



CONSEIL COMMUNAUTAIRE
Séance du 27 janvier 2026 à 18h00

Au siège de Grand Lac, Communauté d'agglomération
1500 boulevard Lepic 73 100 AIX-LES-BAINS

1	AIX-LES-BAINS	T	ANCIAUX Christèle	Départ après délibération 39
2	AIX-LES-BAINS	T	BERETTI Renaud	Pouvoir de Alain MOUGNIOTTE
3	AIX-LES-BAINS	T	BRAUER Michelle	
4	AIX-LES-BAINS	T	CAMUS Gilles	Pouvoir de Marina FERRARI
5	AIX-LES-BAINS	T	CARDE Daniel	Arrivé après la délibération 1
6	AIX-LES-BAINS	T	FRAYSSE Claudie	
7	AIX-LES-BAINS	T	FRUGIER Michel	Pouvoir de Nicolas VAIRYO
8	AIX-LES-BAINS	T	GIMENEZ André	
9	AIX-LES-BAINS	T	GUIGUE Thibaut	
10	AIX-LES-BAINS	T	MONTORO-SADOUX Marie-Pierre	
11	AIX-LES-BAINS	T	MOREAUX-JOUANNET Isabelle	
12	AIX-LES-BAINS	T	PETIT GUILLAUME Sophie	Pouvoir de Karine DUBOUCHET
13	AIX-LES-BAINS	T	POILLEUX Nicolas	
14	AIX-LES-BAINS	T	VIAL Jean-Marc	
15	BOURDEAU	T	DRIVET Jean-Marc	
16	BRISON SAINT INNOCENT	T	CROZE Jean-Claude	
17	BRISON SAINT INNOCENT	T	MASSONNAT Marthe	Départ après délibération 39
18	CHANAZ	T	HUSSON Yves	
19	CHINDRIEUX	T	BARBIER Marie-Claire	
20	DRUMETTAZ-CLARAFOND	T	JACQUIER Nicolas	Pouvoir de Danièle BEAUX-SPEYSER
21	ENTRELACS	T	BRAISSAND Jean-François	Départ après délibération 25
22	ENTRELACS	T	COCHET Claire	
23	ENTRELACS	T	GERBELOT Gaëlle	Départ après délibération 25
24	ENTRELACS	T	GRANGE Yves	
25	ENTRELACS	T	GUIGUE Jean-Marc	Départ après délibération 28
26	GRESY-SUR-AIX	T	MAITRE Florian	Pouvoir de Julie NOVELLI à partir de la délibération 38
27	GRESY-SUR-AIX	T	PIGNIER Colette	
28	GRESY-SUR-AIX	T	POURCHASSE Patrick	
29	GRESY-SUR-AIX	T	TROQUIER Chrystel	
30	LA BIOLLE	T	NOVELLI Julie	Départ après délibération 37
31	LA CHAPELLE DU MONT DU CHAT	T	MORIN Bruno	
32	LE BOURGET DU LAC	T	LE GUELLEC CARROZ Gwénaëlle	Départ après délibération 38
33	LE BOURGET DU LAC	T	MERCAT Nicolas	Pouvoir de Sandrine RAMEL
34	LE BOURGET DU LAC	T	SIMONIAN Édouard	
35	LE MONTCEL	T	HUYNH Antoine	Départ après délibération 39
36	MERY	T	FONTAINE Nathalie	

37	MERY	T	ROULET Stéphane	
38	MOUXY	T	BONICI José	Pouvoir de Armelle PERSON
39	ONTEX	T	CARRIER Christiane	
40	RUFFIEUX	T	ROGNARD Olivier	
41	SAINT OFFENGE	T	GELLOZ Bernard	Départ après délibération 37
42	SAINT OURS	T	ALLARD Louis	Départ après délibération 39
43	SAINT-PIERRE-DE-CURTILLE	T	DILLENCHNEIDER Gérard	
44	SERRIERES-EN-CHAUTAGNE	T	TOUGNE-PICAZO Brigitte	Pouvoir de Daniel CLERC
45	TRESSERVE	T	LOISEAU Jean-Claude	
46	TRESSERVE	T	MOULIN Annie	Départ après la délibération 25
47	TRESSERVE	T	ROUSSEL Christian	
48	TREVIGNIN	T	CHAPUIS Nicolas	
49	VIONS	T	ARRAGAIN Manuel	
50	VIVIERS DU LAC	T	AGUETTAZ Robert	
51	VIVIERS DU LAC	T	SCAPOLAN Martine	
52	VOGLANS	T	BERNON Martine	
53	VOGLANS	T	MERCIER Yves	

25 communes présentes

Absents excusés :

MOUXY Armelle PERSON

L'assemblée s'est réunie sur convocation du 13 janvier 2026, transmise dans les conditions prévues par les articles L. 2121-10 et L. 2122-8 du code général des collectivités territoriales, à laquelle était joint un dossier de travail comprenant l'ordre du jour, la note de synthèse et 47 projets de délibérations.

La convocation, l'ordre du jour et le dossier de travail ont également été transmis aux conseillers communautaires suppléants et aux conseillers municipaux des communes membres de Grand Lac, conformément à l'article L. 5211-40-2 du code général des collectivités territoriales.

Le quorum est atteint en début de séance : la séance est ouverte avec 52 présents et 8 procurations

Florian MAITRE est désigné secrétaire de séance.

La présente délibération peut faire l'objet d'un recours gracieux auprès de Grand Lac ou d'un recours contentieux devant le tribunal administratif de Grenoble (2 Place de Verdun, BP1135, 38022 Grenoble Cedex), dans le délai de deux mois à compter de sa publication (acte réglementaire) ou de sa notification (acte individuel). Le tribunal administratif de Grenoble peut être saisi par la voie de l'application "Télérecours citoyens" sur le site www.telerecours.fr.



DÉLIBÉRATION

N° : 3 Année : 2026
Exécutoire le : 04 FEV. 2026
Publiée / Notifiée le : 04 FEV. 2026
Visée le : 03 FEV. 2026

FINANCES **Budget Principal** **Vote du Budget Primitif 2026**

Monsieur le Président, après avoir rappelé la procédure d'élaboration, ainsi que le vote du rapport d'orientation budgétaire lors du conseil communautaire du 9 décembre 2025, présente le budget primitif 2026 du budget Principal.

Le budget 2026 a été proposé à la commission des finances le 12 janvier 2026 et celle-ci a émis un avis favorable. Une présentation a également été effectuée au Bureau communautaire du 6 janvier 2026. Il donne lecture du projet de budget 2026, et propose un vote par chapitre.

Monsieur Le Président rappelle que la nomenclature M57 autorise la pratique de la fongibilité des crédits pour les sections de fonctionnement et d'investissement.

Il est par ailleurs proposé, conformément à l'article L. 5217-10-6 du Code Général des Collectivité Territoriales, afin de faciliter le fonctionnement budgétaire, d'autoriser Monsieur le Président à amender par décision, dès que le besoin apparaît, la répartition des crédits afin de les ajuster au mieux, sans modifier le montant global des sections et sans attendre une décision modificative, dans la limite de 7,5 % du montant des dépenses réelles de la section concernée hors dépenses de personnel.

Vu l'instruction budgétaire M57 applicable aux communes et aux établissements publics communaux et intercommunaux à caractère administratif,

Vu l'article 2312-1 du Code Général des Collectivités Territoriales relatif au vote d'un rapport d'orientation budgétaire dans le délai de deux mois précédent l'examen du budget,

Vu le débat d'orientation budgétaire acté par le conseil communautaire de Grand Lac en date du 9 décembre 2025,

Vu l'article 2312-2 du Code Général des Collectivités Territoriales relatif au vote du budget par chapitre,

Vu l'article L517-10-6 du Code Général des Collectivité Territoriales relatif aux mouvements de crédits de chapitre à chapitre

Le Conseil de Communauté, après en avoir délibéré,

- APPROUVE le présent rapport,
- VOTE le budget primitif 2026 du budget Principal,
- AUTORISE Monsieur le Président à procéder à des mouvements de crédits de chapitre à chapitre, à l'exclusion des crédits relatifs aux dépenses de personnel, dans la limite de 7,5 % du montant des dépenses réelles de chacune des sections (fonctionnement et investissement) déterminées à l'occasion du budget 2026,
- AUTORISE Monsieur le Président à signer toutes les pièces afférentes.

Aix-les-Bains, le 27 janvier 2026

Le Président,
Renaud BERETTI



Le secrétaire de séance,
Florian MAITRE

- Délégués en exercice : 68
- Présents : 53
- Présents et représentés : 61
- Votants : 61
- Pour : 61
- Contre : 0
- Abstentions : 0
- Blancs : 0

Accusé de réception préfecture

Objet de l'acte : DELIBERATION 3 : BUDGET PRINCIPAL - VOTE DU BUDGET PRIMITIF 2026 -

Date de transmission de l'acte : 03/02/2026

Date de réception de l'accusé de réception : 03/02/2026

Numéro de l'acte : d5705 ([voir l'acte associé](#))

Identifiant unique de l'acte : 073-200068674-20260127-d5705-DE

Date de décision : 27/01/2026

Acte transmis par : ESTELLE COSTA DE BEAUREGARD ID

Nature de l'acte : Délibération

Matière de l'acte : 7. Finances locales
7.1. Decisions budgetaires

Section FONCTIONNEMENT

DEPENSES	CREDITS 2025	CA au 22/12/2025	BP 2026
011 Charges à Caractère général	17 926 777,33	13 204 279,49	16 991 992,00
012 Charges de Personnel	12 911 788,00	12 371 615,10	13 287 847,00
65 Autres charges	15 606 447,40	12 468 195,91	16 207 257,00
66 Charges financières	201 600,00	142 773,23	220 500,00
67 Charges except.	36 460,00	25 440,36	16 000,00
68 Dotations aux provisions	1 160 000,00	0,00	410 000,00
014 Atténuation de charges	12 771 194,00	11 573 821,09	12 744 774,00
022 Dép imprévues	0,00	0,00	0,00

TOTAL DEPENSES REELLES	60 614 266,73	49 786 125,18	59 878 370,00
023 Virt à la section d'investissement	3 325 073,20	0,00	379 205,00
042 Opérations d'ordre de transfert	4 629 500,00	4 590 274,02	5 060 000,00
043	0,00	0,00	0,00
TOTAL OPERATIONS D'ORDRE	7 954 573,20	4 590 274,02	5 439 205,00

TOTAL DEPENSES	68 568 839,93	54 376 399,20	65 317 575,00
-----------------------	----------------------	----------------------	----------------------

Contrôle analytique

ok

ok

ok

1,03
2,98%

RECETTES	CREDITS 2025	CA au 22/12/2025	BP 2026
70 Produits des services	4 853 186,00	4 320 890,31	4 824 700,00
73 Impôts et taxes	15 571 420,00	14 375 504,80	15 603 485,00
731 Impôts et taxes	28 265 500,00	26 333 729,37	28 955 700,00
74 Dotations, subventions et participations	13 117 663,20	11 138 002,88	12 547 286,00
75 Autres produits de gestion	1 612 047,00	1 703 082,29	1 474 100,00
76 Produits financiers	0,00	69 764,04	0,00
77 Produits exceptionnels	13 100,00	31 079,10	0,00
78 Reprises sur provisions	16 000,00	0,00	862 304,00
013 Attén. de Produit	20 000,00	62 014,18	0,00

TOTAL RECETTES REELLES	63 468 916,20	58 034 066,97	64 267 575,00
042 Opérations d'ordre de transfert	1 211 800,00	417 764,10	1 050 000,00
043	0,00	0,00	0,00
TOTAL OPERATIONS D'ORDRE	1 211 800,00	417 764,10	1 050 000,00

002 excédent reporté	3 888 123,73	3 888 123,73	0,00
----------------------	--------------	--------------	------

TOTAL RECETTES	68 568 839,93	62 339 954,80	65 317 575,00
-----------------------	----------------------	----------------------	----------------------

ok

ok

	CREDITS 2025	CA au 22/12/2025	BP 2026
Epargne brute	2 854 649,47	8 247 941,79	4 389 205,00
Epargne nette	837 649,47	6 377 917,73	2 471 205,00

Budget PRINCIPAL 2026 - Budget Primitif
Fonctionnement - Détail analytique

Données actualisées au 22/12/2025

SERVICES	DEPENSES de FONCTIONNEMENT				BP 2026 TOTAL	Évol. BP2026/ CA2025	Évol. BP2026/ CA2025	BP 2026	Évol. BP2026/ CA2025	CA au 22/12/2025	% Réal.	Évol. BP2026/ CA2025 (caldes et valeurs)	%
	Caldes 2025 TOTAL	CA au 22/12/2025	% Réal.	BP 2026 TOTAL									

RENFORCER L'ATTRACTIVITE ECONOMIQUE ET TOURISTIQUE

ACTIVITE ECONOMIQUE

dont activités d'aménagement

2921 HEMAROLE	625 893,00	0,00	0%	625 893,00	+ 0%				+ 0%	0,00	0%	0,00	+ 0%
2922 SPARTEC	376 881,00	0,00	0%	376 881,00	-				+ 0%	0,00	0%	0,00	+ 0%
2926 SYNDICAT CGLE	1 663 750,00	1 717 014,81	103%	1 699 750,00	- 1%				+ 2%	0,00	0%	0,00	+ 0%
Sous-total des activités d'aménagement	2 666 524,00	1 717 014,81	64%	2 702 524,00	+ 2%				+ 36 000,00	0,00	0%	0,00	+ 1%

dont activités économiques Grand Lac

2923 ECONOMIE ET CITESLAB	147 355,00	117 903,61	80%	177 638,00	+ 51%				+ 30 283,00	71 166,00	109%	87 000,00	+ 22%
2927 CONCOURS FINANCIERS	55 000,00	0,00	0%	20 000,00	- 64%				- 35 000,00	0,00	0%	5 000,00	- 67%
2928 SOUTIEN ECO DE PROXIMITE	30 000,00	1 340,08	4%	38 000,00	+ 2726%				+ 8 000,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
2924 GESTION DES ZONES	508 368,60	395 274,00	78%	523 599,00	+ 32%				+ 15 230,40	319 695,14	106%	291 000,00	- 9%
Sous-total des activités économiques Grand Lac	740 723,60	514 516,29	69%	759 237,00	+ 38%				+ 18 513,40	390 861,14	102%	383 000,00	+ 0%

SOUS-TOTAL ACTIVITE ECONOMIQUE 3 407 247,60 2 231 533,10 65% + 55% + 54 513,40 + 2%

AGRICULTURE

341 AGRICULTURE	270 133,00	166 377,91	62%	279 509,00	+ 68%				+ 9 376,00	10 299,41	7%	31 815,00	+ 209%
3411 PAT	0,00	0,00	0%	0,00	-				0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%

SOUS-TOTAL AGRICULTURE 270 133,00 166 377,91 62% + 68% + 9 376,00 + 3%

ACTIVITE TOURISTIQUE

134 AQUALAC	3 480 457,00	3 155 209,63	91%	3 478 668,00	+ 10%				- 1 789,00	1 002 432,48	98%	992 000,00	- 1%
1341 AQUAPARK	34 500,00	29 372,56	85%	37 500,00	+ 28%				+ 3 000,00	147 371,65	109%	115 000,00	- 22%
136 REWARD TOURISME	175 850,00	157 245,38	89%	175 105,00	+ 1%				- 745,00	0,00	0%	7 800,00	+ 0%
270 AQUARUM	24 040,00	42 461,49	57%	77 374,00	+ 82%				+ 3 334,00	84 584,00	104%	84 000,00	- 1%
271 PLAGES	584 192,00	507 755,49	87%	458 946,00	- 10%				- 125 246,00	169 726,65	106%	177 000,00	+ 4%
295C SN STATIONS DES BAUGES	525 500,00	524 790,00	100%	491 790,00	- 6%				- 33 710,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
320 ACTION TOURISTIQUE	471 001,00	361 550,24	77%	435 016,00	+ 0%				- 21 019,00	14 833,28	143%	55 700,00	+ 297%
3205 ENTRETIEN DES RIVES	34 600,00	26 308,38	76%	34 348,00	+ 31%				+ 19 509,00	13 108,73	87%	16 500,00	+ 26%
3206 CHABROTTE RESTAURANT	34 600,00	26 308,38	76%	34 348,00	+ 31%				- 252,00	65 899,99	23%	91 100,00	+ 38%
3207 OTI	2 932 700,00	2 525 568,53	86%	2 985 750,00	+ 18%				+ 53 050,00	1 577 675,05	102%	1 535 000,00	- 3%
320A ENTRETIEN DES AMENAGEMENTS GL	211 873,00	61 235,04	29%	77 976,00	+ 22%				- 133 892,00	4 874,50	0%	4 600,00	- 2%
SOUS-TOTAL ACTIVITE TOURISTIQUE	6 980 750,00	7 826 243,91	87%	8 742 985,00	+ 12%				- 237 765,00	3 079 306,33	101%	3 078 700,00	- 0%

TOTAL - RENFORCER L'ATTRACTIVITE ECONOMIQUE ET TOURISTIQUE 12 658 130,60 10 224 154,92 81% + 24% - 173 875,60 - 1%

% dépenses des services 27,31% 26,09% 26,82%

Budget 2026 - Budget Primitif
Fonctionnement - Détail analytique

Données actualisées au 22/12/2025

RECETTES	RECETTES de FONCTIONNEMENT				BP 2026	Évol. BP2026/ CA2025	Évol. BP2026/ CA2025	BP 2026	Évol. BP2026/ CA2025	CA au 22/12/2025	% Réal.	Évol. BP2026/ CA2025	%
	Caldes 2025	CA au 22/12/2025	% Réal.	BP 2026									

RENFORCER L'ATTRACTIVITE ECONOMIQUE ET TOURISTIQUE

2921 HEMAROLE	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%				+ 0%	0,00	0%	0,00	+ 0%
2922 SPARTEC	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%				+ 0%	0,00	0%	0,00	+ 0%
2926 SYNDICAT CGLE	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%				+ 0%	0,00	0%	0,00	+ 0%
Sous-total	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%				0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%

2923 ECONOMIE ET CITESLAB	65 000,00	71 166,00	109%	87 000,00	+ 22%				+ 22%	87 000,00	109%	87 000,00	+ 22%
2927 CONCOURS FINANCIERS	15 000,00	0,00	0%	5 000,00	- 67%				- 67%	0,00	0%	5 000,00	- 67%
2928 SOUTIEN ECO DE PROXIMITE	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%				+ 0%	0,00	0%	0,00	+ 0%
2924 GESTION DES ZONES	303 000,00	319 695,14	106%	291 000,00	- 9%				- 9%	319 695,14	106%	291 000,00	- 9%
Sous-total	383 000,00	390 861,14	102%	383 000,00	- 2%				- 2%	390 861,14	102%	383 000,00	+ 0%

