

**EXTRAIT DU REGISTRE
DES DELIBERATIONS
DU CONSEIL COMMUNAUTAIRE**



En exercice : 28
Présents : 23
Votants : 28

Séance ordinaire du 20 mars 2025

Le vingt mars deux mille vingt-cinq à 14h00 le Conseil communautaire, régulièrement convoqué, s'est réuni au nombre prescrit par la loi, dans le lieu habituel de ses séances, sous la présidence de Monsieur Michel REYDON

Présents : Pierre BONNET, Jean-Max ANDRE, Serge ANDRE, Daniel BARBERIO, MICHEL BRAME, Michèle BUISSON, Jean-Claude CARREZ, André DELEUZE, David FLAYOL, Philippe FLAYOL, Christian FOUQUART, Josette GAILLAC, Jean HANNART, Chantal HUC, Jean-Michel LACOMBE, Alain LOUCHE, Stéphane MAURIN, Pierre PLAGNES, Michel REYDON, Christian ROUX, Marc SOUSTELLE, Cécile URRUSTY, Patrick VALDEYRON

Procurations : Pierre-Emmanuel DAUTRY représenté par Jean HANNART, François FOLCHER représenté par Stéphane MAURIN, Pascal MARCHELIDON représenté par Serge ANDRE, David RAYDON représenté par Chantal HUC, Françoise SAINT-PIERRE représentée par Josette GAILLAC

Date de convocation : 14/03/2025

A été nommé secrétaire : Monsieur Daniel BARBERIO

Pour:28 - Contre:0 - Abstention:0

Délibération N°DE 2025_022

Objet : Débat d'orientation budgétaire.

Monsieur le Président rappelle que la Communauté de Communes Cévennes Mont Lozère est attachée à organiser un débat d'orientations budgétaires au sein de son assemblée délibérante.

Il précise que le Débat d'orientations budgétaires -DOB- vise à éclairer le vote des élus et à permettre à l'exécutif de tenir compte des discussions afin d'élaborer des propositions qui figureront dans le budget primitif.

Les articles précités disposent qu'il est pris acte de ce débat par une délibération spécifique Cette délibération, bien qu'elle se limite à prendre acte de la tenue du DOB, doit faire l'objet d'un vote de l'assemblée délibérante

Cela étant exposé, le Conseil Communautaire après avoir entendu le rapport présenté en séance par madame Chantal Huc (annexé), Vice -présidente, Présidente de la commission intercommunale « Finances et perspectives » et avoir débattu.

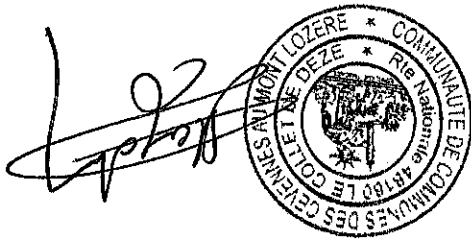
Décide d'approuver les orientations présentées lors du débat d'orientations budgétaires 2025

Date de transmission de l'acte: 26/03/2025

Date de reception de l'AR: 26/03/2025

048-200069136-DE_2025_022-DE

A G E D I



Fait et délibéré le jour, mois et an ci-dessus,
Pour extrait conforme
Monsieur Michel REYDON

Acte rendu exécutoire
après dépôt en Sous-Préfecture le 26/03/2025
et publié ou notifié le 26/03/2025

Nombre de suffrages exprimés	28
Votes Pour	28
Votes Contre	
Abstentions	
Sans participation	

Rapport d'Orientation Budgétaire 2025

Séance du Conseil Communautaire de 20 mars 2025

Date de transmission de l'acte: 26/03/2025
Date de réception de l'AR: 26/03/2025
048-200069136-DE_2025_022-DE
A G E D I

Sommaire

Evolution du budget principal

Section de fonctionnement / Dépenses
Section de fonctionnement / Recettes
Section de fonctionnement Synthèse
Section d'Investissement Dépenses
Section d'Investissement Recettes
Section d'investissement Synthèse

Résultats de l'exercice 2024 - vue d'ensemble-

Budget principal
ZA Saint Privat
ZA Saint Julien
Station Service
SPANC

Situation de la dette

Synthèse situation de la dette au 20 mars 2025

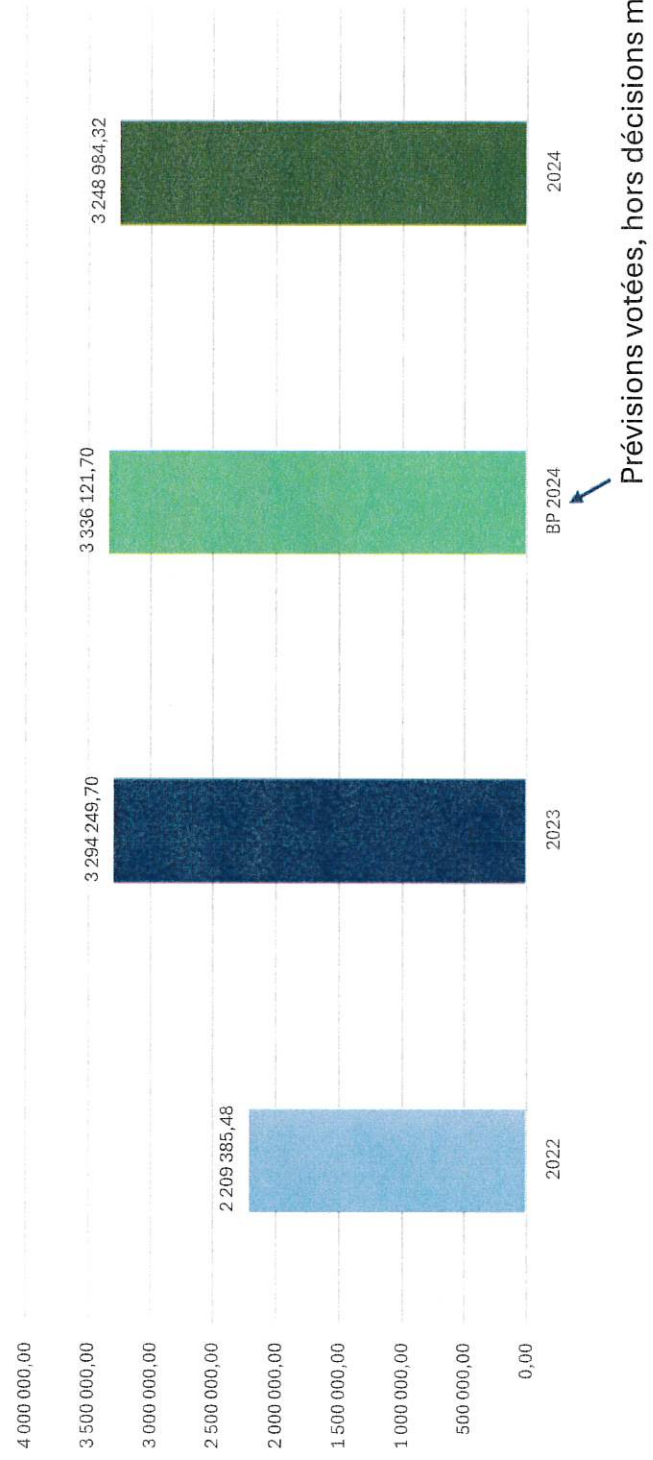
Investissement

Date de transmission de l'acte: 26/03/2025
Date de reception de l'AR: 26/03/2025
048-200069136-DE_2025_022-DE
AGEDI
aire

