé	Fonctionnement		Investissement		Ensemble	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Résultats reportés	- 443 209,01		- 159 931,82		-603 140,83	
Op de l'exercice	48 672,97	5 124,40	164 445,86	0,00	213 118,83	5 124,40
Totaux	491 881,98	5 124,40	324 377,68	0,00	816 259,66	
Résultat de l'exercice	-43 548,57		- 164 445,86		-207 994,43	
Résultat de clôture	-486 757,58		-324 377,68		-811 135,26	
	Restes à réaliser					
	Besoin de financement		324 377,68			
	Affectation en réserves		0		Au compte 1068 investissement	
	Reprise		486 757,58		Au compte 002 déficit de fonctionnement	

15/02/2021

42

CDC Val'Eyrieux : Conseil communautaire du 15/02/2021

Le compte administratif 2020 du BA ZA des Prés de l'Eyrieux

Libellé	Fonctionnement		Investissement		Ensemble	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Résultats reportés		52 395,71	- 778 222,83		- 725 827,12	
Op de l'exercice	167 606,28	137 500,00	44 471,00	165 867,30	212 077,28	303 367,30
Totaux	167 606,28	189 895,71	822 693,83	165 867,20	937 904,40	303 367,20
Résultat de l'exercice	-30 106,28			121 396,30		91 290,02
Résultat de clôture		22 289,43	-656 826,53		- 634 537,10	
	Restes à réaliser		0,00	0,00		
	Besoin de financement		656 826,53			
	Affectation en réserves		0		Au compte 1068 investissement	
	Reprise		22 289,43		Au compte 002 excédent de fonctionnement	

