REPUBLIQUE FRANÇAISE

GRAND LAC
GRAND LAC BUDGET ASSAINISSEMENT

Numéro SIRET : 20006867400072
Poste comptable : TRESORERIE PRINCIAPLE

Budget primitif
relatif à l'exercice 2026

Budget annexe : REGIE ASSAINISSEMENT GRAND LAC

Instruction budgétaire et comptable M.49(1)
applicable aux services publics industriels et commerciaux locaux

(1) Précision plan de comptes utilisé : M. 4, M. 41, M. 43 ou M. 49.

Sommaire

I - Informations générales

Modalités de vote du budget 3

II - Présentation générale du budget

A1 - Vue d'ensemble - Sections 4
A2 - Vue d'ensemble - Section d'exploitation - Chapitres 5
A3 - Vue d'ensemble - Section d'investissement - Chapitres 7
B1 - Balance générale du budget - Dépenses 9
B2 - Balance générale du budget - Recettes 10

III - Vote du budget

A1 - Section d'exploitation - Détail des dépenses 12
A2 - Section d'exploitation - Détail des recettes 14
B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses 15
B2 - Section d'investissement - Détail des recettes 17
B3 - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles 19

IV - Annexes

A - Eléments du bilan

A1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie 20
A1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette 21
A1.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux 25
A1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours 27
A1.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture 28
A1.6 - Etat de la dette - Autres dettes 30
A2 - Méthodes utilisées pour les amortissements 31
A3.1 - Etat des provisions et des dépréciations 33
A3.2 - Etalement des provisions 34
A4.1 - Equilibre des opérations financières 35
A4.2 - Equilibre des opérations financières - Dépenses 36
A4.3 - Equilibre des opérations financières - Recettes 37
A5.1.1 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Exploitation (1) 38
A5.1.2 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement (1) 39
A5.2.1 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Exploitation (1) 40
A5.2.2 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Investissement (1) 41
A6 - Etat des charges transférées 42
A7 - Détail des opérations pour compte de tiers 43

B - Engagements hors bilan

B1.1 - Etat des emprunts garantis par la régie 44
B1.2 - Calcul du ratio d'endettement relatif aux garanties d'emprunt 45
B1.3 - Subventions versées dans le cadre du vote du budget 46
B1.4 - Etat des contrats de crédit-bail 47
B1.5 - Etat des marchés de partenariat 48
B1.6 - Etat des autres engagements donnés 49
B1.7 - Etat des engagements reçus 50
B2.1 - Etat des autorisations de programme et des crédits de paiement afférents 51
B2.2 - Etat des autorisations d'engagement et des crédits de paiement afférents 52

C - Autres éléments d'informations

C1.1 - Etat du personnel 53
C1.2 - Etat du personnel de la collectivité ou de l'établissement de rattachement employé par la régie 56
C2 - Liste des organismes dans lesquels a été pris un engagement financier (2) 57
C3 - Liste des services individualisés dans un budget annexe (3) 58

D - Arrêté et signatures

D - Arrêté et signatures 59

(1) Ces états ne sont obligatoires que pour les régies rattachées à des communes et groupements de communes de moins de 3 000 habitants ayant décidé d'établir un budget unique pour leurs services de distribution d'eau potable et d'assainissement dans les conditions fixées par l'article L. 2224-6 du CGCT. Ils n'existent qu'en M. 49.

(2) Ces états ne sont obligatoires que pour les régies dont la collectivité territoriale, le groupement ou l'établissement public de rattachement compte plus de 3 500 habitants.

(3) Uniquement pour les services dotés de l'autonomie financière et de la personnalité morale.

Nota. – Préciser, pour chaque annexe, si l'état est sans objet le cas échéant.

I – INFORMATIONS GENERALES	I
MODALITES DE VOTE DU BUDGET	

I – L'assemblée délibérante a voté le présent budget :
- au niveau du chapitre pour la section de fonctionnement ;
- au niveau du chapitre pour la section d'investissement.
- sans chapitres « opérations d'équipement ».

La liste des articles spécialisés sur lesquels l'ordonnateur ne peut procéder à des virements d'article à article est la suivante :

II – En l'absence de mention au paragraphe I ci-dessus, le budget est réputé voté par chapitre, et, en section d'investissement, sans chapitre de dépense « opération d'équipement ».

III. – Conformément à l'article L. 1612-28 du code général des collectivités territoriales (CGCT), l'assemblée délibérante autorise le président à opérer des virements de crédits de paiement de chapitre à chapitre, à l'exclusion des crédits relatifs aux dépenses de personnel, dans les limites suivantes :
– Fonctionnement :7.5% (maximum 7,5 %)
– Investissement :7.5% (maximum 7,5 %)

IV – Les provisions sont semi-budgétaires (pas d'inscriptions en recettes de la section d'investissement) .

V – La comparaison avec le budget précédent s'effectue par rapport au budget primitifde l'exercice précédent.

VI – Le présent budget a été voté sans reprise des résultats de l'exercice N-1

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET — II

VUE D'ENSEMBLE — A1

EXPLOITATION

		DEPENSES DE LA SECTION D'EXPLOITATION	RECETTES DE LASECTION D'EXPLOITATION
VOTE	CREDITS DE FONCTIONNEMENT VOTES AU TITRE DU PRESENT BUDGET (1)	11 826 256,00	11 826 256,00
	+	+	+
REPORTS	RESTES A REALISER (R.A.R) DE L'EXERCICE PRECEDENT (2)	0,00	0,00
REPORTS	002 RESULTAT D'EXPLOITATION REPORTE (2)	(si déficit) 0,00	(si excédent) 0,00
	=	=	=
	TOTAL DE LA SECTION D'EXPLOITATION (3)	11 826 256,00	11 826 256,00

INVESTISSEMENT

		DEPENSES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT	RECETTES DE LASECTION D'INVESTISSEMENT
VOTE	CREDITS D'INVESTISSEMENT (1) VOTES AU TITRE DU PRESENT BUDGET (y compris les comptes 1064 et 1068)	5 497 212,00	5 497 212,00
	+	+	+
REPORTS	RESTES A REALISER (R.A.R) DE L'EXERCICE PRECEDENT (2)	0,00	0,00
REPORTS	001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT REPORTE (2)	(si solde négatif) 0,00	(si solde positif) 0,00
	=	=	=
	TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (3)	5 497 212,00	5 497 212,00

TOTAL

TOTAL DU BUDGET (3)	17 323 468,00	17 323 468,00

(1) Crédits votés uniquement lors de cette étape budgétaire. De même, pour les décisions modificatives et le budget supplémentaire (sans prise en compte des précédents mouvements de crédits de l'exercices)

(2) A renseigner uniquement en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent.

Pour la section d'exploitation, les RAR sont constitués par l'ensemble des dépenses engagées et n'ayant pas donné lieu à service fait au 31 décembre de l'exercice précédent. En recettes, il s'agit des recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre au 31/12 de l'exercice précédent.

Pour la section d'investissement, les RAR correspondent aux dépenses engagées non mandatées au 31/12 de l'exercice précédent telles qu'elles ressortent de la comptabilité des engagements et aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre au 31/12 de l'exercice précédent.

(3) Total de la section d'exploitation = RAR + résultat reporté + crédits d'exploitation votés.

Total de la section d'investissement = RAR + solde d'exécution reporté + crédits d'investissement votés.

Total du budget = Total de la section d'exploitation + Total de la section d'investissement.

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	II
SECTION D'EXPLOITATION – CHAPITRES	A2

DEPENSES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
011	Charges à caractère général	5 574 947,00	0,00	5 571 659,00	5 571 659,00	5 571 659,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	3 155 737,00	0,00	2 518 151,00	2 518 151,00	2 518 151,00
014	Atténuations de produits	597 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	278 755,00	0,00	184 260,00	184 260,00	184 260,00
Total des dépenses de gestion des services		**9 606 439,00**	**0,00**	**8 274 070,00**	**8 274 070,00**	**8 274 070,00**
66	Charges financières	97 000,00	0,00	140 000,00	140 000,00	140 000,00
67	Charges spécifiques	44 000,00	0,00	74 000,00	74 000,00	74 000,00
68	Dotations aux provisions et dépréciat° (4)	10 000,00		58 830,00	58 830,00	58 830,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses réelles d'exploitation		**9 757 439,00**	**0,00**	**8 546 900,00**	**8 546 900,00**	**8 546 900,00**
023	*Virement à la section d'investissement (6)*	*8 048,00*		*749 356,00*	*749 356,00*	*749 356,00*
042	*Opérat° ordre transfert entre sections (6)*	*2 300 000,00*		*2 530 000,00*	*2 530 000,00*	*2 530 000,00*
043	*Opérat° ordre intérieur de la section (6)*	*0,00*		*0,00*	*0,00*	*0,00*
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		***2 308 048,00***		***3 279 356,00***	***3 279 356,00***	***3 279 356,00***
TOTAL		**12 065 487,00**	**0,00**	**11 826 256,00**	**11 826 256,00**	**11 826 256,00**

+

D 002 DEFICIT D'EXPLOITATION REPORTE OU ANTICIPE (2)	0,00

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	11 826 256,00

RECETTES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
013	Atténuations de charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	11 295 187,00	0,00	11 369 256,00	11 369 256,00	11 369 256,00
73	Produits issus de la fiscalité (7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante	5 000,00	0,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
Total des recettes de gestion des services		**11 300 187,00**	**0,00**	**11 374 256,00**	**11 374 256,00**	**11 374 256,00**
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits spécifiques	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Reprises sur provisions et dépréciations (4)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles d'exploitation		**11 300 187,00**	**0,00**	**11 374 256,00**	**11 374 256,00**	**11 374 256,00**
042	*Opérat° ordre transfert entre sections (6)*	*765 300,00*		*452 000,00*	*452 000,00*	*452 000,00*
043	*Opérat° ordre intérieur de la section (6)*	*0,00*		*0,00*	*0,00*	*0,00*
Total des recettes d'ordre d'exploitation		***765 300,00***		***452 000,00***	***452 000,00***	***452 000,00***
TOTAL		**12 065 487,00**	**0,00**	**11 826 256,00**	**11 826 256,00**	**11 826 256,00**

+

R 002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE OU ANTICIPE (2)	0,00

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	11 826 256,00

Pour information :

AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL DÉGAGÉ AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (8)	2 827 356,00

Il s'agit, pour un budget voté en équilibre, des ressources propres correspondant à l'excédent des recettes réelles de fonctionnement sur les dépenses réelles de fonctionnement. Il sert à financer le remboursement du capital de la dette et les nouveaux investissements de la régie. (Solde de l'opération DE 023 + DE 042 – RE 042)

(1) Cf. Modalités de vote I.

(2) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent.

(3) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(4) Si la régie applique le régime des provisions semi-budgétaires, ainsi que pour la dotation aux dépréciations des stocks de fournitures et de marchandises, des créances et des valeurs mobilières de placement, aux dépréciations des comptes de tiers et aux dépréciations des comptes financiers.

(5) Ce chapitre n'existe pas en M. 49.

(6) DE 023 = RI 021 ; DI 040 = RE 042 ; RI 040 = DE 042 ; DE 043 = RE 043.

(7) Ce chapitre existe uniquement en M. 4, en M. 41 et M. 43.

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET — II

SECTION D'INVESTISSEMENT – CHAPITRES — A3

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
20	Immobilisations incorporelles	79 000,00	0,00	69 200,00	69 200,00	69 200,00
21	Immobilisations corporelles	4 785 688,00	0,00	3 945 350,00	3 945 350,00	3 945 350,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	470 000,00	0,00	601 362,00	601 362,00	601 362,00
	Total des opérations d'équipement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'équipement		**5 334 688,00**	**0,00**	**4 615 912,00**	**4 615 912,00**	**4 615 912,00**
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	238 000,00	0,00	320 000,00	320 000,00	320 000,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	9 300,00	0,00	9 300,00	9 300,00	9 300,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses financières		**247 300,00**	**0,00**	**329 300,00**	**329 300,00**	**329 300,00**
45…	**Total des opérations pour compte de tiers (6)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Total des dépenses réelles d'investissement		**5 581 988,00**	**0,00**	**4 945 212,00**	**4 945 212,00**	**4 945 212,00**
040	*Opérat° ordre transfert entre sections (4)*	*765 300,00*		*452 000,00*	*452 000,00*	*452 000,00*
041	*Opérations patrimoniales (4)*	*100 000,00*		*100 000,00*	*100 000,00*	*100 000,00*
Total des dépenses d'ordre d'investissement		***865 300,00***		***552 000,00***	***552 000,00***	***552 000,00***
TOTAL		**6 447 288,00**	**0,00**	**5 497 212,00**	**5 497 212,00**	**5 497 212,00**

+

D 001 SOLDE DEFICITAIRE D'INVESTISSEMENT REPORTE OU ANTICIPE (2)	**0,00**

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	**5 497 212,00**

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
13	Subventions d'investissement	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	3 639 240,00	0,00	2 117 856,00	2 117 856,00	2 117 856,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'équipement		**4 039 240,00**	**0,00**	**2 117 856,00**	**2 117 856,00**	**2 117 856,00**
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
106	Réserves (7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes financières		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

45…	**Total des opérations pour le compte de tiers (6)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Total des recettes réelles d'investissement		**4 039 240,00**	**0,00**	**2 117 856,00**	**2 117 856,00**	**2 117 856,00**
021	*Virement de la section d'exploitation (4)*	*8 048,00*		*749 356,00*	*749 356,00*	*749 356,00*
040	*Opérat° ordre transfert entre sections (4)*	*2 300 000,00*		*2 530 000,00*	*2 530 000,00*	*2 530 000,00*
041	*Opérations patrimoniales (4)*	*100 000,00*		*100 000,00*	*100 000,00*	*100 000,00*
Total des recettes d'ordre d'investissement		***2 408 048,00***		***3 379 356,00***	***3 379 356,00***	***3 379 356,00***
TOTAL		**6 447 288,00**	**0,00**	**5 497 212,00**	**5 497 212,00**	**5 497 212,00**

+

R 001 SOLDE EXCEDENTAIRE D'INVESTISSEMENT REPORTE OU ANTICIPE (2)	**0,00**

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	**5 497 212,00**

Pour information :

Il s'agit, pour un budget voté en équilibre, des ressources propres correspondant à l'excédent des recettes réelles de fonctionnement sur les dépenses réelles de fonctionnement. Il sert à financer le remboursement du capital de la dette et les nouveaux investissements de la régie.(Solde de l'opération DE 023 + DE 042 – RE 042)

AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL DÉGAGÉ PAR LA SECTION DE FONCTIONNEMENT (8)	**2 827 356,00**

(1) cf. Modalités de vote I.

(2) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

(3) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(4) DE 023 = RI 021 ; DI 040 = RE 042 ; RI 040 = DE 042 ; DI 041 = RI 041 ; DE 043 = RE 043.

(5) A servir uniquement, en dépense, lorsque la régie effectue une dotation initiale en espèces au profit d'un service public non personnalisé qu'elle crée et, en recettes, lorsque le service non personnalisé reçoit une dotation en espèces de la part de sa collectivité de rattachement.

(6) Seul le total des opérations réelles pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV-A7).

(7) Le compte 106 n'est pas un chapitre mais un article du chapitre 10.

(8) Solde de l'opération *DE 023 + DE 042 – RE 042* ou solde de l'opération *RI 021 + RI 040 – DI 040*.

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET — II

BALANCE GENERALE DU BUDGET — B1

1 – DEPENSES (du présent budget + restes à réaliser)

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
011	Charges à caractère général	5 571 659,00		5 571 659,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	2 518 151,00		2 518 151,00
014	Atténuations de produits	0,00		0,00
60	*Achats et variation des stocks (3)*		*0,00*	0,00
65	Autres charges de gestion courante	184 260,00		184 260,00
66	Charges financières	140 000,00	*0,00*	140 000,00
67	Charges spécifiques	74 000,00	*0,00*	74 000,00
68	Dot. Amortist, dépréciat°, provisions	58 830,00	*2 530 000,00*	2 588 830,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés (4)	0,00		0,00
71	*Production stockée (ou déstockage) (3)*	0,00	*0,00*	0,00
023	*Virement à la section d'investissement*		*749 356,00*	749 356,00
Dépenses d'exploitation – Total		**8 546 900,00**	***3 279 356,00***	**11 826 256,00**

+

D 002 DEFICIT D'EXPLOITATION REPORTE OU ANTICIPE (2)	**0,00**

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	**11 826 256,00**

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	*0,00*	0,00
13	Subventions d'investissement reçues	0,00	*452 000,00*	452 000,00
14	*Prov. Réglementées, amort. dérogatoires*		*0,00*	0,00
15	*Provisions pour risques et charges (5)*		*0,00*	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	320 000,00	*0,00*	320 000,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00		0,00
	Total des opérations d'équipement	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles (6)	69 200,00	0,00	69 200,00
21	Immobilisations corporelles (6)	3 945 350,00	0,00	3 945 350,00
22	Immobilisations reçues en affectation (6)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (6)	601 362,00	100 000,00	701 362,00
26	Participations et créances rattachées	9 300,00	*0,00*	9 300,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	*0,00*	0,00
28	*Amortissement des immobilisations (reprises)*		*0,00*	0,00
29	*Dépréciation des immobilisations*		*0,00*	0,00
39	*Dépréciat° des stocks et en-cours*		*0,00*	0,00
45…	Opérations pour compte de tiers (7)	0,00	*0,00*	0,00
481	*Charges à répartir plusieurs exercices*		*0,00*	0,00
3…	Stocks	0,00	*0,00*	0,00
Dépenses d'investissement – Total		**4 945 212,00**	***552 000,00***	**5 497 212,00**

+

D 001 SOLDE DEFICITAIRE D'INVESTISSEMENT REPORTE OU ANTICIPE	**0,00**

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	**5 497 212,00**

(1) Y compris les opérations relatives au rattachement des charges et des produits et les opérations d'ordre semi-budgétaires.

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

(3) Permet de retracer les variations de stocks (sauf stocks de marchandises et de fournitures).

(4) Ce chapitre n'existe pas en M. 49.

(5) Si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

(6) Hors chapitres « opérations d'équipement ».

(7) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A7).

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET — II

BALANCE GENERALE DU BUDGET — B2

2 – RECETTES (du présent budget + restes à réaliser)

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
013	Atténuations de charges	0,00		0,00
60	*Achats et variation des stocks (3)*		*0,00*	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	11 369 256,00		11 369 256,00
71	*Production stockée (ou déstockage) (3)*		*0,00*	0,00
72	*Production immobilisée*		*0,00*	0,00
73	Produits issus de la fiscalité (6)	0,00		0,00
74	Subventions d'exploitation	0,00		0,00
75	Autres produits de gestion courante	5 000,00		5 000,00
76	Produits financiers	0,00	*0,00*	0,00
77	Produits spécifiques	0,00	*0,00*	0,00
78	Reprise amort., dépreciat° et provisions	0,00	*0,00*	0,00
79	*Transferts de charges*		*0,00*	0,00
Recettes d'exploitation – Total		**11 374 256,00**	***452 000,00***	**11 826 256,00**

\+

R 002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE OU ANTICIPE	**0,00**

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	**11 826 256,00**

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 106)	0,00	*0,00*	0,00
13	Subventions d'investissement reçues	0,00	*0,00*	0,00
14	*Prov. Réglementées, amort. dérogatoires*		*0,00*	0,00
15	*Provisions pour risques et charges (4)*		*0,00*	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	2 117 856,00	*0,00*	2 117 856,00
18	Comptes liaison : affectat° BA, régies	0,00	*0,00*	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	*0,00*	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	*0,00*	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	*0,00*	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	*100 000,00*	100 000,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	*0,00*	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	*0,00*	0,00
28	*Amortissement des immobilisations*		*2 530 000,00*	2 530 000,00
29	*Dépréciation des immobilisations (4)*		*0,00*	0,00
39	*Dépréciat° des stocks et en-cours (4)*		*0,00*	0,00
45…	Opérations pour compte de tiers (5)	0,00	*0,00*	0,00
481	*Charges à répartir plusieurs exercices*		*0,00*	0,00
491	*Dépréciations des comptes de clients*		*0,00*	0,00
3…	Stocks	0,00	*0,00*	0,00
021	*Virement de la section d'exploitation*		*749 356,00*	749 356,00
Recettes d'investissement – Total		**2 117 856,00**	***3 379 356,00***	**5 497 212,00**

\+

R 001 SOLDE EXCEDENTAIRE D'INVESTISSEMENT REPORTE OU ANTICIPE	**0,00**

\+

AFFECTATION AUX COMPTES 106	**0,00**

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	**5 497 212,00**

(1) Y compris les opérations relatives au rattachement des charges et des produits et les opérations d'ordre semi-budgétaires.

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

(3) Permet de retracer les variations de stocks (sauf stocks de marchandises et de fournitures).

(4) Si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

(5) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A7).

(6) Ce chapitre existe uniquement en M. 4, en M. 41 et en M. 43.

III – VOTE DU BUDGET — III

SECTION D'EXPLOITATION – DETAIL DES DEPENSES — A1

Chap / art (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
011	**Charges à caractère général (5) (6)**	**5 574 947,00**	**5 571 659,00**	**5 571 659,00**
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie	880 500,00	692 500,00	692 500,00
6062	Produits de traitement	419 840,00	417 500,00	417 500,00
6063	Fournitures entretien et petit équipt	187 000,00	161 000,00	161 000,00
6066	Carburants	16 100,00	23 000,00	23 000,00
6068	Autres matières et fournitures	20 700,00	28 270,00	28 270,00
611	Sous-traitance générale	2 351 200,00	2 422 200,00	2 422 200,00
6135	Locations mobilières	2 500,00	3 480,00	3 480,00
61521	Entretien, réparations bâtiments publics	2 000,00	1 000,00	1 000,00
61523	Entretien, réparations réseaux	225 000,00	204 000,00	204 000,00
61528	Entretien,réparation autres biens immob.	135 000,00	105 000,00	105 000,00
61551	Entretien matériel roulant	38 000,00	40 500,00	40 500,00
61558	Entretien autres biens mobiliers	220 400,00	165 000,00	165 000,00
6156	Maintenance	156 600,00	132 005,00	132 005,00
6161	Multirisques	0,00	8 000,00	8 000,00
6168	Autres	39 637,00	28 106,00	28 106,00
617	Etudes et recherches	72 500,00	83 000,00	83 000,00
618	Divers	79 000,00	87 400,00	87 400,00
6226	Honoraires	2 000,00	2 000,00	2 000,00
6227	Frais d'actes et de contentieux	3 000,00	3 000,00	3 000,00
6231	Annonces et insertions	14 500,00	12 500,00	12 500,00
6236	Catalogues et imprimés	16 500,00	4 000,00	4 000,00
6248	Divers	2 500,00	2 700,00	2 700,00
6251	Voyages et déplacements	8 370,00	13 750,00	13 750,00
6256	Missions	6 150,00	3 050,00	3 050,00
6257	Réceptions	10 700,00	10 100,00	10 100,00
6261	Frais d'affranchissement	45 000,00	0,00	0,00
6262	Frais de télécommunications	23 300,00	14 600,00	14 600,00
627	Services bancaires et assimilés	1 000,00	2 500,00	2 500,00
6281	Concours divers (cotisations)	11 650,00	20 850,00	20 850,00
6282	Frais de gardiennage	2 500,00	2 500,00	2 500,00
6283	Frais de nettoyage des locaux	20 000,00	20 000,00	20 000,00
62871	Remb. frais à la coll. de rattachement	483 600,00	664 000,00	664 000,00
63512	Taxes foncières	5 700,00	470,00	470,00
6356	Redevances occupat° domaine public	72 500,00	81 500,00	81 500,00
63713	Redevance pour la performance des systèm	0,00	112 178,00	112 178,00
012	**Charges de personnel, frais assimilés**	**3 155 737,00**	**2 518 151,00**	**2 518 151,00**
6218	Autre personnel extérieur	57 374,00	0,00	0,00
6332	Cotisations versées au F.N.A.L.	9 160,00	0,00	0,00
6336	Cotisations CNFPT et CDGFPT	32 600,00	0,00	0,00
6411	Salaires, appointements, commissions	1 694 235,00	2 497 151,00	2 497 151,00
6413	Primes et gratifications	609 020,00	20 000,00	20 000,00
6415	Supplément familial	7 570,00	0,00	0,00
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	468 380,00	0,00	0,00
6453	Cotisations aux caisses de retraites	171 448,00	0,00	0,00
6454	Cotisations au Pôle emploi	55 320,00	0,00	0,00
6475	Médecine du travail, pharmacie	1 000,00	1 000,00	1 000,00
648	Autres charges de personnel	49 630,00	0,00	0,00
014	**Atténuations de produits (7)**	**597 000,00**	**0,00**	**0,00**
706129	Reverst redevance modernisat° agence eau	597 000,00	0,00	0,00
65	**Autres charges de gestion courante**	**278 755,00**	**184 260,00**	**184 260,00**
6512	Droits d'utilisat° - informatique nuage	37 755,00	64 260,00	64 260,00
6542	Créances éteintes	40 000,00	40 000,00	40 000,00
6552	Subventions d'équipement versées	90 000,00	60 000,00	60 000,00
6588	Autres ch. diverses de gestion courante	111 000,00	20 000,00	20 000,00
TOTAL = DEPENSES DE GESTION COURANTE		**9 606 439,00**	**8 274 070,00**	**8 274 070,00**
66	**Charges financières (b) (8)**	**97 000,00**	**140 000,00**	**140 000,00**

Chap / art (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
66111	Intérêts réglés à l'échéance	99 000,00	141 000,00	141 000,00
66112	Intérêts - Rattachement des ICNE	-2 000,00	-1 000,00	-1 000,00
67	**Charges spécifiques (c)**	**44 000,00**	**74 000,00**	**74 000,00**
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs	44 000,00	74 000,00	74 000,00
68	**Dotations aux provisions et dépréciat° (d) (9)**	**10 000,00**	**58 830,00**	**58 830,00**
6815	Dot. prov. pour risques exploitat°	0,00	48 830,00	48 830,00
6817	Dot. dépréc. actifs circulants	10 000,00	10 000,00	10 000,00
69	**Impôts sur les bénéfices et assimilés (e) (10)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
TOTAL DES DEPENSES REELLES D'EXPLOITATION		**9 757 439,00**	**8 546 900,00**	**8 546 900,00**
023	***Virement à la section d'investissement***	***8 048,00***	***749 356,00***	***749 356,00***
042	***Opérat° ordre transfert entre sections (11) (12)***	***2 300 000,00***	***2 530 000,00***	***2 530 000,00***
6811	*Dot. amort. Immos incorp. et corporelles*	*2 300 000,00*	*2 530 000,00*	*2 530 000,00*
TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		***2 308 048,00***	***3 279 356,00***	***3 279 356,00***
043	***Opérat° ordre intérieur de la section***	**0,00**	**0,00**	**0,00**
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE		***2 308 048,00***	***3 279 356,00***	***3 279 356,00***
TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)		**12 065 487,00**	**11 826 256,00**	**11 826 256,00**

	+
RESTES A REALISER N-1 (13)	**0,00**
	+
D 002 DEFICIT D'EXPLOITATION REPORTE OU ANTICIPE (13)	**0,00**
	=
TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	**11 826 256,00**

Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (8)

Montant des ICNE de l'exercice	0,00
- Montant des ICNE de l'exercice N-1	300,00
= Différence ICNE N – ICNE N-1	-1 000,00

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.

(2) Cf. Modalités de vote I.

(3) Hors restes à réaliser.

(4) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(5) Le compte 621 est retracé au sein du chapitre 012.

(6) Le compte 634 est uniquement ouvert en M. 41.

(7) Le compte 739 est uniquement ouvert en M. 43.

(8) Si le mandatement des ICNE de l'exercice est inférieur au montant de l'exercice N-1, le montant du compte 66112 sera négatif.

(9) Si la régie applique le régime des provisions semi-budgétaires, ainsi que pour la dotation aux dépréciations des stocks de fournitures et de marchandises, des créances et des valeurs mobilières de placement, aux dépréciations des comptes de tiers et aux dépréciations des comptes financiers.

(10) Ce chapitre n'existe pas en M. 49.

(11) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *DE 042 = RI 040.*

(12) Le compte 6815 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

(13) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote des résultats définitifs ou si reprise anticipée des résultats).

III – VOTE DU BUDGET — III

SECTION D'EXPLOITATION – DETAIL DES RECETTES — A2

Chap / art(1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
013	**Atténuations de charges (5)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
70	**Ventes produits fabriqués, prestations**	**11 295 187,00**	**11 369 256,00**	**11 369 256,00**
70611	Redevance d'assainissement collectif	7 707 231,00	9 175 842,00	9 175 842,00
706121	Redevance modernisation des réseaux	597 000,00	200,00	200,00
70613	Participations assainissement collectif	1 430 000,00	1 430 000,00	1 430 000,00
7062	Redevances assainissement non collectif	70 244,00	76 787,00	76 787,00
7063	Contrib. communes, etab.pub.(eaux pluv.)	385 000,00	385 000,00	385 000,00
7068	Autres prestations de services	36 500,00	36 500,00	36 500,00
7084	Mise à disposition de personnel facturée	1 035 512,00	225 927,00	225 927,00
70871	Remb. frais par coll. de rattachement	33 700,00	39 000,00	39 000,00
73	**Produits issus de la fiscalité (6)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
74	**Subventions d'exploitation**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
75	**Autres produits de gestion courante**	**5 000,00**	**5 000,00**	**5 000,00**
7588	Autres	5 000,00	5 000,00	5 000,00
	TOTAL = RECETTES DE GESTION COURANTE	**11 300 187,00**	**11 374 256,00**	**11 374 256,00**
76	**Produits financiers (b)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
77	**Produits spécifiques (c)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
78	**Reprises sur provisions et dépréciations (d) (7)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	TOTAL DES RECETTES REELLES D'EXPLOITATION	**11 300 187,00**	**11 374 256,00**	**11 374 256,00**
042	***Opérat° ordre transfert entre sections (8) (9)***	***765 300,00***	***452 000,00***	***452 000,00***
747	*Quote-part des sub. invest virée résult*	*765 300,00*	*452 000,00*	*452 000,00*
043	***Opérat° ordre intérieur de la section (8)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
	Total des dépenses d'ordre d'exploitation	***765 300,00***	***452 000,00***	***452 000,00***
	TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)	**12 065 487,00**	**11 826 256,00**	**11 826 256,00**

+

RESTES A REALISER N-1 (10)	**0,00**

+

R 002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE OU ANTICIPE (10)	**0,00**

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	**11 826 256,00**

Détail du calcul des ICNE au compte 7622

Montant des ICNE de l'exercice	0,00
- Montant des ICNE de l'exercice N-1	0,00
= Différence ICNE N – ICNE N-1	0,00

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la régie.

(2) Cf. Modalités de vote I.

(3) Hors restes à réaliser.

(4) Le vote de l'assemblée porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(5) Le compte 699 n'existe pas en M. 49.

(6) Ce chapitre existe uniquement en M. 41 et M. 43.

(7)Si la régie applique le régime des provisions semi-budgétaires, ainsi que pour la dotation aux dépréciations des stocks de fournitures et de marchandises, des créances et des valeurs mobilières de placement, aux dépréciations des comptes de tiers et aux dépréciations des comptes financiers.

(8) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *RE 042 = DI 040, RE 043 = DE 043.*

(9) Le compte 7815 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

(10) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote des résultats définitifs ou si reprise anticipée des résultats).

III – VOTE DU BUDGET — III

SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES DEPENSES — B1

Chap / art (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
20	**Immobilisations incorporelles (hors opérations)**	**79 000,00**	**69 200,00**	**69 200,00**
2051	Concessions et droits assimilés	79 000,00	69 200,00	69 200,00
21	**Immobilisations corporelles (hors opérations)**	**4 785 688,00**	**3 945 350,00**	**3 945 350,00**
2138	Autres constructions	300 000,00	0,00	0,00
21532	Réseaux d'assainissement	3 550 688,00	2 907 000,00	2 907 000,00
2154	Matériel industriel	750 000,00	825 000,00	825 000,00
2181	Installat° générales, agencements	85 000,00	10 000,00	10 000,00
2182	Matériel de transport	80 000,00	192 000,00	192 000,00
2183	Matériel de bureau et informatique	20 000,00	11 350,00	11 350,00
22	**Immobilisations reçues en affectation (hors opérations)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
23	**Immobilisations en cours (hors opérations)**	**470 000,00**	**601 362,00**	**601 362,00**
2315	Installat°, matériel et outillage techni	430 000,00	561 362,00	561 362,00
238	Avances commandes immo. incorp.	40 000,00	40 000,00	40 000,00
	Total des dépenses d'équipement	**5 334 688,00**	**4 615 912,00**	**4 615 912,00**
10	**Dotations, fonds divers et réserves**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
13	**Subventions d'investissement**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
16	**Emprunts et dettes assimilées**	**238 000,00**	**320 000,00**	**320 000,00**
1641	Emprunts en euros	238 000,00	320 000,00	320 000,00
18	**Compte de liaison : affectat° (BA,régie)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Participat° et créances rattachées**	**9 300,00**	**9 300,00**	**9 300,00**
261	Titres de participation	9 300,00	9 300,00	9 300,00
27	**Autres immobilisations financières**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Total des dépenses financières	**247 300,00**	**329 300,00**	**329 300,00**
	Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	TOTAL DEPENSES REELLES	**5 581 988,00**	**4 945 212,00**	**4 945 212,00**
040	***Opérat° ordre transfert entre sections (7) (8)***	***765 300,00***	***452 000,00***	***452 000,00***
	Reprises sur autofinancement antérieur	***765 300,00***	***452 000,00***	***452 000,00***
139111	*Sub. équipt cpte résult. Agence de l'eau*	*112 400,00*	*111 700,00*	*111 700,00*
139118	*Sub. équipt cpte résult. Autres*	*2 800,00*	*2 800,00*	*2 800,00*
13912	*Sub. équipt cpte résult. Régions*	*59 000,00*	*59 000,00*	*59 000,00*
13913	*Sub. équipt cpte résult. Départements*	*86 500,00*	*86 500,00*	*86 500,00*
139188	*des tiers*	*504 600,00*	*192 000,00*	*192 000,00*
	Charges transférées	***0,00***	***0,00***	***0,00***
041	***Opérations patrimoniales (9)***	***100 000,00***	***100 000,00***	***100 000,00***
2315	*Installat°, matériel et outillage techni*	*100 000,00*	*100 000,00*	*100 000,00*
	TOTAL DEPENSES D'ORDRE	***865 300,00***	***552 000,00***	***552 000,00***
	TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)	**6 447 288,00**	**5 497 212,00**	**5 497 212,00**

+

RESTES A REALISER N-1 (10)	**0,00**

+

D 001 SOLDE DEFICITAIRE D'INVESTISSEMENT REPORTE OU ANTICIPE (10)	**0,00**

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	**5 497 212,00**

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la régie.

(2) Cf. Modalités de vote I.

(3) Hors restes à réaliser.

(4) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(5) Voir état III B3 pour le détail des opérations d'équipement.

(6) Voir annexe IV A7 pour le détail des opérations pour compte de tiers.

(7) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *DI 040 = RE 042.*

(8) Le compte 15…2 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

(9) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *DI 041 = RI 041.*

(10) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote des résultats définitifs ou si reprise anticipée des résultats).

III – VOTE DU BUDGET — III

SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES RECETTES — B2

Chap / art (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
13	**Subventions d'investissement**	**400 000,00**	**0,00**	**0,00**
13111	Subv. équipt Agence de l'eau	400 000,00	0,00	0,00
16	**Emprunts et dettes assimilées (hors 165)**	**3 639 240,00**	**2 117 856,00**	**2 117 856,00**
1641	Emprunts en euros	3 639 240,00	2 117 856,00	2 117 856,00
20	**Immobilisations incorporelles**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
21	**Immobilisations corporelles**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**Immobilisations reçues en affectation**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
23	**Immobilisations en cours**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Total des recettes d'équipement	**4 039 240,00**	**2 117 856,00**	**2 117 856,00**
10	**Dotations, fonds divers et réserves**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
165	**Dépôts et cautionnements reçus**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
18	**Compte de liaison : affectat° (BA,régie)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Participat° et créances rattachées**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
27	**Autres immobilisations financières**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Total des recettes financières	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Total des recettes d'opérations pour compte de tiers	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	TOTAL RECETTES REELLES	**4 039 240,00**	**2 117 856,00**	**2 117 856,00**
021	***Virement de la section d'exploitation***	***8 048,00***	***749 356,00***	***749 356,00***
040	***Opérat° ordre transfert entre sections (6) (7)***	***2 300 000,00***	***2 530 000,00***	***2 530 000,00***
2805	*Licences, logiciels, droits similaires*	*5 800,00*	*0,00*	*0,00*
28087	*Immo. incorp. reçues - mise à dispo.*	*800,00*	*0,00*	*0,00*
28125	*Aménagement Terrains bâtis*	*900,00*	*0,00*	*0,00*
28128	*Aménagement Autres terrains*	*800,00*	*0,00*	*0,00*
28131	*Bâtiments*	*5 200,00*	*0,00*	*0,00*
28135	*Installations générales, agencements, ..*	*139 000,00*	*0,00*	*0,00*
28151	*Installations complexes spécialisées*	*1 100,00*	*0,00*	*0,00*
28153	*Installations à caractère spécifique*	*1 560 200,00*	*2 530 000,00*	*2 530 000,00*
28154	*Matériel industriel*	*114 500,00*	*0,00*	*0,00*
28155	*Outillage industriel*	*6 300,00*	*0,00*	*0,00*
28156	*Matériel spécifique d'exploitation*	*500,00*	*0,00*	*0,00*
28173	*Constructions (mise à disposition)*	*10 700,00*	*0,00*	*0,00*
28175	*Matériel et outillage technique (mad)*	*383 300,00*	*0,00*	*0,00*
28181	*Installations générales, agencements*	*48 000,00*	*0,00*	*0,00*
28182	*Matériel de transport*	*17 800,00*	*0,00*	*0,00*
28183	*Matériel de bureau et informatique*	*5 100,00*	*0,00*	*0,00*
TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION		***2 308 048,00***	***3 279 356,00***	***3 279 356,00***
041	***Opérations patrimoniales (8)***	***100 000,00***	***100 000,00***	***100 000,00***
238	*Avances commandes immo. incorp.*	*100 000,00*	*100 000,00*	*100 000,00*
TOTAL RECETTES D'ORDRE		***2 408 048,00***	***3 379 356,00***	***3 379 356,00***
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)		**6 447 288,00**	**5 497 212,00**	**5 497 212,00**

+

RESTES A REALISER N-1 (9)	**0,00**

+

R 001SOLDE EXCEDENTAIRE D'INVESTISSEMENT REPORTE OU ANTICIPE (9	**0,00**

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	**5 497 212,00**

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la régie.

(2) Cf. Modalités de vote I.

(3) Hors restes à réaliser.

(4) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(5) Voir annexe IV A7 pour le détail des opérations pour compte de tiers.

(6) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, R*I 040 = DE 042.*

(7) Le compte 15…2 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

(8) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, D*I 041 = RI 041.*

(9) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote des résultats définitifs ou si reprise anticipée des résultats).

III – VOTE DU BUDGET	III
DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT	B3

Cet état ne contient pas d'information.

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – DETAIL DES CREDITS DE TRESORERIE	A1.1

A1.1 – DETAIL DES CREDITS DE TRESORERIE (1)

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Date de la décision de réaliser la ligne de trésorerie (2)	Montant maximum autorisé au 01/01/N	Montant des tirages N-1	Montant des remboursements N-1		Encours restant dû au 01/01/N
				Intérêts (3)	Remboursement du tirage	
51921 Avances de trésorerie de la collectivité de rattachement						
51928 Autres avances de trésorerie						
51931 Lignes de crédit de trésorerie						
51932 Lignes de crédit de trésorerie liées à un emprunt						
5194 Billets de trésorerie						
5198 Autres crédits de trésorerie						
TOTAL		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

(1) Au sens de la circulaire n° NOR : INTB8900071C du 22/02/1989 relative aux concours financiers à court terme offerts aux collectivités locales et à leurs établissements publics.

(2) Indiquer la date de la délibération de l'assemblée autorisant la ligne de trésorerie ou la date de la décision de l'ordonnateur de réaliser la ligne de trésorerie sur la base d'un montant maximum autorisé par l'organe délibérant.

(3) Il s'agit des intérêts comptabilisés au compte 6615, sauf pour les emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie pour lesquels les intérêts sont comptabilisés au compte 66111 et sauf pour les billets de trésorerie pour lesquels les intérêts sont comptabilisés au compte 6618.

IV – ANNEXES — IV

ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – REPARTITION PAR NATURE DE DETTE — A1.2

A1.2 – REPARTITION PAR NATURE DE DETTE (hors 16449 et 166)

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes à l'origine du contrat													
	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation (1)	Date du premier rembour-sement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial		Devise	Péri-odicité des rembour-sements (6)	Profil d'amor-tissement (7)	Possibilité de rembour-sement anticipé O/N	Caté-gorie d'em-prunt (8)
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel					
163 Emprunts obligataires (Total)					**0,00**									
164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)					**6 644 382,87**									
1641 Emprunts en euros (total)					6 644 382,87									
2010/1	Caisse d'Epargne Rhône-Alpes		25/12/2009	25/03/2010	1 000 000,00	F	Taux fixe à 4,27%	4,270	4,270	EUR	T	P	O	A-1
2014/1	Caisse des Dépots et Consignations		01/02/2014	01/05/2015	1 000 000,00	V	Livret A + 1,00%	2,250	2,250	EUR	T	P	O	A-1
2014/2	Caisse d'Epargne Rhône-Alpes		29/12/2014	25/04/2015	700 000,00	F	Taux fixe à 2,16%	2,160	2,160	EUR	T	P	O	A-1
2017/13	Société de Financement Local		01/03/2016	01/03/2017	75 932,25	F	Taux fixe à 5,22%	5,220	5,220	EUR	A	P	O	A-1
2017/17	Société de Financement Local		01/03/2015	01/03/2016	68 136,17	F	Taux fixe à 5,18%	5,180	5,180	EUR	A	C	O	A-1
2017/3	Société de Financement Local		01/05/2003	01/08/2003	240 000,00	F	Taux fixe à 4,66%	4,660	4,660	EUR	T	P	O	A-1
2017/50	Crédit Agricole des Savoie		15/05/2006	10/10/2006	400 000,00	F	Taux fixe à 3,75%	3,750	3,750	EUR	T	P	O	A-1
2017/51	Crédit Agricole des Savoie		27/07/2007	01/11/2007	200 000,00	F	Taux fixe à 4,50%	4,500	4,500	EUR	T	P	O	A-1
2017/57	Caisse d'Epargne Rhône-Alpes		01/12/2009	01/12/2010	300 000,00	F	Taux fixe à 4,57%	4,570	4,633	EUR	A	X	O	A-1
2017/71	Caisse d'Epargne Rhône-Alpes		01/01/2017	25/02/2017	102 842,81	F	Taux fixe à 4,38%	4,380	4,380	EUR	T	P	O	A-1
2017/79	Crédit Agricole des Savoie		01/01/2017	10/04/2017	111 741,13	V	Livret A + 1,14%, flooré à 0,00%	1,890	1,890	EUR	A	X	O	A-1
2017/80	Crédit Mutuel Savoie-Mont Blanc		31/03/2015	30/06/2015	245 730,51	V	Euribor 3m + 1,00%, capé à 4,287%, flooré à 0,287%	1,019	1,033	EUR	T	P	O	A-1

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes à l'origine du contrat													
	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation (1)	Date du premier rembour-sement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial		Devise	Péri-odicité des rembour-sements (6)	Profil d'amor-tissement (7)	Possibilité de rembour-sement anticipé O/N	Caté-gorie d'em-prunt (8)
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel					
2025/1	Caisse d'Epargne Rhône-Alpes		05/05/2025	25/06/2025	2 000 000,00	F	Taux fixe à 3,19%	3,190	3,190	EUR	T	C	O	A-1
6/2009	Caisse d'Epargne Rhône-Alpes		25/12/2008	25/03/2009	200 000,00	F	Taux fixe à 5,34%	5,340	5,429	EUR	T	P	O	A-1
1643 Emprunts en devises (total)					0,00									
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total)					0,00									
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)					**0,00**									
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)					**0,00**									
1675 Dettes afférentes aux marchés de partenariat (total)					0,00									
1678 Autres emprunts et dettes (total)					0,00									
168 Emprunts et dettes assimilés (Total)					**0,00**									
1681 Autres emprunts (total)					0,00									
1682 Bons à moyen terme négociables (total)					0,00									
1687 Autres dettes (total)					0,00									
Total général					**6 644 382,87**									

(1) Si un emprunt donne lieu à plusieurs mobilisations, indiquer la date de la première mobilisation.

(2) Nominal : montant emprunté à l'origine.

(3) Type de taux d'intérêt : F : fixe ; V : variable simple ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage).

(4) Mentionner le ou les types d'index (ex : Euribor 3 mois).

(5) Indiquer le niveau de taux à l'origine du contrat.

(6) Indiquer la périodicité des remboursements : A : annuelle ; M : mensuelle, B : bimestrielle, S : semestrielle, T : trimestrielle, X autre.

(7) Indiquer C pour amortissement constant, P pour amortissement progressif, F pour *in fine*, X pour autres à préciser.

(8) Catégorie d'emprunt à l'origine. Exemple A-1 (cf. la classification des emprunts suivant la typologie de la circulaire IOCB1015077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers offerts aux collectivités territoriales).

A1.2 – REPARTITION PAR NATURE DE DETTE (hors 16449 et 166) (suite)

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes au 01/01/N											
						Taux d'intérêt			Annuité de l'exercice			
	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 01/01/N	Durée résiduelle (en années)	Type de taux (12)	Index (13)	Niveau de taux d'intérêt à la date de vote du budget (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)	ICNE de l'exercice
163 Emprunts obligataires (Total)		**0,00**		**0,00**					**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)		**0,00**		**4 323 198,50**					**314 102,04**	**139 746,72**	**0,00**	**11 456,82**
1641 Emprunts en euros (total)		0,00		4 323 198,50					314 102,04	139 746,72	0,00	11 456,82
2010/1	N	0,00	A-1	622 246,21	13,99	F	Taux fixe à 4,27%	4,270	33 234,43	26 042,45	0,00	419,18
2014/1	N	0,00	A-1	716 274,33	19,10	V	Livret A + 1,00%	2,700	30 229,51	18 844,86	0,00	3 056,43
2014/2	N	0,00	A-1	361 293,57	9,07	F	Taux fixe à 2,16%	2,160	35 679,36	7 516,24	0,00	1 289,43
2017/13	N	0,00	A-1	43 857,77	7,17	F	Taux fixe à 5,22%	5,220	4 556,87	2 289,38	0,00	1 709,59
2017/17	N	0,00	A-1	6 194,17	0,16	F	Taux fixe à 5,18%	5,180	6 194,17	320,86	0,00	0,00
2017/3	N	0,00	A-1	38 265,54	2,33	F	Taux fixe à 4,66%	4,660	14 776,48	1 527,44	0,00	182,43
2017/50	N	0,00	A-1	127 350,27	5,52	F	Taux fixe à 3,75%	3,750	20 231,38	4 493,34	0,00	903,82
2017/51	N	0,00	A-1	77 439,81	6,59	F	Taux fixe à 4,50%	4,500	10 050,18	3 316,78	0,00	505,42
2017/57	N	0,00	A-1	147 655,52	8,92	F	Taux fixe à 4,57%	4,570	13 629,88	6 841,58	0,00	527,43
2017/71	N	0,00	A-1	32 830,43	3,15	F	Taux fixe à 4,38%	4,380	9 611,31	1 281,53	0,00	101,70
2017/79	N	0,00	A-1	88 328,84	22,29	V	Livret A + 1,14%, flooré à 0,00%	2,840	3 742,24	2 271,59	0,00	1 741,64
2017/80	N	0,00	A-1	66 461,01	3,50	V	Euribor 3m + 1,00%, capé à 4,287%, flooré à 0,287%	3,026	17 954,40	1 841,61	0,00	4,20

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes au 01/01/N											
						Taux d'intérêt			Annuité de l'exercice			
	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 01/01/N	Durée résiduelle (en années)	Type de taux (12)	Index (13)	Niveau de taux d'intérêt à la date de vote du budget (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)	ICNE de l'exercice
2025/1	N	0,00	A-1	1 950 000,00	19,49	F	Taux fixe à 3,19%	3,190	100 000,00	61 008,76	0,00	983,58
6/2009	N	0,00	A-1	45 001,03	2,98	F	Taux fixe à 5,34%	5,340	14 211,83	2 150,30	0,00	31,97
1643 Emprunts en devises (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total) (9)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)		**0,00**		**0,00**					**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)		**0,00**		**0,00**					**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1675 Dettes afférentes aux marchés de partenariat (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1678 Autres emprunts et dettes (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
168 Emprunts et dettes assimilés (Total)		**0,00**		**0,00**					**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1681 Autres emprunts (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1682 Bons à moyen terme négociables (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1687 Autres dettes (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
Total général		**0,00**		**4 323 198,50**					**314 102,04**	**139 746,72**	**0,00**	**11 456,82**

(9) S'agissant des emprunts assortis d'une ligne de trésorerie, il faut faire ressortir le remboursement du capital de la dette prévue pour l'exercice correspondant au véritable endettement.

(10) Si l'emprunt est soumis à couverture, il convient de compléter le tableau « détail des opérations de couverture ».

(11) Catégorie d'emprunt. Exemple A-1 (cf. la classification des emprunts suivant la typologie de la circulaire IOCB1015077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers offerts aux collectivités territoriales).

(12) Type de taux d'intérêt après opérations de couverture : F : fixe ; V : variable simple ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage).

(13) Mentionner l'index en cours au 01/01/N après opérations de couverture.

(14) Taux après opérations de couverture éventuelles. Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau à la date de vote du budget.

(15) Il s'agit des intérêts dus au titre du contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 « Intérêts réglés à l'échéance » (intérêts décaissés) et intérêts éventuels dus au titre du contrat d'échange éventuel et comptabilisés à l'article 668.

(16) Indiquer les intérêts éventuellement reçus au titre du contrat d'échange éventuel et comptabilisés au 768.

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – REPARTITION DES EMPRUNTS PAR STRUCTURE DE TAUX	A1.3

A1.3 – REPARTITION DES EMPRUNTS PAR STRUCTURE DE TAUX (HORS A1)

Emprunts ventilés par structure de taux selon le risque le plus élevé (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) (1)	Organisme prêteur ou chef de file	Nominal (2)	Capital restant dû au 01/01/N (3)	Type d'indices (4)	Durée du contrat	Dates des périodes bonifiées	Taux minimal (5)	Taux maximal (6)	Coût de sortie (7)	Taux maximal après couver-ture éventu-elle (8)	Niveau du taux à la date de vote du budget (9)	Intérêts à payer au cours de l'exercice (10)	Intérêts à percevoir au cours de l'exercice (le cas échéant) (11)	% par type de taux selon le capital restant dû
Echange de taux, taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel) (A)														
TOTAL (A)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Barrière simple (B)														
TOTAL (B)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Option d'échange (C)														
TOTAL (C)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Multiplicateur jusqu'à 3 ou multiplicateur jusqu'à 5 capé (D)														
TOTAL (D)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Multiplicateur jusqu'à 5 (E)														
TOTAL (E)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Autres types de structures (F)														
TOTAL (F)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00

(1) Répartir les emprunts selon le type de structure de taux (de A à F selon la classification de la charte de bonne conduite) en fonction du risque le plus élevé à courir sur toute la durée de vie du contrat de prêt et après opérations de couverture éventuelles.

(2) Nominal : montant emprunté à l'origine. En cas de couverture partielle d'un emprunt, indiquer séparément sur deux lignes la part du nominal couvert et la part non couverte.

(3) En cas de couverture partielle d'un emprunt, indiquer séparément sur deux lignes la part du capital restant dû couvert et la part non couverte.

(4) Indiquer la classification de l'indice sous-jacent suivant la typologie de la circulaire n° NOR : IOCB1015077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers (de 1 à 6). 1 : Indice zone euro / 2 : Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices / 3 : Ecart indice zone euro / 4 : Indices hors zone euro ou écart d'indices dont l'un est hors zone euro / 5 : écarts d'indices hors zone euro / 6 : autres indices.

(5) Taux hors opération de couverture. Indiquer le montant, l'index ou la formule correspondant au taux minimal du contrat de prêt sur toute la durée du contrat.

(6) Taux hors opération de couverture. Indiquer le montant, l'index ou la formule correspondant au taux maximal du contrat de prêt sur toute la durée du contrat.

(7) Coût de sortie : indiquer le montant de l'indemnité contractuelle de remboursement définitif de l'emprunt au 01/01/N ou le cas échéant, à la prochaine date d'échéance.

(8) Montant, index ou formule.

(9) Indiquer le niveau de taux après opérations de couverture éventuelles. Pour les emprunts à taux variables, indiquer le niveau du taux à la date de vote du budget.

(10) Indiquer les intérêts à payer au titre du contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 et des intérêts éventuels à payer au titre du contrat d'échange et comptabilisés à l'article 668.

(11) Indiquer les intérêts à percevoir au titre du contrat d'échange et comptabilisés au 768.

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – TYPOLOGIE DE LA REPARTITION DE L'ENCOURS	A1.4

Nota. – Cette annexe retrace le stock de dette à la clôture après opérations de couverture éventuelles.

A1.4 – TYPOLOGIE DE LA REPARTITION DE L'ENCOURS

Structure / Indices sous-jacents		(1) Indices zone euro	(2) Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices	(3) Ecarts d'indices zone euro	(4) Indices hors zone euro et écarts d'indices dont l'un est un indice hors zone euro	(5) Ecarts d'indices hors zone euro	(6) Autres indices
(A) Taux fixe simple. Taux variable simple. Echange de taux fixe contre taux variable ou inversement. Echange de taux structuré contre taux variable ou taux fixe (sens unique). Taux variable simple plafonné (*cap*) ou encadré (*tunnel*)	Nombre de produits	14	0	0	0	0	
	% de l'encours	100,01	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	4 323 198,50	0,00	0,00	0,00	0,00	
(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(C) Option d'échange (*swaption*)	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(D) Multiplicateur jusqu'à 3 ; multiplicateur jusqu'à 5 capé	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(E) Multiplicateur jusqu'à 5	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(F) Autres types de structures	Nombre de produits						0
	% de l'encours						0,00
	Montant en euros						0,00

IV – ANNEXES

ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE

IV

A1.5

A1.5 – DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE (1)

Instruments de couverture (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunt couvert			Instrument de couverture								Primes éventuelles	
	Référence de l'emprunt couvert	Capital restant dû au 01/01/N	Date de fin du contrat	Organisme co-contractant	Type de couverture (3)	Nature de la couverture (change ou taux)	Notionnel de l'instrument de couverture	Date de début du contrat	Date de fin du contrat	Périodicité de règlement des intérêts (4)	Montant des commissions diverses	Primes payées pour l'achat d'option	Primes reçues pour la vente d'option
Taux fixe (total)		0,00					0,00				0,00	0,00	0,00
Taux variable simple (total)		0,00					0,00				0,00	0,00	0,00
Taux complexe (total) (2)		0,00					0,00				0,00	0,00	0,00
Total		0,00					0,00				0,00	0,00	0,00

(1) Si un instrument couvre plusieurs emprunts, distinguer une ligne par emprunt couvert.

(2) Il s'agit d'un taux variable qui n'est pas défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage.

(3) Indiquer s'il s'agit d'un *swap*, d'une option (*cap*, *floor*, *tunnel*, *swaption*).

(4) Indiquer la périodicité de règlement des intérêts : A : annuelle, M : mensuelle, B : bimestrielle, S : semestrielle, T : trimestrielle, X : autre.

A1.5 – DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE (1) (suite) : effet de l'instrument de couverture

Instruments de couverture (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	EFFET DE L'INSTRUMENT DE COUVERTURE								
	Référence de l'emprunt couvert	Taux payé		Taux reçu (7)		Charges et produits constatés depuis l'origine du contrat		Catégorie d'emprunt (8)	
		Index (5)	Niveau de taux (6)	Index	Niveau de taux	Charges c/668	Produits c/768	Avant opération de couverture	Après opération de couverture
Taux fixe (total)						0,00	0,00		
Taux variable simple (total)						0,00	0,00		
Taux complexe (total) (2)						0,00	0,00		
Total						0,00	0,00		

(5) Indiquer l'index utilisé ou la formule de taux.

(6) Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau à la date de vote du budget.

(7) A compléter si l'instrument de couverture est un *swap*.

(8) Catégorie d'emprunt. Exemple A-1 (cf. la classification des emprunts suivant la typologie de la circulaire IOCB1015077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers offerts aux collectivités territoriales).

