

# **CONSEIL COMMUNAUTAIRE DU VENDREDI 29 NOVEMBRE 2024**

6<sup>ème</sup> séance de l'année 2024)

## **NOTE DE PRÉSENTATION**

- Affaire relative aux ressources et moyens –

*Affaires financières*

**AFFAIRE N°4- Décisions modificatives budgétaires de l'exercice 2024 :**

***. Décision modificative n°2 du budget principal***

Les décisions modificatives permettent de modifier les autorisations budgétaires initiales, soit pour intégrer des dépenses ou des ressources nouvelles, soit pour supprimer des crédits antérieurement votés.

Les décisions modificatives répondent aux mêmes règles d'équilibre et de sincérité que le budget primitif et doivent être présentées section par section et différencier nettement les dépenses et les recettes.

Il est demandé au conseil communautaire d'autoriser la modification de la répartition des crédits entre les chapitres au budget principal, en section de fonctionnement et d'investissement.

Il s'agit par la présente décision modificative n°2 :

### **En dépenses de fonctionnement**

- D'augmenter de 1 300 000 € les crédits du chapitre 011 charges à caractère général pour les régularisations des dépenses GEPU et ZAE pour la ville des Abymes.
- D'augmenter de 3 100 000 € le chapitre 68 dotations aux provisions pour couvrir les risques liés à la liquidation du budget eau d'excellence.
- Ces besoins de crédits sont en partie couverts par :
  - une réduction des crédits disponibles au chapitre 65 autres charges de gestion courante pour -400 000 €.

### **En recettes de fonctionnement**

- D'augmenter le chapitre 77 produits spécifiques de + 4 000 000 € correspondant au montant total des charges remboursées par le budget annexe environnement sur 4 exercices de 2020 à 2023.

### **En dépenses d'investissement**

- D'augmenter le chapitre 13 subventions d'investissement versées de 6 312 061 € afin de régulariser des écritures liées à la liquidation du budget eau d'excellence (voir annexe proposition de mise à jour des budgets au titre des opérations de clôture des opérations relatives à la gestion de l'eau et de l'assainissement)
- D'augmenter de 4 000 000 € le chapitre 16 remboursement d'emprunt afin d'utiliser les crédits disponibles en section d'investissement pour réduire le niveau de l'endettement de l'EPCI.
- D'augmenter de 350 000 € le chapitre 27 autres immobilisations financières pour la prise de participation de la SEMAG.
- Ces besoins de crédits sont financés par la réduction de -4 350 000 € des crédits disponibles dans les opérations d'équipement au regard du niveau d'exécution en fin d'exercice.

### **En recettes d'investissement**

- D'augmenter le chapitre 13 subventions d'investissement reçues de 960 931.64 € et le chapitre 23 immobilisation en cours de 5 351 129.36 € afin de régulariser des écritures liées à la liquidation du budget eau d'excellence (voir annexe proposition de mise à jour des budgets au titre des opérations de clôture des opérations relatives à la gestion de l'eau et de l'assainissement)