15/02/2021

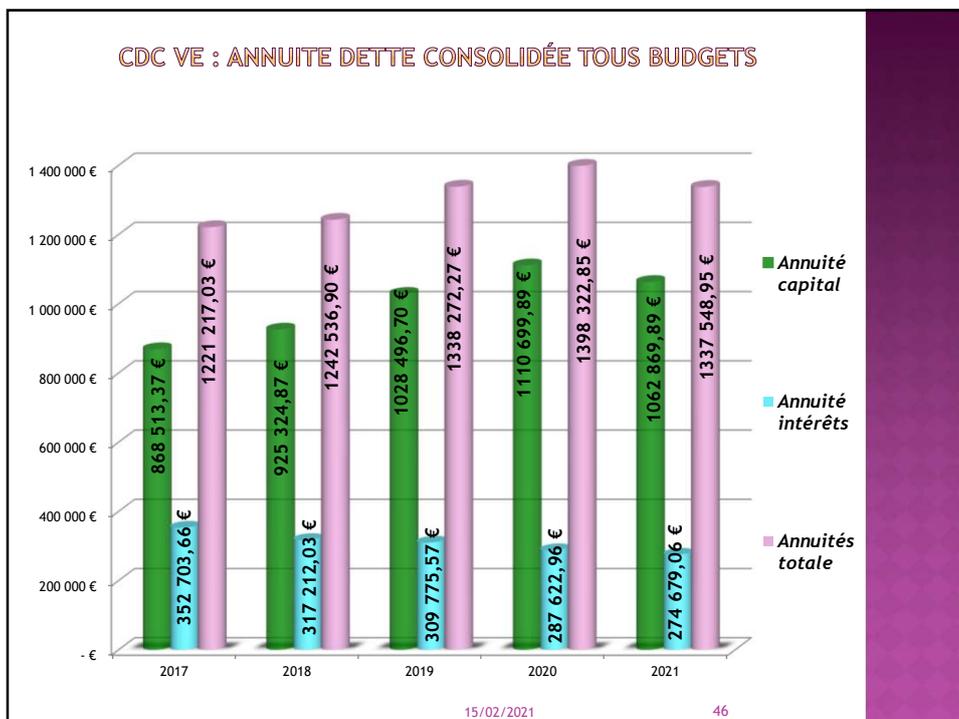
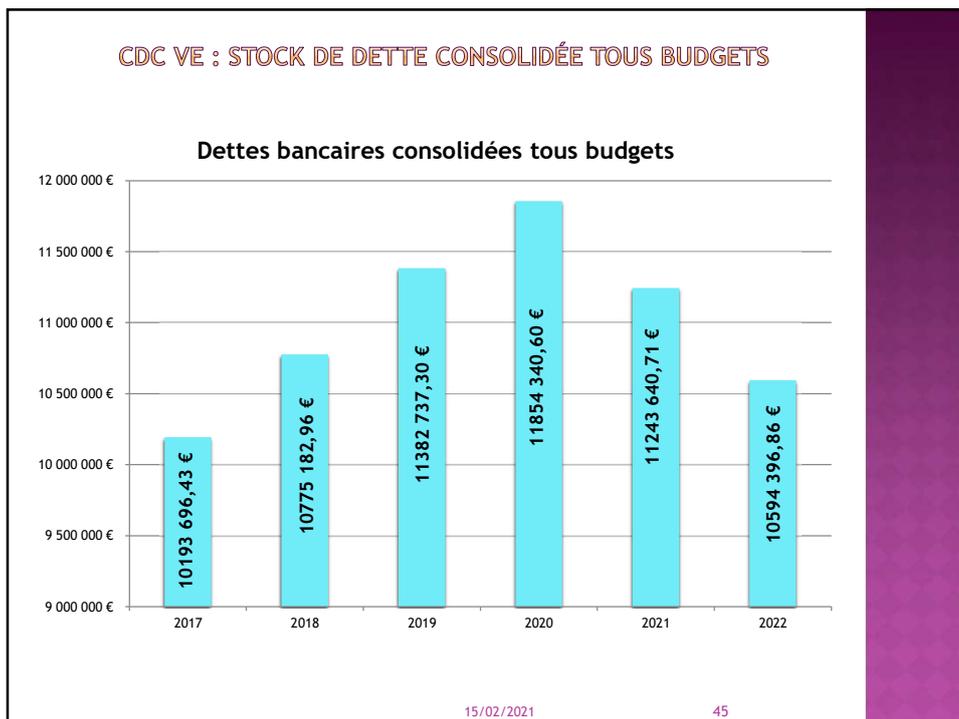
CDC Val'Eyrieux : Conseil communautaire du 15/02/2021