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE AUTRES DETTES	A1.6

A1.6 – AUTRES DETTES

(Issues des engagements juridiques pris autres que ceux destinés à financer la prise en charge d'un emprunt)

LIBELLES	Montant initial de la dette	Dépenses de l'exercice	Dette restante

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN METHODES UTILISEES POUR LES AMORTISSEMENTS	A2

A2 – METHODES UTILISEES POUR LES AMORTISSEMENTS

CHOIX DE L'ASSEMBLEE DELIBERANTE			
Procédure d'amortissement (linéaire, dégressif, variable)	**Catégories de biens amortis**	**Durée (en années)**	**Délibération du**
	Biens de faible valeur Seuil unitaire en deçà duquel les immobilisations de peu de valeur s'amortissent sur un an : 500.00 €	1	2022-10-25
L	13111 - M49 - SET : AGENCE DE L'EAU	30	16/02/2024
L	13118 - M49 - SET : AUTRES	30	16/02/2024
L	1312 - M49 - SET : REGIONS	30	16/02/2024
L	1313 - M49 - SET : DEPARTEMENTS	30	16/02/2024
L	1318 - M49 - SET : AUTRES	30	16/02/2024
L	2031 - M49 - FRAIS D'ETUDES	5	16/02/2024
L	2033 - M49 - FRAIS D'INSERTION	5	16/02/2024
L	2051 - M49 - CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES	3	16/02/2024
L	2087 - M49 - MAD AUTRES IMMO INCORPORELLES	30	16/02/2024
L	2088 - M49 - AUTRES IMMO INCORPORELLES	5	16/02/2024
L	2111 - M49 - TERRAINS NUS	0	16/02/2024
L	2121 - M49 - AGCMT ET AMNGT TERRAINS NUS	0	16/02/2024
L	2125 - M49 - AGCMT ET AMNGT TERRAINS BATIS	0	16/02/2024
L	2128 - M49 - AGCMT ET AMNGT AUTRES TERRAINS	30	16/02/2024
L	21311 - M49 - BATIMENTS D'EXPLOITATION	30	16/02/2024
L	21315 - M49 - BATIMENTS ADMINISTRATIFS	30	16/02/2024
L	21351 - M49 - INST GENERAL BAT D'EXPLOITATION	10	16/02/2024
L	21355 - M49 - INST GENERAL BAT ADMINISTRATIFS	10	16/02/2024
L	2138 - M49 - INST GENERAL AUTRES CONSTRUCTIONS	10	16/02/2024
L	2151 - M49 - INSTALLATION COMPLEXES SPECIALISEES	30	16/02/2024
L	21531 - M49 - RESEAUX D'ADDUCTION D'EAU	60	16/02/2024
L	21532 - M49 - RESEAUX D'ASSAINISSEMENT	60	16/02/2024
L	2154 - M49 - MATERIELS INDUSTRIELS	30	16/02/2024
L	2155 - M49 - OUTILLAGE INDUSTRIEL	10	16/02/2024
L	21561 - M49 - MAT. SPECIFIQUE SERVICE DISTRIB EAU	10	16/02/2024
L	21562 - M49 - SERVICE ASSAINISSEMENT	10	16/02/2024
L	2157 - M49 - AGCT ET AMNG MAT ET OUTIL INDUS	10	16/02/2024
L	21711 - M49 - MAD TERRAIN NUS	0	16/02/2024
L	21721 - M49 - MAD AGCMT ET AMNGT TERRAINS NUS	0	16/02/2024
L	217351 - M49 - MAD IGAAC BATIMENTS EXPLOITATIONS	25	16/02/2024
L	21738 - M49 - MAD AUTRES CONSTRUCTIONS	50	16/02/2024
L	21751 - M49 - MAD INSTALLATION COMPLEXES SPECIALIS	3	16/02/2024
L	2181 - M49 - INSTALL GENERALES ET AGCMT DIVERS	10	16/02/2024
L	2182 - M49 - MAT TRSPT (VH < 3.5 T)	5	16/02/2024
L	2182 - M49 - MAT TRSPT (VH > 3.5 T SAUF BUS)	15	16/02/2024
L	2183 - M49 - MAT BUREAU ET INFORMATIQUE	3	16/02/2024
L	2184 - M49 - MOBILIER	10	16/02/2024
L	2188 - M49 - AUTRES IMMO CORPO	10	16/02/2024
L	2312 => 2121 - M49 - IMMO EN COURS TERRAINS	0	16/02/2024
L	2312 => 2125 - M49 - IMMO EN COURS TERRAINS	0	16/02/2024
L	2312 => 2128 - M49 - IMMO EN COURS TERRAINS	0	16/02/2024
L	2313 => 21311 - M49 - CONSTRUCTIONS	0	16/02/2024
L	2313 => 21315 - M49 - CONSTRUCTIONS	0	16/02/2024
L	2313 => 21351 - M49 - CONSTRUCTIONS	0	16/02/2024

L	2313 => 21355 - M49 - CONSTRUCTIONS	0	16/02/2024
L	2313 => 2138 - M49 - CONSTRUCTIONS	0	16/02/2024
L	2315 => 2151 - M49 - INSTAL MAT ET OUTILLAGE TECH	0	16/02/2024
L	2315 => 21531 - M49 - INSTAL MAT ET OUTILLAGE TECH	0	16/02/2024
L	2315 => 21532 - M49 - INSTAL MAT ET OUTILLAGE TECH	0	16/02/2024
L	2315 => 2154 - M49 - INSTAL MAT ET OUTILLAGE TECH	0	16/02/2024
L	2315 => 2155 - M49 - INSTAL MAT ET OUTILLAGE TECH	0	16/02/2024
L	2315 => 21561 - M49 - INSTAL MAT ET OUTILLAGE TECH	0	16/02/2024
L	2315 => 21562 - M49 - INSTAL MAT ET OUTILLAGE TECH	0	16/02/2024
L	2315 => 2157 - M49 - INSTAL MAT ET OUTILLAGE TECH	0	16/02/2024
L	238 - M49 - AVANCE ACOMPTE IMMO CORPORELLE	0	16/02/2024
L	261 - M49 - TITRES DE PARTICIPATION	0	16/02/2024

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN ETAT DES PROVISIONS ET DES DEPRECIATIONS	A3.1

A3.1 – ETAT DES PROVISIONS ET DES DEPRECIATIONS

Nature de la provision ou de la dépréciation	Dotations inscrites au budget de l'exercice (1)	Date de constitution	Montant constitué à l'ouverture	Montant total constitué	Reprises inscrites au budget de l'exercice	SOLDE prévisionnel à la clôture
PROVISIONS ET DEPRECIATIONS BUDGETAIRES						
Provisions réglementées et amortissements dérogatoires	**0,00**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Provisions pour risques et charges (2)	**0,00**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Dépréciations (2)	**0,00**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
TOTAL BUDGETAIRES	**0,00**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
PROVISIONS ET DEPRECIATIONS SEMI-BUDGETAIRES						
Provisions pour risques et charges (2)	**48 830,00**		**26 000,00**	**74 830,00**	**0,00**	**74 830,00**
Comptes epargne temps	48 830,00	12/12/2023	26 000,00	74 830,00	0,00	74 830,00
Dépréciations (2)	**10 000,00**		**2 892,47**	**12 892,47**	**0,00**	**12 892,47**
Créances douteuses	10 000,00	20/12/2022	2 892,47	12 892,47	0,00	12 892,47
TOTAL SEMI-BUDGETAIRES	**58 830,00**		**28 892,47**	**87 722,47**	**0,00**	**87 722,47**

(1) Provisions nouvelles ou abondement d'une provision déjà constituée.

(2) Indiquer l'objet de la provision (exemples : provision pour litiges au titre du procès ; provisions pour dépréciation des immobilisations de l'équipement …).

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN ETALEMENT DES PROVISIONS	A3.2

A3.2 – ETALEMENT DES PROVISIONS

Nature	Objet	Montant total à constituer	Durée (année)	Montant des provisions constituées à l'ouverture	Provision constituée au titre de l'exercice	Montant restant à provisionner

(1) Il s'agit des provisions pour risques et charges qui peuvent faire l'objet d'un étalement.

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES	A4.1

DISPONIBILITE DE RESSOURCES PROPRES PROVENANT DES EXERCICES ANTERIEURS

Solde de la section d'investissement de l'exercice N-1 (1)

	Propositions nouvelles	Vote (2)
Solde d'exécutionde la section d'investissement 001 (A) montant négatif si déficit (D001) montant positif si excédent (R001)	**0,00**	**0,00**
Solde des restes à réaliser (RAR) (B) montant négatif si déficit montant positif si excédent	**0,00**	**0,00**
Solde de la section investissement de l'exercice N-1 (Solde I = A + B) Solde positif : excédent de financement Solde négatif : besoin de financement	**0,00**	**0,00**

Disponibilité des ressources propres provenant des exercices antérieurs après financement de la section investissement de l'exercice N-1 (1)

	Propositions nouvelles	Vote (2)
Affectation au 106 (C)	**0,00**	**0,00**
Solde de la section investissement de l'exercice N-1 (Solde I) Solde positif : excédent de financement Solde négatif : besoin de financement	**0,00**	**0,00**
Disponibilité de ressources propres des exercices antérieurs (Solde II = C + Solde I) Solde positif : ressources disponibles pour la couverture de l'annuité Solde négatif : absence de ressources propres provenant des exercices antérieurs pour la couverture de l'annuité	**0,00**	**0,00**

COUVERTURE DE L'ANNUITE DE LA DETTE PAR LES RESSOURCES PROPRES - PETIT EQUILIBRE

	Propositions nouvelles	Vote
Dépenses de l'exercice à couvrir par des ressources propres (D)(3)	**772 000,00**	**772 000,00**
Ressources propres externes et internes de l'exercice (E)(3)	**3 279 356,00**	**3 279 356,00**
Couverture de l'annuité de la dette (Solde III = E - D) Solde positif : annuité de la dette couverte Solde négatif : annuité de la dette non couverte par les ressources de l'exercice, vérifier la couverture par les éventuelles ressources disponibles des exercices antérieurs (cf. solde II)	**2 507 356,00**	**2 507 356,00**

(1) Tableaux à compléter uniquement s'il y a eu reprise des résultats, anticipée ou classique

(2) Cumul des crédits de l'exercice votés ou reportés

(3) Les RAR étant intégrés au calcul des ressources propres provenant des exercices antérieurs, seuls les crédits de l'exercice sont à inscrire. Le détail des crédits est présenté aux états suivants : "Equilibre budgétaire - Dépenses" et "Equilibre budgétaire - Recette"

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES – DEPENSES	A4.2

DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Propositions nouvelles	Vote (2)	
DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES =A + B		**772 000,00**	**I**	**772 000,00**
16 Emprunts et dettes assimilées (A)		**320 000,00**		**320 000,00**
1631	Emprunts obligataires	0,00		0,00
1641	Emprunts en euros	320 000,00		320 000,00
1643	Emprunts en devises	0,00		0,00
16441	Opérat° afférentes à l'emprunt	0,00		0,00
1678	Autres emprunts et dettes	0,00		0,00
1681	Autres emprunts	0,00		0,00
1682	Bons à moyen terme négociables	0,00		0,00
1687	Autres dettes	0,00		0,00
Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B)		**452 000,00**		**452 000,00**
10…	*Reprise de dotations, fonds divers et réserves*			
10…	Reversement de dotations, fonds divers et réserves			
139	*Subv. invest. transférées cpte résultat*	*452 000,00*		*452 000,00*

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes.

(2) Crédits de l'exercice votés lors de la séance.

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES – RECETTES	A4.3

RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Propositions nouvelles	Vote (2)	
RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b		**3 279 356,00**	**III**	**3 279 356,00**
Ressources propres externes de l'année (a)		**0,00**		**0,00**
10222	FCTVA	0,00		0,00
10228	Autres fonds globalisés	0,00		0,00
26…	*Participations et créances rattachées*			
27…	*Autres immobilisations financières*			
Ressources propres internes de l'année (b) (3)		**3 279 356,00**		**3 279 356,00**
15…	*Provisions pour risques et charges*			
169	*Primes de remboursement des obligations*	*0,00*		*0,00*
26…	*Participations et créances rattachées*			
27…	*Autres immobilisations financières*			
28…	*Amortissement des immobilisations*			
2805	*Licences, logiciels, droits similaires*	*0,00*		*0,00*
28087	*Immo. incorp. reçues - mise à dispo.*	*0,00*		*0,00*
28125	*Aménagement Terrains bâtis*	*0,00*		*0,00*
28128	*Aménagement Autres terrains*	*0,00*		*0,00*
28131	*Bâtiments*	*0,00*		*0,00*
28135	*Installations générales, agencements, ..*	*0,00*		*0,00*
28151	*Installations complexes spécialisées*	*0,00*		*0,00*
28153	*Installations à caractère spécifique*	*2 530 000,00*		*2 530 000,00*
28154	*Matériel industriel*	*0,00*		*0,00*
28155	*Outillage industriel*	*0,00*		*0,00*
28156	*Matériel spécifique d'exploitation*	*0,00*		*0,00*
28173	*Constructions (mise à disposition)*	*0,00*		*0,00*
28175	*Matériel et outillage technique (mad)*	*0,00*		*0,00*
28181	*Installations générales, agencements*	*0,00*		*0,00*
28182	*Matériel de transport*	*0,00*		*0,00*
28183	*Matériel de bureau et informatique*	*0,00*		*0,00*
29…	*Dépréciation des immobilisations*			
39…	*Dépréciat° des stocks et en-cours*			
481…	*Charges à répartir plusieurs exercices*			
021	*Virement de la section d'exploitation*	*749 356,00*		*749 356,00*

(1) Les comptes 15, 169, 26, 27, 28, 29, 39 et 481 sont à détailler conformément au plan de comptes.

(2) Crédits de l'exercice votés lors de la séance.

(3) Les comptes 15, 29 et 39 sont présentés uniquement si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'EAU ET D'ASSAINISSEMENT – SECTION D'EXPLOITATION	A5.1.1

Cet état ne contient pas d'information.

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'EAU ET D'ASSAINISSEMENT – SECTION D'INVESTISSEMENT	A5.1.2

Cet état ne contient pas d'information.

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'ASSAINISSEMENT COLLECTIF ET NON COLLECTIF – SECTION D'EXPLOITATION	A5.2.1

Cet état ne contient pas d'information.

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'ASSAINISSEMENT COLLECTIF ET NON COLLECTIF – SECTION D'INVESTISSEMENT	A5.2.2

Cet état ne contient pas d'information.

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN ETAT DES CHARGES TRANSFEREES	A6

A6 – ETAT DES CHARGES TRANSFEREES

Exercice	Nature de la dépense transférée	Durée de l'éta- lement	Date de la délibéra- tion	Montant de la dépense transférée au compte 481	Montant amorti au titre des exercices précédents	Montant de la dotation aux amortissements de l'exercice (c/6812)	Solde
TOTAL				I	II	III	I-(II + III)
				0,00	0,00	0,00	0,00

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN – DETAIL DES OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS	A7

Nota. Remplir un tableau par opération pour compte de tiers

A7 – DETAIL DES OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS

N° opération : 19	Intitulé de l'opération : ECO HAMEAU			Date de la délibération :
	Pour mémoire réalisations cumulées à l'ouverture (1)	**RAR N-1 (2)**	**Nouveaux crédits votés**	**Total (3)**
DEPENSES (a)	**1 328 020,06**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
45 ECO HAMEAU	1 328 020,06	0,00	0,00	0,00
040 *Travaux réalisés par le personnel du mandataire (contrepartie 791)*	0,00	0,00	0,00	0,00
041 *Opérations d'ordre à l'intérieur de la section*	0,00	0,00	0,00	0,00
Annulations sur dépenses (c)	0,00	0,00	0,00	0,00
Dépenses nettes (a – c)	**1 328 020,06**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
RECETTES (b)	**1 051 122,29**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Financement par le tiers	0,00	0,00	0,00	0,00
45 Financement par d'autres tiers	1 051 122,29	0,00	0,00	0,00
040 *Financement par le service (contrepartie 6742)*	0,00	0,00	0,00	0,00
041 *Financement par emprunt à la charge du tiers (contrepartie D2763)*	0,00	0,00	0,00	0,00
Annulations sur recettes (d)	0,00	0,00	0,00	0,00
Recettes nettes (b - d)	**1 051 122,29**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

(1) Ensemble des réalisations connues (hors restes à réaliser).

(2) A remplir uniquement en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent.

(3) Total = Restes à réaliser N-1 + Nouveaux crédits votés.

IV – ANNEXES	IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN – ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS EMPRUNTS GARANTIS PAR LA REGIE	B1.1

B1.1 –EMPRUNTS GARANTIS PAR LA REGIE

Désignation du bénéficiaire	Année de mobilisation et profil d'amortissement de l'emprunt (1)		Objet de l'emprunt garanti	Organisme prêteur ou chef de file	Montant initial	Capital restant dû à l'ouverture	Durée résiduelle	Périodicité des remboursements (2)	Taux initial			Taux à la date de vote du budget (6)			Catégorie d'emprunt (7)	Indices ou devises pouvant modifier l'emprunt	Annuité garantie au cours de l'exercice	
	Année	Profil							Taux (3)	Index (4)	Taux actuariel (5)	Taux (3)	Index (4)	Niveau de taux			En intérêts (8)	En capital
Total des emprunts contractés par des collectivités ou des EP (hors logements sociaux)					0,00	0,00											0,00	0,00
Total des emprunts autres que ceux contractés par des collectivités ou des EP (hors logements sociaux)					0,00	0,00											0,00	0,00
Total des emprunts contractés pour des opérations de logement social					0,00	0,00											0,00	0,00
TOTAL GENERAL					0,00	0,00											0,00	0,00

(1) Indiquer C pour amortissement constant, P pour amortissement progressif, F pour in fine, X pour autres (à préciser).

(2) Indiquer la périodicité des remboursements A : annuelle ; M : mensuelle ; B : bimestrielle ; S : semestrielle ; T : trimestrielle ; X : autre.

(3) Type de taux d'intérêt : F : fixe ; V : variable simple ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage).

(4) Indiquer le type d'index (ex. EURIBOR 3 mois …).

(5) Taux annuel, tous frais compris.

(6) Taux hors opération de couverture. Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau à la date de vote du budget.

(7) Catégorie d'emprunt hors opération de couverture. Exemple A-1 (cf. la classification des emprunts suivant la typologie de la circulaire IOCB1015077C du 25 juin 2010 relatives aux produits financiers offerts aux collectivités territoriales).

(8) Il s'agit des intérêts dus au titre du contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 « Intérêts réglés à l'échéance » (intérêts décaissés).

IV – ANNEXES	IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN – CALCUL DU RATIO D'ENDETTEMENT RELATIF AUX GARANTIES D'EMPRUNT	B1.2

B1.2 – CALCUL DU RATIO D'ENDETTEMENT RELATIF AUX GARANTIES D'EMPRUNT

(Articles L. 2252-1, L. 3231-4 et L. 4253-1 du CGCT)

	Valeur	
Total des annuités déjà garanties à échoir dans l'exercice (1)	A	0,00
Total des premières annuités entières des nouvelles garanties de l'exercice (1)	B	0,00
Annuité nette de la dette de l'exercice (2)	C	0,00
Provisions pour garanties d'emprunts	D	0,00
Total des annuités d'emprunts garantis de l'exercice	**I = A+ B + C - D**	**0,00**
Recettes réelles de fonctionnement	**II**	**0,00**

Part des garanties d'emprunt accordées au titre de l'exercice en % (3)	**I / II**	**NaN**

(1) Hors opérations visées aux articles L. 2252-2 (pour les communes), L. 3231-4-1 (pour les départements) et L. 4253-2 (pour les régions) du CGCT.

(2) Cf. définition de l'article D. 1511-30 du CGCT.

(3) Les garanties d'emprunt accordées au titre d'un exercice ne doivent pas représenter plus de 50 % des recettes réelles de fonctionnement de ce même exercice (article D. 1511-32 du CGCT).

IV – ANNEXES	IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN – ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS SUBVENTIONS VERSEES DANS LE CADRE DU VOTE DU BUDGET	B1.3

B1.3 – SUBVENTIONS VERSEES DANS LE CADRE DU VOTE DU BUDGET

Article (1)	Subventions (2)	Objet (3)	Nom de l'organisme	Nature juridique de l'organisme	Montant de la subvention
6552		Subvention réhabilitation ANC	Particulier Grand Lac	Personne physique	60 000,00

(1) Indiquer l'article d'imputation de la subvention.
(2) Dénomination ou numéro éventuel de la subvention.
(3) Objet pour lequel est versée la subvention.

IV – ANNEXES	IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN – ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS ETAT DES CONTRATS DE CREDIT-BAIL	B1.4

B1.4 – ETAT DES CONTRATS DE CREDIT-BAIL

Exercice d'origine du contrat	Nature du bien ayant fait l'objet du contrat (1)	Montant de la redevance de l'exercice	Désignation du crédit bailleur	Durée du contrat	Montant des redevances restant à courir					
					N+1	N+2	N+3	N+4	Cumul restant	Total (2)

(1) Indiquer l'objet du bien mobilier ou immobilier.

(2) Total = (N+1, N+2, N+3, N+4) + restant cumul.

IV – ANNEXES	IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN – ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS ETAT DES MARCHES DE PARTENARIAT	B1.5

ETAT DES MARCHES DE PARTENARIAT

Libellé du contrat	Année de signature du marché	Organismes cocontractants	Nature des prestations prévues par le marché	Durée du marché (en mois)	Date fin de marché	Date mise en service équipement	Montant total prévu au titre du marché (TTC)	Annuité versée sur l'exercice	Montant de la rémunération du cocontractant restant à verser pour la durée restante du marché de partenariat (3)				
									Part investissement		Part fonctionnement II	Part financement III	TOTAL I + II + III
									Part totale (4)	Dont part nette (5) I			
Marchés de partenariat (1)													
SOUS-TOTAL							0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Marchés globaux de performance énergétiques avec tiers de financement (2)													
SOUS-TOTAL							0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL							**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

(1) Article L. 1112-1 du Code de la commande publique

(2) Article 1er de la loi n° 2023-222 du 30 mars 2023 visant à ouvrir le tiers financement à l'Etat, à ses établissements publics et aux collectivités territoriales pour favoriser les travaux de rénovation énergétique.

(3) Montant de la rémunération restant à verser au 01/01/N

(4) Montant total de la rémunération relative à l'investissement restant à verser au 01/01/N

(5) Montant inscrit à la colonne précédente déduction faite des participations d'autres collectivités publiques.

IV – ANNEXES	IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN – ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS ETAT DES AUTRES ENGAGEMENTS DONNES	B1.6

B1.6 – ETAT DES AUTRES ENGAGEMENTS DONNES

Année d'origine	Nature de l'engagement	Organisme bénéficiaire	Durée en années	Périodicité	Dette en capital à l'origine	Dette en capital 1/1/N	Annuité à verser au cours de l'exercice
8017 Subventions à verser par annuités (annuités restant à courir)					0,00	0,00	0,00
8018 Autres engagements donnés					0,00	0,00	0,00
Au profit d'organismes publics					0,00	0,00	0,00
Au profit d'organismes privés (1)					0,00	0,00	0,00
TOTAL					0,00	0,00	0,00

(1) Concernant les garanties accordées à l'Agence France Locale (Article L.1611-3-2 du CGCT) :

- l'« Organisme bénéficiaire » de la garantie est toute personne titulaire d'un « titre éligible » émis ou créé par l'Agence France Locale ;
- la rubrique « Périodicité » n'est pas remplie car la garantie n'a pas de périodicité. La garantie est d'une durée totale indiquée à la colonne qui précède ;
- la colonne « Dette en capital à l'origine » correspond au montant total de la garantie accordée aux titulaires d'un titre éligible ;
- la colonne « Dette en capital 1/1/N » correspond au montant résiduel de la garantie au 1/1/N ;
- la colonne « Annuité à verser au cours de l'exercice » n'est pas remplie car l'octroi de la garantie n'implique pas que des versements annuels aient lieu. Des versements ne seront effectués qu'en cas d'appel de la garantie.

IV – ANNEXES	IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN – ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS ETAT DES ENGAGEMENTS RECUS	B1.7

B1.7 – ETAT DES ENGAGEMENTS RECUS

Année d'origine	Nature de l'engagement	Organisme émetteur	Durée en années	Périodicité	Créance en capital à l'origine	Créance en capital à l'ouverture	Annuité reçue au cours de l'exercice
8027 Subventions à recevoir par annuités (annuités restant à recevoir)					0,00	0,00	0,00
8028 Autres engagements reçus					0,00	0,00	0,00
A l'exception de ceux reçus des entreprises					0,00	0,00	0,00
Engagements reçus des entreprises					0,00	0,00	0,00
TOTAL					0,00	0,00	0,00

IV – ANNEXES	IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN AUTORISATIONS DE PROGRAMME ET CREDITS DE PAIEMENT	B2.1

B2.1 – SITUATION DES AUTORISATIONS DE PROGRAMME ET CREDITS DE PAIEMENT

N° ou intitulé de l'AP	Montant des AP			Montant des CP		
	Pour mémoire AP votée y compris ajustement	Révision de l'exercice N	Total cumulé (toutes les délibérations y compris pour N)	Crédits de paiement antérieurs (réalisations cumulées au 01/01/N) (1)	Crédits de paiement ouverts au titre de l'exercice N (2)	Restes à financer au-delà de N (3)
APCP034/2022 SYSTEME ASSAINISSEMENT DE CHAUTAGNE	17 500 000,00	0,00	17 500 000,00	55 656,00	150 000,00	17 144 344,14
APCP019/2018 SYSTEME ASST ENTRELACS-ALBENS	3 988 368,00	0,00	3 988 368,00	3 649 709,47	862,00	337 796,53

(1) Il s'agit des réalisations effectives correspondant aux mandats émis.

(2) Il s'agit du montant prévu initialement par l'échéancier corrigé des révisions.

(3) Il s'agit de la différence entre les AP engagées et les CP consommés.

IV – ANNEXES	IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN AUTORISATIONS D'ENGAGEMENT ET CREDITS DE PAIEMENT	B2.2

B2.2 – SITUATION DES AUTORISATIONS D'ENGAGEMENT ET CREDITS DE PAIEMENT

N° ou intitulé de l'AE	Montant des AE			Montant des CP		
	Pour mémoire AE votée y compris ajustement	Révision de l'exercice N	Total cumulé (toutes les délibérations y compris pour N)	Crédits de paiement antérieurs (réalisations cumulées au 01/01/N) (1)	Crédits de paiement ouverts au titre de l'exercice N (2)	Restes à financer au-delà de N (3)

(1) Il s'agit des réalisations effectives correspondant aux mandats émis.

(2) Il s'agit du montant prévu initialement par l'échéancier corrigé des révisions.

(3) Il s'agit de la différence entre les AE engagées et les CP consommés.

IV – ANNEXES	IV
AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS – ETAT DU PERSONNEL AU 01/01/N	C1.1

C1.1 – ETAT DU PERSONNEL AU 01/01/N : Détail des effectifs par emploi fonctionnel ou filière à la clôture

GRADES OU EMPLOIS (1)	CATEGORIES (2)	EMPLOIS BUDGETAIRES (3)			EFFECTIFS POURVUS SUR EMPLOIS BUDGETAIRES EN ETPT (4)		
		EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS COMPLET	EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS NON COMPLET	TOTAL	AGENTS TITULAIRES	AGENTS NON TITULAIRES	TOTAL
EMPLOIS FONCTIONNELS (a)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Directeur général des services		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directeur général adjoint des services		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directeur général des services techniques		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Emplois créés au titre de l'article L. 313-1 du CGFP et du décret n° 2022-48 du 21 janvier 2022		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE ADMINISTRATIVE (b)		**15,00**	**0,80**	**15,80**	**7,80**	**6,00**	**13,80**
Adjoint administratif territorial	C	4,00	0,00	4,00	0,00	4,00	4,00
Adjoint administratif territorial principal de 1ère classe	C	5,00	0,80	5,80	3,80	0,00	3,80
Adjoint administratif territorial principal de 2ème classe	C	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00
Attaché	A	1,00	0,00	1,00	0,00	1,00	1,00
Rédacteur	B	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00
Rédacteur principal de 1ère classe	B	1,00	0,00	1,00	0,00	1,00	1,00
FILIERE TECHNIQUE (c)		**41,00**	**2,50**	**43,50**	**7,70**	**30,80**	**38,50**
Adjoint technique territorial	C	18,00	0,80	18,80	1,00	13,80	14,80
Adjoint technique territorial principal de 1ère classe	C	1,00	0,00	1,00	0,00	1,00	1,00
Agent de maîtrise	C	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
Ingénieur	A	4,00	0,90	4,90	0,90	4,00	4,90
Ingénieur principal	A	4,00	0,80	4,80	2,80	2,00	4,80
Technicien	B	9,00	0,00	9,00	2,00	6,00	8,00
Technicien principal de 1ère classe	B	1,00	0,00	1,00	0,00	1,00	1,00
Technicien principal de 2ème classe	B	3,00	0,00	3,00	0,00	3,00	3,00
FILIERE SOCIALE (d)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
FILIERE MEDICO-SOCIALE(e)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
FILIERE MEDICO-TECHNIQUE (f)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
FILIERE SPORTIVE (g)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
FILIERE CULTURELLE (h)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

GRADES OU EMPLOIS (1)	CATEGORIES (2)	EMPLOIS BUDGETAIRES (3)			EFFECTIFS POURVUS SUR EMPLOIS BUDGETAIRES EN ETPT (4)		
		EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS COMPLET	EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS NON COMPLET	TOTAL	AGENTS TITULAIRES	AGENTS NON TITULAIRES	TOTAL
FILIERE ANIMATION (i)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
FILIERE POLICE (j)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
EMPLOIS NON CITES (k) (5)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
TOTAL GENERAL (b + c + d + e + f + g + h + i + j + k)		**56,00**	**3,30**	**59,30**	**15,50**	**36,80**	**52,30**

(1) Les grades ou emplois sont désignés conformément aux cadres d'emploi applicables à la fonction publique territoriale. Les emplois fonctionnels sont également comptabilisés dans leur filière d'origine.

(2) Catégories : A, B ou C.

(3) Emplois budgétaires créés par l'assemblée délibérante. Les emplois permanents à temps complet sont comptabilisés pour une unité, les emplois à temps non complet sont comptabilisés à hauteur de la quotité de travail prévue par la délibération créant l'emploi.

(4) Equivalent temps plein annuel travaillé (ETPT). Le décompte est proportionnel à l'activité des agents, mesurée par leur quotité de temps de travail et par leur période d'activité sur l'année :

ETPT = Effectifs physiques * quotité de temps de travail * période d'activité dans l'année

Exemple : un agent à temps plein (quotité de travail = 100 %) présent toute l'année correspond à 1 ETPT ; un agent à temps partiel, à 80 % (quotité de travail = 80 %) présent toute l'année correspond à 0,8 ETPT ; un agent à temps partiel, à 80 % (quotité de travail = 80 %) présent la moitié de l'année (ex : CDD de 6 mois, recrutement à mi-année) correspond à 0,4 ETPT (0,8 * 6 / 12).

(5) Par exemple : emplois dont les missions ne correspondent pas à un cadre d'emploi existant.

C1.1 – ETAT DU PERSONNEL AU 01/01/N (suite) : Détail des effectifs par type de recrutement

AGENTS NON TITULAIRES EN FONCTION AU 01/01/N	CATEGORIES (1)	SECTEUR (2)	REMUNERATION (3)		CONTRAT	
			Indice (8)	Euros	Fondement du contrat (4)	Nature du contrat (5)
Agents occupant un emploi permanent (6)				0,00		
Agents occupant un emploi non permanent (7)				0,00		
TOTAL GENERAL				0,00		

(1) CATEGORIES: A, B et C.

(2) SECTEUR ADM : Administratif.
TECH : Technique.
URB : Urbanisme (dont aménagement urbain).
S : Social.
MS : Médico-social.
MT : Médico-technique.
SP : Sportif.
CULT : Culturel
ANIM : Animation.
POL : Police.
POMP : Sapeurs-pompiers.
X : Emplois non cités.

(3) REMUNERATION : Référence à un indice brut (indiquer le niveau de l'indice brut) de la fonction publique ou en euros annuels bruts (indiquer l'ensemble des éléments de la rémunération brute annuelle).

(4) CONTRAT : Motif du contrat (code général de la fonction publique - CGFP) :
332-23-1° : Accroissement temporaire d'activité pour une durée maximale de douze mois.
332-23-2° : Accroissement saisonnier d'activité pour une durée maximale de six mois.
332-24 : Contrat de projet pour une durée minimale d'un an et une durée maximale fixée par les parties dans la limite de six ans
332-13 : Remplacement d'un fonctionnaire autorisé à servir à temps partiel ou indisponible.
332-14 : Vacance temporaire d'un emploi.
332-8-1° : Absence de cadre d'emplois de fonctionnaires susceptibles d'assurer les fonctions correspondantes.
332-8-2° : Justifié par les besoins des services ou la nature des fonctions, sous réserve qu'aucun fonctionnaire territorial n'a pu être recruté dans les conditions prévues par le CGFP.
332-8-3° : Communes de moins de 1 000 habitants et groupements de communes regroupant moins de 15 000 habitants.
332-8-4° : Communes nouvelles issues de fusion de communes de moins de 1 000 habitants, pendant trois ans suivant la création, et le cas échéant, jusqu'au premier renouvellement du conseil municipal.
332-8-5° : Autres collectivités territoriales ou établissements mentionnés à l'article L. 4, pour les emplois dont la quotité de temps de travail est inférieure à 50 %.
332-8-6° : Emplois des communes (- 2 000 hab.) et des groupements de communes (-10 000 hab.) dont la création ou suppression dépend de la décision d'une autorité.
327-5 : Contractuel territorial sur emploi permanent - peut être nommé en qualité de fonctionnaire stagiaire par l'autorité territoriale.
332-10 : Contrat à durée indéterminée en application de l'article L. 332-8 avec un agent contractuel territorial qui justifie d'une durée de services publics de six ans au moins.
332-11 : Contrat à durée indéterminée lorsque l'agent contractuel territorial concerné remplit avant l'échéance de son contrat les conditions d'ancienneté mentionnées à l'article L. 332-10.
326_352 : Modalités particulières : recrutement sans concours, parcours d'accès à la fonction publique, personnes en situation de handicap.
343-1_343-3 : Emplois supérieurs de la fonction publique territoriale (emplois fonctionnels de direction).
333-1_333-10 : Collaborateurs de cabinet.
333-12 : Collaborateurs de groupes d'élus.
343-1_343-3 : Emplois supérieurs de la fonction publique territoriale (emplois fonctionnels de direction).
326_352 : Modalités particulières : recrutement sans concours, parcours d'accès à la fonction publique, personnes en situation de handicap

A : Autres.

(5) Indiquer si l'agent contractuel est titulaire d'un contrat à durée déterminée (CDD) ou d'un contrat à durée indéterminée (CDI). Les contrats particuliers devront être labellisés « A / autres » et feront l'objet d'une précision (ex : « contrats aidés »).

(6) Occupent un emploi permanent de la fonction publique territoriale, les agents non titulaires recrutés sur le fondement des articles L.332-8, L.332-13, L.332-14, L.326, L.352 du CGFP, ainsi que les agents qui sont titulaires d'un contrat à durée indéterminée pris sur le fondement des articles L.327-5, L.332-10 et L.332-11 du CGFP.

(7) Occupent un emploi non permanent de la fonction publique territoriale, les agents non titulaires recrutés sur le fondement des articles L.332-23, L.332-24, L.333-1 à L.333-10 et L.333-12 du CGFP.

(8) Si un contrat fixe comme référence de rémunération un traitement hors échelle, il convient de mentionner le chevron conformément à l'article 6 décret 85-1148 du 20 octobre 1985.

IV – ANNEXES	IV
AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS ETAT DU PERSONNEL DE LA COLLECTIVITE OU DE L'ETABLISSEMENT DE RATTACHEMENT EMPLOYE PAR LA REGIE	C1.2

Nota. – Cet état n'est applicable qu'aux budgets de régies non personnalisées pour lesquels l'entité de rattachement a mis à disposition du personnel en vue de l'exploitation du service.

C1.2 – ETAT DU PERSONNEL DE LA COLLECTIVITE OU DE L'ETABLISSEMENT DE RATTACHEMENT EMPLOYE PAR LA REGIE (1)

CADRE D'EMPLOI DE L'AGENT	CATEGORIE	EFFECTIFS	REMUNERATION
TOTAL GENERAL		0	0,00

(1) Ce montant correspond aux dépenses imputées au compte 6215.

IV – ANNEXES	IV
AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS LISTE DES ORGANISMES DANS LESQUELS A ETE PRIS UN ENGAGEMENT FINANCIER	C2

Cet état est applicable aux régies dont la collectivité territoriale, le groupement ou l'établissement public de rattachement compte plus de 3 500 habitants. Il présente la liste des organismes mentionnés aux 2°, 4° et 7° de l'article L. 1612-35 du CGCT.

Les documents financiers et comptables de ces organismes mentionnés au 2° de l'article L. 1612-35 sont mis à la disposition du public à . Toute personne a le droit de demander communication.

C2 – LISTES DES ORGANISMES DANS LESQUELS A ETE PRIS UN ENGAGEMENT FINANCIER

Nature de l'engagement (1)	Nom de l'organisme	Raison sociale de l'organisme	Nature juridique de l'organisme	Montant de l'engagement
Délégation de service public (2)				
Détention d'une part de capital				
Garantie d'un emprunt				
Subventions supérieures à 75 000 € ou représentant plus de 50 % du produit figurant au compte de résultat de l'organisme				
Autres				

(1) Indiquer la date de la décision (délibérations, contrats ou décisions de l'exécutif).

(2) Préciser la nature de la délégation (concession, affermage, régie intéressée, …).

IV – ANNEXES	IV
AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS LISTE DES SERVICES INDIVIDUALISES DANS UN BUDGET ANNEXE	C3

Nota. – Cet état n'est applicable qu'aux seules régies dotées de l'autonomie financière et de la personnalité morale.

C3 – LISTE DES SERVICES INDIVIDUALISES DANS UN BUDGET ANNEXE

Catégorie de service	Intitulé / objet du service	Date de création	N° et date de délibération	N° SIRET	Nature de l'activité (SPIC/SPA)	TVA (oui / non)

IV – ANNEXES	IV
ARRETE ET SIGNATURES	D

Nombre de membres en exercice : 68
Nombre de membres présents : 53
Nombre de suffrages exprimés : 61
VOTES :
Pour : 61
Contre : 0
Abstentions : 0

Date de convocation : 13/01/2026

Présenté par le Président Renaud BERETTI,
A Aix-Les-Bains le 27/01/2026
le Président Renaud BERETTI,

Délibéré par l'assemblée, réunie en session plénière
A Aix les bains, le 27/01/2026

Les membres de l'assemblée délibérante,

AGUETTAZ Robert	
ALLARD Louis	
ANCIAUX Christèle	
ARRAGAIN Manuel	
BARBIER Marie-Claire	
BERETTI Renaud Pouvoir de Alain MOUGIOTTE	
BERNON Martine	
BONICI José Pouvoir de Armelle PERSON	
BRAISSAND Jean-François	
BRAUER Michelle	
CAMUS Gilles Pouvoir de Marina FERRARI	
CARDE Daniel	
CARRIER Christiane	
CHAPUIS Nicolas	
COCHET Claire	
CROZE Jean-Claude	
DILLENSCHNEIDER Gérard	
DRIVET Jean-Marc	
FONTAINE Nathalie	
FRAYSSE Claudie	

FRUGIER Michel	
GELLOZ Bernard	
GERBELOT Gaëlle	
GIMENEZ André	
GRANGE Yves	
GUIGUE Jean-Marc	
GUIGUE Thibaut	
HUSSON Yves	
HUYNH Antoine	
JACQUIER Nicolas Pouvoir de BEAUX-SPEYSER Danièle	
LE GUELLEC CARROZ Gwénaëlle	
LOISEAU Jean-Claude	
MAITRE Florian	
MERCAT Nicolas Pouvoir de Sandrine RAMEL	
MERCIER Yves	
MONTORO-SADOUX Marie-Pierre	
MOREAUX-JOUANNET Isabelle	
MORIN Bruno	
MOULIN Annie	
NOVELLI Julie	
PETIT GUILLAUME Sophie Pouvoir de Karine DUBOUCHET-REVOL	
PIGNIER Colette	
POILLEUX Nicolas	
POURCHASSE Patrick	
ROGNARD Olivier	
ROULET Stéphane	
ROUSSEL Christian	
SCAPOLAN Martine	
SIMONIAN Edouard	

TOUGNE-PICAZO Brigitte Pouvoir de Daniel CLEC	
TROQUIER Chrystel	
VIAL Jean-Marc	
Nota. – L'ajout des signataires est facultatif.	

Certifié exécutoire par le Président Renaud BERETTI, compte tenu de la transmission en préfecture, le 03/02/2026, et de la publication le 03/02/2026

A Aix-Les-Bains,le 03/02/2026

GRAND LAC
COMMUNAUTÉ D'AGGLOMÉRATION

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 Edouard	
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	DILLENSCHNEIDER 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 règlementaire) 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.

GRAND LAC
COMMUNAUTÉ D'AGGLOMÉRATION

DÉLIBÉRATION

N° : 4 Année : 2026
Exécutoire le : 04 FEV. 2026
Publiée / Notifiée le : 04 FEV. 2026
Visée le : 03 FEV. 2026

FINANCES
Budget Assainissement
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 Assainissement.

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 M49 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 M49 applicable aux services publics industriels et commerciaux,

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 Assainissement,
- 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

GRAND LAC
COMMUNAUTÉ D'AGGLOMÉRATION

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 4 : BUDGET ASSAINISSEMENT - 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 :	d5706 (voir l'acte associé)
Identifiant unique de l'acte :	073-200068674-20260127-d5706-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 7.1.2. Budget primitif 7.1.2.2. Délibération approuvant le vote du budget primitif

Grand Lac
Services Financiers

Edité, le 06/01/2026

Budget ASSAINISSEMENT 2026

Budget Primitif
Conseil du 27 janvier 2026

Section FONCTIONNEMENT

DEPENSES	CREDITS 2025	CA au 22/12/2025	BP 2026
011 Charges à Caractère général	5 661 451,64	4 119 199,31	5 571 659,00
012 Charges de Personnel	3 055 737,00	2 779 203,55	2 518 151,00
65 Autres charges	188 755,00	59 223,82	184 260,00
66 Charges financières	131 000,00	86 944,34	140 000,00
67 Charges except.	1 484 000,00	53 460,91	74 000,00
68 Dotations aux provisions	10 000,00	0,00	58 830,00
014 Atténuation de charges	597 000,00	190 026,00	0,00
022 Dép imprévues	0,00	0,00	0,00
TOTAL DEPENSES REELLES	**11 127 943,64**	**7 288 057,93**	**8 546 900,00**
023 Virt à la section d'investissement	0,00	0,00	749 356,00
042 Opérations d'ordre de transfert	2 300 000,00	1 903 176,96	2 530 000,00
043	0,00	0,00	0,00
TOTAL OPERATIONS D'ORDRE	**2 300 000,00**	**1 903 176,96**	**3 279 356,00**
TOTAL DEPENSES	**13 427 943,64**	**9 191 234,89**	**11 826 256,00**
Contrôle analytique	*ok*	*ok*	*ok*

RECETTES	CREDITS 2025	CA au 22/12/2025	BP 2026
70 Produits des services	11 697 187,00	9 182 127,19	11 369 256,00
73 Impôts et taxes	0,00	0,00	0,00
74 Dotations, subventions et participations	0,00	14 955,00	0,00
75 Autres produits de gestion	5 000,00	1,03	5 000,00
76 Produits financiers	0,00	0,00	0,00
77 Produits exceptionnels	212 000,00	270 933,15	0,00
78 Reprises sur provisions	0,00	0,00	0,00
013 Attén. de Produit	0,00	875,51	0,00
TOTAL RECETTES REELLES	**11 914 187,00**	**9 468 891,88**	**11 374 256,00**
042 Opérations d'ordre de transfert	765 300,00	451 140,00	452 000,00
043	0,00	0,00	0,00
TOTAL OPERATIONS D'ORDRE	**765 300,00**	**451 140,00**	**452 000,00**
002 excédent reporté	748 456,64	748 456,64	0,00
TOTAL RECETTES	**13 427 943,64**	**10 668 488,52**	**11 826 256,00**
	ok	*ok*	*ok*

	CREDITS 2025	*CA au 22/12/2025*	*BP 2026*
Epargne brute	*786 243,36*	*2 180 833,95*	*2 827 356,00*
Epargne nette	*493 243,36*	*1 945 046,26*	*2 507 356,00*

Budget ASSAINISSEMENT 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	évol. BP2026/ CA2025	évol. BP2026/ Crédits 2025 (salaires et hors salaires) valeur	%
	DEPOLLUTION							
0011	STEP REGIE	894 156,00	656 400,09	73%	728 422,00	+ 11%	- 165 734,00	- 19%
0012	STEP CONTRAT	0,00	235,70	0%	0,00	- 100%	-	+ 0%
0013	UDEP AIX	3 228 505,64	2 235 677,62	69%	3 222 043,00	+ 44%	- 6 462,64	- 0%
0014	UDEP SUD	0,00	518,51	0%	0,00	- 100%	-	+ 0%
	SOUS-TOTAL DEPOLLUTION	**4 122 661,64**	**2 892 831,92**	**70%**	**3 950 465,00**	**+ 37%**	**- 172 196,64**	**- 4%**
	RESEAUX							
0015	RESEAU AIX - AFFERMAGE	0,00	0,00	0%	0,00		-	+ 0%
0016	RESEAU PERIPHERIE - GERANCE	0,00	0,00	0%	0,00		-	+ 0%
0020	RESEAUX	1 426 551,00	1 009 302,37	71%	1 552 297,00	+ 54%	+ 125 746,00	+ 9%
	SOUS-TOTAL RESEAUX	**1 426 551,00**	**1 009 302,37**	**71%**	**1 552 297,00**	**+ 54%**	**+ 125 746,00**	**+ 9%**
	NON COLLECTIF							
0017	SERVICE PUBLIC ASSAINISSEMENT NON COLLE	169 098,00	90 366,63	53%	153 575,00	+ 70%	- 15 523,00	- 9%
	SOUS-TOTAL NON COLLECTIF	**169 098,00**	**90 366,63**	**53%**	**153 575,00**	**+ 70%**	**- 15 523,00**	**- 9%**
	DIVERS							
0019	RECETTES DES USAGERS	0,00	0,00	0%	0,00		-	+ 0%
0021	ASST GENERAL	1 401 078,00	641 335,88	46%	1 558 823,00	+ 143%	+ 157 745,00	+ 11%
0022	RELATION USAGERS	1 315 835,00	661 826,55	50%	712 083,00	+ 8%	- 603 752,00	- 45%
0029	CELLULE VRD	51 500,00	20 171,06	39%	60 900,00	+ 202%	+ 9 400,00	+ 18%
	SOUS-TOTAL DIVERS	**2 768 413,00**	**1 323 333,49**	**48%**	**2 331 806,00**	**+ 76%**	**- 436 607,00**	**- 16%**
	Dépenses des services de FONCTIONNEMENT	**8 486 723,64**	**5 315 834,41**	**63%**	**7 988 143,00**	**+ 50%**	**-498 580,64**	**- 6%**
	compo	100%	100%		100%			
	évolution BP2026/Crédits2025				- 6%			
9990	OPERATIONS FINANCIERES	1 652 500,00	171 186,74	10%	332 830,00	+ 94%	- 1 319 670,00	- 80%
9993	OPERATIONS FONCIERES DE CESSION	0,00	0,00	0%	0,00		-	+ 0%
9994	OPERATIONS DE CESSION HORS FONCIER	0,00	0,00	0%	0,00		-	+ 0%
9996	OPERATIONS INTERNES	988 720,00	958 109,70	97%	225 927,00	- 76%	- 762 793,00	- 77%
	TOTAL Dépenses REELLES de FONCTIONNEMENT	**11 127 943,64**	**6 445 130,85**	**58%**	**8 546 900,00**	**+ 33%**	**- 2 581 043,64**	**- 23%**
9995	RESULTAT REPORTE	0,00	0,00	0%	0,00		-	+ 0%
9990	OPERATIONS FINANCIERES	0,00	0,00	0%	749 356,00		+ 749 356,00	+ 0%
9991	AMORTISSEMENT	2 300 000,00	1 837 011,41	80%	2 530 000,00	+ 38%	+ 230 000,00	+ 10%
2925	HEXAPOLE INTEGRE	0,00	0,00	0%	0,00		-	+ 0%
9993	OPERATIONS FONCIERES DE CESSION	0,00	0,00	0%	0,00		-	+ 0%
9994	OPERATIONS DE CESSION HORS FONCIER	0,00	0,00	0%	0,00		-	+ 0%
	TOTAL Dépenses de FONCTIONNEMENT	**13 427 943,64**	**8 282 142,26**	**62%**	**11 826 256,00**	**+ 43%**	**- 1 601 687,64**	**- 12%**

Budget 2026 - Budget Primitif
Fonctionnement - Détail analytique

Données actualisées au 22/12/2025

RECETTES de FONCTIONNEMENT

	RECETTES	Crédits 2025	CA au 22/12/2025	% Réal.	BP 2026	évol. BP2026/ Crédits2025
	DEPOLLUTION					
0011	STEP REGIE	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
0012	STEP CONTRAT	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
0013	UDEP AIX	6 500,00	3 517,16	54%	6 500,00	+ 0%
0014	UDEP SUD	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
		6 500,00	**3 517,16**	**54%**	**6 500,00**	**+ 0%**
	RESEAUX					
0015	RESEAU AIX - AFFERMAGE	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
0016	RESEAU PERIPHERIE - GERANCE	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
0020	RESEAUX	0,00	10 067,53	0%	0,00	+ 0%
		0,00	**10 067,53**	**0%**	**0,00**	**+ 0%**
	NON COLLECTIF					
0017	SERVICE PUBLIC ASSAINISSEMENT NON (	105 244,00	106 511,84	101%	111 787,00	+ 6%
		105 244,00	**106 511,84**	**101%**	**111 787,00**	**+ 6%**
	DIVERS					
0019	RECETTES DES USAGERS	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
0021	ASST GENERAL	2 217 000,00	2 705 439,53	122%	1 815 000,00	- 18%
0022	RELATION USAGERS	8 304 231,00	3 695 093,93	44%	9 176 042,00	+ 10%
0029	CELLULE VRD	33 700,00	0,00	0%	39 000,00	+ 16%
		10 554 931,00	**6 400 533,46**	**61%**	**11 030 042,00**	**+ 5%**
	Recettes des services de FONCTIONNEMENT	**10 666 675,00**	**6 520 629,99**	**61%**	**11 148 329,00**	**+4,52%**
	évolution BP2026/Crédits2025				+ 5%	
9990	OPERATIONS FINANCIERES	212 000,00	264 083,77	125%	0,00	-100%
9993	OPERATIONS FONCIERES DE CESSION	0,00	0,00	0%	0,00	+0,00%
9994	OPERATIONS DE CESSION HORS FONCIE	0,00	0,00	0%	0,00	+0,00%
9996	OPERATIONS INTERNES	1 035 512,00	704 586,67	68%	225 927,00	-78,18%
	TOTAL Recettes REELLES de FONCTIONNEMENT	**11 914 187,00**	**7 489 300,43**	**63%**	**11 374 256,00**	**-4,53%**
9995	RESULTAT REPORTE	748 456,64	748 456,64	100%	0,00	-100%
9990	RECETTES FINANCIERES D'ORDRE	0,00	0,00	0%	0,00	+0%
9991	AMORTISSEMENT	765 300,00	451 140,00	59%	452 000,00	-41%
2925	HEXAPOLE INTEGRE	0,00	0,00	0%	0,00	+0%
9993	OPERATIONS FONCIERES DE CESSION	0,00	0,00	0%	0,00	+0%
9994	OPERATIONS DE CESSION HORS FONCIE	0,00	0,00	0%	0,00	+0%
	TOTAL Recettes de FONCTIONNEMENT	**13 427 943,64**	**8 688 897,07**	**65%**	**11 826 256,00**	**-12%**

Grand Lac
Services Financiers

Edité, le 23/12/2025

Budget ASSAINISSEMENT 2026

Budget Primitif
Conseil du 27 janvier 2026

Section INVESTISSEMENT

DEPENSES	CREDITS 2025	CA au 22/12/2025	BP 2026
16 Emprunts et dettes assimilées	293 000,00	235 787,69	320 000,00
DEPENSES FINANCIERES	**293 000,00**	**235 787,69**	**320 000,00**
20 Immo incorporelles	79 000,00	43 810,33	69 200,00
204 Subv. d'équipement	0,00	0,00	0,00
21 Immo corporelles	5 697 833,85	2 988 362,19	3 945 350,00
23 Travaux en cours	516 500,00	107 387,38	601 362,00
DEPENSES D'EQUIPEMENT	**6 293 333,85**	**3 139 559,90**	**4 615 912,00**
Taux de réalisation		*49,9%*	
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	9 300,00	9 300,00	9 300,00
27 Autres immobilisations financières	8 495,36	0,00	0,00
020 Dépenses imprévues	0,00	0,00	0,00
DIVERS	**17 795,36**	**9 300,00**	**9 300,00**
s/total	**6 604 129,21**	**3 384 647,59**	**4 945 212,00**
4581.. comptes de tiers	**525 561,14**	**525 561,14**	
TOTAL OPERATIONS REELLES	**7 129 690,35**	**3 910 208,73**	**4 945 212,00**
040 Opérations d'ordre transfert entre section	**765 300,00**	**451 140,00**	**452 000,00**
041 Opérations d'ordre patrimoniale	**376 897,78**	**19 063,44**	**100 000,00**
TOTAL OPERATIONS d'ORDRE	**1 142 197,78**	**470 203,44**	**552 000,00**
001 déficit	1 005 640,70	1 005 640,70	
TOTAL des DEPENSES	**9 277 528,83**	**5 386 052,87**	**5 497 212,00**
Contrôle analytique	*ok*	*ok*	

RECETTES	CREDITS 2025	CA au 22/12/2025	BP 2026
10 Dotations, fonds divers et réserves	3 387 388,77	3 387 388,77	
dont FCTVA	*0,00*	*0,00*	*0,00*
dont excédents de fonct capitalisés	*3 387 388,77*	*3 387 388,77*	*0,00*
024 Produits des cessions	0,00	0,00	
13 Subventions d'investissement	400 000,00	0,00	
16 Emprunts et dettes assimilées	2 010 783,36	2 000 000,00	2 117 856,00
20 Immo incorporelles	0,00	0,00	
204 Subv. d'équipement	0,00	0,00	
21 Immo corporelles	0,00	143,97	
23 Immobilisations en cours	0,00	0,00	
27 Autres immobilisations financières	0,00	0,00	
s/total	**5 798 172,13**	**5 387 532,74**	**2 117 856,00**
4582.. comptes de tiers	**802 458,92**	**525 561,14**	
TOTAL OPERATIONS REELLES	**6 600 631,05**	**5 913 093,88**	**2 117 856,00**
021 Virement de la section de fonctionnt	**0,00**	**0,00**	**749 356,00**
040 Opérations d'ordre transfert entre section	**2 300 000,00**	**1 837 011,41**	**2 530 000,00**
041 Opérations d'ordre patrimoniale	**376 897,78**	**19 063,44**	**100 000,00**
TOTAL OPERATIONS d'ORDRE	**2 676 897,78**	**1 856 074,85**	**3 379 356,00**
001 excédent	0,00	0,00	
TOTAL des RECETTES	**9 277 528,83**	**7 769 168,73**	**5 497 212,00**
Contrôle analytique	*ok*	*ok*	*ok*

Equilibre ok

Grand Lac
Services Financiers

Edité, le 23/12/2025

Budget ASSAINISSEMENT 2026 - Budget Primitif
Investissement - Détail par programmes

Données actualisées au 22/12/2025

DEPENSES d'INVESTISSEMENT						
	PROGRAMMES	Crédits 2025	CA au 22/12/2025	% Réal.	BP 2026 TOTAL	évol. BP2026/ Crédits2025
	RENOUVELLEMENT DES RESEAUX					
234	234 REHABILITATION PERIPHERIE	5 670,92	13 428,37	237%	240 000,00	+ 4132%
234-1	AIX_avenue_charles_de_gaulle	428 742,15	343 680,07	80%	1 000,00	- 100%
234-2	AIX_bd_généraux_forestiers	127,00	28,20	22%	0,00	- 100%
234-3	ANRU MARLIOZ	354 400,00	271 937,82	77%	70 000,00	- 80%
234-4	MODO MIO	34 000,00	3 352,50	10%	15 000,00	- 56%
234-6	GSA-ROND POINT SDIS	104 000,00	3 831,95	4%	15 000,00	- 86%
234-7	BSI-PR(s) GRESINE	64 609,49	70 039,67	108%	0,00	- 100%
234-8	PR LONGERET	19 000,00	0,00	0%	300 000,00	+ 1479%
234-9	OP URGENTES	147 275,00	83 738,00	57%	100 000,00	- 32%
234-10	DEVOIEMENT URBA	216 000,00	28 692,71	13%	275 000,00	+ 27%
234-11	ROUTE DE PUGNY	410 001,15	92 825,80	23%	0,00	- 100%
234-12	PIERPONT GAMONT SNCF	483 000,17	485 313,39	100%	180 000,00	- 63%
234-13	AIX CH ST POL	102 725,00	102 555,59	100%	0,00	- 100%
234-14	GRIMOTIERE	10 000,00	0,00	0%	250 000,00	+ 2400%
234-16	AIX RUE ISALINE	5 000,00	0,00	0%	10 000,00	+ 100%
238	238 REHABILITATION AIX TRAVAUX	360 825,66	276 712,66	77%	250 000,00	- 31%
	SOUS-TOTAL RENOUVELLEMENT DES RESEAUX	**2 745 376,54**	**1 776 136,73**	**65%**	**2 201 000,00**	**- 20%**
	EXTENSION DES RESEAUX					
251	251 DESSERTE ZONES U	200 152,67	100 362,38	50%	200 000,00	- 0%
251-1	GSA SARRAZ	50 981,25	30 060,87	59%	0,00	- 100%
251-2	ROND POINT DES HOPITAUX	10 000,00	4 136,43	41%	0,00	- 100%
251-3	OPERATIONS URGENTES NON PROGRAMMEES	25 000,00	0,00	0%	0,00	- 100%
251-4	CHAMBRE CATEC	20 000,00	0,00	0%	20 000,00	+ 0%
280	EXTENSION RESEAU ST-GIROD	118 016,24	59 174,78	50%	0,00	- 100%
283	GSA - LES DAGANDS	603 897,78	0,00	0%	0,00	- 100%
284	MONTCEL - LA CHAPELLE	50 000,00	0,00	0%	10 000,00	- 80%
285	ETL - MOGNARD - LE SAUVAGE	303 550,00	98 042,24	32%	216 000,00	- 29%
458119	ECO HAMEAU	525 561,14	525 561,14	100%	0,00	- 100%
	SOUS-TOTAL EXTENSION DES RESEAUX	**1 907 159,08**	**817 337,84**	**43%**	**446 000,00**	**- 77%**
	RENOUVELLEMENT UDEP					
242	242 UDEP RENOUVELLEMENT	776 099,66	334 422,70	43%	845 000,00	+ 9%
242-09	ASST INVEST COURANTS	200 160,00	123 064,52	61%	272 550,00	+ 36%
	SOUS-TOTAL RENOUVELLEMENT UDEP	**976 259,66**	**457 487,22**	**47%**	**1 117 550,00**	**+ 14%**
	EXTENSION DES UDEP					
269	STRATEGIE UDEP 2040	296 500,00	72 418,20	24%	410 500,00	+ 38%
	SOUS-TOTAL EXTENSION DES UDEP	**296 500,00**	**72 418,20**	**24%**	**410 500,00**	**+ 38%**
	OPERATIONS SPECIFIQUES (STEP MOTZ, ENTRELACS)					
275	SYSTEME ASST MOTZ	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
281	SYSTEME ASST ALBENS	30 000,00	27 476,49	92%	862,00	- 97%
286AP	SYSTEME ASSAINISSEMENT DE CHAUTAGNE	150 000,00	0,00	0%	150 000,00	+ 0%
287	EQUIPEMENT AUTO SURVEILLANCE	206 555,00	70 180,67	34%	250 000,00	+ 21%
289	INVESTISSEMENT DEVELOPPEMENT DURABLE	458 359,71	428 020,20	93%	0,00	- 100%
290	INVESTISSEMENT SERVICE VRD	8 685,00	8 571,00	99%	0,00	- 100%
	SOUS-TOTAL OPERATIONS SPECIFIQUES (STEP MOT	**853 599,71**	**534 248,36**	**63%**	**400 862,00**	**- 53%**

RECETTES d'INVESTISSEMENT						
	PROGRAMMES	Crédits 2025	CA au 22/12/2025	% Réal.	BP 2026 TOTAL	évol. BP2026/ Crédits2025
234	234 REHABILITATION PER	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
234-1	AIX_avenue_charles_de_ga	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
234-2	AIX_bd_généraux_forestiers	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
234-3	ANRU MARLIOZ	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
234-4	MODO MIO	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
234-6	GSA-ROND POINT SDIS	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
234-7	BSI-PR(s) GRESINE	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
234-8	PR LONGERET	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
234-9	OP URGENTES	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
234-10	DEVOIEMENT URBA	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
234-11	ROUTE DE PUGNY	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
234-12	PIERPONT GAMONT SNCF	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
234-13	AIX CH ST POL	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
234-14	GRIMOTIERE	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
234-16	AIX RUE ISALINE	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
238	238 REHABILITATION AIX	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
		0,00	**0,00**	**0%**	**0,00**	**+ 0%**
251	251 DESSERTE ZONES U	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
251-1	GSA SARRAZ	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
251-2	ROND POINT DES HOPITA	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
251-3	OPERATIONS URGENTES	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
251-4	CHAMBRE CATEC	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
280	EXTENSION RESEAU ST-G	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
283	GSA - LES DAGANDS	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
284	MONTCEL - LA CHAPELLE	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
285	ETL - MOGNARD - LE SAU	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
458119	ECO HAMEAU	802 458,92	525 561,14	65%	0,00	- 100%
		802 458,92	**525 561,14**	**65%**	**0,00**	**- 100%**
242	242 UDEP RENOUVELLEM	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
242-09	ASST INVEST COURANTS	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
		0,00	**0,00**	**0%**	**0,00**	**+ 0%**
269	STRATEGIE UDEP 2040	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
		0,00	**0,00**	**0%**	**0,00**	**+ 0%**
275	SYSTEME ASST MOTZ	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
281	SYSTEME ASST ALBENS	400 000,00	0,00	0%	0,00	- 100%
286AP	SYSTEME ASSAINISSEME	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
287	EQUIPEMENT AUTO SURV	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
289	INVESTISSEMENT DEVEL	0,00	143,97	0%	0,00	+ 0%
290	INVESTISSEMENT SERVIC	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
		400 000,00	**143,97**	**0%**	**0,00**	**- 100%**

Grand Lac
Services Financiers

Budget ASSAINISSEMENT 2026 - Budget Primitif
Investissement - Détail par programmes

Données actualisées au 22/12/2025

DEPENSES d'INVESTISSEMENT

	PROGRAMMES	Crédits 2025	CA au 22/12/2025	% Réal.	BP 2026 TOTAL	évol. BP2026/ Crédits2025
	INVESTISSEMENT - Dépenses des SERVICES	**6 778 894,99**	**3 657 623,35**	**54%**	**4 575 912,00**	**- 32%**
9990	OPERATIONS FINANCIERES	350 795,36	252 580,38	72%	369 300,00	+ 5%
	INVESTISSEMENT - Dépenses REELLES	**7 129 690,35**	**3 910 208,73**	**55%**	**4 945 212,00**	**- 31%**
9995	RESULTAT REPORTE	1 005 640,70	1 005 640,70	100%	0,00	- 100%
9990	OPERATIONS FINANCIERES	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
251-1	GSA SARRAZ	0,00	2 817,75	0%	0,00	+ 0%
283	GSA - LES DAGANDS	276 897,78	0,00	0%	0,00	- 100%
234-11	ROUTE DE PUGNY	0,00	7 183,84	0%	0,00	+ 0%
289	INVESTISSEMENT DEVELOPPEMENT DURABLE	0,00	9 061,85	0%	0,00	+ 0%
9990	OPERATIONS FINANCIERES	100 000,00	0,00	0%	100 000,00	+ 0%
9991	AMORTISSEMENT	765 300,00	451 140,00	59%	452 000,00	- 41%
	TOTAL OPERATION D'ORDRE	**1 142 197,78**	**470 203,44**	**41%**	**552 000,00**	**- 52%**
	TOTAL Dépenses d'INVESTISSEMENT.	**9 277 528,83**	**5 386 052,87**	**58%**	**5 497 212,00**	**- 41%**

RECETTES d'INVESTISSEMENT

	PROGRAMMES	Crédits 2025	CA au 22/12/2025	% Réal.	BP 2026 TOTAL	évol. BP2026/ Crédits2025
	INVESTISSEMENT - Recettes des SERVICES	**1 202 458,92**	**525 705,11**	**44%**	**0,00**	**- 100%**
9990	OPERATIONS FINANCIERE	2 010 783,36	2 000 000,00	99%	2 117 856,00	+ 5%
	INVESTISSEMENT - Recettes REELLES	**3 213 242,28**	**2 525 705,11**	**79%**	**2 117 856,00**	**- 34%**
9995	RESULTAT REPORTE	3 387 388,77	3 387 388,77	100%	0,00	- 100%
9990	OPERATIONS FINANCIERE	0,00	0,00	0%	749 356,00	+ 0%
251-1	GSA SARRAZ	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
458119	GSA - LES DAGANDS	276 897,78	0,00	0%	0,00	- 100%
234-11	ROUTE DE PUGNY	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
289	INVESTISSEMENT DEVEL	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
9990	OPERATIONS FINANCIERE	100 000,00	19 063,44	19%	100 000,00	+ 0%
9991	AMORTISSEMENT	2 300 000,00	1 837 011,41	80%	2 530 000,00	+ 10%
	TOTAL OPERATION D'ORDRE	**2 676 897,78**	**1 856 074,85**	**69%**	**3 379 356,00**	**+ 26%**
	TOTAL Recettes d'INVESTISSEMENT.	**9 277 528,83**	**7 769 168,73**	**84%**	**5 497 212,00**	**- 41%**

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 PPI[1] 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 TEOM[2] et la taxe GEMAPI[3], 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 retraite 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
- RSEOM[4].....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, REP[5] 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).