Evolution du budget principal

Section de fonctionnement / Dépenses

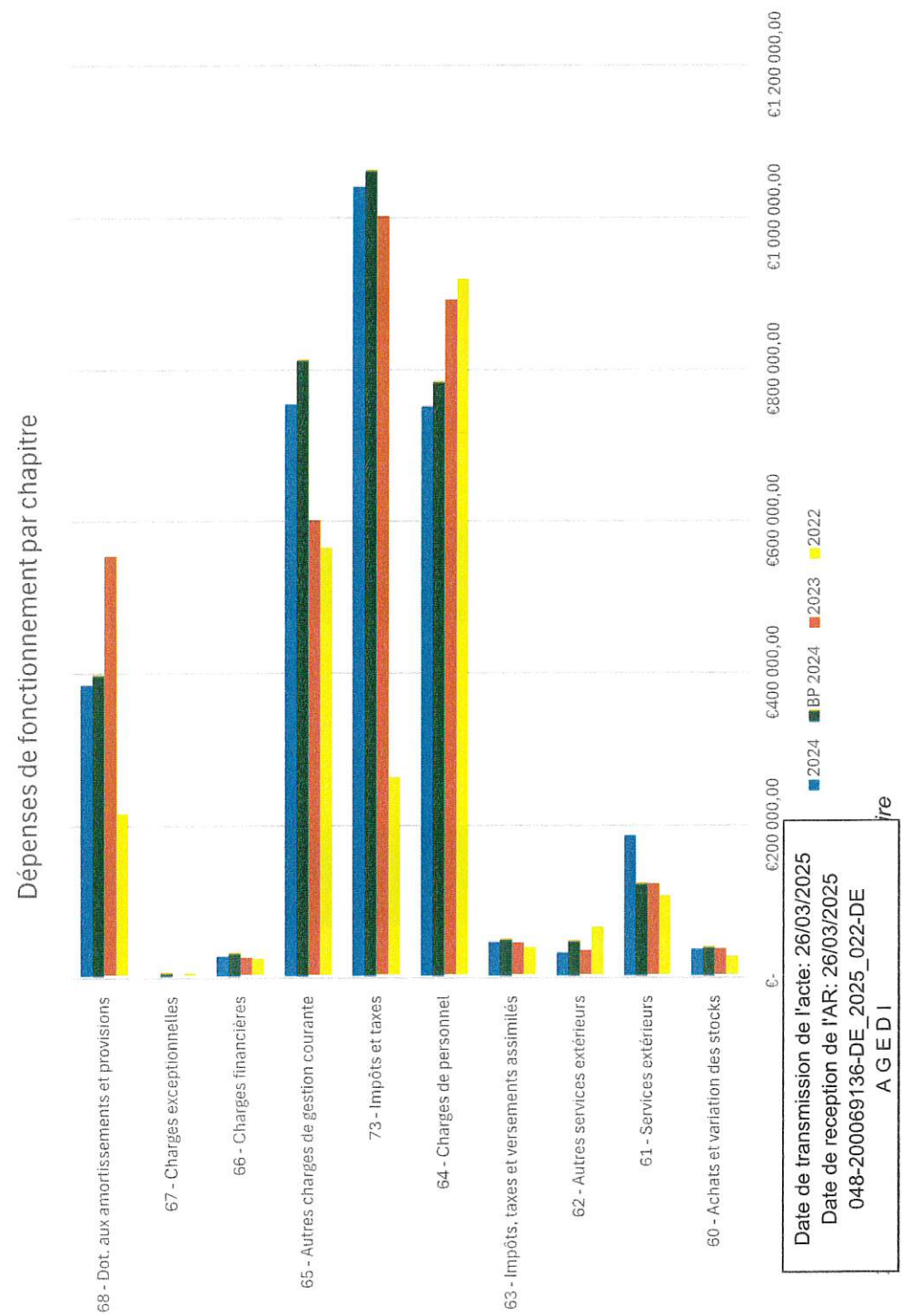
Total dépenses de fonctionnement



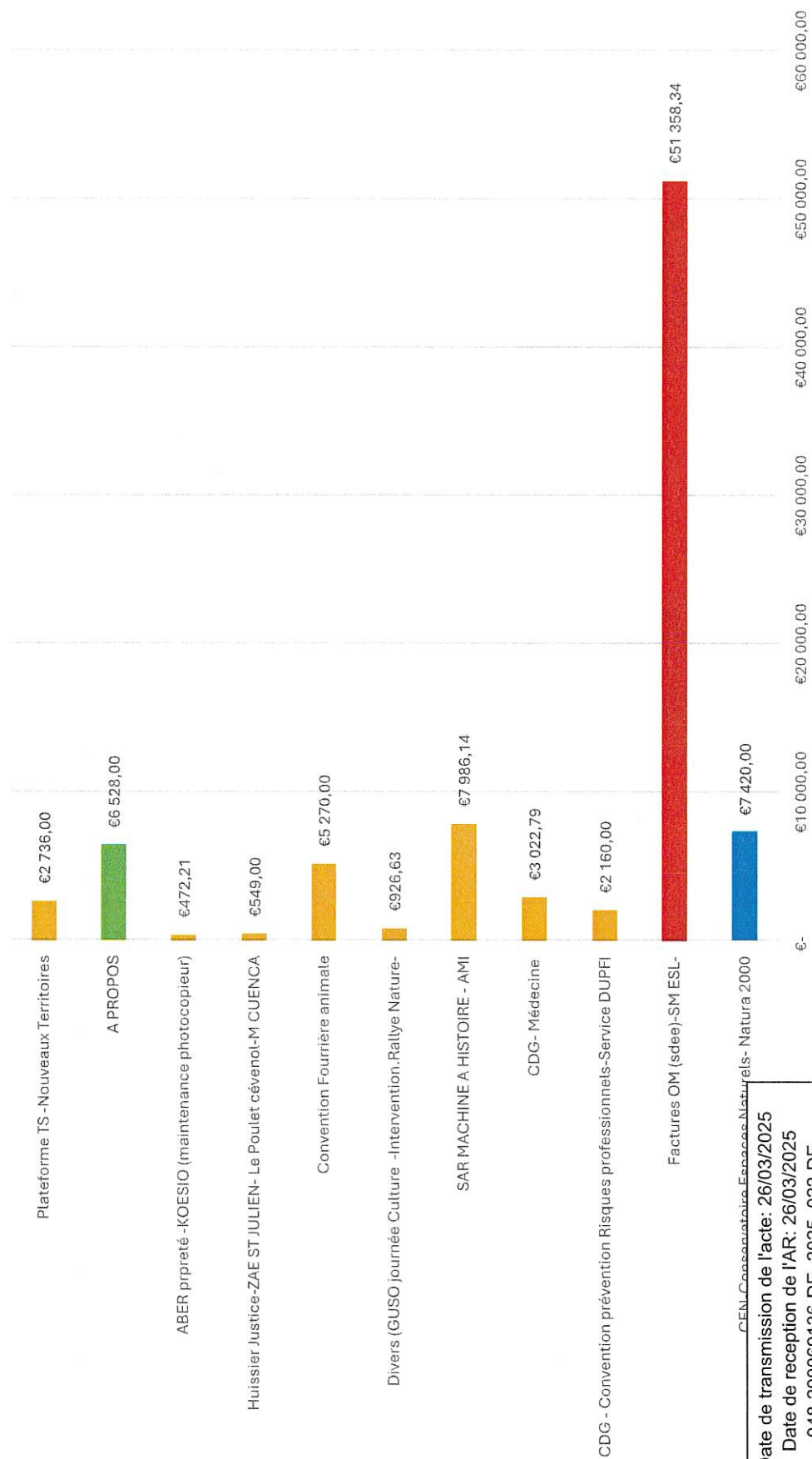
Date de transmission de l'acte: 26/03/2025
Date de reception de l'AR: 26/03/2025
048-200069136-DE_2025_022-DE
A G E D I

Evolution du budget principal

Section de fonctionnement / Dépenses



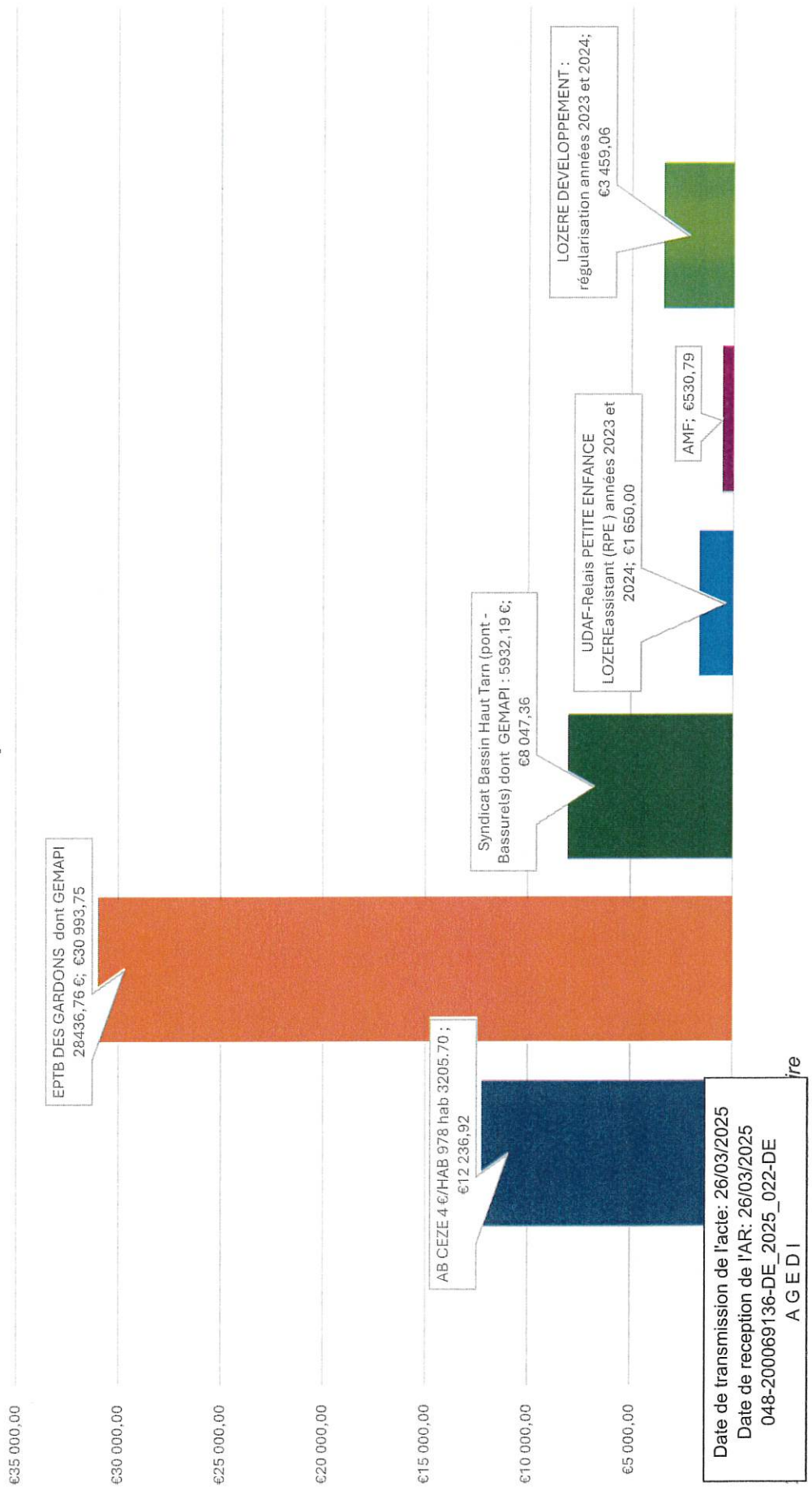
611 Contrats de prestation de services



Date de transmission de l'acte: 26/03/2025
Date de reception de l'AR: 26/03/2025
048-200069136-DE_2025_022-DE
A G E D I

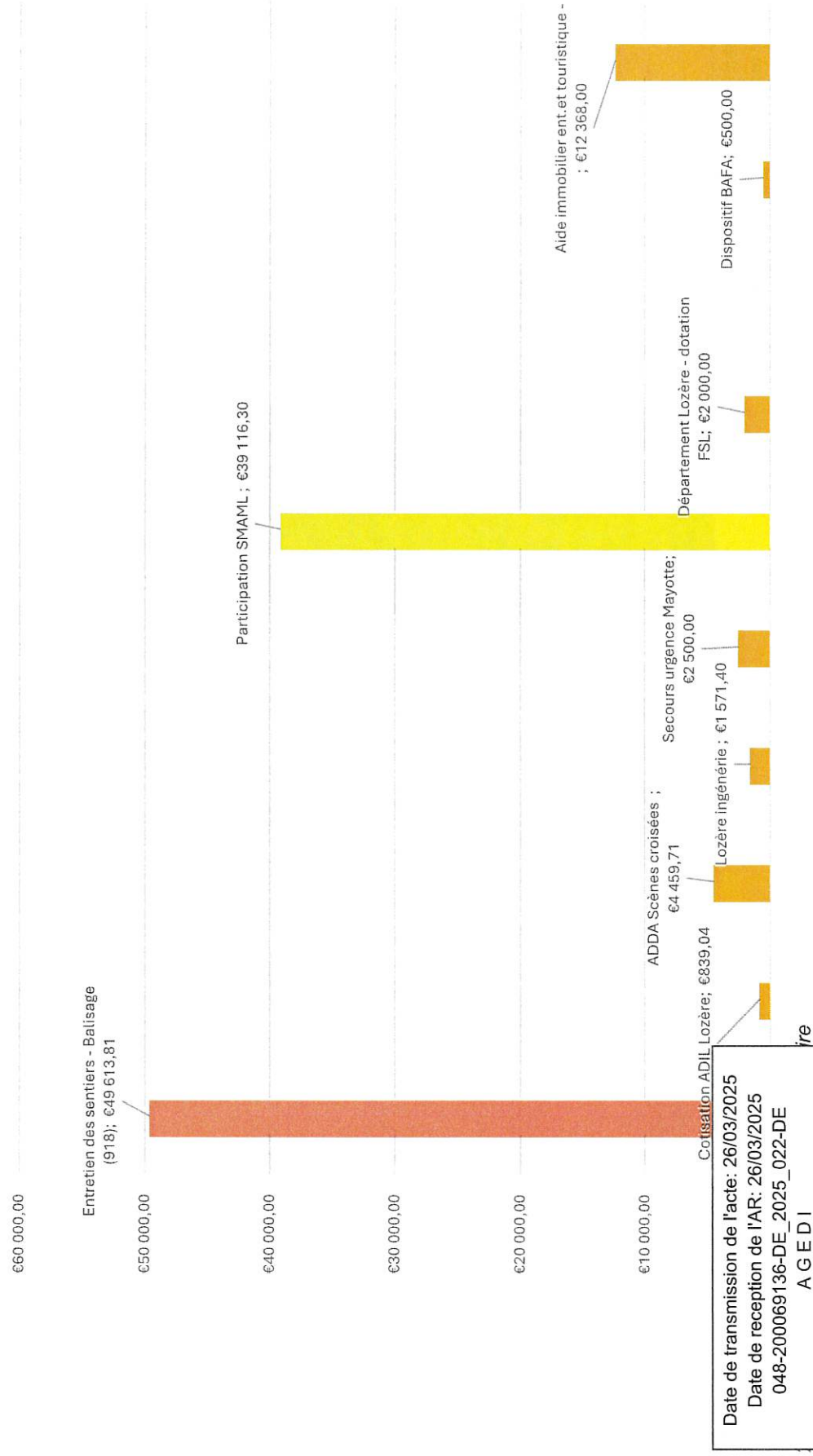
65 Autres charges de gestion courantes

Détail du compte 65541



65 Autres contributions

Détail autres contributions 65568



65 Autres contributions

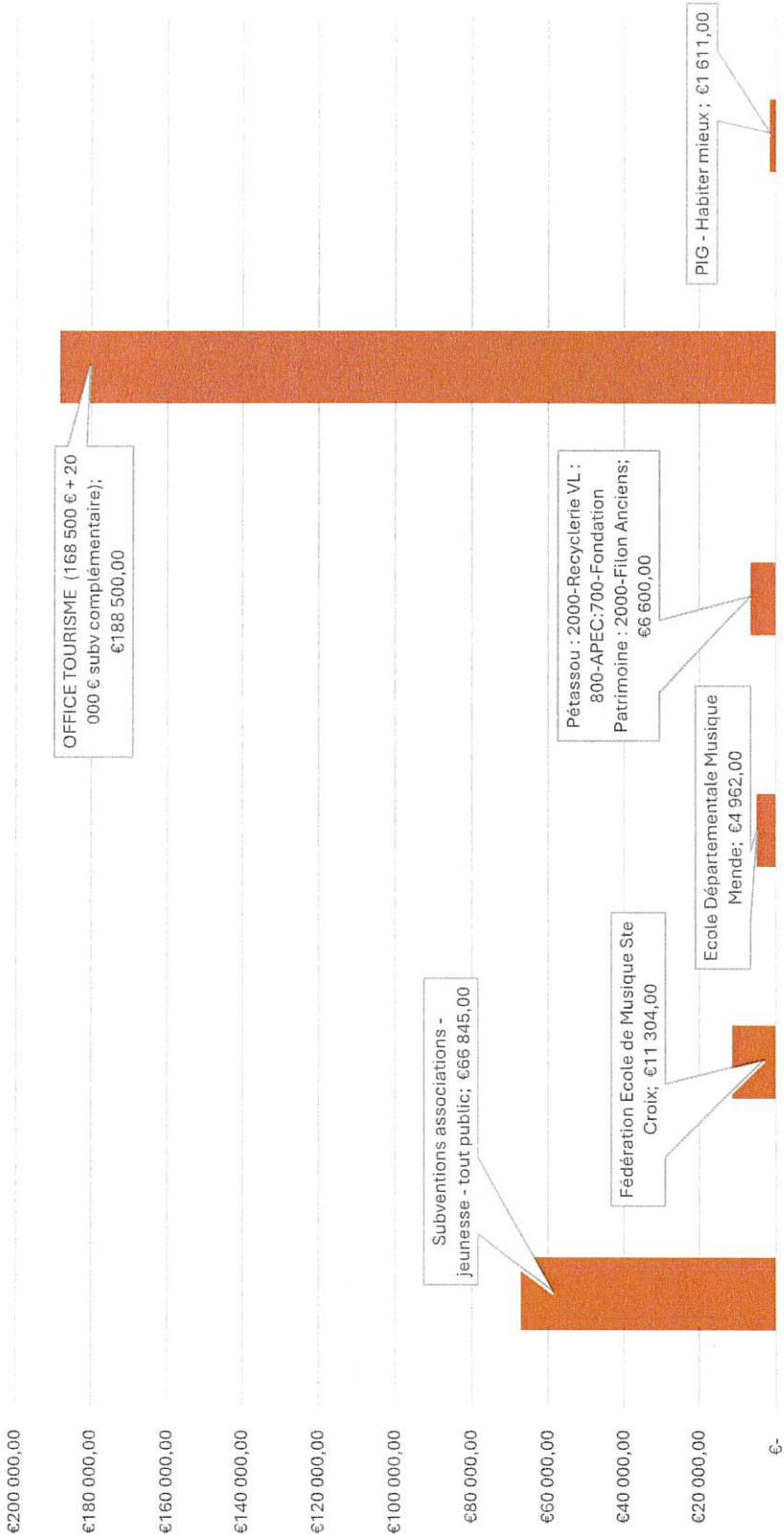
Détail autres contributions 6558



Date de transmission de l'acte: 26/03/2025
Date de reception de l'AR: 26/03/2025
048-200069136-DE_2025_022-DE
A G E D I