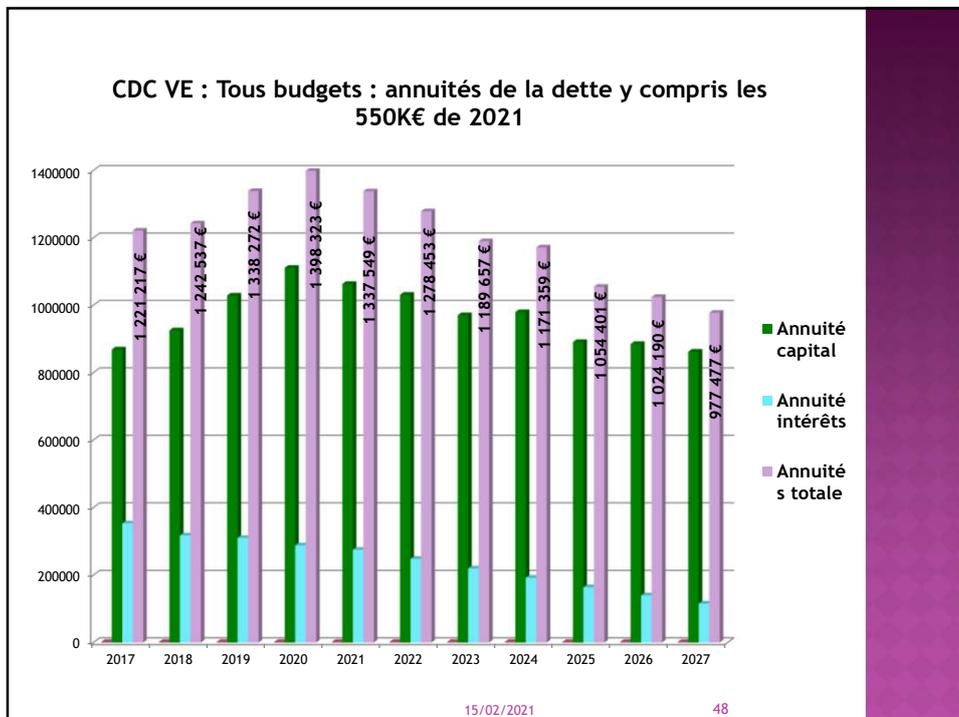
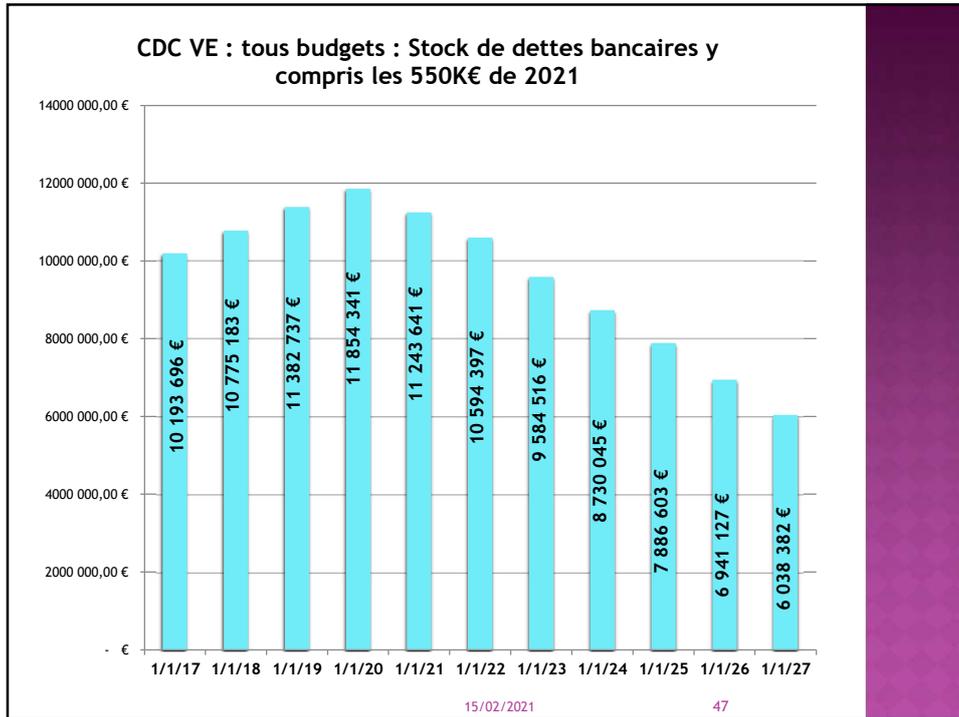
Le compte administratif 2020 du BA ZA de Rascles

Libellé	Fonctionnement		Investissement		Ensemble	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Résultats reportés		116 859,23	- 639 065,41		- 522 206,18	
Op de l'exercice	6 392,53	6 392,53	25 693,93	0,00	32 086,46	6 392,53
Totaux	6 392,53	123 251,76	664 759,34	0,00	554 292,64	6 392,53
Résultat de l'exercice		0	- 25 693,93		- 25 693,93	
Résultat de clôture		116 859,23	- 664 759,34		- 547 900,11	
	Restes à réaliser					
	Besoin de financement		664 759,34			
	Affectation en réserves				Au compte 1068 investissement	
	Reprise		116 859,23		Au compte 002 excédent de fonctionnement	

15/02/2021

44





COMMUNAUTÉ DE COMMUNES VAL'ÉYRIEUX

Conseil communautaire
Du 15 février 2021

Merci de votre attention