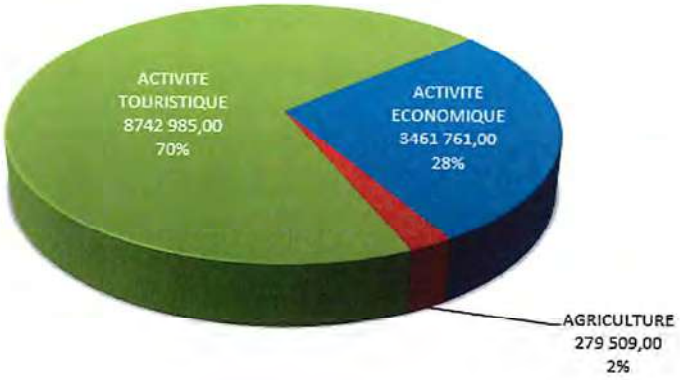
La Taxe d'Enlèvement des Ordures Ménagères et la redevance spéciale totalisent 11 660 000 euros (+0,8% par rapport à 2025). La période de lissage des taux de TEOM est achevée. En 2026, le taux unique de 8,24% est appliqué à l'ensemble des communes.

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 :



Economie, tourisme et agriculture
12 484 255 euros
en 2026

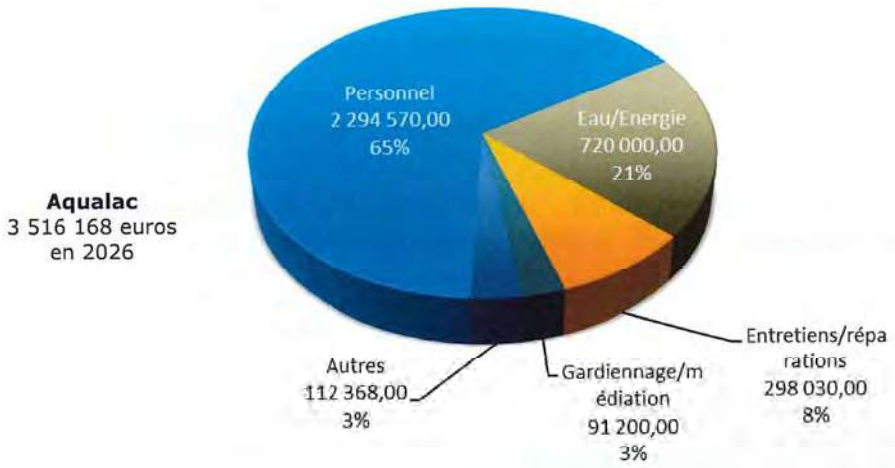
- Les **actions économiques** pour **3 461 761 euros** (7,4% des dépenses des services) avec la participation au financement de CGLE pour 1 653 750 euros (stable), les anciennes péréquations d'Hexapole et du Sypartec qui ont été cristallisées en 2017 pour 1 002 774 euros, l'entretien et la gestion des 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).

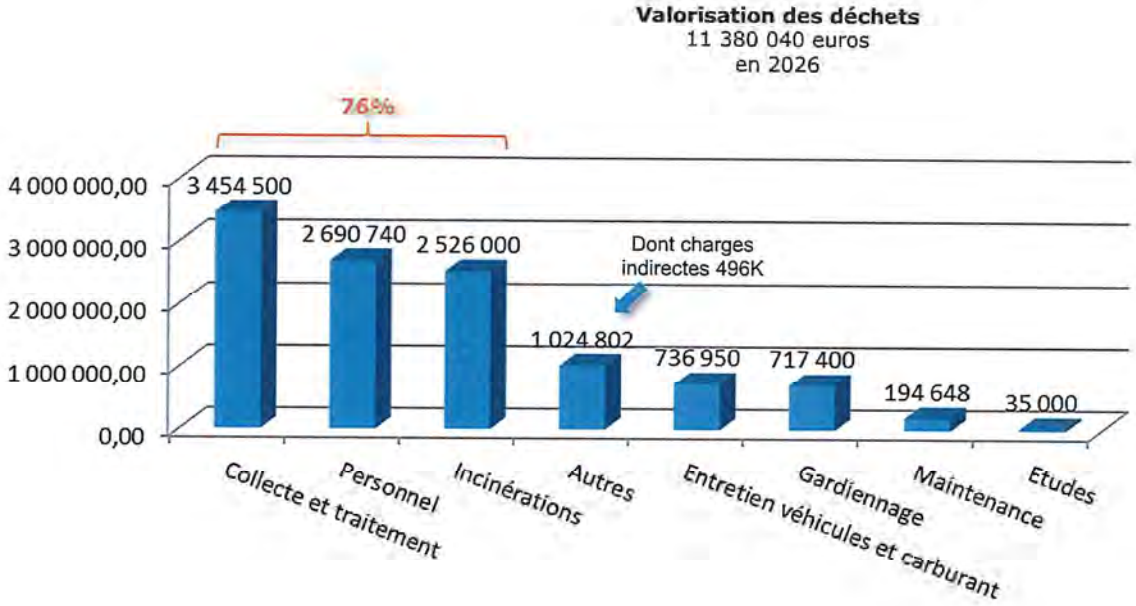
La participation au fonctionnement de l'office de tourisme intercommunal (OTI) représente 2 867 000 euros, taxe de séjour comprise. La prise en charge totale de l'action de l'OTI représente 2 985 750 euros pour Grand Lac (frais bancaires et de plateforme compris), dont 1 400 000 euros de reversement 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 REP[6] organisationnelles.

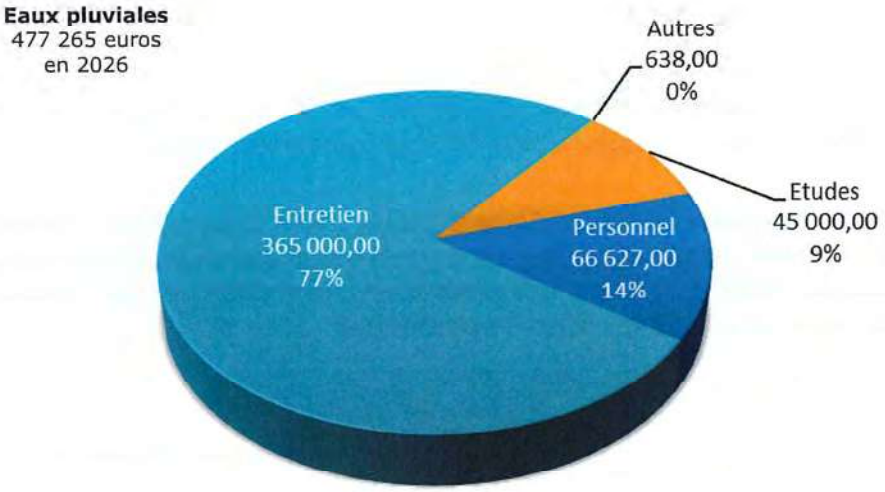
Le financement est assuré par la Taxe d'Enlèvement des Ordures Ménagères et la redevance spéciale. Il faut noter que plus de 3/4 des dépenses de ce secteur (76%) sont constitués par les coûts d'incinération, les charges de collectes et de traitement, ainsi que les dépenses de personnel.



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 1er 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



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

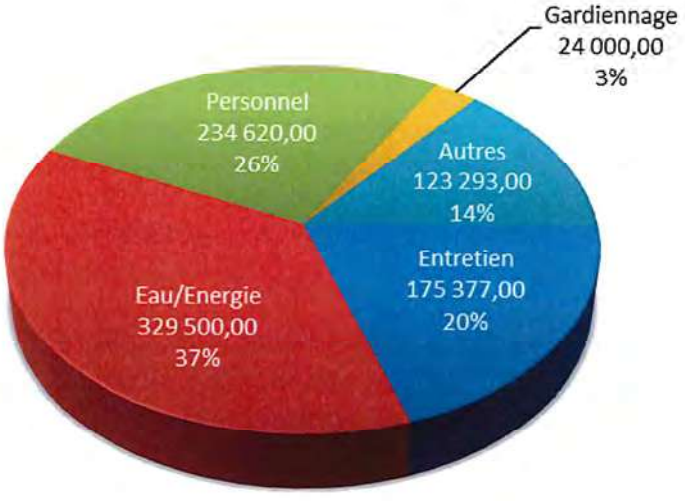
La thématique « Aménagement du territoire » totalise **4 317 608 euros** et 9,2% des dépenses des services.

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 PLUI[8], le RLPI et la participation au fonctionnement de Métropole Savoie.

Les projections liées à l'**habitat** représentent 650 703 euros. Le **PLH[9] 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.



Gymnases
886 790 euros
en 2026

[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.

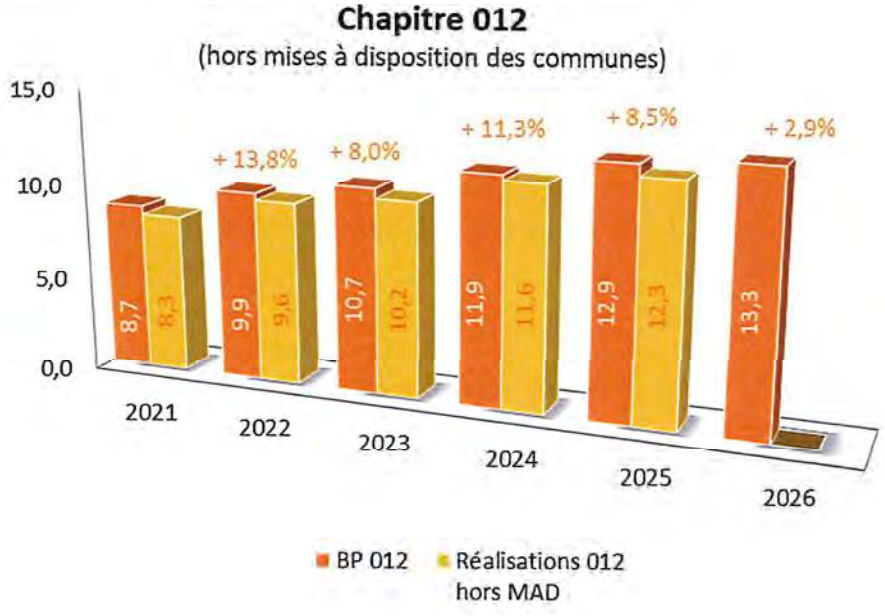
Les dépenses des **relais Grand Lac** progressent à 429 812 euros pour le fonctionnement des 3 relais et la **relation aux usagers** est stable à 109 540 euros.

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 CLECT[10], 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.

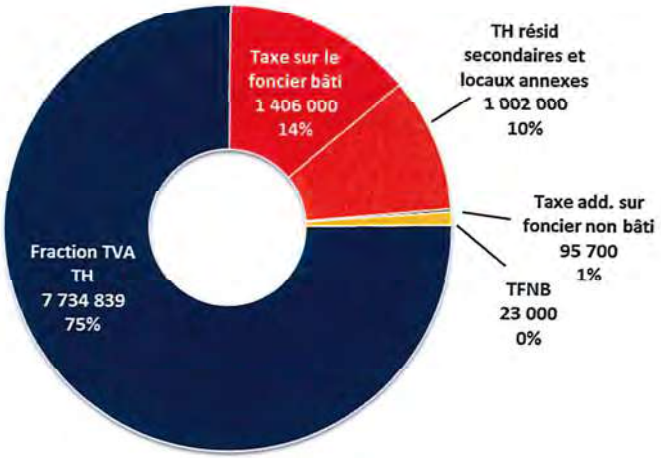
[10] CLECT : Commission Locale d'Evaluation des Charges Transférées

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.

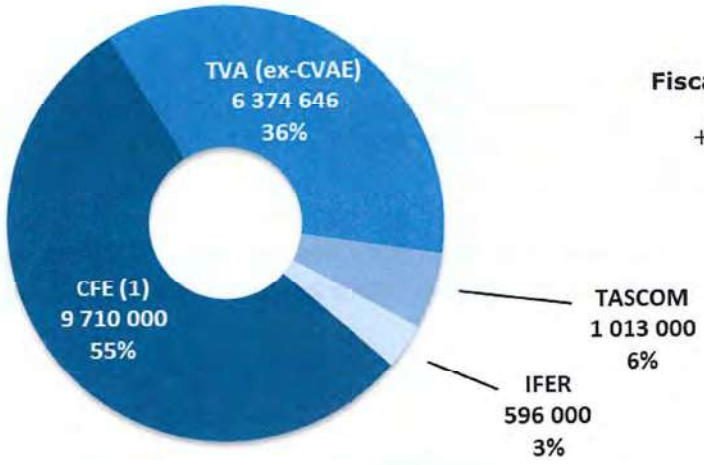
La faible dynamique de la fiscalité des ménages est le reflet de l'atonie de la fraction de TVA ex-TH à +0,3% alors qu'elle représente 75% de la fiscalité des ménages.

Fiscalité des ménages
10 261 539 euros
+ 10 039 (+0,8%)



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.



Fiscalité des entreprises
17 693 646 euros
+ 372 646 (+2,1%)

(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 DCRTP[11]. 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 sentir 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 4ème 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

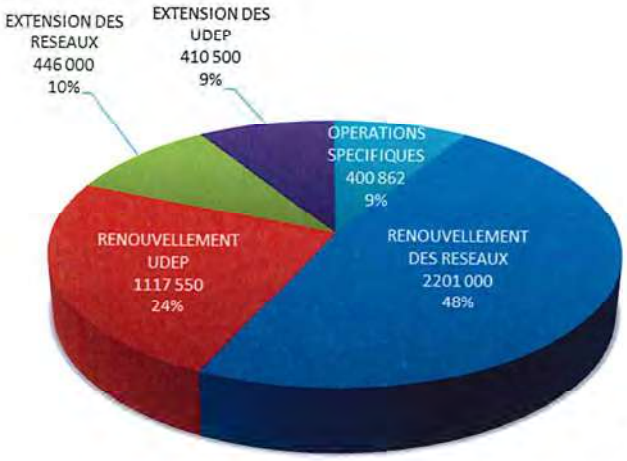
Le total équilibré des dépenses et des recettes de fonctionnement est proposé à 11 826 256 euros.

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 intègreront 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'usager) 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 DSP[12] qui a démarré le 1er janvier 2022 comprend les prestations de transports scolaires depuis la rentrée 2022.

Le taux du versement mobilités est unifié depuis le 1er 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.

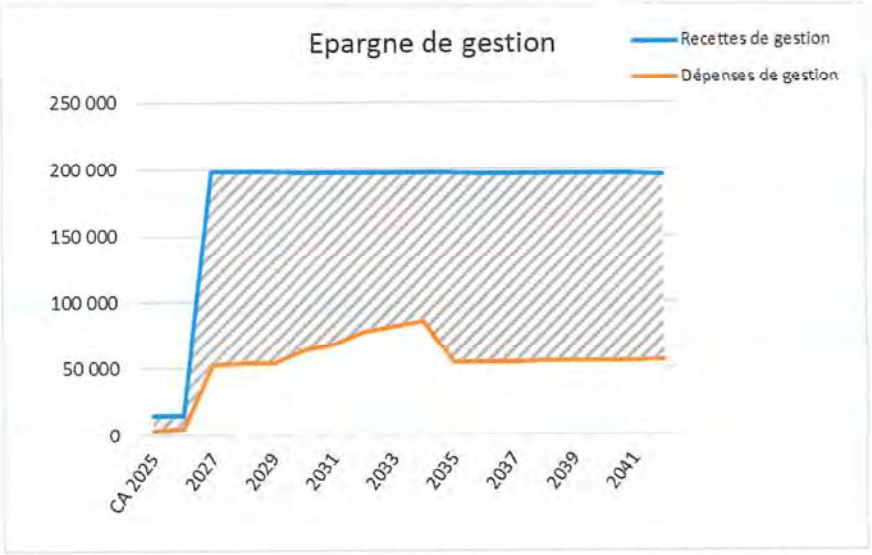
Les panneaux photovoltaïques d'Aqualac destinés à une autoconsommation individuelle, ne sont pas intégrés dans ce budget annexe.

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.

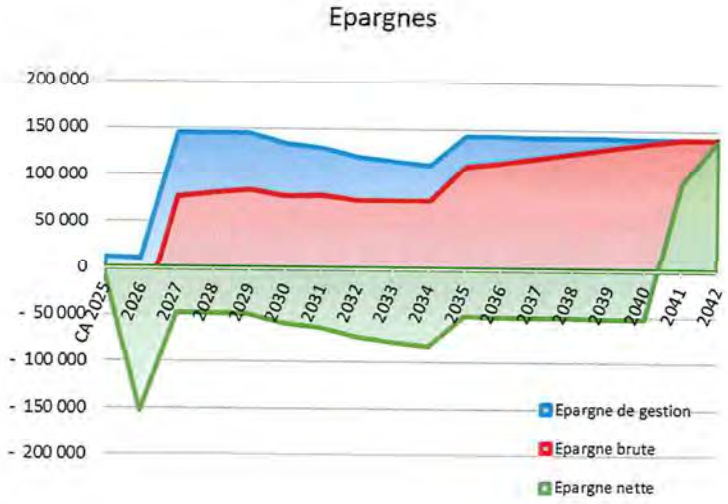
- Le coût de production du kWh est élevé pour la raison précitée, mais présente l'avantage d'être constant dans l'avenir avec peu de paramètres sensibles à une inflation. C'est un investissement pour l'avenir avec des services utilisateurs qui vont consommer une énergie répercutée à un coût de marché 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.

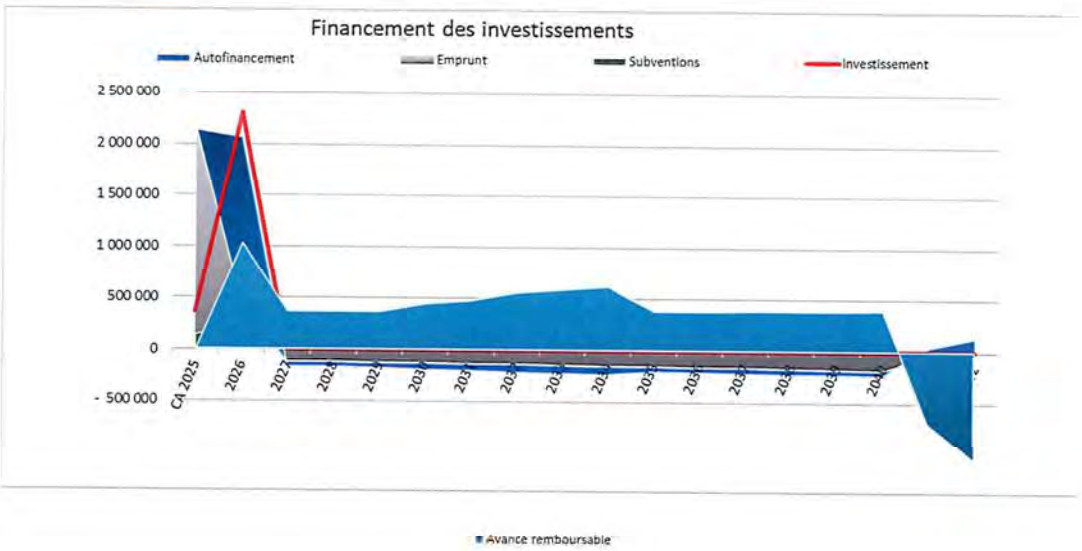


La structure budgétaire est lourdement impactée par le financement par l'emprunt. Le financement est également assuré à hauteur de 10%, par une subvention du fonds vert.

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).



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

REPUBLIQUE FRANÇAISE

GRAND LAC
GRAND LAC BUDGET EAU POTABLE

Numéro SIRET : 20006867400064
Poste comptable : TRESORERIE PRINCIPALE

Budget primitif
relatif à l'exercice 2026

Budget annexe : REGIE EAU POTABLE GRAND LAC

Instruction budgétaire et comptable M.49(1)
applicable aux services publics industriels et commerciaux locaux

(1) Précision plan de comptes utilisé : M. 4, M. 41, M. 43 ou M. 49.

Sommaire

I - Informations générales

Modalités de vote du budget 3

II - Présentation générale du budget

A1 - Vue d'ensemble - Sections 4
A2 - Vue d'ensemble - Section d'exploitation - Chapitres 5
A3 - Vue d'ensemble - Section d'investissement - Chapitres 7
B1 - Balance générale du budget - Dépenses 9
B2 - Balance générale du budget - Recettes 10

III - Vote du budget

A1 - Section d'exploitation - Détail des dépenses 12
A2 - Section d'exploitation - Détail des recettes 14
B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses 15
B2 - Section d'investissement - Détail des recettes 17
B3 - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles 19

IV - Annexes

A - Eléments du bilan

A1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie 20
A1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette 21
A1.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux 27
A1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours 29
A1.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture 30
A1.6 - Etat de la dette - Autres dettes 32
A2 - Méthodes utilisées pour les amortissements 33
A3.1 - Etat des provisions et des dépréciations 35
A3.2 - Etalement des provisions 36
A4.1 - Equilibre des opérations financières 37
A4.2 - Equilibre des opérations financières - Dépenses 38
A4.3 - Equilibre des opérations financières - Recettes 39
A5.1.1 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Exploitation (1) 40
A5.1.2 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement (1) 41
A5.2.1 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Exploitation (1) 42
A5.2.2 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Investissement (1) 43
A6 - Etat des charges transférées 44
A7 - Détail des opérations pour compte de tiers 45

B - Engagements hors bilan

B1.1 - Etat des emprunts garantis par la régie 46
B1.2 - Calcul du ratio d'endettement relatif aux garanties d'emprunt 47
B1.3 - Subventions versées dans le cadre du vote du budget 48
B1.4 - Etat des contrats de crédit-bail 49
B1.5 - Etat des marchés de partenariat 50
B1.6 - Etat des autres engagements donnés 51
B1.7 - Etat des engagements reçus 52
B2.1 - Etat des autorisations de programme et des crédits de paiement afférents 53
B2.2 - Etat des autorisations d'engagement et des crédits de paiement afférents 54

C - Autres éléments d'informations

C1.1 - Etat du personnel 55
C1.2 - Etat du personnel de la collectivité ou de l'établissement de rattachement employé par la régie 58
C2 - Liste des organismes dans lesquels a été pris un engagement financier (2) 59
C3 - Liste des services individualisés dans un budget annexe (3) 60

D - Arrêté et signatures

D - Arrêté et signatures 61

(1) Ces états ne sont obligatoires que pour les régies rattachées à des communes et groupements de communes de moins de 3 000 habitants ayant décidé d'établir un budget unique pour leurs services de distribution d'eau potable et d'assainissement dans les conditions fixées par l'article L. 2224-6 du CGCT. Ils n'existent qu'en M. 49.

(2) Ces états ne sont obligatoires que pour les régies dont la collectivité territoriale, le groupement ou l'établissement public de rattachement compte plus de 3 500 habitants.

(3) Uniquement pour les services dotés de l'autonomie financière et de la personnalité morale.

Nota. – Préciser, pour chaque annexe, si l'état est sans objet le cas échéant.

I – INFORMATIONS GENERALES | I

MODALITES DE VOTE DU BUDGET

I – L'assemblée délibérante a voté le présent budget :
- au niveau du chapitre pour la section de fonctionnement ;
- au niveau du chapitre pour la section d'investissement.
- sans chapitres « opérations d'équipement ».

La liste des articles spécialisés sur lesquels l'ordonnateur ne peut procéder à des virements d'article à article est la suivante :

II – En l'absence de mention au paragraphe I ci-dessus, le budget est réputé voté par chapitre, et, en section d'investissement, sans chapitre de dépense « opération d'équipement ».

III. – Conformément à l'article L. 1612-28 du code général des collectivités territoriales (CGCT), l'assemblée délibérante autorise le président à opérer des virements de crédits de paiement de chapitre à chapitre, à l'exclusion des crédits relatifs aux dépenses de personnel, dans les limites suivantes :
– Fonctionnement :7,5% (maximum 7,5 %)
– Investissement :7,5% (maximum 7,5 %)

IV – Les provisions sont semi-budgétaires (pas d'inscriptions en recettes de la section d'investissement) .

V – La comparaison avec le budget précédent s'effectue par rapport au budget primitifde l'exercice précédent.

VI – Le présent budget a été voté sans reprise des résultats de l'exercice N-1

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET — II

VUE D'ENSEMBLE — A1

EXPLOITATION

		DEPENSES DE LA SECTION D'EXPLOITATION	RECETTES DE LASECTION D'EXPLOITATION
VOTE	CREDITS DE FONCTIONNEMENT VOTES AU TITRE DU PRESENT BUDGET (1)	11 996 120,00	11 996 120,00
	+	+	+
REPORTS	RESTES A REALISER (R.A.R) DE L'EXERCICE PRECEDENT (2)	0,00	0,00
REPORTS	002 RESULTAT D'EXPLOITATION REPORTE (2)	(si déficit) 0,00	(si excédent) 0,00
	=	=	=
	TOTAL DE LA SECTION D'EXPLOITATION (3)	11 996 120,00	11 996 120,00

INVESTISSEMENT

		DEPENSES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT	RECETTES DE LASECTION D'INVESTISSEMENT
VOTE	CREDITS D'INVESTISSEMENT (1) VOTES AU TITRE DU PRESENT BUDGET (y compris les comptes 1064 et 1068)	10 975 844,00	10 975 844,00
	+	+	+
REPORTS	RESTES A REALISER (R.A.R) DE L'EXERCICE PRECEDENT (2)	0,00	0,00
REPORTS	001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT REPORTE (2)	(si solde négatif) 0,00	(si solde positif) 0,00
	=	=	=
	TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (3)	10 975 844,00	10 975 844,00

TOTAL

TOTAL DU BUDGET (3)	22 971 964,00	22 971 964,00

(1) Crédits votés uniquement lors de cette étape budgétaire. De même, pour les décisions modificatives et le budget supplémentaire (sans prise en compte des précédents mouvements de crédits de l'exercices)

(2) A renseigner uniquement en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent.

Pour la section d'exploitation, les RAR sont constitués par l'ensemble des dépenses engagées et n'ayant pas donné lieu à service fait au 31 décembre de l'exercice précédent. En recettes, il s'agit des recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre au 31/12 de l'exercice précédent.

Pour la section d'investissement, les RAR correspondent aux dépenses engagées non mandatées au 31/12 de l'exercice précédent telles qu'elles ressortent de la comptabilité des engagements et aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre au 31/12 de l'exercice précédent.

(3) Total de la section d'exploitation = RAR + résultat reporté + crédits d'exploitation votés.

Total de la section d'investissement = RAR + solde d'exécution reporté + crédits d'investissement votés.

Total du budget = Total de la section d'exploitation + Total de la section d'investissement.

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET — II

SECTION D'EXPLOITATION – CHAPITRES — A2

DEPENSES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
011	Charges à caractère général	3 425 914,00	0,00	3 475 631,00	3 475 631,00	3 475 631,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	2 771 837,00	0,00	3 015 315,00	3 015 315,00	3 015 315,00
014	Atténuations de produits	1 130 000,00	0,00	1 728 145,00	1 728 145,00	1 728 145,00
65	Autres charges de gestion courante	193 100,00	0,00	180 830,00	180 830,00	180 830,00
Total des dépenses de gestion des services		**7 520 851,00**	**0,00**	**8 399 921,00**	**8 399 921,00**	**8 399 921,00**
66	Charges financières	330 000,00	0,00	490 000,00	490 000,00	490 000,00
67	Charges spécifiques	100 000,00	0,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00
68	Dotations aux provisions et dépréciat° (4)	20 000,00		48 800,00	48 800,00	48 800,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses réelles d'exploitation		**7 970 851,00**	**0,00**	**9 038 721,00**	**9 038 721,00**	**9 038 721,00**
023	*Virement à la section d'investissement (6)*	*1 368 249,00*		*1 197 399,00*	*1 197 399,00*	*1 197 399,00*
042	*Opérat° ordre transfert entre sections (6)*	*1 600 000,00*		*1 760 000,00*	*1 760 000,00*	*1 760 000,00*
043	*Opérat° ordre intérieur de la section (6)*	*0,00*		*0,00*	*0,00*	*0,00*
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		***2 968 249,00***		***2 957 399,00***	***2 957 399,00***	***2 957 399,00***
TOTAL		**10 939 100,00**	**0,00**	**11 996 120,00**	**11 996 120,00**	**11 996 120,00**

+

D 002 DEFICIT D'EXPLOITATION REPORTE OU ANTICIPE (2)	**0,00**

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	**11 996 120,00**

RECETTES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
013	Atténuations de charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	10 650 000,00	0,00	11 723 020,00	11 723 020,00	11 723 020,00
73	Produits issus de la fiscalité (7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes de gestion des services		**10 650 000,00**	**0,00**	**11 723 020,00**	**11 723 020,00**	**11 723 020,00**
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits spécifiques	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Reprises sur provisions et dépréciations (4)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles d'exploitation		**10 650 000,00**	**0,00**	**11 723 020,00**	**11 723 020,00**	**11 723 020,00**
042	*Opérat° ordre transfert entre sections (6)*	*289 100,00*		*273 100,00*	*273 100,00*	*273 100,00*
043	*Opérat° ordre intérieur de la section (6)*	*0,00*		*0,00*	*0,00*	*0,00*
Total des recettes d'ordre d'exploitation		***289 100,00***		***273 100,00***	***273 100,00***	***273 100,00***
TOTAL		**10 939 100,00**	**0,00**	**11 996 120,00**	**11 996 120,00**	**11 996 120,00**

+

R 002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE OU ANTICIPE (2)	**0,00**

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	**11 996 120,00**

Pour information :

AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL DÉGAGÉ AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (8)	**2 684 299,00**

Il s'agit, pour un budget voté en équilibre, des ressources propres correspondant à l'excédent des recettes réelles de fonctionnement sur les dépenses réelles de fonctionnement. Il sert à financer le remboursement du capital de la dette et les nouveaux investissements de la régie. (Solde de l'opération DE 023 + DE 042 – RE 042)

(1) Cf. Modalités de vote I.

(2) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent.

(3) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(4) Si la régie applique le régime des provisions semi-budgétaires, ainsi que pour la dotation aux dépréciations des stocks de fournitures et de marchandises, des créances et des valeurs mobilières de placement, aux dépréciations des comptes de tiers et aux dépréciations des comptes financiers.

(5) Ce chapitre n'existe pas en M. 49.

(6) DE 023 = RI 021 ; DI 040 = RE 042 ; RI 040 = DE 042 ; DE 043 = RE 043.

(7) Ce chapitre existe uniquement en M. 4, en M. 41 et M. 43.

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET — II

SECTION D'INVESTISSEMENT – CHAPITRES — A3

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
20	Immobilisations incorporelles	172 200,00	0,00	347 000,00	347 000,00	347 000,00
21	Immobilisations corporelles	6 208 618,00	0,00	5 424 519,00	5 424 519,00	5 424 519,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	2 670 000,00	0,00	3 355 525,00	3 355 525,00	3 355 525,00
	Total des opérations d'équipement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'équipement		**9 050 818,00**	**0,00**	**9 127 044,00**	**9 127 044,00**	**9 127 044,00**
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	1 017 000,00	0,00	1 320 000,00	1 320 000,00	1 320 000,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	25 700,00	0,00	25 700,00	25 700,00	25 700,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00
Total des dépenses financières		**1 042 700,00**	**0,00**	**1 375 700,00**	**1 375 700,00**	**1 375 700,00**
45…	**Total des opérations pour compte de tiers (6)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Total des dépenses réelles d'investissement		**10 093 518,00**	**0,00**	**10 502 744,00**	**10 502 744,00**	**10 502 744,00**
040	*Opérat° ordre transfert entre sections (4)*	*289 100,00*		*273 100,00*	*273 100,00*	*273 100,00*
041	*Opérations patrimoniales (4)*	*200 000,00*		*200 000,00*	*200 000,00*	*200 000,00*
Total des dépenses d'ordre d'investissement		***489 100,00***		***473 100,00***	***473 100,00***	***473 100,00***
TOTAL		**10 582 618,00**	**0,00**	**10 975 844,00**	**10 975 844,00**	**10 975 844,00**

+

D 001 SOLDE DEFICITAIRE D'INVESTISSEMENT REPORTE OU ANTICIPE (2)	**0,00**

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	**10 975 844,00**

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
13	Subventions d'investissement	937 000,00	0,00	1 220 000,00	1 220 000,00	1 220 000,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	6 477 369,00	0,00	6 568 445,00	6 568 445,00	6 568 445,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'équipement		**7 414 369,00**	**0,00**	**7 788 445,00**	**7 788 445,00**	**7 788 445,00**
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
106	Réserves (7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00
Total des recettes financières		**0,00**	**0,00**	**30 000,00**	**30 000,00**	**30 000,00**

45…	**Total des opérations pour le compte de tiers (6)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Total des recettes réelles d'investissement		**7 414 369,00**	**0,00**	**7 818 445,00**	**7 818 445,00**	**7 818 445,00**
021	*Virement de la section d'exploitation (4)*	*1 368 249,00*		*1 197 399,00*	*1 197 399,00*	*1 197 399,00*
040	*Opérat° ordre transfert entre sections (4)*	*1 600 000,00*		*1 760 000,00*	*1 760 000,00*	*1 760 000,00*
041	*Opérations patrimoniales (4)*	*200 000,00*		*200 000,00*	*200 000,00*	*200 000,00*
Total des recettes d'ordre d'investissement		***3 168 249,00***		***3 157 399,00***	***3 157 399,00***	***3 157 399,00***
TOTAL		**10 582 618,00**	**0,00**	**10 975 844,00**	**10 975 844,00**	**10 975 844,00**

+

R 001 SOLDE EXCEDENTAIRE D'INVESTISSEMENT REPORTE OU ANTICIPE (2)	**0,00**

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	**10 975 844,00**

Pour information :

Il s'agit, pour un budget voté en équilibre, des ressources propres correspondant à l'excédent des recettes réelles de fonctionnement sur les dépenses réelles de fonctionnement. Il sert à financer le remboursement du capital de la dette et les nouveaux investissements de la régie.(Solde de l'opération DE 023 + DE 042 – RE 042)

AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL DÉGAGÉ PAR LA SECTION DE FONCTIONNEMENT (8)	**2 684 299,00**

(1) cf. Modalités de vote I.

(2) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

(3) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(4) DE 023 = RI 021 ; DI 040 = RE 042 ; RI 040 = DE 042 ; DI 041 = RI 041 ; DE 043 = RE 043.

(5) A servir uniquement, en dépense, lorsque la régie effectue une dotation initiale en espèces au profit d'un service public non personnalisé qu'elle crée et, en recettes, lorsque le service non personnalisé reçoit une dotation en espèces de la part de sa collectivité de rattachement.

(6) Seul le total des opérations réelles pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV-A7).

(7) Le compte 106 n'est pas un chapitre mais un article du chapitre 10.

(8) Solde de l'opération *DE 023 + DE 042 – RE 042* ou solde de l'opération *RI 021 + RI 040 – DI 040*.

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET — II

BALANCE GENERALE DU BUDGET — B1

1 – DEPENSES (du présent budget + restes à réaliser)

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
011	Charges à caractère général	3 475 631,00		3 475 631,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	3 015 315,00		3 015 315,00
014	Atténuations de produits	1 728 145,00		1 728 145,00
60	*Achats et variation des stocks (3)*		*0,00*	0,00
65	Autres charges de gestion courante	180 830,00		180 830,00
66	Charges financières	490 000,00	*0,00*	490 000,00
67	Charges spécifiques	100 000,00	*0,00*	100 000,00
68	Dot. Amortist, dépréciat°, provisions	48 800,00	*1 760 000,00*	1 808 800,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés (4)	0,00		0,00
71	*Production stockée (ou déstockage) (3)*	0,00	*0,00*	0,00
023	*Virement à la section d'investissement*		*1 197 399,00*	1 197 399,00
Dépenses d'exploitation – Total		**9 038 721,00**	***2 957 399,00***	**11 996 120,00**

+

D 002 DEFICIT D'EXPLOITATION REPORTE OU ANTICIPE (2)	**0,00**

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	**11 996 120,00**

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	*0,00*	0,00
13	Subventions d'investissement reçues	0,00	*273 100,00*	273 100,00
14	*Prov. Réglementées, amort. dérogatoires*		*0,00*	0,00
15	*Provisions pour risques et charges (5)*		*0,00*	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	1 320 000,00	*0,00*	1 320 000,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00		0,00
	Total des opérations d'équipement	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles (6)	347 000,00	0,00	347 000,00
21	Immobilisations corporelles (6)	5 424 519,00	200 000,00	5 624 519,00
22	Immobilisations reçues en affectation (6)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (6)	3 355 525,00	0,00	3 355 525,00
26	Participations et créances rattachées	25 700,00	*0,00*	25 700,00
27	Autres immobilisations financières	30 000,00	*0,00*	30 000,00
28	*Amortissement des immobilisations (reprises)*		*0,00*	0,00
29	*Dépréciation des immobilisations*		*0,00*	0,00
39	*Dépréciat° des stocks et en-cours*		*0,00*	0,00
45…	Opérations pour compte de tiers (7)	0,00	*0,00*	0,00
481	*Charges à répartir plusieurs exercices*		*0,00*	0,00
3…	Stocks	0,00	*0,00*	0,00
Dépenses d'investissement – Total		**10 502 744,00**	***473 100,00***	**10 975 844,00**

+

D 001 SOLDE DEFICITAIRE D'INVESTISSEMENT REPORTE OU ANTICIPE	**0,00**

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	**10 975 844,00**

(1) Y compris les opérations relatives au rattachement des charges et des produits et les opérations d'ordre semi-budgétaires.

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

(3) Permet de retracer les variations de stocks (sauf stocks de marchandises et de fournitures).

(4) Ce chapitre n'existe pas en M. 49.

(5) Si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

(6) Hors chapitres « opérations d'équipement ».

(7) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A7).

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET — II

BALANCE GENERALE DU BUDGET — B2

2 – RECETTES (du présent budget + restes à réaliser)

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
013	Atténuations de charges	0,00		0,00
60	*Achats et variation des stocks (3)*		*0,00*	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	11 723 020,00		11 723 020,00
71	*Production stockée (ou déstockage) (3)*		*0,00*	0,00
72	*Production immobilisée*		*0,00*	0,00
73	Produits issus de la fiscalité (6)	0,00		0,00
74	Subventions d'exploitation	0,00		0,00
75	Autres produits de gestion courante	0,00		0,00
76	Produits financiers	0,00	*0,00*	0,00
77	Produits spécifiques	0,00	*0,00*	0,00
78	Reprise amort., dépreciat° et provisions	0,00	*0,00*	0,00
79	*Transferts de charges*		*0,00*	0,00
Recettes d'exploitation – Total		**11 723 020,00**	***273 100,00***	**11 996 120,00**

\+

R 002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE OU ANTICIPE	**0,00**

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	**11 996 120,00**

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 106)	0,00	*0,00*	0,00
13	Subventions d'investissement reçues	1 220 000,00	*0,00*	1 220 000,00
14	*Prov. Réglementées, amort. dérogatoires*		*0,00*	0,00
15	*Provisions pour risques et charges (4)*		*0,00*	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	6 568 445,00	*0,00*	6 568 445,00
18	Comptes liaison : affectat° BA, régies	0,00	*0,00*	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	*0,00*	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	*0,00*	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	*0,00*	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	*200 000,00*	200 000,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	*0,00*	0,00
27	Autres immobilisations financières	30 000,00	*0,00*	30 000,00
28	*Amortissement des immobilisations*		*1 760 000,00*	1 760 000,00
29	*Dépréciation des immobilisations (4)*		*0,00*	0,00
39	*Dépréciat° des stocks et en-cours (4)*		*0,00*	0,00
45…	Opérations pour compte de tiers (5)	0,00	*0,00*	0,00
481	*Charges à répartir plusieurs exercices*		*0,00*	0,00
491	*Dépréciations des comptes de clients*		*0,00*	0,00
3…	Stocks	0,00	*0,00*	0,00
021	*Virement de la section d'exploitation*		*1 197 399,00*	1 197 399,00
Recettes d'investissement – Total		**7 818 445,00**	***3 157 399,00***	**10 975 844,00**

\+

R 001 SOLDE EXCEDENTAIRE D'INVESTISSEMENT REPORTE OU ANTICIPE	**0,00**

\+

AFFECTATION AUX COMPTES 106	**0,00**

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	**10 975 844,00**

(1) Y compris les opérations relatives au rattachement des charges et des produits et les opérations d'ordre semi-budgétaires.

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

(3) Permet de retracer les variations de stocks (sauf stocks de marchandises et de fournitures).

(4) Si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

(5) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A7).

(6) Ce chapitre existe uniquement en M. 4, en M. 41 et en M. 43.

III – VOTE DU BUDGET — III

SECTION D'EXPLOITATION – DETAIL DES DEPENSES — A1

Chap / art (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
011	**Charges à caractère général (5) (6)**	**3 425 914,00**	**3 475 631,00**	**3 475 631,00**
605	Achats d'eau	200 000,00	200 000,00	200 000,00
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie	660 000,00	515 000,00	515 000,00
6062	Produits de traitement	90 500,00	58 500,00	58 500,00
6063	Fournitures entretien et petit équipt	200 900,00	292 700,00	292 700,00
6066	Carburants	42 600,00	44 800,00	44 800,00
6068	Autres matières et fournitures	9 200,00	9 600,00	9 600,00
611	Sous-traitance générale	270 250,00	202 000,00	202 000,00
6135	Locations mobilières	15 000,00	38 470,00	38 470,00
61521	Entretien, réparations bâtiments publics	60 000,00	25 000,00	25 000,00
61523	Entretien, réparations réseaux	520 000,00	520 000,00	520 000,00
61528	Entretien,réparation autres biens immob.	85 000,00	105 000,00	105 000,00
61551	Entretien matériel roulant	37 250,00	32 000,00	32 000,00
61558	Entretien autres biens mobiliers	15 000,00	5 000,00	5 000,00
6156	Maintenance	74 500,00	82 740,00	82 740,00
6168	Autres	38 204,00	32 111,00	32 111,00
617	Etudes et recherches	87 000,00	115 000,00	115 000,00
618	Divers	45 600,00	52 850,00	52 850,00
6226	Honoraires	3 100,00	1 500,00	1 500,00
6227	Frais d'actes et de contentieux	3 000,00	2 500,00	2 500,00
6228	Divers	1 000,00	200,00	200,00
6231	Annonces et insertions	2 500,00	2 000,00	2 000,00
6236	Catalogues et imprimés	9 100,00	2 000,00	2 000,00
6248	Divers	2 200,00	3 100,00	3 100,00
6251	Voyages et déplacements	1 250,00	5 000,00	5 000,00
6256	Missions	300,00	200,00	200,00
6257	Réceptions	8 800,00	9 050,00	9 050,00
6261	Frais d'affranchissement	45 000,00	0,00	0,00
6262	Frais de télécommunications	66 300,00	38 700,00	38 700,00
627	Services bancaires et assimilés	2 000,00	2 500,00	2 500,00
6281	Concours divers (cotisations)	5 210,00	5 110,00	5 110,00
6283	Frais de nettoyage des locaux	5 000,00	7 500,00	7 500,00
62871	Remb. frais à la coll. de rattachement	513 650,00	687 100,00	687 100,00
6356	Redevances occupat° domaine public	1 500,00	1 400,00	1 400,00
63711	Redevance pour prélèvement sur la ressou	305 000,00	335 000,00	335 000,00
63712	Redevance pour la performance des réseau	0,00	42 000,00	42 000,00
012	**Charges de personnel, frais assimilés**	**2 771 837,00**	**3 015 315,00**	**3 015 315,00**
6215	Personnel affecté par CL de rattachement	871 348,00	554 504,00	554 504,00
6218	Autre personnel extérieur	25 000,00	25 000,00	25 000,00
6332	Cotisations versées au F.N.A.L.	5 160,00	0,00	0,00
6336	Cotisations CNFPT et CDGFPT	20 600,00	0,00	0,00
6411	Salaires, appointements, commissions	1 048 886,00	2 426 311,00	2 426 311,00
6413	Primes et gratifications	371 470,00	9 000,00	9 000,00
6415	Supplément familial	3 290,00	0,00	0,00
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	256 810,00	0,00	0,00
6453	Cotisations aux caisses de retraites	113 503,00	0,00	0,00
6454	Cotisations au Pôle emploi	28 690,00	0,00	0,00
6475	Médecine du travail, pharmacie	500,00	500,00	500,00
648	Autres charges de personnel	26 580,00	0,00	0,00
014	**Atténuations de produits (7)**	**1 130 000,00**	**1 728 145,00**	**1 728 145,00**
701249	Reversement redevance agence de l'eau	1 130 000,00	50,00	50,00
701269	Reversement à l'agence de l'eau - Redeva	0,00	1 728 095,00	1 728 095,00
65	**Autres charges de gestion courante**	**193 100,00**	**180 830,00**	**180 830,00**
6512	Droits d'utilisat° - informatique nuage	25 100,00	5 830,00	5 830,00
6542	Créances éteintes	100 000,00	100 000,00	100 000,00
6552	Subventions d'équipement versées	0,00	50 000,00	50 000,00
6553	Subventions de fonctionnement versées	68 000,00	25 000,00	25 000,00

Chap / art (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
TOTAL = DEPENSES DE GESTION COURANTE		**7 520 851,00**	**8 399 921,00**	**8 399 921,00**
66	**Charges financières (b) (8)**	**330 000,00**	**490 000,00**	**490 000,00**
66111	Intérêts réglés à l'échéance	337 000,00	496 000,00	496 000,00
66112	Intérêts - Rattachement des ICNE	-7 000,00	-6 000,00	-6 000,00
67	**Charges spécifiques (c)**	**100 000,00**	**100 000,00**	**100 000,00**
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs	100 000,00	100 000,00	100 000,00
68	**Dotations aux provisions et dépréciat° (d) (9)**	**20 000,00**	**48 800,00**	**48 800,00**
6815	Dot. prov. pour risques exploitat°	0,00	28 800,00	28 800,00
6817	Dot. dépréc. actifs circulants	20 000,00	20 000,00	20 000,00
69	**Impôts sur les bénéfices et assimilés (e) (10)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
TOTAL DES DEPENSES REELLES D'EXPLOITATION		**7 970 851,00**	**9 038 721,00**	**9 038 721,00**
023	***Virement à la section d'investissement***	***1 368 249,00***	***1 197 399,00***	***1 197 399,00***
042	***Opérat° ordre transfert entre sections (11) (12)***	***1 600 000,00***	***1 760 000,00***	***1 760 000,00***
6811	*Dot. amort. Immos incorp. et corporelles*	*1 600 000,00*	*1 760 000,00*	*1 760 000,00*
TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		***2 968 249,00***	***2 957 399,00***	***2 957 399,00***
043	***Opérat° ordre intérieur de la section***	**0,00**	**0,00**	**0,00**
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE		***2 968 249,00***	***2 957 399,00***	***2 957 399,00***
TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)		**10 939 100,00**	**11 996 120,00**	**11 996 120,00**

+

RESTES A REALISER N-1 (13)	**0,00**

+

D 002 DEFICIT D'EXPLOITATION REPORTE OU ANTICIPE (13)	**0,00**

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	**11 996 120,00**

Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (8)

Montant des ICNE de l'exercice	0,00
- Montant des ICNE de l'exercice N-1	300,00
= Différence ICNE N – ICNE N-1	-6 000,00

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.

(2) Cf. Modalités de vote I.

(3) Hors restes à réaliser.

(4) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(5) Le compte 621 est retracé au sein du chapitre 012.

(6) Le compte 634 est uniquement ouvert en M. 41.

(7) Le compte 739 est uniquement ouvert en M. 43.

(8) Si le mandatement des ICNE de l'exercice est inférieur au montant de l'exercice N-1, le montant du compte 66112 sera négatif.

(9) Si la régie applique le régime des provisions semi-budgétaires, ainsi que pour la dotation aux dépréciations des stocks de fournitures et de marchandises, des créances et des valeurs mobilières de placement, aux dépréciations des comptes de tiers et aux dépréciations des comptes financiers.

(10) Ce chapitre n'existe pas en M. 49.

(11) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *DE 042 = RI 040.*

(12) Le compte 6815 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

(13) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote des résultats définitifs ou si reprise anticipée des résultats).

III – VOTE DU BUDGET — III

SECTION D'EXPLOITATION – DETAIL DES RECETTES — A2

Chap / art(1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
013	**Atténuations de charges (5)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
70	**Ventes produits fabriqués, prestations**	**10 650 000,00**	**11 723 020,00**	**11 723 020,00**
70111	Ventes d'eau aux abonnés	9 110 000,00	9 992 354,00	9 992 354,00
70118	Autres ventes d'eau	0,00	30 000,00	30 000,00
701241	Redevance pollution d'origine domestique	1 108 000,00	200,00	200,00
701261	Redevance sur la consommation d'eau pota	0,00	1 560 000,00	1 560 000,00
70128	Autres taxes et redevances	304 000,00	0,00	0,00
7068	Autres prestations de services	128 000,00	140 466,00	140 466,00
73	**Produits issus de la fiscalité (6)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
74	**Subventions d'exploitation**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
75	**Autres produits de gestion courante**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	TOTAL = RECETTES DE GESTION COURANTE	**10 650 000,00**	**11 723 020,00**	**11 723 020,00**
76	**Produits financiers (b)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
77	**Produits spécifiques (c)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
78	**Reprises sur provisions et dépréciations (d) (7)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	TOTAL DES RECETTES REELLES D'EXPLOITATION	**10 650 000,00**	**11 723 020,00**	**11 723 020,00**
042	***Opérat° ordre transfert entre sections (8) (9)***	***289 100,00***	***273 100,00***	***273 100,00***
747	*Quote-part des sub. invest virée résult*	*0,00*	*273 100,00*	*273 100,00*
777	*Quote-part subv invest transf cpte résul*	*289 100,00*	*0,00*	*0,00*
043	***Opérat° ordre intérieur de la section (8)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
	Total des dépenses d'ordre d'exploitation	***289 100,00***	***273 100,00***	***273 100,00***
	TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)	**10 939 100,00**	**11 996 120,00**	**11 996 120,00**

+

RESTES A REALISER N-1 (10)	**0,00**

+

R 002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE OU ANTICIPE (10)	**0,00**

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	**11 996 120,00**

Détail du calcul des ICNE au compte 7622

Montant des ICNE de l'exercice	0,00
- Montant des ICNE de l'exercice N-1	0,00
= Différence ICNE N – ICNE N-1	0,00

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la régie.