65 Autres contributions

Détail Subventions aux associations 65748

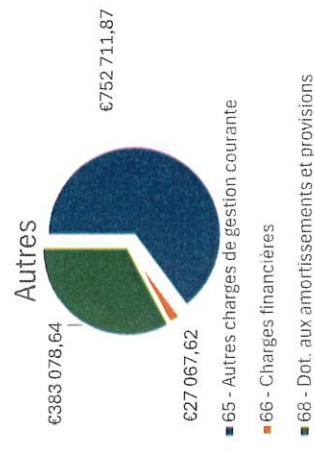
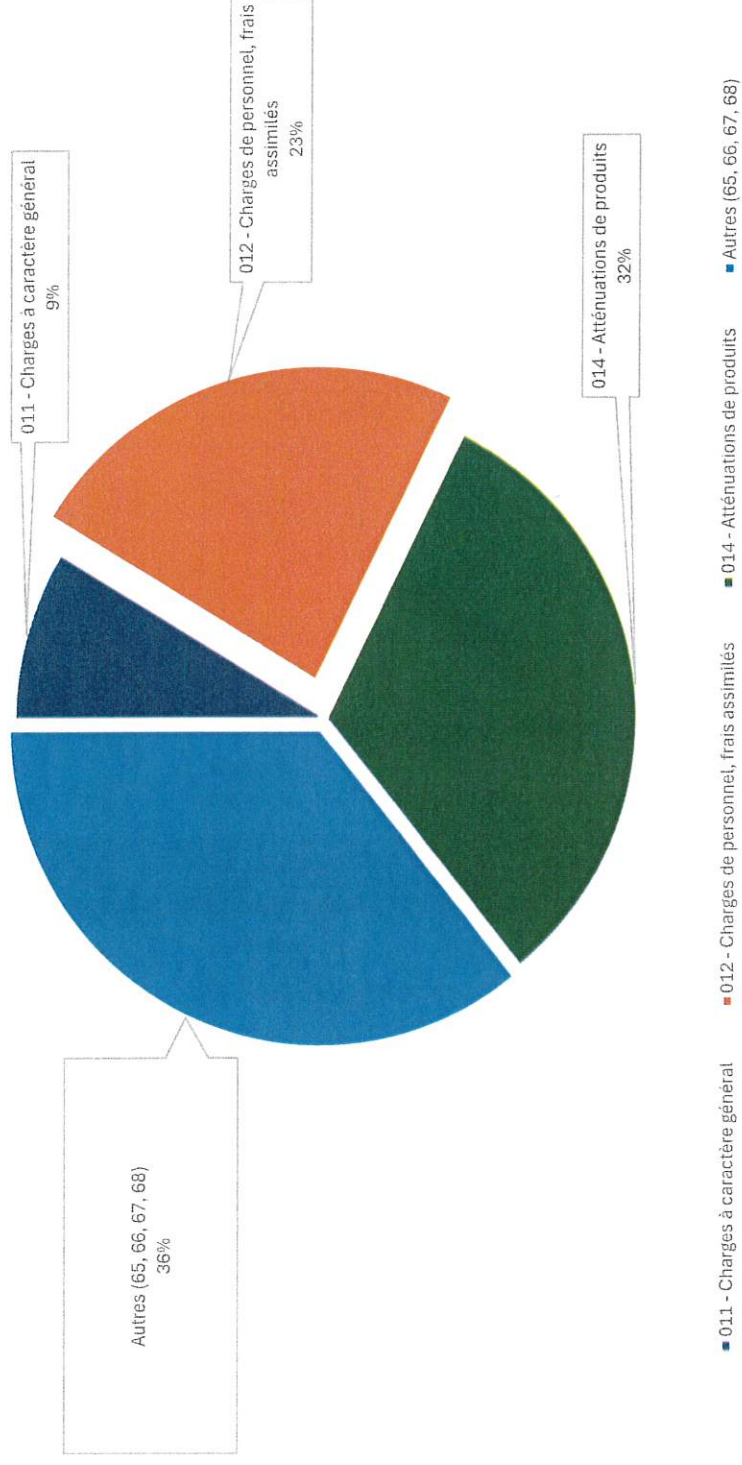


Date de transmission de l'acte: 26/03/2025
Date de reception de l'AR: 26/03/2025
048-200069136-DE_2025_022-DE
A G E D I
re

Evolution du budget principal

Section de fonctionnement / Dépenses

Ventilation des dépenses de fonctionnement « Réalisé 2024 »



Date de transmission de l'acte: 26/03/2025
Date de réception de l'AR: 26/03/2025
048-200069136-DE_2025_022-DE

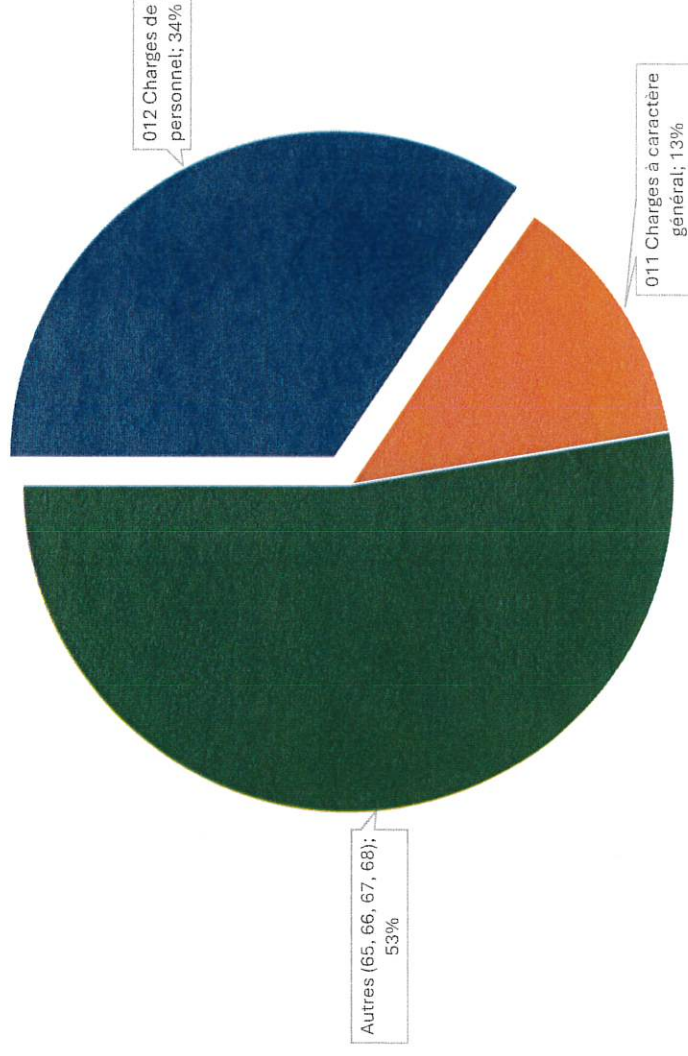
A G E D I

aire

Evolution du budget principal

Section de fonctionnement / Dépenses

Ventilation des dépenses de fonctionnement hors 014



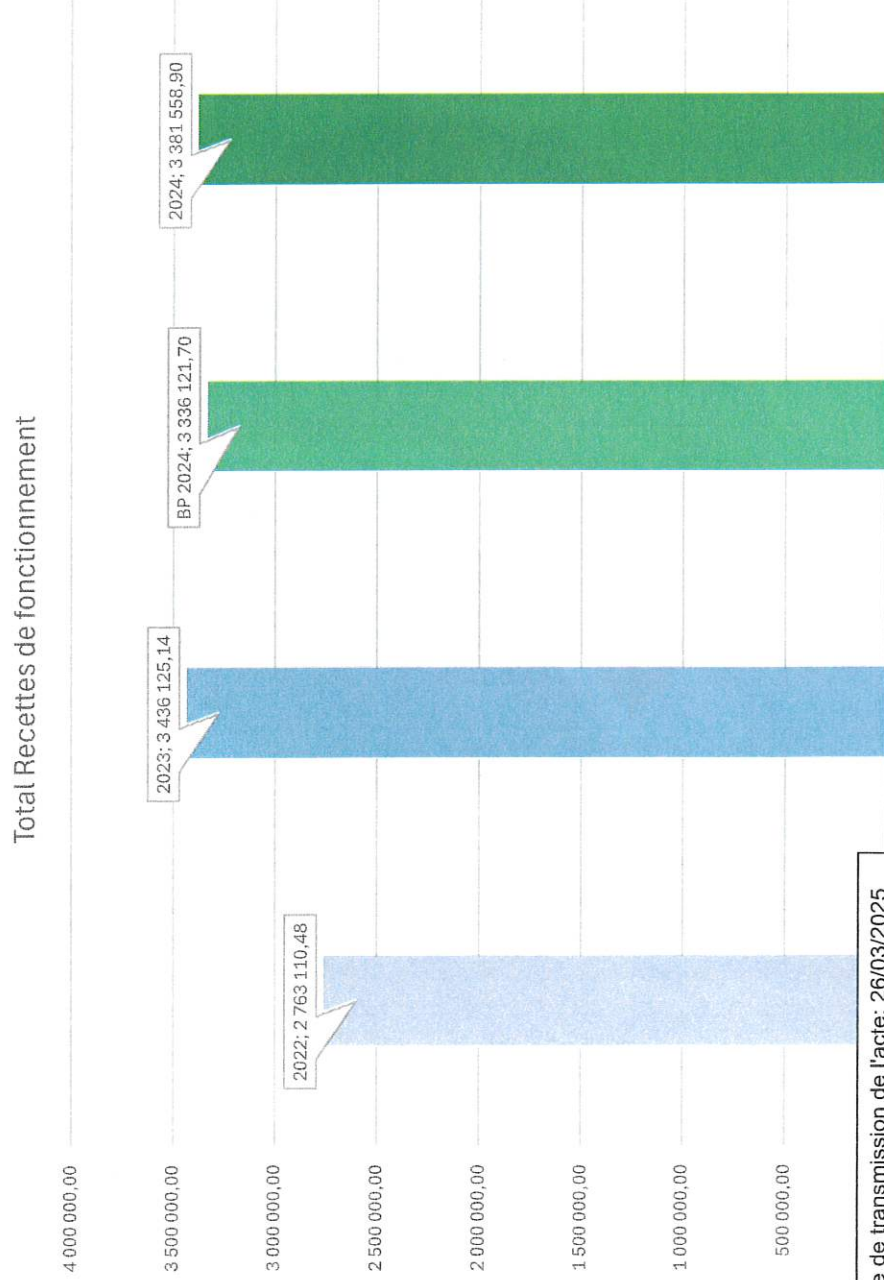
Date de transmission de l'acte: 26/03/2025
Date de réception de l'AR: 26/03/2025
048-200069136-DE_2025_022-DE