383 000,00 390 861,14 102% + 0%

341 AGRICULTURE	150 870,20	10 299,41	7%	31 815,00	+ 209%				+ 209%	10 299,41	7%	31 815,00	+ 209%
3411 PAT	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%				+ 0%	0,00	0%	0,00	+ 0%

150 870,20 10 299,41 7% + 209% - 79%

134 AQUALAC	1 010 000,00	1 002 432,48	98%	992 000,00	- 1%				- 1%	1 002 432,48	98%	992 000,00	- 1%
1341 AQUAPARK	135 000,00	147 371,65	109%	115 000,00	- 22%				- 22%	147 371,65	109%	115 000,00	- 22%
136 REWARD TOURISME	0,00	0,00	0%	7 800,00	+ 0%				+ 0%	0,00	0%	7 800,00	+ 0%
270 AQUARUM	81 188,00	84 584,00	104%	84 000,00	- 1%				- 1%	84 584,00	104%	84 000,00	- 1%
271 PLAGES	160 000,00	169 726,65	106%	177 000,00	+ 4%				+ 4%	169 726,65	106%	177 000,00	+ 4%
295C SN STATIONS DES BAUGES	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%				+ 0%	0,00	0%	0,00	+ 0%
320 ACTION TOURISTIQUE	9 830,00	14 833,28	143%	55 700,00	+ 467%				+ 467%	14 833,28	143%	55 700,00	+ 467%
3205 ENTRETIEN DES RIVES	15 000,00	13 108,73	87%	16 500,00	+ 10%				+ 10%	13 108,73	87%	16 500,00	+ 10%
3206 CHABROTTE RESTAURANT	90 000,00	65 899,99	73%	91 100,00	+ 38%				+ 38%	65 899,99	73%	91 100,00	+ 38%
3207 OTI	1 544 000,00	1 577 675,05	102%	1 535 000,00	- 1%				- 1%	1 577 675,05	102%	1 535 000,00	- 1%
320A ENTRETIEN DES AMENAGEMENTS GL	0,00	4 874,50	0%	4 600,00	- 2%				- 2%	4 874,50	0%	4 600,00	- 2%
TOTAL - RENFORCER L'ATTRACTIVITE ECOI	3 045 016,00	3 079 306,33	101%	3 078 700,00	- 0%				+ 19%	3 079 306,33	101%	3 078 700,00	- 0%

TOTAL - RENFORCER L'ATTRACTIVITE ECOI 3 578 888,20 3 480 466,88 97% + 0%

Budget PRINCIPAL 2026 - Budget Primitif
Fonctionnement - Détail analytique

Données actualisées au 22/12/2025

SERVICES	DEPENSES de FONCTIONNEMENT				évol. BP2026/ CA2025	évol. BP2026/ Crédits 2025 hors salaires	%
	Credits 2025 TOTAL	CA au 22/12/2025	% Réal.	BP 2026 TOTAL			
AGIR SUR L'ENVIRONNEMENT ET LE CADRE DE VIE							
FILIERE DECHETS							
260 DECHETTERIES	2 692 840,00	2 272 255,94	84%	3 014 315,00	+ 318 075,00	+ 12%	
263 PREVENTIONS-SENSIBILISATION	565 928,00	507 499,45	90%	512 278,00	- 53 650,00	- 9%	
2631 CONTENANTS REEMPLOYABLES	144 100,00	9 228,78	6%	15 750,00	- 128 350,00	- 89%	
264 REGIE DE COLLECTES ET TRANSFERTS	3 171 633,10	2 734 012,30	86%	3 143 992,00	- 27 641,10	- 1%	
2651 COLONNES CARTONS	5 000,00	1 669,69	3%	0,00	- 5 000,00	- 100%	
265 COLLECTES SPECIFIQUES ET TRAITEMENTS	4 657 137,00	4 030 117,99	87%	4 696 705,00	+ 39 568,00	+ 1%	
SOUS-TOTAL FILIERE DECHETS	11 236 638,10	9 553 281,15	85%	11 380 040,00	+ 143 401,90	+ 1%	

GEMAPI - EAUX PLUVIALES						
1801 GEMAPI	692 132,00	447 948,63	65%	737 644,00	+ 45 512,00	+ 7%
163 EAUX PLUVIALES	571 807,00	422 899,70	74%	477 265,00	- 94 542,00	- 17%
295A CISALB	205 000,00	100 994,90	49%	220 000,00	+ 15 000,00	+ 7%
SOUS-TOTAL GEMAPI - EAUX PLUVIALES	1 468 939,00	971 843,23	66%	1 434 909,00	- 34 030,00	- 2%

AUTRES						
dont SDIS						
131 SDIS CONTINGENT	3 390 436,00	3 356 551,90	99%	3 424 000,00	+ 33 548,00	+ 1%
133 SDIS ALLOCATION VETERANCE	0,00	29 350,40	0%	0,00	- 29 350,40	- 100%
Sous-total SDIS	3 390 436,00	3 385 902,30	100%	3 424 000,00	+ 33 548,00	+ 1%

dont transition énergétique						
161 PANNEAUX SOLAIRES	2 500,00	72,26	3%	2 500,00	-	+ 0%
162 TRANSITION ENERGETIQUE	454 972,00	267 191,04	59%	443 670,00	- 11 302,00	- 2%
1621 ANIMATION DU CONTRAT DE CHALEUR	66 540,00	56 590,40	85%	66 930,00	+ 390,00	+ 1%
1622 MAB	128 670,00	89 767,26	70%	152 088,00	+ 23 418,00	+ 18%
1623 FAUNA FLORA 3030	59 262,00	45 385,67	77%	48 996,00	- 10 266,00	- 17%
1624 ATLAS DE BIODIVERSITE COMMUNALE	0,00	0,00	0%	35 000,00	+ 35 000,00	+ 0%
Sous-total transition énergétique	711 944,00	459 006,63	64%	749 084,00	+ 37 140,00	+ 5%

SOUS-TOTAL AUTRES	4 102 380,00	3 844 906,93	94%	4 173 084,00	+ 70 704,00	+ 2%
TOTAL AGIR SUR L'ENVIRONNEMENT ET LE CADRE DE VIE	16 807 957,10	14 370 033,31	85%	16 988 033,00	+ 180 075,90	+ 1%
% dépenses des services	36,27%	36,67%		36,49%		

Budget 2026 - Budget Primitif
Fonctionnement - Détail analytique

Données actualisées au 22/12/2025

RECETTES	RECETTES de FONCTIONNEMENT				évol. BP2026/ CA2025	évol. BP2026/ Crédits 2025	%
	Credits 2025	CA au 22/12/2025	% Réal.	BP 2026			
AGIR SUR L'ENVIRONNEMENT ET LE CADRE DE VIE							
260 DECHETTERIES	228 229,00	168 135,43	74%	209 000,00	+ 24%	+ 8%	
263 PREVENTIONS-SENSIBILISATION	500,00	5 916,53	1183%	500,00	- 92%	- 0%	
2631 CONTENANTS REEMPLOYABLES	35 000,00	29 200,58	83%	20 000,00	- 32%	- 43%	
264 REGIE DE COLLECTES ET TRANSFERTS	11 564 000,00	10 328 324,70	89%	11 780 000,00	+ 14%	+ 2%	
2651 COLONNES CARTONS	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%	+ 0%	
265 COLLECTES SPECIFIQUES ET TRAITEMENT	1 394 185,00	924 860,24	66%	1 261 500,00	+ 86%	+ 10%	
SOUS-TOTAL AGIR SUR L'ENVIRONNEMENT ET LE CADRE DE VIE	13 221 914,00	11 456 457,48	87%	13 271 000,00	+ 16%	+ 0%	

1801 GEMAPI	2 200 000,00	2 057 080,27	94%	2 200 000,00	+ 7%	+ 0%
163 EAUX PLUVIALES	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%	+ 0%
295A CISALB	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%	+ 0%
SOUS-TOTAL GEMAPI - EAUX PLUVIALES	2 200 000,00	2 057 080,27	94%	2 200 000,00	+ 7%	+ 0%

131 SDIS CONTINGENT	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%	+ 0%
133 SDIS ALLOCATION VETERANCE	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%	+ 0%
SOUS-TOTAL AUTRES	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%	+ 0%

161 PANNEAUX SOLAIRES	10 000,00	15 380,01	154%	10 000,00	- 35%	+ 0%
162 TRANSITION ENERGETIQUE	193 500,00	26 345,80	14%	66 000,00	+ 151%	- 66%
1621 ANIMATION DU CONTRAT DE CHALEUR	150 000,00	100 000,00	67%	21 969,00	- 78%	- 85%
1622 MAB	98 025,00	183 823,16	188%	24 000,00	- 67%	- 76%
1623 FAUNA FLORA 3030	50 000,00	25 851,73	52%	55 000,00	+ 13%	+ 10%
1624 ATLAS DE BIODIVERSITE COMMUNALE	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%	+ 0%
Sous-total transition énergétique	501 525,00	351 400,70	70%	176 969,00	- 65%	- 65%

SOUS-TOTAL AGIR SUR L'ENVIRONNEMENT ET LE CADRE DE VIE	501 525,00	351 400,70	70%	176 969,00	- 50%	- 65%
TOTAL AGIR SUR L'ENVIRONNEMENT ET LE CADRE DE VIE	15 923 439,00	13 864 938,45	87%	15 647 969,00	+ 13%	- 2%

Budget PRINCIPAL 2026 - Budget Primitif
Fonctionnement - Détail analytique

Données actualisées au 23/12/2025

SERVICES		DEPENSES de FONCTIONNEMENT			RECETTES de FONCTIONNEMENT		
CÉDULES 2025 TOTAL	CA au 23/12/2025	% Réal.	BP 2026 TOTAL	BP2026/ CA2025	CA au 23/12/2025	% Réal.	BP 2026

AGIR SUR L'AMENAGEMENT DU TERRITOIRE

113 FONCIER GRAND LAC	280 558,00	253 793,63	90%	231 597,00	-9%	-48 961,00	-17%
114 FONCIER SOUS MANDAT	400,00	0,00	0%	400,00	0%	-	+0%
Sous-total foncier	280 958,00	253 793,63	90%	231 997,00	-9%	-48 961,00	-17%

URBANISME

170 CONSULTANCE ARCHITECTURALE	61 200,00	47 470,10	78%	31 000,00	-35%	-30 200,00	-49%
230 URBANISME	562 615,00	409 481,70	73%	479 688,00	+17%	-82 927,00	-15%
2304 DROIT DES SOLS - SAU	636 291,00	585 494,84	92%	654 416,00	+12%	+18 125,00	+3%
2305 PLUI	71 500,00	25 512,40	36%	50 400,00	+98%	-21 100,00	-30%
2306 PROJET URBAIN PARTEMARIAL	0,00	0,00	0%	750,00	0%	+750,00	+0%
2308 RLPT	58 300,00	33 719,60	58%	3 700,00	-93%	-54 600,00	-94%
2951 METROPOLE SAVOIE-SCOT	207 700,00	204 618,28	99%	220 000,00	+8%	+12 300,00	+6%
Sous-total urbanisme	1 597 606,00	1 306 297,22	82%	1 439 954,00	+10%	-157 652,00	-10%

HABITAT

2301 PLH	110 420,00	108 560,23	98%	105 110,00	-3%	-5 310,00	-5%
2302 OPAH - AIDE AU LOCATIF CONVENTIONNE	284 500,00	203 516,42	72%	240 500,00	+8%	-44 000,00	-15%
2303 SUIVI PLH	277 629,00	208 479,40	75%	305 093,00	+46%	+22 464,00	+10%
Sous-total habitat	672 549,00	520 556,05	77%	650 703,00	+25%	-21 846,00	-3%

SOUS-TOTAL FONCIER/URBA/HABIT

Sous-total FONCIER/URBA/HABIT	2 551 113,00	2 080 646,90	82%	2 322 654,00	+12%	-228 459,00	-9%
--------------------------------------	---------------------	---------------------	------------	---------------------	-------------	--------------------	------------

MOBILITES

355 TRANSPORT PRINCIPAL	59 970,00	69 447,58	116%	84 358,00	+21%	+24 388,00	+41%
3551 PLAN DE DEPLACEMENTS URBAINS	35 000,00	19 549,79	56%	0,00	-100%	-35 000,00	-100%
3553 VELOSTATION	401 659,00	333 858,95	83%	379 406,00	+4%	-22 253,00	-6%
3554 ACTIONS MOBILITE	526 390,00	400 235,27	76%	533 400,00	+33%	+7 010,00	+1%
3556 DEPLACEMENTS CONVENTIONNELS	201 000,00	61 231,09	30%	111 000,00	+41%	-90 000,00	-45%
Sous-total MOBILITES	1 224 019,00	884 322,68	72%	1 108 164,00	+25%	-115 855,00	-9%

EQUIPEMENTS SPORTIFS DES COLLEGES

1111 GYMNASE GARIBALDI	114 271,00	59 624,38	52%	89 685,00	+50%	-24 585,00	-22%
1112 GYMNASES G1/G2/G3	476 183,00	334 045,74	70%	488 381,00	+46%	+10 198,00	+2%
1114 GYMNASE N°4	2 452,00	2 451,27	100%	6 435,00	+163%	+3 983,00	+162%
1115 GYMNASE CAROLE MONTILLET	149 602,00	73 034,82	49%	137 708,00	+89%	-11 894,00	-8%
1118 GYMNASE GENERAL	149 615,00	41 967,36	28%	115 980,00	+176%	-33 635,00	-22%
2958 GYMNASE ONTEX CC YERNE	600,00	346,96	58%	600,00	+3%	-	+0%
2959 GYMNASE GREY	50 000,00	45 768,15	92%	50 000,00	+0%	-	+0%
Sous-total EQUIPEMENTS SPORTIFS DES COLLEGES	942 723,00	557 236,68	59%	886 790,00	+59%	-55 933,00	-6%

TOTAL AGIR SUR L'AMENAGEMENT DU TERRITOIRE

TOTAL AGIR SUR L'AMENAGEMENT DU TERRITOIRE	4 717 855,00	3 522 208,26	75%	4 317 608,00	+23%	-400 247,00	-8%
% dépenses des services	10,18%	8,99%		9,27%			

Données actualisées au 23/12/2025

RECETTES		RECETTES de FONCTIONNEMENT			RECETTES de FONCTIONNEMENT		
CÉDULES 2025	CA au 23/12/2025	% Réal.	BP 2026	BP2026/ CA2025	CA au 23/12/2025	% Réal.	BP 2026

AGIR SUR L'AMENAGEMENT DU TERRITOIRE

113 FONCIER GRAND LAC	0,00	60 672,92	0%	0,00	0,00	-100%	+0%
114 FONCIER SOUS MANDAT	0,00	0,00	0%	0,00	0,00	+0%	+0%
Sous-total	0,00	60 672,92	0%	0,00	0,00	-100%	+0%

170 CONSULTANCE ARCHITECTURALE	0,00	0,00	0%	0,00	0,00	+0%	+0%
230 URBANISME	0,00	0,00	0%	0,00	0,00	+0%	+0%
2304 DROIT DES SOLS - SAU	0,00	0,00	0%	0,00	0,00	+0%	+0%
2305 PLUI	0,00	0,00	0%	0,00	0,00	+0%	+0%
2306 PROJET URBAIN PARTEMARIAL	0,00	0,00	0%	0,00	0,00	+0%	+0%
2308 RLPT	10 000,00	0,00	0%	0,00	0,00	-100%	-100%
2951 METROPOLE SAVOIE-SCOT	10 000,00	0,00	0%	0,00	0,00	+0%	+0%
Sous-total	10 000,00	0,00	0%	0,00	0,00	+0%	-100%

2301 PLH	0,00	236,64	0%	0,00	0,00	-100%	+0%
2302 OPAH - AIDE AU LOCATIF CONVENTIONNE	83 756,00	75 363,00	90%	244 607,00	+293%	+192%	+192%
2303 SUIVI PLH	0,00	0,00	0%	0,00	0,00	+0%	+0%
Sous-total	83 756,00	75 599,64	90%	244 607,00	+293%	+192%	+192%

Sous-total FONCIER/URBA/HABIT	93 756,00	136 272,56	145%	244 607,00	+79%	+161%	+161%
--------------------------------------	------------------	-------------------	-------------	-------------------	-------------	--------------	--------------

355 TRANSPORT PRINCIPAL	0,00	0,00	0%	0,00	0,00	+0%	+0%
3551 PLAN DE DEPLACEMENTS URBAINS	0,00	0,00	0%	0,00	0,00	+0%	+0%
3553 VELOSTATION	0,00	0,00	0%	0,00	0,00	+0%	+0%
3554 ACTIONS MOBILITE	46 667,00	75 944,56	163%	46 000,00	-1%	-39%	-1%
3556 DEPLACEMENTS CONVENTIONNELS	0,00	0,00	0%	0,00	0,00	+0%	+0%
Sous-total MOBILITES	46 667,00	75 944,56	163%	46 000,00	-39%	-39%	-1%

1111 GYMNASE GARIBALDI	0,00	0,00	0%	0,00	0,00	+0%	+0%
1112 GYMNASES G1/G2/G3	327 000,00	197 409,79	60%	117 000,00	-41%	-41%	-64%
1114 GYMNASE N°4	0,00	0,00	0%	0,00	0,00	+0%	+0%
1115 GYMNASE CAROLE MONTILLET	0,00	822,72	0%	0,00	0,00	-100%	+0%
1118 GYMNASE GENERAL	0,00	0,00	0%	0,00	0,00	+0%	+0%
2958 GYMNASE ONTEX CC YERNE	0,00	0,00	0%	0,00	0,00	+0%	+0%
2959 GYMNASE GREY	0,00	0,00	0%	0,00	0,00	+0%	+0%
Sous-total EQUIPEMENTS SPORTIFS DES COLLEGES	327 000,00	198 232,51	61%	117 000,00	-41%	-41%	-64%

TOTAL AGIR SUR L'AMENAGEMENT DU TERRI

TOTAL AGIR SUR L'AMENAGEMENT DU TERRI	467 423,00	410 449,63	88%	407 607,00	-1%	-13%	-13%
--	-------------------	-------------------	------------	-------------------	------------	-------------	-------------

Budget PRINCIPAL 2026 - Budget Primitif
Fonctionnement - Détail analytique

Données actualisées au 22/12/2025

DEPENSES de FONCTIONNEMENT				
SERVICES	Crédits 2025 TOTAL	CA au 22/12/2025	% Réal.	BP 2026 TOTAL
SERVICES ADMINISTRATIFS				
SERVICES INTERCOMMUNAUX				
115 POLITIQUE DE LA VILLE	534 166,40	508 539,25	95%	576 229,00
1151 RENOVATION URBAINE	56 430,00	41 592,20	74%	39 582,00
1901 GENS DU VOYAGES	278 668,00	229 051,52	82%	263 011,00
311 CIAS GENERAL	3 293 000,00	3 265 008,25	99%	3 794 500,00
SOUS-TOTAL SERVICES INTERCOMMUNAUX	4 162 266,40	4 044 711,22	97%	4 673 322,00