(2) Cf. Modalités de vote I.

(3) Hors restes à réaliser.

(4) Le vote de l'assemblée porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(5) Le compte 699 n'existe pas en M. 49.

(6) Ce chapitre existe uniquement en M. 41 et M. 43.

(7)Si la régie applique le régime des provisions semi-budgétaires, ainsi que pour la dotation aux dépréciations des stocks de fournitures et de marchandises, des créances et des valeurs mobilières de placement, aux dépréciations des comptes de tiers et aux dépréciations des comptes financiers.

(8) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *RE 042 = DI 040, RE 043 = DE 043.*

(9) Le compte 7815 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

(10) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote des résultats définitifs ou si reprise anticipée des résultats).

III – VOTE DU BUDGET — III

SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES DEPENSES — B1

Chap / art (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
20	**Immobilisations incorporelles (hors opérations)**	**172 200,00**	**347 000,00**	**347 000,00**
2031	Frais d'études	50 000,00	111 000,00	111 000,00
2051	Concessions et droits assimilés	122 200,00	236 000,00	236 000,00
21	**Immobilisations corporelles (hors opérations)**	**6 208 618,00**	**5 424 519,00**	**5 424 519,00**
2111	Terrains nus	10 000,00	10 000,00	10 000,00
2115	Terrains bâtis	10 000,00	10 000,00	10 000,00
21351	Aménagement Bâtiments d'exploitation	70 000,00	70 000,00	70 000,00
21531	Réseaux d'adduction d'eau	5 411 618,00	4 608 519,00	4 608 519,00
2154	Matériel industriel	30 000,00	0,00	0,00
2155	Outillage industriel	260 000,00	295 000,00	295 000,00
21561	Service de distribution d'eau	265 000,00	306 000,00	306 000,00
2157	Aménagements matériels industriels	70 000,00	40 000,00	40 000,00
2182	Matériel de transport	80 000,00	70 000,00	70 000,00
2183	Matériel de bureau et informatique	2 000,00	15 000,00	15 000,00
22	**Immobilisations reçues en affectation (hors opérations)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
23	**Immobilisations en cours (hors opérations)**	**2 670 000,00**	**3 355 525,00**	**3 355 525,00**
2315	Installat°, matériel et outillage techni	2 570 000,00	3 255 525,00	3 255 525,00
238	Avances commandes immo. incorp.	100 000,00	100 000,00	100 000,00
	Total des dépenses d'équipement	**9 050 818,00**	**9 127 044,00**	**9 127 044,00**
10	**Dotations, fonds divers et réserves**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
13	**Subventions d'investissement**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
16	**Emprunts et dettes assimilées**	**1 017 000,00**	**1 320 000,00**	**1 320 000,00**
1641	Emprunts en euros	1 017 000,00	1 320 000,00	1 320 000,00
18	**Compte de liaison : affectat° (BA,régie)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Participat° et créances rattachées**	**25 700,00**	**25 700,00**	**25 700,00**
261	Titres de participation	25 700,00	25 700,00	25 700,00
27	**Autres immobilisations financières**	**0,00**	**30 000,00**	**30 000,00**
275	Dépôts et cautionnements versés	0,00	30 000,00	30 000,00
	Total des dépenses financières	**1 042 700,00**	**1 375 700,00**	**1 375 700,00**
	Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	TOTAL DEPENSES REELLES	**10 093 518,00**	**10 502 744,00**	**10 502 744,00**
040	***Opérat° ordre transfert entre sections (7) (8)***	***289 100,00***	***273 100,00***	***273 100,00***
	Reprises sur autofinancement antérieur	***289 100,00***	***273 100,00***	***273 100,00***
139111	*Sub. équipt cpte résult. Agence de l'eau*	*147 900,00*	*120 000,00*	*120 000,00*
13912	*Sub. équipt cpte résult. Régions*	*7 700,00*	*7 700,00*	*7 700,00*
13913	*Sub. équipt cpte résult. Départements*	*29 800,00*	*45 200,00*	*45 200,00*
13914	*Sub. équipt cpte résult. Communes*	*3 000,00*	*3 000,00*	*3 000,00*
13915	*Sub. équipt cpte résult.Groupements*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
13916	*Sub. équipt cpte résult. Autres EPL*	*600,00*	*600,00*	*600,00*
13917	*Sub. équipt cpte résult.Budget communaut*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
139188	*des tiers*	*99 500,00*	*96 000,00*	*96 000,00*
	Charges transférées	***0,00***	***0,00***	***0,00***
041	***Opérations patrimoniales (9)***	***200 000,00***	***200 000,00***	***200 000,00***
21531	*Réseaux d'adduction d'eau*	*200 000,00*	*200 000,00*	*200 000,00*
	TOTAL DEPENSES D'ORDRE	***489 100,00***	***473 100,00***	***473 100,00***
	TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)	**10 582 618,00**	**10 975 844,00**	**10 975 844,00**

+

RESTES A REALISER N-1 (10)	**0,00**

+

D 001 SOLDE DEFICITAIRE D'INVESTISSEMENT REPORTE OU ANTICIPE (10)	**0,00**

Chap / art (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
				=
	TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES			**10 975 844,00**

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la régie.

(2) Cf. Modalités de vote I.

(3) Hors restes à réaliser.

(4) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(5) Voir état III B3 pour le détail des opérations d'équipement.

(6) Voir annexe IV A7 pour le détail des opérations pour compte de tiers.

(7) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *DI 040 = RE 042.*

(8) Le compte 15…2 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

(9) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *DI 041 = RI 041.*

(10) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote des résultats définitifs ou si reprise anticipée des résultats).

III – VOTE DU BUDGET — III

SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES RECETTES — B2

Chap / art (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
13	**Subventions d'investissement**	**937 000,00**	**1 220 000,00**	**1 220 000,00**
13111	Subv. équipt Agence de l'eau	937 000,00	1 160 000,00	1 160 000,00
1313	Subv. équipt Départements	0,00	60 000,00	60 000,00
16	**Emprunts et dettes assimilées (hors 165)**	**6 477 369,00**	**6 568 445,00**	**6 568 445,00**
1641	Emprunts en euros	6 477 369,00	6 568 445,00	6 568 445,00
20	**Immobilisations incorporelles**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
21	**Immobilisations corporelles**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**Immobilisations reçues en affectation**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
23	**Immobilisations en cours**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Total des recettes d'équipement	**7 414 369,00**	**7 788 445,00**	**7 788 445,00**
10	**Dotations, fonds divers et réserves**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
165	**Dépôts et cautionnements reçus**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
18	**Compte de liaison : affectat° (BA,régie)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Participat° et créances rattachées**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
27	**Autres immobilisations financières**	**0,00**	**30 000,00**	**30 000,00**
275	Dépôts et cautionnements versés	0,00	30 000,00	30 000,00
	Total des recettes financières	**0,00**	**30 000,00**	**30 000,00**
	Total des recettes d'opérations pour compte de tiers	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	TOTAL RECETTES REELLES	**7 414 369,00**	**7 818 445,00**	**7 818 445,00**
021	***Virement de la section d'exploitation***	***1 368 249,00***	***1 197 399,00***	***1 197 399,00***
040	***Opérat° ordre transfert entre sections (6) (7)***	***1 600 000,00***	***1 760 000,00***	***1 760 000,00***
28031	*Frais d'études*	*1 100,00*	*0,00*	*0,00*
2805	*Licences, logiciels, droits similaires*	*14 900,00*	*0,00*	*0,00*
28087	*Immo. incorp. reçues - mise à dispo.*	*100,00*	*0,00*	*0,00*
28135	*Installations générales, agencements, ..*	*11 400,00*	*0,00*	*0,00*
28151	*Installations complexes spécialisées*	*600,00*	*0,00*	*0,00*
28153	*Installations à caractère spécifique*	*540 900,00*	*0,00*	*0,00*
28155	*Outillage industriel*	*64 000,00*	*0,00*	*0,00*
28156	*Matériel spécifique d'exploitation*	*85 600,00*	*0,00*	*0,00*
28157	*Aménagement matériel industriel*	*8 900,00*	*0,00*	*0,00*
28172	*Aménagements de terrains (mise à dispo)*	*1 200,00*	*0,00*	*0,00*
28173	*Constructions (mise à disposition)*	*90 300,00*	*0,00*	*0,00*
28175	*Matériel et outillage technique (mad)*	*593 000,00*	*1 760 000,00*	*1 760 000,00*
28178	*Autres immos corporelles (mad)*	*5 500,00*	*0,00*	*0,00*
28181	*Installations générales, agencements*	*600,00*	*0,00*	*0,00*
28182	*Matériel de transport*	*180 900,00*	*0,00*	*0,00*
28183	*Matériel de bureau et informatique*	*1 000,00*	*0,00*	*0,00*
TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION		***2 968 249,00***	***2 957 399,00***	***2 957 399,00***
041	***Opérations patrimoniales (8)***	***200 000,00***	***200 000,00***	***200 000,00***
238	*Avances commandes immo. incorp.*	*200 000,00*	*200 000,00*	*200 000,00*
	TOTAL RECETTES D'ORDRE	***3 168 249,00***	***3 157 399,00***	***3 157 399,00***
	TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)	**10 582 618,00**	**10 975 844,00**	**10 975 844,00**

+

RESTES A REALISER N-1 (9)	**0,00**

+

R 001SOLDE EXCEDENTAIRE D'INVESTISSEMENT REPORTE OU ANTICIPE (9	**0,00**

=

Chap / art (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
	TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES			**10 975 844,00**

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la régie.

(2) Cf. Modalités de vote I.

(3) Hors restes à réaliser.

(4) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(5) Voir annexe IV A7 pour le détail des opérations pour compte de tiers.

(6) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, R*I 040 = DE 042.*

(7) Le compte 15…2 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

(8) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, D*I 041 = RI 041.*

(9) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote des résultats définitifs ou si reprise anticipée des résultats).

III – VOTE DU BUDGET	III
DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT	B3

Cet état ne contient pas d'information.

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – DETAIL DES CREDITS DE TRESORERIE	A1.1

A1.1 – DETAIL DES CREDITS DE TRESORERIE (1)

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Date de la décision de réaliser la ligne de trésorerie (2)	Montant maximum autorisé au 01/01/N	Montant des tirages N-1	Montant des remboursements N-1		Encours restant dû au 01/01/N
				Intérêts (3)	Remboursement du tirage	
51921 Avances de trésorerie de la collectivité de rattachement						
51928 Autres avances de trésorerie						
51931 Lignes de crédit de trésorerie						
2025 LT EAU	12/03/2025	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51932 Lignes de crédit de trésorerie liées à un emprunt						
5194 Billets de trésorerie						
5198 Autres crédits de trésorerie						
TOTAL		**1 300 000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

(1) Au sens de la circulaire n° NOR : INTB8900071C du 22/02/1989 relative aux concours financiers à court terme offerts aux collectivités locales et à leurs établissements publics.

(2) Indiquer la date de la délibération de l'assemblée autorisant la ligne de trésorerie ou la date de la décision de l'ordonnateur de réaliser la ligne de trésorerie sur la base d'un montant maximum autorisé par l'organe délibérant.

(3) Il s'agit des intérêts comptabilisés au compte 6615, sauf pour les emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie pour lesquels les intérêts sont comptabilisés au compte 66111 et sauf pour les billets de trésorerie pour lesquels les intérêts sont comptabilisés au compte 6618.

IV – ANNEXES

ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – REPARTITION PAR NATURE DE DETTE

IV

A1.2

A1.2 – REPARTITION PAR NATURE DE DETTE (hors 16449 et 166)

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes à l'origine du contrat													
	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation (1)	Date du premier rembour-sement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial		Devise	Péri-odicité des rembour-sements (6)	Profil d'amor-tissement (7)	Possibilité de rembour-sement anticipé O/N	Caté-gorie d'em-prunt (8)
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel					
163 Emprunts obligataires (Total)					**0,00**									
164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)					**22 870 221,30**									
1641 Emprunts en euros (total)					22 870 221,30									
2017/14	Société de Financement Local		01/01/2017	01/03/2017	247 058,82	F	Taux fixe à 4,20%	4,200	4,200	EUR	T	C	O	A-1
2017/20	Crédit Agricole des Savoie		28/04/2017	28/07/2017	150 000,00	F	Taux fixe à 1,00%	1,000	1,000	EUR	T	C	O	A-1
2017/21	La banque postale		01/01/2017	01/02/2017	67 181,78	F	Taux fixe à 3,47%	3,470	3,470	EUR	T	P	O	A-1
2017/25	Crédit Agricole des Savoie		13/10/2016	13/01/2017	373 961,85	F	Taux fixe à 4,25%	4,250	4,250	EUR	T	P	O	A-1
2017/27	Caisse des Dépots et Consignations		01/01/2017	01/04/2017	70 485,93	V	Livret A + 1,00%	1,750	1,750	EUR	T	C	O	A-1
2017/28	Société Générale		01/01/2017	20/03/2017	320 632,09	F	Taux fixe à 4,62%	4,620	4,620	EUR	T	P	O	A-1
2017/30	Caisse d'Epargne Rhône-Alpes		01/01/2017	25/01/2017	361 146,30	F	Taux fixe à 3,78%	3,780	3,780	EUR	T	P	O	A-1
2017/31	Caisse d'Epargne Rhône-Alpes		01/01/2017	25/01/2017	274 251,29	F	Taux fixe à 4,68%	4,680	4,745	EUR	A	P	O	A-1
2017/32	Caisse d'Epargne Rhône-Alpes		01/01/2017	25/03/2017	234 435,48	F	Taux fixe à 1,95%	1,950	1,950	EUR	T	P	O	A-1
2017/34	Caisse d'Epargne Rhône-Alpes		01/01/2017	25/03/2017	107 970,43	F	Taux fixe à 4,80%	4,800	4,800	EUR	T	P	O	A-1
2017/35	Caisse d'Epargne Rhône-Alpes		01/01/2017	25/06/2017	95 917,01	F	Taux fixe à 2,08%	2,080	2,080	EUR	A	P	O	A-1
2017/37	Société de Financement Local		01/01/2017	02/01/2017	709 953,94	V	Euribor 3m + 1,10%	0,781	0,792	EUR	T	P	O	A-1
2017/38	Caisse des Dépots et Consignations		01/01/2017	02/01/2017	208 008,37	V	Livret A + 1,00%	1,750	1,750	EUR	T	C	O	A-1
2017/40	Crédit Agricole des Savoie		01/01/2017	09/03/2017	433 125,00	F	Taux fixe à 1,65%	1,650	1,650	EUR	T	C	O	A-1

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes à l'origine du contrat													
	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation (1)	Date du premier rembour-sement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial		Devise	Péri-odicité des rembour-sements (6)	Profil d'amor-tissement (7)	Possibilité de rembour-sement anticipé O/N	Caté-gorie d'em-prunt (8)
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel					
2017/41	Crédit Agricole des Savoie		01/01/2017	13/03/2017	40 000,00	F	Taux fixe à 1,10%	1,100	1,100	EUR	T	P	O	A-1
2017/53	Crédit Agricole des Savoie		24/11/2016	24/02/2017	199 429,28	F	Taux fixe à 3,30%	3,300	3,300	EUR	T	P	O	A-1
2017/54	Crédit Agricole des Savoie		01/01/2017	22/01/2017	247 383,28	F	Taux fixe à 1,75%	1,750	1,750	EUR	T	P	O	A-1
2017/55	Crédit Agricole des Savoie		01/01/2017	06/03/2017	48 830,37	F	Taux fixe à 1,35%	1,350	1,350	EUR	T	P	O	A-1
2017/60	Société Générale		01/01/2017	28/02/2017	71 428,57	F	Taux fixe à 3,57%	3,570	3,620	EUR	T	C	O	A-1
2017/61	Société Générale		01/01/2017	30/03/2017	666 666,67	F	Taux fixe à 4,20%	4,200	4,258	EUR	T	C	O	A-1
2017/65	Caisse des Dépots et Consignations		01/01/2017	01/04/2017	831 796,06	V	Livret A + 1,00%, flooré à 0,00%	1,750	1,750	EUR	T	C	O	A-1
2017/66	Caisse des Dépots et Consignations		01/01/2017	01/12/2017	488 123,67	F	Taux fixe à 3,95%	3,950	3,950	EUR	A	P	O	A-1
2017/76	Caisse d'Epargne Rhône-Alpes		01/01/2017	25/03/2017	60 000,00	F	Taux fixe à 1,27%	1,270	1,270	EUR	T	P	O	A-1
2017/9	Société de Financement Local		01/12/2016	01/03/2017	292 282,61	F	Taux fixe à 4,01%	4,010	4,010	EUR	T	P	O	A-1
2018/2	Crédit Agricole des Savoie		01/01/2018	05/02/2018	25 544,02	F	Taux fixe à 1,80%	1,800	1,800	EUR	T	P	O	A-1
2018/3	Crédit Agricole des Savoie		01/01/2018	20/02/2018	129 318,70	F	Taux fixe à 1,30%	1,300	1,300	EUR	T	P	O	A-1
2018/9	Crédit Mutuel Savoie-Mont Blanc		01/01/2018	10/03/2018	115 289,78	F	Taux fixe à 4,60%	4,600	4,600	EUR	T	P	O	A-1
2020/3	Caisse d'Epargne Rhône-Alpes		27/11/2020	25/03/2021	2 000 000,00	F	Taux fixe à 0,47%	0,470	0,470	EUR	T	C	O	A-1
2022/1	Société de Financement Local		26/09/2022	01/01/2023	2 000 000,00	F	Taux fixe à 0,69%	0,690	0,690	EUR	T	C	O	A-1
2023-01	Société de Financement Local		06/04/2023	01/08/2023	4 000 000,00	F	Taux fixe à 3,39%	3,390	3,390	EUR	T	C	O	A-1
2024-01	Agence France Locale	31/07/2024	17/10/2024	21/07/2025	4 000 000,00	F	Taux fixe à 3,50%	3,500	3,558	EUR	T	C	O	A-1
2025/2	Caisse d'Epargne Rhône-Alpes		05/05/2025	25/06/2025	4 000 000,00	F	Taux fixe à 3,19%	3,190	3,190	EUR	T	C	O	A-1
1643 Emprunts en devises (total)					0,00									

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes à l'origine du contrat													
	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation (1)	Date du premier rembour-sement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial		Devise	Péri-odicité des rembour-sements (6)	Profil d'amor-tissement (7)	Possibilité de rembour-sement anticipé O/N	Caté-gorie d'em-prunt (8)
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel					
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total)					0,00									
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)					**0,00**									
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)					**0,00**									
1675 Dettes afférentes aux marchés de partenariat (total)					0,00									
1678 Autres emprunts et dettes (total)					0,00									
168 Emprunts et dettes assimilés (Total)					**0,00**									
1681 Autres emprunts (total)					0,00									
1682 Bons à moyen terme négociables (total)					0,00									
1687 Autres dettes (total)					0,00									
Total général					**22 870 221,30**									

(1) Si un emprunt donne lieu à plusieurs mobilisations, indiquer la date de la première mobilisation.

(2) Nominal : montant emprunté à l'origine.

(3) Type de taux d'intérêt : F : fixe ; V : variable simple ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage).

(4) Mentionner le ou les types d'index (ex : Euribor 3 mois).

(5) Indiquer le niveau de taux à l'origine du contrat.

(6) Indiquer la périodicité des remboursements : A : annuelle ; M : mensuelle, B : bimestrielle, S : semestrielle, T : trimestrielle, X autre.

(7) Indiquer C pour amortissement constant, P pour amortissement progressif, F pour *in fine*, X pour autres à préciser.

(8) Catégorie d'emprunt à l'origine. Exemple A-1 (cf. la classification des emprunts suivant la typologie de la circulaire IOCB1015077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers offerts aux collectivités territoriales).

A1.2 – REPARTITION PAR NATURE DE DETTE (hors 16449 et 166) (suite)

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes au 01/01/N											
						Taux d'intérêt			Annuité de l'exercice			
	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 01/01/N	Durée résiduelle (en années)	Type de taux (12)	Index (13)	Niveau de taux d'intérêt à la date de vote du budget (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)	ICNE de l'exercice
163 Emprunts obligataires (Total)		**0,00**		**0,00**					**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)		**0,00**		**17 707 666,20**					**1 310 700,24**	**486 851,88**	**0,00**	**66 494,80**
1641 Emprunts en euros (total)		0,00		17 707 666,20					1 310 700,24	486 851,88	0,00	66 494,80
2017/14	N	0,00	A-1	141 176,34	11,92	F	Taux fixe à 4,20%	4,200	11 764,72	5 744,11	0,00	452,94
2017/20	N	0,00	A-1	65 000,00	6,33	F	Taux fixe à 1,00%	1,000	10 000,00	612,50	0,00	96,25
2017/21	N	0,00	A-1	15 602,34	2,08	F	Taux fixe à 3,47%	3,470	6 784,72	453,76	0,00	51,00
2017/25	N	0,00	A-1	190 963,14	6,53	F	Taux fixe à 4,25%	4,250	24 970,21	7 721,47	0,00	1 528,51
2017/27	N	0,00	A-1	39 257,88	10,76	V	Livret A + 1,00%	2,700	3 568,92	1 013,62	0,00	238,50
2017/28	N	0,00	A-1	184 826,65	8,22	F	Taux fixe à 4,62%	4,620	18 857,89	8 214,11	0,00	252,09
2017/30	N	0,00	A-1	201 846,78	8,07	F	Taux fixe à 3,78%	3,780	21 262,83	7 330,77	0,00	1 251,45
2017/31	N	0,00	A-1	102 572,20	3,07	F	Taux fixe à 4,68%	4,680	23 889,22	4 867,05	0,00	3 488,02
2017/32	N	0,00	A-1	130 878,62	9,48	F	Taux fixe à 1,95%	1,950	12 665,71	2 459,89	0,00	38,42
2017/34	N	0,00	A-1	35 041,00	3,23	F	Taux fixe à 4,80%	4,800	10 208,93	1 500,03	0,00	19,87
2017/35	N	0,00	A-1	55 128,54	9,48	F	Taux fixe à 2,08%	2,080	5 016,32	1 146,67	0,00	538,54
2017/37	N	0,00	A-1	438 789,01	9,01	V	Euribor 3m + 1,10%	3,126	38 310,94	13 474,35	0,00	3 243,95
2017/38	N	0,00	A-1	139 308,49	18,01	V	Livret A + 1,00%	2,700	7 633,32	3 647,32	0,00	879,95

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes au 01/01/N											
						Taux d'intérêt			Annuité de l'exercice			
	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 01/01/N	Durée résiduelle (en années)	Type de taux (12)	Index (13)	Niveau de taux d'intérêt à la date de vote du budget (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)	ICNE de l'exercice
2017/40	N	0,00	A-1	230 625,00	10,19	F	Taux fixe à 1,65%	1,650	22 500,00	3 666,10	0,00	209,86
2017/41	N	0,00	A-1	16 794,94	5,95	F	Taux fixe à 1,10%	1,100	2 722,82	173,54	0,00	7,74
2017/53	N	0,00	A-1	120 277,09	9,90	F	Taux fixe à 3,30%	3,300	10 328,15	3 842,21	0,00	372,91
2017/54	N	0,00	A-1	145 152,83	10,56	F	Taux fixe à 1,75%	1,750	12 382,68	2 459,20	0,00	445,33
2017/55	N	0,00	A-1	3 988,13	0,68	F	Taux fixe à 1,35%	1,350	3 988,13	26,95	0,00	0,00
2017/60	N	0,00	A-1	19 999,99	3,41	F	Taux fixe à 3,57%	3,570	5 714,29	645,86	0,00	45,33
2017/61	N	0,00	A-1	66 666,67	0,99	F	Taux fixe à 4,20%	4,200	66 666,67	1 771,39	0,00	0,00
2017/65	N	0,00	A-1	589 189,01	21,01	V	Livret A + 1,00%, flooré à 0,00%	2,700	27 726,52	15 471,59	0,00	3 752,09
2017/66	N	0,00	A-1	104 882,93	1,92	F	Taux fixe à 3,95%	3,950	51 425,82	4 142,88	0,00	175,97
2017/76	N	0,00	A-1	25 377,26	5,98	F	Taux fixe à 1,27%	1,270	4 096,57	302,83	0,00	4,50
2017/9	N	0,00	A-1	144 770,53	6,42	F	Taux fixe à 4,01%	4,010	19 903,31	5 508,49	0,00	417,26
2018/2	N	0,00	A-1	9 862,83	4,34	F	Taux fixe à 1,80%	1,800	2 123,35	163,25	0,00	21,67
2018/3	N	0,00	A-1	50 695,12	4,64	F	Taux fixe à 1,30%	1,300	10 414,43	608,41	0,00	59,64
2018/9	N	0,00	A-1	55 659,58	5,44	F	Taux fixe à 4,60%	4,600	9 107,09	2 404,75	0,00	124,92
2020/3	N	0,00	A-1	1 500 000,00	14,99	F	Taux fixe à 0,47%	0,470	100 000,00	6 873,76	0,00	109,67
2022/1	N	0,00	A-1	1 700 000,00	16,76	F	Taux fixe à 0,69%	0,690	100 000,00	11 471,26	0,00	2 760,00
2023-01	N	0,00	A-1	3 333 333,30	12,34	F	Taux fixe à 3,39%	3,390	266 666,68	109 610,00	0,00	17 326,67
2024-01	N	0,00	A-1	3 950 000,00	19,56	F	Taux fixe à 3,50%	3,500	200 000,00	137 506,26	0,00	26 614,58
2025/2	N	0,00	A-1	3 900 000,00	19,49	F	Taux fixe à 3,19%	3,190	200 000,00	122 017,50	0,00	1 967,17

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes au 01/01/N											
						Taux d'intérêt			Annuité de l'exercice			
	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 01/01/N	Durée résiduelle (en années)	Type de taux (12)	Index (13)	Niveau de taux d'intérêt à la date de vote du budget (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)	ICNE de l'exercice
1643 Emprunts en devises (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total) (9)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)		**0,00**		**0,00**					**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)		**0,00**		**0,00**					**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1675 Dettes afférentes aux marchés de partenariat (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1678 Autres emprunts et dettes (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
168 Emprunts et dettes assimilés (Total)		**0,00**		**0,00**					**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1681 Autres emprunts (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1682 Bons à moyen terme négociables (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1687 Autres dettes (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
Total général		**0,00**		**17 707 666,20**					**1 310 700,24**	**486 851,88**	**0,00**	**66 494,80**

(9) S'agissant des emprunts assortis d'une ligne de trésorerie, il faut faire ressortir le remboursement du capital de la dette prévue pour l'exercice correspondant au véritable endettement.

(10) Si l'emprunt est soumis à couverture, il convient de compléter le tableau « détail des opérations de couverture ».

(11) Catégorie d'emprunt. Exemple A-1 (cf. la classification des emprunts suivant la typologie de la circulaire IOCB1015077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers offerts aux collectivités territoriales).

(12) Type de taux d'intérêt après opérations de couverture : F : fixe ; V : variable simple ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage).

(13) Mentionner l'index en cours au 01/01/N après opérations de couverture.

(14) Taux après opérations de couverture éventuelles. Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau à la date de vote du budget.

(15) Il s'agit des intérêts dus au titre du contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 « Intérêts réglés à l'échéance » (intérêts décaissés) et intérêts éventuels dus au titre du contrat d'échange éventuel et comptabilisés à l'article 668.

(16) Indiquer les intérêts éventuellement reçus au titre du contrat d'échange éventuel et comptabilisés au 768.

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – REPARTITION DES EMPRUNTS PAR STRUCTURE DE TAUX	A1.3

A1.3 – REPARTITION DES EMPRUNTS PAR STRUCTURE DE TAUX (HORS A1)

Emprunts ventilés par structure de taux selon le risque le plus élevé (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) (1)	Organisme prêteur ou chef de file	Nominal (2)	Capital restant dû au 01/01/N (3)	Type d'indices (4)	Durée du contrat	Dates des périodes bonifiées	Taux minimal (5)	Taux maximal (6)	Coût de sortie (7)	Taux maximal après couver-ture éventu-elle (8)	Niveau du taux à la date de vote du budget (9)	Intérêts à payer au cours de l'exercice (10)	Intérêts à percevoir au cours de l'exercice (le cas échéant) (11)	% par type de taux selon le capital restant dû
Echange de taux, taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel) (A)														
TOTAL (A)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Barrière simple (B)														
TOTAL (B)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Option d'échange (C)														
TOTAL (C)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Multiplicateur jusqu'à 3 ou multiplicateur jusqu'à 5 capé (D)														
TOTAL (D)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Multiplicateur jusqu'à 5 (E)														
TOTAL (E)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Autres types de structures (F)														
TOTAL (F)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00

(1) Répartir les emprunts selon le type de structure de taux (de A à F selon la classification de la charte de bonne conduite) en fonction du risque le plus élevé à courir sur toute la durée de vie du contrat de prêt et après opérations de couverture éventuelles.

(2) Nominal : montant emprunté à l'origine. En cas de couverture partielle d'un emprunt, indiquer séparément sur deux lignes la part du nominal couvert et la part non couverte.

(3) En cas de couverture partielle d'un emprunt, indiquer séparément sur deux lignes la part du capital restant dû couvert et la part non couverte.

(4) Indiquer la classification de l'indice sous-jacent suivant la typologie de la circulaire n° NOR : IOCB1015077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers (de 1 à 6). 1 : Indice zone euro / 2 : Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices / 3 : Ecart indice zone euro / 4 : Indices hors zone euro ou écart d'indices dont l'un est hors zone euro / 5 : écarts d'indices hors zone euro / 6 : autres indices.

(5) Taux hors opération de couverture. Indiquer le montant, l'index ou la formule correspondant au taux minimal du contrat de prêt sur toute la durée du contrat.

(6) Taux hors opération de couverture. Indiquer le montant, l'index ou la formule correspondant au taux maximal du contrat de prêt sur toute la durée du contrat.

(7) Coût de sortie : indiquer le montant de l'indemnité contractuelle de remboursement définitif de l'emprunt au 01/01/N ou le cas échéant, à la prochaine date d'échéance.

(8) Montant, index ou formule.

(9) Indiquer le niveau de taux après opérations de couverture éventuelles. Pour les emprunts à taux variables, indiquer le niveau du taux à la date de vote du budget.

(10) Indiquer les intérêts à payer au titre du contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 et des intérêts éventuels à payer au titre du contrat d'échange et comptabilisés à l'article 668.

(11) Indiquer les intérêts à percevoir au titre du contrat d'échange et comptabilisés au 768.

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – TYPOLOGIE DE LA REPARTITION DE L'ENCOURS	A1.4

Nota. – Cette annexe retrace le stock de dette à la clôture après opérations de couverture éventuelles.

A1.4 – TYPOLOGIE DE LA REPARTITION DE L'ENCOURS

Structure / Indices sous-jacents		(1) Indices zone euro	(2) Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices	(3) Ecarts d'indices zone euro	(4) Indices hors zone euro et écarts d'indices dont l'un est un indice hors zone euro	(5) Ecarts d'indices hors zone euro	(6) Autres indices
(A) Taux fixe simple. Taux variable simple. Echange de taux fixe contre taux variable ou inversement. Echange de taux structuré contre taux variable ou taux fixe (sens unique). Taux variable simple plafonné (*cap*) ou encadré (*tunnel*)	Nombre de produits	32	0	0	0	0	
	% de l'encours	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	17 707 666,20	0,00	0,00	0,00	0,00	
(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(C) Option d'échange (*swaption*)	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(D) Multiplicateur jusqu'à 3 ; multiplicateur jusqu'à 5 capé	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(E) Multiplicateur jusqu'à 5	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(F) Autres types de structures	Nombre de produits						0
	% de l'encours						0,00
	Montant en euros						0,00

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE	A1.5

A1.5 – DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE (1)

Instruments de couverture (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunt couvert			Instrument de couverture								Primes éventuelles	
	Référence de l'emprunt couvert	Capital restant dû au 01/01/N	Date de fin du contrat	Organisme co-contractant	Type de couverture (3)	Nature de la couverture (change ou taux)	Notionnel de l'instrument de couverture	Date de début du contrat	Date de fin du contrat	Périodicité de règlement des intérêts (4)	Montant des commissions diverses	Primes payées pour l'achat d'option	Primes reçues pour la vente d'option
Taux fixe (total)		0,00					0,00				0,00	0,00	0,00
Taux variable simple (total)		0,00					0,00				0,00	0,00	0,00
Taux complexe (total) (2)		0,00					0,00				0,00	0,00	0,00
Total		0,00					0,00				0,00	0,00	0,00

(1) Si un instrument couvre plusieurs emprunts, distinguer une ligne par emprunt couvert.

(2) Il s'agit d'un taux variable qui n'est pas défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage.

(3) Indiquer s'il s'agit d'un *swap*, d'une option (*cap*, *floor*, *tunnel*, *swaption*).

(4) Indiquer la périodicité de règlement des intérêts : A : annuelle, M : mensuelle, B : bimestrielle, S : semestrielle, T : trimestrielle, X : autre.

A1.5 – DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE (1) (suite) : effet de l'instrument de couverture

Instruments de couverture (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	EFFET DE L'INSTRUMENT DE COUVERTURE								
	Référence de l'emprunt couvert	Taux payé		Taux reçu (7)		Charges et produits constatés depuis l'origine du contrat		Catégorie d'emprunt (8)	
		Index (5)	Niveau de taux (6)	Index	Niveau de taux	Charges c/668	Produits c/768	Avant opération de couverture	Après opération de couverture
Taux fixe (total)						0,00	0,00		
Taux variable simple (total)						0,00	0,00		
Taux complexe (total) (2)						0,00	0,00		
Total						0,00	0,00		

(5) Indiquer l'index utilisé ou la formule de taux.

(6) Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau à la date de vote du budget.

(7) A compléter si l'instrument de couverture est un *swap*.

(8) Catégorie d'emprunt. Exemple A-1 (cf. la classification des emprunts suivant la typologie de la circulaire IOCB1015077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers offerts aux collectivités territoriales).

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE AUTRES DETTES	A1.6

A1.6 – AUTRES DETTES

(Issues des engagements juridiques pris autres que ceux destinés à financer la prise en charge d'un emprunt)

LIBELLES	Montant initial de la dette	Dépenses de l'exercice	Dette restante

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN METHODES UTILISEES POUR LES AMORTISSEMENTS	A2

A2 – METHODES UTILISEES POUR LES AMORTISSEMENTS

CHOIX DE L'ASSEMBLEE DELIBERANTE			
Procédure d'amortissement (linéaire, dégressif, variable)	**Catégories de biens amortis**	**Durée (en années)**	**Délibération du**
	Biens de faible valeur Seuil unitaire en deçà duquel les immobilisations de peu de valeur s'amortissent sur un an : 500.00 €	1	2022-10-25
L	13111 - M49 - SET : AGENCE DE L'EAU	30	16/02/2024
L	13118 - M49 - SET : AUTRES	30	16/02/2024
L	1312 - M49 - SET : REGIONS	30	16/02/2024
L	1313 - M49 - SET : DEPARTEMENTS	30	16/02/2024
L	1318 - M49 - SET : AUTRES	30	16/02/2024
L	2031 - M49 - FRAIS D'ETUDES	5	16/02/2024
L	2033 - M49 - FRAIS D'INSERTION	5	16/02/2024
L	2051 - M49 - CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES	3	16/02/2024
L	2087 - M49 - MAD AUTRES IMMO INCORPORELLES	30	16/02/2024
L	2088 - M49 - AUTRES IMMO INCORPORELLES	5	16/02/2024
L	2111 - M49 - TERRAINS NUS	0	16/02/2024
L	2121 - M49 - AGCMT ET AMNGT TERRAINS NUS	0	16/02/2024
L	2125 - M49 - AGCMT ET AMNGT TERRAINS BATIS	0	16/02/2024
L	2128 - M49 - AGCMT ET AMNGT AUTRES TERRAINS	30	16/02/2024
L	21311 - M49 - BATIMENTS D'EXPLOITATION	30	16/02/2024
L	21315 - M49 - BATIMENTS ADMINISTRATIFS	30	16/02/2024
L	21351 - M49 - INST GENERAL BAT D'EXPLOITATION	10	16/02/2024
L	21355 - M49 - INST GENERAL BAT ADMINISTRATIFS	10	16/02/2024
L	2138 - M49 - INST GENERAL AUTRES CONSTRUCTIONS	10	16/02/2024
L	2151 - M49 - INSTALLATION COMPLEXES SPECIALISEES	30	16/02/2024
L	21531 - M49 - RESEAUX D'ADDUCTION D'EAU	60	16/02/2024
L	21532 - M49 - RESEAUX D'ASSAINISSEMENT	60	16/02/2024
L	2154 - M49 - MATERIELS INDUSTRIELS	30	16/02/2024
L	2155 - M49 - OUTILLAGE INDUSTRIEL	10	16/02/2024
L	21561 - M49 - MAT. SPECIFIQUE SERVICE DISTRIB EAU	10	16/02/2024
L	21562 - M49 - SERVICE ASSAINISSEMENT	10	16/02/2024
L	2157 - M49 - AGCT ET AMNG MAT ET OUTIL INDUS	10	16/02/2024
L	21711 - M49 - MAD TERRAIN NUS	0	16/02/2024
L	21721 - M49 - MAD AGCMT ET AMNGT TERRAINS NUS	0	16/02/2024
L	217351 - M49 - MAD IGAAC BATIMENTS EXPLOITATIONS	25	16/02/2024
L	21738 - M49 - MAD AUTRES CONSTRUCTIONS	50	16/02/2024
L	21751 - M49 - MAD INSTALLATION COMPLEXES SPECIALIS	3	16/02/2024
L	2181 - M49 - INSTALL GENERALES ET AGCMT DIVERS	10	16/02/2024
L	2182 - M49 - MAT TRSPT (VH < 3.5 T)	5	16/02/2024
L	2182 - M49 - MAT TRSPT (VH > 3.5 T SAUF BUS)	15	16/02/2024
L	2183 - M49 - MAT BUREAU ET INFORMATIQUE	3	16/02/2024
L	2184 - M49 - MOBILIER	10	16/02/2024
L	2188 - M49 - AUTRES IMMO CORPO	10	16/02/2024
L	2312 => 2121 - M49 - IMMO EN COURS TERRAINS	0	16/02/2024
L	2312 => 2125 - M49 - IMMO EN COURS TERRAINS	0	16/02/2024
L	2312 => 2128 - M49 - IMMO EN COURS TERRAINS	0	16/02/2024
L	2313 => 21311 - M49 - CONSTRUCTIONS	0	16/02/2024
L	2313 => 21315 - M49 - CONSTRUCTIONS	0	16/02/2024
L	2313 => 21351 - M49 - CONSTRUCTIONS	0	16/02/2024

L	2313 => 21355 - M49 - CONSTRUCTIONS	0	16/02/2024
L	2313 => 2138 - M49 - CONSTRUCTIONS	0	16/02/2024
L	2315 => 2151 - M49 - INSTAL MAT ET OUTILLAGE TECH	0	16/02/2024
L	2315 => 21531 - M49 - INSTAL MAT ET OUTILLAGE TECH	0	16/02/2024
L	2315 => 21532 - M49 - INSTAL MAT ET OUTILLAGE TECH	0	16/02/2024
L	2315 => 2154 - M49 - INSTAL MAT ET OUTILLAGE TECH	0	16/02/2024
L	2315 => 2155 - M49 - INSTAL MAT ET OUTILLAGE TECH	0	16/02/2024
L	2315 => 21561 - M49 - INSTAL MAT ET OUTILLAGE TECH	0	16/02/2024
L	2315 => 21562 - M49 - INSTAL MAT ET OUTILLAGE TECH	0	16/02/2024
L	2315 => 2157 - M49 - INSTAL MAT ET OUTILLAGE TECH	0	16/02/2024
L	238 - M49 - AVANCE ACOMPTE IMMO CORPORELLE	0	16/02/2024
L	261 - M49 - TITRES DE PARTICIPATION	0	16/02/2024

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN ETAT DES PROVISIONS ET DES DEPRECIATIONS	A3.1

A3.1 – ETAT DES PROVISIONS ET DES DEPRECIATIONS

Nature de la provision ou de la dépréciation	Dotations inscrites au budget de l'exercice (1)	Date de constitution	Montant constitué à l'ouverture	Montant total constitué	Reprises inscrites au budget de l'exercice	SOLDE prévisionnel à la clôture
PROVISIONS ET DEPRECIATIONS BUDGETAIRES						
Provisions réglementées et amortissements dérogatoires	**0,00**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Provisions pour risques et charges (2)	**0,00**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Dépréciations (2)	**0,00**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
TOTAL BUDGETAIRES	**0,00**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
PROVISIONS ET DEPRECIATIONS SEMI-BUDGETAIRES						
Provisions pour risques et charges (2)	**0,00**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Dépréciations (2)	**48 800,00**		**32 249,00**	**81 049,00**	**0,00**	**81 049,00**
Créances douteuses	20 000,00	20/12/2022	20 249,00	40 249,00	0,00	40 249,00
Comptes epargne temps	28 800,00	12/12/2023	12 000,00	40 800,00	0,00	40 800,00
TOTAL SEMI-BUDGETAIRES	**48 800,00**		**32 249,00**	**81 049,00**	**0,00**	**81 049,00**

(1) Provisions nouvelles ou abondement d'une provision déjà constituée.

(2) Indiquer l'objet de la provision (exemples : provision pour litiges au titre du procès ; provisions pour dépréciation des immobilisations de l'équipement …).

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN ETALEMENT DES PROVISIONS	A3.2

A3.2 – ETALEMENT DES PROVISIONS

Nature	Objet	Montant total à constituer	Durée (année)	Montant des provisions constituées à l'ouverture	Provision constituée au titre de l'exercice	Montant restant à provisionner

(1) Il s'agit des provisions pour risques et charges qui peuvent faire l'objet d'un étalement.

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES	A4.1

DISPONIBILITE DE RESSOURCES PROPRES PROVENANT DES EXERCICES ANTERIEURS

Solde de la section d'investissement de l'exercice N-1 (1)

	Propositions nouvelles	Vote (2)
Solde d'exécutionde la section d'investissement 001 (A) montant négatif si déficit (D001) montant positif si excédent (R001)	**0,00**	**0,00**
Solde des restes à réaliser (RAR) (B) montant négatif si déficit montant positif si excédent	**0,00**	**0,00**
Solde de la section investissement de l'exercice N-1 (Solde I = A + B) Solde positif : excédent de financement Solde négatif : besoin de financement	**0,00**	**0,00**

Disponibilité des ressources propres provenant des exercices antérieurs après financement de la section investissement de l'exercice N-1 (1)

	Propositions nouvelles	Vote (2)
Affectation au 106 (C)	**0,00**	**0,00**
Solde de la section investissement de l'exercice N-1 (Solde I) Solde positif : excédent de financement Solde négatif : besoin de financement	**0,00**	**0,00**
Disponibilité de ressources propres des exercices antérieurs (Solde II = C + Solde I) Solde positif : ressources disponibles pour la couverture de l'annuité Solde négatif : absence de ressources propres provenant des exercices antérieurs pour la couverture de l'annuité	**0,00**	**0,00**

COUVERTURE DE L'ANNUITE DE LA DETTE PAR LES RESSOURCES PROPRES - PETIT EQUILIBRE

	Propositions nouvelles	Vote
Dépenses de l'exercice à couvrir par des ressources propres (D)(3)	**1 593 100,00**	**1 593 100,00**
Ressources propres externes et internes de l'exercice (E)(3)	**2 987 399,00**	**2 987 399,00**
Couverture de l'annuité de la dette (Solde III = E - D) Solde positif : annuité de la dette couverte Solde négatif : annuité de la dette non couverte par les ressources de l'exercice, vérifier la couverture par les éventuelles ressources disponibles des exercices antérieurs (cf. solde II)	**1 394 299,00**	**1 394 299,00**

(1) Tableaux à compléter uniquement s'il y a eu reprise des résultats, anticipée ou classique

(2) Cumul des crédits de l'exercice votés ou reportés

(3) Les RAR étant intégrés au calcul des ressources propres provenant des exercices antérieurs, seuls les crédits de l'exercice sont à inscrire. Le détail des crédits est présenté aux états suivants : "Equilibre budgétaire - Dépenses" et "Equilibre budgétaire - Recette"

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES – DEPENSES	A4.2

DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Propositions nouvelles	Vote (2)	
DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES =A + B		**1 593 100,00**	**I**	**1 593 100,00**
16 Emprunts et dettes assimilées (A)		**1 320 000,00**		**1 320 000,00**
1631	Emprunts obligataires	0,00		0,00
1641	Emprunts en euros	1 320 000,00		1 320 000,00
1643	Emprunts en devises	0,00		0,00
16441	Opérat° afférentes à l'emprunt	0,00		0,00
1678	Autres emprunts et dettes	0,00		0,00
1681	Autres emprunts	0,00		0,00
1682	Bons à moyen terme négociables	0,00		0,00
1687	Autres dettes	0,00		0,00
Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B)		**273 100,00**		**273 100,00**
10…	*Reprise de dotations, fonds divers et réserves*			
10…	Reversement de dotations, fonds divers et réserves			
139	*Subv. invest. transférées cpte résultat*	*273 100,00*		*273 100,00*

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes.

(2) Crédits de l'exercice votés lors de la séance.

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES – RECETTES	A4.3

RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Propositions nouvelles	Vote (2)	
RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b		**2 987 399,00**	**III**	**2 987 399,00**
Ressources propres externes de l'année (a)		**30 000,00**		**30 000,00**
10222	FCTVA	0,00		0,00
10228	Autres fonds globalisés	0,00		0,00
26…	*Participations et créances rattachées*			
27…	*Autres immobilisations financières*			
275	Dépôts et cautionnements versés	30 000,00		30 000,00
Ressources propres internes de l'année (b) (3)		**2 957 399,00**		**2 957 399,00**
15…	*Provisions pour risques et charges*			
169	*Primes de remboursement des obligations*	*0,00*		*0,00*
26…	*Participations et créances rattachées*			
27…	*Autres immobilisations financières*			
28…	*Amortissement des immobilisations*			
28031	*Frais d'études*	*0,00*		*0,00*
2805	*Licences, logiciels, droits similaires*	*0,00*		*0,00*
28087	*Immo. incorp. reçues - mise à dispo.*	*0,00*		*0,00*
28135	*Installations générales, agencements, ..*	*0,00*		*0,00*
28151	*Installations complexes spécialisées*	*0,00*		*0,00*
28153	*Installations à caractère spécifique*	*0,00*		*0,00*
28155	*Outillage industriel*	*0,00*		*0,00*
28156	*Matériel spécifique d'exploitation*	*0,00*		*0,00*
28157	*Aménagement matériel industriel*	*0,00*		*0,00*
28172	*Aménagements de terrains (mise à dispo)*	*0,00*		*0,00*
28173	*Constructions (mise à disposition)*	*0,00*		*0,00*
28175	*Matériel et outillage technique (mad)*	*1 760 000,00*		*1 760 000,00*
28178	*Autres immos corporelles (mad)*	*0,00*		*0,00*
28181	*Installations générales, agencements*	*0,00*		*0,00*
28182	*Matériel de transport*	*0,00*		*0,00*
28183	*Matériel de bureau et informatique*	*0,00*		*0,00*
29…	*Dépréciation des immobilisations*			
39…	*Dépréciat° des stocks et en-cours*			
481…	*Charges à répartir plusieurs exercices*			
021	*Virement de la section d'exploitation*	*1 197 399,00*		*1 197 399,00*

(1) Les comptes 15, 169, 26, 27, 28, 29, 39 et 481 sont à détailler conformément au plan de comptes.

(2) Crédits de l'exercice votés lors de la séance.

(3) Les comptes 15, 29 et 39 sont présentés uniquement si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'EAU ET D'ASSAINISSEMENT – SECTION D'EXPLOITATION	**A5.1.1**

Cet état ne contient pas d'information.

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN **ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'EAU ET D'ASSAINISSEMENT – SECTION D'INVESTISSEMENT**	**A5.1.2**

Cet état ne contient pas d'information.

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'ASSAINISSEMENT COLLECTIF ET NON COLLECTIF – SECTION D'EXPLOITATION	A5.2.1

Cet état ne contient pas d'information.

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'ASSAINISSEMENT COLLECTIF ET NON COLLECTIF – SECTION D'INVESTISSEMENT	A5.2.2

Cet état ne contient pas d'information.

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN ETAT DES CHARGES TRANSFEREES	A6

A6 – ETAT DES CHARGES TRANSFEREES

Exercice	Nature de la dépense transférée	Durée de l'éta- lement	Date de la délibéra- tion	Montant de la dépense transférée au compte 481	Montant amorti au titre des exercices précédents	Montant de la dotation aux amortissements de l'exercice (c/6812)	Solde
TOTAL				I	II	III	I-(II + III)
				0,00	0,00	0,00	0,00

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN – DETAIL DES OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS	A7

Nota. Remplir un tableau par opération pour compte de tiers

A7 – DETAIL DES OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS

(1) Ensemble des réalisations connues (hors restes à réaliser).

(2) A remplir uniquement en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent.

(3) Total = Restes à réaliser N-1 + Nouveaux crédits votés.

IV – ANNEXES	IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN – ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS EMPRUNTS GARANTIS PAR LA REGIE	B1.1

B1.1 –EMPRUNTS GARANTIS PAR LA REGIE

Désignation du bénéficiaire	Année de mobilisation et profil d'amortissement de l'emprunt (1)		Objet de l'emprunt garanti	Organisme prêteur ou chef de file	Montant initial	Capital restant dû à l'ouverture	Durée résiduelle	Périodicité des remboursements (2)	Taux initial			Taux à la date de vote du budget (6)			Catégorie d'emprunt (7)	Indices ou devises pouvant modifier l'emprunt	Annuité garantie au cours de l'exercice	
	Année	Profil							Taux (3)	Index (4)	Taux actuariel (5)	Taux (3)	Index (4)	Niveau de taux			En intérêts (8)	En capital
Total des emprunts contractés par des collectivités ou des EP (hors logements sociaux)					0,00	0,00											0,00	0,00
Total des emprunts autres que ceux contractés par des collectivités ou des EP (hors logements sociaux)					0,00	0,00											0,00	0,00
Total des emprunts contractés pour des opérations de logement social					0,00	0,00											0,00	0,00
TOTAL GENERAL					0,00	0,00											0,00	0,00

(1) Indiquer C pour amortissement constant, P pour amortissement progressif, F pour in fine, X pour autres (à préciser).

(2) Indiquer la périodicité des remboursements A : annuelle ; M : mensuelle ; B : bimestrielle ; S : semestrielle ; T : trimestrielle ; X : autre.

(3) Type de taux d'intérêt : F : fixe ; V : variable simple ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage).

(4) Indiquer le type d'index (ex. EURIBOR 3 mois …).

(5) Taux annuel, tous frais compris.

(6) Taux hors opération de couverture. Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau à la date de vote du budget.

(7) Catégorie d'emprunt hors opération de couverture. Exemple A-1 (cf. la classification des emprunts suivant la typologie de la circulaire IOCB1015077C du 25 juin 2010 relatives aux produits financiers offerts aux collectivités territoriales).

(8) Il s'agit des intérêts dus au titre du contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 « Intérêts réglés à l'échéance » (intérêts décaissés).

IV – ANNEXES	IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN – CALCUL DU RATIO D'ENDETTEMENT RELATIF AUX GARANTIES D'EMPRUNT	B1.2

B1.2 – CALCUL DU RATIO D'ENDETTEMENT RELATIF AUX GARANTIES D'EMPRUNT

(Articles L. 2252-1, L. 3231-4 et L. 4253-1 du CGCT)

		Valeur
Total des annuités déjà garanties à échoir dans l'exercice (1)	A	0,00
Total des premières annuités entières des nouvelles garanties de l'exercice (1)	B	0,00
Annuité nette de la dette de l'exercice (2)	C	0,00
Provisions pour garanties d'emprunts	D	0,00
Total des annuités d'emprunts garantis de l'exercice	**I = A+ B + C - D**	**0,00**
Recettes réelles de fonctionnement	**II**	**0,00**

Part des garanties d'emprunt accordées au titre de l'exercice en % (3)	**I / II**	**NaN**

(1) Hors opérations visées aux articles L. 2252-2 (pour les communes), L. 3231-4-1 (pour les départements) et L. 4253-2 (pour les régions) du CGCT.

(2) Cf. définition de l'article D. 1511-30 du CGCT.

(3) Les garanties d'emprunt accordées au titre d'un exercice ne doivent pas représenter plus de 50 % des recettes réelles de fonctionnement de ce même exercice (article D. 1511-32 du CGCT).

IV – ANNEXES	IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN – ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS SUBVENTIONS VERSEES DANS LE CADRE DU VOTE DU BUDGET	B1.3

B1.3 – SUBVENTIONS VERSEES DANS LE CADRE DU VOTE DU BUDGET

Article (1)	Subventions (2)	Objet (3)	Nom de l'organisme	Nature juridique de l'organisme	Montant de la subvention
6552		Subvention renouvellement branchement	Particulier Grand Lac	Personne physique	50 000,00
6553		Subvention récupérateur eau de pluie	Particulier Grand Lac	Personne physique	25 000,00

(1) Indiquer l'article d'imputation de la subvention.
(2) Dénomination ou numéro éventuel de la subvention.
(3) Objet pour lequel est versée la subvention.

IV – ANNEXES	IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN – ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS ETAT DES CONTRATS DE CREDIT-BAIL	B1.4

B1.4 – ETAT DES CONTRATS DE CREDIT-BAIL

Exercice d'origine du contrat	Nature du bien ayant fait l'objet du contrat (1)	Montant de la redevance de l'exercice	Désignation du crédit bailleur	Durée du contrat	Montant des redevances restant à courir					
					N+1	N+2	N+3	N+4	Cumul restant	Total (2)

(1) Indiquer l'objet du bien mobilier ou immobilier.

(2) Total = (N+1, N+2, N+3, N+4) + restant cumul.

IV – ANNEXES	IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN – ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS ETAT DES MARCHES DE PARTENARIAT	B1.5

ETAT DES MARCHES DE PARTENARIAT

Libellé du contrat	Année de signature du marché	Organismes cocontractants	Nature des prestations prévues par le marché	Durée du marché (en mois)	Date fin de marché	Date mise en service équipement	Montant total prévu au titre du marché (TTC)	Annuité versée sur l'exercice	Montant de la rémunération du cocontractant restant à verser pour la durée restante du marché de partenariat (3)				
									Part investissement		Part fonctionnement II	Part financement III	TOTAL I + II + III
									Part totale (4)	Dont part nette (5) I			
Marchés de partenariat (1)													
SOUS-TOTAL							0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Marchés globaux de performance énergétiques avec tiers de financement (2)													
SOUS-TOTAL							0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL							**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

(1) Article L. 1112-1 du Code de la commande publique

(2) Article 1er de la loi n° 2023-222 du 30 mars 2023 visant à ouvrir le tiers financement à l'Etat, à ses établissements publics et aux collectivités territoriales pour favoriser les travaux de rénovation énergétique.

(3) Montant de la rémunération restant à verser au 01/01/N

(4) Montant total de la rémunération relative à l'investissement restant à verser au 01/01/N

(5) Montant inscrit à la colonne précédente déduction faite des participations d'autres collectivités publiques.

IV – ANNEXES	IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN – ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS ETAT DES AUTRES ENGAGEMENTS DONNES	B1.6

B1.6 – ETAT DES AUTRES ENGAGEMENTS DONNES

Année d'origine	Nature de l'engagement	Organisme bénéficiaire	Durée en années	Périodicité	Dette en capital à l'origine	Dette en capital 1/1/N	Annuité à verser au cours de l'exercice
8017 Subventions à verser par annuités (annuités restant à courir)					0,00	0,00	0,00
8018 Autres engagements donnés					0,00	0,00	0,00
Au profit d'organismes publics					0,00	0,00	0,00
Au profit d'organismes privés (1)					0,00	0,00	0,00
TOTAL					0,00	0,00	0,00

(1) Concernant les garanties accordées à l'Agence France Locale (Article L.1611-3-2 du CGCT) :

- l'« Organisme bénéficiaire » de la garantie est toute personne titulaire d'un « titre éligible » émis ou créé par l'Agence France Locale ;
- la rubrique « Périodicité » n'est pas remplie car la garantie n'a pas de périodicité. La garantie est d'une durée totale indiquée à la colonne qui précède ;
- la colonne « Dette en capital à l'origine » correspond au montant total de la garantie accordée aux titulaires d'un titre éligible ;
- la colonne « Dette en capital 1/1/N » correspond au montant résiduel de la garantie au 1/1/N ;
- la colonne « Annuité à verser au cours de l'exercice » n'est pas remplie car l'octroi de la garantie n'implique pas que des versements annuels aient lieu. Des versements ne seront effectués qu'en cas d'appel de la garantie.