A G E D I

aire

Evolution du budget principal

Section de fonctionnement / Recettes



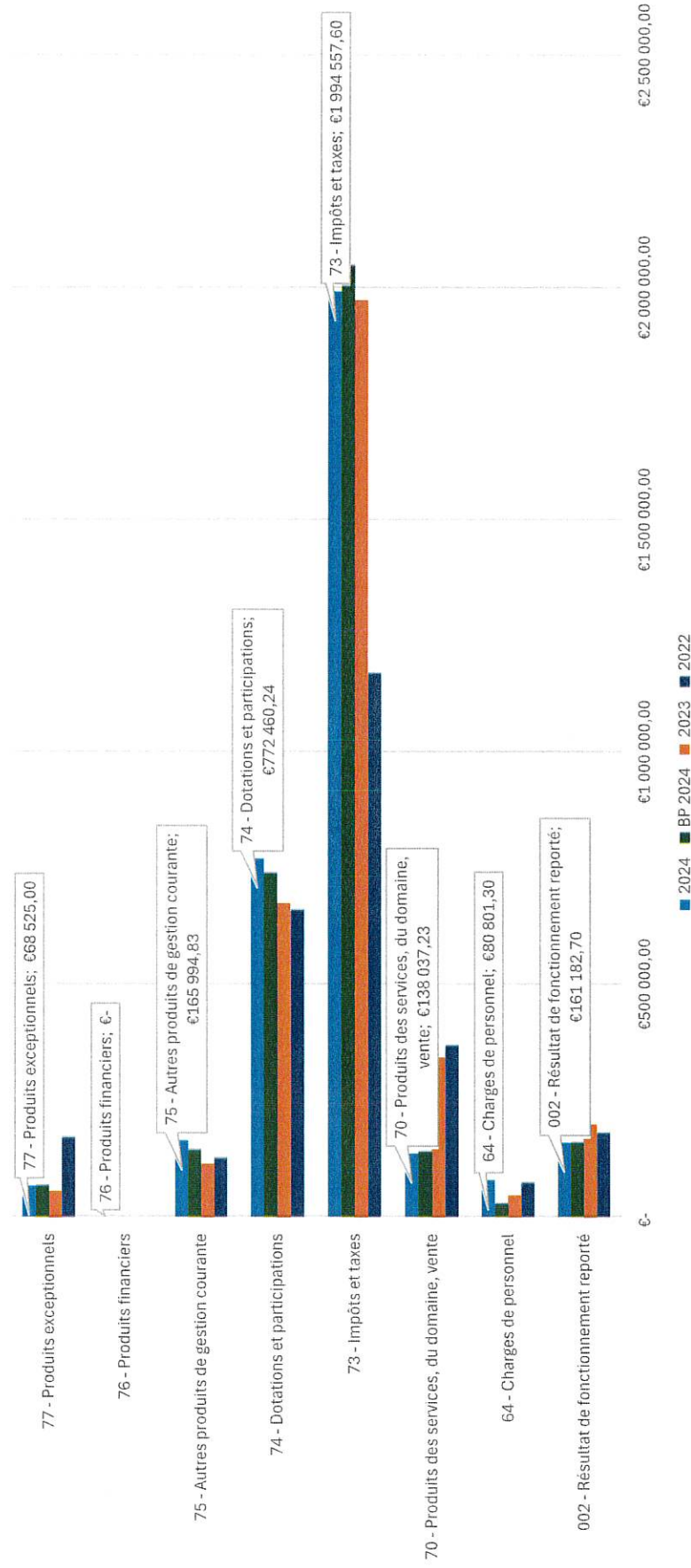
Date de transmission de l'acte: 26/03/2025
Date de reception de l'AR: 26/03/2025
048-200069136-DE_2025_022-DE
A G E D I

taire

Evolution du budget principal

Section de fonctionnement / Recettes

Répartition des recettes par chapitre

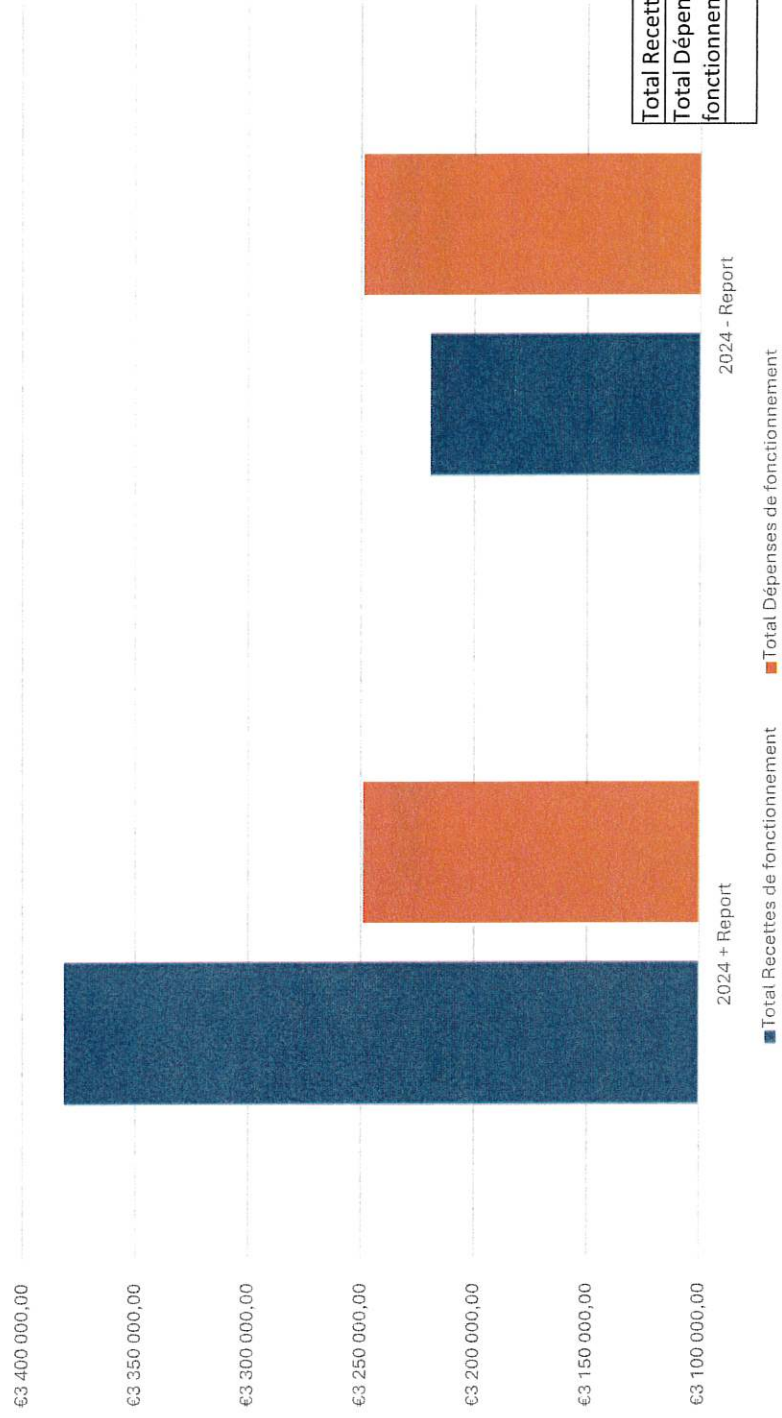


Date de transmission de l'acte: 26/03/2025
Date de reception de l'AR: 26/03/2025
048-200069136-DE_2025_022-DE
A G E D I

Evolution du budget principal

Section de fonctionnement Dépenses / Recettes

Solde section de fonctionnement



Total Recettes de fonctionnement	Réalisé avec Report 2023	Réalisé sans Report 2023
Total Dépenses de fonctionnement	3 381 558,90 €	3 220 376,20 €
	3 248 984,32 €	3 248 984,32 €
SOLDE	132 574,58 € -	28 608,12 €

Date de transmission de l'acte: 26/03/2025
Date de reception de l'AR: 26/03/2025
048-200069136-DE_2025_022-DE
A G E D I

Evolution du budget principal

Section de fonctionnement Synthèse

En 2024, les dépenses de fonctionnement du budget principal réalisées, sont légèrement inférieures au montant du BP (-87 137,38 €). Il est à noter la maîtrise des dépenses d'achat (-1 817,08) et des charges de personnel (-34 519€). Cependant les dépenses du chapitre services extérieurs augmentent (prestations de services +63 693,44€).

Les recettes réelles de fonctionnement sont légèrement supérieures aux montant votés (45 437,20 €), notamment en raison d'une taxe de séjour d'un montant de 123 608€ en hausse de 38 608€, des remboursements de rémunérations de personnel d'un montant de 80 810€ en hausse de 50 800€ au regard de la prévision.

Le solde de la section de fonctionnement demeure excédentaire de : 132 574€ mais cet excédent est obtenu en raison du report de l'excédent antérieur d'un montant de : 161 182,70 €.

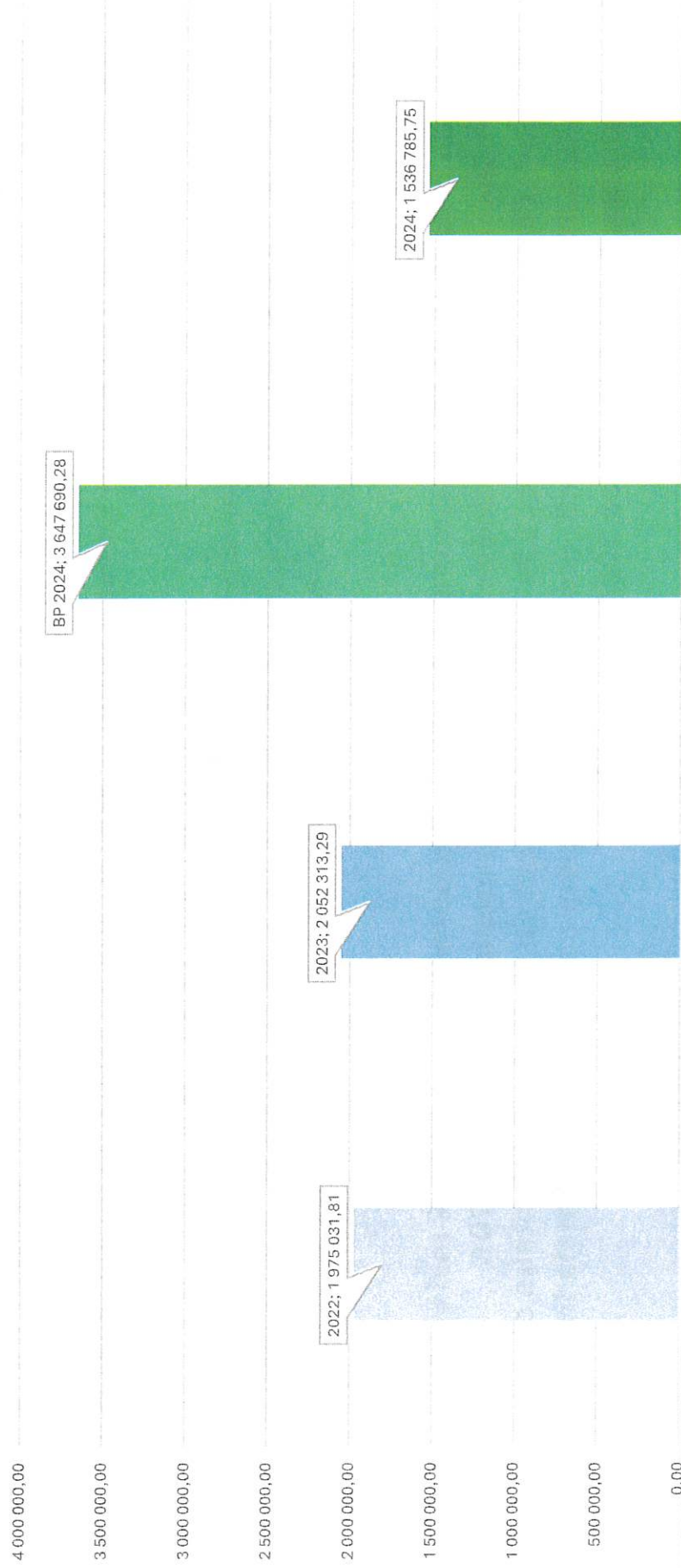
Avant report, l'exécution de la section de fonctionnement du budget est déficitaire d'un montant de 28 608 € alors même que les remboursements perçus pour cause de congés maladie des agents ont été exceptionnellement élevés en 2024.