SERVICES GENERAUX				
	Crédits 2025 TOTAL	CA au 22/12/2025	% Réal.	BP 2026 TOTAL
189 COMMUNICATION	509 218,20	490 890,96	96%	476 024,00
190 BUREAUX	4 330 560,00	3 908 391,24	90%	4 435 118,00
1902 BATIMENT LOCAUX SIEGE LEPCIC	426 395,62	289 366,95	68%	352 570,00
1903 AUTRES BATIMENTS	33 310,00	29 221,36	88%	35 000,00
1905 SIEGE MAINTENANCE	836 258,00	828 076,50	99%	966 464,00
1906 INFORMATIQUE	1 172 524,00	847 855,88	72%	1 120 894,00
1909 BUREAUX HT	0,00	0,00	0%	0,00
1907 RELAIS GRAND LAC	429 405,81	387 555,66	90%	429 812,00
1904 RELATION AUX USAGERS	89 706,00	95 425,02	96%	109 540,00
231 SYSTEME D'INFORMATION GEOGRAPHIQUE	160 774,00	148 794,23	93%	161 730,00
SOUS-TOTAL SERVICES GENERAUX	7 988 251,63	7 025 627,80	88%	8 088 152,00

TOTAL SERVICES ADMINISTRATIFS	12 160 518,03	11 070 339,02	91%	12 761 474,00
% dépenses des services	26,24%	28,25%	27,41%	

Dépenses des services de FONCTIONNEMENT	46 344 460,73	39 186 735,51	85%	46 551 370,00
compo	100%	100%	78%	
évolution BP2026/Crédits2025				1,037926646

	Crédits 2025 TOTAL	CA au 22/12/2025	% Réal.	BP 2026 TOTAL
9990 OPERATIONS FINANCIERES	14 112 120,00	10 523 277,27	75%	13 256 000,00
9993 OPERATIONS FONCIERES DE CESSION	0,00	13,08	0%	0,00
9994 OPERATIONS DE CESSION HORS FONCIER	0,00	0,00	0%	0,00
9996 OPERATIONS INTERNES	157 686,00	76 099,32	48%	71 000,00
TOTAL Dépenses REELLES de FONCTIONNEMENT	60 614 266,73	49 786 125,16	82%	59 878 370,00

9995 RESULTAT REPORTE	0,00	0,00	0%	0,00
-----------------------	------	------	----	------

	Crédits 2025 TOTAL	CA au 22/12/2025	% Réal.	BP 2026 TOTAL
9990 OPERATIONS FINANCIERES	3 325 073,20	0,00	0%	379 205,00
271 PLAGES	0,00	0,00	0%	0,00
264 REGIE DE COLLECTES ET TRANSFERTS	0,00	5 000,00	0%	0,00
9991 AMORTISSEMENT	4 629 500,00	4 579 850,24	99%	5 060 000,00
2925 HEXAPOLE INTEGRE	0,00	0,00	0%	0,00
9993 OPERATIONS FONCIERES DE CESSION	0,00	5 432,78	0%	0,00
9994 OPERATIONS DE CESSION HORS FONCIER	0,00	0,00	0%	0,00
TOTAL Dépenses de FONCTIONNEMENT	68 568 839,93	54 376 399,20	79%	65 317 575,00

TOTAL Dépenses de FONCTIONNEMENT	68 568 839,93	62 339 954,80	91%	65 317 575,00
---	----------------------	----------------------	------------	----------------------

Budget 2026 - Budget Primitif
Fonctionnement - Détail analytique

Données actualisées au 22/12/2025

RECETTES de FONCTIONNEMENT				
SERVICES ADMINISTRATIFS	Crédits 2025	CA au 22/12/2025	% Réal.	BP 2026
115 POLITIQUE DE LA VILLE	0,00	16 252,53	0%	7 000,00
1151 RENOVATION URBAINE	36 160,00	8 526,38	24%	0,00
1901 GENS DU VOYAGES	782 000,00	108 431,00	14%	100 000,00
311 CIAS GENERAL	878 160,00	783 000,00	100%	860 200,00
SOUS-TOTAL SERVICES ADMINISTRATIFS	878 160,00	916 209,91	104%	967 200,00

SERVICES GENERAUX				
	Crédits 2025	CA au 22/12/2025	% Réal.	BP 2026
189 COMMUNICATION	0,00	0,00	0%	0,00
190 BUREAUX	142 100,00	95 477,54	67%	121 500,00
1902 BATIMENT LOCAUX SIEGE LEPCIC	0,00	0,00	0%	0,00
1903 AUTRES BATIMENTS	33 300,00	22 461,10	67%	33 300,00
1905 SIEGE MAINTENANCE	0,00	10 415,94	0%	0,00
1906 INFORMATIQUE	0,00	1 600,00	0%	0,00
1909 BUREAUX HT	0,00	8 688,23	0%	0,00
1907 RELAIS GRAND LAC	135 000,00	71 105,87	53%	150 000,00
1904 RELATION AUX USAGERS	0,00	0,00	0%	0,00
231 SYSTEME D'INFORMATION GEOGRAPHIQUE	0,00	0,00	0%	0,00
SOUS-TOTAL SERVICES GENERAUX	310 400,00	209 748,68	68%	304 800,00

TOTAL SERVICES ADMINISTRATIFS	1 188 560,00	1 125 958,59	95%	1 272 000,00
--------------------------------------	---------------------	---------------------	------------	---------------------

	Crédits 2025	CA au 22/12/2025	% Réal.	BP 2026
Recettes des services de FONCTIONNEMENT	21 158 310,20	18 881 813,55	89%	20 821 091,00
Recettes hors TEOM	10 094 310,20	8 671 415,55	86%	9 411 091,00
Recettes hors TEOM et RS	9 994 310,20	8 667 391,61	87%	9 161 091,00
Recettes hors TEOM, RS et taxe GEV	7 394 310,20	6 648 616,61	90%	6 961 091,00
Recettes hors TEOM, RS, taxe GEMA	5 894 310,20	5 106 141,56	87%	5 461 091,00
évolution BP2026/Crédits2025	15 264 000,00	13 775 671,99	91%	15 368 000,00

	Crédits 2025	CA au 22/12/2025	% Réal.	BP 2026
9990 OPERATIONS FINANCIERES	42 152 920,00	39 071 744,01	93%	43 375 484,00
9993 OPERATIONS FONCIERES DE CESSION	0,00	4 410,00	0%	0,00
9994 OPERATIONS DE CESSION HORS FONCIER	0,00	0,00	0%	0,00
9996 OPERATIONS INTERNES	157 686,00	76 099,41	48%	71 000,00
TOTAL Recettes REELLES de FONCTIONNEMENT	63 468 916,20	58 034 066,97	91%	64 267 575,00

9995 RESULTAT REPORTE	3 888 123,73	3 888 123,73	100%	0,00
-----------------------	--------------	--------------	------	------

	Crédits 2025	CA au 22/12/2025	% Réal.	BP 2026
9990 RECETTES FINANCIERES D'ORDRE	726 600,00	0,00	0%	0,00
271 REGIE DE COLLECTES ET TRANSFERTS	55 000,00	0,00	0%	0,00
264 REGIE DE COLLECTES ET TRANSFERTS	0,00	0,00	0%	0,00
9991 AMORTISSEMENT	430 000,00	416 750,32	97%	1 050 000,00
2925 HEXAPOLE INTEGRE	0,00	0,00	0%	0,00
9993 OPERATIONS FONCIERES DE CESSION	0,00	1 013,78	0%	0,00
9994 OPERATIONS DE CESSION HORS FONCIER	0,00	0,00	0%	0,00
TOTAL Recettes de FONCTIONNEMENT	68 568 839,93	62 339 954,80	91%	65 317 575,00

TOTAL Recettes de FONCTIONNEMENT	68 568 839,93	62 339 954,80	91%	65 317 575,00
---	----------------------	----------------------	------------	----------------------

Section INVESTISSEMENT

DEPENSES	CREDITS 2025	CA au 22/12/2025	BP 2026
16 Emprunts et dettes assimilées	2 017 000,00	1 870 024,06	1 918 000,00
DEPENSES FINANCIERES	2 017 000,00	1 870 024,06	1 918 000,00
20 Immo incorporelles	1 218 157,48	408 649,42	967 780,00
204 Subv. d'équipement	5 090 880,45	3 007 817,54	4 262 932,00
21 Immo corporelles	15 913 244,96	8 992 180,79	12 260 401,00
23 Travaux en cours	6 267 889,08	3 016 441,36	5 566 074,61
DEPENSES D'EQUIPEMENT	28 490 171,97	15 425 089,11	23 057 187,61
<i>Taux de réalisation</i>		54,1%	
10 Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00
13 Remboursement subvention	0,00	0,00	0,00
26 Particip° et créances rattachées	10 000,00	0,00	1 000 000,00
27 Autres immobilisations financières	1 994 000,00	191 851,47	1 726 000,00
020 Dépenses imprévues	0,00	0,00	0,00
DIVERS	2 004 000,00	191 851,47	2 726 000,00
s/total	32 511 171,97	17 486 964,64	27 701 187,61
4581.. comptes de tiers	3 013 451,56	232 301,57	2 567 000,00
TOTAL OPERATIONS REELLES	35 524 623,53	17 719 266,21	30 268 187,61
040 Opérations d'ordre transfert entre section	1 211 800,00	417 764,10	1 050 000,00
041 Opérations d'ordre patrimoniale	2 254 600,00	568 052,53	200 000,00
TOTAL OPERATIONS d'ORDRE	3 466 400,00	985 816,63	1 250 000,00
001 déficit	1 213 976,56	1 213 976,56	
TOTAL des DEPENSES	40 205 000,09	19 919 059,40	31 518 187,61

Contrôle analytique

ok

ok

ok

RECETTES	CREDITS 2025	CA au 22/12/2025	BP 2026
10 Dotations, fonds divers et réserves	7 555 282,01	5 466 655,80	300 000,00
dont FCTVA	2 900 000,00	811 373,79	300 000,00
dont excédents de fonct capitalisés	4 655 282,01	4 655 282,01	0,00
024 Produits des cessions	1 190 000,00	0,00	1 174 000,00
13 Subventions d'investissement	4 639 542,00	2 771 435,32	3 289 820,00
16 Emprunts et dettes assimilées	14 988 702,88	1 001 000,00	19 289 162,61
20 Immo incorporelles	0,00	0,00	
204 Subv. d'équipement	142 300,00	0,00	
21 Immo corporelles	0,00	1 328,10	
23 Immobilisations en cours	0,00	0,00	
27 Autres immobilisations financières	0,00	70 000,00	495 000,00
s/total	28 495 826,89	9 310 419,22	24 547 982,61
4582.. comptes de tiers	1 500 000,00	0,00	1 331 000,00
TOTAL OPERATIONS REELLES	29 995 826,89	9 310 419,22	25 878 982,61
021 Virement de la section de fonctionnt	3 325 073,20	0,00	379 205,00
040 Opérations d'ordre transfert entre section	4 629 500,00	4 590 274,02	5 060 000,00
041 Opérations d'ordre patrimoniale	2 254 600,00	568 052,53	200 000,00
TOTAL OPERATIONS d'ORDRE	10 209 173,20	5 158 326,55	5 639 205,00
001 excédent	0,00	0,00	
TOTAL des RECETTES	40 205 000,09	14 468 745,77	31 518 187,61

Contrôle analytique

ok

ok

ok

Budget PRINCIPAL 2026 - Budget Primitif
Investissement - Détail par programmes

PROGRAMMES	DEPENSES d'INVESTISSEMENT				BP 2026 TOTAL	% Réal.	CA au 22/12/2025	évol. BP2026/ Crédits2025	Pour mémoire PPI 2026	évol. BP2026/ PPI2026
	Crédits 2025	CA au 22/12/2025	% Réal.	BP 2026 TOTAL						

RENFORCER L'ATTRACTIVITE ECONOMIQUE ET TOURISTIQUE

AUTRES ACTIVITES ECONOMIQUES										
156-04	GESTION DES ZONES	746 731,28	111 143,40	15%	575 000,00	-23%	191 600,00	+200%	0,00	+0%
156-11A	RUE SAINT ELOI VOIRIE AP	200 000,00	0,00	0%	170 000,00	-15%	0,00	+0%	0,00	+0%
156-12	RUE DE L'INDUSTRIE	609 000,14	361 237,09	59%	180 000,00	-70%	0,00	+0%	0,00	+0%
156-14	ROND POINT PONTPIERRE POMPIERS	1 000 000,00	0,00	0%	1 100 000,00	+10%	0,00	+0%	0,00	+0%
156-15	FONDS LEADERS	30 000,00	0,00	0%	30 000,00	+0%	0,00	+0%	0,00	+0%
156-16	AMENAGEMENT POLE SANTE PONTPIERRE	50 000,00	15 855,00	32%	105 000,00	+110%	0,00	+0%	0,00	+0%
SOUS-TOTAL AUTRES ACTIVITES ECONOMIQUES		2 635 791,42	488 235,49	19%	2 160 000,00	-16%	191 600,00			
ACTIVITES AGRICOLES										
142-02	FERMES DU REWARD	30 000,00	928,86	3%	30 000,00	+0%	0,00	+0%	0,00	+0%
341	AGRICULTURE	478 059,20	233 853,00	49%	196 000,00	-59%	235 000,00	-17%	0,00	+0%
SOUS-TOTAL ACTIVITES AGRICOLES		508 059,20	234 781,86	46%	226 000,00	-66%	280 000,00			
SOUS-TOTAL ECONOMIE ET AGRICULTURE		3 143 850,62	723 017,35	23%	2 386 000,00	-24%	471 600,00			

TOURISME

SENTIERS										
141	SENTIERS	57 219,67	17 856,56	31%	50 000,00	-13%	50 400,00	-1%	0,00	+0%
141-04	VOIE SARDE - COTEFORT	0,00	0,00	0%	48 000,00	+0%	0,00	+0%	0,00	+0%
141-06	SENTIER CREMAILLIERE	1 000,00	681,60	68%	0,00	-100%	0,00	+0%	0,00	+0%
141-10	CHEMINEMENT GD PORT-PT PORT	79 393,00	0,00	0%	27 880,00	-65%	0,00	+0%	0,00	+0%
SOUS-TOTAL SENTIERS		137 612,67	18 538,16	13%	125 980,00	-9%	50 400,00			
PLAGES										
147	PLAGES	85 000,00	18 514,91	22%	85 000,00	+0%	40 000,00	+113%	0,00	+0%
147-01	147-01 PLAGE LIDO	365 000,00	16 286,40	4%	390 000,00	+1%	0,00	+0%	0,00	+0%
147-02	147-02 PLAGE MEMARD	185 000,00	15 480,00	8%	50 000,00	-73%	0,00	+0%	0,00	+0%
SOUS-TOTAL PLAGES		655 000,00	50 251,31	8%	525 000,00	-20%	40 000,00			

AQUALAC

112	AQUALAC	222 398,18	133 670,06	60%	250 000,00	+12%	110 000,00	+127%	0,00	+0%
112-03	AQUALAC PANNEAUX PHOTOVOLTAIQUES	278 269,88	246 732,90	89%	0,00	-100%	0,00	+0%	0,00	+0%
SOUS-TOTAL AQUALAC		500 668,06	380 402,96	76%	250 000,00	-50%	110 000,00			

AMENAGEMENTS

142	REWARD TRAVAUX	14 028,81	7 932,41	57%	30 000,00	+114%	30 000,00	+0%	0,00	+0%
143	AMENAGEMENTS TOURISTIQUES	125 160,80	72 580,47	58%	110 000,00	-13%	110 000,00	+0%	0,00	+0%
143-10	OUVERTURE DU TILLET	0,00	0,00	0%	2 500,00	+0%	0,00	+0%	0,00	+0%
143-11	GORGES DU SIERROZ	11 500,00	0,00	0%	38 610,11	+236%	0,00	+0%	0,00	+0%
143-17	PLAINE DE LA COUA	25 000,00	24 915,00	100%	25 000,00	+0%	0,00	+0%	0,00	+0%
458169	PLAINE DE LA COUA	25 000,00	24 915,00	100%	25 000,00	+0%	0,00	+0%	0,00	+0%
143-19	CROIX VERTE	521 534,43	477 047,82	91%	44 486,61	-91%	0,00	+0%	0,00	+0%
143-22	BELVEDERE DE LA CHAMBOTTE GRANGE	72 562,05	8 828,90	12%	63 733,15	-12%	0,00	+0%	0,00	+0%
143-25	RIVES INVESTISSEMENT	167 210,08	47 269,10	28%	80 000,00	-52%	0,00	+0%	0,00	+0%
143-251	SENTIER FIL DE L'EAU	149 200,00	10 123,20	7%	1 140 000,00	+684%	0,00	+0%	0,00	+0%
143-252	PROMENADE DU LAC	2 173 141,00	1 579 805,65	73%	503 000,00	-77%	80 000,00	+528%	0,00	+0%
143-253	PONTON SEYSELET / COCHET	0,00	0,00	0%	285 000,00	+0%	0,00	+0%	0,00	+0%
143-254	PONTON DE ETANG VDL	0,00	0,00	0%	265 000,00	+0%	0,00	+0%	0,00	+0%
SOUS-TOTAL AMENAGEMENTS		3 284 937,17	2 253 417,55	69%	2 592 329,87	-21%	220 000,00			

AUTRES

140	AQUARIUM	43 896,56	8 896,56	20%	35 000,00	-20%	0,00	+0%	0,00	+0%
SOUS-TOTAL AUTRES		43 896,56	8 896,56	20%	35 000,00	-20%	0,00	+0%	0,00	+0%
SOUS-TOTAL TOURISME		4 622 114,46	2 711 805,54	59%	3 528 209,87	-24%	420 400,00			

PROGRAMMES	RECETTES d'INVESTISSEMENT				BP 2026 TOTAL	% Réal.	CA au 22/12/2025	évol. BP2026/ Crédits2025
	Crédits 2025	CA au 22/12/2025	% Réal.	BP 2026 TOTAL				

RENFORCER L'ATTRACTIVITE ECONOMIQUE ET TOURISTIQUE

156-04	GESTION DES ZONES	1 190 000,00	0,00	0%	1 304 000,00	+10%	1 304 000,00	+10%	0,00	+0%
156-11A	RUE SAINT ELOI VOIRIE A	0,00	0,00	0%	0,00	+0%	0,00	+0%	0,00	+0%
156-12	RUE DE L'INDUSTRIE	0,00	0,00	0%	0,00	+0%	0,00	+0%	0,00	+0%
156-14	ROND POINT PONTPIERRE	0,00	0,00	0%	0,00	+0%	0,00	+0%	0,00	+0%
156-15	FONDS LEADERS	0,00	0,00	0%	0,00	+0%	0,00	+0%	0,00	+0%
156-16	AMENAGEMENT POLE SA	0,00	0,00	0%	0,00	+0%	0,00	+0%	0,00	+0%
SOUS-TOTAL		1 190 000,00	0,00	0%	1 304 000,00	+10%	1 304 000,00	+10%	0,00	+0%
142-02	FERMES DU REWARD	0,00	0,00	0%	0,00	+0%	0,00	+0%	0,00	+0%
341	AGRICULTURE	100 000,00	30 000,00	30%	0,00	-100%	0,00	-100%	0,00	-100%
SOUS-TOTAL		100 000,00	30 000,00	30%	0,00	-100%	0,00	-100%	0,00	-100%
SOUS-TOTAL ECONOMIE ET AGRICULTURE		1 290 000,00	30 000,00	2%	1 304 000,00	+1%	1 304 000,00	+1%	0,00	+0%