IV – ANNEXES	IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN – ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS ETAT DES ENGAGEMENTS RECUS	B1.7

B1.7 – ETAT DES ENGAGEMENTS RECUS

Année d'origine	Nature de l'engagement	Organisme émetteur	Durée en années	Périodicité	Créance en capital à l'origine	Créance en capital à l'ouverture	Annuité reçue au cours de l'exercice
8027 Subventions à recevoir par annuités (annuités restant à recevoir)					0,00	0,00	0,00
8028 Autres engagements reçus					0,00	0,00	0,00
A l'exception de ceux reçus des entreprises					0,00	0,00	0,00
Engagements reçus des entreprises					0,00	0,00	0,00
TOTAL					0,00	0,00	0,00

IV – ANNEXES	IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN AUTORISATIONS DE PROGRAMME ET CREDITS DE PAIEMENT	B2.1

B2.1 – SITUATION DES AUTORISATIONS DE PROGRAMME ET CREDITS DE PAIEMENT

N° ou intitulé de l'AP	Montant des AP			Montant des CP		
	Pour mémoire AP votée y compris ajustement	Révision de l'exercice N	Total cumulé (toutes les délibérations y compris pour N)	Crédits de paiement antérieurs (réalisations cumulées au 01/01/N) (1)	Crédits de paiement ouverts au titre de l'exercice N (2)	Restes à financer au-delà de N (3)
APCP021/2018 BARREAU EST	15 131 000,00	0,00	15 131 000,00	8 902 986,00	2 405 025,00	3 822 989,00
APCP39/2014 FORAGE CHAUTAGNE	300 000,00	0,00	300 000,00	118 981,00	50 000,00	131 019,00
APCP029/2024 UPEP DE MEMARD	400 000,00	444 281,00	844 281,00	44 281,00	800 000,00	0,00

(1) Il s'agit des réalisations effectives correspondant aux mandats émis.

(2) Il s'agit du montant prévu initialement par l'échéancier corrigé des révisions.

(3) Il s'agit de la différence entre les AP engagées et les CP consommés.

IV – ANNEXES	IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN AUTORISATIONS D'ENGAGEMENT ET CREDITS DE PAIEMENT	B2.2

B2.2 – SITUATION DES AUTORISATIONS D'ENGAGEMENT ET CREDITS DE PAIEMENT

N° ou intitulé de l'AE	Montant des AE			Montant des CP		
	Pour mémoire AE votée y compris ajustement	Révision de l'exercice N	Total cumulé (toutes les délibérations y compris pour N)	Crédits de paiement antérieurs (réalisations cumulées au 01/01/N) (1)	Crédits de paiement ouverts au titre de l'exercice N (2)	Restes à financer au-delà de N (3)

(1) Il s'agit des réalisations effectives correspondant aux mandats émis.

(2) Il s'agit du montant prévu initialement par l'échéancier corrigé des révisions.

(3) Il s'agit de la différence entre les AE engagées et les CP consommés.

IV – ANNEXES	IV
AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS – ETAT DU PERSONNEL AU 01/01/N	C1.1

C1.1 – ETAT DU PERSONNEL AU 01/01/N : Détail des effectifs par emploi fonctionnel ou filière à la clôture

GRADES OU EMPLOIS (1)	CATEGORIES (2)	EMPLOIS BUDGETAIRES (3)			EFFECTIFS POURVUS SUR EMPLOIS BUDGETAIRES EN ETPT (4)		
		EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS COMPLET	EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS NON COMPLET	TOTAL	AGENTS TITULAIRES	AGENTS NON TITULAIRES	TOTAL
EMPLOIS FONCTIONNELS (a)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Directeur général des services		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directeur général adjoint des services		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directeur général des services techniques		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Emplois créés au titre de l'article L. 313-1 du CGFP et du décret n° 2022-48 du 21 janvier 2022		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE ADMINISTRATIVE (b)		**2,00**	**0,50**	**2,50**	**1,50**	**1,00**	**2,50**
Adjoint administratif territorial	C	1,00	0,00	1,00	0,00	1,00	1,00
Adjoint administratif territorial principal de 1ère classe	C	1,00	0,50	1,50	1,50	0,00	1,50
FILIERE TECHNIQUE (c)		**28,80**	**1,60**	**30,40**	**9,60**	**18,40**	**28,00**
Adjoint technique territorial	C	9,00	0,00	9,00	0,00	8,00	8,00
Adjoint technique territorial principal de 1ère classe	C	4,00	0,00	4,00	3,00	0,00	3,00
Adjoint technique territorial principal de 2ème classe	C	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
Agent de maîtrise	C	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
Agent de maîtrise principal	C	3,00	0,00	3,00	2,00	1,00	3,00
Ingénieur	A	3,80	0,00	3,80	0,60	2,80	3,40
Ingénieur principal	A	3,00	0,00	3,00	2,00	1,00	3,00
Technicien	B	4,00	1,60	5,60	0,00	5,60	5,60
FILIERE SOCIALE (d)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
FILIERE MEDICO-SOCIALE(e)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
FILIERE MEDICO-TECHNIQUE (f)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
FILIERE SPORTIVE (g)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
FILIERE CULTURELLE (h)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
FILIERE ANIMATION (i)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
FILIERE POLICE (j)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
EMPLOIS NON CITES (k) (5)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

GRADES OU EMPLOIS (1)	CATEGORIES (2)	EMPLOIS BUDGETAIRES (3)			EFFECTIFS POURVUS SUR EMPLOIS BUDGETAIRES EN ETPT (4)		
		EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS COMPLET	EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS NON COMPLET	TOTAL	AGENTS TITULAIRES	AGENTS NON TITULAIRES	TOTAL
TOTAL GENERAL (b + c + d + e + f + g + h + i + j + k)		**30,80**	**2,10**	**32,90**	**11,10**	**19,40**	**30,50**

(1) Les grades ou emplois sont désignés conformément aux cadres d'emploi applicables à la fonction publique territoriale. Les emplois fonctionnels sont également comptabilisés dans leur filière d'origine.

(2) Catégories : A, B ou C.

(3) Emplois budgétaires créés par l'assemblée délibérante. Les emplois permanents à temps complet sont comptabilisés pour une unité, les emplois à temps non complet sont comptabilisés à hauteur de la quotité de travail prévue par la délibération créant l'emploi.

(4) Equivalent temps plein annuel travaillé (ETPT). Le décompte est proportionnel à l'activité des agents, mesurée par leur quotité de temps de travail et par leur période d'activité sur l'année :

ETPT = Effectifs physiques * quotité de temps de travail * période d'activité dans l'année

Exemple : un agent à temps plein (quotité de travail = 100 %) présent toute l'année correspond à 1 ETPT ; un agent à temps partiel, à 80 % (quotité de travail = 80 %) présent toute l'année correspond à 0,8 ETPT ; un agent à temps partiel, à 80 % (quotité de travail = 80 %) présent la moitié de l'année (ex : CDD de 6 mois, recrutement à mi-année) correspond à 0,4 ETPT (0,8 * 6 / 12).

(5) Par exemple : emplois dont les missions ne correspondent pas à un cadre d'emploi existant.

C1.1 – ETAT DU PERSONNEL AU 01/01/N (suite) : Détail des effectifs par type de recrutement

AGENTS NON TITULAIRES EN FONCTION AU 01/01/N	CATEGORIES (1)	SECTEUR (2)	REMUNERATION (3)		CONTRAT	
			Indice (8)	Euros	Fondement du contrat (4)	Nature du contrat (5)
Agents occupant un emploi permanent (6)				0,00		
Agents occupant un emploi non permanent (7)				0,00		
TOTAL GENERAL				0,00		

(1) CATEGORIES: A, B et C.

(2) SECTEUR ADM : Administratif.
TECH : Technique.
URB : Urbanisme (dont aménagement urbain).
S : Social.
MS : Médico-social.
MT : Médico-technique.
SP : Sportif.
CULT : Culturel
ANIM : Animation.
POL : Police.
POMP : Sapeurs-pompiers.
X : Emplois non cités.

(3) REMUNERATION : Référence à un indice brut (indiquer le niveau de l'indice brut) de la fonction publique ou en euros annuels bruts (indiquer l'ensemble des éléments de la rémunération brute annuelle).

(4) CONTRAT : Motif du contrat (code général de la fonction publique - CGFP) :
332-23-1° : Accroissement temporaire d'activité pour une durée maximale de douze mois.
332-23-2° : Accroissement saisonnier d'activité pour une durée maximale de six mois.
332-24 : Contrat de projet pour une durée minimale d'un an et une durée maximale fixée par les parties dans la limite de six ans
332-13 : Remplacement d'un fonctionnaire autorisé à servir à temps partiel ou indisponible.
332-14 : Vacance temporaire d'un emploi.
332-8-1° : Absence de cadre d'emplois de fonctionnaires susceptibles d'assurer les fonctions correspondantes.
332-8-2° : Justifié par les besoins des services ou la nature des fonctions, sous réserve qu'aucun fonctionnaire territorial n'a pu être recruté dans les conditions prévues par le CGFP.
332-8-3° : Communes de moins de 1 000 habitants et groupements de communes regroupant moins de 15 000 habitants.
332-8-4° : Communes nouvelles issues de fusion de communes de moins de 1 000 habitants, pendant trois ans suivant la création, et le cas échéant, jusqu'au premier renouvellement du conseil municipal.
332-8-5° : Autres collectivités territoriales ou établissements mentionnés à l'article L. 4, pour les emplois dont la quotité de temps de travail est inférieure à 50 %.
332-8-6° : Emplois des communes (- 2 000 hab.) et des groupements de communes (-10 000 hab.) dont la création ou suppression dépend de la décision d'une autorité.
327-5 : Contractuel territorial sur emploi permanent - peut être nommé en qualité de fonctionnaire stagiaire par l'autorité territoriale.
332-10 : Contrat à durée indéterminée en application de l'article L. 332-8 avec un agent contractuel territorial qui justifie d'une durée de services publics de six ans au moins.
332-11 : Contrat à durée indéterminée lorsque l'agent contractuel territorial concerné remplit avant l'échéance de son contrat les conditions d'ancienneté mentionnées à l'article L. 332-10.
326_352 : Modalités particulières : recrutement sans concours, parcours d'accès à la fonction publique, personnes en situation de handicap.
343-1_343-3 : Emplois supérieurs de la fonction publique territoriale (emplois fonctionnels de direction).
333-1_333-10 : Collaborateurs de cabinet.
333-12 : Collaborateurs de groupes d'élus.
343-1_343-3 : Emplois supérieurs de la fonction publique territoriale (emplois fonctionnels de direction).
326_352 : Modalités particulières : recrutement sans concours, parcours d'accès à la fonction publique, personnes en situation de handicap

A : Autres.

(5) Indiquer si l'agent contractuel est titulaire d'un contrat à durée déterminée (CDD) ou d'un contrat à durée indéterminée (CDI). Les contrats particuliers devront être labellisés « A / autres » et feront l'objet d'une précision (ex : « contrats aidés »).

(6) Occupent un emploi permanent de la fonction publique territoriale, les agents non titulaires recrutés sur le fondement des articles L.332-8, L.332-13, L.332-14, L.326, L.352 du CGFP, ainsi que les agents qui sont titulaires d'un contrat à durée indéterminée pris sur le fondement des articles L.327-5, L.332-10 et L.332-11 du CGFP.

(7) Occupent un emploi non permanent de la fonction publique territoriale, les agents non titulaires recrutés sur le fondement des articles L.332-23, L.332-24, L.333-1 à L.333-10 et L.333-12 du CGFP.

(8) Si un contrat fixe comme référence de rémunération un traitement hors échelle, il convient de mentionner le chevron conformément à l'article 6 décret 85-1148 du 20 octobre 1985.

IV – ANNEXES	IV
AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS ETAT DU PERSONNEL DE LA COLLECTIVITE OU DE L'ETABLISSEMENT DE RATTACHEMENT EMPLOYE PAR LA REGIE	C1.2

Nota. – Cet état n'est applicable qu'aux budgets de régies non personnalisées pour lesquels l'entité de rattachement a mis à disposition du personnel en vue de l'exploitation du service.

C1.2 – ETAT DU PERSONNEL DE LA COLLECTIVITE OU DE L'ETABLISSEMENT DE RATTACHEMENT EMPLOYE PAR LA REGIE (1)

CADRE D'EMPLOI DE L'AGENT	CATEGORIE	EFFECTIFS	REMUNERATION
TOTAL GENERAL		0	0,00

(1) Ce montant correspond aux dépenses imputées au compte 6215.

IV – ANNEXES	IV
AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS LISTE DES ORGANISMES DANS LESQUELS A ETE PRIS UN ENGAGEMENT FINANCIER	C2

Cet état est applicable aux régies dont la collectivité territoriale, le groupement ou l'établissement public de rattachement compte plus de 3 500 habitants. Il présente la liste des organismes mentionnés aux 2°, 4° et 7° de l'article L. 1612-35 du CGCT.

Les documents financiers et comptables de ces organismes mentionnés au 2° de l'article L. 1612-35 sont mis à la disposition du public à . Toute personne a le droit de demander communication.

C2 – LISTES DES ORGANISMES DANS LESQUELS A ETE PRIS UN ENGAGEMENT FINANCIER

Nature de l'engagement (1)	Nom de l'organisme	Raison sociale de l'organisme	Nature juridique de l'organisme	Montant de l'engagement
Délégation de service public (2)				
Détention d'une part de capital				
Garantie d'un emprunt				
Subventions supérieures à 75 000 € ou représentant plus de 50 % du produit figurant au compte de résultat de l'organisme				
Autres				

(1) Indiquer la date de la décision (délibérations, contrats ou décisions de l'exécutif).

(2) Préciser la nature de la délégation (concession, affermage, régie intéressée, …).

IV – ANNEXES	IV
AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS LISTE DES SERVICES INDIVIDUALISES DANS UN BUDGET ANNEXE	C3

Nota. – Cet état n'est applicable qu'aux seules régies dotées de l'autonomie financière et de la personnalité morale.

C3 – LISTE DES SERVICES INDIVIDUALISES DANS UN BUDGET ANNEXE

Catégorie de service	Intitulé / objet du service	Date de création	N° et date de délibération	N° SIRET	Nature de l'activité (SPIC/SPA)	TVA (oui / non)

IV – ANNEXES	IV
ARRETE ET SIGNATURES	D

Nombre de membres en exercice : 68
Nombre de membres présents : 53
Nombre de suffrages exprimés : 61
VOTES :
Pour : 61
Contre : 0
Abstentions : 0

Date de convocation : 13/01/2026

Présenté par le Président Renaud BERETTI,
A Aix-Les-Bains le 27/01/2026
le Président Renaud BERETTI,

Délibéré par l'assemblée, réunie en session plénière
A Aix les bains, le 27/01/2026

Les membres de l'assemblée délibérante,

AGUETTAZ Robert	
ALLARD Louis	
ANCIAUX Christèle	
ARRAGAIN Manuel	
BARBIER Marie-Claire	
BERETTI Renaud Pouvoir de Alain MOUGIOTTE	
BERNON Martine	
BONICI José Pouvoir de Armelle PERSON	
BRAISSAND Jean-François	
BRAUER Michelle	
CAMUS Gilles Pouvoir de Marina FERRARI	
CARDE Daniel	
CARRIER Christiane	
CHAPUIS Nicolas	
COCHET Claire	
CROZE Jean-Claude	
DILLENSCHNEIDER Gérard	
DRIVET Jean-Marc	
FONTAINE Nathalie	
FRAYSSE Claudie	

FRUGIER Michel	
GELLOZ Bernard	
GERBELOT Gaëlle	
GIMENEZ André	
GRANGE Yves	
GUIGUE Jean-Marc	
GUIGUE Thibaut	
HUSSON Yves	
HUYNH Antoine	
JACQUIER Nicolas Pouvoir de BEAUX-SPEYSER Danièle	
LE GUELLEC CARROZ Gwénaëlle	
LOISEAU Jean-Claude	
MAITRE Florian	
MERCAT Nicolas Pouvoir de Sandrine RAMEL	
MERCIER Yves	
MONTORO-SADOUX Marie-Pierre	
MOREAUX-JOUANNET Isabelle	
MORIN Bruno	
MOULIN Annie	
NOVELLI Julie	
PETIT GUILLAUME Sophie Pouvoir de Karine DUBOUCHET-REVOL	
PIGNIER Colette	
POILLEUX Nicolas	
POURCHASSE Patrick	
ROGNARD Olivier	
ROULET Stéphane	
ROUSSEL Christian	
SCAPOLAN Martine	
SIMONIAN Edouard	

TOUGNE-PICAZO Brigitte Pouvoir de Daniel CLEC	
TROQUIER Chrystel	
VIAL Jean-Marc	
Nota. – L'ajout des signataires est facultatif.	

Certifié exécutoire par le Président Renaud BERETTI, compte tenu de la transmission en préfecture, le 03/02/2026, et de la publication le 03/02/2026

A Aix-Les-Bains,le 03/02/2026

GRAND LAC
COMMUNAUTÉ D'AGGLOMÉRATION

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	DILLENSCHNEIDER 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 règlementaire) 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.

GRAND LAC
COMMUNAUTÉ D'AGGLOMÉRATION

DÉLIBÉRATION

N° : 5 Année : 2026
Exécutoire le : 04 FEV. 2026
Publiée / Notifiée le : 04 FEV. 2026
Visée le : 03 FEV. 2026

FINANCES
Budget Eau potable
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 Eau potable.

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 une présentation par chapitre.

Monsieur Le Président rappelle que la nomenclature M49 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 M49 applicable aux services publics industriels et commerciaux,

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 Eau potable,
- 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

GRAND LAC ★ COMMUNAUTÉ D'AGGLOMÉRATION

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 5 : BUDGET EAU POTABLE - 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 :	d5707 (voir l'acte associé)
Identifiant unique de l'acte :	073-200068674-20260127-d5707-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 7.1.2. Budget primitif 7.1.2.2. Délibération approuvant le vote du budget primitif

Grand Lac
Services Financiers

Edité, le 06/01/2026

Budget EAU POTABLE 2026

Budget Primitif
Conseil du 27 janvier 2026

Section FONCTIONNEMENT

DEPENSES	CREDITS 2025	CA au 22/12/2025	BP 2026
011 Charges à Caractère général	3 488 914,00	3 293 589,09	3 475 631,00
012 Charges de Personnel	2 609 837,00	2 358 249,38	3 015 315,00
65 Autres charges	125 100,00	66 074,14	180 830,00
66 Charges financières	451 000,00	330 062,39	490 000,00
67 Charges except.	1 710 620,99	43 027,20	100 000,00
68 Dotations aux provisions	20 000,00	0,00	48 800,00
014 Atténuation de charges	1 780 000,00	1 769 785,00	1 728 145,00
022 Dép imprévues	0,00	0,00	0,00
TOTAL DEPENSES REELLES	**10 185 471,99**	**7 860 787,20**	**9 038 721,00**
023 Virt à la section d'investissement	0,00	0,00	1 197 399,00
042 Opérations d'ordre de transfert	1 700 000,00	1 688 956,32	1 760 000,00
043	0,00	0,00	0,00
TOTAL OPERATIONS D'ORDRE	**1 700 000,00**	**1 688 956,32**	**2 957 399,00**
TOTAL DEPENSES	**11 885 471,99**	**9 549 743,52**	**11 996 120,00**
Contrôle analytique	*ok*	*ok*	*ok*

RECETTES	CREDITS 2025	CA au 22/12/2025	BP 2026
70 Produits des services	10 866 400,00	7 834 209,76	11 723 020,00
73 Impôts et taxes	0,00	0,00	0,00
74 Dotations, subventions et participations	0,00	5 275,00	0,00
75 Autres produits de gestion	0,00	24 382,10	0,00
76 Produits financiers	0,00	0,00	0,00
77 Produits exceptionnels	60 000,00	138 953,57	0,00
78 Reprises sur provisions	0,00	0,00	0,00
013 Attén. de Produit	0,00	6 867,00	0,00
TOTAL RECETTES REELLES	**10 926 400,00**	**8 009 687,43**	**11 723 020,00**
042 Opérations d'ordre de transfert	289 100,00	272 663,28	273 100,00
043	0,00	0,00	0,00
TOTAL OPERATIONS D'ORDRE	**289 100,00**	**272 663,28**	**273 100,00**
002 excédent reporté	669 971,99	669 971,99	0,00
TOTAL RECETTES	**11 885 471,99**	**8 952 322,70**	**11 996 120,00**
	ok	*ok*	*ok*

	CREDITS 2025	*CA au 22/12/2025*	*BP 2026*
Epargne brute	*740 928,01*	*148 900,23*	*2 684 299,00*
Epargne nette	*-351 071,99*	*-770 754,74*	*1 364 299,00*

Grand Lac
Services Financiers

Edité, le 06/01/2026

Budget EAU POTABLE 2026

Budget Primitif
Conseil du 27 janvier 2026

Section FONCTIONNEMENT

DEPENSES	CREDITS 2025	CA au 22/12/2025	BP 2026
011 Charges à Caractère général	3 488 914,00	3 293 589,09	3 475 631,00
012 Charges de Personnel	2 609 837,00	2 358 249,38	3 015 315,00
65 Autres charges	125 100,00	66 074,14	180 830,00
66 Charges financières	451 000,00	330 062,39	490 000,00
67 Charges except.	1 710 620,99	43 027,20	100 000,00
68 Dotations aux provisions	20 000,00	0,00	48 800,00
014 Atténuation de charges	1 780 000,00	1 769 785,00	1 728 145,00
022 Dép imprévues	0,00	0,00	0,00
TOTAL DEPENSES REELLES	**10 185 471,99**	**7 860 787,20**	**9 038 721,00**
023 Virt à la section d'investissement	0,00	0,00	1 197 399,00
042 Opérations d'ordre de transfert	1 700 000,00	1 688 956,32	1 760 000,00
043	0,00	0,00	0,00
TOTAL OPERATIONS D'ORDRE	**1 700 000,00**	**1 688 956,32**	**2 957 399,00**
TOTAL DEPENSES	**11 885 471,99**	**9 549 743,52**	**11 996 120,00**
Contrôle analytique	*ok*	*ok*	*ok*

RECETTES	CREDITS 2025	CA au 22/12/2025	BP 2026
70 Produits des services	10 866 400,00	7 834 209,76	11 723 020,00
73 Impôts et taxes	0,00	0,00	0,00
74 Dotations, subventions et participations	0,00	5 275,00	0,00
75 Autres produits de gestion	0,00	24 382,10	0,00
76 Produits financiers	0,00	0,00	0,00
77 Produits exceptionnels	60 000,00	138 953,57	0,00
78 Reprises sur provisions	0,00	0,00	0,00
013 Attén. de Produit	0,00	6 867,00	0,00
TOTAL RECETTES REELLES	**10 926 400,00**	**8 009 687,43**	**11 723 020,00**
042 Opérations d'ordre de transfert	289 100,00	272 663,28	273 100,00
043	0,00	0,00	0,00
TOTAL OPERATIONS D'ORDRE	**289 100,00**	**272 663,28**	**273 100,00**
002 excédent reporté	669 971,99	669 971,99	0,00
TOTAL RECETTES	**11 885 471,99**	**8 952 322,70**	**11 996 120,00**
	ok	*ok*	*ok*

	CREDITS 2025	CA au 22/12/2025	BP 2026
Epargne brute	*740 928,01*	*148 900,23*	*2 684 299,00*
Epargne nette	*-351 071,99*	*-770 754,74*	*1 354 299,00*

Budget EAU POTABLE 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	évol. BP2026/ CA2025	évol. BP2026/ Crédits 2025 (salaires et hors salaires) valeur	%
	ALIMENTATION EN EAU POTABLE							
0611	EXPLOITATION	2 702 434,68	2 397 539,81	89%	2 632 976,00	+ 10%	- 69 458,68	- 3%
0612	UPEP	398 100,32	379 144,46	95%	531 258,00	+ 40%	+ 133 157,68	+ 33%
0613	QUALITE	184 413,00	161 360,01	87%	167 129,00	+ 4%	- 17 284,00	- 9%
0614	RU RELATION USAGER	2 129 308,00	2 270 920,06	107%	2 391 699,00	+ 5%	+ 262 391,00	+ 12%
0615	URBA VRD	744 131,00	464 198,36	62%	580 179,00	+ 25%	- 163 952,00	- 22%
0616	GENERAL	1 816 084,99	1 783 432,33	98%	1 996 680,00	+ 12%	+ 180 595,01	+ 10%
0007	SUD	0,00	144,72	0%	0,00	- 100%	-	+ 0%
0008	EAU POTABLE GENERAL	0,00	4 377,71	0%	0,00	- 100%	-	+ 0%
	SOUS-TOTAL ALIMENTATION EN EAU	**7 974 471,99**	**7 461 117,46**	**94%**	**8 299 921,00**	**+ 11%**	**+ 325 449,01**	**+ 4%**
	Dépenses des services de FONCTIONNEMENT	**7 974 471,99**	**7 461 117,46**	**94%**	**8 299 921,00**	**+ 11%**	**325 449,01**	**+ 4%**
	compo	100%	100%		100%			
	évolution BP2026/Crédits2025				+ 4%			
9990	OPERATIONS FINANCIERES	2 211 000,00	399 669,74	18%	738 800,00	+ 85%	- 1 472 200,00	- 67%
9993	OPERATIONS FONCIERES DE CESSION	0,00	0,00	0%	0,00		-	+ 0%
9994	OPERATIONS DE CESSION HORS FONCIER	0,00	0,00	0%	0,00		-	+ 0%
9996	OPERATIONS INTERNES	0,00	0,00	0%	0,00		-	+ 0%
	TOTAL Dépenses REELLES de FONCTIONNEMENT	**10 185 471,99**	**7 860 787,20**	**77%**	**9 038 721,00**	**+ 15%**	**- 1 146 750,99**	**- 11%**
9995	RESULTAT REPORTE	0,00	0,00	0%	0,00		-	+ 0%
9990	OPERATIONS FINANCIERES	0,00	0,00	0%	1 197 399,00		+ 1 197 399,00	+ 0%
9991	AMORTISSEMENT	1 700 000,00	1 688 956,32	99%	1 760 000,00	+ 4%	+ 60 000,00	+ 4%
9993	OPERATIONS FONCIERES DE CESSION	0,00	0,00	0%	0,00		-	+ 0%
9994	OPERATIONS DE CESSION HORS FONCIER	0,00	0,00	0%	0,00		-	+ 0%
	TOTAL Dépenses de FONCTIONNEMENT	**11 885 471,99**	**9 549 743,52**	**80%**	**11 996 120,00**	**+ 26%**	**+ 110 648,01**	**+ 1%**

Budget 2026 - Budget Primitif
Fonctionnement - Détail analytique

Données actualisées au 22/12/2025

RECETTES de FONCTIONNEMENT

	RECETTES	Crédits 2025	CA au 22/12/2025	% Réal.	BP 2026	évol. BP2026/ Crédits2025
	ALIMENTATION EN EAU POTABLE					
0611	EXPLOITATION	0,00	21 428,72	0%	0,00	+ 0%
0612	UPEP	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
0613	QUALITE	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
0614	RU RELATION USAGER	10 836 400,00	7 797 001,87	72%	11 678 020,00	+ 8%
0615	URBA VRD	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
0616	GENERAL	30 000,00	52 887,47	210%	45 000,00	+ 50%
0007	SUD	0,00	6 784,67	0%	0,00	+ 0%
0008	EAU POTABLE GENERAL	0,00	1 163,24	0%	0,00	+ 0%
		10 866 400,00	**7 889 265,97**	**73%**	**11 723 020,00**	**+ 8%**
	Recettes des services de FONCTIONNEMENT	**10 866 400,00**	**7 889 265,97**	**73%**	**11 723 020,00**	**+7,88%**
	évolution BP2026/Crédits2025				+ 8%	
9990	OPERATIONS FINANCIERES	60 000,00	120 421,46	201%	0,00	-100%
9993	OPERATIONS FONCIERES DE CESSION	0,00	0,00	0%	0,00	+0,00%
9994	OPERATIONS DE CESSION HORS FONCIE	0,00	0,00	0%	0,00	+0,00%
9996	OPERATIONS INTERNES	0,00	0,00	0%	0,00	+0,00%
	TOTAL Recettes REELLES de FONCTIONNEMENT	**10 926 400,00**	**8 009 687,43**	**73%**	**11 723 020,00**	**+7,29%**
9995	RESULTAT REPORTE	669 971,99	669 971,99	100%	0,00	-100%
9990	RECETTES FINANCIERES D'ORDRE	0,00	0,00	0%	0,00	+0%
9991	AMORTISSEMENT	289 100,00	272 663,28	94%	273 100,00	-6%
9993	OPERATIONS FONCIERES DE CESSION	0,00	0,00	0%	0,00	+0%
9994	OPERATIONS DE CESSION HORS FONCIE	0,00	0,00	0%	0,00	+0%
	TOTAL Recettes de FONCTIONNEMENT	**11 885 471,99**	**8 952 322,70**	**75%**	**11 996 120,00**	**+1%**

Grand Lac
Services Financiers

Edité, le 23/12/2025

Budget EAU POTABLE 2026

Budget Primitif
Conseil du 27 janvier 2026

Section INVESTISSEMENT

DEPENSES	CREDITS 2025	CA au 22/12/2025	BP 2026
16 Emprunts et dettes assimilées	1 092 000,00	919 654,97	1 320 000,00
DEPENSES FINANCIERES	**1 092 000,00**	**919 654,97**	**1 320 000,00**
20 Immo incorporelles	304 229,01	114 236,01	347 000,00
204 Subv. d'équipement	0,00	0,00	0,00
21 Immo corporelles	6 778 315,35	5 443 914,98	5 424 519,00
23 Travaux en cours	1 452 143,75	466 695,06	3 355 525,00
DEPENSES D'EQUIPEMENT	**8 534 688,11**	**6 024 846,05**	**9 127 044,00**
Taux de réalisation		*70,6%*	
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	25 700,00	25 700,00	25 700,00
27 Autres immobilisations financières	0,00	0,00	30 000,00
020 Dépenses imprévues	0,00	0,00	0,00
DIVERS	**25 700,00**	**25 700,00**	**55 700,00**
s/total	**9 652 388,11**	**6 970 201,02**	**10 502 744,00**
4581.. comptes de tiers			
TOTAL OPERATIONS REELLES	**9 652 388,11**	**6 970 201,02**	**10 502 744,00**
040 Opérations d'ordre transfert entre section	**289 100,00**	**272 663,28**	**273 100,00**
041 Opérations d'ordre patrimoniale	**200 000,00**	**48 961,57**	**200 000,00**
TOTAL OPERATIONS d'ORDRE	**489 100,00**	**321 624,85**	**473 100,00**
001 déficit	2 085 412,41	2 085 412,41	
TOTAL des DEPENSES	**12 226 900,52**	**9 377 238,28**	**10 975 844,00**
Contrôle analytique	*ok*	*ok*	*ok*

RECETTES	CREDITS 2025	CA au 22/12/2025	BP 2026
10 Dotations, fonds divers et réserves	2 849 703,51	2 849 703,51	
dont FCTVA	*0,00*	*0,00*	*0,00*
dont excédents de fonct capitalisés	*2 849 703,51*	*2 849 703,51*	*0,00*
024 Produits des cessions	0,00	0,00	
13 Subventions d'investissement	937 000,00	129 080,00	1 220 000,00
16 Emprunts et dettes assimilées	6 540 197,01	4 300 000,00	6 568 445,00
20 Immo incorporelles	0,00	0,00	
204 Subv. d'équipement	0,00	0,00	
21 Immo corporelles	0,00	0,00	
23 Immobilisations en cours	0,00	0,00	
27 Autres immobilisations financières	0,00	0,00	30 000,00
s/total	**10 326 900,52**	**7 278 783,51**	**7 818 445,00**
4582.. comptes de tiers			
TOTAL OPERATIONS REELLES	**10 326 900,52**	**7 278 783,51**	**7 818 445,00**
021 Virement de la section de fonctionnt	**0,00**	**0,00**	**1 197 399,00**
040 Opérations d'ordre transfert entre section	**1 700 000,00**	**1 688 956,32**	**1 760 000,00**
041 Opérations d'ordre patrimoniale	**200 000,00**	**48 961,57**	**200 000,00**
TOTAL OPERATIONS d'ORDRE	**1 900 000,00**	**1 737 917,89**	**3 157 399,00**
001 excédent	0,00	0,00	
TOTAL des RECETTES	**12 226 900,52**	**9 016 701,40**	**10 975 844,00**
Contrôle analytique	*ok*	*ok*	

Equilibre ok

Grand Lac
Services Financiers

Edité, le 23/12/2025

Budget EAU POTABLE 2026 - Budget Primitif
Investissement - Détail par programmes

Données actualisées au 22/12/2025

DEPENSES d'INVESTISSEMENT						
	PROGRAMMES	Crédits 2025	CA au 22/12/2025	% Réal.	BP 2026 TOTAL	évol. BP2026/ Crédits2025
	RENOUVELLEMENT					
25	RENFORCEMENT AIX	28 073,70	37 398,63	133%	25 000,00	- 11%
25-0	RENOUVELLEMENT DIVERS	200 990,00	463 493,79	231%	100 000,00	- 50%
25-4	AIX_BRANCHEMENTS PLOMP	819 862,18	868 741,21	106%	750 000,00	- 9%
25-5	AIX_RENOUVELLEMENT VIA LE BARREAU EST	230 000,00	67 642,73	29%	330 000,00	+ 43%
25-10	CHD-TOUR-VARS	746,90	0,00	0%	0,00	- 100%
25-15	MULTI_DEVOIEMENTS	442 600,00	676 983,25	153%	250 000,00	- 44%
25-151	GSA LA SARRAZ	52 504,89	20 786,75	40%	31 600,00	- 40%
25-20	VIO_AEP BOVERON	263 000,00	208 748,70	79%	1 000,00	- 100%
25-24	AIX - TEMPLE - MURGIER - DENT DU CHAT	30 000,00	3 352,50	11%	12 000,00	- 60%
25-23	AIX - GENERAUX-FORESTIER -TOURTERELLES	515,00	514,60	100%	0,00	- 100%
25-26	MRY - ROUTE DES BRIQUES	1 805,39	1 385,39	77%	0,00	- 100%
25-28	DCL - ROUTE DES CHENES	424,00	0,00	0%	0,00	- 100%
25-29	AIX - ROUTE DE PUGNY	589 000,00	623 602,04	106%	250,00	- 100%
25-30	MXY - CHEMIN DES BUGNARDS	9 426,87	9 426,87	100%	0,00	- 100%
25-33	ETL LES DARMANDS	3 011,11	15 825,10	526%	0,00	- 100%
25-35	GSA- LES DAGANDS	122 000,00	0,00	0%	226 190,00	+ 85%
25-36	DCL-ROUTE DU BIOLLAY	359,37	181,87	51%	0,00	- 100%
25-36/1	DCL – Route du Biolay T2 et T3	225 810,00	3 800,00	2%	0,00	- 100%
25-37	GSA-BERGE DE LA LEYSSE	15 000,00	4 751,90	32%	227,00	- 98%
25-43	AIX PIERREPONT ET RD POINT HOPITAL	76 300,00	118 585,95	155%	0,00	- 100%
25-44	MCL LA CHAPELLE	10 000,00	0,00	0%	0,00	- 100%
25-47	AIX CHARLES DE GAULES	523 273,28	442 394,10	85%	75,00	- 100%
25-49	ANRU – MARLIOZ	185 000,00	134 480,61	73%	65 000,00	- 65%
25-50	CMC – A372 – PETIT VILLARD	3 550,00	4 431,64	125%	0,00	- 100%
25-51	GSA ROND POINT SDIS	218 500,50	137 916,46	63%	47 662,00	- 78%
25-53	ROUTE DE PARIS	57 400,00	57 311,47	100%	0,00	- 100%
25-54	ONTEX EGLISE/FOUR	233 000,00	80 923,35	35%	80 000,00	- 66%
25-55	GARIBALDI	487,50	487,50	100%	0,00	- 100%
25-56	MOZ ROUTE DE SEYSSEL	80 000,00	32 122,77	40%	0,00	- 100%
25-57	MRY CENTRE BOURG	50 000,00	36 511,52	73%	0,00	- 100%
25-58	BOL RUE DE VILLETTE	15 034,63	800,00	5%	0,00	- 100%
25-59	BDL RUE DU TUNNEL ET DES ECOLES	5 000,00	0,00	0%	0,00	- 100%
25-61	AIX PRES RIANTS	160 000,00	147 127,03	92%	0,00	- 100%
25-62	MCL ROUTE FORESTIERE MEUNAZ FAUBOURG	10 000,00	0,00	0%	0,00	- 100%
25-63	MULTI OPERATION URGENTES	150 000,00	155 805,28	104%	75 000,00	- 50%
25-64	AIX BLD LEPIC ENTRE TRESSERVE GRAND LAC	0,00	0,00	0%	10 000,00	+ 0%
25-65	DEVOIEMENT TROP PLEIN CAPTAGE EXPILLY	55 000,00	0,00	0%	50 000,00	- 9%
25-66	ROUTE DU REVARD	160 000,00	7 485,50	5%	152 515,00	- 5%
25-67	AIX RUE PAUL VERLAINE	10 000,00	7 755,00	78%	220 000,00	+ 2100%
25-68	BOL RUE DE VILLETTE T2	15 000,00	5 230,00	35%	250 000,00	+ 1567%
25-69	MXY CH DE BONDET	10 000,00	0,00	0%	200 000,00	+ 1900%
25-70	PUC SOUS LES COTES T2	10 000,00	0,00	0%	10 000,00	+ 0%
25-71	RFE ROUTE D'ARBESSIEUX	10 000,00	0,00	0%	170 000,00	+ 1600%
25-72	TRV CHEMIN DES CHARMETTES	15 000,00	0,00	0%	260 000,00	+ 1633%
25-73	AIX - PIEREPONT / SNCF	0,00	0,00	0%	40 000,00	+ 0%
25-74	ETL - RUE DU 8 MAI	0,00	0,00	0%	20 000,00	+ 0%
25-75	GSA - ECHANGEUR NORD	0,00	0,00	0%	40 000,00	+ 0%
25-76	OTX - CHEF LIEU	0,00	0,00	0%	50 000,00	+ 0%
25-77	AIX - AVENUE SAINT SIMOND (CIMETIERE/BEAUHARNAIS)	0,00	0,00	0%	10 000,00	+ 0%
25-100	RENOUV MEMARD	65 481,30	56 412,84	86%	30 000,00	- 54%
25-101	RENOUV OUVRAGE	292 463,96	176 898,89	60%	150 000,00	- 49%
25-102	RENOU CHAMBRES RESEAU	84 392,36	61 362,65	73%	80 000,00	- 5%
	SOUS-TOTAL RENOUVELLEMENT	**5 540 012,94**	**4 670 677,89**	**84%**	**3 736 519,00**	**- 33%**

RECETTES d'INVESTISSEMENT						
	PROGRAMMES	Crédits 2025	CA au 22/12/2025	% Réal.	BP 2026 TOTAL	évol. BP2026/ Crédits2025
25	RENFORCEMENT AIX	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
25-0	RENOUVELLEMENT DIVER	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
25-4	AIX_BRANCHEMENTS PLO	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
25-5	AIX_RENOUVELLEMENT V	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
25-10	CHD-TOUR-VARS	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
25-15	MULTI_DEVOIEMENTS	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
25-151	GSA LA SARRAZ	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
25-20	VIO_AEP BOVERON	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
25-24	AIX - TEMPLE - MURGIER	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
25-23	AIX - GENERAUX-FOREST	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
25-26	MRY - ROUTE DES BRIQU	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
25-28	DCL - ROUTE DES CHENE	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
25-29	AIX - ROUTE DE PUGNY	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
25-30	MXY - CHEMIN DES BUGN	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
25-33	ETL LES DARMANDS	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
25-35	GSA- LES DAGANDS	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
25-36	DCL-ROUTE DU BIOLLAY	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
25-36/1	DCL – Route du Biolay T2 e	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
25-37	GSA-BERGE DE LA LEYSS	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
25-43	AIX PIERREPONT ET RD P	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
25-44	MCL LA CHAPELLE	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
25-47	AIX CHARLES DE GAULES	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
25-49	ANRU – MARLIOZ	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
25-50	CMC – A372 – PETIT VILLA	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
25-51	GSA ROND POINT SDIS	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
25-53	ROUTE DE PARIS	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
25-54	ONTEX EGLISE/FOUR	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
25-55	GARIBALDI	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
25-56	MOZ ROUTE DE SEYSSEL	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
25-57	MRY CENTRE BOURG	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
25-58	BOL RUE DE VILLETTE	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
25-59	BDL RUE DU TUNNEL ET I	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
25-61	AIX PRES RIANTS	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
25-62	MCL ROUTE FORESTIERE	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
25-63	MULTI OPERATION URGE	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
25-64	AIX BLD LEPIC ENTRE TR	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
25-65	DEVOIEMENT TROP PLEI	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
25-66	ROUTE DU REVARD	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
25-67	AIX RUE PAUL VERLAINE	0,00	0,00	0%	20 000,00	+ 0%
25-68	BOL RUE DE VILLETTE T2	0,00	0,00	0%	100 000,00	+ 0%
25-69	MXY CH DE BONDET	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
25-70	PUC SOUS LES COTES T2	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
25-71	RFE ROUTE D'ARBESSIEU	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
25-72	TRV CHEMIN DES CHARM	0,00	0,00	0%	200 000,00	+ 0%
25-73	AIX - PIEREPONT / SNCF	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
25-74	ETL - RUE DU 8 MAI	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
25-75	GSA - ECHANGEUR NORD	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
25-76	OTX - CHEF LIEU	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
25-77	AIX - AVENUE SAINT SIMC	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
25-100	RENOUV MEMARD	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
25-101	RENOUV OUVRAGE	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
25-102	RENOU CHAMBRES RESE	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
		0,00	**0,00**	**0%**	**320 000,00**	**+ 0%**

Budget EAU POTABLE 2026 - Budget Primitif
Investissement - Détail par programmes

Données actualisées au 22/12/2025

DEPENSES d'INVESTISSEMENT						
	PROGRAMMES	Crédits 2025	CA au 22/12/2025	% Réal.	BP 2026 TOTAL	évol. BP2026/ Crédits2025
	BARREAU EST					
16	BARREAU EST	1 045 000,00	276 468,57	26%	2 405 025,00	+ 130%
	SOUS-TOTAL BARREAU EST	**1 045 000,00**	**276 468,57**	**26%**	**2 405 025,00**	**+ 130%**
	SURPRESSEURS BDL					
21	BDL SURPRESSEUR	28 943,75	24 863,21	86%	500,00	- 98%
	SOUS-TOTAL SURPRESSEURS BDL	**28 943,75**	**24 863,21**	**86%**	**500,00**	**- 98%**
	TRAVAUX NEUFS					
17	AUTRES EQUIPEMENTS EAU POTABLE	23 302,63	8 345,13	36%	20 000,00	- 14%
17-1	MATERIEL_OUTILLAGE	152 313,90	145 973,04	96%	70 000,00	- 54%
17-2	EQUIPEMENTS MESURES DES SOURCES	20 000,00	7 791,28	39%	97 000,00	+ 385%
17-3	EQUIPEMENTS OUVRAGES NEUFS	82 113,48	71 860,74	88%	115 000,00	+ 40%
17-31	CJX BATIMENT POMPAGE	50 000,00	0,00	0%	80 000,00	+ 60%
17-4	EXTENSIONS RESEAU URBA	150 000,00	4,10	0%	150 000,00	+ 0%
17-41	RFE CHATEAU DE COLONGES	0,00	0,00	0%	260 000,00	+ 0%
17-5	CONNEXION GRESY-EPERSY	52 440,00	2 440,00	5%	200 000,00	+ 281%
17-52	CONNEXION SER RUF	65 000,00	61 892,30	95%	0,00	- 100%
17-53	INTERCONNEXION ANTOGER LA BIOLLE	160 000,00	145 850,93	91%	0,00	- 100%
17-6	FORAGE CHAUTAGNE	1 000,00	1 060,00	106%	0,00	- 100%
17-6AP	FORAGE CHAUTAGNE AP	128 200,00	118 581,00	92%	50 000,00	- 61%
17-7	TRAITEMENTS	71 382,40	44 278,10	62%	40 000,00	- 44%
17-8	MCL-RVOIR LA CHAPELLE	25 000,00	0,00	0%	15 000,00	- 40%
17-9	MODELISATION HYDRAULIQUE	226 779,01	114 995,01	51%	226 000,00	- 0%
17-11	CHAMBRE CATEC	20 000,00	0,00	0%	20 000,00	+ 0%
17-12	COMPTEURS USAGERS	238 000,00	157 728,96	66%	294 000,00	+ 24%
17-121	RU_TELERELEVE	0,00	0,00	0%	91 000,00	+ 0%
17-13	COMPTEURS RESEAUX	25 000,00	7 570,96	30%	12 000,00	- 52%
17-14	VEHICULES	80 000,00	72 893,35	91%	70 000,00	- 13%
17-15	DIAGOX SUPERVISION GMAO	14 000,00	0,00	0%	0,00	- 100%
17-16	LOGICIEL FACTU	8 200,00	0,00	0%	10 000,00	+ 22%
17-17	MATERIEL INFO	8 000,00	2 788,20	35%	15 000,00	+ 88%
17-18	ETUDE SECURISATION INTER AGGLO	990,00	720,00	73%	50 000,00	+ 4951%
17-19	ACQUISITION TERRAIN	20 000,00	0,00	0%	20 000,00	+ 0%
17-20	ANCIEN BATIMENT MEMARD	0,00	0,00	0%	70 000,00	+ 0%
17-21	INSTALLATION PCAET	0,00	0,00	0%	30 000,00	+ 0%
17-22	BDL_TRAVAUX PP LA ROCHE	0,00	0,00	0%	80 000,00	+ 0%
	SOUS-TOTAL TRAVAUX NEUFS	**1 621 721,42**	**964 773,10**	**59%**	**2 085 000,00**	**+ 29%**
	CYANO					
27	UPEP CYANO	150 000,00	41 281,00	28%	800 000,00	+ 433%
	SOUS-TOTAL CYANO	**150 000,00**	**41 281,00**	**28%**	**800 000,00**	**+ 433%**
	INVESTISSEMENT - Dépenses des SERVICES	**8 385 678,11**	**5 978 063,77**	**71%**	**9 027 044,00**	**+ 8%**
9990	OPERATIONS FINANCIERES	1 266 710,00	992 137,25	78%	1 475 700,00	+ 16%
	INVESTISSEMENT - Dépenses REELLES	**9 652 388,11**	**6 970 201,02**	**72%**	**10 502 744,00**	**+ 9%**

RECETTES d'INVESTISSEMENT						
	PROGRAMMES	Crédits 2025	CA au 22/12/2025	% Réal.	BP 2026 TOTAL	évol. BP2026/ Crédits2025
16	BARREAU EST	837 000,00	0,00	0%	400 000,00	- 52%
		837 000,00	**0,00**	**0%**	**400 000,00**	**- 52%**
21	BDL SURPRESSEUR	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
		0,00	**0,00**	**0%**	**0,00**	**+ 0%**
17	AUTRES EQUIPEMENTS E	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
17-1	MATERIEL_OUTILLAGE	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
17-2	EQUIPEMENTS MESURES	0,00	11 550,00	0%	36 000,00	+ 0%
17-3	EQUIPEMENTS OUVRAGE	0,00	0,00	0%	50 000,00	+ 0%
17-31	CJX BATIMENT POMPAGE	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
17-4	EXTENSIONS RESEAU UR	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
17-41	RFE CHATEAU DE COLON	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
17-5	CONNEXION GRESY-EPEF	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
17-52	CONNEXION SER RUF	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
17-53	INTERCONNEXION ANTO	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
17-6	FORAGE CHAUTAGNE	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
17-6AP	FORAGE CHAUTAGNE AP	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
17-7	TRAITEMENTS	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
17-8	MCL-RVOIR LA CHAPELLE	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
17-9	MODELISATION HYDRAUL	100 000,00	117 530,00	118%	114 000,00	+ 14%
17-11	CHAMBRE CATEC	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
17-12	COMPTEURS USAGERS	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
17-121	RU_TELERELEVE	0,00	0,00	0%	60 000,00	+ 0%
17-13	COMPTEURS RESEAUX	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
17-14	VEHICULES	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
17-15	DIAGOX SUPERVISION GN	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
17-16	LOGICIEL FACTU	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
17-17	MATERIEL INFO	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
17-18	ETUDE SECURISATION IN	0,00	0,00	0%	40 000,00	+ 0%
17-19	ACQUISITION TERRAIN	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
17-20	ANCIEN BATIMENT MEMA	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
17-21	INSTALLATION PCAET	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
17-22	BDL_TRAVAUX PP LA ROC	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
		100 000,00	**129 080,00**	**129%**	**300 000,00**	**+ 200%**
27	UPEP CYANO	0,00	0,00	0%	200 000,00	+ 0%
		0,00	**0,00**	**0%**	**200 000,00**	**+ 0%**
	INVESTISSEMENT - Recettes des SERVICES	**937 000,00**	**129 080,00**	**14%**	**1 220 000,00**	**+ 30%**
9990	OPERATIONS FINANCIERE	6 540 197,01	4 300 000,00	66%	6 598 445,00	+ 1%
	INVESTISSEMENT - Recettes REELLES	**7 477 197,01**	**4 429 080,00**	**59%**	**7 818 445,00**	**+ 5%**

Budget EAU POTABLE 2026 - Budget Primitif
Investissement - Détail par programmes

Données actualisées au 22/12/2025

DEPENSES d'INVESTISSEMENT						
	PROGRAMMES	Crédits 2025	CA au 22/12/2025	% Réal.	BP 2026 TOTAL	évol. BP2026/ Crédits2025
9995	RESULTAT REPORTE	2 085 412,41	2 085 412,41	100%	0,00	- 100%
9990	OPERATIONS FINANCIERES	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
16AP	BARREAU EST	0,00	11 874,98	0%	0,00	+ 0%
25-151	GSA LA SARRAZ	0,00	2 179,29	0%	0,00	+ 0%
25-29	AIX - ROUTE DE PUGNY	30 998,00	30 997,70	100%	0,00	- 100%
25-51	GSA ROND POINT SDIS	3 910,00	3 909,60	100%	0,00	- 100%
9990	OPERATIONS FINANCIERES	165 092,00	0,00	0%	200 000,00	+ 21%
9991	AMORTISSEMENT	289 100,00	272 663,28	94%	273 100,00	- 6%
TOTAL OPERATION D'ORDRE		489 100,00	321 624,85	66%	473 100,00	- 3%
TOTAL Dépenses d'INVESTISSEMENT.		12 226 900,52	9 377 238,28	77%	10 975 844,00	- 10%

RECETTES d'INVESTISSEMENT						
	PROGRAMMES	Crédits 2025	CA au 22/12/2025	% Réal.	BP 2026 TOTAL	évol. BP2026/ Crédits2025
9995	RESULTAT REPORTE	2 849 703,51	2 849 703,51	100%	0,00	- 100%
9990	OPERATIONS FINANCIERE	0,00	0,00	0%	1 197 399,00	+ 0%
16AP	BARREAU EST	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
25-151	GSA LA SARRAZ	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
25-29	AIX - ROUTE DE PUGNY	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
25-51	GSA ROND POINT SDIS	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
9990	OPERATIONS FINANCIERE	200 000,00	48 961,57	24%	200 000,00	+ 0%
9991	AMORTISSEMENT	1 700 000,00	1 688 956,32	99%	1 760 000,00	+ 4%
TOTAL OPERATION D'ORDRE		1 900 000,00	1 737 917,89	91%	3 157 399,00	+ 66%
TOTAL Recettes d'INVESTISSEMENT.		12 226 900,52	9 016 701,40	74%	10 975 844,00	- 10%

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 PPI[1] 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 TEOM[2] et la taxe GEMAPI[3], 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 retraite 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
- RSEOM[4].....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, REP[5] 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).

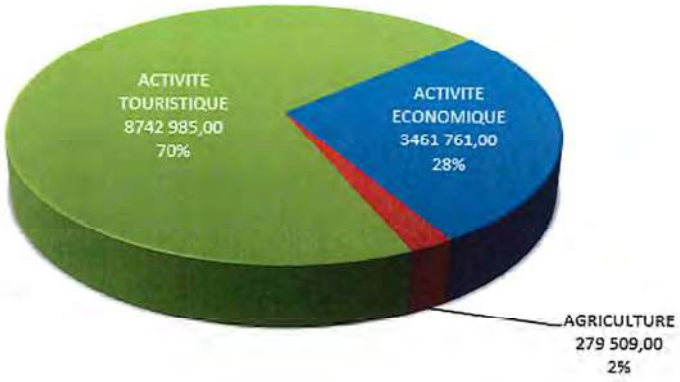
La Taxe d'Enlèvement des Ordures Ménagères et la redevance spéciale totalisent 11 660 000 euros (+0,8% par rapport à 2025). La période de lissage des taux de TEOM est achevée. En 2026, le taux unique de 8,24% est appliqué à l'ensemble des communes.

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 :



Economie, tourisme et agriculture
12 484 255 euros
en 2026

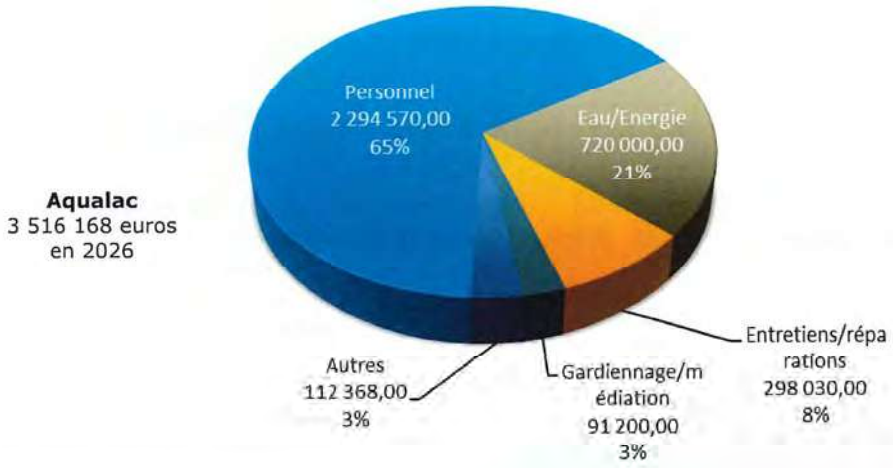
- Les **actions économiques** pour **3 461 761 euros** (7,4% des dépenses des services) avec la participation au financement de CGLE pour 1 653 750 euros (stable), les anciennes péréquations d'Hexapole et du Sypartec qui ont été cristallisées en 2017 pour 1 002 774 euros, l'entretien et la gestion des 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).

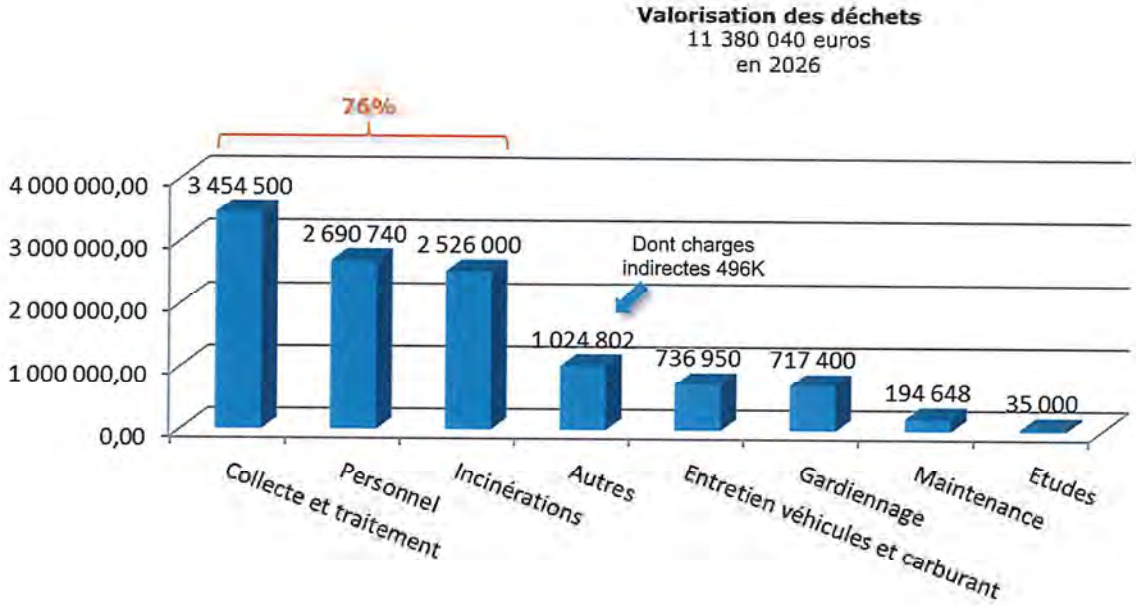
La participation au fonctionnement de l'office de tourisme intercommunal (OTI) représente 2 867 000 euros, taxe de séjour comprise. La prise en charge totale de l'action de l'OTI représente 2 985 750 euros pour Grand Lac (frais bancaires et de plateforme compris), dont 1 400 000 euros de reversement 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 REP[6] organisationnelles.