Date de transmission de l'acte: 26/03/2025
Date de réception de l'AR: 26/03/2025
048-200069136-DE_2025_022-DE
AGEDI

Evolution du budget principal

Section d'Investissement Dépenses

Evolution des dépenses d'investissement



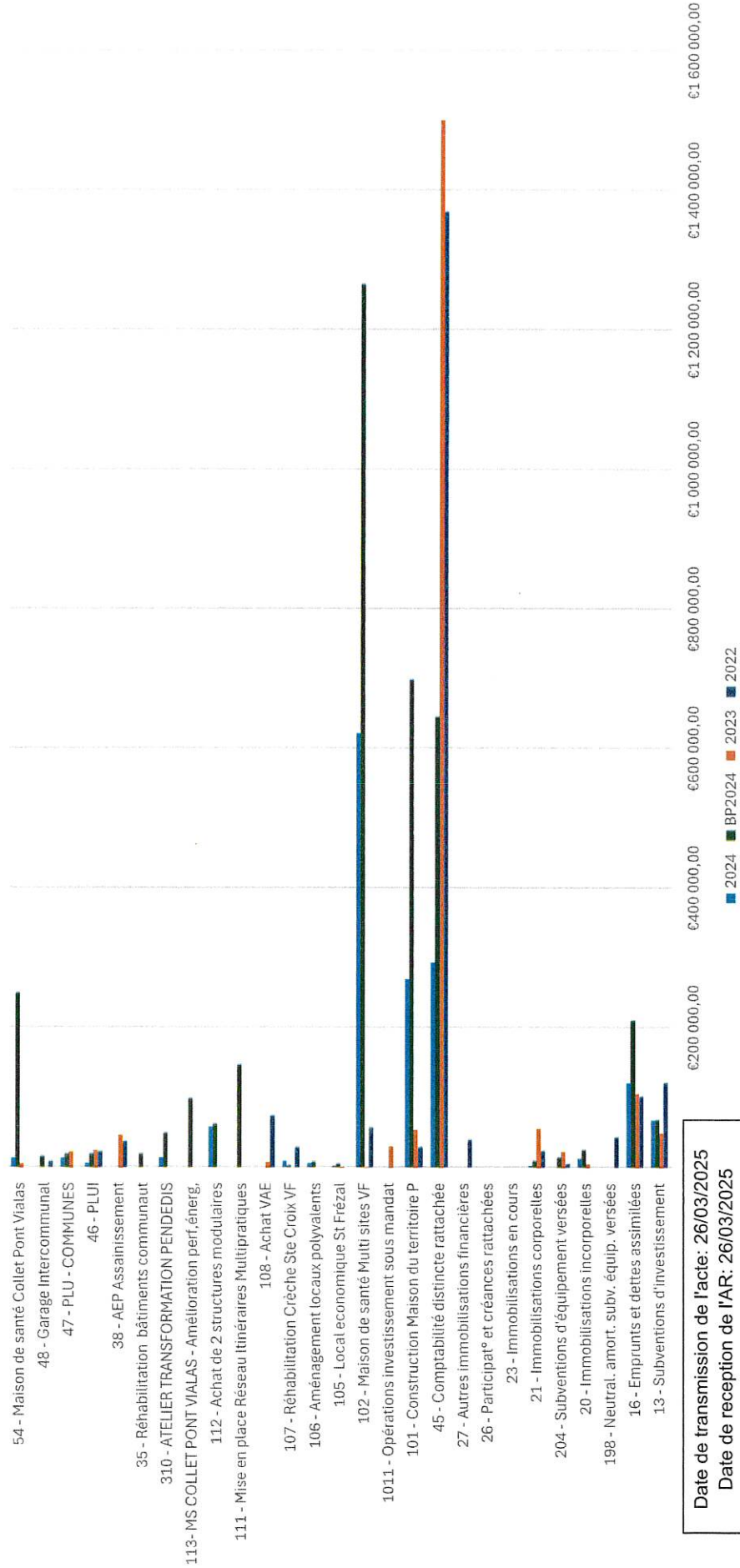
2024; 1 536 785,75

Date de transmission de l'acte: 26/03/2025
Date de reception de l'AR: 26/03/2025
048-200069136-DE_2025_022-DE
A G E D I

Evolution du budget principal

Section d'Investissement Dépenses

Dépenses d'investissement

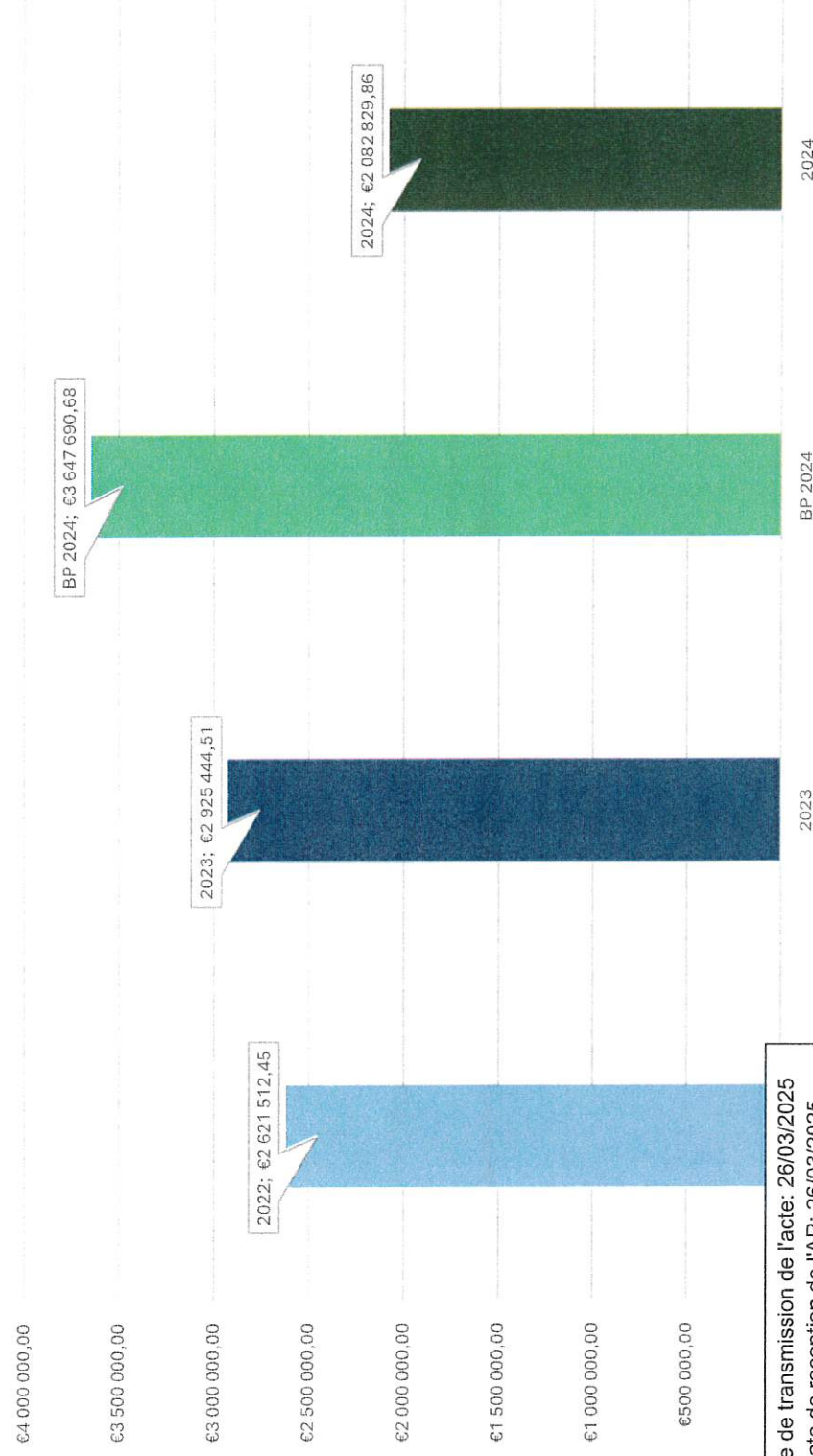


Date de transmission de l'acte: 26/03/2025
Date de reception de l'AR: 26/03/2025
048-200069136-DE_2025_022-DE
A G E D I

Evolution du budget principal

Section d'Investissement Recettes

Evolution des recettes d'investissement



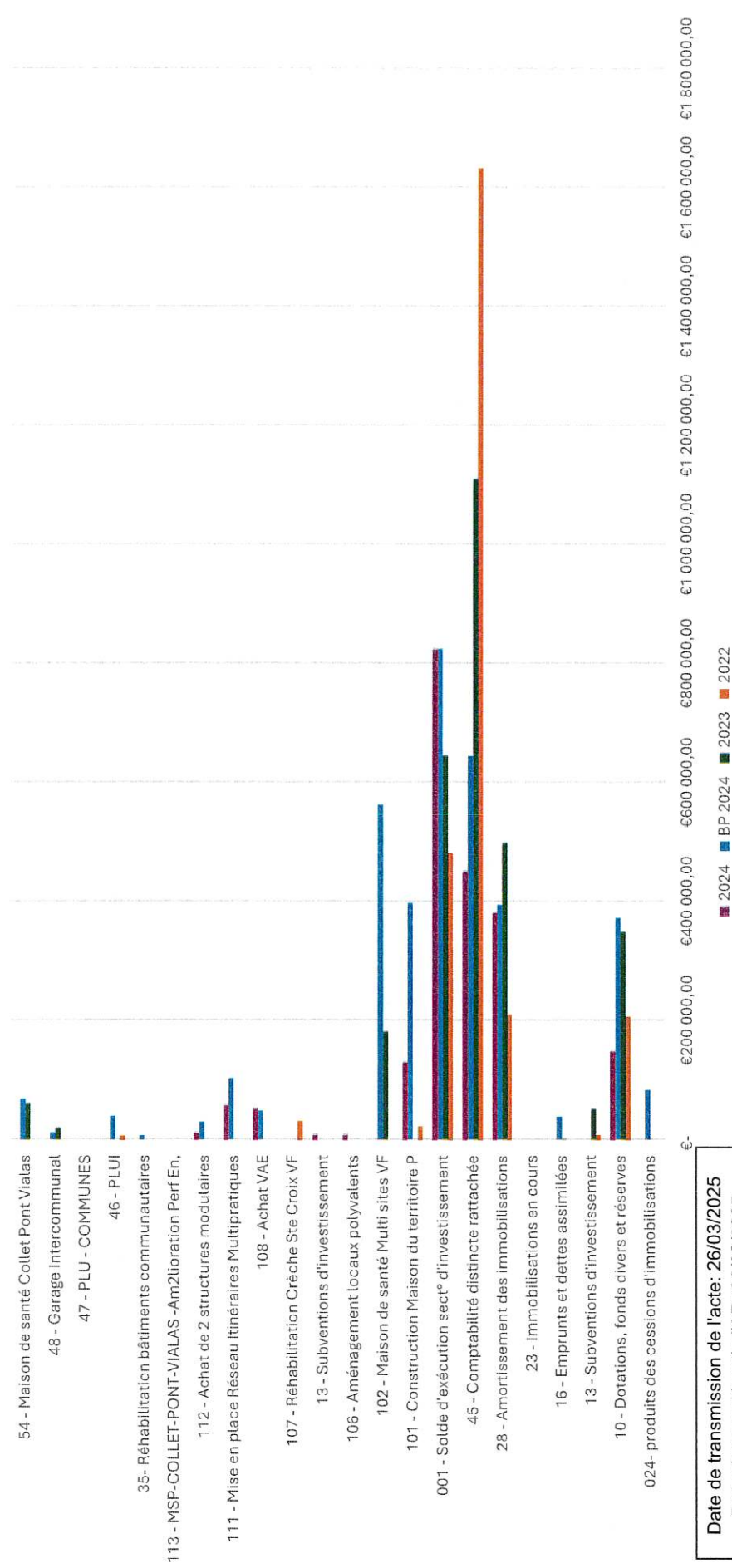
Date de transmission de l'acte: 26/03/2025
Date de reception de l'AR: 26/03/2025
048-200069136-DE_2025_022-DE

AG E D I

Evolution du budget principal

Section d'Investissement Recettes

Détail des recettes d'investissement

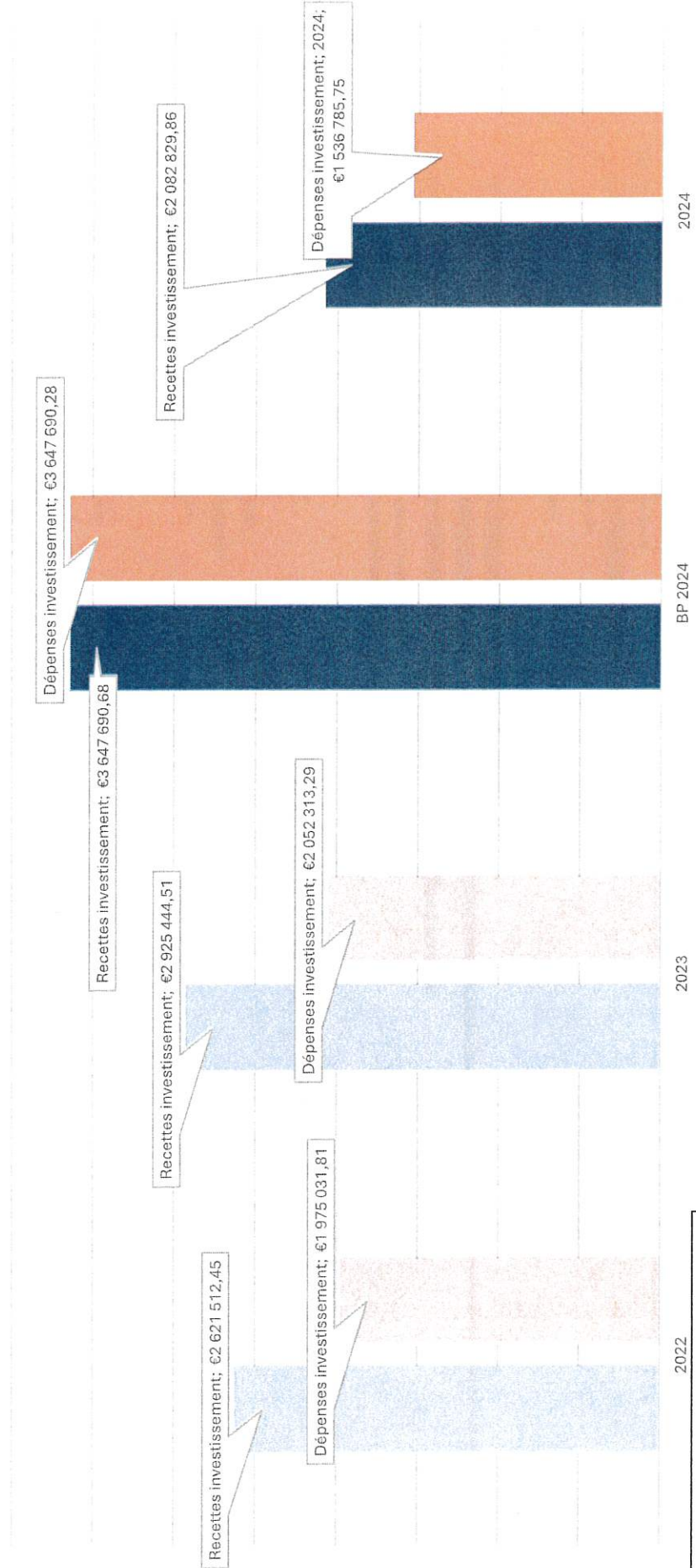


Date de transmission de l'acte: 26/03/2025
Date de reception de l'AR: 26/03/2025
048-200069136-DE_2025_022-DE
A G E D I

Evolution du budget principal

Section d'investissement Dépenses / Recettes

Exécution de la section d'investissement



2022

2023

BP 2024

2024

Date de transmission de l'acte: 26/03/2025
Date de reception de l'AR: 26/03/2025
048-200069136-DE_2025_022-DE
A G E D I

Evolution du budget principal

Section d'investissement Synthèse

Les dépenses d'investissement réalisées en 2024 sont en retrait des prévisions du budget primitif et inférieures aux recettes perçues.