141	SENTIERS	0,00	0,00	0%	0,00	+0%	0,00	+0%	0,00	+0%
141-04	VOIE SARDE - COTEFORT	0,00	0,00	0%	0,00	+0%	0,00	+0%	0,00	+0%
141-06	SENTIER CREMAILLIERE	269 000,00	269 900,00	100%	0,00	-100%	0,00	-100%	0,00	-100%
141-10	CHEMINEMENT GD PORT	0,00	0,00	0%	0,00	+0%	0,00	+0%	0,00	+0%
SOUS-TOTAL		269 000,00	269 900,00	100%	0,00	-100%	0,00	-100%	0,00	-100%

147	PLAGES	0,00	0,00	0%	0,00	+0%	0,00	+0%	0,00	+0%
147-01	147-01 PLAGE LIDO	0,00	0,00	0%	0,00	+0%	0,00	+0%	0,00	+0%
147-02	147-02 PLAGE MEMARD	0,00	0,00	0%	0,00	+0%	0,00	+0%	0,00	+0%
SOUS-TOTAL		0,00	0,00	0%	0,00	+0%	0,00	+0%	0,00	+0%

112	AQUALAC	170 000,00	153 189,85	90%	0,00	-100%	0,00	-100%	0,00	-100%
112-03	AQUALAC PANNEAUX PH	0,00	0,00	0%	0,00	+0%	0,00	+0%	0,00	+0%
SOUS-TOTAL		170 000,00	153 189,85	90%	0,00	-100%	0,00	-100%	0,00	-100%

142	REWARD TRAVAUX	0,00	0,00	0%	0,00	+0%	0,00	+0%	0,00	+0%
143	AMENAGEMENTS TOURIS	0,00	0,00	0%	0,00	+0%	0,00	+0%	0,00	+0%
143-10	OUVERTURE DU TILLET	0,00	0,00	0%	0,00	+0%	0,00	+0%	0,00	+0%
143-11	GORGES DU SIERROZ	20 000,00	5 000,00	25%	0,00	-100%	0,00	-100%	0,00	-100%
143-17	PLAINE DE LA COUA	0,00	0,00	0%	0,00	+0%	0,00	+0%	0,00	+0%
458169	PLAINE DE LA COUA	0,00	0,00	0%	0,00	+0%	0,00	+0%	0,00	+0%
143-19	CROIX VERTE	1 271 000,00	945 000,00	74%	0,00	-100%	0,00	-100%	0,00	-100%
143-22	BELVEDERE DE LA CHAM	0,00	0,00	0%	0,00	+0%	0,00	+0%	0,00	+0%
143-25	RIVES INVESTISSEMENT	126 000,00	0,00	0%	0,00	+0%	0,00	+0%	0,00	+0%
143-251	SENTIER FIL DE L'EAU	0,00	0,00	0%	0,00	+0%	0,00	+0%	0,00	+0%
143-252	PROMENADE DU LAC	861 000,00	0,00	0%	1 195 000,00	+39%	0,00	+39%	0,00	+39%
143-253	PONTON SEYSELET / COC	0,00	0,00	0%	0,00	+0%	0,00	+0%	0,00	+0%
143-254	PONTON DE ETANG VDL	0,00	0,00	0%	0,00	+0%	0,00	+0%	0,00	+0%
SOUS-TOTAL		2 278 000,00	950 000,00	42%	1 195 000,00	-48%	1 195 000,00	-48%	0,00	-48%

140	AQUARIUM	0,00	5 251,00	0%	0,00	+0%	0,00	+0%	0,00	+0%
SOUS-TOTAL		0,00	5 251,00	0%	0,00	+0%	0,00	+0%	0,00	+0%
SOUS-TOTAL TOURISME		2 717 000,00	1 378 340,85	51%	1 195 000,00	-56%	1 195 000,00	-56%	0,00	-56%

Budget PRINCIPAL 2026 - Budget Primitif
Investissement - Détail par programmes

PROGRAMMES	DEPENSES D'INVESTISSEMENT				BP 2026 TOTAL	% Réal.	évol. BP2026/ Credits2025
	Credits 2025	CA au 22/12/2025	Pour mémoire PPI 2026	évol. BP2026/ PPI2026			
TOTAL RENFORCER L'ATTRACTIVITE ECONOMIQUE ET TOURISTIQUE	7 765 965,08	3 434 523,89	5 914 209,87	-24%	5 914 209,87	44%	-24%
% par rapport au Total des Dépenses	21,86%	19,38%	19,54%		19,54%		
			892 000,00	+563%	892 000,00	+563%	+563%
			8,29%		8,29%		

AGIR SUR L'ENVIRONNEMENT ET LE CADRE DE VIE

FILIERE DECHETS	139-01	139-02	139-03	139-04	139-05	139-06	Sous-TOTAL
BACS ET AMENAGEMENTS	123 400,00	1 687 607,30	1 929 765,52	58 000,00	263 923,62	240 000,00	4 302 696,44
CONTENEURS GRANDS VOLUMES	124 079,56	1 039 668,11	1 222 319,86	7 536,14	57 233,68	0,00	2 450 837,35
CAMIONS DE COLLECTES	1 254 000,00	1 500 000,00	36 000,00	98 000,00	560 000,00	0,00	3 402 000,00
AUTRES EQUIPTS DECHETS	54 000,00	2 500 000,00	1 290 000,00	50 000,00	61 570,00	0,00	1 667 510,00
PREVENTION ET COLLECTES SPECIFIQUES	101%	62%	63%	13%	22%	0%	57%
RENOVATION TOITURE CHANTIER VALORISTE	-56%	-26%	-33%	-38%	-83%	+133%	-23%
Sous-TOTAL FILIERE DECHETS	123 400,00	1 687 607,30	1 929 765,52	58 000,00	263 923,62	240 000,00	4 302 696,44

GEMAPI

136-01 GEMAPI	1 840 235,20	1 045 076,10	2 506 400,00	+36%	2 506 400,00	+36%	+57%
Sous-TOTAL GEMAPI	1 840 235,20	1 045 076,10	2 506 400,00	+36%	2 506 400,00	+36%	+57%

Eaux PLUVIALES

	157-02	166	166-2	166-3	166-5	166-6	166-8	166-10	166-11	166-12	Sous-TOTAL
CISALB INVESTISSEMENT	10 000,00	265 657,02	514 631,00	54 186,48	156 266	2 516,56	30 919,49	106 800,00	0,00	49 500,00	1 024 367,57
TRAVAUX EAUX PLUVIALES	5 000,00	156 515,27	400 696,95	35 032,59	158 266	1 892,21	17 700,00	175 000,00	0,00	2 664,00	541 400,00
ANRU MARLIOZ	146 000,00	100 000,00	97 000,00	15 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	425 000,00
LA SARRAZ_GSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Route des Briques_MRY	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ETL LES DARMANDS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OTX EGLISE FOUR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OPERATIONS DIVERSES URBA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CHD DEVOIEMENT TROP PLAIN EXPILLY	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VDL RD 917- LE DONCHET	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sous-TOTAL EAUX PLUVIALES	10 000,00	265 657,02	514 631,00	54 186,48	156 266	2 516,56	30 919,49	106 800,00	0,00	49 500,00	1 024 367,57
Sous-TOTAL GEMAPI	2 864 602,71	1 774 574,90	3 047 800,00	+6%	3 047 800,00	+6%	2 025 000,00				2 025 000,00

SDIS

157-03 CASERNE SDIS GRESY	2 067 000,00	2 066 795,97	409 832,00	-80%	409 832,00	-76%	-76%
Sous-TOTAL SDIS	2 067 000,00	2 066 795,97	409 832,00	-80%	409 832,00	-80%	-76%

TRANSITION ENERGETIQUE

163 PLAN CLIMAT	10 000,00	0,00	0,00	-100%	0,00	-100%	-100%
CONTRAT CHALEUR	2 988 451,56	207 386,57	2 542 000,00	7%	2 542 000,00	+0%	+0%
MAB PLAN ARBRE	0,00	0,00	20 000,00	0%	20 000,00	+0%	+0%
Sous-TOTAL TRANSITION ENERGETIQUE	2 998 451,56	207 386,57	2 562 000,00	-15%	2 562 000,00	-15%	-100%

TOTAL AGIR SUR L'ENVIRONNEMENT ET LE CADRE DE VIE

TOTAL AGIR SUR L'ENVIRONNEMENT ET LE CADRE DE VIE	12 232 750,71	6 499 594,79	9 321 632,00	-24%	9 321 632,00	+68%	+68%
% par rapport au Total des Dépenses	34,43%	36,68%	30,80%		30,80%		51,67%

AGIR SUR L'AMENAGEMENT DU TERRITOIRE

URBANISME - FONCIER - HABITAT

FONCIER	113	Sous-TOTAL
FONCIER GRAND LAC	310 766,00	310 766,00
Sous-TOTAL FONCIER	310 766,00	310 766,00

URBANISME

154-03 ETUDE PRE-OPERATIONNELLES	90 000,00	0,00	110 000,00	+22%	110 000,00	+38%	+38%
154-04 AVAP	52 000,00	21 037,57	46 500,00	-11%	46 500,00	+210%	+210%
Sous-TOTAL URBANISME	142 000,00	21 037,57	156 500,00		156 500,00		

Données actualisées au 22/12/2025

PROGRAMMES	RECETTES D'INVESTISSEMENT				BP 2026 TOTAL	% Réal.	évol. BP2026/ Credits2025
	Credits 2025	CA au 22/12/2025					
TOTAL RENFORCER L'ATTRACTIVITE ECONOMIQUE ET	4 007 000,00	1 408 340,85	2 499 000,00	35%	2 499 000,00	35%	-38%
	15,81%	30,25%	9,66%		9,66%		

AGIR SUR L'ENVIRONNEMENT ET LE CADRE DE VIE

	139-01	139-02	139-03	139-04	139-05	139-06	Sous-TOTAL
BACS ET AMENAGEMENTS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTENEURS GRANDS VOLUMES	30 000,00	19 382,72	65%	0,00	0,00	0,00	49 382,72
CAMIONS DE COLLECTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AUTRES EQUIPTS DECHETS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PREVENTION ET COLLECTES SPECIFIQUES	142 965,00	47 899,60	34%	191 586,00	0,00	0,00	340 450,60
RENOVATION TOITURE CHANTIER VALORISTE	0,00	0,00	0%	0,00	0,00	0,00	0,00
Sous-TOTAL FILIERE DECHETS	172 965,00	67 282,32	39%	191 586,00	0,00	0,00	239 847,32

136-01 GEMAPI	5 586,00	63 151,82	1131%	1 078 000,00	+19188%	+19188%
Sous-TOTAL GEMAPI	5 586,00	63 151,82	1131%	1 078 000,00	+19196%	+19196%

	157-02	166	166-2	166-3	166-5	166-6	166-8	166-10	166-11	166-12	Sous-TOTAL
CISALB INVESTISSEMENT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TRAVAUX EAUX PLUVIALES	0,00	779,70	0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	779,70
ANRU MARLIOZ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LA SARRAZ_GSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Route des Briques_MRY	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ETL LES DARMANDS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OTX EGLISE FOUR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OPERATIONS DIVERSES URBA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CHD DEVOIEMENT TROP PLAIN EXPILLY	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VDL RD 917- LE DONCHET	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sous-TOTAL EAUX PLUVIALES	0,00	779,70	0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	779,70
Sous-TOTAL GEMAPI	5 586,00	63 931,52	1144%	1 078 000,00	+19198%	+19198%					

157-03 CASERNE SDIS GRESY	0,00	0,00	0%	0,00	+0%	+0%
Sous-TOTAL SDIS	0,00	0,00	0%	0,00	+0%	+0%

163 PLAN CLIMAT	0,00	0,00	0%	0,00	+0%	+0%
CONTRAT CHALEUR	1 500 000,00	0,00	0%	1 331 000,00	-11%	-11%
MAB PLAN ARBRE	0,00	0,00	0%	0,00	+0%	+0%
Sous-TOTAL TRANSITION ENERGETIQUE	1 500 000,00	0,00	0%	1 331 000,00	-11%	-11%

TOTAL AGIR SUR L'ENVIRONNEMENT ET LE CADRE DE VIE	1 678 551,00	131 213,84	8%	2 600 598,00	+55%	+55%
% par rapport au Total des Dépenses	6,62%	2,62%	10,05%			

AGIR SUR L'AMENAGEMENT DU TERRITOIRE

FONCIER	113	Sous-TOTAL
FONCIER GRAND LAC	7 000,00	7 000,00
Sous-TOTAL FONCIER	7 000,00	7 000,00

154-03 ETUDE PRE-OPERATIONNELLES	0,00	0,00	0%	0,00	+0%	+0%
154-04 AVAP	0,00	0,00	0%	29 468,00	+0%	+0%
Sous-TOTAL URBANISME	0,00	0,00	0%	29 468,00	+0%	+0%

Budget PRINCIPAL 2026 - Budget Primitif
Investissement - Détail par programmes

PROGRAMMES	DEPENSES D'INVESTISSEMENT				évol. BP2026/ Cédits2025	BP2026/ TOTAL	% Réal.	CA au 22/12/2025	évol. BP2026/ PPI2026	Pour mémoire PPI 2026	évol. BP2026/ PPI2026
	Cédits 2025	CA au 22/12/2025	% Réal.	BP2026/ TOTAL							
154-05 PLU INTERCOMMUNAL	0,00	0,00	0%	0,00	0,00	+0%		+0%	0,00	+0%	
154-06 PROGRAMME URBAIN PARTENARIAL	59 400,00	0,00	0%	0,00	0,00	-100%		+0%	0,00	+0%	
154-07 PLUJ MODIFICATIONS	110 850,62	60 317,91	55%	78 600,00	0,00	+0%		+0%	0,00	+0%	
154-08 PLUJ UNIQUE	40 000,00	0,00	0%	65 000,00	0,00	+63%		+0%	0,00	+0%	
SOUS-TOTAL URBANISME	352 050,62	61 355,48	23%	300 100,00	95 000,00	-16%					
HABITAT											
154-16A PLH 2019-2025 aides logements sociaux	850 000,00	91 500,00	11%	1 459 000,00	0,00	+72%		+0%	0,00	+0%	
154-17A PLH 2019-2025 aides PSIA	180 000,00	17 000,00	9%	264 000,00	0,00	+47%		+0%	0,00	+0%	
154-19A APCP33 OPAH/PTR 2022-2025	1 000 000,00	473 640,14	47%	1 500 000,00	1 610 000,00	-7%		+0%	1 610 000,00	+0%	
154-20 RENOVATION URBAINE	0,00	0,00	0%	38 000,00	0,00	+0%		+0%	0,00	+0%	
154-21 FONCIERE DEPARTEMENTALE	0,00	0,00	0%	1 000 000,00	0,00	+0%		+0%	0,00	+0%	
SOUS-TOTAL HABITAT	2 030 000,00	562 140,14	28%	4 259 000,00	1 610 000,00	+10%					
SOUS-TOTAL URBANISME - FONCIER - HABITAT	2 692 816,62	857 859,27	32%	5 139 600,00	2 005 000,00	+91%					
AMENAGEMENTS AUTRES											
155-03 PN 18	38 250,00	26 250,00	69%	7 000,00	0,00	-82%		+0%	0,00	+0%	
SOUS-TOTAL AMENAGEMENTS AUTRES	38 250,00	26 250,00	69%	7 000,00	0,00	-82%					

PROGRAMMES	DEPENSES D'INVESTISSEMENT				évol. BP2026/ Cédits2025	BP2026/ TOTAL	% Réal.	CA au 22/12/2025	évol. BP2026/ PPI2026	Pour mémoire PPI 2026	évol. BP2026/ PPI2026
	Cédits 2025	CA au 22/12/2025	% Réal.	BP2026/ TOTAL							
155-04 PISTES CYCLABLES	92 622,80	22 480,80	24%	100 000,00	0,00	+0%		+0%	0,00	+0%	
155-08 VELOROUTE DES 5 LACS	48 100,00	27 350,40	57%	10 151,00	0,00	-79%		+0%	0,00	+0%	
155-09 ACTIONS MOBILITE	223 390,00	157 866,06	71%	360 000,00	40 000,00	+800%		+0%	40 000,00	+0%	
155-10 SILLON ALPIN	7 387,25	0,00	0%	0,00	0,00	+0%		+0%	0,00	+0%	
155-11 PARKING RELAIS	50 000,00	0,00	0%	50 000,00	0,00	+0%		+0%	0,00	+0%	
155-14 PISTE CYCLABLE PARTIE SUD	0,00	0,00	0%	0,00	0,00	+0%		+0%	0,00	+0%	
155-141 GIRATOIRE MOTTET - GIRATOIRE AERODROME	21 000,00	227 50,00	1%	759,00	0,00	-96%		+0%	0,00	+0%	
155-142 MONT HYMETTE - MOTTET	1 407,00	432,00	31%	0,00	0,00	+0%		+0%	0,00	+0%	
155-143 HEXAPOLE - CENTRE BOURG VIVIER	147 000,00	98 880,31	67%	0,00	0,00	-100%		+0%	0,00	+0%	
155-15 COTEAUX DU REVARD - PUC_MCL_TRV_OFF	400 000,00	13 716,00	3%	600 000,00	0,00	+0%		+0%	0,00	+0%	
155-151A COTEAUX DU REVARD - VOIE VERTE LECLERC	150 000,00	16 245,24	11%	100 000,00	0,00	-33%		+0%	0,00	+0%	
155-16 ZONE A FAIBLE EMISSION	500 000,00	368 257,95	74%	616 000,00	0,00	+23%		+0%	0,00	+0%	
155-18 RUE SAINT ELOI PISTE CYCLABLE	199 572,86	33 578,04	17%	30 000,00	30 000,00	-85%		+0%	30 000,00	+0%	
155-19 PARTICIPATION LYON TURIN	222 896,00	35 514,60	16%	710 000,00	0,00	+0%		+0%	0,00	+0%	
155-20 VOIE CYCLABLE PARKING MINI GOLF AIX	130 000,00	0,00	0%	100 000,00	0,00	-23%		+0%	0,00	+0%	
155-21 VOS RD POINT AEROPORT / VOGLANS	5 000,00	5 542,20	3%	320 100,00	0,00	+83%		+0%	0,00	+0%	
155-22 SERM	70 000,00	7 161,00	10%	150 000,00	0,00	+200%		+0%	0,00	+0%	
SOUS-TOTAL MOBILITES	2 443 365,91	787 252,10	32%	3 150 510,00	70 000,00	+29%					
SOUS-TOTAL AMENAGT ET MOBILITES	2 481 605,91	813 502,10	33%	3 157 510,00	70 000,00	+21%					