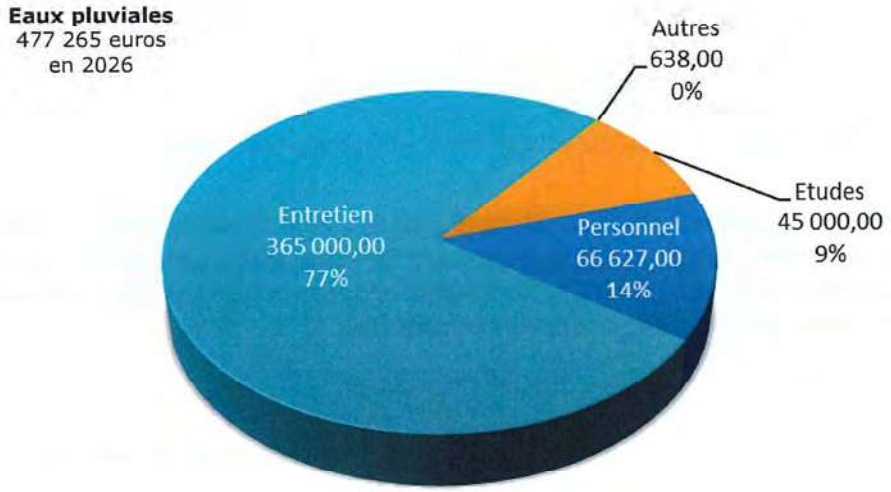
Le financement est assuré par la Taxe d'Enlèvement des Ordures Ménagères et la redevance spéciale. Il faut noter que plus de 3/4 des dépenses de ce secteur (76%) sont constitués par les coûts d'incinération, les charges de collectes et de traitement, ainsi que les dépenses de personnel.



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 1er 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



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

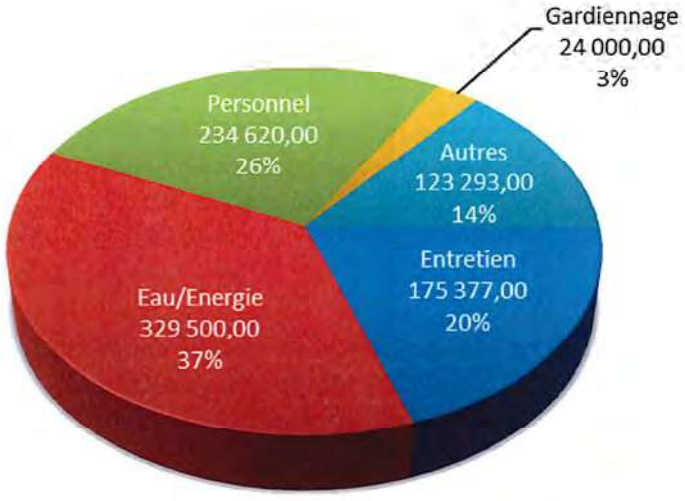
La thématique « Aménagement du territoire » totalise **4 317 608 euros** et 9,2% des dépenses des services.

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 PLUI[8], le RLPI et la participation au fonctionnement de Métropole Savoie.

Les projections liées à l'**habitat** représentent 650 703 euros. Le **PLH[9] 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.



Gymnases
886 790 euros
en 2026

[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.

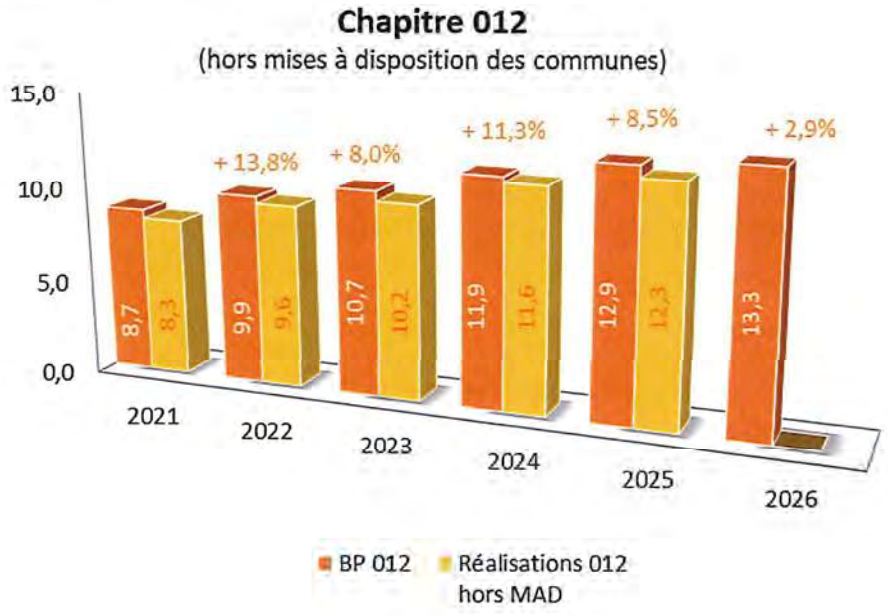
Les dépenses des **relais Grand Lac** progressent à 429 812 euros pour le fonctionnement des 3 relais et la **relation aux usagers** est stable à 109 540 euros.

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 CLECT[10], 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.

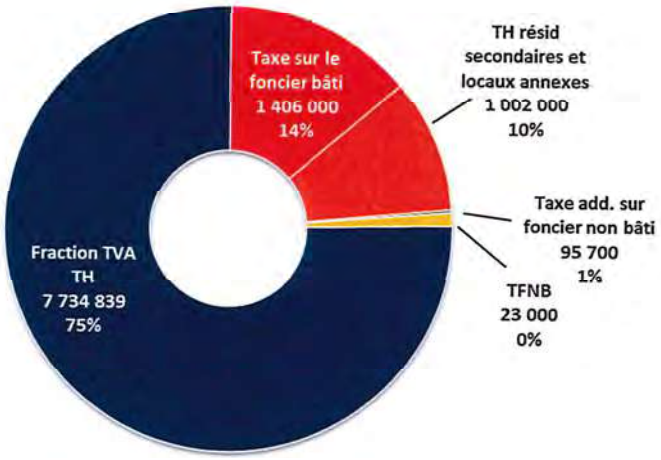
[10] CLECT : Commission Locale d'Evaluation des Charges Transférées

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.

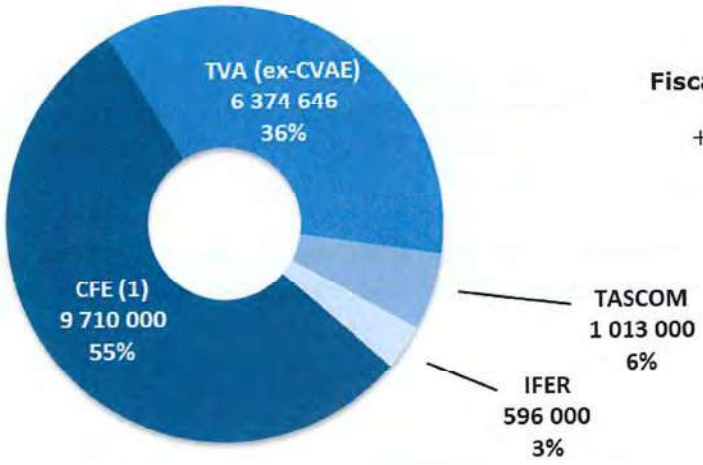
La faible dynamique de la fiscalité des ménages est le reflet de l'atonie de la fraction de TVA ex-TH à +0,3% alors qu'elle représente 75% de la fiscalité des ménages.

Fiscalité des ménages
10 261 539 euros
+ 10 039 (+0,8%)



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.



Fiscalité des entreprises
17 693 646 euros
+ 372 646 (+2,1%)

(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 DCRTP[11]. 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 sentir 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 4ème 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

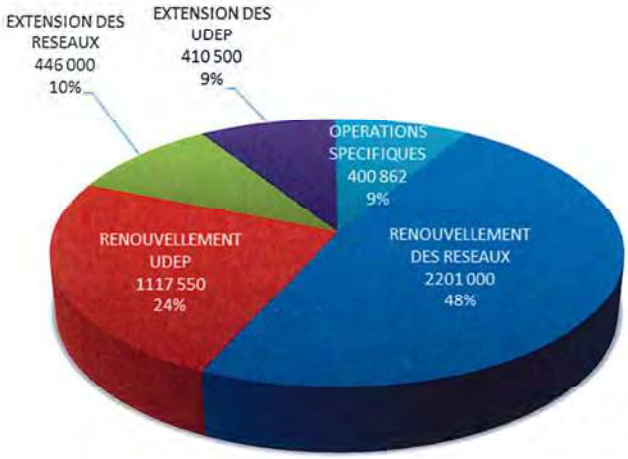
Le total équilibré des dépenses et des recettes de fonctionnement est proposé à 11 826 256 euros.

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 intègreront 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'usager) 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 DSP[12] qui a démarré le 1er janvier 2022 comprend les prestations de transports scolaires depuis la rentrée 2022.

Le taux du versement mobilités est unifié depuis le 1er 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.

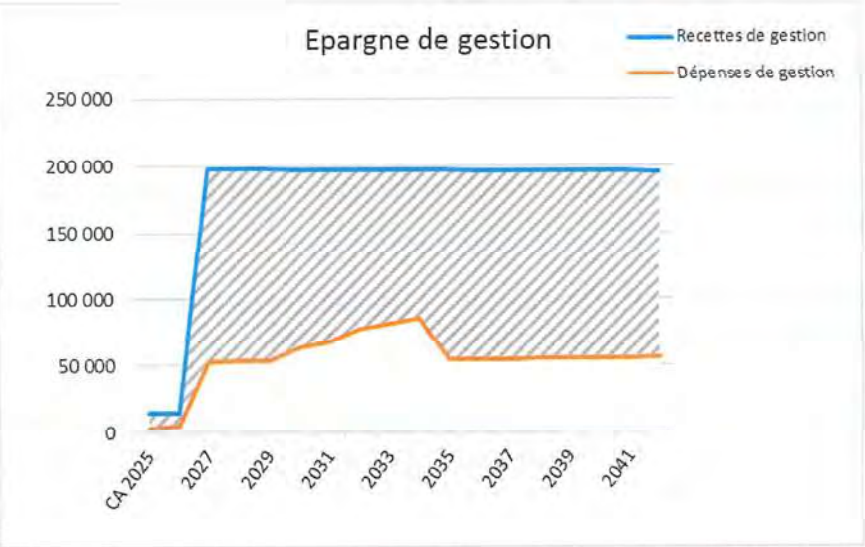
Les panneaux photovoltaïques d'Aqualac destinés à une autoconsommation individuelle, ne sont pas intégrés dans ce budget annexe.

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.

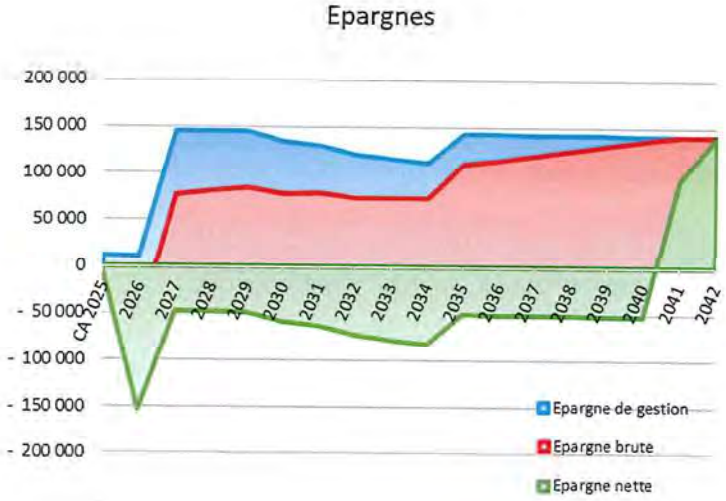
- Le coût de production du kWh est élevé pour la raison précitée, mais présente l'avantage d'être constant dans l'avenir avec peu de paramètres sensibles à une inflation. C'est un investissement pour l'avenir avec des services utilisateurs qui vont consommer une énergie répercutée à un coût de marché 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.

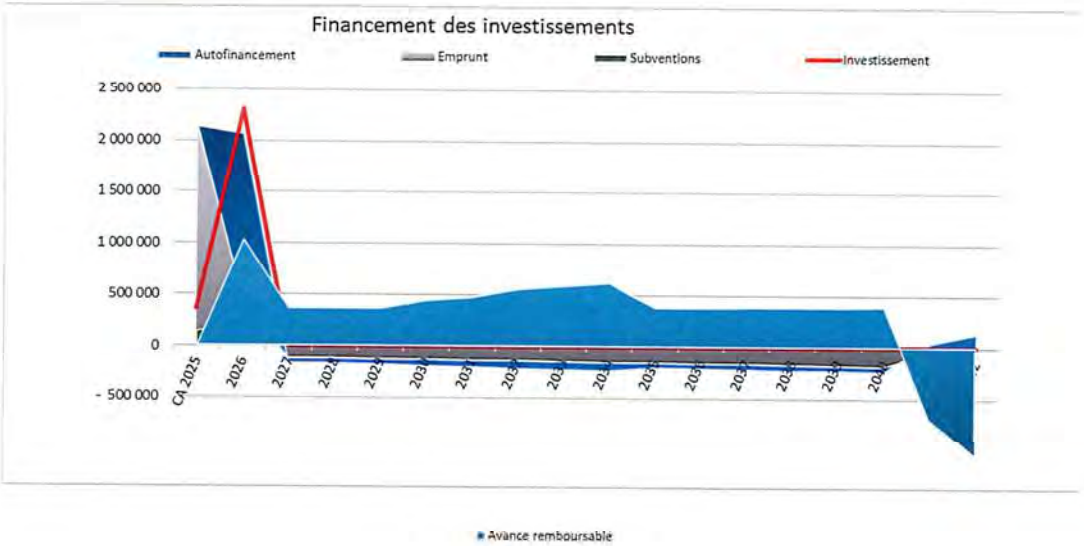


La structure budgétaire est lourdement impactée par le financement par l'emprunt. Le financement est également assuré à hauteur de 10%, par une subvention du fonds vert.

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).



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

REPUBLIQUE FRANÇAISE

GRAND LAC
BUDGET PARKING

Numéro SIRET : 20006867400130
Poste comptable : TRESORERIE PRINCIPALE

Budget primitif
relatif à l'exercice 2026

Budget annexe : REGIE PARKING

Instruction budgétaire et comptable M.4(1)
applicable aux services publics industriels et commerciaux locaux

(1) Précision plan de comptes utilisé : M. 4, M. 41, M. 43 ou M. 49.

Sommaire

I - Informations générales

Modalités de vote du budget 3

II - Présentation générale du budget

A1 - Vue d'ensemble - Sections 4
A2 - Vue d'ensemble - Section d'exploitation - Chapitres 5
A3 - Vue d'ensemble - Section d'investissement - Chapitres 7
B1 - Balance générale du budget - Dépenses 9
B2 - Balance générale du budget - Recettes 10

III - Vote du budget

A1 - Section d'exploitation - Détail des dépenses 12
A2 - Section d'exploitation - Détail des recettes 14
B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses 15
B2 - Section d'investissement - Détail des recettes 16
B3 - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles 17

IV - Annexes

A - Eléments du bilan

A1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie 18
A1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette 19
A1.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux 23
A1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours 25
A1.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture 26
A1.6 - Etat de la dette - Autres dettes 28
A2 - Méthodes utilisées pour les amortissements 29
A3.1 - Etat des provisions et des dépréciations 30
A3.2 - Etalement des provisions 31
A4.1 - Equilibre des opérations financières 32
A4.2 - Equilibre des opérations financières - Dépenses 33
A4.3 - Equilibre des opérations financières - Recettes 34
A5.1.1 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Exploitation (1) 35
A5.1.2 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement (1) 36
A5.2.1 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Exploitation (1) 37
A5.2.2 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Investissement (1) 38
A6 - Etat des charges transférées 39
A7 - Détail des opérations pour compte de tiers 40

B - Engagements hors bilan

B1.1 - Etat des emprunts garantis par la régie 41
B1.2 - Calcul du ratio d'endettement relatif aux garanties d'emprunt 42
B1.3 - Subventions versées dans le cadre du vote du budget 43
B1.4 - Etat des contrats de crédit-bail 44
B1.5 - Etat des marchés de partenariat 45
B1.6 - Etat des autres engagements donnés 46
B1.7 - Etat des engagements reçus 47
B2.1 - Etat des autorisations de programme et des crédits de paiement afférents 48
B2.2 - Etat des autorisations d'engagement et des crédits de paiement afférents 49

C - Autres éléments d'informations

C1.1 - Etat du personnel 50
C1.2 - Etat du personnel de la collectivité ou de l'établissement de rattachement employé par la régie 52
C2 - Liste des organismes dans lesquels a été pris un engagement financier (2) 53
C3 - Liste des services individualisés dans un budget annexe (3) 54

D - Arrêté et signatures

D - Arrêté et signatures 55

(1) Ces états ne sont obligatoires que pour les régies rattachées à des communes et groupements de communes de moins de 3 000 habitants ayant décidé d'établir un budget unique pour leurs services de distribution d'eau potable et d'assainissement dans les conditions fixées par l'article L. 2224-6 du CGCT. Ils n'existent qu'en M. 49.

(2) Ces états ne sont obligatoires que pour les régies dont la collectivité territoriale, le groupement ou l'établissement public de rattachement compte plus de 3 500 habitants.

(3) Uniquement pour les services dotés de l'autonomie financière et de la personnalité morale.

Nota. – Préciser, pour chaque annexe, si l'état est sans objet le cas échéant.

I – INFORMATIONS GENERALES | I

MODALITES DE VOTE DU BUDGET

I – L'assemblée délibérante a voté le présent budget :
- au niveau du chapitre pour la section de fonctionnement ;
- au niveau du chapitre pour la section d'investissement.
- sans chapitres « opérations d'équipement ».

La liste des articles spécialisés sur lesquels l'ordonnateur ne peut procéder à des virements d'article à article est la suivante :

II – En l'absence de mention au paragraphe I ci-dessus, le budget est réputé voté par chapitre, et, en section d'investissement, sans chapitre de dépense « opération d'équipement ».

III. – Conformément à l'article L. 1612-28 du code général des collectivités territoriales (CGCT), l'assemblée délibérante autorise le président à opérer des virements de crédits de paiement de chapitre à chapitre, à l'exclusion des crédits relatifs aux dépenses de personnel, dans les limites suivantes :
– Fonctionnement :7.5% (maximum 7,5 %)
– Investissement :7.5% (maximum 7,5 %)

IV – Les provisions sont semi-budgétaires (pas d'inscriptions en recettes de la section d'investissement) .

V – La comparaison avec le budget précédent s'effectue par rapport au budget primitifde l'exercice précédent.

VI – Le présent budget a été voté sans reprise des résultats de l'exercice N-1

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET — II

VUE D'ENSEMBLE — A1

EXPLOITATION

		DEPENSES DE LA SECTION D'EXPLOITATION	RECETTES DE LASECTION D'EXPLOITATION
VOTE	CREDITS DE FONCTIONNEMENT VOTES AU TITRE DU PRESENT BUDGET (1)	109 450,00	109 450,00
	+	+	+
REPORTS	RESTES A REALISER (R.A.R) DE L'EXERCICE PRECEDENT (2)	0,00	0,00
REPORTS	002 RESULTAT D'EXPLOITATION REPORTE (2)	(si déficit) 0,00	(si excédent) 0,00
	=	=	=
	TOTAL DE LA SECTION D'EXPLOITATION (3)	109 450,00	109 450,00

INVESTISSEMENT

		DEPENSES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT	RECETTES DE LASECTION D'INVESTISSEMENT
VOTE	CREDITS D'INVESTISSEMENT (1) VOTES AU TITRE DU PRESENT BUDGET (y compris les comptes 1064 et 1068)	90 000,00	90 000,00
	+	+	+
REPORTS	RESTES A REALISER (R.A.R) DE L'EXERCICE PRECEDENT (2)	0,00	0,00
REPORTS	001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT REPORTE (2)	(si solde négatif) 0,00	(si solde positif) 0,00
	=	=	=
	TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (3)	90 000,00	90 000,00

TOTAL

TOTAL DU BUDGET (3)	199 450,00	199 450,00

(1) Crédits votés uniquement lors de cette étape budgétaire. De même, pour les décisions modificatives et le budget supplémentaire (sans prise en compte des précédents mouvements de crédits de l'exercices)

(2) A renseigner uniquement en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent.

Pour la section d'exploitation, les RAR sont constitués par l'ensemble des dépenses engagées et n'ayant pas donné lieu à service fait au 31 décembre de l'exercice précédent. En recettes, il s'agit des recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre au 31/12 de l'exercice précédent.

Pour la section d'investissement, les RAR correspondent aux dépenses engagées non mandatées au 31/12 de l'exercice précédent telles qu'elles ressortent de la comptabilité des engagements et aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre au 31/12 de l'exercice précédent.

(3) Total de la section d'exploitation = RAR + résultat reporté + crédits d'exploitation votés.

Total de la section d'investissement = RAR + solde d'exécution reporté + crédits d'investissement votés.

Total du budget = Total de la section d'exploitation + Total de la section d'investissement.

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET — II

SECTION D'EXPLOITATION – CHAPITRES — A2

DEPENSES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
011	Charges à caractère général	90 000,00	0,00	68 950,00	68 950,00	68 950,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	0,00	0,00	500,00	500,00	500,00
Total des dépenses de gestion des services		**90 000,00**	**0,00**	**69 450,00**	**69 450,00**	**69 450,00**
66	Charges financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Charges exceptionnelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Dotations aux provisions et dépréciat° (4)	0,00		0,00	0,00	0,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses réelles d'exploitation		**90 000,00**	**0,00**	**69 450,00**	**69 450,00**	**69 450,00**
023	*Virement à la section d'investissement (6)*	*30 000,00*		*30 000,00*	*30 000,00*	*30 000,00*
042	*Opérat° ordre transfert entre sections (6)*	*10 000,00*		*10 000,00*	*10 000,00*	*10 000,00*
043	*Opérat° ordre intérieur de la section (6)*	*0,00*		*0,00*	*0,00*	*0,00*
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		***40 000,00***		***40 000,00***	***40 000,00***	***40 000,00***
TOTAL		**130 000,00**	**0,00**	**109 450,00**	**109 450,00**	**109 450,00**

+

D 002 DEFICIT D'EXPLOITATION REPORTE OU ANTICIPE (2)	**0,00**

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	**109 450,00**

RECETTES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
013	Atténuations de charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Produits issus de la fiscalité (7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante	130 000,00	0,00	109 450,00	109 450,00	109 450,00
Total des recettes de gestion des services		**130 000,00**	**0,00**	**109 450,00**	**109 450,00**	**109 450,00**
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Reprises sur provisions et dépréciations (4)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles d'exploitation		**130 000,00**	**0,00**	**109 450,00**	**109 450,00**	**109 450,00**
042	*Opérat° ordre transfert entre sections (6)*	*0,00*		*0,00*	*0,00*	*0,00*
043	*Opérat° ordre intérieur de la section (6)*	*0,00*		*0,00*	*0,00*	*0,00*
Total des recettes d'ordre d'exploitation		***0,00***		***0,00***	***0,00***	***0,00***
TOTAL		**130 000,00**	**0,00**	**109 450,00**	**109 450,00**	**109 450,00**

+

R 002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE OU ANTICIPE (2)	**0,00**

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	**109 450,00**

Pour information :

AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL DÉGAGÉ AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (8)	**40 000,00**

Il s'agit, pour un budget voté en équilibre, des ressources propres correspondant à l'excédent des recettes réelles de fonctionnement sur les dépenses réelles de fonctionnement. Il sert à financer le remboursement du capital de la dette et les nouveaux investissements de la régie. (Solde de l'opération DE 023 + DE 042 – RE 042)

(1) Cf. Modalités de vote I.

(2) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent.

(3) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(4) Si la régie applique le régime des provisions semi-budgétaires, ainsi que pour la dotation aux dépréciations des stocks de fournitures et de marchandises, des créances et des valeurs mobilières de placement, aux dépréciations des comptes de tiers et aux dépréciations des comptes financiers.

(5) Ce chapitre n'existe pas en M. 49.

(6) DE 023 = RI 021 ; DI 040 = RE 042 ; RI 040 = DE 042 ; DE 043 = RE 043.

(7) Ce chapitre existe uniquement en M. 4, en M. 41 et M. 43.

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET — II

SECTION D'INVESTISSEMENT – CHAPITRES — A3

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	200 000,00	0,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00
	Total des opérations d'équipement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'équipement		**200 000,00**	**0,00**	**50 000,00**	**50 000,00**	**50 000,00**
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	40 000,00	0,00	40 000,00	40 000,00	40 000,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses financières		**40 000,00**	**0,00**	**40 000,00**	**40 000,00**	**40 000,00**
45…	**Total des opérations pour compte de tiers (6)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Total des dépenses réelles d'investissement		**240 000,00**	**0,00**	**90 000,00**	**90 000,00**	**90 000,00**
040	*Opérat° ordre transfert entre sections (4)*	*0,00*		*0,00*	*0,00*	*0,00*
041	*Opérations patrimoniales (4)*	*10 000,00*		*0,00*	*0,00*	*0,00*
Total des dépenses d'ordre d'investissement		***10 000,00***		***0,00***	***0,00***	***0,00***
TOTAL		**250 000,00**	**0,00**	**90 000,00**	**90 000,00**	**90 000,00**

+

D 001 SOLDE DEFICITAIRE D'INVESTISSEMENT REPORTE OU ANTICIPE (2)	**0,00**

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	**90 000,00**

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	200 000,00	0,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'équipement		**200 000,00**	**0,00**	**50 000,00**	**50 000,00**	**50 000,00**
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
106	Réserves (7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes financières		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

45…	**Total des opérations pour le compte de tiers (6)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Total des recettes réelles d'investissement		**200 000,00**	**0,00**	**50 000,00**	**50 000,00**	**50 000,00**
021	*Virement de la section d'exploitation (4)*	*30 000,00*		*30 000,00*	*30 000,00*	*30 000,00*
040	*Opérat° ordre transfert entre sections (4)*	*10 000,00*		*10 000,00*	*10 000,00*	*10 000,00*
041	*Opérations patrimoniales (4)*	*10 000,00*		*0,00*	*0,00*	*0,00*
Total des recettes d'ordre d'investissement		***50 000,00***		***40 000,00***	***40 000,00***	***40 000,00***
TOTAL		**250 000,00**	**0,00**	**90 000,00**	**90 000,00**	**90 000,00**

+

R 001 SOLDE EXCEDENTAIRE D'INVESTISSEMENT REPORTE OU ANTICIPE (2)	**0,00**

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	**90 000,00**

Pour information :

Il s'agit, pour un budget voté en équilibre, des ressources propres correspondant à l'excédent des recettes réelles de fonctionnement sur les dépenses réelles de fonctionnement. Il sert à financer le remboursement du capital de la dette et les nouveaux investissements de la régie.(Solde de l'opération DE 023 + DE 042 – RE 042)

AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL DÉGAGÉ PAR LA SECTION DE FONCTIONNEMENT (8)	**40 000,00**

(1) cf. Modalités de vote I.

(2) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

(3) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(4) DE 023 = RI 021 ; DI 040 = RE 042 ; RI 040 = DE 042 ; DI 041 = RI 041 ; DE 043 = RE 043.

(5) A servir uniquement, en dépense, lorsque la régie effectue une dotation initiale en espèces au profit d'un service public non personnalisé qu'elle crée et, en recettes, lorsque le service non personnalisé reçoit une dotation en espèces de la part de sa collectivité de rattachement.

(6) Seul le total des opérations réelles pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV-A7).

(7) Le compte 106 n'est pas un chapitre mais un article du chapitre 10.

(8) Solde de l'opération *DE 023 + DE 042 – RE 042* ou solde de l'opération *RI 021 + RI 040 – DI 040*.

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET — II

BALANCE GENERALE DU BUDGET — B1

1 – DEPENSES (du présent budget + restes à réaliser)

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
011	Charges à caractère général	68 950,00		68 950,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	0,00		0,00
014	Atténuations de produits	0,00		0,00
60	*Achats et variation des stocks (3)*		*0,00*	0,00
65	Autres charges de gestion courante	500,00		500,00
66	Charges financières	0,00	*0,00*	0,00
67	Charges exceptionnelles	0,00	*0,00*	0,00
68	Dot. Amortist, dépréciat°, provisions	0,00	*10 000,00*	10 000,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés (4)	0,00		0,00
71	*Production stockée (ou déstockage) (3)*	0,00	*0,00*	0,00
023	*Virement à la section d'investissement*		*30 000,00*	30 000,00
Dépenses d'exploitation – Total		**69 450,00**	***40 000,00***	**109 450,00**

+

D 002 DEFICIT D'EXPLOITATION REPORTE OU ANTICIPE (2)	**0,00**

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	**109 450,00**

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	*0,00*	0,00
13	Subventions d'investissement reçues	0,00	*0,00*	0,00
14	*Prov. Réglementées, amort. dérogatoires*		*0,00*	0,00
15	*Provisions pour risques et charges (5)*		*0,00*	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	40 000,00	*0,00*	40 000,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00		0,00
	Total des opérations d'équipement	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles (6)	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (6)	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (6)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (6)	50 000,00	0,00	50 000,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	*0,00*	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	*0,00*	0,00
28	*Amortissement des immobilisations (reprises)*		*0,00*	0,00
29	*Dépréciation des immobilisations*		*0,00*	0,00
39	*Dépréciat° des stocks et en-cours*		*0,00*	0,00
45…	Opérations pour compte de tiers (7)	0,00	*0,00*	0,00
481	*Charges à répartir plusieurs exercices*		*0,00*	0,00
3…	Stocks	0,00	*0,00*	0,00
Dépenses d'investissement – Total		**90 000,00**	***0,00***	**90 000,00**

+

D 001 SOLDE DEFICITAIRE D'INVESTISSEMENT REPORTE OU ANTICIPE	**0,00**

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	**90 000,00**

(1) Y compris les opérations relatives au rattachement des charges et des produits et les opérations d'ordre semi-budgétaires.

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

(3) Permet de retracer les variations de stocks (sauf stocks de marchandises et de fournitures).

(4) Ce chapitre n'existe pas en M. 49.

(5) Si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

(6) Hors chapitres « opérations d'équipement ».

(7) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A7).

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	II
BALANCE GENERALE DU BUDGET	B2

2 – RECETTES (du présent budget + restes à réaliser)

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
013	Atténuations de charges	0,00		0,00
60	*Achats et variation des stocks (3)*		*0,00*	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	0,00		0,00
71	*Production stockée (ou déstockage) (3)*		*0,00*	0,00
72	*Production immobilisée*		*0,00*	0,00
73	Produits issus de la fiscalité (6)	0,00		0,00
74	Subventions d'exploitation	0,00		0,00
75	Autres produits de gestion courante	109 450,00		109 450,00
76	Produits financiers	0,00	*0,00*	0,00
77	Produits exceptionnels	0,00	*0,00*	0,00
78	Reprise amort., dépreciat° et provisions	0,00	*0,00*	0,00
79	*Transferts de charges*		*0,00*	0,00
Recettes d'exploitation – Total		**109 450,00**	***0,00***	**109 450,00**

\+

R 002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE OU ANTICIPE	0,00

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	109 450,00

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 106)	0,00	*0,00*	0,00
13	Subventions d'investissement reçues	0,00	*0,00*	0,00
14	*Prov. Réglementées, amort. dérogatoires*		*0,00*	0,00
15	*Provisions pour risques et charges (4)*		*0,00*	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	50 000,00	*0,00*	50 000,00
18	Comptes liaison : affectat° BA, régies	0,00	*0,00*	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	*0,00*	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	*0,00*	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	*0,00*	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	*0,00*	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	*0,00*	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	*0,00*	0,00
28	*Amortissement des immobilisations*		*10 000,00*	10 000,00
29	*Dépréciation des immobilisations (4)*		*0,00*	0,00
39	*Dépréciat° des stocks et en-cours (4)*		*0,00*	0,00
45…	Opérations pour compte de tiers (5)	0,00	*0,00*	0,00
481	*Charges à répartir plusieurs exercices*		*0,00*	0,00
491	*Dépréciations des comptes de clients*		*0,00*	0,00
3…	Stocks	0,00	*0,00*	0,00
021	*Virement de la section d'exploitation*		*30 000,00*	30 000,00
Recettes d'investissement – Total		**50 000,00**	***40 000,00***	**90 000,00**

\+

R 001 SOLDE EXCEDENTAIRE D'INVESTISSEMENT REPORTE OU ANTICIPE	0,00

\+

AFFECTATION AUX COMPTES 106	0,00

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	90 000,00

(1) Y compris les opérations relatives au rattachement des charges et des produits et les opérations d'ordre semi-budgétaires.

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

(3) Permet de retracer les variations de stocks (sauf stocks de marchandises et de fournitures).

(4) Si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

(5) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A7).

(6) Ce chapitre existe uniquement en M. 4, en M. 41 et en M. 43.

III – VOTE DU BUDGET — III

SECTION D'EXPLOITATION – DETAIL DES DEPENSES — A1

Chap / art (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
011	**Charges à caractère général (5) (6)**	**90 000,00**	**68 950,00**	**68 950,00**
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie	2 000,00	2 000,00	2 000,00
6063	Fournitures entretien et petit équipt	46 890,00	5 000,00	5 000,00
611	Sous-traitance générale	0,00	2 550,00	2 550,00
6132	Locations immobilières	40 000,00	40 000,00	40 000,00
61528	Entretien,réparation autres biens immob.	0,00	8 000,00	8 000,00
6156	Maintenance	0,00	7 000,00	7 000,00
6262	Frais de télécommunications	0,00	2 400,00	2 400,00
627	Services bancaires et assimilés	1 000,00	2 000,00	2 000,00
62871	Remb. frais à la coll. de rattachement	110,00	0,00	0,00
012	**Charges de personnel, frais assimilés**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
014	**Atténuations de produits (7)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
65	**Autres charges de gestion courante**	**0,00**	**500,00**	**500,00**
6512	Droits d'utilisat° - informatique nuage	0,00	500,00	500,00
TOTAL = DEPENSES DE GESTION COURANTE		**90 000,00**	**69 450,00**	**69 450,00**
66	**Charges financières (b) (8)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
66112	Intérêts - Rattachement des ICNE	0,00	0,00	0,00
67	**Charges exceptionnelles (c)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
68	**Dotations aux provisions et dépréciat° (d) (9)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
69	**Impôts sur les bénéfices et assimilés (e) (10)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
TOTAL DES DEPENSES REELLES D'EXPLOITATION		**90 000,00**	**69 450,00**	**69 450,00**
023	***Virement à la section d'investissement***	***30 000,00***	***30 000,00***	***30 000,00***
042	***Opérat° ordre transfert entre sections (11) (12)***	***10 000,00***	***10 000,00***	***10 000,00***
6811	*Dot. amort. Immos incorp. et corporelles*	*10 000,00*	*10 000,00*	*10 000,00*
TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		***40 000,00***	***40 000,00***	***40 000,00***
043	***Opérat° ordre intérieur de la section***	**0,00**	**0,00**	**0,00**
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE		***40 000,00***	***40 000,00***	***40 000,00***
TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)		**130 000,00**	**109 450,00**	**109 450,00**

+

RESTES A REALISER N-1 (13)	**0,00**

+

D 002 DEFICIT D'EXPLOITATION REPORTE OU ANTICIPE (13)	**0,00**

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	**109 450,00**

Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (8)

Montant des ICNE de l'exercice	20 000,00
- Montant des ICNE de l'exercice N-1	20 000,00
= Différence ICNE N – ICNE N-1	0,00

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.

(2) Cf. Modalités de vote I.

(3) Hors restes à réaliser.

(4) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(5) Le compte 621 est retracé au sein du chapitre 012.

(6) Le compte 634 est uniquement ouvert en M. 41.

(7) Le compte 739 est uniquement ouvert en M. 43.

(8) Si le mandatement des ICNE de l'exercice est inférieur au montant de l'exercice N-1, le montant du compte 66112 sera négatif.

(9) Si la régie applique le régime des provisions semi-budgétaires, ainsi que pour la dotation aux dépréciations des stocks de fournitures et de marchandises, des créances et des valeurs mobilières de placement, aux dépréciations des comptes de tiers et aux dépréciations des comptes financiers.

(10) Ce chapitre n'existe pas en M. 49.

(11) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *DE 042 = RI 040.*

(12) Le compte 6815 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

(13) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote des résultats définitifs ou si reprise anticipée des résultats).

III – VOTE DU BUDGET — III

SECTION D'EXPLOITATION – DETAIL DES RECETTES — A2

Chap / art(1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
013	**Atténuations de charges (5)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
70	**Ventes produits fabriqués, prestations**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
73	**Produits issus de la fiscalité (6)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
74	**Subventions d'exploitation**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
75	**Autres produits de gestion courante**	**130 000,00**	**109 450,00**	**109 450,00**
7541	Redevance de stationnement	130 000,00	109 450,00	109 450,00
	TOTAL = RECETTES DE GESTION COURANTE	**130 000,00**	**109 450,00**	**109 450,00**
76	**Produits financiers (b)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
77	**Produits exceptionnels (c)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
78	**Reprises sur provisions et dépréciations (d) (7)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	TOTAL DES RECETTES REELLES D'EXPLOITATION	**130 000,00**	**109 450,00**	**109 450,00**
042	***Opérat° ordre transfert entre sections (8) (9)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
043	***Opérat° ordre intérieur de la section (8)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
	Total des dépenses d'ordre d'exploitation	***0,00***	***0,00***	***0,00***
	TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)	**130 000,00**	**109 450,00**	**109 450,00**

+

RESTES A REALISER N-1 (10)	**0,00**

+

R 002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE OU ANTICIPE (10)	**0,00**

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	**109 450,00**

Détail du calcul des ICNE au compte 7622

Montant des ICNE de l'exercice	0,00
- Montant des ICNE de l'exercice N-1	0,00
= Différence ICNE N – ICNE N-1	0,00

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la régie.

(2) Cf. Modalités de vote I.

(3) Hors restes à réaliser.

(4) Le vote de l'assemblée porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(5) Le compte 699 n'existe pas en M. 49.

(6) Ce chapitre existe uniquement en M. 41 et M. 43.

(7)Si la régie applique le régime des provisions semi-budgétaires, ainsi que pour la dotation aux dépréciations des stocks de fournitures et de marchandises, des créances et des valeurs mobilières de placement, aux dépréciations des comptes de tiers et aux dépréciations des comptes financiers.

(8) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *RE 042 = DI 040, RE 043 = DE 043.*

(9) Le compte 7815 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

(10) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote des résultats définitifs ou si reprise anticipée des résultats).

III – VOTE DU BUDGET — III

SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES DEPENSES — B1

Chap / art (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
20	**Immobilisations incorporelles (hors opérations)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
21	**Immobilisations corporelles (hors opérations)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**Immobilisations reçues en affectation (hors opérations)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
23	**Immobilisations en cours (hors opérations)**	**200 000,00**	**50 000,00**	**50 000,00**
2312	Terrains	200 000,00	50 000,00	50 000,00
Total des dépenses d'équipement		**200 000,00**	**50 000,00**	**50 000,00**
10	**Dotations, fonds divers et réserves**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
13	**Subventions d'investissement**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
16	**Emprunts et dettes assimilées**	**40 000,00**	**40 000,00**	**40 000,00**
16871	Rembours. emprunts coll. rattachement	40 000,00	40 000,00	40 000,00
18	**Compte de liaison : affectat° (BA,régie)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Participat° et créances rattachées**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
27	**Autres immobilisations financières**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Total des dépenses financières		**40 000,00**	**40 000,00**	**40 000,00**
Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers		**0,00**	**0,00**	**0,00**
TOTAL DEPENSES REELLES		**240 000,00**	**90 000,00**	**90 000,00**
040	***Opérat° ordre transfert entre sections (7) (8)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
	Reprises sur autofinancement antérieur	***0,00***	***0,00***	***0,00***
	Charges transférées	***0,00***	***0,00***	***0,00***
041	***Opérations patrimoniales (9)***	***10 000,00***	***0,00***	***0,00***
2312	*Terrains*	*10 000,00*	*0,00*	*0,00*
TOTAL DEPENSES D'ORDRE		***10 000,00***	***0,00***	***0,00***
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)		**250 000,00**	**90 000,00**	**90 000,00**

+

RESTES A REALISER N-1 (10)	**0,00**

+

D 001 SOLDE DEFICITAIRE D'INVESTISSEMENT REPORTE OU ANTICIPE (10)	**0,00**

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	**90 000,00**

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la régie.

(2) Cf. Modalités de vote I.

(3) Hors restes à réaliser.

(4) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(5) Voir état III B3 pour le détail des opérations d'équipement.

(6) Voir annexe IV A7 pour le détail des opérations pour compte de tiers.

(7) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *DI 040 = RE 042.*

(8) Le compte 15…2 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

(9) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *DI 041 = RI 041.*

(10) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote des résultats définitifs ou si reprise anticipée des résultats).

III – VOTE DU BUDGET — III

SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES RECETTES — B2

Chap / art (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
13	**Subventions d'investissement**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
16	**Emprunts et dettes assimilées (hors 165)**	**200 000,00**	**50 000,00**	**50 000,00**
16871	Rembours. emprunts coll. rattachement	200 000,00	50 000,00	50 000,00
20	**Immobilisations incorporelles**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
21	**Immobilisations corporelles**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**Immobilisations reçues en affectation**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
23	**Immobilisations en cours**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Total des recettes d'équipement		**200 000,00**	**50 000,00**	**50 000,00**
10	**Dotations, fonds divers et réserves**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
165	**Dépôts et cautionnements reçus**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
18	**Compte de liaison : affectat° (BA,régie)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Participat° et créances rattachées**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
27	**Autres immobilisations financières**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Total des recettes financières		**0,00**	**0,00**	**0,00**
Total des recettes d'opérations pour compte de tiers		**0,00**	**0,00**	**0,00**
TOTAL RECETTES REELLES		**200 000,00**	**50 000,00**	**50 000,00**
021	***Virement de la section d'exploitation***	***30 000,00***	***30 000,00***	***30 000,00***
040	***Opérat° ordre transfert entre sections (6) (7)***	***10 000,00***	***10 000,00***	***10 000,00***
28138	*Autres constructions*	*10 000,00*	*10 000,00*	*10 000,00*
TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION		***40 000,00***	***40 000,00***	***40 000,00***
041	***Opérations patrimoniales (8)***	***10 000,00***	***0,00***	***0,00***
238	*Avances commandes immo. incorp.*	*10 000,00*	*0,00*	*0,00*
TOTAL RECETTES D'ORDRE		***50 000,00***	***40 000,00***	***40 000,00***
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)		**250 000,00**	**90 000,00**	**90 000,00**

+

RESTES A REALISER N-1 (9)	**0,00**

+

R 001SOLDE EXCEDENTAIRE D'INVESTISSEMENT REPORTE OU ANTICIPE (9	**0,00**

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	**90 000,00**

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la régie.

(2) Cf. Modalités de vote I.

(3) Hors restes à réaliser.

(4) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(5) Voir annexe IV A7 pour le détail des opérations pour compte de tiers.

(6) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, R*I 040 = DE 042.*

(7) Le compte 15…2 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

(8) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, D*I 041 = RI 041.*

(9) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote des résultats définitifs ou si reprise anticipée des résultats).

III – VOTE DU BUDGET	III
DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT	B3

Cet état ne contient pas d'information.

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – DETAIL DES CREDITS DE TRESORERIE	A1.1

A1.1 – DETAIL DES CREDITS DE TRESORERIE (1)

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Date de la décision de réaliser la ligne de trésorerie (2)	Montant maximum autorisé au 01/01/N	Montant des tirages N-1	Montant des remboursements N-1		Encours restant dû au 01/01/N
				Intérêts (3)	Remboursement du tirage	
51921 Avances de trésorerie de la collectivité de rattachement						
51928 Autres avances de trésorerie						
51931 Lignes de crédit de trésorerie						
51932 Lignes de crédit de trésorerie liées à un emprunt						
5194 Billets de trésorerie						
5198 Autres crédits de trésorerie						
TOTAL		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Au sens de la circulaire n° NOR : INTB8900071C du 22/02/1989 relative aux concours financiers à court terme offerts aux collectivités locales et à leurs établissements publics.

(2) Indiquer la date de la délibération de l'assemblée autorisant la ligne de trésorerie ou la date de la décision de l'ordonnateur de réaliser la ligne de trésorerie sur la base d'un montant maximum autorisé par l'organe délibérant.

(3) Il s'agit des intérêts comptabilisés au compte 6615, sauf pour les emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie pour lesquels les intérêts sont comptabilisés au compte 66111 et sauf pour les billets de trésorerie pour lesquels les intérêts sont comptabilisés au compte 6618.

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – REPARTITION PAR NATURE DE DETTE	A1.2

A1.2 – REPARTITION PAR NATURE DE DETTE à l'origine du contrat (hors 16449 et 166)

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation (1)	Date du premier rembour-sement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial		Devise	Péri-odicité des rembour-sements (6)	Profil d'amor-tissement (7)	Possibilité de rembour-sement anticipé O/N	Caté-gorie d'em-prunt (8)
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel					
163 Emprunts obligataires					**0,00**									
164 Emprunts auprès d'établissement de crédit					**0,00**									
1641 Emprunts en euros					0,00									
1643 Emprunts en devises					0,00									
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie					0,00									
165 Dépôts et cautionnements reçus					**0,00**									
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières					**0,00**									
1675 Dettes afférentes aux marchés de partenariat					0,00									
1678 Autres emprunts et dettes assortis de conditions particulières					0,00									
168 Emprunts et dettes assimilés					**200 000,00**									
1681 Autres emprunts					0,00									
1682 Bons à moyen terme négociables					0,00									
1687 Autres dettes					200 000,00									

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation (1)	Date du premier rembour-sement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial		Devise	Péri-odicité des rembour-sements (6)	Profil d'amor-tissement (7)	Possibilité de rembour-sement anticipé O/N	Caté-gorie d'em-prunt (8)
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel					
avance remboursable parking	Parking		01/09/2024	01/09/2025	200 000,00	F	Taux fixe à 0,00%	0,000	0,000	EUR	A	C	O	A-1
Total général					**200 000,00**									

(1) Si un emprunt donne lieu à plusieurs mobilisations, indiquer la date de la première mobilisation.

(2) Nominal : montant emprunté à l'origine.

(3) Type de taux d'intérêt : F : fixe ; V : variable simple ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage).

(4) Mentionner le ou les types d'index (ex : Euribor 3 mois).

(5) Indiquer le niveau de taux à l'origine du contrat.

(6) Indiquer la périodicité des remboursements : A : annuelle ; M : mensuelle, B : bimestrielle, S : semestrielle, T : trimestrielle, X autre.

(7) Indiquer C pour amortissement constant, P pour amortissement progressif, F pour *in fine*, X pour autres à préciser.

(8) Catégorie d'emprunt à l'origine. Exemple A-1 (cf. la classification des emprunts suivant la typologie de la circulaire IOCB1015077C du 25 juin 2010 aux produits financiers offerts aux collectivités territoriales).

A1.2 – REPARTITION PAR NATURE DE DETTE A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE (hors 16449 et 166)

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 01/01/N	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt			Annuité de l'exercice			ICNE de l'exercice
						Type de taux (12)	Index (13)	Niveau de taux d'intérêt à la date de vote du budget (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)	
163 Emprunts obligataires (Total)		**0,00**		**0,00**					**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)		**0,00**		**0,00**					**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1641 Emprunts en euros (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1643 Emprunts en devises (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total) (9)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)		**0,00**		**0,00**					**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)		**0,00**		**0,00**					**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1675 Dettes afférentes aux marchés de partenariat (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1678 Autres emprunts et dettesassortis de conditions particulières (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
168 Emprunts et dettes assimilés (Total)		**0,00**		**180 000,00**					**20 000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1681 Autres emprunts (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1682 Bons à moyen terme négociables (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1687 Autres dettes (total)		0,00		180 000,00					20 000,00	0,00	0,00	0,00
avance remboursable parking	N	0,00	A-1	180 000,00	8,67	F	Taux fixe à 0,00%	0,000	20 000,00	0,00	0,00	0,00
Total général		**0,00**		**180 000,00**					**20 000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

(9) S'agissant des emprunts assortis d'une ligne de trésorerie, il faut faire ressortir le remboursement du capital de la dette prévue pour l'exercice correspondant au véritable endettement.

(10) Si l'emprunt est soumis à couverture, il convient de compléter le tableau « détail des opérations de couverture ».

(11) Catégorie d'emprunt. Exemple A-1 (cf. la classification des emprunts suivant la typologie de la circulaire IOCB1015077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers offerts aux collectivités territoriales).

(12) Type de taux d'intérêt après opérations de couverture : F : fixe ; V : variable simple ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage).

(13) Mentionner l'index en cours au 01/01/N après opérations de couverture.

(14) Taux après opérations de couverture éventuelles. Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau à la date de vote du budget.

(15) Il s'agit des intérêts dus au titre du contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 « Intérêts réglés à l'échéance » (intérêts décaissés) et intérêts éventuels dus au titre du contrat d'échange éventuel et comptabilisés à l'article 668.

(16) Indiquer les intérêts éventuellement reçus au titre du contrat d'échange éventuel et comptabilisés au 768.

IV – ANNEXES

IV

ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – REPARTITION DES EMPRUNTS PAR STRUCTURE DE TAUX

A1.3

A1.3 – REPARTITION DES EMPRUNTS PAR STRUCTURE DE TAUX (HORS A1)

Emprunts ventilés par structure de taux selon le risque le plus élevé (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) (1)	Organisme prêteur ou chef de file	Nominal (2)	Capital restant dû au 01/01/N (3)	Type d'indices (4)	Durée du contrat	Dates des périodes bonifiées	Taux minimal (5)	Taux maximal (6)	Coût de sortie (7)	Taux maximal après couver-ture éventu-elle (8)	Niveau du taux à la date de vote du budget (9)	Intérêts à payer au cours de l'exercice (10)	Intérêts à percevoir au cours de l'exercice (le cas échéant) (11)	% par type de taux selon le capital restant dû
Echange de taux, taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel) (A)														
TOTAL (A)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Barrière simple (B)														
TOTAL (B)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Option d'échange (C)														
TOTAL (C)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Multiplicateur jusqu'à 3 ou multiplicateur jusqu'à 5 capé (D)														
TOTAL (D)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Multiplicateur jusqu'à 5 (E)														
TOTAL (E)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Autres types de structures (F)														
TOTAL (F)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00

(1) Répartir les emprunts selon le type de structure de taux (de A à F selon la classification de la charte de bonne conduite) en fonction du risque le plus élevé à courir sur toute la durée de vie du contrat de prêt et après opérations de couverture éventuelles.

(2) Nominal : montant emprunté à l'origine. En cas de couverture partielle d'un emprunt, indiquer séparément sur deux lignes la part du nominal couvert et la part non couverte.

(3) En cas de couverture partielle d'un emprunt, indiquer séparément sur deux lignes la part du capital restant dû couvert et la part non couverte.

(4) Indiquer la classification de l'indice sous-jacent suivant la typologie de la circulaire n° NOR : IOCB1015077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers (de 1 à 6). 1 : Indice zone euro / 2 : Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices / 3 : Ecart indice zone euro / 4 : Indices hors zone euro ou écart d'indices dont l'un est hors zone euro / 5 : écarts d'indices hors zone euro / 6 : autres indices.

(5) Taux hors opération de couverture. Indiquer le montant, l'index ou la formule correspondant au taux minimal du contrat de prêt sur toute la durée du contrat.

(6) Taux hors opération de couverture. Indiquer le montant, l'index ou la formule correspondant au taux maximal du contrat de prêt sur toute la durée du contrat.

(7) Coût de sortie : indiquer le montant de l'indemnité contractuelle de remboursement définitif de l'emprunt au 01/01/N ou le cas échéant, à la prochaine date d'échéance.

(8) Montant, index ou formule.

(9) Indiquer le niveau de taux après opérations de couverture éventuelles. Pour les emprunts à taux variables, indiquer le niveau du taux à la date de vote du budget.

(10) Indiquer les intérêts à payer au titre du contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 et des intérêts éventuels à payer au titre du contrat d'échange et comptabilisés à l'article 668.

(11) Indiquer les intérêts à percevoir au titre du contrat d'échange et comptabilisés au 768.

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – TYPOLOGIE DE LA REPARTITION DE L'ENCOURS	A1.4

Nota. – Cette annexe retrace le stock de dette à la clôture après opérations de couverture éventuelles.

A1.4 – TYPOLOGIE DE LA REPARTITION DE L'ENCOURS

Structure / Indices sous-jacents		(1) Indices zone euro	(2) Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices	(3) Ecarts d'indices zone euro	(4) Indices hors zone euro et écarts d'indices dont l'un est un indice hors zone euro	(5) Ecarts d'indices hors zone euro	(6) Autres indices
(A) Taux fixe simple. Taux variable simple. Echange de taux fixe contre taux variable ou inversement. Echange de taux structuré contre taux variable ou taux fixe (sens unique). Taux variable simple plafonné (*cap*) ou encadré (*tunnel*)	Nombre de produits	1	0	0	0	0	
	% de l'encours	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(C) Option d'échange (*swaption*)	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(D) Multiplicateur jusqu'à 3 ; multiplicateur jusqu'à 5 capé	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(E) Multiplicateur jusqu'à 5	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(F) Autres types de structures	Nombre de produits						0
	% de l'encours						0,00
	Montant en euros						0,00

IV – ANNEXES

ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE

IV

A1.5

A1.5 – DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE (1)

Instruments de couverture (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunt couvert			Instrument de couverture								Primes éventuelles	
	Référence de l'emprunt couvert	Capital restant dû au 01/01/N	Date de fin du contrat	Organisme co-contractant	Type de couverture (3)	Nature de la couverture (change ou taux)	Notionnel de l'instrument de couverture	Date de début du contrat	Date de fin du contrat	Périodicité de règlement des intérêts (4)	Montant des commissions diverses	Primes payées pour l'achat d'option	Primes reçues pour la vente d'option
Taux fixe (total)		0,00					0,00				0,00	0,00	0,00
Taux variable simple (total)		0,00					0,00				0,00	0,00	0,00
Taux complexe (total) (2)		0,00					0,00				0,00	0,00	0,00
Total		0,00					0,00				0,00	0,00	0,00

(1) Si un instrument couvre plusieurs emprunts, distinguer une ligne par emprunt couvert.

(2) Il s'agit d'un taux variable qui n'est pas défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage.

(3) Indiquer s'il s'agit d'un *swap*, d'une option (*cap*, *floor*, *tunnel*, *swaption*).

(4) Indiquer la périodicité de règlement des intérêts : A : annuelle, M : mensuelle, B : bimestrielle, S : semestrielle, T : trimestrielle, X : autre.

A1.5 – DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE (1) (suite) : effet de l'instrument de couverture

Instruments de couverture (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	EFFET DE L'INSTRUMENT DE COUVERTURE								
	Référence de l'emprunt couvert	Taux payé		Taux reçu (7)		Charges et produits constatés depuis l'origine du contrat		Catégorie d'emprunt (8)	
		Index (5)	Niveau de taux (6)	Index	Niveau de taux	Charges c/668	Produits c/768	Avant opération de couverture	Après opération de couverture
Taux fixe (total)						0,00	0,00		
Taux variable simple (total)						0,00	0,00		
Taux complexe (total) (2)						0,00	0,00		
Total						0,00	0,00		

(5) Indiquer l'index utilisé ou la formule de taux.

(6) Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau à la date de vote du budget.

(7) A compléter si l'instrument de couverture est un *swap*.

(8) Catégorie d'emprunt. Exemple A-1 (cf. la classification des emprunts suivant la typologie de la circulaire IOCB1015077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers offerts aux collectivités territoriales).

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE AUTRES DETTES	A1.6

A1.6 – AUTRES DETTES

(Issues des engagements juridiques pris autres que ceux destinés à financer la prise en charge d'un emprunt)

LIBELLES	Montant initial de la dette	Dépenses de l'exercice	Dette restante

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN METHODES UTILISEES POUR LES AMORTISSEMENTS	A2

A2 – AMORTISSEMENTS – METHODES UTILISEES

CHOIX DE L'ASSEMBLEE DELIBERANTE

Procédure d'amortissement (linéaire, dégressif, variable)	Catégories de biens amortis	Durée (en années)	Délibération du
Biens de faible valeur Seuil unitaire en deçà duquel les immobilisations de peu de valeur s'amortissent sur un an : 500 €	1	2022-10-25	
L	2031 - M4 - FRAIS ETUDES	5	31/10/2022
L	2051 - M4 - CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRE	3	31/10/2022
L	2121 - M4 - TERRAINS NUS	0	31/10/2022
L	2125 - M4 - TERRAINS BATIS	0	31/10/2022
L	2128 - M4 - AUTRES TERRAINS	30	31/10/2022
L	2131 - M4 - BATIMENTS	30	31/10/2022
L	2135 - M4 - INSTAL AGCMT ET AMNGT CONSTRUCTIONS	10	31/10/2022
L	2138 - M4 - AUTRES CONSTRUCTIONS	10	31/10/2022
L	2151 - M4 - INSTALL COMPLX SPECIALISEES	30	31/10/2022
L	2153 - M4 - INSTALL CARACT SPECIFIQ	30	31/10/2022
L	2154 - M4 - MATERIELS INDUSTRIELS	10	31/10/2022
L	2155 - M4 - OUTILLAGE INDUSTRIEL	10	31/10/2022
L	2157 - M4 - AGCT ET AMNG MAT ET OUTIL INDUS	10	31/10/2022
L	2181 - M4 - INSTALL GENERALES ET AGCMT DIVERS	10	31/10/2022
L	2182 - M4 - MAT TRSPT (VH < 3.5 T)	5	31/10/2022
L	2182 - M4 - MAT TRSPT (VH > 3.5 T SAUF BUS)	15	31/10/2022
L	2182 - M4 - MAT TRSPT (BUS)	8	31/10/2022
L	2183 - M4 - MAT BUREAU ET INFORMATIQUE	3	31/10/2022
L	2184 - M4 - MOBILIER	10	31/10/2022
L	238 - M4 - AVANCE ACOMPTE IMMO CORPORELLE	0	31/10/2022

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN ETAT DES PROVISIONS ET DES DEPRECIATIONS	A3.1

A3.1 – ETAT DES PROVISIONS ET DES DEPRECIATIONS

Nature de la provision ou de la dépréciation	Dotations inscrites au budget de l'exercice (1)	Date de constitution	Montant constitué à l'ouverture	Montant total constitué	Reprises inscrites au budget de l'exercice	SOLDE prévisionnel à la clôture
PROVISIONS ET DEPRECIATIONS BUDGETAIRES						
Provisions réglementées et amortissements dérogatoires	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour risques et charges (2)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Dépréciations (2)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL BUDGETAIRES	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
PROVISIONS ET DEPRECIATIONS SEMI-BUDGETAIRES						
Provisions pour risques et charges (2)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Dépréciations (2)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL SEMI-BUDGETAIRES	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Provisions nouvelles ou abondement d'une provision déjà constituée.