Cette situation est due au fait que des opérations débutées en 2024 ne seront achevées qu'au cours de l'exercice 2025. A ce titre les Maisons de Santé de Saint-Etienne et Sainte Croix seront livrées durant le 1^{er} semestre 2025. Par ailleurs, les travaux de construction de la Maison du Mont Lozère et de la Maison de santé du Pont de Montvert ne débiteront qu'en 2025.

Le solde de la section de d'investissement demeure excédentaire de : 546 044 €.

Date de transmission de l'acte: 26/03/2025
Date de réception de l'AR: 26/03/2025
048-200069136-DE_2025_022-DE

A G E D I

RESULTATS DE L'EXERCICE

Date de transmission de l'acte: 26/03/2025
Date de reception de l'AR: 26/03/2025
048-200069136-DE_2025_022-DE
A G E D I

Résultats de l'exercice 2024 - vue d'ensemble-

BUDGET PRINCIPAL

CA 2024 - Soldes d'exécution des deux sections

Section d'investissement	Réalisé	Restes à réaliser	Section de fonctionnement	Réalisé
Recettes (A)	1 256 619,90	833 278,00	Recettes (A)	3 220 376,20
Dépenses (B)	1 536 785,75	1 145 653,00	Dépenses (B)	3 248 984,32
Solde d'exécution (A) - (B)	-280 165,85	312 375,00	Solde d'exécution (A) - (B)	-28 608,12
Excédent antérieur reporté	826 209,96		Excédent antérieur reporté	161 182,70
Solde global (sans RAR)	546 044,11		Excédent cumulé	132 574,58

Au BP 2025 Il conviendra de reprendre en recette fonctionnement (au 002) : 132 574,58 - 106 312 (affectation capital emprunt 2025 de 106 312 €) soit 26 262,58 € et de de reprendre en recette d'investissement (au 001) : excédent inve

Date de transmission de l'acte: 26/03/2025
Date de réception de l'AR: 26/03/2025
048-200069136-DE_2025_022-DE
A G E D I

1068 : 106 312 €

Résultats de l'exercice 2024 - vue d'ensemble-

ZAE ST PRIVAT

CA 2024 - Soldes d'exécution des deux sections

Section d'investissement	réalisé	Section de fonctionnement	réalisé
Recettes (A)	149 465,23	Recettes (A)	154 411,11
Dépenses (B)	177 091,71	Dépenses (B)	159 312,74
Solde d'exécution (A) - (B)	-27 626,48	Solde d'exécution (A) - (B)	-4 901,63
Déficit antérieur reporté	-185 684,52	Excédent antérieur reporté	10 400,68
Résultat global (C)+(D)+(F)	-213 311,00	Résultat à affecter (E) + (F)	5 499,05
Au BP 2025 : on reprend en recette de fonctionnement ligne 002 : excédent fonctionnement 5 499,05 et ant ligne 001 : déficit investissement -213 311,00			
Date de transmission de l'acte: 26/03/2025 Date de réception de l'AR: 26/03/2025 048-200069136-DE_2025_022-DE A G E D I			

Résultats de l'exercice 2024 - vue d'ensemble-

ZA ST JULIEN

CA 2024 - Soldes d'exécution des deux sections

Section d'investissement	Réalisé	Section de fonctionnement	Réalisé
Recettes (A)	905 962,81	Recettes (A)	980 887,04
Dépenses (B)	973 434,50	Dépenses (B)	947 604,85
Solde d'exécution (A) - (B)	-67 471,69	Solde d'exécution (A) - (B)	33 282,19
Déficit antérieur reporté	-184 234,22		124 852,18
		Solde global (sans RAR)	
Résultat global (C)+(D)+(F)	-251 705,91	Résultat global (C)+(D)+(F)	158 134,37

Au BP 2025 : on reprend en recette de fonctionnement ligne 002 : 158 134,37
et en dépense d'investissement ligne 001 : 251 705,91

Date de transmission de l'acte: 26/03/2025
Date de réception de l'AR: 26/03/2025
048-200069136-DE_2025_022-DE
A G E D I

Résultats de l'exercice 2024 - vue d'ensemble-

STATION SERVICE			
CA 2024- Soldes d'exécution des deux sections			
Section d'investissement		Réalisé	
Recettes (A)		4 944,00	
Dépenses (B)		6 624,60	
Solde d'exécution (A) - (B)		-1 680,60	
excédent antérieur reporté		43 442,00	
Résultat global		41 761,40	
Section de fonctionnement		Réalisé	
Recettes (A)		87 427,50	
Dépenses (B)		103 958,87	
Solde d'exécution (A) - (B)		-16 531,37	
Déficit antérieur reporté		-2 802,23	
Résultat à affecter		-19 333,60	

Le solde de la section de fonctionnement est déficitaire.
de le reprendre en dépense de fonctionnement déficit au 002 : 19 333,60 et en
xcédent au 001 : 41 761,40

Date de transmission de l'acte: 26/03/2025
Date de réception de l'AR: 26/03/2025
048-200069136-DE_2025_022-DE
A G E D I

Résultats de l'exercice 2024 - vue d'ensemble- SPANC

CA 2024 - Soldes d'exécution des deux sections

Section d'investissement		Réalisé	Restes à réaliser	Section de fonctionnement		Réalisé
Recettes (A)		3 935,00	0,00	Recettes (A)		50 843,34
Dépenses (B)		3 631,18	0,00	Dépenses (B)		93 134,63
Solde d'exécution (A) - (B)		303,82	0,00	Solde d'exécution (A) - (B)		-42 291,29
Déficit antérieur reporté		-6 003,68	(F)	déficit antérieur reporté		-31 234,68
Solde global (sans RAR)				excédent antérieur		
Résultat global (C)+(D)+(F)		-5 699,86		Résultat à affecter (E) + (F)		-73 525,97
Le solde de la section de fonctionnement est déficitaire. Au BP 2025 : il conviendra de le reprendre en dépense de fonctionnement sur la ligne 002 pour 73 525,97 et en dépenses d'investissement sur la ligne 001 : 5 699,86 €						

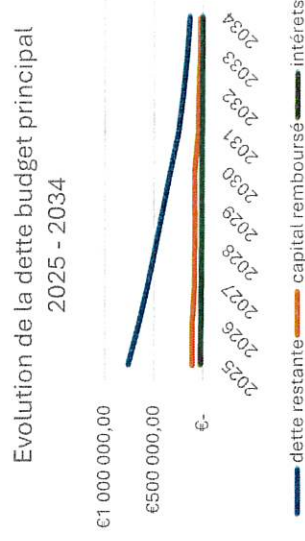
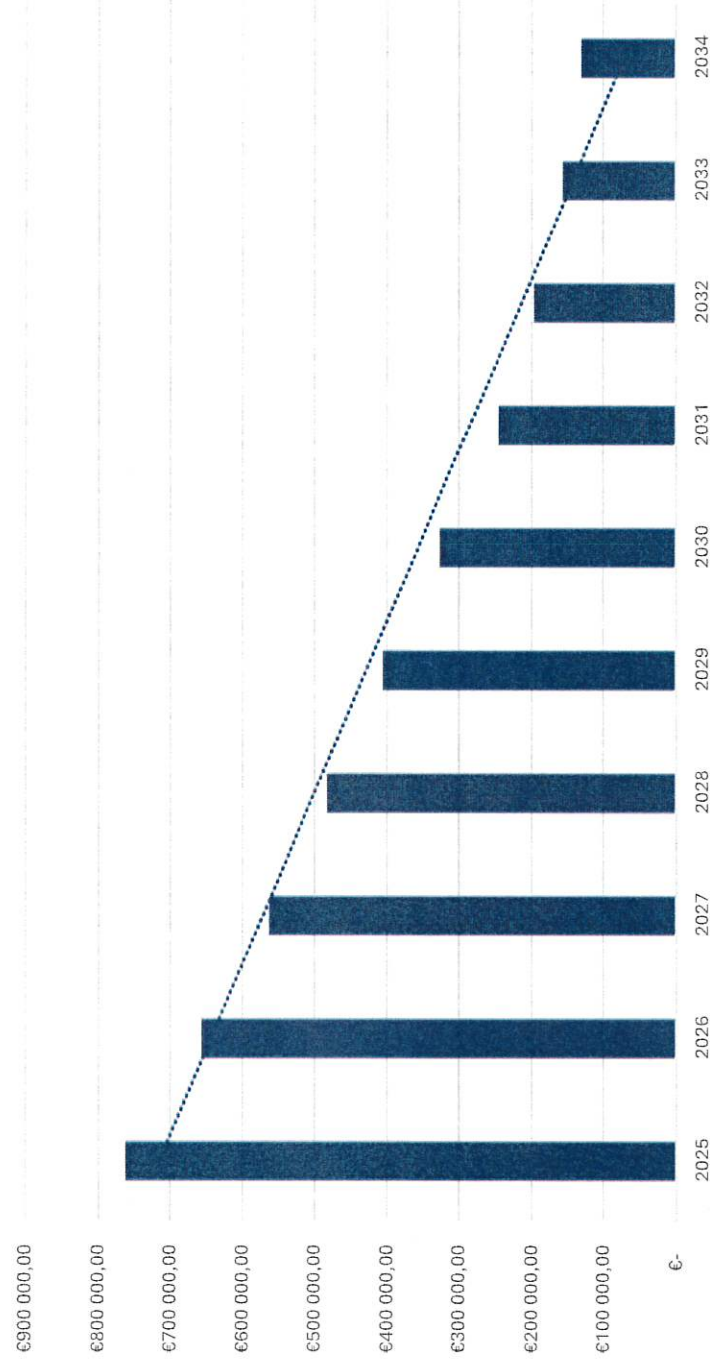
Date de transmission de l'acte: 26/03/2025
Date de réception de l'AR: 26/03/2025
048-200069136-DE_2025_022-DE
A G E D I

LA DETTE

Date de transmission de l'acte: 26/03/2025
Date de reception de l'AR: 26/03/2025
048-200069136-DE_2025_022-DE
A G E D I

Situation de la dette

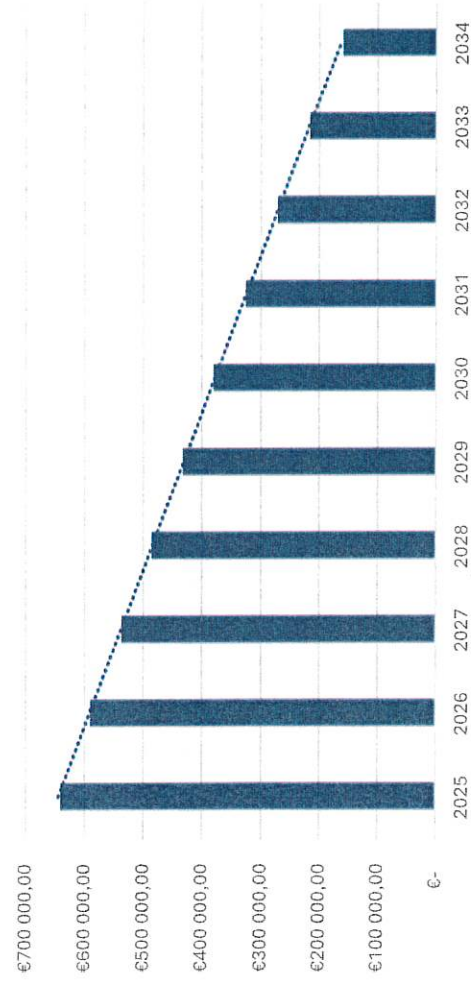
Evolution de la dette Budget principal 2025 -2034