## EQUILIBRE DU BUDGET PRINCIPAL PAR CHAPITRE SUITE DM N°2

	BP 2024	DM n° 1	DM n° 2	BP 2024 + DM
<b>Total des Recettes de fonctionnement</b>	<b>70 991 039,70 €</b>	<b>366 844,00 €</b>	<b>4 000 000,00 €</b>	<b>75 357 883,70 €</b>
002 Résultat de fonctionnement	1 948 043,70 €			1 948 043,70 €
013 Atténuation de charges	- €			- €
70 Produits des services	100 000,00 €			100 000,00 €
73 Impôts et taxes	53 742 996,00 €			53 742 996,00 €
74 Dotations et participations	15 100 000,00 €	366 844,00 €		15 466 844,00 €
75 Autres produits de gestion courante	100 000,00 €			100 000,00 €
76 Produits financiers				- €
77 Produits spécifiques			4 000 000,00 €	4 000 000,00 €
78 Reprise sur amortissements et provisions				- €
042 Opérations ordre transfert entre sections				- €
<b>Total Depenses de fonctionnement</b>	<b>70 991 039,70 €</b>	<b>366 844,00 €</b>	<b>4 000 000,00 €</b>	<b>75 357 883,70 €</b>
011 Charges à caractère général	9 106 990,65 €		1 300 000,00 €	10 406 990,65 €
012 Charges de personnel et frais assimilés	12 580 000,00 €			12 580 000,00 €
014 Attenuation de produits	35 200 000,00 €			35 200 000,00 €
022 Dépenses imprévues				- €
65 Autres charges de gestion courante	7 606 300,00 €	851 501,00 €	400 000,00 €	8 057 801,00 €
66 Charges financières	1 887 027,55 €	153 156,00 €		1 733 871,55 €
67 Charges spécifiques	200 000,00 €			200 000,00 €
023 Virement à la section d'investissement	2 510 721,50 €	431 501,00 €		2 079 220,50 €
68 Dotations aux provisions	1 000 000,00 €		3 100 000,00 €	4 100 000,00 €
042 Opérations ordre transfert entre sections (dont amortissement)	900 000,00 €	100 000,00 €		1 000 000,00 €
<b>Total des recettes d'Investissement</b>	<b>25 032 225,36 €</b>	<b>1 378 199,00 €</b>	<b>6 312 061,00 €</b>	<b>32 722 485,36 €</b>
001 Résultat d'investissement	- €			- €
1068 Excédent de fonctionnement capitalisé	1 727 225,36 €			1 727 225,36 €
10 Dotations, fonds divers et réserves (FCTVA)	700 000,00 €			700 000,00 €
13 Subventions d'investissement	6 094 278,50 €		960 931,64 €	7 055 210,14 €
16 Emprunts et dettes assimilées	13 000 000,00 €			13 000 000,00 €
21 Immobilisations corporelles				- €
23 Immobilisations en cours			5 351 129,36 €	5 351 129,36 €
27 Autres immobilisations financières				- €
45 Opérations sous mandat		1 709 700,00 €		1 709 700,00 €
021 Virement de la section de fonctionnement	2 510 721,50 €	431 501,00 €		2 079 220,50 €
040 Opérations d'ordre de transfert entre sections (dont amortissement)	900 000,00 €	100 000,00 €		1 000 000,00 €
041 Opérations patrimoniales	100 000,00 €			100 000,00 €
<b>Total des dépenses d'Investissement</b>	<b>25 032 225,36 €</b>	<b>1 378 199,00 €</b>	<b>6 312 061,00 €</b>	<b>32 722 485,36 €</b>
D001 Résultat d'investissement	1 727 225,36 €			1 727 225,36 €
10 Dotations, fonds divers et réserve				- €
Total des opérations d'équipement AP/CP	18 000 000,00 €	4 883 202,14 €	4 350 000,00 €	8 766 797,86 €
chapitre 20 - AP/CP				2 200 000,00 €
chapitre 21 - AP/CP				500 000,00 €
chapitre 23 - AP/CP				6 066 797,86 €
13 Subventions d'investissement versées			6 312 061,00 €	6 312 061,00 €
16 Remboursement d'emprunt	2 150 000,00 €	3 153 692,03 €	4 000 000,00 €	9 303 692,03 €
20 Immobilisations incorporelles	300 000,00 €			300 000,00 €
204 Subventions d'équipements versées	1 300 000,00 €	1 398 009,11 €		2 698 009,11 €
21 Immobilisations corporelles	500 000,00 €			500 000,00 €
23 Immobilisations en cours	- €			- €
26 Participation et créances rattachées à des participations	35 000,00 €			35 000,00 €
27 Autres immobilisations financières	920 000,00 €		350 000,00 €	1 270 000,00 €
45 Opérations sous mandat		1 709 700,00 €		1 709 700,00 €
041 Opérations patrimoniales	100 000,00 €			100 000,00 €

L'équilibre des sections est maintenu.

---

## PROJET DE DÉLIBÉRATION

---

### **LE CONSEIL COMMUNAUTAIRE ;**

- VU** le code général des collectivités territoriales ;
- VU** l’Instruction comptable des communes M57 ;
- VU** l’arrêté préfectoral n°2008/2042/AD/II/2 du 30 décembre 2008 portant création de la Communauté d’Agglomération CAP Excellence et approuvant les statuts de ladite communauté d’agglomération ;
- VU** l’arrêté préfectoral n°2012-1322/SG/DiCTAJ/BRA en date du 29 novembre 2012 portant extension de périmètre de CAP Excellence à la ville de Baie-Mahault au 1<sup>er</sup> janvier 2013 ;
- VU** l’arrêté préfectoral n°971-2017-03-08-001/SG/DiCTAJ/BRA daté du 8 mars 2017 portant modification et actualisation des statuts de la Communauté d’Agglomération CAP Excellence ;
- VU** la délibération n°10.12.09/118 du conseil communautaire du 14 décembre 2010 relative à la définition de l’intérêt communautaire des compétences transférées ;
- VU** la délibération n°2016.11.11/352 du conseil communautaire du 23 novembre 2016 portant modification et actualisation des statuts de la Communauté d’Agglomération CAP Excellence ;
- VU** la délibération n°2020.07.01/02 du conseil communautaire du 11 juillet 2020 portant élection du président du conseil de la Communauté d’Agglomération CAP Excellence ;
- VU** le budget en cours ;

**Considérant** le rapport du président ;

**Considérant** l’avis favorable de la commission affaires financières réunie le 12 novembre 2024 ;

Après en avoir délibéré ;