(2) Indiquer l'objet de la provision (exemples : provision pour litiges au titre du procès ; provisions pour dépréciation des immobilisations de l'équipement …).

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN ETALEMENT DES PROVISIONS	A3.2

A3.2 – ETALEMENT DES PROVISIONS

Nature	Objet	Montant total à constituer	Durée (année)	Montant des provisions constituées à l'ouverture	Provision constituée au titre de l'exercice	Montant restant à provisionner

(1) Il s'agit des provisions pour risques et charges qui peuvent faire l'objet d'un étalement.

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES	A4.1

DISPONIBILITE DE RESSOURCES PROPRES PROVENANT DES EXERCICES ANTERIEURS

Solde de la section d'investissement de l'exercice N-1 (1)

	Propositions nouvelles	Vote (2)
Solde d'exécutionde la section d'investissement 001 (A) montant négatif si déficit (D001) montant positif si excédent (R001)	**0,00**	**0,00**
Solde des restes à réaliser (RAR) (B) montant négatif si déficit montant positif si excédent	**0,00**	**0,00**
Solde de la section investissement de l'exercice N-1 (Solde I = A + B) Solde positif : excédent de financement Solde négatif : besoin de financement	**0,00**	**0,00**

Disponibilité des ressources propres provenant des exercices antérieurs après financement de la section investissement de l'exercice N-1 (1)

	Propositions nouvelles	Vote (2)
Affectation au 106 (C)	**0,00**	**0,00**
Solde de la section investissement de l'exercice N-1 (Solde I) Solde positif : excédent de financement Solde négatif : besoin de financement	**0,00**	**0,00**
Disponibilité de ressources propres des exercices antérieurs (Solde II = C + Solde I) Solde positif : ressources disponibles pour la couverture de l'annuité Solde négatif : absence de ressources propres provenant des exercices antérieurs pour la couverture de l'annuité	**0,00**	**0,00**

COUVERTURE DE L'ANNUITE DE LA DETTE PAR LES RESSOURCES PROPRES - PETIT EQUILIBRE

	Propositions nouvelles	Vote
Dépenses de l'exercice à couvrir par des ressources propres (D)(3)	**40 000,00**	**40 000,00**
Ressources propres externes et internes de l'exercice (E)(3)	**40 000,00**	**40 000,00**
Couverture de l'annuité de la dette (Solde III = E - D) Solde positif : annuité de la dette couverte Solde négatif : annuité de la dette non couverte par les ressources de l'exercice, vérifier la couverture par les éventuelles ressources disponibles des exercices antérieurs (cf. solde II)	**0,00**	**0,00**

(1) Tableaux à compléter uniquement s'il y a eu reprise des résultats, anticipée ou classique

(2) Cumul des crédits de l'exercice votés ou reportés

(3) Les RAR étant intégrés au calcul des ressources propres provenant des exercices antérieurs, seuls les crédits de l'exercice sont à inscrire. Le détail des crédits est présenté aux états suivants : "Equilibre budgétaire - Dépenses" et "Equilibre budgétaire - Recette"

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES – DEPENSES	A4.2

DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Propositions nouvelles	Vote (2)	
DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES =A + B		**40 000,00**	**I**	**40 000,00**
16 Emprunts et dettes assimilées (A)		**40 000,00**		**40 000,00**
1631	Emprunts obligataires	0,00		0,00
1641	Emprunts en euros	0,00		0,00
1643	Emprunts en devises	0,00		0,00
16441	Opérat° afférentes à l'emprunt	0,00		0,00
1678	Autres emprunts et dettes	0,00		0,00
1681	Autres emprunts	0,00		0,00
1682	Bons à moyen terme négociables	0,00		0,00
1687	Autres dettes	40 000,00		40 000,00
Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B)		**0,00**		**0,00**
10…	*Reprise de dotations, fonds divers et réserves*			
10…	Reversement de dotations, fonds divers et réserves			
139	*Subv. invest. transférées cpte résultat*	*0,00*		*0,00*

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes.

(2) Crédits de l'exercice votés lors de la séance.

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES – RECETTES	A4.3

RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Propositions nouvelles	Vote (2)
RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b		**40 000,00**	**III** **40 000,00**
Ressources propres externes de l'année (a)		**0,00**	**0,00**
10222	FCTVA	0,00	0,00
10228	Autres fonds globalisés	0,00	0,00
26…	*Participations et créances rattachées*		
27…	*Autres immobilisations financières*		
Ressources propres internes de l'année (b) (3)		**40 000,00**	**40 000,00**
15…	*Provisions pour risques et charges*		
169	*Primes de remboursement des obligations*	*0,00*	*0,00*
26…	*Participations et créances rattachées*		
27…	*Autres immobilisations financières*		
28…	*Amortissement des immobilisations*		
28138	*Autres constructions*	*10 000,00*	*10 000,00*
29…	*Dépréciation des immobilisations*		
39…	*Dépréciat° des stocks et en-cours*		
481…	*Charges à répartir plusieurs exercices*		
021	*Virement de la section d'exploitation*	*30 000,00*	*30 000,00*

(1) Les comptes 15, 169, 26, 27, 28, 29, 39 et 481 sont à détailler conformément au plan de comptes.

(2) Crédits de l'exercice votés lors de la séance.

(3) Les comptes 15, 29 et 39 sont présentés uniquement si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'EAU ET D'ASSAINISSEMENT – SECTION D'EXPLOITATION	A5.1.1

Cet état ne contient pas d'information.

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'EAU ET D'ASSAINISSEMENT – SECTION D'INVESTISSEMENT	A5.1.2

Cet état ne contient pas d'information.

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'ASSAINISSEMENT COLLECTIF ET NON COLLECTIF – SECTION D'EXPLOITATION	A5.2.1

Cet état ne contient pas d'information.

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'ASSAINISSEMENT COLLECTIF ET NON COLLECTIF – SECTION D'INVESTISSEMENT	A5.2.2

Cet état ne contient pas d'information.

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN ETAT DES CHARGES TRANSFEREES	A6

A6 – ETAT DES CHARGES TRANSFEREES

Exercice	Nature de la dépense transférée	Durée de l'éta- lement	Date de la délibéra- tion	Montant de la dépense transférée au compte 481	Montant amorti au titre des exercices précédents	Montant de la dotation aux amortissements de l'exercice (c/6812)	Solde
TOTAL				I	II	III	I-(II + III)
				0,00	0,00	0,00	0,00

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN – DETAIL DES OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS	A7

Nota. Remplir un tableau par opération pour compte de tiers

A7 – DETAIL DES OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS

(1) Ensemble des réalisations connues (hors restes à réaliser).

(2) A remplir uniquement en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent.

(3) Total = Restes à réaliser N-1 + Nouveaux crédits votés.

IV – ANNEXES	IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN – ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS EMPRUNTS GARANTIS PAR LA REGIE	B1.1

B1.1 –EMPRUNTS GARANTIS PAR LA REGIE

Désignation du bénéficiaire	Année de mobilisation et profil d'amortissement de l'emprunt (1)		Objet de l'emprunt garanti	Organisme prêteur ou chef de file	Montant initial	Capital restant dû à l'ouverture	Durée résiduelle	Périodicité des remboursements (2)	Taux initial			Taux à la date de vote du budget (6)			Catégorie d'emprunt (7)	Indices ou devises pouvant modifier l'emprunt	Annuité garantie au cours de l'exercice	
	Année	Profil							Taux (3)	Index (4)	Taux actuariel (5)	Taux (3)	Index (4)	Niveau de taux			En intérêts (8)	En capital
Total des emprunts contractés par des collectivités ou des EP (hors logements sociaux)					0,00	0,00											0,00	0,00
Total des emprunts autres que ceux contractés par des collectivités ou des EP (hors logements sociaux)					0,00	0,00											0,00	0,00
Total des emprunts contractés pour des opérations de logement social					0,00	0,00											0,00	0,00
TOTAL GENERAL					0,00	0,00											0,00	0,00

(1) Indiquer C pour amortissement constant, P pour amortissement progressif, F pour in fine, X pour autres (à préciser).

(2) Indiquer la périodicité des remboursements A : annuelle ; M : mensuelle ; B : bimestrielle ; S : semestrielle ; T : trimestrielle ; X : autre.

(3) Type de taux d'intérêt : F : fixe ; V : variable simple ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage).

(4) Indiquer le type d'index (ex. EURIBOR 3 mois …).

(5) Taux annuel, tous frais compris.

(6) Taux hors opération de couverture. Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau à la date de vote du budget.

(7) Catégorie d'emprunt hors opération de couverture. Exemple A-1 (cf. la classification des emprunts suivant la typologie de la circulaire IOCB1015077C du 25 juin 2010 relatives aux produits financiers offerts aux collectivités territoriales).

(8) Il s'agit des intérêts dus au titre du contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 « Intérêts réglés à l'échéance » (intérêts décaissés).

IV – ANNEXES	IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN – CALCUL DU RATIO D'ENDETTEMENT RELATIF AUX GARANTIES D'EMPRUNT	B1.2

B1.2 – CALCUL DU RATIO D'ENDETTEMENT RELATIF AUX GARANTIES D'EMPRUNT

(Articles L. 2252-1, L. 3231-4 et L. 4253-1 du CGCT)

		Valeur
Total des annuités déjà garanties à échoir dans l'exercice (1)	A	0,00
Total des premières annuités entières des nouvelles garanties de l'exercice (1)	B	0,00
Annuité nette de la dette de l'exercice (2)	C	0,00
Provisions pour garanties d'emprunts	D	0,00
Total des annuités d'emprunts garantis de l'exercice	**I = A+ B + C - D**	**0,00**
Recettes réelles de fonctionnement	**II**	**0,00**

Part des garanties d'emprunt accordées au titre de l'exercice en % (3)	**I / II**	**NaN**

(1) Hors opérations visées aux articles L. 2252-2 (pour les communes), L. 3231-4-1 (pour les départements) et L. 4253-2 (pour les régions) du CGCT.

(2) Cf. définition de l'article D. 1511-30 du CGCT.

(3) Les garanties d'emprunt accordées au titre d'un exercice ne doivent pas représenter plus de 50 % des recettes réelles de fonctionnement de ce même exercice (article D. 1511-32 du CGCT).

IV – ANNEXES	IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN – ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS SUBVENTIONS VERSEES DANS LE CADRE DU VOTE DU BUDGET	B1.3

B1.3 – SUBVENTIONS VERSEES DANS LE CADRE DU VOTE DU BUDGET

Article (1)	Subventions (2)	Objet (3)	Nom de l'organisme	Nature juridique de l'organisme	Montant de la subvention

(1) Indiquer l'article d'imputation de la subvention.
(2) Dénomination ou numéro éventuel de la subvention.
(3) Objet pour lequel est versée la subvention.

IV – ANNEXES	IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN – ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS ETAT DES CONTRATS DE CREDIT-BAIL	B1.4

B1.4 – ETAT DES CONTRATS DE CREDIT-BAIL

Exercice d'origine du contrat	Nature du bien ayant fait l'objet du contrat (1)	Montant de la redevance de l'exercice	Désignation du crédit bailleur	Durée du contrat	Montant des redevances restant à courir					
					N+1	N+2	N+3	N+4	Cumul restant	Total (2)

(1) Indiquer l'objet du bien mobilier ou immobilier.

(2) Total = (N+1, N+2, N+3, N+4) + restant cumul.

IV – ANNEXES	IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN – ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS ETAT DES MARCHES DE PARTENARIAT	B1.5

ETAT DES MARCHES DE PARTENARIAT

Libellé du contrat	Année de signature du marché	Organismes cocontractants	Nature des prestations prévues par le marché	Durée du marché (en mois)	Date fin de marché	Date mise en service équipement	Montant total prévu au titre du marché (TTC)	Annuité versée sur l'exercice	Montant de la rémunération du cocontractant restant à verser pour la durée restante du marché de partenariat (3)				
									Part investissement		Part fonctionnement II	Part financement III	TOTAL I + II + III
									Part totale (4)	Dont part nette (5) I			
Marchés de partenariat (1)													
SOUS-TOTAL							0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Marchés globaux de performance énergétiques avec tiers de financement (2)													
SOUS-TOTAL							0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL							**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

(1) Article L. 1112-1 du Code de la commande publique

(2) Article 1er de la loi n° 2023-222 du 30 mars 2023 visant à ouvrir le tiers financement à l'Etat, à ses établissements publics et aux collectivités territoriales pour favoriser les travaux de rénovation énergétique.

(3) Montant de la rémunération restant à verser au 01/01/N

(4) Montant total de la rémunération relative à l'investissement restant à verser au 01/01/N

(5) Montant inscrit à la colonne précédente déduction faite des participations d'autres collectivités publiques.

IV – ANNEXES	IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN – ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS ETAT DES AUTRES ENGAGEMENTS DONNES	B1.6

B1.6 – ETAT DES AUTRES ENGAGEMENTS DONNES

Année d'origine	Nature de l'engagement	Organisme bénéficiaire	Durée en années	Périodicité	Dette en capital à l'origine	Dette en capital 1/1/N	Annuité à verser au cours de l'exercice
8017 Subventions à verser par annuités (annuités restant à courir)					0,00	0,00	0,00
8018 Autres engagements donnés					0,00	0,00	0,00
Au profit d'organismes publics					0,00	0,00	0,00
Au profit d'organismes privés (1)					0,00	0,00	0,00
TOTAL					0,00	0,00	0,00

(1) Concernant les garanties accordées à l'Agence France Locale (Article L.1611-3-2 du CGCT) :

- l'« Organisme bénéficiaire » de la garantie est toute personne titulaire d'un « titre éligible » émis ou créé par l'Agence France Locale ;
- la rubrique « Périodicité » n'est pas remplie car la garantie n'a pas de périodicité. La garantie est d'une durée totale indiquée à la colonne qui précède ;
- la colonne « Dette en capital à l'origine » correspond au montant total de la garantie accordée aux titulaires d'un titre éligible ;
- la colonne « Dette en capital 1/1/N » correspond au montant résiduel de la garantie au 1/1/N ;
- la colonne « Annuité à verser au cours de l'exercice » n'est pas remplie car l'octroi de la garantie n'implique pas que des versements annuels aient lieu. Des versements ne seront effectués qu'en cas d'appel de la garantie.

IV – ANNEXES	IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN – ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS ETAT DES ENGAGEMENTS RECUS	B1.7

B1.7 – ETAT DES ENGAGEMENTS RECUS

Année d'origine	Nature de l'engagement	Organisme émetteur	Durée en années	Périodicité	Créance en capital à l'origine	Créance en capital à l'ouverture	Annuité reçue au cours de l'exercice
8027 Subventions à recevoir par annuités (annuités restant à recevoir)					0,00	0,00	0,00
8028 Autres engagements reçus					0,00	0,00	0,00
A l'exception de ceux reçus des entreprises					0,00	0,00	0,00
Engagements reçus des entreprises					0,00	0,00	0,00
TOTAL					0,00	0,00	0,00

IV – ANNEXES	IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN AUTORISATIONS DE PROGRAMME ET CREDITS DE PAIEMENT	B2.1

B2.1 – SITUATION DES AUTORISATIONS DE PROGRAMME ET CREDITS DE PAIEMENT

N° ou intitulé de l'AP	Montant des AP			Montant des CP		
	Pour mémoire AP votée y compris ajustement	Révision de l'exercice N	Total cumulé (toutes les délibérations y compris pour N)	Crédits de paiement antérieurs (réalisations cumulées au 01/01/N) (1)	Crédits de paiement ouverts au titre de l'exercice N (2)	Restes à financer au-delà de N (3)

(1) Il s'agit des réalisations effectives correspondant aux mandats émis.

(2) Il s'agit du montant prévu initialement par l'échéancier corrigé des révisions.

(3) Il s'agit de la différence entre les AP engagées et les CP consommés.

IV – ANNEXES	IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN AUTORISATIONS D'ENGAGEMENT ET CREDITS DE PAIEMENT	B2.2

B2.2 – SITUATION DES AUTORISATIONS D'ENGAGEMENT ET CREDITS DE PAIEMENT

N° ou intitulé de l'AE	Montant des AE			Montant des CP		
	Pour mémoire AE votée y compris ajustement	Révision de l'exercice N	Total cumulé (toutes les délibérations y compris pour N)	Crédits de paiement antérieurs (réalisations cumulées au 01/01/N) (1)	Crédits de paiement ouverts au titre de l'exercice N (2)	Restes à financer au-delà de N (3)

(1) Il s'agit des réalisations effectives correspondant aux mandats émis.

(2) Il s'agit du montant prévu initialement par l'échéancier corrigé des révisions.

(3) Il s'agit de la différence entre les AE engagées et les CP consommés.

IV – ANNEXES	IV
AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS – ETAT DU PERSONNEL AU 01/01/N	C1.1

C1.1 – ETAT DU PERSONNEL AU 01/01/N : Détail des effectifs par emploi fonctionnel ou filière à la clôture

GRADES OU EMPLOIS (1)	CATEGORIES (2)	EMPLOIS BUDGETAIRES (3)			EFFECTIFS POURVUS SUR EMPLOIS BUDGETAIRES EN ETPT (4)		
		EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS COMPLET	EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS NON COMPLET	TOTAL	AGENTS TITULAIRES	AGENTS NON TITULAIRES	TOTAL
EMPLOIS FONCTIONNELS (a)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Directeur général des services		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directeur général adjoint des services		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directeur général des services techniques		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Emplois créés au titre de l'article L. 313-1 du CGFP et du décret n° 2022-48 du 21 janvier 2022		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE ADMINISTRATIVE (b)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
FILIERE TECHNIQUE (c)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
FILIERE SOCIALE (d)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
FILIERE MEDICO-SOCIALE(e)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
FILIERE MEDICO-TECHNIQUE (f)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
FILIERE SPORTIVE (g)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
FILIERE CULTURELLE (h)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
FILIERE ANIMATION (i)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
FILIERE POLICE (j)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
EMPLOIS NON CITES (k) (5)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
TOTAL GENERAL (b + c + d + e + f + g + h + i + j + k)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

(1) Les grades ou emplois sont désignés conformément aux cadres d'emploi applicables à la fonction publique territoriale. Les emplois fonctionnels sont également comptabilisés dans leur filière d'origine.

(2) Catégories : A, B ou C.

(3) Emplois budgétaires créés par l'assemblée délibérante. Les emplois permanents à temps complet sont comptabilisés pour une unité, les emplois à temps non complet sont comptabilisés à hauteur de la quotité de travail prévue par la délibération créant l'emploi.

(4) Equivalent temps plein annuel travaillé (ETPT). Le décompte est proportionnel à l'activité des agents, mesurée par leur quotité de temps de travail et par leur période d'activité sur l'année :

ETPT = Effectifs physiques * quotité de temps de travail * période d'activité dans l'année

Exemple : un agent à temps plein (quotité de travail = 100 %) présent toute l'année correspond à 1 ETPT ; un agent à temps partiel, à 80 % (quotité de travail = 80 %) présent toute l'année correspond à 0,8 ETPT ; un agent à temps partiel, à 80 % (quotité de travail = 80 %) présent la moitié de l'année (ex : CDD de 6 mois, recrutement à mi-année) correspond à 0,4 ETPT (0,8 * 6 / 12).

(5) Par exemple : emplois dont les missions ne correspondent pas à un cadre d'emploi existant.

C1.1 – ETAT DU PERSONNEL AU 01/01/N (suite) : Détail des effectifs par type de recrutement

AGENTS NON TITULAIRES EN FONCTION AU 01/01/N	CATEGORIES (1)	SECTEUR (2)	REMUNERATION (3)		CONTRAT	
			Indice (8)	Euros	Fondement du contrat (4)	Nature du contrat (5)
Agents occupant un emploi permanent (6)				0,00		
Agents occupant un emploi non permanent (7)				0,00		
TOTAL GENERAL				0,00		

(1) CATEGORIES: A, B et C.

(2) SECTEUR ADM : Administratif.
TECH : Technique.
URB : Urbanisme (dont aménagement urbain).
S : Social.
MS : Médico-social.
MT : Médico-technique.
SP : Sportif.
CULT : Culturel
ANIM : Animation.
POL : Police.
POMP : Sapeurs-pompiers.
X : Emplois non cités.

(3) REMUNERATION : Référence à un indice brut (indiquer le niveau de l'indice brut) de la fonction publique ou en euros annuels bruts (indiquer l'ensemble des éléments de la rémunération brute annuelle).

(4) CONTRAT : Motif du contrat (code général de la fonction publique - CGFP) :
332-23-1° : Accroissement temporaire d'activité pour une durée maximale de douze mois.
332-23-2° : Accroissement saisonnier d'activité pour une durée maximale de six mois.
332-24 : Contrat de projet pour une durée minimale d'un an et une durée maximale fixée par les parties dans la limite de six ans
332-13 : Remplacement d'un fonctionnaire autorisé à servir à temps partiel ou indisponible.
332-14 : Vacance temporaire d'un emploi.
332-8-1° : Absence de cadre d'emplois de fonctionnaires susceptibles d'assurer les fonctions correspondantes.
332-8-2° : Justifié par les besoins des services ou la nature des fonctions, sous réserve qu'aucun fonctionnaire territorial n'a pu être recruté dans les conditions prévues par le CGFP.
332-8-3° : Communes de moins de 1 000 habitants et groupements de communes regroupant moins de 15 000 habitants.
332-8-4° : Communes nouvelles issues de fusion de communes de moins de 1 000 habitants, pendant trois ans suivant la création, et le cas échéant, jusqu'au premier renouvellement du conseil municipal.
332-8-5° : Autres collectivités territoriales ou établissements mentionnés à l'article L. 4, pour les emplois dont la quotité de temps de travail est inférieure à 50 %.
332-8-6° : Emplois des communes (- 2 000 hab.) et des groupements de communes (-10 000 hab.) dont la création ou suppression dépend de la décision d'une autorité.
327-5 : Contractuel territorial sur emploi permanent - peut être nommé en qualité de fonctionnaire stagiaire par l'autorité territoriale.
332-10 : Contrat à durée indéterminée en application de l'article L. 332-8 avec un agent contractuel territorial qui justifie d'une durée de services publics de six ans au moins.
332-11 : Contrat à durée indéterminée lorsque l'agent contractuel territorial concerné remplit avant l'échéance de son contrat les conditions d'ancienneté mentionnées à l'article L. 332-10.
326_352 : Modalités particulières : recrutement sans concours, parcours d'accès à la fonction publique, personnes en situation de handicap.
343-1_343-3 : Emplois supérieurs de la fonction publique territoriale (emplois fonctionnels de direction).
333-1_333-10 : Collaborateurs de cabinet.
333-12 : Collaborateurs de groupes d'élus.
343-1_343-3 : Emplois supérieurs de la fonction publique territoriale (emplois fonctionnels de direction).
326_352 : Modalités particulières : recrutement sans concours, parcours d'accès à la fonction publique, personnes en situation de handicap

A : Autres.

(5) Indiquer si l'agent contractuel est titulaire d'un contrat à durée déterminée (CDD) ou d'un contrat à durée indéterminée (CDI). Les contrats particuliers devront être labellisés « A / autres » et feront l'objet d'une précision (ex : « contrats aidés »).

(6) Occupent un emploi permanent de la fonction publique territoriale, les agents non titulaires recrutés sur le fondement des articles L.332-8, L.332-13, L.332-14, L.326, L.352 du CGFP, ainsi que les agents qui sont titulaires d'un contrat à durée indéterminée pris sur le fondement des articles L.327-5, L.332-10 et L.332-11 du CGFP.

(7) Occupent un emploi non permanent de la fonction publique territoriale, les agents non titulaires recrutés sur le fondement des articles L.332-23, L.332-24, L.333-1 à L.333-10 et L.333-12 du CGFP.

(8) Si un contrat fixe comme référence de rémunération un traitement hors échelle, il convient de mentionner le chevron conformément à l'article 6 décret 85-1148 du 20 octobre 1985.

IV – ANNEXES	IV
AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS ETAT DU PERSONNEL DE LA COLLECTIVITE OU DE L'ETABLISSEMENT DE RATTACHEMENT EMPLOYE PAR LA REGIE	C1.2

Nota. – Cet état n'est applicable qu'aux budgets de régies non personnalisées pour lesquels l'entité de rattachement a mis à disposition du personnel en vue de l'exploitation du service.

C1.2 – ETAT DU PERSONNEL DE LA COLLECTIVITE OU DE L'ETABLISSEMENT DE RATTACHEMENT EMPLOYE PAR LA REGIE (1)

CADRE D'EMPLOI DE L'AGENT	CATEGORIE	EFFECTIFS	REMUNERATION
TOTAL GENERAL		0	0,00

(1) Ce montant correspond aux dépenses imputées au compte 6215.

IV – ANNEXES	IV
AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS LISTE DES ORGANISMES DANS LESQUELS A ETE PRIS UN ENGAGEMENT FINANCIER	C2

Cet état est applicable aux régies dont la collectivité territoriale, le groupement ou l'établissement public de rattachement compte plus de 3 500 habitants. Il présente la liste des organismes mentionnés aux 2°, 4° et 7° de l'article L. 1612-35 du CGCT.

Les documents financiers et comptables de ces organismes mentionnés au 2° de l'article L. 1612-35 sont mis à la disposition du public à Lieu de mise à disposition. Toute personne a le droit de demander communication.

C2 – LISTES DES ORGANISMES DANS LESQUELS A ETE PRIS UN ENGAGEMENT FINANCIER

Nature de l'engagement (1)	Nom de l'organisme	Raison sociale de l'organisme	Nature juridique de l'organisme	Montant de l'engagement
Délégation de service public (2)				
Détention d'une part de capital				
Garantie d'un emprunt				
Subventions supérieures à 75 000 € ou représentant plus de 50 % du produit figurant au compte de résultat de l'organisme				
Autres				

(1) Indiquer la date de la décision (délibérations, contrats ou décisions de l'exécutif).

(2) Préciser la nature de la délégation (concession, affermage, régie intéressée, …).

IV – ANNEXES	IV
AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS LISTE DES SERVICES INDIVIDUALISES DANS UN BUDGET ANNEXE	C3

Nota. – Cet état n'est applicable qu'aux seules régies dotées de l'autonomie financière et de la personnalité morale.

C3 – LISTE DES SERVICES INDIVIDUALISES DANS UN BUDGET ANNEXE

Catégorie de service	Intitulé / objet du service	Date de création	N° et date de délibération	N° SIRET	Nature de l'activité (SPIC/SPA)	TVA (oui / non)

IV – ANNEXES	IV
ARRETE ET SIGNATURES	D

Nombre de membres en exercice : 68
Nombre de membres présents : 53
Nombre de suffrages exprimés : 61
VOTES :
Pour : 61
Contre : 0
Abstentions : 0

Date de convocation : 13/01/2026

Présenté par le Président Renaud BERETTI,
A Aix-Les-Bains le 27/01/2026
le Président Renaud BERETTI,

Délibéré par l'assemblée, réunie en session plénière
A Aix les bains, le 27/01/2026

Les membres de l'assemblée délibérante,

AGUETTAZ Robert	
ALLARD Louis	
ANCIAUX Christèle	
ARRAGAIN Manuel	
BARBIER Marie-Claire	
BERETTI Renaud Pouvoir de Alain MOUGIOTTE	
BERNON Martine	
BONICI José Pouvoir de Armelle PERSON	
BRAISSAND Jean-François	
BRAUER Michelle	
CAMUS Gilles Pouvoir de Marina FERRARI	
CARDE Daniel	
CARRIER Christiane	
CHAPUIS Nicolas	
COCHET Claire	
CROZE Jean-Claude	
DILLENSCHNEIDER Gérard	
DRIVET Jean-Marc	
FONTAINE Nathalie	
FRAYSSE Claudie	

FRUGIER Michel	
GELLOZ Bernard	
GERBELOT Gaëlle	
GIMENEZ André	
GRANGE Yves	
GUIGUE Jean-Marc	
GUIGUE Thibaut	
HUSSON Yves	
HUYNH Antoine	
JACQUIER Nicolas Pouvoir de BEAUX-SPEYSER Danièle	
LE GUELLEC CARROZ Gwénaëlle	
LOISEAU Jean-Claude	
MAITRE Florian	
MERCAT Nicolas Pouvoir de Sandrine RAMEL	
MERCIER Yves	
MONTORO-SADOUX Marie-Pierre	
MOREAUX-JOUANNET Isabelle	
MORIN Bruno	
MOULIN Annie	
NOVELLI Julie	
PETIT GUILLAUME Sophie Pouvoir de Karine DUBOUCHET-REVOL	
PIGNIER Colette	
POILLEUX Nicolas	
POURCHASSE Patrick	
ROGNARD Olivier	
ROULET Stéphane	
ROUSSEL Christian	
SCAPOLAN Martine	
SIMONIAN Edouard	

TOUGNE-PICAZO Brigitte Pouvoir de Daniel CLEC	
TROQUIER Chrystel	
VIAL Jean-Marc	
Nota. – L'ajout des signataires est facultatif.	

Certifié exécutoire par le Président Renaud BERETTI, compte tenu de la transmission en préfecture, le 03/02/2026, et de la publication le 03/02/2026

A Aix-Les-Bains,le 03/02/2026

GRAND LAC
COMMUNAUTÉ D'AGGLOMÉRATION

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	DILLENSCHNEIDER 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 règlementaire) 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.

GRAND LAC
COMMUNAUTÉ D'AGGLOMÉRATION

DÉLIBÉRATION

N° : 8 Année : 2026
Exécutoire le : 04 FEV. 2026
Publiée / Notifiée le : 04 FEV. 2026
Visée le : 03 FEV. 2026

FINANCES
Budget Parking
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 Parking.

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 une présentation par chapitre.

Monsieur Le Président rappelle que la nomenclature M4 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 M4 applicable aux applicable aux services publics industriels et commerciaux,

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 Parking,
- 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

GRAND LAC
COMMUNAUTÉ D'AGGLOMÉRATION

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 8 : BUDGET PARKING - 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 :	d5710 (voir l'acte associé)
Identifiant unique de l'acte :	073-200068674-20260127-d5710-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 7.1.2. Budget primitif 7.1.2.2. Délibération approuvant le vote du budget primitif

Grand Lac
Services Financiers

Edité, le 23/12/2025

Budget PARKING 2026

Budget Primitif
Conseil du 27 janvier 2026

Section FONCTIONNEMENT

DEPENSES	CREDITS 2025	CA au 22/12/2025	BP 2026
011 Charges à Caractère général	88 700,00	14 359,21	68 950,00
012 Charges de Personnel	0,00	0,00	0,00
65 Autres charges	0,00	0,00	500,00
66 Charges financières	0,00	0,00	0,00
67 Charges except.	1 300,00	1 300,00	0,00
68 Dotations aux provisions	0,00	0,00	0,00
014 Atténuation de charges	0,00	0,00	0,00
022 Dép imprévues	0,00	0,00	0,00
TOTAL DEPENSES REELLES	**90 000,00**	**15 659,21**	**69 450,00**
023 Virt à la section d'investissement	30 000,00	0,00	30 000,00
042 Opérations d'ordre de transfert	10 000,00	0,00	10 000,00
043	0,00	0,00	0,00
TOTAL OPERATIONS D'ORDRE	**40 000,00**	**0,00**	**40 000,00**
002 excédent reporté	16 861,89	16 861,89	0,00
TOTAL DEPENSES	**146 861,89**	**32 521,10**	**109 450,00**
Contrôle analytique	*ok*	*ok*	*ok*

RECETTES	CREDITS 2025	CA au 22/12/2025	BP 2026
70 Produits des services	0,00	0,00	0,00
73 Impôts et taxes	0,00	0,00	0,00
731 Impôts et taxes	0,00	0,00	0,00
74 Dotations, subventions et participations	0,00	0,00	0,00
75 Autres produits de gestion	146 861,89	35 349,99	109 450,00
76 Produits financiers	0,00	0,00	0,00
77 Produits exceptionnels	0,00	0,00	0,00
78 Reprises sur provisions	0,00	0,00	0,00
TOTAL RECETTES REELLES	**146 861,89**	**35 349,99**	**109 450,00**
042 Opérations d'ordre de transfert	0,00	0,00	0,00
043	0,00	0,00	0,00
TOTAL OPERATIONS D'ORDRE	**0,00**	**0,00**	**0,00**
002 excédent reporté	0,00	0,00	0,00
TOTAL RECETTES	**146 861,89**	**35 349,99**	**109 450,00**
	ok	*ok*	*ok*

	CREDITS 2025	*CA au 22/12/2025*	*BP 2026*
Epargne brute	*56 861,89*	*19 690,78*	*40 000,00*
Epargne nette	*16 861,89*	*-309,22*	*0,00*

Budget PARKING 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	évol. BP2026/ CA2025	évol. BP2026/ Crédits 2025 (salaires et hors salaires) valeur	%
320	ACTION TOURISTIQUE	90 000,00	15 659,21	17%	69 450,00	+ 344%	- 20 550,00	- 23%
Dépenses des services de FONCTIONNEMENT		**90 000,00**	**15 659,21**	**17%**	**69 450,00**	**+ 344%**	**- 20 550,00**	**- 23%**
9990	OPERATIONS FINANCIERES	0,00	0,00	0%	0,00		-	+ 0%
TOTAL Dépenses REELLES de FONCTIONNEMENT		**90 000,00**	**15 659,21**	**17%**	**69 450,00**	**+ 344%**	**- 20 550,00**	**- 23%**
9995	RESULTAT REPORTE	16 861,89	16 861,89	100%	0,00	- 100%	- 16 861,89	- 100%
9990	OPERATIONS FINANCIERES	30 000,00	0,00	0%	30 000,00		-	+ 0%
320	ACTION TOURISTIQUE	10 000,00	0,00	0%	10 000,00		-	+ 0%
TOTAL Dépenses de FONCTIONNEMENT		**146 861,89**	**32 521,10**	**22%**	**109 450,00**	**+ 237%**	**- 37 411,89**	**- 25%**

Budget 2026 - Budget Primitif
Fonctionnement - Détail analytique

Données actualisées au 22/12/2025

RECETTES de FONCTIONNEMENT						
RECETTES		Crédits 2025	CA au 22/12/2025	% Réal.	BP 2026	évol. BP2026/ Crédits2025
320	ACTION TOURISTIQUE	146 861,89	35 349,99	24%	109 450,00	-25%
Recettes des services de FONCTIONNEMENT		**146 861,89**	**35 349,99**	**24%**	**109 450,00**	**-25,47%**
Recettes hors TEOM		146 861,89	35 349,99		109 450,00	- 25%
9990	OPERATIONS FINANCIERES	0,00	0,00	0%	0,00	+0%
TOTAL Recettes REELLES de FONCTIONNEMENT		**146 861,89**	**35 349,99**	**24%**	**109 450,00**	**-25,47%**
9995	RESULTAT REPORTE	0,00	0,00	0%	0,00	+0%
9990	RECETTES FINANCIERES D'ORDRE	0,00	0,00	0%	0,00	+0%
320	ACTION TOURISTIQUE	0,00	0,00	0%	0,00	+0%
TOTAL Recettes de FONCTIONNEMENT		**146 861,89**	**35 349,99**	**24%**	**109 450,00**	**-25%**

Grand Lac
Services Financiers

Edité, le 23/12/2025

Budget PARKING 2026

Budget Primitif
Conseil du 27 janvier 2026

Section INVESTISSEMENT

DEPENSES	CREDITS 2025	CA au 22/12/2025	BP 2026
16 Emprunts et dettes assimilées	40 000,00	20 000,00	40 000,00
DEPENSES FINANCIERES	**40 000,00**	**20 000,00**	**40 000,00**
20 Immo incorporelles	0,00	0,00	0,00
204 Subv. d'équipement	0,00	0,00	0,00
21 Immo corporelles	2 000,00	0,00	0,00
23 Travaux en cours	240 000,00	98 058,85	50 000,00
DEPENSES D'EQUIPEMENT	**242 000,00**	**98 058,85**	**50 000,00**
Taux de réalisation		*40,5%*	
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	0,00	0,00	0,00
27 Autres immobilisations financières	150 766,54	0,00	0,00
020 Dépenses imprévues	0,00	0,00	0,00
DIVERS	**150 766,54**	**0,00**	**0,00**
s/total	**432 766,54**	**118 058,85**	**90 000,00**
4581.. comptes de tiers			
TOTAL OPERATIONS REELLES	**432 766,54**	**118 058,85**	**90 000,00**
040 Opérations d'ordre transfert entre section	**0,00**	**0,00**	**0,00**
041 Opérations d'ordre patrimoniale	**10 000,00**	**0,00**	**0,00**
TOTAL OPERATIONS d'ORDRE	**10 000,00**		
001 déficit	0,00	0,00	
TOTAL des DEPENSES	**442 766,54**	**118 058,85**	**90 000,00**
Contrôle analytique	*ok*	*ok*	

RECETTES	CREDITS 2025	CA au 22/12/2025	BP 2026
10 Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	
dont FCTVA	*0,00*	*0,00*	*0,00*
dont excédents de fonct capitalisés	*0,00*	*0,00*	*0,00*
024 Produits des cessions	0,00	0,00	
13 Subventions d'investissement	0,00	0,00	
16 Emprunts et dettes assimilées	200 000,00	0,00	50 000,00
20 Immo incorporelles	0,00	0,00	
204 Subv. d'équipement	0,00	0,00	
21 Immo corporelles	0,00	0,00	
23 Immobilisations en cours	0,00	0,00	
27 Autres immobilisations financières	0,00	0,00	
s/total	**200 000,00**		**50 000,00**
4582.. comptes de tiers			
TOTAL OPERATIONS REELLES	**200 000,00**		**50 000,00**
021 Virement de la section de fonctionnt	**30 000,00**	**0,00**	**30 000,00**
040 Opérations d'ordre transfert entre section	**10 000,00**	**0,00**	**10 000,00**
041 Opérations d'ordre patrimoniale	**10 000,00**	**0,00**	
TOTAL OPERATIONS d'ORDRE	**50 000,00**		**40 000,00**
001 excédent	192 766,54	192 766,54	
TOTAL des RECETTES	**442 766,54**	**192 766,54**	**90 000,00**
Contrôle analytique	*ok*	*ok*	

Budget PARKING 2026 - Budget Primitif
Investissement - Détail par programmes

Données actualisées au 22/12/2025

DEPENSES d'INVESTISSEMENT

	PROGRAMMES	Crédits 2025	CA au 22/12/2025	% Réal.	BP 2026 TOTAL	évol. BP2026/ Crédits2025
148	AMENAGEMENT PARKING	242 000,00	98 058,85	41%	50 000,00	- 79%
	INVESTISSEMENT - Dépenses des SERVICES	**242 000,00**	**98 058,85**	**41%**	**50 000,00**	**- 79%**
9990	OPERATIONS FINANCIERES	190 766,54	20 000,00	10%	40 000,00	- 79%
	INVESTISSEMENT - Dépenses REELLES	**432 766,54**	**118 058,85**	**27%**	**90 000,00**	**- 79%**
9995	RESULTAT REPORTE	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
9990	OPERATIONS FINANCIERES	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
9990	OPERATIONS FINANCIERES	10 000,00	0,00	0%	0,00	- 100%
9991	AMORTISSEMENT	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
	TOTAL OPERATION D'ORDRE	**10 000,00**	**0,00**	**0%**	**0,00**	**- 100%**
	TOTAL Dépenses d'INVESTISSEMENT.	**442 766,54**	**118 058,85**	**27%**	**90 000,00**	**- 80%**

RECETTES d'INVESTISSEMENT

	PROGRAMMES	Crédits 2025	CA au 22/12/2025	% Réal.	BP 2026 TOTAL	évol. BP2026/ Crédits2025
148	AMENAGEMENT PARKING	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
	INVESTISSEMENT - Recettes des SERVICES	**0,00**	**0,00**	**0%**	**0,00**	**+ 0%**
9990	OPERATIONS FINANCIERE	200 000,00	0,00	0%	50 000,00	- 75%
	INVESTISSEMENT - Recettes REELLES	**200 000,00**	**0,00**	**0%**	**50 000,00**	**- 75%**
9995	RESULTAT REPORTE	192 766,54	192 766,54	100%	0,00	- 100%
9990	OPERATIONS FINANCIERE	30 000,00	0,00	0%	30 000,00	+ 0%
9990	OPERATIONS FINANCIERE	10 000,00	0,00	0%	0,00	- 100%
320	AMORTISSEMENT	10 000,00	0,00	0%	10 000,00	+ 0%
	TOTAL OPERATION D'ORDRE	**50 000,00**	**0,00**	**0%**	**40 000,00**	**- 20%**
	TOTAL Recettes d'INVESTISSEMENT.	**442 766,54**	**192 766,54**	**44%**	**90 000,00**	**- 80%**

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 PPI[1] 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 TEOM[2] et la taxe GEMAPI[3], 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 retraite 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
- RSEOM[4].....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, REP[5] 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).

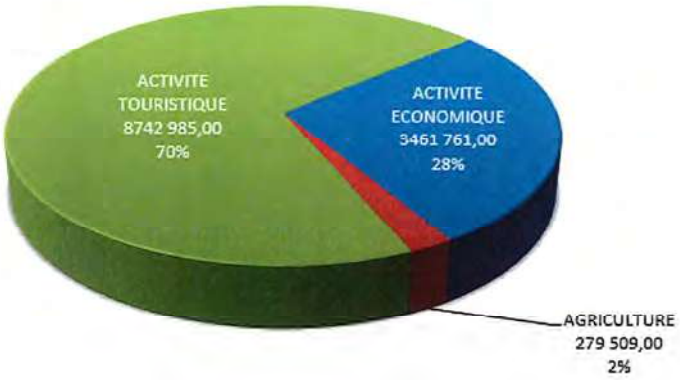
La Taxe d'Enlèvement des Ordures Ménagères et la redevance spéciale totalisent 11 660 000 euros (+0,8% par rapport à 2025). La période de lissage des taux de TEOM est achevée. En 2026, le taux unique de 8,24% est appliqué à l'ensemble des communes.

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 :



Economie, tourisme et agriculture
12 484 255 euros
en 2026

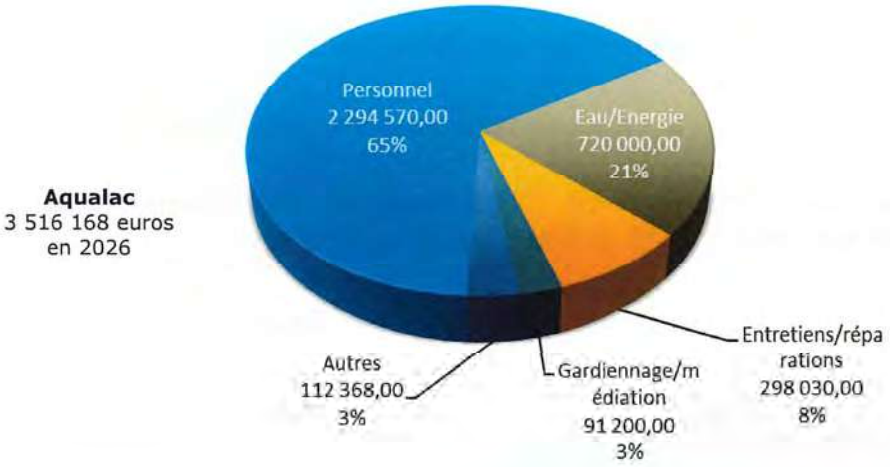
- Les **actions économiques** pour **3 461 761 euros** (7,4% des dépenses des services) avec la participation au financement de CGLE pour 1 653 750 euros (stable), les anciennes péréquations d'Hexapole et du Sypartec qui ont été cristallisées en 2017 pour 1 002 774 euros, l'entretien et la gestion des 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).

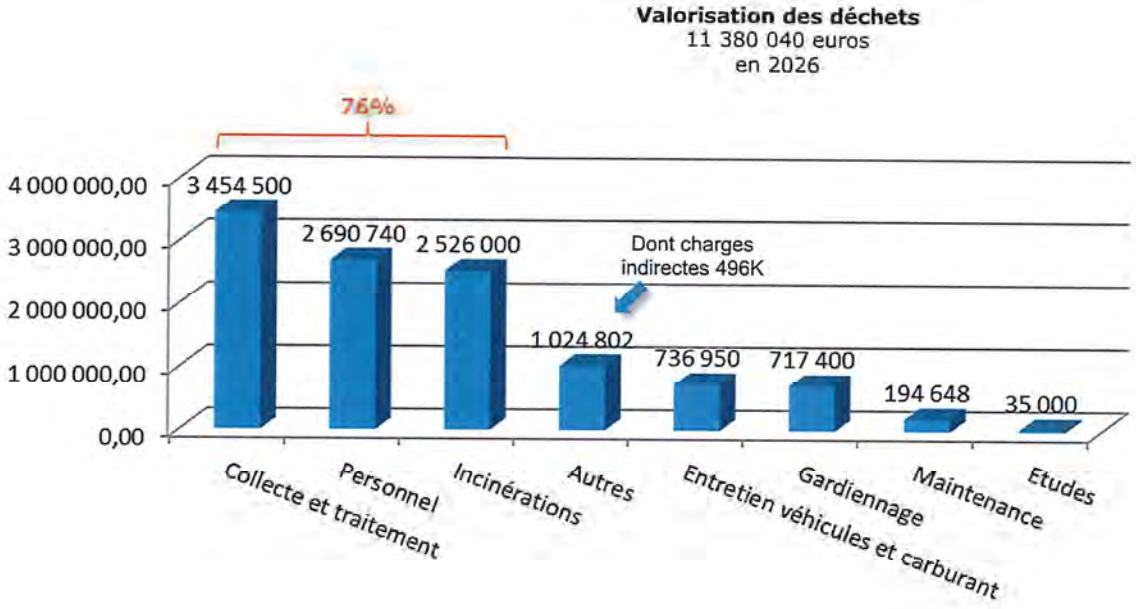
  La participation au fonctionnement de l'office de tourisme intercommunal (OTI) représente 2 867 000 euros, taxe de séjour comprise. La prise en charge totale de l'action de l'OTI représente 2 985 750 euros pour Grand Lac (frais bancaires et de plateforme compris), dont 1 400 000 euros de reversement 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 REP[6] organisationnelles.

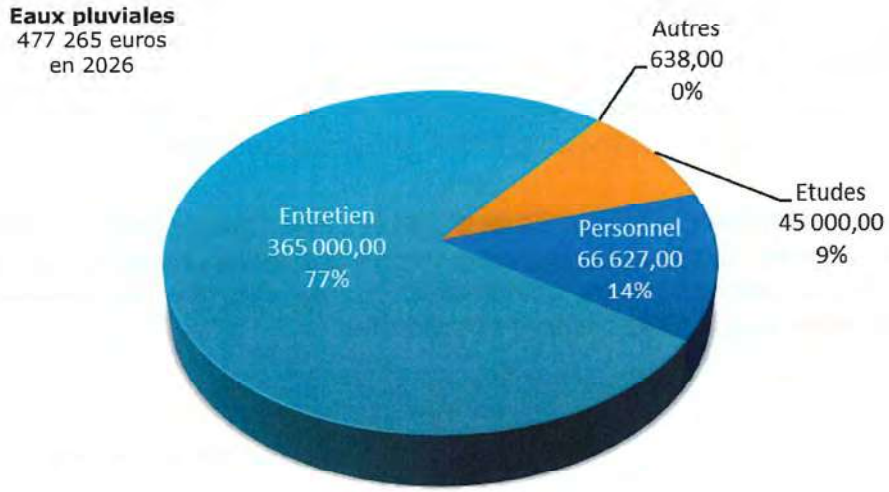
Le financement est assuré par la Taxe d'Enlèvement des Ordures Ménagères et la redevance spéciale. Il faut noter que plus de 3/4 des dépenses de ce secteur (76%) sont constitués par les coûts d'incinération, les charges de collectes et de traitement, ainsi que les dépenses de personnel.



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 1er 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



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

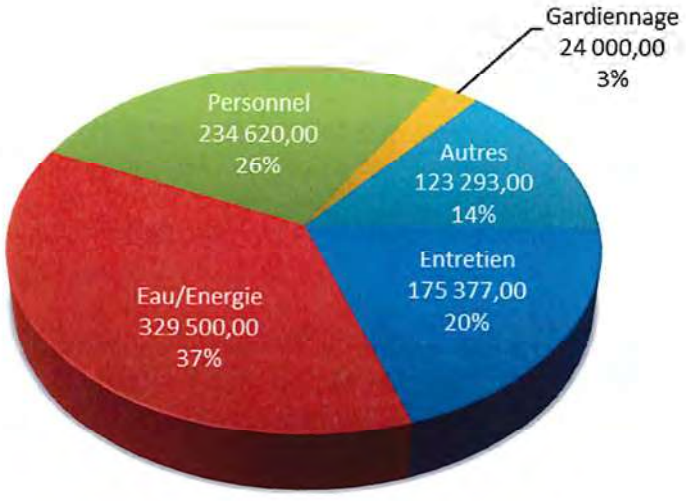
La thématique « Aménagement du territoire » totalise **4 317 608 euros** et 9,2% des dépenses des services.

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 PLUI[8], le RLPI et la participation au fonctionnement de Métropole Savoie.

Les projections liées à l'**habitat** représentent 650 703 euros. Le **PLH[9] 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.



Gymnases
886 790 euros
en 2026

[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.

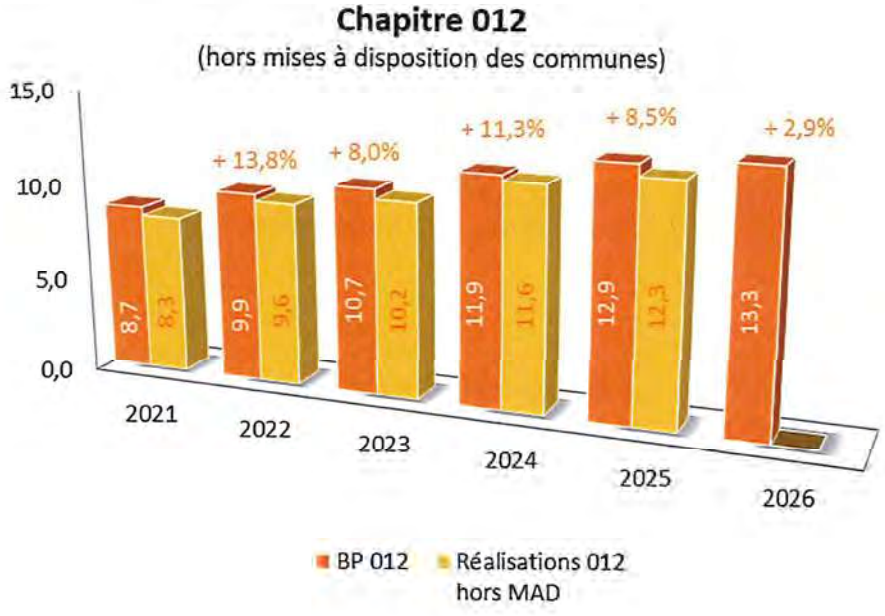
Les dépenses des **relais Grand Lac** progressent à 429 812 euros pour le fonctionnement des 3 relais et la **relation aux usagers** est stable à 109 540 euros.

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 CLECT[10], 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.

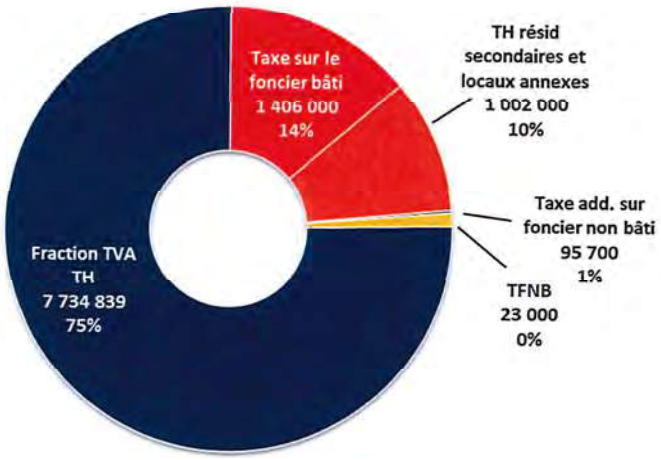
[10] CLECT : Commission Locale d'Evaluation des Charges Transférées

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.

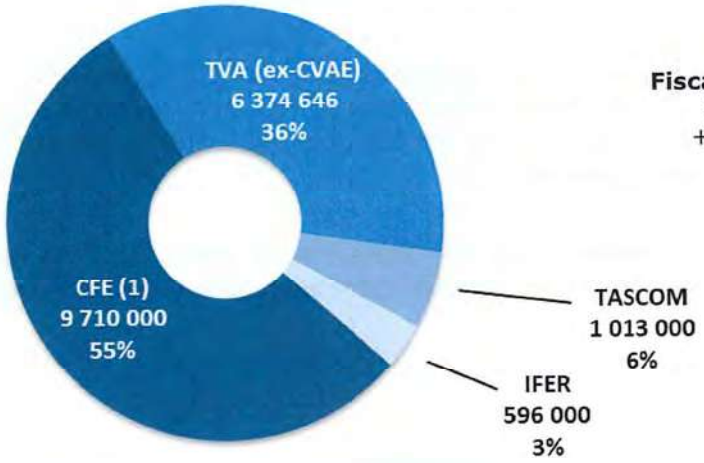
La faible dynamique de la fiscalité des ménages est le reflet de l'atonie de la fraction de TVA ex-TH à +0,3% alors qu'elle représente 75% de la fiscalité des ménages.

Fiscalité des ménages
10 261 539 euros
+ 10 039 (+0,8%)



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.



Fiscalité des entreprises
17 693 646 euros
+ 372 646 (+2,1%)

(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 DCRTP[11]. 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 sentir 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 4ème 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

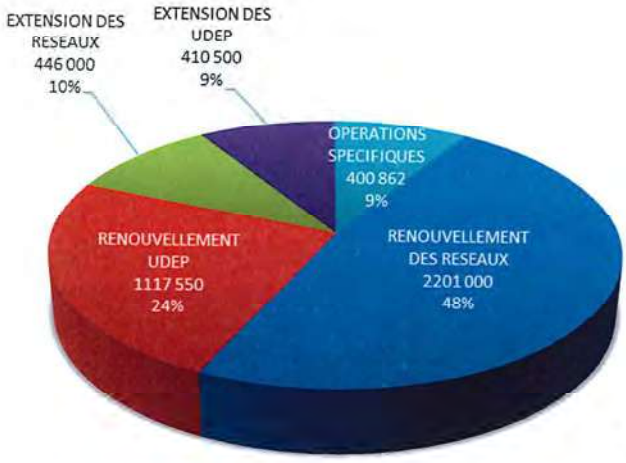
Le total équilibré des dépenses et des recettes de fonctionnement est proposé à 11 826 256 euros.

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 intègreront 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'usager) 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 DSP[12] qui a démarré le 1er janvier 2022 comprend les prestations de transports scolaires depuis la rentrée 2022.

Le taux du versement mobilités est unifié depuis le 1er 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.

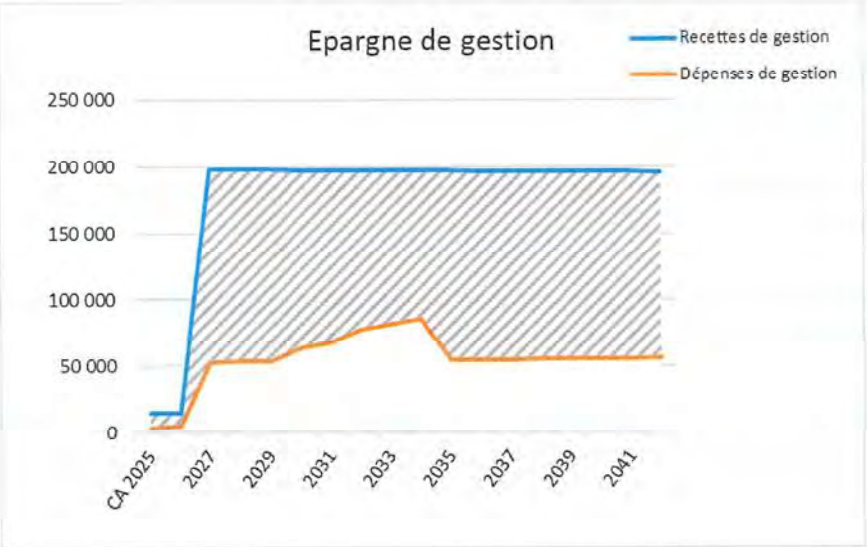
Les panneaux photovoltaïques d'Aqualac destinés à une autoconsommation individuelle, ne sont pas intégrés dans ce budget annexe.

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.