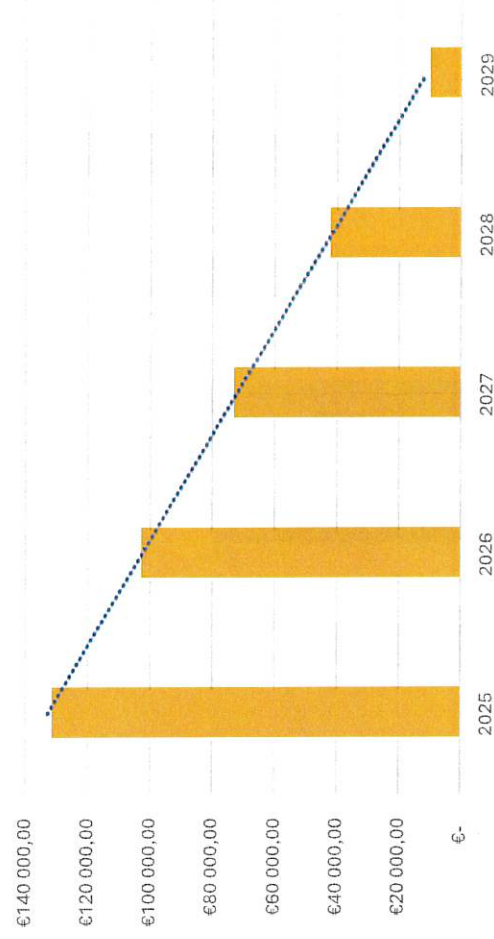
Date de transmission de l'acte: 26/03/2025
Date de reception de l'AR: 26/03/2025
048-200069136-DE_2025_022-DE
A G E D I

Situation de la dette ZAE

Evolution de la dette ZAE St. Julien 2025 -2034



Evolution de la dette ZAE St. Privat 2025 -2034

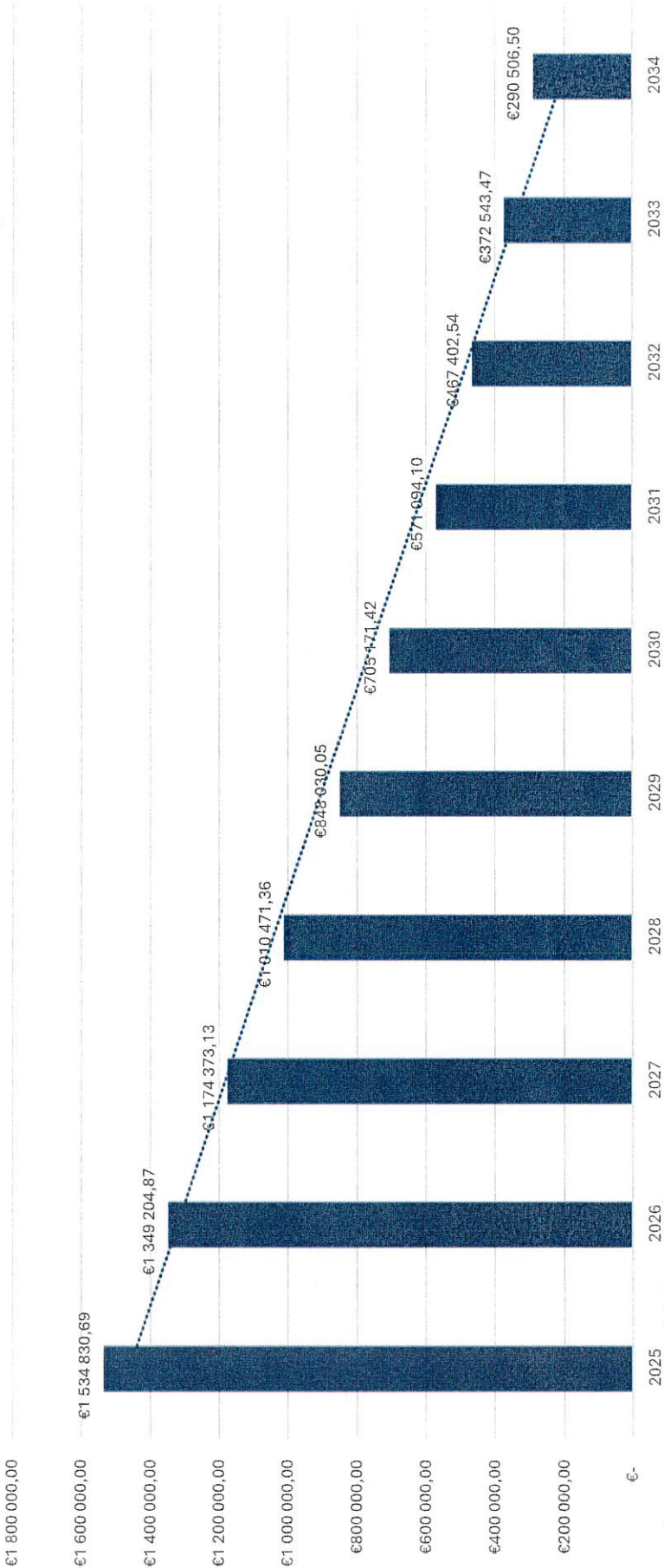


Date de transmission de l'acte: 26/03/2025
Date de reception de l'AR: 26/03/2025
048-200069136-DE_2025_022-DE

A G E D I

Situation globale de la dette (Budget principal + ZAE)

Dette globale 2025 -2034



Date de transmission de l'acte: 26/03/2025
Date de reception de l'AR: 26/03/2025
048-200069136-DE_2025_022-DE
A G E D I

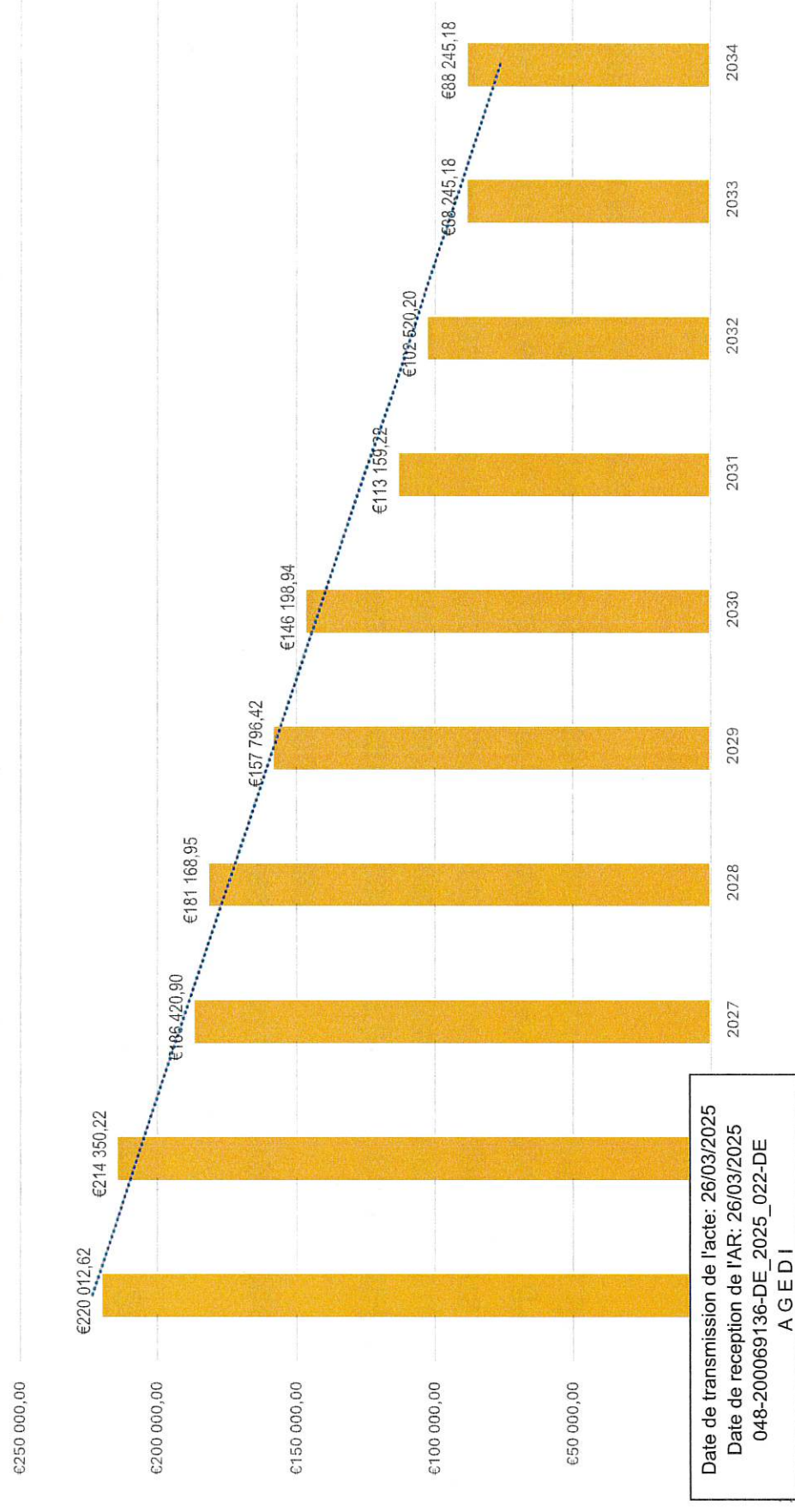
Synthèse situation de la dette au 20 mars 2025

Annuités de la dette budget principal 2024 -2025 au 30 mars 2025



Synthèse situation de la dette au 20 mars 2025

annuités de la dette budget principal + budgets annexes



Synthèse situation de la dette au 20 mars 2025

En 2025 le montant de l'annuité de la dette au budget primitif s'établit à la somme de **128 851,72** euros dont 106 311,20 € de capital à rembourser et 22 540,52 € d'intérêts.

L'annuité se réduit sensiblement sur les 10 prochaines années pour s'établir à 30 619,65 € en 2034 pour un capital restant dû de 130 238,51 €.

Cependant, le résultat de l'exercice 2024 ne présente pas, avant report des excédents des années antérieures, un résultat permettant de couvrir l'annuité.

Par ailleurs les difficultés de commercialisation des parcelles de la ZAE de Saint-Privat et la fragilité des entreprises de la ZAE de Saint Julien ne génèrent pas de recettes suffisantes pour couvrir la charge des emprunts contractés pour la réalisation des opérations.

Le besoin de recourir à l'emprunt en 2025, doit impérativement s'accompagner d'une politique de réduction et de maîtrise des dépenses de fonctionnement ainsi que d'un programme de création de recettes.

Date de transmission de l'acte: 26/03/2025 Date de réception de l'AR: 26/03/2025 048-200069136-DE_2025_022-DE A G E D I
--

LES INVESTISSEMENTS

Date de transmission de l'acte: 26/03/2025
Date de reception de l'AR: 26/03/2025
048-200069136-DE_2025_022-DE
A G E D I

Investissements

	Nature du projet	Reste à charge collectivité	Coût total du projet HT	Coût total du projet TTC	Total des subventions / fonds de concours	Total du FCTVA lié au projet
1	Maison du Mont Lozère Phase 2 -op101-	859 883,25 €	2 891 640,00 €	3 469 988,00 €	2 041 010,00 €	569 074,75 €
2	MSP Cévennes Lozériennes -op102-	317 410,86 €	1 257 270,00 €	1 508 724,00 €	943 882,40 €	247 430,74 €
3	MSP Collet Pont Vialas -op54-	86 627,46 €	456 332,20 €	547 598,64 €	371 165,00 €	89 806,18 €
4	Etude Mise en place réseau itinéraires Multi pratiques -op101-	19 865,79 €	130 560,00 €	156 672,00 €	111 112,00 €	25 694,21 €
5	Espace Muséal Mine du Bocard à VIALAS	93 947,39 €	113 583,92 €	136 300,70 €	20 000,00 €	22 353,32 €
6	Réhabilitation et rénovation énergétique d'un logement commerce à Sainte Croix (Biotik)	55 313,44 €	91 700,00 €	110 040,00 €	36 680,00 €	18 046,56 €
7	Réhabilitation de 2 bâtiments communautaires (le Pompidou / le Plan)	108 576,00 €	180 000,00 €	216 000,00 €	72 000,00 €	35 424,00 €
8	Réhabilitation du dispositif d'assainissement de l'atelier de transformation du Pendedis	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
9	Renforcement réseaux AE/ Assainissement + STEP secteur du Martinet	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
10		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Totaux	1 541 624,20 €	5 121 086,12 €	6 145 303,34 €	3 595 849,40 €	1 007 829,75 €

Date de transmission de l'acte: 26/03/2025
Date de reception de l'AR: 26/03/2025
048-200069136-DE_2025_022-DE
A G E D I

des subventions acquises au 20/03/2025

Investissements

Au cours de l'année 2025, les MSP multisite des Cévennes lozériennes seront livrées et les opérations soldées.