PROGRAMMES	DEPENSES D'INVESTISSEMENT				évol. BP2026/ Cédits2025	BP2026/ TOTAL	% Réal.	CA au 22/12/2025	évol. BP2026/ PPI2026	Pour mémoire PPI 2026	évol. BP2026/ PPI2026
	Cédits 2025	CA au 22/12/2025	% Réal.	BP2026/ TOTAL							
27-011A REHABILITATION GYMN GARIBALDI AP	2 355 602,60	1 948 166,86	83%	407 435,74	0,00	+0%		+0%	0,00	+0%	
127-02 MARLIOZ G1/G2/G3	352 071,12	180 082,02	51%	370 000,00	160 000,00	+131%		+0%	160 000,00	+0%	
127-04 GYMNASE G4 QUARTIER MARLIOZ	0,00	0,00	0%	0,00	0,00	+0%		+0%	0,00	+0%	
127-05 GYMNASE CAROLE MONTIET	50 000,00	17 436,00	35%	100 000,00	0,00	+0%		+0%	0,00	+0%	
SOUS-TOTAL EQUIPEMENTS SPORTIFS DES COLLEGES	2 757 673,72	2 145 684,88	78%	877 435,74	160 000,00	-66%					

TOTAL AGIR SUR L'AMENAGEMENT DU TERRITOIRE	7 932 096,25	3 817 046,25	48%	9 174 545,74	2 235 000,00	+310%				
par rapport au Total des Dépenses										
	22,33%	21,54%		30,31%	20,77%					

PROGRAMMES	RECETTES D'INVESTISSEMENT				évol. BP2026/ Cédits2025	BP2026/ TOTAL	% Réal.	CA au 22/12/2025	évol. BP2026/ Cédits2025
	Cédits 2025	CA au 22/12/2025	% Réal.	BP2026/ TOTAL					
154-05 PLU INTERCOMMUNAL	5 000,00	0,00	0%	0,00	0,00	-100%		+0%	0,00
154-06 PROGRAMME URBAIN PA	0,00	0,00	0%	0,00	0,00	+0%		+0%	0,00
154-07 PLUJ MODIFICATIONS	0,00	0,00	0%	0,00	0,00	+0%		+0%	0,00
154-08 PLUJ UNIQUE	0,00	0,00	0%	0,00	0,00	+0%		+0%	0,00
SOUS-TOTAL URBANISME	5 000,00	0,00	0%	0,00	29 468,00	+489%			
154-16A PLH 2019-2025 aides logement	0,00	0,00	0%	0,00	0,00	+0%		+0%	0,00
154-17A PLH 2019-2025 aides PSIA	0,00	0,00	0%	0,00	0,00	+0%		+0%	0,00
154-19A APCP33 OPAH/PTR 2022	0,00	0,00	0%	0,00	0,00	+0%		+0%	0,00
154-20 RENOVATION URBAINE	0,00	0,00	0%	0,00	0,00	+0%		+0%	0,00
154-21 FONCIERE DEPARTEMEM	0,00	0,00	0%	0,00	0,00	+0%		+0%	0,00
SOUS-TOTAL HABITAT	0,00	0,00	0%	0,00	0,00	+0%			
SOUS-TOTAL URBANISME - FONCIER - HABITAT	12 000,00	0,00	0%	0,00	49 468,00	+312%			

155-03 PN 18	0,00	0,00	0%	0,00	0,00	+0%		+0%	0,00
SOUS-TOTAL AMENAGEMENTS AUTRES	0,00	0,00	0%	0,00	0,00	+0%			

PROGRAMMES	RECETTES D'INVESTISSEMENT				évol. BP2026/ Cédits2025	BP2026/ TOTAL	% Réal.	CA au 22/12/2025	évol. BP2026/ Cédits2025
	Cédits 2025	CA au 22/12/2025	% Réal.	BP2026/ TOTAL					
155-04 PISTES CYCLABLES	0,00	0,00	0%	0,00	0,00	+0%		+0%	0,00
155-08 VELOROUTE DES 5 LACS	48 811,00	0,00	0%	0,00	0,00	-100%		+0%	0,00
155-09 ACTIONS MOBILITE	0,00	0,00	0%	0,00	0,00	+0%		+0%	0,00
155-10 SILLON ALPIN	0,00	0,00	0%	0,00	0,00	+0%		+0%	0,00
155-11 PARKING RELAIS	271 332,00	166 932,00	61%	0,00	0,00	-100%		+0%	0,00
155-14 PISTE CYCLABLE PARTIE	140 000,00	0,00	0%	0,00	0,00	+0%		+0%	0,00
155-141 GIRATOIRE MOTTET - GIR	0,00	0,00	0%	0,00	0,00	+0%		+0%	0,00
155-142 MONT HYMETTE - MOTTET	0,00	0,00	0%	0,00	0,00	+0%		+0%	0,00
155-143 HEXAPOLE - CENTRE BOL	27 000,00	14 816,00	55%	150 000,00	150 000,00	+456%		+0%	150 000,00
155-15 COTEAUX DU REVARD - VC	100 000,00	0,00	0%	0,00	0,00	-100%		+0%	0,00
155-151A COTEAUX DU REVARD - VC	0,00	0,00	0%	0,00	0,00	+0%		+0%	0,00
143-20 AMENAGEMENT NORD LA	441 336,00	277 797,00	63%	250 000,00	250 000,00	-43%		+0%	250 000,00
155-16 ZONE A FAIBLE EMISSION	0,00	0,00	0%	0,00	0,00	+0%		+0%	0,00
155-18 RUE SAINT ELOI PISTE CY	0,00	0,00	0%	0,00	0,00	+0%		+0%	0,00
155-19 PARTICIPATION LYON TU	0,00	0,00	0%	0,00	0,00	+0%		+0%	0,00
155-20 VOIE CYCLABLE PARKING	0,00	0,00	0%	0,00	0,00	+0%		+0%	0,00
155-21 VOS RD POINT AEROPOR	0,00	0,00	0%	0,00	0,00	+0%		+0%	0,00
155-22 SERM	0,00	0,00	0%	0,00	0,00	+0%		+0%	0,00
SOUS-TOTAL MOBILITES	1 028 479,00	468 945,00	46%	550 000,00	550 000,00	-47%			
SOUS-TOTAL AMENAGT ET MOBILITES	1 028 479,00	468 945,00	46%	550 000,00	550 000,00	-47%			

PROGRAMMES	RECETTES D'INVESTISSEMENT				évol. BP2026/ Cédits2025	BP2026/ TOTAL	% Réal.	CA au 22/12/2025	évol. BP2026/ Cédits2025
	Cédits 2025	CA au 22/12/2025	% Réal.	BP2026/ TOTAL					
127-011A REHABILITATION GYMN G	335 000,00	45 000,00	13%	0,00	0,00	-100%		+0%	0,00
127-02 MARLIOZ G1/G2/G3	0,00	48 548,40	0%	0,00	0,00	+0%		+0%	0,00
127-04 GYMNASE G4 QUARTIER	224 712,00	480 015,91	214%	0,00	0,00	-100%		+0%	0,00
127-05 GYMNASE CAROLE MONTI	0,00	0,00	0%	0,00	0,00	+0%		+0%	0,00
SOUS-TOTAL EQUIPEMENTS SPORTIFS DES COLLEGES	559 712,00	573 564,31	102%	0,00	0,00	-100%			

TOTAL AGIR SUR L'AMENAGEMENT	1 600 191,00	1 032 509,31	65%	599 468,00	599 468,00	-63%				
par rapport au Total des Dépenses										
	6,31%	22,16%		2,32%	20,77%					

Budget PRINCIPAL 2026 - Budget Primitif
Investissement - Détail par programmes

Données actualisées au 22/12/2025

PROGRAMMES	DEPENSES d'INVESTISSEMENT				BP 2026 TOTAL	% Réal.	CA au 22/12/2025	évol. BP2026/ Crédits2025
	Crédits 2025	CA au 22/12/2025	% Réal.	évol. BP2026/ Crédits2025				

SERVICES GENERAUX								
144	MATERIEL SIEGE	81 834,08	45 190,46	55%	110 000,00	+ 34%	110 000,00	+ 29%
144-03	TERRAINS GENS DU VOYAGE	50 000,00	38 497,97	77%	50 000,00	+ 0%	50 000,00	+ 67%
144-06	INFORMATIQUE	350 359,72	290 708,55	83%	370 700,00	+ 8%	370 700,00	+ 82%
144-07	MSAP INVESTISSEMENTS	15 040,00	10 085,77	67%	20 000,00	+ 33%	5 000,00	+ 300%
144-08	FONDS DE CONCOURS AUX COMMUNES	570 000,00	318 308,43	56%	328 100,00	- 42%	0,00	+ 0%
144-10	INVESTISSEMENT NON AFFECTE	590 000,00	468 100,00	79%	300 000,00	- 49%	0,00	+ 0%
144-11	RELATIONS USAGERS	209 968,20	15 791,76	8%	173 700,00	- 17%	0,00	+ 0%
145	S.I.L.G.	145 200,00	58 441,20	40%	18 300,00	- 87%	30 000,00	- 39%
151	SIEGE TRAVAIL	192 400,00	73 077,06	38%	226 000,00	+ 17%	60 000,00	+ 27%
151-08	REAMEAGEMENT SITE LEPIC	0,00	838,34	0%	0,00	+ 0%	0,00	+ 0%
151-09	NOUVEAU BATIMENT ADMINISTRATIF RUFFIEUX	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%	0,00	- 100%
151-10	LEPIC - NOUVEAU BATIMENT	649 200,00	404 645,50	62%	320 000,00	- 51%	500 000,00	- 36%
151-11	RENOVATION MAISON BOGGIO	200 000,00	10 518,00	5%	240 000,00	+ 20%	0,00	+ 0%
311-01	FONTANETTES	142 300,00	0,00	0%	135 000,00	- 5%	0,00	+ 0%
311-02	RESIDENCE AUTONOMIE ENTRELAÇOS	354 218,49	333 605,36	94%	0,00	- 100%	0,00	+ 0%
TOTAL SERVICES GENERAUX		3 550 520,49	2 063 808,40	58%	2 291 800,00	- 36%	2 291 800,00	+ 148%
		9,99%	11,65%		7,57%			8,59%
		% par rapport au Total des Dépenses						

TOTAL SERVICES GENERAUX	9 232 200,00	+ 148%
	8,59%	

INVESTISSEMENT - Dépenses des SERVICES	31 481 332,53	15 814 973,33	50%	26 702 187,61	- 15%	9 610 544,86	+ 178%
---	----------------------	----------------------	------------	----------------------	--------------	---------------------	---------------

9990 OPERATIONS FINANCIERES	4 043 291,00	1 904 292,88	47%	3 566 000,00	- 12%	1 150 000,00	+ 210%
-----------------------------	--------------	--------------	-----	--------------	-------	--------------	--------

INVESTISSEMENT - Dépenses REELLES	35 524 623,53	17 719 266,21	50%	30 268 187,61	- 15%	10 760 544,86	+ 181%
--	----------------------	----------------------	------------	----------------------	--------------	----------------------	---------------

9995 RESULTAT REPORTE	1 213 976,56	1 213 976,56	100%	0,00	- 100%	0,00	+ 0%
-----------------------	--------------	--------------	------	------	--------	------	------

SERVICES GENERAUX								
9990	OPERATIONS FINANCIERES	726 800,00	0,00	0%	0,00	- 100%	0,00	+ 0%
264	REGIE DE COLLECTES ET TRANSFERTS	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%	0,00	+ 0%
311	CIAS GENERAL	791 439,00	508 837,68	64%	0,00	- 100%	0,00	+ 0%
271	PLAGES	65 000,00	0,00	0%	0,00	- 100%	0,00	+ 0%
1905	SIEGE MAINTENANCE	1 350 000,00	0,00	0%	0,00	- 100%	0,00	+ 0%
155-15	COTEAUX DU REVARD - PUC - MCL - TRV - OFF	0,00	5 792,40	0%	0,00	+ 0%	0,00	+ 0%
3205	ENTRETIEN DES RIVES	0,00	53 597,80	0%	0,00	+ 0%	0,00	+ 0%
163	EAUX PLUVIALES	113 161,00	1 824,65	0%	0,00	+ 0%	0,00	+ 0%
9990	OPERATIONS FINANCIERES	430 000,00	0,00	0%	200 000,00	+ 77%	0,00	+ 0%
9991	AMORTISSEMENT	430 000,00	418 750,32	97%	1 050 000,00	+ 144%	0,00	+ 0%
9993	OPERATIONS FONCIERES DE CESSION	0,00	1 013,78	0%	0,00	+ 0%	0,00	+ 0%
TOTAL OPERATION D'ORDRE		3 466 400,00	985 816,63	28%	1 250 000,00	- 64%	0,00	+ 0%

TOTAL Dépenses d'INVESTISSEMENT.	40 205 000,09	19 919 059,40	50%	31 518 187,61	- 22%	10 760 544,86	+ 193%
---	----------------------	----------------------	------------	----------------------	--------------	----------------------	---------------

PROGRAMMES	RECETTES d'INVESTISSEMENT				BP 2026 TOTAL	% Réal.	CA au 22/12/2025	évol. BP2026/ Crédits2025
	Crédits 2025	CA au 22/12/2025	% Réal.	évol. BP2026/ Crédits2025				

SERVICES GENERAUX								
144	MATERIEL SIEGE	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%	0,00	+ 0%
144-03	TERRAINS GENS DU VOY	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%	0,00	+ 0%
144-06	INFORMATIQUE	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%	95 754,00	+ 0%
144-07	MSAP INVESTISSEMENTS	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%	0,00	+ 0%
144-08	FONDS DE CONCOURS AL	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%	0,00	+ 0%
144-10	INVESTISSEMENT NON AF	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%	0,00	+ 0%
144-11	RELATIONS USAGERS	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%	0,00	+ 0%
145	S.I.L.G.	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%	0,00	+ 0%
151	SIEGE TRAVAIL	43 800,00	0,00	0%	0,00	- 100%	0,00	- 100%
151-08	REAMEAGEMENT SITE L	0,00	200 699,42	0%	0,00	+ 0%	0,00	+ 0%
151-09	NOUVEAU BATIMENT ADM	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%	0,00	+ 0%
151-10	LEPIC - NOUVEAU BATIME	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%	0,00	+ 0%
151-11	RENOVATION MAISON BO	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%	0,00	+ 0%
311-01	FONTANETTES	142 300,00	0,00	0%	0,00	- 100%	0,00	- 100%
311-02	RESIDENCE AUTONOMIE	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%	0,00	+ 0%
TOTAL SERVICES GENERAUX		186 100,00	200 699,42	108%	200 699,42	108%	95 754,00	- 49%
		0,73%	4,31%		0,37%			

INVESTISSEMENT - Recettes des SERVICES	7 471 842,00	2 772 763,42	37%	5 794 820,00	- 22%	25 340 544,88	+ 2%
---	---------------------	---------------------	------------	---------------------	--------------	----------------------	-------------

9990 OPERATIONS FINANCIER	17 868 702,88	1 882 373,79	11%	20 084 162,61	+ 12%	4 655 282,01	- 100%
---------------------------	---------------	--------------	-----	---------------	-------	--------------	--------

INVESTISSEMENT - Recettes REELLES	25 340 544,88	4 655 137,21	18%	25 878 982,61	+ 2%	4 655 282,01	- 100%
--	----------------------	---------------------	------------	----------------------	-------------	---------------------	---------------

9995 RESULTAT REPORTE	4 655 282,01	4 655 282,01	100%	0,00	- 100%	0,00	+ 0%
-----------------------	--------------	--------------	------	------	--------	------	------

SERVICES GENERAUX								
9990	OPERATIONS FINANCIER	3 325 073,20	0,00	0%	0,00	- 89%	379 205,00	- 89%
264	REGIE DE COLLECTES ET	0,00	5 000,00	0%	0,00	+ 0%	0,00	+ 0%
311	CIAS GENERAL	420 222,00	420 221,52	100%	0,00	- 100%	0,00	- 100%
271	PLAGES	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%	0,00	+ 0%
1905	SIEGE MAINTENANCE	1 350 000,00	0,00	0%	0,00	- 100%	0,00	- 100%
155-15	COTEAUX DU REVARD PI	0,00	5 792,40	0%	0,00	+ 0%	0,00	+ 0%
3205	ENTRETIEN DES RIVES	0,00	13 435,64	0%	0,00	+ 0%	0,00	+ 0%
163	EAUX PLUVIALES	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%	0,00	+ 0%
9990	OPERATIONS FINANCIER	997 761,00	41 986,81	11%	200 000,00	- 50%	200 000,00	- 50%
9991	AMORTISSEMENT	4 629 500,00	4 578 850,24	99%	5 060 000,00	+ 8%	5 060 000,00	+ 8%
9993	OPERATIONS FONCIERES	0,00	5 423,78	0%	0,00	+ 0%	0,00	+ 0%
TOTAL OPERATION D'ORDRE		10 209 173,20	5 158 326,55	51%	5 639 205,00	- 45%	5 639 205,00	- 45%

TOTAL Recettes d'INVESTISSEMENT.	40 205 000,09	14 468 745,77	36%	31 518 187,61	- 22%	31 518 187,61	- 22%
---	----------------------	----------------------	------------	----------------------	--------------	----------------------	--------------

Budget primitif 2026

Note du Vice-Président

Préambule : cette note commente le diaporama présenté en séance.

Dans cette version les reports 2025 ne sont pas intégrés. De même, les affectations des résultats 2025 n'y sont pas car elles seront prononcées après le vote des comptes administratifs.

L'exercice 2026 débutant avec une loi spéciale en attendant le vote de la loi de finances, le budget prévisionnel 2026 sera amendé en cours d'année des éléments susceptibles de modifier les dépenses ou les recettes exposées ci-dessous.

Synthèse

Le budget primitif 2026 s'inscrit dans la prospective 2021/2026 avec des enjeux que sont :

Le respect de la projection du PPI¹ maintenue à 90 millions dans l'objectif d'utiliser au plus près, la capacité à investir, et de contrôler la capacité à emprunter compte tenu des conditions actuelles observées sur les marchés bancaires.

Le maintien de l'épargne brute pour financer l'investissement tandis que l'évolution des recettes ralentit et crée ainsi une contrainte sur les dépenses.