**DÉCIDE, À ...**

**ARTICLE 1-** L’adoption des mouvements de crédits suivants :

## BUDGET PRINCIPAL

	BP 2024	DM n° 1	DM n° 2	BP 2024 + DM
<b>Total des Recettes de fonctionnement</b>	<b>70 991 039,70 €</b>	<b>366 844,00 €</b>	<b>4 000 000,00 €</b>	<b>75 357 883,70 €</b>
002 Résultat de fonctionnement	1 948 043,70 €			1 948 043,70 €
013 Atténuation de charges	- €			- €
70 Produits des services	100 000,00 €			100 000,00 €
73 Impôts et taxes	53 742 996,00 €			53 742 996,00 €
74 Dotations et participations	15 100 000,00 €	366 844,00 €		15 466 844,00 €
75 Autres produits de gestion courante	100 000,00 €			100 000,00 €
76 Produits financiers				- €
77 Produits spécifiques			4 000 000,00 €	4 000 000,00 €
78 Reprise sur amortissements et provisions				- €
042 Opérations ordre transfert entre sections				- €
<b>Total Depenses de fonctionnement</b>	<b>70 991 039,70 €</b>	<b>366 844,00 €</b>	<b>4 000 000,00 €</b>	<b>75 357 883,70 €</b>
011 Charges à caractère général	9 106 990,65 €		1 300 000,00 €	10 406 990,65 €
012 Charges de personnel et frais assimilés	12 580 000,00 €			12 580 000,00 €
014 Atténuation de produits	35 200 000,00 €			35 200 000,00 €
022 Dépenses imprévues				- €
65 Autres charges de gestion courante	7 606 300,00 €	851 501,00 €	400 000,00 €	8 057 801,00 €
66 Charges financières	1 887 027,55 €	153 156,00 €		1 733 871,55 €
67 Charges spécifiques	200 000,00 €			200 000,00 €
023 Virement à la section d'investissement	2 510 721,50 €	431 501,00 €		2 079 220,50 €
68 Dotations aux provisions	1 000 000,00 €		3 100 000,00 €	4 100 000,00 €
042 Opérations ordre transfert entre sections (dont amortissement)	900 000,00 €	100 000,00 €		1 000 000,00 €
<b>Total des recettes d'Investissement</b>	<b>25 032 225,36 €</b>	<b>1 378 199,00 €</b>	<b>6 312 061,00 €</b>	<b>32 722 485,36 €</b>
001 Résultat d'investissement	- €			- €
1068 Excédent de fonctionnement capitalisé	1 727 225,36 €			1 727 225,36 €
10 Dotations, fonds divers et réserves (FCTVA)	700 000,00 €			700 000,00 €
13 Subventions d'investissement	6 094 278,50 €		960 931,64 €	7 055 210,14 €
16 Emprunts et dettes assimilées	13 000 000,00 €			13 000 000,00 €
21 Immobilisations corporelles				- €
23 Immobilisations en cours			5 351 129,36 €	5 351 129,36 €
27 Autres immobilisations financières				- €
45 Opérations sous mandat		1 709 700,00 €		1 709 700,00 €
021 Virement de la section de fonctionnement	2 510 721,50 €	431 501,00 €		2 079 220,50 €
040 Opérations d'ordre de transfert entre sections (dont amortissement)	900 000,00 €	100 000,00 €		1 000 000,00 €
041 Opérations patrimoniales	100 000,00 €			100 000,00 €
<b>Total des dépenses d'Investissement</b>	<b>25 032 225,36 €</b>	<b>1 378 199,00 €</b>	<b>6 312 061,00 €</b>	<b>32 722 485,36 €</b>
D001 Résultat d'investissement	1 727 225,36 €			1 727 225,36 €
10 Dotations, fonds divers et réserve				- €
Total des opérations d'équipement AP/CP	18 000 000,00 €	4 883 202,14 €	4 350 000,00 €	8 766 797,86 €
chapitre 20 - AP/CP				2 200 000,00 €
chapitre 21 - AP/CP				500 000,00 €
chapitre 23 - AP/CP				6 066 797,86 €
13 Subventions d'investissement versées			6 312 061,00 €	6 312 061,00 €
16 Remboursement d'emprunt	2 150 000,00 €	3 153 692,03 €	4 000 000,00 €	9 303 692,03 €
20 Immobilisations incorporelles	300 000,00 €			300 000,00 €
204 Subventions d'équipements versées	1 300 000,00 €	1 398 009,11 €		2 698 009,11 €
21 Immobilisations corporelles	500 000,00 €			500 000,00 €
23 Immobilisations en cours	- €			- €
26 Participation et créances rattachées à des participations	35 000,00 €			35 000,00 €
27 Autres immobilisations financières	920 000,00 €		350 000,00 €	1 270 000,00 €
45 Opérations sous mandat		1 709 700,00 €		1 709 700,00 €
041 Opérations patrimoniales	100 000,00 €			100 000,00 €

**L'équilibre des sections est maintenu.**

**ARTICLE 2-** D'autoriser Monsieur le président à signer tous les actes et à prendre toutes décisions nécessaires à l'application de la présente délibération.

**ARTICLE 3-** Le président et le directeur général des services de CAP Excellence ainsi que le comptable public du centre des finances publiques de l'Agglomération CAP Excellence sont chargés, chacun en ce qui le concerne, de l'exécution de la présente délibération.

**Les membres du conseil sont invités à en délibérer.**