Les opérations Construction de la Maison du Mont Lozère et extension de la Maison de Santé du Pont de Montvert débutent.

La réalisation de l'espace muséal de Vialas, l'espace de santé de Vialas, l'étude de faisabilité du local de santé de Saint-Germain de Calberte sont programmés.

Des travaux de bâtiments dont réhabilitation des commerces logements du Pompidou et de Sainte croix inscrits. Leurs mises en œuvre dépendront des échanges avec les communes d'implantation et de la modification éventuelle de l'intérêt communautaire.

Enfin d'autres opérations ponctuelles pourront être réalisées au cours de l'année dont la reprise de l'assainissement de l'atelier de transformation du Pendedis.

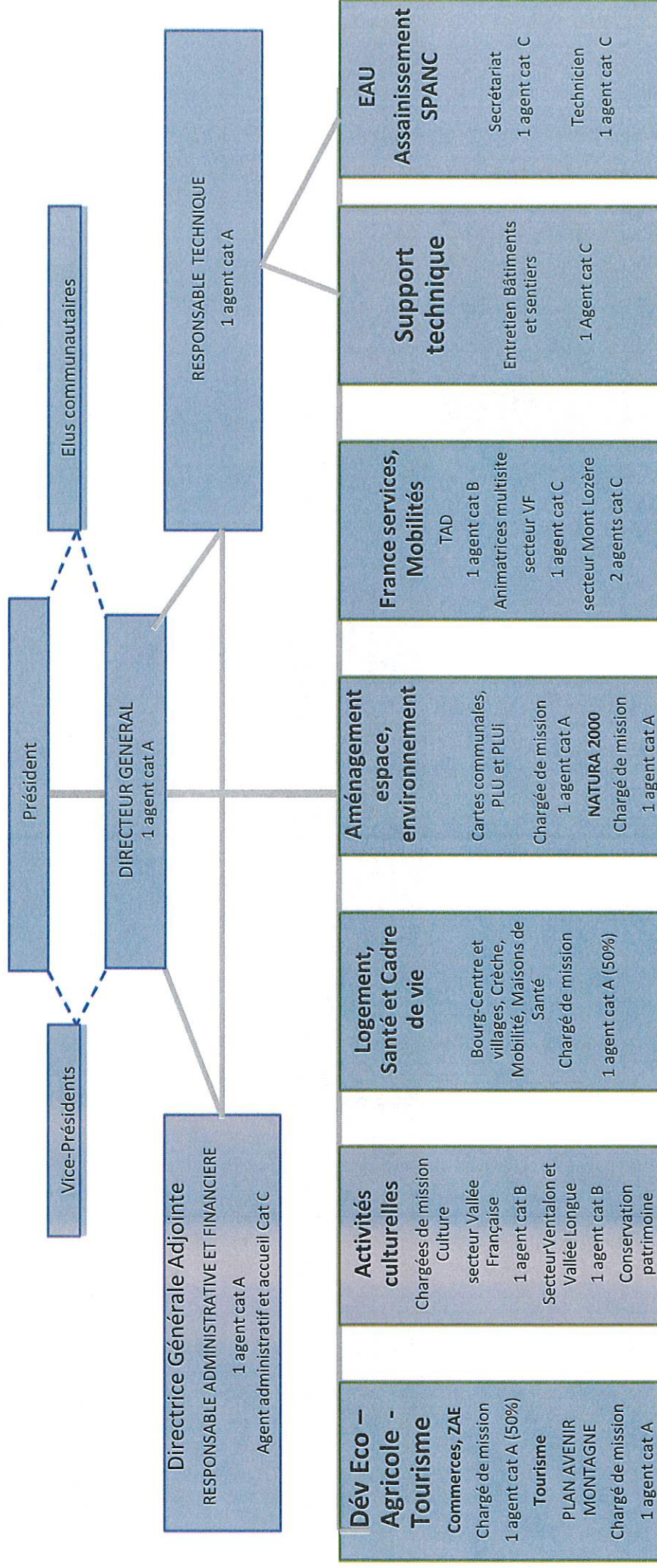
La réalisation de ce programme d'investissement nécessitera de recourir à l'emprunt

Date de transmission de l'acte: 26/03/2025 Date de réception de l'AR: 26/03/2025 048-200069136-DE_2025_022-DE A G E D I
--

Organigramme des services

Date de transmission de l'acte: 26/03/2025
Date de reception de l'AR: 26/03/2025
048-200069136-DE_2025_022-DE
A G E D I

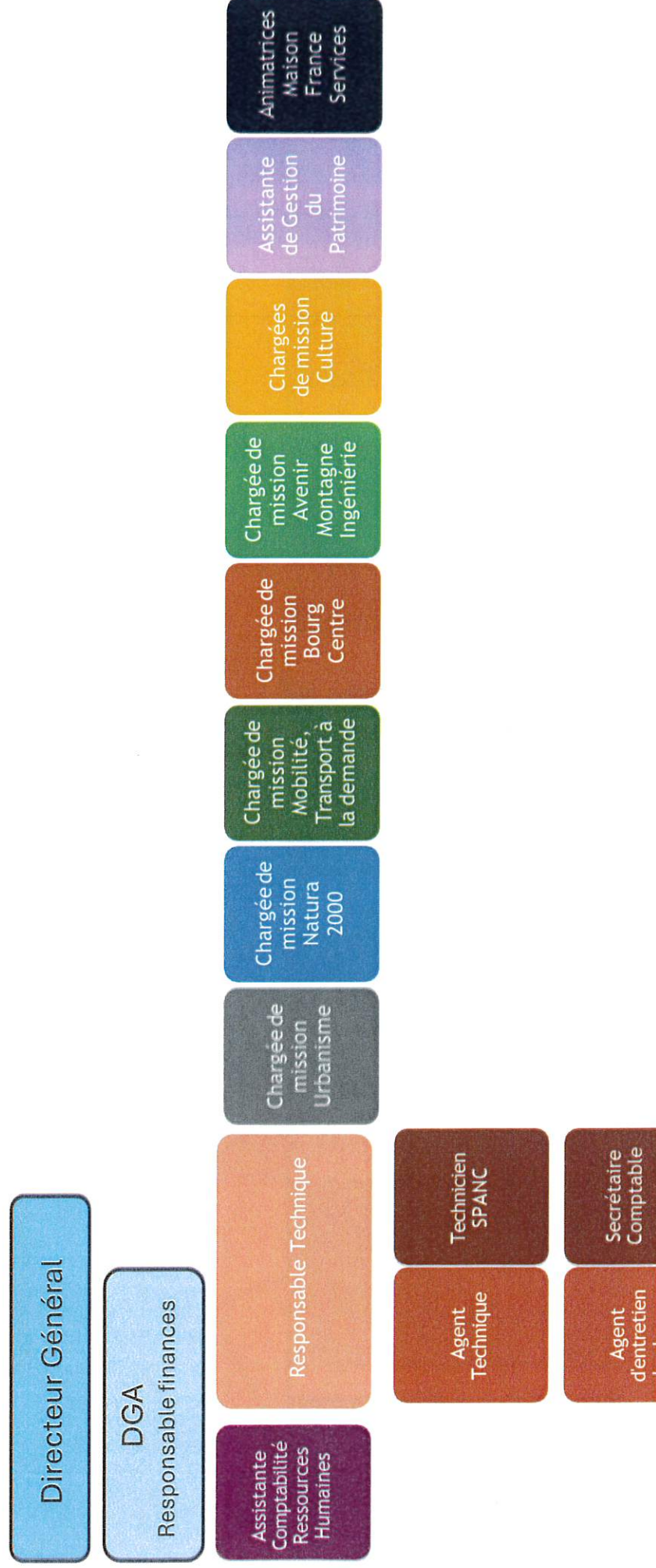
ORGANIGRAMME ACTUEL



16 AGENTS – 7 CAT A / 4 CAT B / 5 CAT C

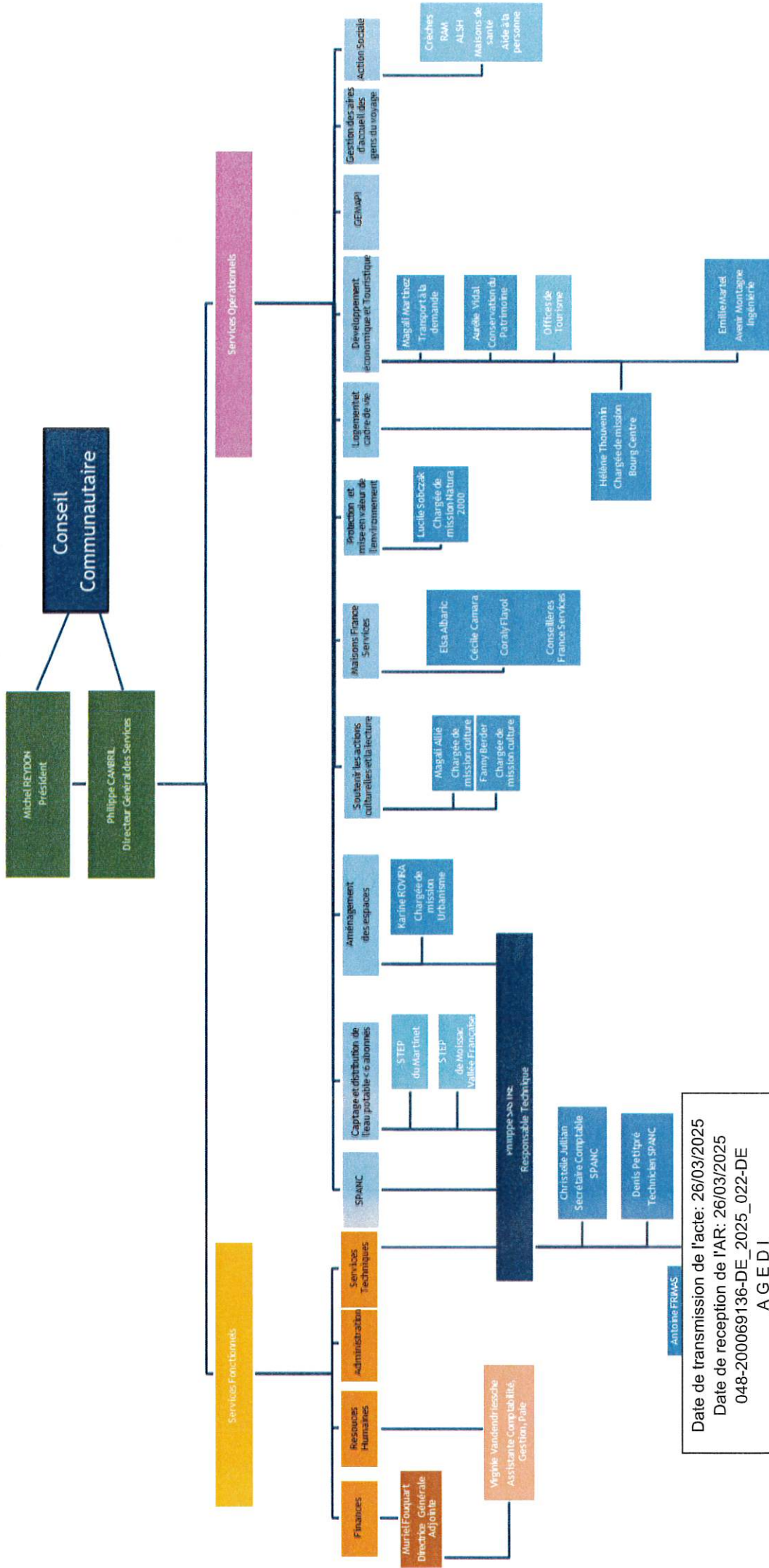
Date de transmission de l'acte: 26/03/2025
Date de réception de l'AR: 26/03/2025
048-200069136-DE_2025_022-DE
A G E D I

Affectation des ressources humaines



Date de transmission de l'acte: 26/03/2025
Date de réception de l'AR: 26/03/2025
048-200069136-DE_2025_022-DE
A G E D I

Affectation des ressources humaines



Synthèse ressources humaines

La structure du personnel de la Communauté de Communes est composée d'une majorité d'agents contractuels (11/17).

Le personnel est principalement féminin (13/17).

Les mouvements de personnel sont fréquents et répétés et les absences pour cause de maladie conséquentes.

Des compétences communautaires, sont transférées (OM) ou déléguées partiellement (Tourisme, Petite enfance, accueil de loisirs).

D'autres compétences sont mises en œuvre de façon partagées avec des organismes partenaires (économie, environnement, mobilité, énergies renouvelables,).

Le morcellement des compétences sur plusieurs organismes et personnes ne favorise pas une ne bonne synergie.

Date de transmission de l'acte: 26/03/2025
Date de réception de l'AR: 26/03/2025
048-200069136-DE_2025_022-DE

AGEDI