En investissement, les projets de l'année 2026 proposent le financement des aides de la fin du Plan Local de l'Habitat 2019/2025 et du programme d'aide pour l'amélioration de l'habitat, de la reconstruction du sentier du fil de l'eau, de la fin du programme d'installation de colonnes semi-enterrées, de l'aménagement d'un rond-point sécurisant l'accès de la nouvelle caserne du SDIS, de la poursuite de confortement d'ouvrages dans le cadre de la prévention des inondations et de sécurisation des mobilités douces par l'aménagement de pistes cyclables pour un total proposé de 28,3 millions d'euros de mesures nouvelles. Le remboursement de la dette représente 1,9 millions d'euros.

Les prévisions de recettes de fonctionnement 2026 devront être confirmées avec des bases fiscales qui devraient évoluer de 1,1% compte tenu de l'inflation mesurée au 30 novembre 2025 et avec une décorrélation de la fraction de TVA versée aux EPCI alors qu'elle représente 50% des recettes fiscales.

¹ Programme Pluriannuel d'Investissements : PPI

Les dépenses de fonctionnement 2026 seront contraintes et les priorités budgétaires devront être identifiées car toute dépense nouvelle devra être accompagnée de ressources nouvelles. L'effort consenti est conséquent avec un fonctionnement du budget primitif 2026 diminué de près d'1 million d'euros.

L'épargne brute (qui est une épargne brute prévisionnelle, donc généralement sous-estimée) est à surveiller avec une valeur de 4,3 millions d'euros. Il faut se rappeler que l'encaissement de la taxe GEMAPI en fonctionnement implique que l'épargne brute finance 1,6 millions de dépenses d'investissement GEMAPI.

L'équilibre de ce budget primitif présenté avant affectation des résultats 2025 et avant reports affiche un recours à l'emprunt de 19,3 millions pour financer la totalité de la réalisation des 28,3 millions de dépenses d'équipement proposés.

Introduction

La structuration des budgets et des activités

Les activités et les compétences exercées par Grand Lac en 2025 sont traduites dans 7 budgets :

- un budget principal
- et 6 budgets annexes :
 - Assainissement,
 - Eau potable,
 - Ports,
 - Transports,
 - Parking payant,
 - Photovoltaïque.

La lecture analytique

Outre la lecture budgétaire par chapitres (vote par chapitres), la lecture du budget est organisée par thématiques, celles-ci regroupant les différentes compétences de Grand Lac.

Ainsi, toutes les dépenses et recettes d'activité sont affectées à un SERVICE en FONCTIONNEMENT et un PROGRAMME/OPERATION en INVESTISSEMENT et ce quel que soit le budget.

L'élaboration du budget primitif 2026 de Grand Lac fait suite au Rapport d'Orientation Budgétaire (DOB) qui a été présenté au conseil communautaire le 9 décembre 2025.

Le projet de budget est soumis à l'avis de la commission des finances avant le vote par le conseil communautaire.

Le contexte de la prospective 2021-2026

Le budget 2026 a été construit dans le cadre de la prospective actualisée à l'automne 2025. Cette prospective a été consolidée avec les augmentations de charges prévues en fonctionnement et le maintien du PPI, tel qu'il a été réaménagé en 2023.

La prospective est un outil bâti à partir d'hypothèses de recettes et de dépenses et permet de déterminer la capacité à investir de Grand Lac, c'est-à-dire le volume des investissements qui seront produits sur la période, ainsi que le montant à emprunter. Des indicateurs d'analyse et de suivi sont calculés tels que l'épargne brute (moyenne 5,5 millions) et la capacité de désendettement (max 8 ans).

Le Programme Pluriannuel d'Investissements a été actualisé et voté par le conseil communautaire en octobre 2023 pour un montant de 90 millions.

Budgets Primitifs 2026

Le budget PRINCIPAL

I – Les équilibres du budget PRINCIPAL 2026

Le total équilibré des dépenses et des recettes de fonctionnement est proposé à 65 317 575 euros, soit une augmentation de 1,745 millions (+2,7%) par rapport au BP 2025 (63 571 996 euros).

Les recettes réelles de fonctionnement sont proposées à 64 267 575 euros (+ 1,3% par rapport aux crédits votés 2025), dont un tiers sont issues des services (32%), soit 20,821 millions, et deux tiers sont des recettes financières (68%). Les recettes des services sont constituées par les recettes de tarifs, les loyers et les subventions, mais aussi la TEOM² et la taxe GEMAPI³, par opposition aux recettes financières non affectées qui correspondent à la fiscalité et aux dotations.

² TEOM = Taxe d'Enlèvement des Ordures Ménagères

³ GEMAPI = Gestion des Milieux Aquatiques et Prévention des Inondations

Sur un total de 59 878 370 euros (-1,2% par rapport aux crédits votés 2025) de dépenses réelles de fonctionnement, les dépenses de services représentent 78% avec 46 551 370 euros (+0,4%) et les dépenses financières, 22%, soit 13 256 000 euros (-6%).

L'épargne brute, qui mesure l'écart entre les recettes et les dépenses réelles, représente **4 389 205 euros**. Pour mémoire, l'épargne brute ou capacité d'autofinancement est une représentation des ressources dégagées par le cycle d'exploitation et que la collectivité peut intégrer dans ses investissements. Elle peut varier entre le budget primitif et le compte administratif, car elle subit les écarts de réalisation en dépenses et en recettes. Au BP 2026, elle représente 6,8% des recettes réelles, mais 3,4% si l'on retire la taxe GEMAPI. Pour rappel, l'épargne brute du BP 2025 avait été proposée à un montant équivalent de 4,1 millions. Sur le plan de la sécurité budgétaire, l'épargne brute doit être au moins égale au capital remboursé sur l'exercice (1 918 000 euros).

II – Le fonctionnement par grandes masses

1°/ Les recettes des services

Les **recettes des services** représentent 32% des recettes réelles avec **20 821 091 euros**. Dans ce montant sont compris les recettes ci-dessous :

- TEOM.....11 410 000
- RSEOM⁴..... 250 000
- Taxe de séjour 1 500 000
- Taxe GEMAPI 2 200 000

Les recettes des tarifs (chapitre 70) représentent ainsi 4 824 700 euros (-1,0%), avec 2 623 200 euros de remboursement de charges indirectes par les services opérationnels hors filière déchets mais y compris CIAS (+10% après le changement de référentiel qui visait à lisser la répercussion des augmentations de charges de personnels en 2025), avec 1 107 000 euros de recettes sur les entrées pour Aqualac (dont Aquapark 10%), 177 000 euros de ventes pour les plages et 212 000 euros (stable) de reventes de matières collectées en déchetteries.

Les loyers (bâtiments Lepic, Jotul, Chambotte) constituent 714 300 euros.

La filière déchets affiche 1 262 000 euros d'aides relatives aux tris des déchets (Citeo, OCAD3E, Ecomobilier, REP⁵ financières...).

⁴ RSEOM = Redevance Spéciale d'Enlèvement des Ordures Ménagères

⁵ REP = Responsabilité Elargie du Producteur : en recettes, c'est un système de prise en charge financière des filières de collectes et de traitements par les producteurs de produits manufacturés

Les subventions de fonctionnement, hors filière de la valorisation des déchets, sont évaluées à 883 291 euros (68% du montant affiché au BP 2025).

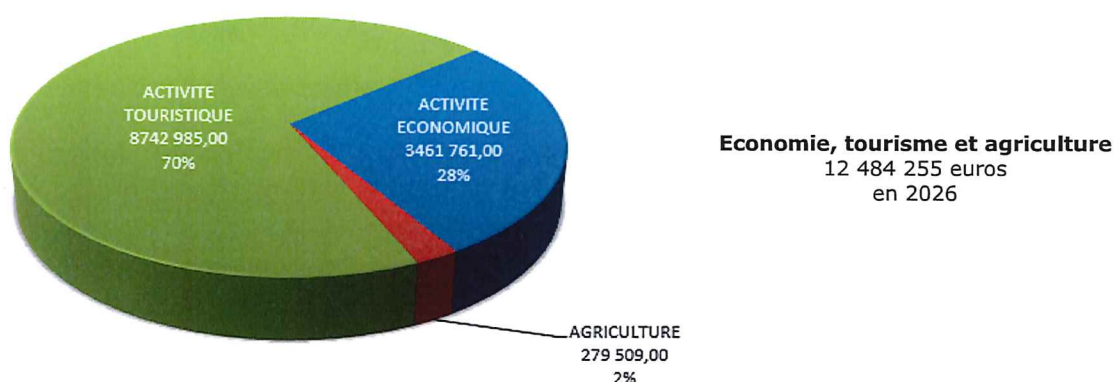
La Taxe d'Enlèvement des Ordures Ménagères et la redevance spéciale totalisent 11 660 000 euros (+0,8% par rapport à 2025). La période de lissage des taux de TEOM est achevée. En 2026, le taux unique de 8,24% est appliqué à l'ensemble des communes.

Les cessions d'actifs sont budgétées au chapitre 024 en investissement pour ne pas interférer avec l'épargne brute.

2°/ Les dépenses des services

a - L'attractivité économique et touristique

La thématique « attractivité économique et touristique » totalise **12 484 255 euros** et 26,8% des dépenses des services :

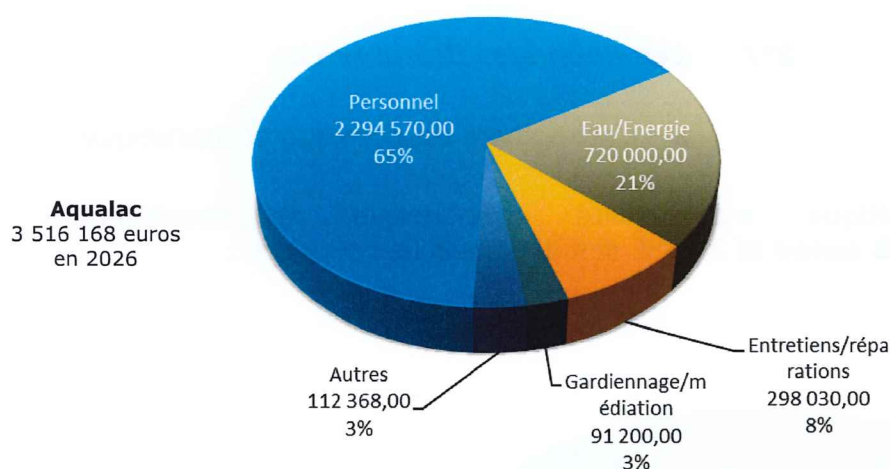


- Les **actions économiques** pour **3 461 761 euros** (7,4% des dépenses des services) avec la participation au financement de CGLE pour 1 653 750 euros (stable), les anciennes péréquations d'Hexapole et du Sypartec qui ont été cristallisées en 2017 pour 1 002 774 euros, l'entretien et la gestion des zones économiques, ainsi que l'action Citélabs.
- Le **soutien à l'activité agricole** pour un montant de **279 509 euros**, avec notamment l'entretien patrimonial agricole, l'adaptation des pratiques au changement climatique, les subventions (service de remplacement, ...).

- Pour un total de **8 742 985 euros** (18,7% des dépenses des services), les **activités touristiques** comprennent notamment le fonctionnement d'Aqualac qui représente 3 516 168 euros (y compris Aquapark).

Les économies sur les consommations de fluides avec la mise en service des panneaux photovoltaïques qui vont produire de l'énergie en autoconsommation et une limitation des charges de personnel avec la fermeture du bassin intérieur pendant la saison d'été permettent de stabiliser globalement le coût du service.

Aqualac propose une ventilation de ses dépenses illustrées par le graphe ci-dessous, pour une recette de 1 107 000 euros (y compris Aquapark) :



Les activités touristiques comprennent également l'entretien du plateau du Revard, celui des plages, l'entretien des rives, les actions touristiques.

La participation au Syndicat Mixte des Stations des Bauges a été maintenue à 491 790 euros (compte tenu de la participation à l'office de tourisme de la Féclaz), comme en 2025 (hors audit).

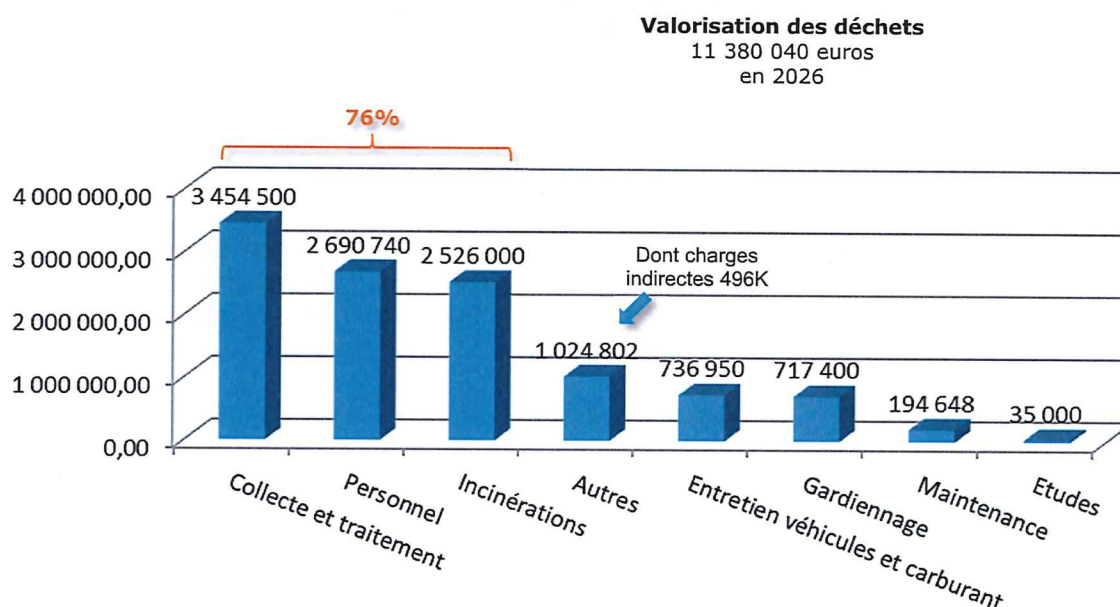
La participation au fonctionnement de l'office de tourisme intercommunal (OTI) représente 2 867 000 euros, taxe de séjour comprise. La prise en charge totale de l'action de l'OTI représente 2 985 750 euros pour Grand Lac (frais bancaires et de plateforme compris), dont 1 400 000 euros de reversement de la taxe de séjour. Pour rappel, le surplus de taxe de séjour perçu au-delà de 1 million se traduit par une diminution de la subvention d'équilibre de la moitié de ce surplus.

b - L'environnement et cadre de vie

La thématique « Environnement et cadre de vie » totalise **16 988 033 euros** et 36,5% des dépenses des services.

La **filière déchets** représente les activités de déchetteries, de prévention et de sensibilisation, de la régie de collecte et des transferts, ainsi que les collectes spécifiques de traitement pour **11 380 040 euros (+1%)**. L'évolution des charges prend en compte l'augmentation des tarifs de Savoie Déchets, l'évolution des tonnages et un risque de rupture des REP⁶ organisationnelles.

Le financement est assuré par la Taxe d'Enlèvement des Ordures Ménagères et la redevance spéciale. Il faut noter que plus de 3/4 des dépenses de ce secteur (76%) sont constitués par les coûts d'incinération, les charges de collectes et de traitement, ainsi que les dépenses de personnel.

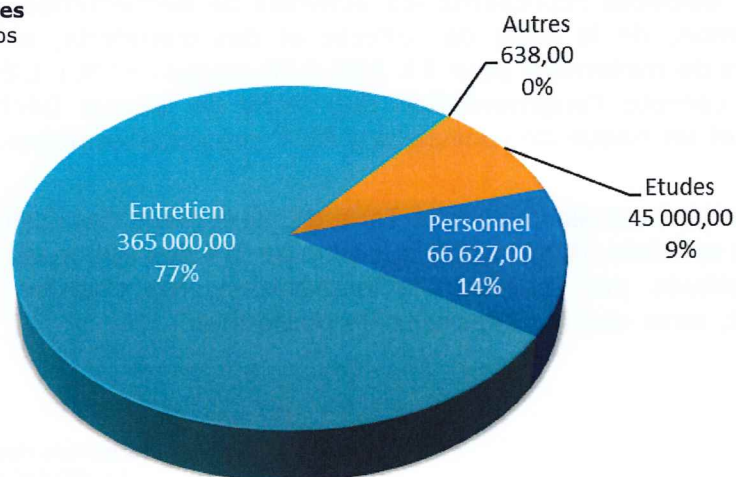


L'activité relevant de la compétence **GEMAPI** est proposée à **737 644 euros (+7%)**. L'augmentation 2026 s'explique par le début de la prise en charge de la réfection des digues du Rhône (+ 130 000 euros sur la participation au SHR). Pour rappel, la compétence GEMAPI a été déléguée depuis le 1^{er} janvier 2019 au CISALB et transférée au SHR pour les digues du Rhône. Elle est financée par la taxe GEMAPI qui reste inchangée en 2026. Un équilibre est maintenu entre les dépenses du CISALB et celles du SHR pour rester dans l'enveloppe de la taxe.

Les dépenses des **eaux pluviales**, quant à elles, représentent 477 265 euros (-17%) et sont constituées de dépenses d'entretien des réseaux (77%), de la fin de l'étude de zonage (9%) et de dépenses de personnel (14%).

⁶ REP = Responsabilité Elargie du Producteur : en dépenses, c'est un système de prise en charge organisationnelle (mise à disposition des bennes, enlèvements et traitements) des filières de collectes et de traitements par les producteurs de produits manufacturés

Eaux pluviales
477 265 euros
en 2026



Les **autres dépenses liées à l'environnement et au cadre de vie** sont évaluées à **4 173 084 euros**, dont 3 424 000 euros concernent le financement du SDIS. Les dépenses prévues sur la transition énergétique représentent 749 084 euros.

Au total, dans la prévision budgétaire 2026, la transition énergétique représente 2,2% des dépenses des services :

Transition énergétique 2026 (fonctionnement)	
Projetée par le service 162 – Climat, Air, Energie	443 070
Service et actions MAB ⁷	235 284
Déléguée tous services	220 130
Total dépenses 2026	898 484
Total recettes 2026	87 969

⁷ MAB = Man And Biosphere (Homme et Biosphère)

c - L'aménagement du territoire

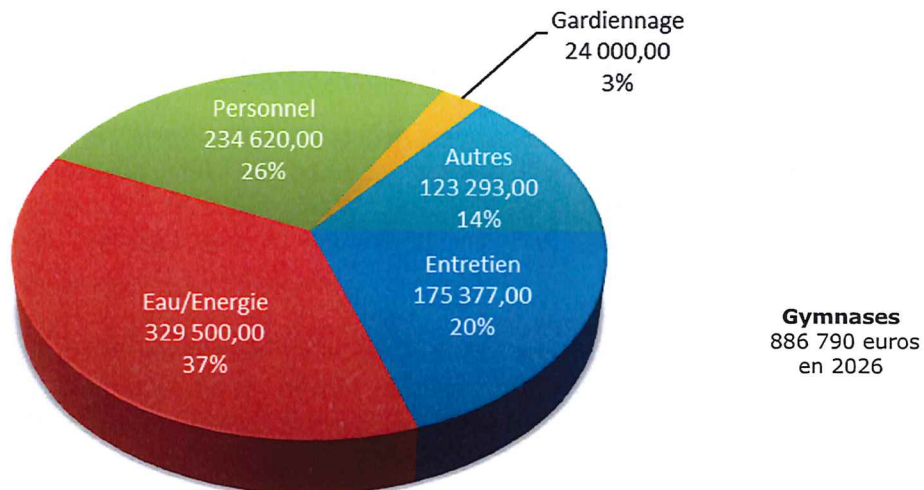
La thématique « Aménagement du territoire » totalise **4 317 608 euros** et 9,2% des dépenses des services.

Le volet **urbanisme/habitat/foncier** est évalué à **2 321 904 euros** (-9%). L'urbanisme, pour 1 439 204 euros, comprend les dépenses des services de l'urbanisme (230) et du service des autorisations d'urbanisme (2304), les révisions du PLUI⁸, le RLPI et la participation au fonctionnement de Métropole Savoie.

Les projections liées à l'**habitat** représentent 650 703 euros. Le **PLH⁹ 2019-2025** est en fin de réalisation. La mise en place du prochain PLH va nécessiter 18 mois d'études et des crédits d'études sont inscrits à ce titre en 2026. A noter que les aides sont versées en investissement.

Outre la poursuite du Plan de Déplacement Mobilités (PDM), les **actions de mobilités** avec **1 108 164 euros** comprennent la convention Ecomobilités (animation, tableaux de bord de suivis...), le fonctionnement de la vélostation, les gratifications pour le covoiturage, l'entretien des pistes cyclables...

Les **équipements sportifs** totalisent **886 790 euros** et une diminution de 6%. Les dépenses comprennent les charges de fonctionnement des gymnases (Marlioz, Garibaldi et Carole Montillet), ainsi qu'une participation aux charges pour les gymnases de Grésy-sur-Aix et de Yenne. La décision d'internaliser les dépenses d'entretien modifie la structure des charges d'exploitation.



⁸ PLUI = Plan Local d'Urbanisme Intercommunal

⁹ PLH = Programme Local de l'Habitat

d – Les services administratifs

Les **services administratifs** représentent **12 761 974 euros** et comprennent les gens du voyage, la politique de la ville, la subvention au CIAS, les relais Grand Lac ainsi que le fonctionnement des bureaux, l'informatique et la communication.

Les mesures accordées dans le cadre de la **politique de la ville** sont dans la continuité des années précédentes sur les thématiques de l'éducation, le lien social, l'insertion, les activités culturelles, le sport, ... soit un total d'aides de 276 130 euros et un coût total du service de 576 229 euros.

La **rénovation urbaine** avec un coût de 39 582 euros est consacrée au programme de rénovation du quartier Marlioz à Aix-les-Bains.

La **subvention du CIAS**, est calculée comme suit :

- En considérant que la subvention finance à due proportion la masse salariale, soit 70%, un taux moyen de GVT de +1,5% est appliqué sur 70% de la subvention,
- En considérant que la subvention finance à due proportion les charges d'exploitation, soit 30%, un taux moyen d'évolution de +1,0% est appliqué,
- Les dépenses initiées par Grand Lac sont ajoutées par ailleurs ponctuellement à la subvention par principe de transparence.

La subvention actualisée en 2026 devient :

- 2 260 226 euros au titre de la subvention actualisée de base,
- 665 200 de contrepartie relative à l'application des charges indirectes sur le CIAS (principe de neutralisation dans la gestion du CIAS), en complément des 195 000 euros initialement clectés,
- 200 000 de compensation éventuelle de résultat 2024 (incluse dans la prospective budgétaire),
- Le complément du régime indemnitaire 2024 dans le cadre de la compensation partielle du déficit structurel des sections soins et dépendance, pour un alignement au 31/12/N, soit 578 000 euros
- A compter de 2025, une augmentation de la participation à l'ADMR de l'Albanais intervient pour 83 000 euros.

On obtient ainsi une inscription arrondie à 3 787 000 euros au BP 2026 de Grand Lac, soit + 494 000 par rapport aux crédits votés 2025, dans le cadre de la compensation partielle du déficit structurel des sections soins et dépendance. Cette subvention sera versée de la manière suivante :

- 2 726 800 par douzièmes
- 860 200 compensant les charges indirectes en une fois
- un montant à définir dans la limite de 200 000 après le vote du CA 2025.

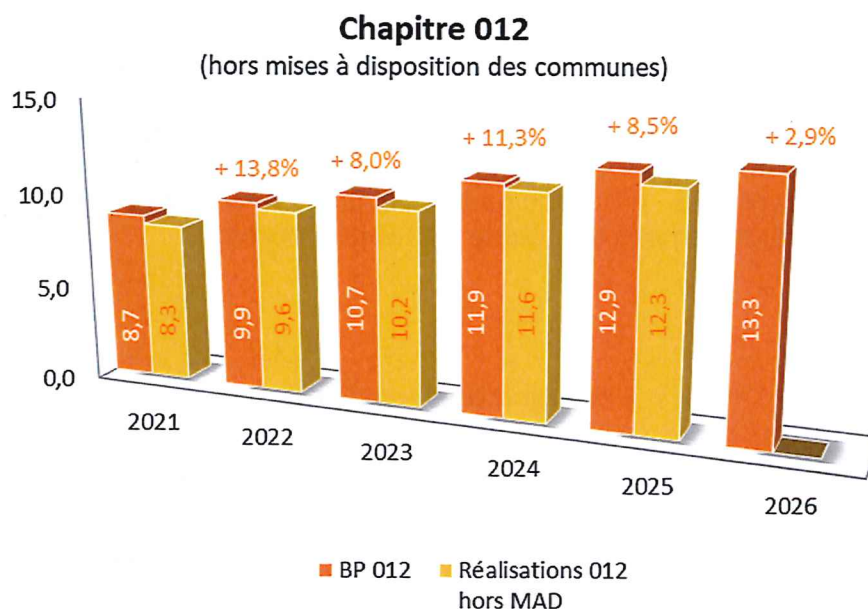
Les dépenses des **relais Grand Lac** progressent à 429 812 euros pour le fonctionnement des 3 relais et la **relation aux usagers** est stable à 109 540 euros.

e – Les dépenses de personnel

Les **dépenses de personnel** (non apparentes dans les tableaux annexés) représentent **13 216 847 euros**, soit 28% des dépenses des services et 20% des dépenses réelles de fonctionnement. Le volume global de la masse salariale est en progression de 2,9% par rapport aux crédits 2025 (+ 376 059 euros).

Compte tenu d'un volume de refacturations internes de 71 000 euros (opérations financières), le chapitre 012 est proposé au total à 13 287 847 euros.

L'évolution des besoins du chapitre 012 tient compte du Glissement-Vieillesse-Technicité (GVT), des effets en année pleine des recrutements 2025 et de la majoration de 4 points de la CNRACL.



(Chiffres en millions d'euros)

3°/ Les opérations financières

Les dépenses financières totalisent 13 256 000 euros tandis que les recettes financières (fiscalité et dotations pour l'essentiel) représentent 43 375 484 euros et les opérations internes (remboursements entre budgets) totalisent 71 000 euros.

a - Les dépenses financières

La charge de la dette représente 224 000 euros, compte tenu de la dette en cours. La redevance concernant les recettes des paris hippiques est de 30 000 euros. Ce montant se retrouve également en recettes financières car il est intégralement reversé à la commune d'Aix-les-Bains qui conserve l'entretien de l'hippodrome.

Le calcul de l'attribution de compensation retraduit les différents rapports des CLECT¹⁰, pour un total de versements de 9 330 000 euros et de recettes à hauteur de 374 000 euros.

Compte tenu du maintien de l'enveloppe nationale du FPIC à 1 milliard d'euros, mais par le jeu des répartitions, le montant dû par Grand Lac est projeté à 800 000 euros pour 2026, soit une évolution prévisionnelle de -0,1% des crédits votés 2025. En 2025, la part de Grand Lac a diminué de -0,6%, donc plus vite que la participation au FPIC du territoire, qui a baissé de -0,3%.

Les subventions aux budgets annexes totalisent 2 377 000 euros avec la subvention d'équilibre du budget des transports ramenée à 1,992 millions au vu de l'équilibre trouvé avec l'ajustement du versement mobilités (VM) observé en 2024. Le VM est suivi car il représente l'indicateur le plus sensible de la santé économique du territoire. La participation au financement des réseaux unitaires sur le budget assainissement est stable à 385 000 euros.

b - Les recettes financières

Les recettes financières hors taxes affectées se chiffrent à 43 375 484 euros.

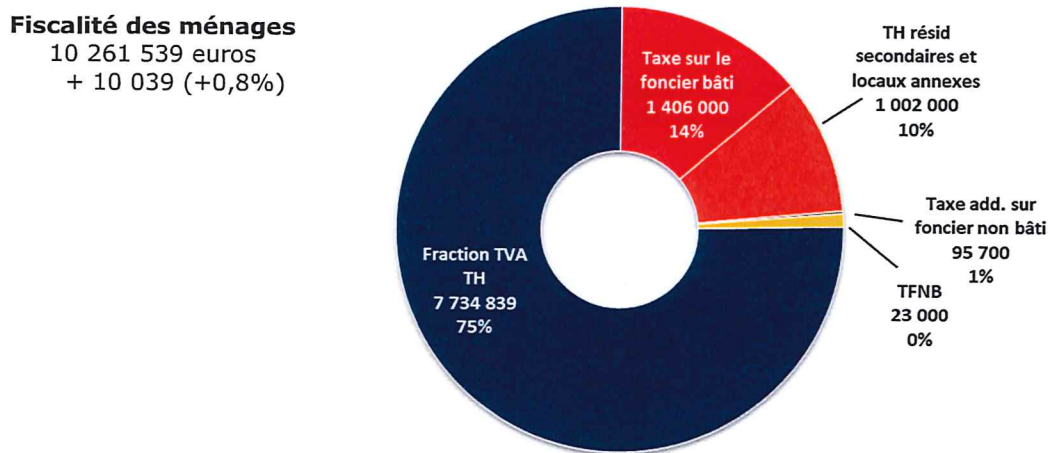
Les recettes de la fiscalité 2026 sont estimées à 30 155 185 euros (fiscalité des entreprises + fiscalité des ménages + TVA nationale + GEMAPI) contre 29 772 500 euros en 2025.

¹⁰ CLECT : Commission Locale d'Evaluation des Charges Transférées

b-1 – La fiscalité des ménages

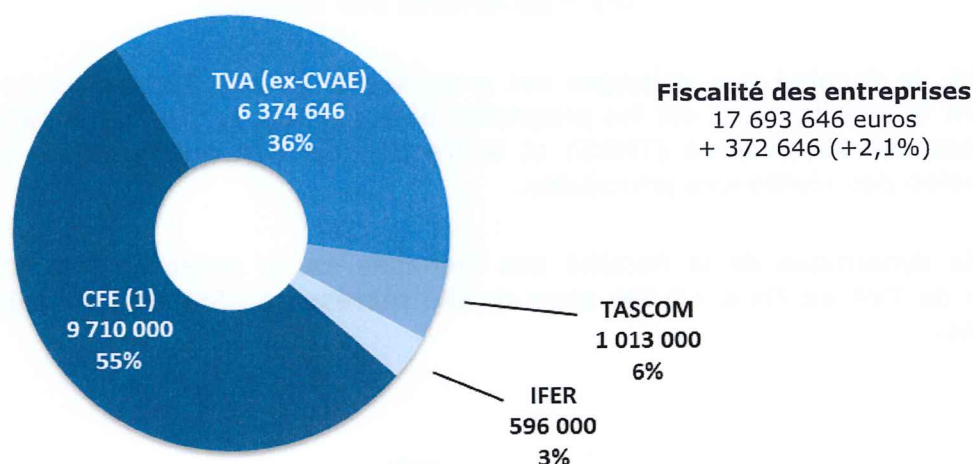
En 2026, la fiscalité des ménages est proposée à 10 261 539 euros (+0,8%) intégrant la taxe foncière sur les propriétés bâties (TFB), la taxe d'habitation sur les résidences secondaires (THRS) et la fraction de TVA qui remplace la taxe d'habitation des résidences principales.

La faible dynamique de la fiscalité des ménages est le reflet de l'atonie de la fraction de TVA ex-TH à +0,3% alors qu'elle représente 75% de la fiscalité des ménages.



b-2 – La fiscalité des entreprises

Les recettes de fiscalité des entreprises sont évaluées à 17 693 646 euros contre 17 321 000 euros en 2025. La fraction de TVA remplaçant la CVAE (évolution identique à la fraction de TVA ex-TH de +0,3%) représente 36% de la fiscalité des entreprises. La CFE, avec une évolution de +2,8% progresse de 273 000 euros.



(1) CFE : Contribution Foncière Economique

(2) : CVAE Contribution à la Valeur Ajoutée des Entreprises

Les taux fiscaux sont constants et les produits ont été réévalués par rapport aux progressions proposées au Rapport d'Orientation Budgétaire (DOB) 2026, avec une actualisation des bases de +1,1% supposé dans le cadre de l'évolution de la loi de finances 2026 et une évolution de territoire estimée à +1,5%.

b-3 – Les dotations

Le total des dotations est proposé à 10 841 995 euros contre 11 164 000 euros (-2,8%).

Les projections de dotations conduisent à une évolution de – 322 005 euros compte tenu de l'écrêtement de la dotation de compensation salaires pour un transfert vers la dotation de groupement, et de la diminution annoncée de la DCRTP¹¹. La dotation de groupement est ainsi projetée à 2 846 995 euros et la dotation de compensation à 4 270 000 euros.

b-4 – Les autres recettes financières

La prévision des remboursements de charges indirectes par les budgets annexes et la filière déchets passe de 2 052 000 euros en 2025 à 2 258 000 euros (+10%). Depuis 2025, le changement de référentiel (la base N-2 passe à N-1) doit permettre au budget principal de porter moins longtemps les évolutions des charges indirectes.

¹¹ DCRTP : Dotation de Compensation de la Réforme de la Taxe Professionnelle

III - L'investissement par grandes masses

Le budget de GRAND LAC est composé de trois thématiques principales qui sont l'attractivité économique et touristique, l'environnement et le cadre de vie, et l'aménagement du territoire. L'investissement des services administratifs reste accessoire.

Le budget 2026 est bâti sur la base du PPI 2021/2026 actualisé et voté en octobre 2023. Le PPI restant à réaliser serait de 32 156 000 euros avec une hypothèse de réalisation 2025 à 15,5 millions d'euros.

Après échanges avec les services et arbitrages, les dépenses d'équipement 2026 sont proposées à 28 350 187 euros de mesures nouvelles, y compris les aides du contrat chaleur, auxquelles il faudra ajouter un montant d'environ 2 millions euros au titre des reports 2025.

a - L'économie, l'agriculture et le tourisme

Ces compétences totalisent 5 914 209 euros de mesures nouvelles (20% des dépenses d'équipement) et 2 499 000 euros de financement (subventions et cessions).

Les **activités économiques** totalisent **2 160 000 euros** correspondant à la gestion des zones économiques, de la reprise de voiries des zones et au projet du rond-point de Pontpierre. Les recettes sont liées aux cessions et subventions dans le cadre du giratoire de la Françon.

Les **activités agricoles** avec une dépense de **226 000 euros** (soutien au matériel collectif, rachats fonciers, entretien des fermes du Revard ...).

Le **développement touristique** totalise **3 528 209 euros**, comprenant les équipements courants d'Aqualac, le sentier du fil de l'eau, le solde de la promenade du lac et la reprise de pontons, la refonte de la plage du Lido, le lancement d'une plage Handisport à Mémard, ... Ces projets seront financés à hauteur de 1 195 000 euros par subvention.

b - L'environnement et le cadre de vie

Ces compétences totalisent 9 321 632 euros de mesures nouvelles et des financements à hauteur de 2 600 598 euros.

La **filière déchets** représente **3 302 000 euros** et comprend le remplacement de colonnes enterrées, ainsi que des crédits pour des implantations nouvelles et le renouvellement du parc de camions.

Les investissements liés à la **GEMAPI** sont proposés à hauteur de **2 506 400 euros**. Le programme de travaux GEMAPI du Cisalb se poursuit avec le chantier du bassin de la Chaudanne (80% des dépenses prévues) et différents travaux d'intervention sur les rivières et les zones humides. La programmation des investissements GEMAPI intervient dans le cadre du PAPI2 et permet de bénéficier de taux bonifiés de subventionnement.

La projection des travaux des **eaux pluviales** est chiffrée à 536 400 euros. La fin des travaux du quartier Marlioz conduit à prévoir 97 000 euros de crédits.

La livraison du **Centre d'Incendie et de Secours (CIS)** de Grésy-sur-Aix, devrait conduire au versement du solde de 409 832 euros au titre de la participation à la convention de financement (avenant 3 validé à l'automne 2024).

Les aides à verser au titre du **contrat chaleur** (opération pour compte de tiers) représentent un montant de 2 542 000 euros. Compte tenu de l'avance initialement versée par l'ADEME, il resterait un solde de financement à percevoir de 1 331 000 euros.

La compétence relative à la **transition énergétique** s'affiche pour un montant de 2 562 000 euros, essentiellement sur le financement de contrats chaleur.

Transition énergétique 2026 (investissement)	
Projetée par le service 162	0
Déléguée tous services	3 667 000
Total dépenses 2026	3 667 000
Total recettes 2025	1 331 000

c - L'aménagement du territoire

Ces compétences totalisent 9 174 545 euros de mesures nouvelles et 599 468 euros de recettes.

Le volet **urbanisme/foncier/habitat** affiche un volume de **5 139 600 euros**, incluant des annuités des portages fonciers à rembourser à l'EPFL, les dépenses relatives aux PLUI, les études des zones AU, la participation à la foncière départementale, ainsi que les aides du PLH 2019/2025 et la mise en œuvre de la plateforme territoriale de rénovation énergétique (PTRE).

Les **aménagements** de voiries représentent **7 000 euros**, et correspondent au solde de la participation au financement du projet PN18 de Viviers-du-lac.

Les actions de **mobilités** font apparaître **3 157 510 euros** dont 2 596 100 euros pour l'aménagement de pistes cyclables. Sont projetées la poursuite des aménagements nord du lac, la piste cyclable des coteaux du Revard, le rue Saint-Eloi. Par ailleurs sont également prévus la participation aux études du Lyon-Turin, et des équipements pour l'usage du vélo en ville (arceaux, consignes, ...).

Les **équipements sportifs** des collèges totalisent **877 435 euros** avec la fin de la rénovation du gymnase de Garibaldi, l'installation de tribunes dans les gymnases G1 et G2 et la mise aux normes PMR des accès au gymnase G1. Des investissements de remplacement (récurrent annuel) sont également inscrits à ce niveau.

d - Les services généraux

D'un montant de **2 291 800 euros**, l'investissement des **services généraux** comprend les renouvellements de matériels, les travaux du siège et d'autres bâtiments, le réaménagement du site Lepic, le solde de la participation à l'extension-réhabilitation de l'EHPAD des Fontanettes, le solde des fonds de concours aux communes.

e - Les opérations financières

Les **opérations financières** d'investissement représentent 1 554 000 euros. Elles concernent les avances remboursables aux budgets annexes et aux écritures relatives à la cession avec paiement différé de foncier économique à CGLE.

IV – En synthèse

Le différentiel entre les recettes réelles et les dépenses réelles de fonctionnement fait apparaître **l'épargne brute** pour un montant de **4 389 205 euros**. Le remboursement de la dette chiffrée à 1 918 000 euros est ainsi assuré. Les dépenses d'équipement sont projetées à 28 350 187 euros de mesures nouvelles, dont 2 567 000 euros d'aides du contrat chaleur. Le financement sera assuré par le FCTVA (300 000 euros correspondant au 4^{ème} trimestre 2025) et les subventions (3 289 820 euros).

Pour atteindre **l'équilibre du budget** avant reports, le besoin de financement avant affectation des résultats 2025, est projeté avec l'affichage d'une ligne d'emprunts de **19 289 162 euros**.

Le budget ASSAINISSEMENT

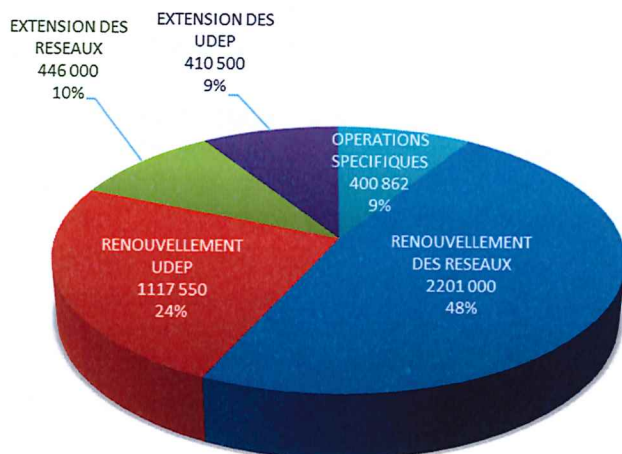
Le total équilibré des dépenses et des recettes de fonctionnement est proposé à 11 826 256 euros.

Les dépenses réelles de fonctionnement représentent 8 546 900 euros avec une diminution de 2 581 044 euros (-23%) en lien avec le changement de méthode pour l'imputation/remboursement des personnels affectés en multi-services (plus de 1 million en 2025 en dépenses et en recettes) et le retraitement en 2025 des rattachements de recettes 2024 (1,2 millions). Les dépenses de fonctionnement permettent l'exploitation des usines de dépollution (UDEP), ainsi que l'entretien des réseaux et l'assainissement non collectif. En 2026, les dépenses d'énergie sont projetées en baisse de -18% par rapport à 2025 pour ce poste qui représente 8% des dépenses réelles. En contrepartie, les recettes sont inscrites pour 11 374 256 euros avec une évolution de -5% pour tenir compte de la disparition des remboursements des personnels mutualisés (redevance des usagers pour 9 063 664, participation au financement de l'assainissement collectif (PFAC) pour 1 430 000). Depuis 2025, la réforme des redevances de l'Agence de l'Eau identifie ces taxations comme des reversements de fiscalité dus par la collectivité et non plus comme des taxes additionnelles aux tarifs : les redevances de l'agence de l'eau sont ainsi intégrées dans les tarifs du budget de l'assainissement.

Les travaux d'entretien de la conduite au Rhône s'étaleront jusqu'en 2027, et intégreront le budget assainissement en fonctionnement, à partir de 2027 au titre du remboursement d'un emprunt.

Le différentiel entre les recettes réelles et les dépenses réelles fait apparaître **l'épargne brute** pour un montant de **2 827 356 euros**. Ce montant permet de rembourser le capital de la dette chiffré à 320 000 euros.

Les dépenses d'équipement représentent 4 945 212 euros, dont le renouvellement des réseaux (quartier de Marlioz, rue Pierpont Gamont, chemin de la Grimotière...) pour 2,2 millions et les extensions des réseaux pour 446 000 euros. Par ailleurs, le renouvellement des équipements des UDEP est chiffré à 1 928 000 euros. Les dépenses d'investissement sont évaluées hors reports 2025. Ceux-ci devraient être de l'ordre de 274 000 euros. Le profil 2025 des dépenses d'investissement entre dans la prospective financière validée.



Assainissement - Investissements
4 945 212 euros
en 2026

L'équilibre du budget, avant reports, est atteint avec l'affichage d'une ligne d'emprunts de **2 117 856 euros**.

En synthèse, le budget de l'assainissement bénéficie de l'augmentation des tarifs qui est réalisée, non pas pour profiter de marges de manœuvre sur la section de fonctionnement, mais préparer les conditions financières, dans un calendrier restreint, au programme de construction d'une nouvelle UDEP.

Le budget EAU POTABLE

Le total équilibré des dépenses et des recettes de fonctionnement est proposé à 11 996 120 euros.

Les dépenses réelles de fonctionnement représentent 9 038 721 euros. Ce montant permet le fonctionnement des services de l'eau. La régie entre dans sa troisième année de fonctionnement et il va être possible d'améliorer la fiabilité des projections, notamment sur les recettes. Les recettes relevant de l'eau potable (redevance des usagers) sont évaluées à 11 723 020 euros.

Le différentiel entre les recettes réelles (tarification à l'utilisateur) et les dépenses réelles (exploitation) fait apparaître **l'épargne brute** pour un montant de **2 684 299 euros**. L'autofinancement ainsi dégagé permet de rembourser le capital de la dette pour un montant de 1 320 000 euros.

Les dépenses d'équipement sont évaluées à 9 127 044 euros de mesures nouvelles auxquels il faudra ajouter près de 364 000 euros de reports : renouvellement et renforcement des réseaux, barreau est, ... Des subventions sont attendues à hauteur de 1 220 000 euros.

L'équilibre du budget, avant reports et pour une réalisation des investissements à 100%, est atteint avec l'affichage d'une ligne d'emprunts de **6 568 445 euros**.

En synthèse, le budget de l'eau potable poursuit l'optimisation de son fonctionnement pour préserver la réalisation de l'investissement et minimiser le recours à l'emprunt. La programmation de travaux constitue un enjeu important avec la nécessité de prendre en compte l'endettement actuel (17,7 millions au 31 décembre 2025).

Le budget des PORTS

Le total équilibré des dépenses et des recettes de fonctionnement est proposé à 2 606 834 euros.

Le différentiel entre les recettes réelles (redevances) et les dépenses réelles (exploitation, personnel, taxes et impositions) fait apparaître **l'épargne brute** pour un montant de **315 000 euros**. Ce montant permet de rembourser la dernière échéance de la dette chiffrée à 20 000 euros. Les dépenses d'équipement (travaux de réaménagement et de confortement, études concernant la réhabilitation du port des 4 chemins) sont évaluées à 750 000 euros de mesures nouvelles, auxquels il faut ajouter environ 16 000 euros de reports. Aucune subvention est attendue en 2026.

L'équilibre du budget, hors reports, est atteint avec l'affichage d'une ligne d'emprunts de **455 000 euros**.

Le budget des TRANSPORTS

Le total équilibré des dépenses et des recettes de fonctionnement est proposé à 9 277 725 euros.

La nouvelle DSP¹² qui a démarré le 1^{er} janvier 2022 comprend les prestations de transports scolaires depuis la rentrée 2022.

Le taux du versement mobilités est unifié depuis le 1^{er} janvier 2023 sur l'ensemble du territoire de Grand Lac. Il est actuellement au taux maximum de 0,8% en comprenant la majoration pour commune touristique.

Les dépenses réelles totalisent 8 207 725 euros, dont 97% correspondent au montant de la DSP, avec une augmentation du coût des prestations indexées sur les évolutions du coût des carburants et celui de la main d'œuvre.

¹² DSP : Délégation de Service Public

En recettes, le financement du budget transports repose sur le triptyque :

- Versement mobilités (VM) : 5,3 millions
- Dotation Globale Décentralisée (DGD) : 1,5 millions
- Subvention d'équilibre du budget principal : 1,992 millions

Le différentiel entre les recettes réelles (versement transport, dotation globale décentralisée, subvention d'équilibre) et les dépenses réelles (Délégation de service public, divers lignes) fait apparaître **une épargne brute** pour un montant de **1 068 500 euros**.

Ce montant permet de rembourser la dette chiffrée à 410 000 euros. Les dépenses d'équipement sont projetées à 2 610 800 euros de mesures nouvelles auxquelles seront ajoutés 138 000 euros de reports. En 2026, 2 bus électriques seront commandés, ainsi que 3 mini-bus électriques.

L'équilibre du budget, avant reports, est atteint avec l'affichage d'un emprunt de 1 952 300 euros, même s'il est peu probable de constater la livraison des bus en 2026 (délai de commande supérieur à 1 an).

Le budget PARKING

Le total équilibré des dépenses et des recettes de fonctionnement est proposé à 109 450 euros.

En 2026, il s'agira de consolider le modèle économique des parking payants à Grand Lac. Le budget annexe traduit l'exploitation du seul parking de la Croix Verte.

Les dépenses réelles totalisent 69 450 euros, correspondant à la mise à disposition de terrain, aux prestations de maintenance et d'assistance, aux assurances, ...

La recette projetée sur les redevances de stationnement est chiffrée à 109 450 euros

Le différentiel entre les recettes réelles et les dépenses réelles fait apparaître **une épargne brute** pour un montant de **40 000 euros**.

Ce montant permet de rembourser une partie de l'avance du budget principal chiffrée à 40 000 euros. Les dépenses d'équipement constituent une inscription de principe de 50 000 euros permettant de réaliser des petits travaux si besoin.

L'équilibre du budget, avant reports, est atteint avec l'affichage d'une nouvelle avance remboursable du budget principal de 50 000 euros qui sera libérée en fonction des réalisations des dépenses d'équipement.

Le budget des EQUIPEMENTS PHOTOVOLTAÏQUES

1°/ La construction du budget annexe photovoltaïque

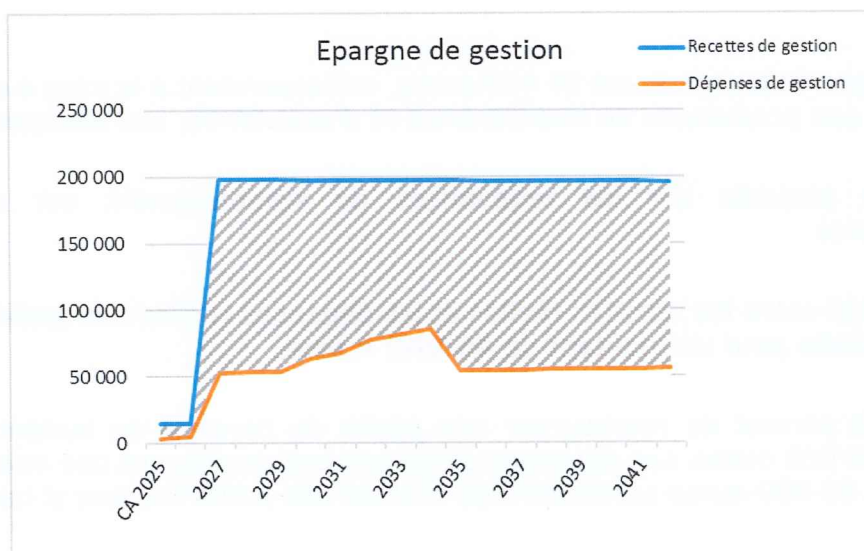
Ce budget annexe doit permettre de gérer les installations de production d'électricité photovoltaïque (panneaux de toiture et ombrières) des sites de Marlioz, Garibaldi, et Lepic pour une autoconsommation collective par les équipements de Grand Lac.

Les panneaux photovoltaïques d'Aqualac destinés à une autoconsommation individuelle, ne sont pas intégrés dans ce budget annexe.

2 éléments importants sont à considérer sur ce budget :

- La structure financière de ce budget annexe est fragile car le budget est récent et s'appuie sur un premier investissement, dont il faudra attendre la rentabilité pour en assurer l'autonomie financière. A l'inverse, un budget dont l'activité serait arrivée à maturité, proposerait une diversification qui permettrait de mutualiser les recettes et les financements.
- Le coût de production du kWh est élevé pour la raison précitée, mais présente l'avantage d'être constant dans l'avenir avec peu de paramètres sensibles à une inflation. C'est un investissement pour l'avenir avec des services utilisateurs qui vont consommer une énergie répercutée à un coût de marché en 2026, mais dont l'avantage sur le coût unitaire se concrétisera lorsque les prix de marché augmenteront.

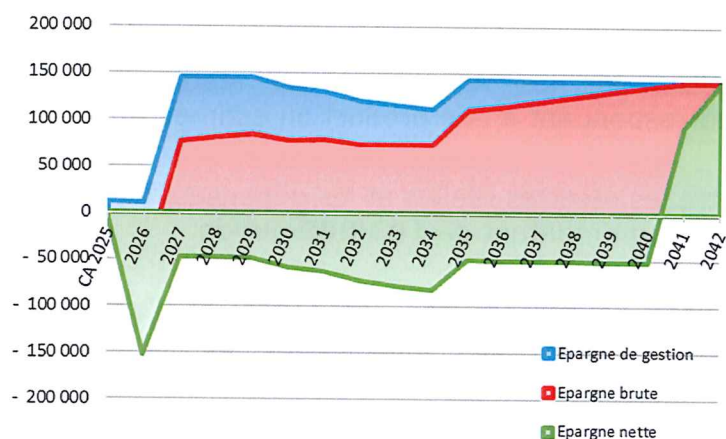
La projection budgétaire dégage une épargne de gestion (avant frais financiers) suffisante pour consolider à terme la situation financière de l'opération.



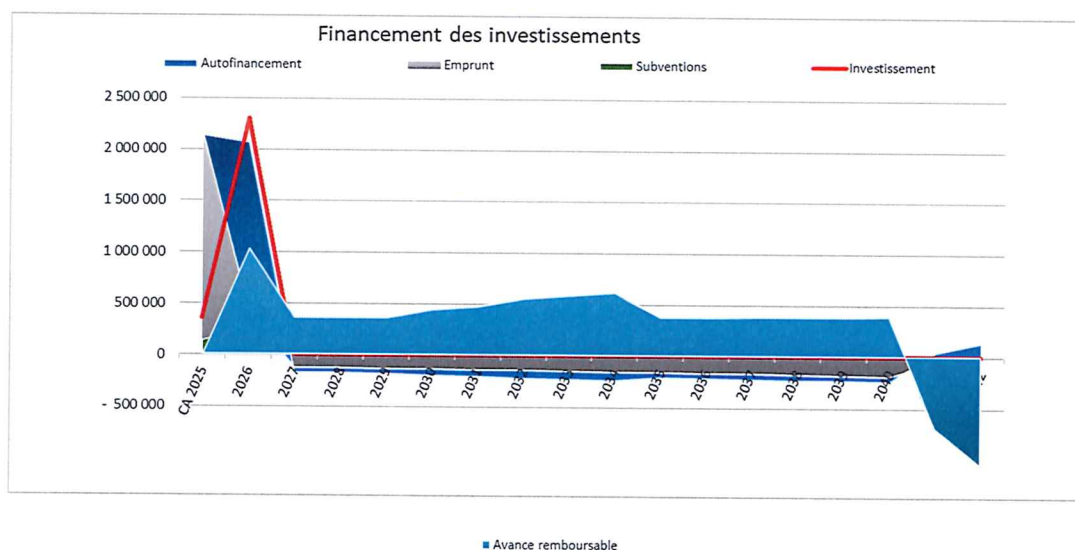
La structure budgétaire est lourdement impactée par le financement par l'emprunt. Le financement est également assuré à hauteur de 10%, par une subvention du fonds vert.

Ainsi, un emprunt de 2 000 000 euros a été consolidé en 2025 pour le financement des installations de Marlioz. D'une durée de 15 ans, il est issu de financements verts et propose un taux bonifié. Or l'épargne brute ne permet pas de supporter le remboursement de la dette. Il sera donc proposé une avance remboursable du budget principal qui subviendra au différentiel entre l'épargne brute et l'amortissement du capital (l'avance doit compenser l'épargne nette négative).

Epargnes



La mise en œuvre de cette avance remboursable se fera sur un principe d'acomptes annuels versés pendant la durée de l'emprunt. Elle sera remboursée à l'issue des 15 ans annuellement à hauteur de l'épargne brute constatée. Ainsi, l'avance remboursable devrait atteindre 1 million d'euros au terme des 15 ans de l'emprunt et serait remboursée en 7 ans sur la base d'une épargne brute moyenne de 150 000 euros.



Dans ces conditions, les indicateurs de capacité de désendettement et d'épargne nette ne pourront pas être utilisés.

2°/ Le budget 2026 photovoltaïque

Le total équilibré des dépenses et des recettes de fonctionnement est proposé à 210 000 euros. Ne connaissant pas la date de mise en service de chacune des installations, il a été décidé de proposer pour 2026 des équilibres budgétaires en année pleine.

Les dépenses réelles totalisent 107 000 euros, correspondant à la mise à disposition de supports, aux prestations de maintenance et d'assistance, aux assurances,

La recette projetée sur les redevances de stationnement est chiffrée à 210 000 euros, correspondant à une production estimée de 1 400 000 kWh.

Le différentiel entre les recettes réelles et les dépenses réelles fait apparaître **une épargne brute** pour un montant de **103 000 euros**.

Ce montant permet de rembourser l'échéance de l'emprunt. Les dépenses d'équipement correspondent aux installations de Marlioz dont la livraison interviendra courant 2026.

L'équilibre du budget, avant reports, est atteint avec l'affichage ligne d'emprunt qui sera soldée avec la reprise des résultats 2025.

Les satellites et services extérieurs

Grand Lac participe au financement de structures extérieures pour un montant total de 9 249 540 euros, ce qui représente 15% des dépenses de fonctionnement des services du budget principal :

- CGLE : 1 653 750 euros
- OTI : 2 867 000 euros,
- CIAS : 3 787 000 euros,
- Syndicat Mixte des Stations des Bauges (ex-Savoie Grand Revard) : 491 780 euros,
- CISALB (hors GEMAPI) : 230 000 euros (fonctionnement + investissement),
- Métropole Savoie : 220 000 euros,

Un compte-rendu annuel d'activités est demandé à ces services extérieurs.

Fin de la note