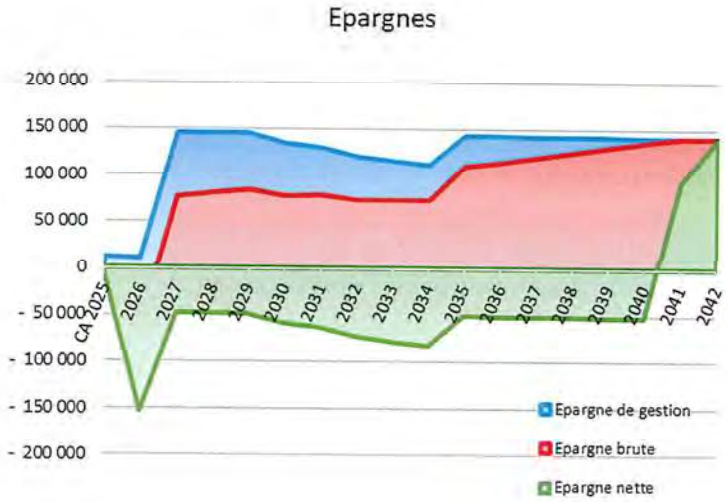
- Le coût de production du kWh est élevé pour la raison précitée, mais présente l'avantage d'être constant dans l'avenir avec peu de paramètres sensibles à une inflation. C'est un investissement pour l'avenir avec des services utilisateurs qui vont consommer une énergie répercutée à un coût de marché 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.

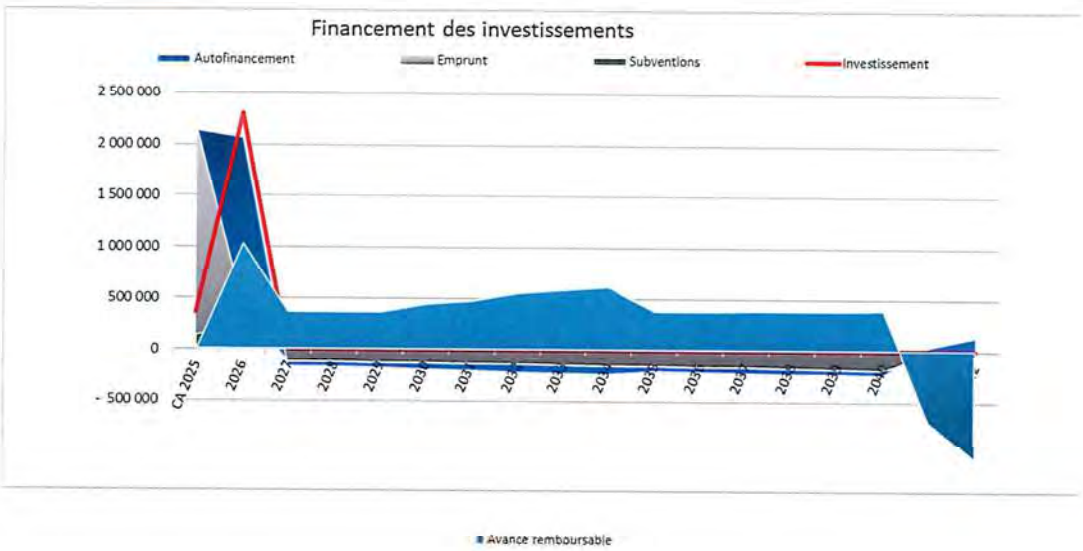


La structure budgétaire est lourdement impactée par le financement par l'emprunt. Le financement est également assuré à hauteur de 10%, par une subvention du fonds vert.

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).



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

REPUBLIQUE FRANÇAISE

GRAND LAC
BUDGET PHOTOVOLTAÏQUE

Numéro SIRET : 20006867400148
Poste comptable : TRESORERIE PRINCIPALE

Budget primitif
relatif à l'exercice 2026

Budget annexe : PHOTOVOLTAÏQUES

Instruction budgétaire et comptable M.4(1)
applicable aux services publics industriels et commerciaux locaux

(1) Précision plan de comptes utilisé : M. 4, M. 41, M. 43 ou M. 49.

Sommaire

I - Informations générales

Modalités de vote du budget 3

II - Présentation générale du budget

A1 - Vue d'ensemble - Sections 4
A2 - Vue d'ensemble - Section d'exploitation - Chapitres 5
A3 - Vue d'ensemble - Section d'investissement - Chapitres 7
B1 - Balance générale du budget - Dépenses 9
B2 - Balance générale du budget - Recettes 10

III - Vote du budget

A1 - Section d'exploitation - Détail des dépenses 12
A2 - Section d'exploitation - Détail des recettes 13
B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses 14
B2 - Section d'investissement - Détail des recettes 15
B3 - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles 16

IV - Annexes

A - Eléments du bilan

A1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie 17
A1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette 18
A1.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux 22
A1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours 24
A1.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture 25
A1.6 - Etat de la dette - Autres dettes 27
A2 - Méthodes utilisées pour les amortissements 28
A3.1 - Etat des provisions et des dépréciations 29
A3.2 - Etalement des provisions 30
A4.1 - Equilibre des opérations financières 31
A4.2 - Equilibre des opérations financières - Dépenses 32
A4.3 - Equilibre des opérations financières - Recettes 33
A5.1.1 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Exploitation (1) 34
A5.1.2 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement (1) 35
A5.2.1 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Exploitation (1) 36
A5.2.2 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Investissement (1) 37
A6 - Etat des charges transférées 38
A7 - Détail des opérations pour compte de tiers 39

B - Engagements hors bilan

B1.1 - Etat des emprunts garantis par la régie 40
B1.2 - Calcul du ratio d'endettement relatif aux garanties d'emprunt 41
B1.3 - Subventions versées dans le cadre du vote du budget 42
B1.4 - Etat des contrats de crédit-bail 43
B1.5 - Etat des marchés de partenariat 44
B1.6 - Etat des autres engagements donnés 45
B1.7 - Etat des engagements reçus 46
B2.1 - Etat des autorisations de programme et des crédits de paiement afférents 47
B2.2 - Etat des autorisations d'engagement et des crédits de paiement afférents 48

C - Autres éléments d'informations

C1.1 - Etat du personnel 49
C1.2 - Etat du personnel de la collectivité ou de l'établissement de rattachement employé par la régie 51
C2 - Liste des organismes dans lesquels a été pris un engagement financier (2) 52
C3 - Liste des services individualisés dans un budget annexe (3) 53

D - Arrêté et signatures

D - Arrêté et signatures 54

(1) Ces états ne sont obligatoires que pour les régies rattachées à des communes et groupements de communes de moins de 3 000 habitants ayant décidé d'établir un budget unique pour leurs services de distribution d'eau potable et d'assainissement dans les conditions fixées par l'article L. 2224-6 du CGCT. Ils n'existent qu'en M. 49.

(2) Ces états ne sont obligatoires que pour les régies dont la collectivité territoriale, le groupement ou l'établissement public de rattachement compte plus de 3 500 habitants.

(3) Uniquement pour les services dotés de l'autonomie financière et de la personnalité morale.

Nota. – Préciser, pour chaque annexe, si l'état est sans objet le cas échéant.

I – INFORMATIONS GENERALES | I

MODALITES DE VOTE DU BUDGET

I – L'assemblée délibérante a voté le présent budget :
- au niveau du chapitre pour la section de fonctionnement ;
- au niveau du chapitre pour la section d'investissement.
- sans chapitres « opérations d'équipement ».

La liste des articles spécialisés sur lesquels l'ordonnateur ne peut procéder à des virements d'article à article est la suivante :

II – En l'absence de mention au paragraphe I ci-dessus, le budget est réputé voté par chapitre, et, en section d'investissement, sans chapitre de dépense « opération d'équipement ».

III. – Conformément à l'article L. 1612-28 du code général des collectivités territoriales (CGCT), l'assemblée délibérante autorise le président à opérer des virements de crédits de paiement de chapitre à chapitre, à l'exclusion des crédits relatifs aux dépenses de personnel, dans les limites suivantes :
– Fonctionnement :7,5% (maximum 7,5 %)
– Investissement :7,5% (maximum 7,5 %)

IV – Les provisions sont semi-budgétaires (pas d'inscriptions en recettes de la section d'investissement) .

V – La comparaison avec le budget précédent s'effectue par rapport au budget primitifde l'exercice précédent.

VI – Le présent budget a été voté sans reprise des résultats de l'exercice N-1

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	II
VUE D'ENSEMBLE	A1

EXPLOITATION

		DEPENSES DE LA SECTION D'EXPLOITATION	RECETTES DE LASECTION D'EXPLOITATION
VOTE	CREDITS DE FONCTIONNEMENT VOTES AU TITRE DU PRESENT BUDGET (1)	210 000,00	210 000,00
	+	+	+
REPORTS	RESTES A REALISER (R.A.R) DE L'EXERCICE PRECEDENT (2)	0,00	0,00
REPORTS	002 RESULTAT D'EXPLOITATION REPORTE (2)	(si déficit) 0,00	(si excédent) 0,00
	=	=	=
	TOTAL DE LA SECTION D'EXPLOITATION (3)	210 000,00	210 000,00

INVESTISSEMENT

		DEPENSES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT	RECETTES DE LASECTION D'INVESTISSEMENT
VOTE	CREDITS D'INVESTISSEMENT (1) VOTES AU TITRE DU PRESENT BUDGET (y compris les comptes 1064 et 1068)	2 167 444,57	2 167 444,57
	+	+	+
REPORTS	RESTES A REALISER (R.A.R) DE L'EXERCICE PRECEDENT (2)	0,00	0,00
REPORTS	001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT REPORTE (2)	(si solde négatif) 0,00	(si solde positif) 0,00
	=	=	=
	TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (3)	2 167 444,57	2 167 444,57

TOTAL

TOTAL DU BUDGET (3)	2 377 444,57	2 377 444,57

(1) Crédits votés uniquement lors de cette étape budgétaire. De même, pour les décisions modificatives et le budget supplémentaire (sans prise en compte des précédents mouvements de crédits de l'exercices)

(2) A renseigner uniquement en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent.

Pour la section d'exploitation, les RAR sont constitués par l'ensemble des dépenses engagées et n'ayant pas donné lieu à service fait au 31 décembre de l'exercice précédent. En recettes, il s'agit des recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre au 31/12 de l'exercice précédent.

Pour la section d'investissement, les RAR correspondent aux dépenses engagées non mandatées au 31/12 de l'exercice précédent telles qu'elles ressortent de la comptabilité des engagements et aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre au 31/12 de l'exercice précédent.

(3) Total de la section d'exploitation = RAR + résultat reporté + crédits d'exploitation votés.

Total de la section d'investissement = RAR + solde d'exécution reporté + crédits d'investissement votés.

Total du budget = Total de la section d'exploitation + Total de la section d'investissement.

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET — II

SECTION D'EXPLOITATION – CHAPITRES — A2

DEPENSES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
011	Charges à caractère général	10 000,00	0,00	44 000,00	44 000,00	44 000,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses de gestion des services		**10 000,00**	**0,00**	**44 000,00**	**44 000,00**	**44 000,00**
66	Charges financières	10 000,00	0,00	63 000,00	63 000,00	63 000,00
67	Charges exceptionnelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Dotations aux provisions et dépréciat° (4)	0,00		0,00	0,00	0,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses réelles d'exploitation		**20 000,00**	**0,00**	**107 000,00**	**107 000,00**	**107 000,00**
023	*Virement à la section d'investissement (6)*	*30 000,00*		*28 000,00*	*28 000,00*	*28 000,00*
042	*Opérat° ordre transfert entre sections (6)*	*0,00*		*75 000,00*	*75 000,00*	*75 000,00*
043	*Opérat° ordre intérieur de la section (6)*	*0,00*		*0,00*	*0,00*	*0,00*
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		***30 000,00***		***103 000,00***	***103 000,00***	***103 000,00***
TOTAL		**50 000,00**	**0,00**	**210 000,00**	**210 000,00**	**210 000,00**

+

D 002 DEFICIT D'EXPLOITATION REPORTE OU ANTICIPE (2)	**0,00**

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	**210 000,00**

RECETTES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
013	Atténuations de charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	50 000,00	0,00	210 000,00	210 000,00	210 000,00
73	Produits issus de la fiscalité (7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes de gestion des services		**50 000,00**	**0,00**	**210 000,00**	**210 000,00**	**210 000,00**
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Reprises sur provisions et dépréciations (4)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles d'exploitation		**50 000,00**	**0,00**	**210 000,00**	**210 000,00**	**210 000,00**
042	*Opérat° ordre transfert entre sections (6)*	*0,00*		*0,00*	*0,00*	*0,00*
043	*Opérat° ordre intérieur de la section (6)*	*0,00*		*0,00*	*0,00*	*0,00*
Total des recettes d'ordre d'exploitation		***0,00***		***0,00***	***0,00***	***0,00***
TOTAL		**50 000,00**	**0,00**	**210 000,00**	**210 000,00**	**210 000,00**

+

R 002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE OU ANTICIPE (2)	**0,00**

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	**210 000,00**

Pour information :

AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL DÉGAGÉ AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (8)	**103 000,00**

Il s'agit, pour un budget voté en équilibre, des ressources propres correspondant à l'excédent des recettes réelles de fonctionnement sur les dépenses réelles de fonctionnement. Il sert à financer le remboursement du capital de la dette et les nouveaux investissements de la régie. (Solde de l'opération DE 023 + DE 042 – RE 042)

(1) Cf. Modalités de vote I.

(2) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent.

(3) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(4) Si la régie applique le régime des provisions semi-budgétaires, ainsi que pour la dotation aux dépréciations des stocks de fournitures et de marchandises, des créances et des valeurs mobilières de placement, aux dépréciations des comptes de tiers et aux dépréciations des comptes financiers.

(5) Ce chapitre n'existe pas en M. 49.

(6) DE 023 = RI 021 ; DI 040 = RE 042 ; RI 040 = DE 042 ; DE 043 = RE 043.

(7) Ce chapitre existe uniquement en M. 4, en M. 41 et M. 43.

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET — II

SECTION D'INVESTISSEMENT – CHAPITRES — A3

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	2 000 000,00	0,00	1 937 444,57	1 937 444,57	1 937 444,57
	Total des opérations d'équipement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'équipement		**2 000 000,00**	**0,00**	**1 937 444,57**	**1 937 444,57**	**1 937 444,57**
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	30 000,00	0,00	80 000,00	80 000,00	80 000,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses financières		**30 000,00**	**0,00**	**80 000,00**	**80 000,00**	**80 000,00**
45…	**Total des opérations pour compte de tiers (6)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Total des dépenses réelles d'investissement		**2 030 000,00**	**0,00**	**2 017 444,57**	**2 017 444,57**	**2 017 444,57**
040	*Opérat° ordre transfert entre sections (4)*	*0,00*		*0,00*	*0,00*	*0,00*
041	*Opérations patrimoniales (4)*	*0,00*		*150 000,00*	*150 000,00*	*150 000,00*
Total des dépenses d'ordre d'investissement		***0,00***		***150 000,00***	***150 000,00***	***150 000,00***
TOTAL		**2 030 000,00**	**0,00**	**2 167 444,57**	**2 167 444,57**	**2 167 444,57**

+

D 001 SOLDE DEFICITAIRE D'INVESTISSEMENT REPORTE OU ANTICIPE (2)	**0,00**

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	**2 167 444,57**

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	243 000,00	243 000,00	243 000,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	2 000 000,00	0,00	1 671 444,57	1 671 444,57	1 671 444,57
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'équipement		**2 000 000,00**	**0,00**	**1 914 444,57**	**1 914 444,57**	**1 914 444,57**
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
106	Réserves (7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes financières		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

45…	**Total des opérations pour le compte de tiers (6)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Total des recettes réelles d'investissement		**2 000 000,00**	**0,00**	**1 914 444,57**	**1 914 444,57**	**1 914 444,57**
021	*Virement de la section d'exploitation (4)*	*30 000,00*		*28 000,00*	*28 000,00*	*28 000,00*
040	*Opérat° ordre transfert entre sections (4)*	*0,00*		*75 000,00*	*75 000,00*	*75 000,00*
041	*Opérations patrimoniales (4)*	*0,00*		*150 000,00*	*150 000,00*	*150 000,00*
Total des recettes d'ordre d'investissement		***30 000,00***		***253 000,00***	***253 000,00***	***253 000,00***
TOTAL		**2 030 000,00**	**0,00**	**2 167 444,57**	**2 167 444,57**	**2 167 444,57**

+

R 001 SOLDE EXCEDENTAIRE D'INVESTISSEMENT REPORTE OU ANTICIPE (2)	**0,00**

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	**2 167 444,57**

Pour information :

Il s'agit, pour un budget voté en équilibre, des ressources propres correspondant à l'excédent des recettes réelles de fonctionnement sur les dépenses réelles de fonctionnement. Il sert à financer le remboursement du capital de la dette et les nouveaux investissements de la régie.(Solde de l'opération DE 023 + DE 042 – RE 042)

AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL DÉGAGÉ PAR LA SECTION DE FONCTIONNEMENT (8)	**103 000,00**

(1) cf. Modalités de vote I.

(2) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

(3) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(4) DE 023 = RI 021 ; DI 040 = RE 042 ; RI 040 = DE 042 ; DI 041 = RI 041 ; DE 043 = RE 043.

(5) A servir uniquement, en dépense, lorsque la régie effectue une dotation initiale en espèces au profit d'un service public non personnalisé qu'elle crée et, en recettes, lorsque le service non personnalisé reçoit une dotation en espèces de la part de sa collectivité de rattachement.

(6) Seul le total des opérations réelles pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV-A7).

(7) Le compte 106 n'est pas un chapitre mais un article du chapitre 10.

(8) Solde de l'opération *DE 023 + DE 042 – RE 042* ou solde de l'opération *RI 021 + RI 040 – DI 040*.

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET — II

BALANCE GENERALE DU BUDGET — B1

1 – DEPENSES (du présent budget + restes à réaliser)

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
011	Charges à caractère général	44 000,00		44 000,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	0,00		0,00
014	Atténuations de produits	0,00		0,00
60	*Achats et variation des stocks (3)*		*0,00*	0,00
65	Autres charges de gestion courante	0,00		0,00
66	Charges financières	63 000,00	*0,00*	63 000,00
67	Charges exceptionnelles	0,00	*0,00*	0,00
68	Dot. Amortist, dépréciat°, provisions	0,00	*75 000,00*	75 000,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés (4)	0,00		0,00
71	*Production stockée (ou déstockage) (3)*	0,00	*0,00*	0,00
023	*Virement à la section d'investissement*		*28 000,00*	28 000,00
Dépenses d'exploitation – Total		**107 000,00**	***103 000,00***	**210 000,00**

\+

D 002 DEFICIT D'EXPLOITATION REPORTE OU ANTICIPE (2)	**0,00**

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	**210 000,00**

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	*0,00*	0,00
13	Subventions d'investissement reçues	0,00	*0,00*	0,00
14	*Prov. Réglementées, amort. dérogatoires*		*0,00*	0,00
15	*Provisions pour risques et charges (5)*		*0,00*	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	80 000,00	*0,00*	80 000,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00		0,00
	Total des opérations d'équipement	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles (6)	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (6)	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (6)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (6)	1 937 444,57	150 000,00	2 087 444,57
26	Participations et créances rattachées	0,00	*0,00*	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	*0,00*	0,00
28	*Amortissement des immobilisations (reprises)*		*0,00*	0,00
29	*Dépréciation des immobilisations*		*0,00*	0,00
39	*Dépréciat° des stocks et en-cours*		*0,00*	0,00
45…	Opérations pour compte de tiers (7)	0,00	*0,00*	0,00
481	*Charges à répartir plusieurs exercices*		*0,00*	0,00
3…	Stocks	0,00	*0,00*	0,00
Dépenses d'investissement – Total		**2 017 444,57**	***150 000,00***	**2 167 444,57**

\+

D 001 SOLDE DEFICITAIRE D'INVESTISSEMENT REPORTE OU ANTICIPE	**0,00**

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	**2 167 444,57**

(1) Y compris les opérations relatives au rattachement des charges et des produits et les opérations d'ordre semi-budgétaires.

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

(3) Permet de retracer les variations de stocks (sauf stocks de marchandises et de fournitures).

(4) Ce chapitre n'existe pas en M. 49.

(5) Si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

(6) Hors chapitres « opérations d'équipement ».

(7) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A7).

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET — II

BALANCE GENERALE DU BUDGET — B2

2 – RECETTES (du présent budget + restes à réaliser)

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
013	Atténuations de charges	0,00		0,00
60	*Achats et variation des stocks (3)*		*0,00*	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	210 000,00		210 000,00
71	*Production stockée (ou déstockage) (3)*		*0,00*	0,00
72	*Production immobilisée*		*0,00*	0,00
73	Produits issus de la fiscalité (6)	0,00		0,00
74	Subventions d'exploitation	0,00		0,00
75	Autres produits de gestion courante	0,00		0,00
76	Produits financiers	0,00	*0,00*	0,00
77	Produits exceptionnels	0,00	*0,00*	0,00
78	Reprise amort., dépreciat° et provisions	0,00	*0,00*	0,00
79	*Transferts de charges*		*0,00*	0,00
Recettes d'exploitation – Total		**210 000,00**	***0,00***	**210 000,00**

\+

R 002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE OU ANTICIPE	**0,00**

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	**210 000,00**

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 106)	0,00	*0,00*	0,00
13	Subventions d'investissement reçues	243 000,00	*0,00*	243 000,00
14	*Prov. Réglementées, amort. dérogatoires*		*0,00*	0,00
15	*Provisions pour risques et charges (4)*		*0,00*	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	1 671 444,57	*0,00*	1 671 444,57
18	Comptes liaison : affectat° BA, régies	0,00	*0,00*	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	*0,00*	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	*0,00*	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	*0,00*	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	*150 000,00*	150 000,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	*0,00*	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	*0,00*	0,00
28	*Amortissement des immobilisations*		*75 000,00*	75 000,00
29	*Dépréciation des immobilisations (4)*		*0,00*	0,00
39	*Dépréciat° des stocks et en-cours (4)*		*0,00*	0,00
45…	Opérations pour compte de tiers (5)	0,00	*0,00*	0,00
481	*Charges à répartir plusieurs exercices*		*0,00*	0,00
491	*Dépréciations des comptes de clients*		*0,00*	0,00
3…	Stocks	0,00	*0,00*	0,00
021	*Virement de la section d'exploitation*		*28 000,00*	28 000,00
Recettes d'investissement – Total		**1 914 444,57**	***253 000,00***	**2 167 444,57**

\+

R 001 SOLDE EXCEDENTAIRE D'INVESTISSEMENT REPORTE OU ANTICIPE	**0,00**

\+

AFFECTATION AUX COMPTES 106	**0,00**

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	**2 167 444,57**

(1) Y compris les opérations relatives au rattachement des charges et des produits et les opérations d'ordre semi-budgétaires.

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

(3) Permet de retracer les variations de stocks (sauf stocks de marchandises et de fournitures).

(4) Si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

(5) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A7).

(6) Ce chapitre existe uniquement en M. 4, en M. 41 et en M. 43.

III – VOTE DU BUDGET — III

SECTION D'EXPLOITATION – DETAIL DES DEPENSES — A1

Chap / art (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
011	**Charges à caractère général (5) (6)**	**10 000,00**	**44 000,00**	**44 000,00**
61528	Entretien,réparation autres biens immob.	10 000,00	0,00	0,00
6156	Maintenance	0,00	40 000,00	40 000,00
6168	Autres	0,00	4 000,00	4 000,00
012	**Charges de personnel, frais assimilés**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
014	**Atténuations de produits (7)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
65	**Autres charges de gestion courante**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
TOTAL = DEPENSES DE GESTION COURANTE		**10 000,00**	**44 000,00**	**44 000,00**
66	**Charges financières (b) (8)**	**10 000,00**	**63 000,00**	**63 000,00**
66111	Intérêts réglés à l'échéance	10 000,00	63 000,00	63 000,00
67	**Charges exceptionnelles (c)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
68	**Dotations aux provisions et dépréciat° (d) (9)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
69	**Impôts sur les bénéfices et assimilés (e) (10)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
TOTAL DES DEPENSES REELLES D'EXPLOITATION		**20 000,00**	**107 000,00**	**107 000,00**
023	***Virement à la section d'investissement***	***30 000,00***	***28 000,00***	***28 000,00***
042	***Opérat° ordre transfert entre sections (11) (12)***	***0,00***	***75 000,00***	***75 000,00***
6811	*Dot. amort. Immos incorp. et corporelles*	*0,00*	*75 000,00*	*75 000,00*
TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		***30 000,00***	***103 000,00***	***103 000,00***
043	***Opérat° ordre intérieur de la section***	**0,00**	**0,00**	**0,00**
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE		***30 000,00***	***103 000,00***	***103 000,00***
TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)		**50 000,00**	**210 000,00**	**210 000,00**

\+

RESTES A REALISER N-1 (13)	**0,00**

\+

D 002 DEFICIT D'EXPLOITATION REPORTE OU ANTICIPE (13)	**0,00**

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	**210 000,00**

Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (8)

Montant des ICNE de l'exercice	0,00
- Montant des ICNE de l'exercice N-1	0,00
= Différence ICNE N – ICNE N-1	0,00

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.

(2) Cf. Modalités de vote I.

(3) Hors restes à réaliser.

(4) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(5) Le compte 621 est retracé au sein du chapitre 012.

(6) Le compte 634 est uniquement ouvert en M. 41.

(7) Le compte 739 est uniquement ouvert en M. 43.

(8) Si le mandatement des ICNE de l'exercice est inférieur au montant de l'exercice N-1, le montant du compte 66112 sera négatif.

(9) Si la régie applique le régime des provisions semi-budgétaires, ainsi que pour la dotation aux dépréciations des stocks de fournitures et de marchandises, des créances et des valeurs mobilières de placement, aux dépréciations des comptes de tiers et aux dépréciations des comptes financiers.

(10) Ce chapitre n'existe pas en M. 49.

(11) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *DE 042 = RI 040.*

(12) Le compte 6815 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

(13) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote des résultats définitifs ou si reprise anticipée des résultats).

III – VOTE DU BUDGET — III

SECTION D'EXPLOITATION – DETAIL DES RECETTES — A2

Chap / art(1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
013	**Atténuations de charges (5)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
70	**Ventes produits fabriqués, prestations**	**50 000,00**	**210 000,00**	**210 000,00**
701	Ventes produits finis et intermédiaires	50 000,00	210 000,00	210 000,00
73	**Produits issus de la fiscalité (6)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
74	**Subventions d'exploitation**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
75	**Autres produits de gestion courante**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	TOTAL = RECETTES DE GESTION COURANTE	**50 000,00**	**210 000,00**	**210 000,00**
76	**Produits financiers (b)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
77	**Produits exceptionnels (c)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
78	**Reprises sur provisions et dépréciations (d) (7)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	TOTAL DES RECETTES REELLES D'EXPLOITATION	**50 000,00**	**210 000,00**	**210 000,00**
042	***Opérat° ordre transfert entre sections (8) (9)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
043	***Opérat° ordre intérieur de la section (8)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
	Total des dépenses d'ordre d'exploitation	***0,00***	***0,00***	***0,00***
	TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)	**50 000,00**	**210 000,00**	**210 000,00**

+

RESTES A REALISER N-1 (10)	**0,00**

+

R 002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE OU ANTICIPE (10)	**0,00**

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	**210 000,00**

Détail du calcul des ICNE au compte 7622

Montant des ICNE de l'exercice	0,00
- Montant des ICNE de l'exercice N-1	0,00
= Différence ICNE N – ICNE N-1	0,00

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la régie.

(2) Cf. Modalités de vote I.

(3) Hors restes à réaliser.

(4) Le vote de l'assemblée porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(5) Le compte 699 n'existe pas en M. 49.

(6) Ce chapitre existe uniquement en M. 41 et M. 43.

(7)Si la régie applique le régime des provisions semi-budgétaires, ainsi que pour la dotation aux dépréciations des stocks de fournitures et de marchandises, des créances et des valeurs mobilières de placement, aux dépréciations des comptes de tiers et aux dépréciations des comptes financiers.

(8) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *RE 042 = DI 040, RE 043 = DE 043.*

(9) Le compte 7815 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

(10) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote des résultats définitifs ou si reprise anticipée des résultats).

III – VOTE DU BUDGET — III

SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES DEPENSES — B1

Chap / art (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
20	**Immobilisations incorporelles (hors opérations)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
21	**Immobilisations corporelles (hors opérations)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**Immobilisations reçues en affectation (hors opérations)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
23	**Immobilisations en cours (hors opérations)**	**2 000 000,00**	**1 937 444,57**	**1 937 444,57**
2313	Constructions	2 000 000,00	1 787 444,57	1 787 444,57
238	Avances commandes immo. incorp.	0,00	150 000,00	150 000,00
Total des dépenses d'équipement		**2 000 000,00**	**1 937 444,57**	**1 937 444,57**
10	**Dotations, fonds divers et réserves**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
13	**Subventions d'investissement**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
16	**Emprunts et dettes assimilées**	**30 000,00**	**80 000,00**	**80 000,00**
1641	Emprunts en euros	30 000,00	80 000,00	80 000,00
18	**Compte de liaison : affectat° (BA,régie)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Participat° et créances rattachées**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
27	**Autres immobilisations financières**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Total des dépenses financières		**30 000,00**	**80 000,00**	**80 000,00**
Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers		**0,00**	**0,00**	**0,00**
TOTAL DEPENSES REELLES		**2 030 000,00**	**2 017 444,57**	**2 017 444,57**
040	***Opérat° ordre transfert entre sections (7) (8)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
	Reprises sur autofinancement antérieur	***0,00***	***0,00***	***0,00***
	Charges transférées	***0,00***	***0,00***	***0,00***
041	***Opérations patrimoniales (9)***	***0,00***	***150 000,00***	***150 000,00***
2313	*Constructions*	*0,00*	*150 000,00*	*150 000,00*
TOTAL DEPENSES D'ORDRE		***0,00***	***150 000,00***	***150 000,00***
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)		**2 030 000,00**	**2 167 444,57**	**2 167 444,57**

\+

RESTES A REALISER N-1 (10)	**0,00**

\+

D 001 SOLDE DEFICITAIRE D'INVESTISSEMENT REPORTE OU ANTICIPE (10)	**0,00**

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	**2 167 444,57**

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la régie.

(2) Cf. Modalités de vote I.

(3) Hors restes à réaliser.

(4) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(5) Voir état III B3 pour le détail des opérations d'équipement.

(6) Voir annexe IV A7 pour le détail des opérations pour compte de tiers.

(7) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *DI 040 = RE 042.*

(8) Le compte 15…2 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

(9) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *DI 041 = RI 041.*

(10) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote des résultats définitifs ou si reprise anticipée des résultats).

III – VOTE DU BUDGET — III

SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES RECETTES — B2

Chap / art (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
13	**Subventions d'investissement**	**0,00**	**243 000,00**	**243 000,00**
1311	Subv. équipt Etat et établ. Nationaux	0,00	243 000,00	243 000,00
16	**Emprunts et dettes assimilées (hors 165)**	**2 000 000,00**	**1 671 444,57**	**1 671 444,57**
1641	Emprunts en euros	2 000 000,00	1 671 444,57	1 671 444,57
20	**Immobilisations incorporelles**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
21	**Immobilisations corporelles**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**Immobilisations reçues en affectation**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
23	**Immobilisations en cours**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Total des recettes d'équipement	**2 000 000,00**	**1 914 444,57**	**1 914 444,57**
10	**Dotations, fonds divers et réserves**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
165	**Dépôts et cautionnements reçus**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
18	**Compte de liaison : affectat° (BA,régie)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Participat° et créances rattachées**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
27	**Autres immobilisations financières**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Total des recettes financières	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Total des recettes d'opérations pour compte de tiers	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	TOTAL RECETTES REELLES	**2 000 000,00**	**1 914 444,57**	**1 914 444,57**
021	***Virement de la section d'exploitation***	***30 000,00***	***28 000,00***	***28 000,00***
040	***Opérat° ordre transfert entre sections (6) (7)***	***0,00***	***75 000,00***	***75 000,00***
28135	*Installations générales, agencements, ..*	*0,00*	*75 000,00*	*75 000,00*
	TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION	***30 000,00***	***103 000,00***	***103 000,00***
041	***Opérations patrimoniales (8)***	***0,00***	***150 000,00***	***150 000,00***
238	*Avances commandes immo. incorp.*	*0,00*	*150 000,00*	*150 000,00*
	TOTAL RECETTES D'ORDRE	***30 000,00***	***253 000,00***	***253 000,00***
	TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)	**2 030 000,00**	**2 167 444,57**	**2 167 444,57**

+

RESTES A REALISER N-1 (9)	**0,00**

+

R 001SOLDE EXCEDENTAIRE D'INVESTISSEMENT REPORTE OU ANTICIPE (9	**0,00**

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	**2 167 444,57**

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la régie.

(2) Cf. Modalités de vote I.

(3) Hors restes à réaliser.

(4) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(5) Voir annexe IV A7 pour le détail des opérations pour compte de tiers.

(6) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, R*I 040 = DE 042.*

(7) Le compte 15…2 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

(8) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, D*I 041 = RI 041.*

(9) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote des résultats définitifs ou si reprise anticipée des résultats).

III – VOTE DU BUDGET	III
DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT	B3

Cet état ne contient pas d'information.

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – DETAIL DES CREDITS DE TRESORERIE	A1.1

A1.1 – DETAIL DES CREDITS DE TRESORERIE (1)

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Date de la décision de réaliser la ligne de trésorerie (2)	Montant maximum autorisé au 01/01/N	Montant des tirages N-1	Montant des remboursements N-1		Encours restant dû au 01/01/N
				Intérêts (3)	Remboursement du tirage	
51921 Avances de trésorerie de la collectivité de rattachement						
51928 Autres avances de trésorerie						
51931 Lignes de crédit de trésorerie						
51932 Lignes de crédit de trésorerie liées à un emprunt						
5194 Billets de trésorerie						
5198 Autres crédits de trésorerie						
TOTAL		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

(1) Au sens de la circulaire n° NOR : INTB8900071C du 22/02/1989 relative aux concours financiers à court terme offerts aux collectivités locales et à leurs établissements publics.

(2) Indiquer la date de la délibération de l'assemblée autorisant la ligne de trésorerie ou la date de la décision de l'ordonnateur de réaliser la ligne de trésorerie sur la base d'un montant maximum autorisé par l'organe délibérant.

(3) Il s'agit des intérêts comptabilisés au compte 6615, sauf pour les emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie pour lesquels les intérêts sont comptabilisés au compte 66111 et sauf pour les billets de trésorerie pour lesquels les intérêts sont comptabilisés au compte 6618.

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – REPARTITION PAR NATURE DE DETTE	A1.2

A1.2 – REPARTITION PAR NATURE DE DETTE à l'origine du contrat (hors 16449 et 166)

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation (1)	Date du premier rembour-sement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial		Devise	Péri-odicité des rembour-sements (6)	Profil d'amor-tissement (7)	Possibilité de rembour-sement anticipé O/N	Caté-gorie d'em-prunt (8)
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel					
163 Emprunts obligataires					**0,00**									
164 Emprunts auprès d'établissement de crédit					**2 000 000,00**									
1641 Emprunts en euros					2 000 000,00									
2025 - 4	La Nef	03/06/2025	30/06/2025	30/12/2025	2 000 000,00	F	Taux fixe à 3,15%	3,150	3,150	EUR	T	P	O	A-1
1643 Emprunts en devises					0,00									
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie					0,00									
165 Dépôts et cautionnements reçus					**0,00**									
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières					**0,00**									
1675 Dettes afférentes aux marchés de partenariat					0,00									
1678 Autres emprunts et dettes assortis de conditions particulières					0,00									
168 Emprunts et dettes assimilés					**0,00**									
1681 Autres emprunts					0,00									
1682 Bons à moyen terme négociables					0,00									

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation (1)	Date du premier rembour-sement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial		Devise	Péri-odicité des rembour-sements (6)	Profil d'amor-tissement (7)	Possibilité de rembour-sement anticipé O/N	Caté-gorie d'em-prunt (8)
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel					
1687 Autres dettes					0,00									
Total général					**2 000 000,00**									

(1) Si un emprunt donne lieu à plusieurs mobilisations, indiquer la date de la première mobilisation.

(2) Nominal : montant emprunté à l'origine.

(3) Type de taux d'intérêt : F : fixe ; V : variable simple ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage).

(4) Mentionner le ou les types d'index (ex : Euribor 3 mois).

(5) Indiquer le niveau de taux à l'origine du contrat.

(6) Indiquer la périodicité des remboursements : A : annuelle ; M : mensuelle, B : bimestrielle, S : semestrielle, T : trimestrielle, X autre.

(7) Indiquer C pour amortissement constant, P pour amortissement progressif, F pour *in fine*, X pour autres à préciser.

(8) Catégorie d'emprunt à l'origine. Exemple A-1 (cf. la classification des emprunts suivant la typologie de la circulaire IOCB1015077C du 25 juin 2010 aux produits financiers offerts aux collectivités territoriales).

A1.2 – REPARTITION PAR NATURE DE DETTE A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE (hors 16449 et 166)

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 01/01/N	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt			Annuité de l'exercice			ICNE de l'exercice
						Type de taux (12)	Index (13)	Niveau de taux d'intérêt à la date de vote du budget (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)	
163 Emprunts obligataires (Total)		**0,00**		**0,00**					**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)		**0,00**		**2 000 000,00**					**106 064,17**	**61 755,31**	**0,00**	**165,72**
1641 Emprunts en euros (total)		0,00		2 000 000,00					106 064,17	61 755,31	0,00	165,72
2025 - 4	N	0,00	A-1	2 000 000,00	15,01	F	Taux fixe à 3,15%	3,150	106 064,17	61 755,31	0,00	165,72
1643 Emprunts en devises (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total) (9)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)		**0,00**		**0,00**					**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)		**0,00**		**0,00**					**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1675 Dettes afférentes aux marchés de partenariat (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1678 Autres emprunts et dettesassortis de conditions particulières (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
168 Emprunts et dettes assimilés (Total)		**0,00**		**0,00**					**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1681 Autres emprunts (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1682 Bons à moyen terme négociables (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1687 Autres dettes (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
Total général		**0,00**		**2 000 000,00**					**106 064,17**	**61 755,31**	**0,00**	**165,72**

(9) S'agissant des emprunts assortis d'une ligne de trésorerie, il faut faire ressortir le remboursement du capital de la dette prévue pour l'exercice correspondant au véritable endettement.

(10) Si l'emprunt est soumis à couverture, il convient de compléter le tableau « détail des opérations de couverture ».

(11) Catégorie d'emprunt. Exemple A-1 (cf. la classification des emprunts suivant la typologie de la circulaire IOCB1015077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers offerts aux collectivités territoriales).

(12) Type de taux d'intérêt après opérations de couverture : F : fixe ; V : variable simple ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage).

(13) Mentionner l'index en cours au 01/01/N après opérations de couverture.

(14) Taux après opérations de couverture éventuelles. Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau à la date de vote du budget.

(15) Il s'agit des intérêts dus au titre du contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 « Intérêts réglés à l'échéance » (intérêts décaissés) et intérêts éventuels dus au titre du contrat d'échange éventuel et comptabilisés à l'article 668.

(16) Indiquer les intérêts éventuellement reçus au titre du contrat d'échange éventuel et comptabilisés au 768.

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – REPARTITION DES EMPRUNTS PAR STRUCTURE DE TAUX	A1.3

A1.3 – REPARTITION DES EMPRUNTS PAR STRUCTURE DE TAUX (HORS A1)

Emprunts ventilés par structure de taux selon le risque le plus élevé (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) (1)	Organisme prêteur ou chef de file	Nominal (2)	Capital restant dû au 01/01/N (3)	Type d'indices (4)	Durée du contrat	Dates des périodes bonifiées	Taux minimal (5)	Taux maximal (6)	Coût de sortie (7)	Taux maximal après couver-ture éventu-elle (8)	Niveau du taux à la date de vote du budget (9)	Intérêts à payer au cours de l'exercice (10)	Intérêts à percevoir au cours de l'exercice (le cas échéant) (11)	% par type de taux selon le capital restant dû
Echange de taux, taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel) (A)														
TOTAL (A)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Barrière simple (B)														
TOTAL (B)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Option d'échange (C)														
TOTAL (C)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Multiplicateur jusqu'à 3 ou multiplicateur jusqu'à 5 capé (D)														
TOTAL (D)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Multiplicateur jusqu'à 5 (E)														
TOTAL (E)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Autres types de structures (F)														
TOTAL (F)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00

(1) Répartir les emprunts selon le type de structure de taux (de A à F selon la classification de la charte de bonne conduite) en fonction du risque le plus élevé à courir sur toute la durée de vie du contrat de prêt et après opérations de couverture éventuelles.

(2) Nominal : montant emprunté à l'origine. En cas de couverture partielle d'un emprunt, indiquer séparément sur deux lignes la part du nominal couvert et la part non couverte.

(3) En cas de couverture partielle d'un emprunt, indiquer séparément sur deux lignes la part du capital restant dû couvert et la part non couverte.

(4) Indiquer la classification de l'indice sous-jacent suivant la typologie de la circulaire n° NOR : IOCB1015077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers (de 1 à 6). 1 : Indice zone euro / 2 : Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices / 3 : Ecart indice zone euro / 4 : Indices hors zone euro ou écart d'indices dont l'un est hors zone euro / 5 : écarts d'indices hors zone euro / 6 : autres indices.

(5) Taux hors opération de couverture. Indiquer le montant, l'index ou la formule correspondant au taux minimal du contrat de prêt sur toute la durée du contrat.

(6) Taux hors opération de couverture. Indiquer le montant, l'index ou la formule correspondant au taux maximal du contrat de prêt sur toute la durée du contrat.

(7) Coût de sortie : indiquer le montant de l'indemnité contractuelle de remboursement définitif de l'emprunt au 01/01/N ou le cas échéant, à la prochaine date d'échéance.

(8) Montant, index ou formule.

(9) Indiquer le niveau de taux après opérations de couverture éventuelles. Pour les emprunts à taux variables, indiquer le niveau du taux à la date de vote du budget.

(10) Indiquer les intérêts à payer au titre du contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 et des intérêts éventuels à payer au titre du contrat d'échange et comptabilisés à l'article 668.

(11) Indiquer les intérêts à percevoir au titre du contrat d'échange et comptabilisés au 768.

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – TYPOLOGIE DE LA REPARTITION DE L'ENCOURS	A1.4

Nota. – Cette annexe retrace le stock de dette à la clôture après opérations de couverture éventuelles.

A1.4 – TYPOLOGIE DE LA REPARTITION DE L'ENCOURS

Structure / Indices sous-jacents		(1) Indices zone euro	(2) Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices	(3) Ecarts d'indices zone euro	(4) Indices hors zone euro et écarts d'indices dont l'un est un indice hors zone euro	(5) Ecarts d'indices hors zone euro	(6) Autres indices
(A) Taux fixe simple. Taux variable simple. Echange de taux fixe contre taux variable ou inversement. Echange de taux structuré contre taux variable ou taux fixe (sens unique). Taux variable simple plafonné (*cap*) ou encadré (*tunnel*)	Nombre de produits	1	0	0	0	0	
	% de l'encours	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(C) Option d'échange (*swaption*)	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(D) Multiplicateur jusqu'à 3 ; multiplicateur jusqu'à 5 capé	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(E) Multiplicateur jusqu'à 5	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(F) Autres types de structures	Nombre de produits						0
	% de l'encours						0,00
	Montant en euros						0,00

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE	A1.5

A1.5 – DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE (1)

Instruments de couverture (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunt couvert			Instrument de couverture								Primes éventuelles	
	Référence de l'emprunt couvert	Capital restant dû au 01/01/N	Date de fin du contrat	Organisme co-contractant	Type de couverture (3)	Nature de la couverture (change ou taux)	Notionnel de l'instrument de couverture	Date de début du contrat	Date de fin du contrat	Périodicité de règlement des intérêts (4)	Montant des commissions diverses	Primes payées pour l'achat d'option	Primes reçues pour la vente d'option
Taux fixe (total)		0,00					0,00				0,00	0,00	0,00
Taux variable simple (total)		0,00					0,00				0,00	0,00	0,00
Taux complexe (total) (2)		0,00					0,00				0,00	0,00	0,00
Total		0,00					0,00				0,00	0,00	0,00

(1) Si un instrument couvre plusieurs emprunts, distinguer une ligne par emprunt couvert.

(2) Il s'agit d'un taux variable qui n'est pas défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage.

(3) Indiquer s'il s'agit d'un *swap*, d'une option (*cap*, *floor*, *tunnel*, *swaption*).

(4) Indiquer la périodicité de règlement des intérêts : A : annuelle, M : mensuelle, B : bimestrielle, S : semestrielle, T : trimestrielle, X : autre.

A1.5 – DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE (1) (suite) : effet de l'instrument de couverture

Instruments de couverture (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	EFFET DE L'INSTRUMENT DE COUVERTURE								
	Référence de l'emprunt couvert	Taux payé		Taux reçu (7)		Charges et produits constatés depuis l'origine du contrat		Catégorie d'emprunt (8)	
		Index (5)	Niveau de taux (6)	Index	Niveau de taux	Charges c/668	Produits c/768	Avant opération de couverture	Après opération de couverture
Taux fixe (total)						0,00	0,00		
Taux variable simple (total)						0,00	0,00		
Taux complexe (total) (2)						0,00	0,00		
Total						0,00	0,00		

(5) Indiquer l'index utilisé ou la formule de taux.

(6) Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau à la date de vote du budget.

(7) A compléter si l'instrument de couverture est un *swap*.

(8) Catégorie d'emprunt. Exemple A-1 (cf. la classification des emprunts suivant la typologie de la circulaire IOCB1015077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers offerts aux collectivités territoriales).

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE AUTRES DETTES	A1.6

A1.6 – AUTRES DETTES

(Issues des engagements juridiques pris autres que ceux destinés à financer la prise en charge d'un emprunt)

LIBELLES	Montant initial de la dette	Dépenses de l'exercice	Dette restante

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN METHODES UTILISEES POUR LES AMORTISSEMENTS	A2

A2 – AMORTISSEMENTS – METHODES UTILISEES

CHOIX DE L'ASSEMBLEE DELIBERANTE

Procédure d'amortissement (linéaire, dégressif, variable)	Catégories de biens amortis	Durée (en années)	Délibération du
Biens de faible valeur Seuil unitaire en deçà duquel les immobilisations de peu de valeur s'amortissent sur un an : 500 €	1	2022-10-25	

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN ETAT DES PROVISIONS ET DES DEPRECIATIONS	A3.1

A3.1 – ETAT DES PROVISIONS ET DES DEPRECIATIONS

Nature de la provision ou de la dépréciation	Dotations inscrites au budget de l'exercice (1)	Date de constitution	Montant constitué à l'ouverture	Montant total constitué	Reprises inscrites au budget de l'exercice	SOLDE prévisionnel à la clôture
PROVISIONS ET DEPRECIATIONS BUDGETAIRES						
Provisions réglementées et amortissements dérogatoires	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour risques et charges (2)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Dépréciations (2)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL BUDGETAIRES	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
PROVISIONS ET DEPRECIATIONS SEMI-BUDGETAIRES						
Provisions pour risques et charges (2)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Dépréciations (2)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL SEMI-BUDGETAIRES	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Provisions nouvelles ou abondement d'une provision déjà constituée.

(2) Indiquer l'objet de la provision (exemples : provision pour litiges au titre du procès ; provisions pour dépréciation des immobilisations de l'équipement …).

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN ETALEMENT DES PROVISIONS	A3.2

A3.2 – ETALEMENT DES PROVISIONS

Nature	Objet	Montant total à constituer	Durée (année)	Montant des provisions constituées à l'ouverture	Provision constituée au titre de l'exercice	Montant restant à provisionner

(1) Il s'agit des provisions pour risques et charges qui peuvent faire l'objet d'un étalement.

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES	A4.1

DISPONIBILITE DE RESSOURCES PROPRES PROVENANT DES EXERCICES ANTERIEURS

Solde de la section d'investissement de l'exercice N-1 (1)

	Propositions nouvelles	Vote (2)
Solde d'exécutionde la section d'investissement 001 (A) montant négatif si déficit (D001) montant positif si excédent (R001)	**0,00**	**0,00**
Solde des restes à réaliser (RAR) (B) montant négatif si déficit montant positif si excédent	**0,00**	**0,00**
Solde de la section investissement de l'exercice N-1 (Solde I = A + B) Solde positif : excédent de financement Solde négatif : besoin de financement	**0,00**	**0,00**

Disponibilité des ressources propres provenant des exercices antérieurs après financement de la section investissement de l'exercice N-1 (1)

	Propositions nouvelles	Vote (2)
Affectation au 106 (C)	**0,00**	**0,00**
Solde de la section investissement de l'exercice N-1 (Solde I) Solde positif : excédent de financement Solde négatif : besoin de financement	**0,00**	**0,00**
Disponibilité de ressources propres des exercices antérieurs (Solde II = C + Solde I) Solde positif : ressources disponibles pour la couverture de l'annuité Solde négatif : absence de ressources propres provenant des exercices antérieurs pour la couverture de l'annuité	**0,00**	**0,00**

COUVERTURE DE L'ANNUITE DE LA DETTE PAR LES RESSOURCES PROPRES - PETIT EQUILIBRE

	Propositions nouvelles	Vote
Dépenses de l'exercice à couvrir par des ressources propres (D)(3)	**80 000,00**	**80 000,00**
Ressources propres externes et internes de l'exercice (E)(3)	**103 000,00**	**103 000,00**
Couverture de l'annuité de la dette (Solde III = E - D) Solde positif : annuité de la dette couverte Solde négatif : annuité de la dette non couverte par les ressources de l'exercice, vérifier la couverture par les éventuelles ressources disponibles des exercices antérieurs (cf. solde II)	**23 000,00**	**23 000,00**

(1) Tableaux à compléter uniquement s'il y a eu reprise des résultats, anticipée ou classique

(2) Cumul des crédits de l'exercice votés ou reportés

(3) Les RAR étant intégrés au calcul des ressources propres provenant des exercices antérieurs, seuls les crédits de l'exercice sont à inscrire. Le détail des crédits est présenté aux états suivants : "Equilibre budgétaire - Dépenses" et "Equilibre budgétaire - Recette"

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES – DEPENSES	A4.2

DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Propositions nouvelles	Vote (2)	
DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES =A + B		**80 000,00**	**I**	**80 000,00**
16 Emprunts et dettes assimilées (A)		**80 000,00**		**80 000,00**
1631	Emprunts obligataires	0,00		0,00
1641	Emprunts en euros	80 000,00		80 000,00
1643	Emprunts en devises	0,00		0,00
16441	Opérat° afférentes à l'emprunt	0,00		0,00
1678	Autres emprunts et dettes	0,00		0,00
1681	Autres emprunts	0,00		0,00
1682	Bons à moyen terme négociables	0,00		0,00
1687	Autres dettes	0,00		0,00
Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B)		**0,00**		**0,00**
10…	*Reprise de dotations, fonds divers et réserves*			
10…	Reversement de dotations, fonds divers et réserves			
139	*Subv. invest. transférées cpte résultat*	*0,00*		*0,00*

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes.

(2) Crédits de l'exercice votés lors de la séance.

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES – RECETTES	A4.3

RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Propositions nouvelles	Vote (2)
RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b		**103 000,00**	**III** **103 000,00**
Ressources propres externes de l'année (a)		**0,00**	**0,00**
10222	FCTVA	0,00	0,00
10228	Autres fonds globalisés	0,00	0,00
26…	*Participations et créances rattachées*		
27…	*Autres immobilisations financières*		
Ressources propres internes de l'année (b) (3)		**103 000,00**	**103 000,00**
15…	*Provisions pour risques et charges*		
169	*Primes de remboursement des obligations*	*0,00*	*0,00*
26…	*Participations et créances rattachées*		
27…	*Autres immobilisations financières*		
28…	*Amortissement des immobilisations*		
28135	*Installations générales, agencements, ..*	*75 000,00*	*75 000,00*
29…	*Dépréciation des immobilisations*		
39…	*Dépréciat° des stocks et en-cours*		
481…	*Charges à répartir plusieurs exercices*		
021	*Virement de la section d'exploitation*	*28 000,00*	*28 000,00*

(1) Les comptes 15, 169, 26, 27, 28, 29, 39 et 481 sont à détailler conformément au plan de comptes.

(2) Crédits de l'exercice votés lors de la séance.

(3) Les comptes 15, 29 et 39 sont présentés uniquement si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'EAU ET D'ASSAINISSEMENT – SECTION D'EXPLOITATION	A5.1.1

Cet état ne contient pas d'information.

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'EAU ET D'ASSAINISSEMENT – SECTION D'INVESTISSEMENT	A5.1.2

Cet état ne contient pas d'information.

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'ASSAINISSEMENT COLLECTIF ET NON COLLECTIF – SECTION D'EXPLOITATION	A5.2.1

Cet état ne contient pas d'information.

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'ASSAINISSEMENT COLLECTIF ET NON COLLECTIF – SECTION D'INVESTISSEMENT	A5.2.2

Cet état ne contient pas d'information.

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN ETAT DES CHARGES TRANSFEREES	A6

A6 – ETAT DES CHARGES TRANSFEREES

Exercice	Nature de la dépense transférée	Durée de l'éta- lement	Date de la délibéra- tion	Montant de la dépense transférée au compte 481	Montant amorti au titre des exercices précédents	Montant de la dotation aux amortissements de l'exercice (c/6812)	Solde
TOTAL				I	II	III	I-(II + III)
				0,00	0,00	0,00	0,00

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN – DETAIL DES OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS	A7

Nota. Remplir un tableau par opération pour compte de tiers

A7 – DETAIL DES OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS

(1) Ensemble des réalisations connues (hors restes à réaliser).

(2) A remplir uniquement en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent.

(3) Total = Restes à réaliser N-1 + Nouveaux crédits votés.

IV – ANNEXES	IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN – ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS EMPRUNTS GARANTIS PAR LA REGIE	B1.1

B1.1 –EMPRUNTS GARANTIS PAR LA REGIE

Désignation du bénéficiaire	Année de mobilisation et profil d'amortissement de l'emprunt (1)		Objet de l'emprunt garanti	Organisme prêteur ou chef de file	Montant initial	Capital restant dû à l'ouverture	Durée résiduelle	Périodicité des remboursements (2)	Taux initial			Taux à la date de vote du budget (6)			Catégorie d'emprunt (7)	Indices ou devises pouvant modifier l'emprunt	Annuité garantie au cours de l'exercice	
	Année	Profil							Taux (3)	Index (4)	Taux actuariel (5)	Taux (3)	Index (4)	Niveau de taux			En intérêts (8)	En capital
Total des emprunts contractés par des collectivités ou des EP (hors logements sociaux)					0,00	0,00											0,00	0,00
Total des emprunts autres que ceux contractés par des collectivités ou des EP (hors logements sociaux)					0,00	0,00											0,00	0,00
Total des emprunts contractés pour des opérations de logement social					0,00	0,00											0,00	0,00
TOTAL GENERAL					0,00	0,00											0,00	0,00

(1) Indiquer C pour amortissement constant, P pour amortissement progressif, F pour in fine, X pour autres (à préciser).

(2) Indiquer la périodicité des remboursements A : annuelle ; M : mensuelle ; B : bimestrielle ; S : semestrielle ; T : trimestrielle ; X : autre.

(3) Type de taux d'intérêt : F : fixe ; V : variable simple ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage).

(4) Indiquer le type d'index (ex. EURIBOR 3 mois …).

(5) Taux annuel, tous frais compris.

(6) Taux hors opération de couverture. Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau à la date de vote du budget.

(7) Catégorie d'emprunt hors opération de couverture. Exemple A-1 (cf. la classification des emprunts suivant la typologie de la circulaire IOCB1015077C du 25 juin 2010 relatives aux produits financiers offerts aux collectivités territoriales).

(8) Il s'agit des intérêts dus au titre du contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 « Intérêts réglés à l'échéance » (intérêts décaissés).

IV – ANNEXES	IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN – CALCUL DU RATIO D'ENDETTEMENT RELATIF AUX GARANTIES D'EMPRUNT	B1.2

B1.2 – CALCUL DU RATIO D'ENDETTEMENT RELATIF AUX GARANTIES D'EMPRUNT

(Articles L. 2252-1, L. 3231-4 et L. 4253-1 du CGCT)

	Valeur	
Total des annuités déjà garanties à échoir dans l'exercice (1)	A	0,00
Total des premières annuités entières des nouvelles garanties de l'exercice (1)	B	0,00
Annuité nette de la dette de l'exercice (2)	C	0,00
Provisions pour garanties d'emprunts	D	0,00
Total des annuités d'emprunts garantis de l'exercice	**I = A+ B + C - D**	**0,00**
Recettes réelles de fonctionnement	**II**	**0,00**

Part des garanties d'emprunt accordées au titre de l'exercice en % (3)	**I / II**	**NaN**

(1) Hors opérations visées aux articles L. 2252-2 (pour les communes), L. 3231-4-1 (pour les départements) et L. 4253-2 (pour les régions) du CGCT.

(2) Cf. définition de l'article D. 1511-30 du CGCT.

(3) Les garanties d'emprunt accordées au titre d'un exercice ne doivent pas représenter plus de 50 % des recettes réelles de fonctionnement de ce même exercice (article D. 1511-32 du CGCT).

IV – ANNEXES	IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN – ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS SUBVENTIONS VERSEES DANS LE CADRE DU VOTE DU BUDGET	B1.3

B1.3 – SUBVENTIONS VERSEES DANS LE CADRE DU VOTE DU BUDGET

Article (1)	Subventions (2)	Objet (3)	Nom de l'organisme	Nature juridique de l'organisme	Montant de la subvention

(1) Indiquer l'article d'imputation de la subvention.
(2) Dénomination ou numéro éventuel de la subvention.
(3) Objet pour lequel est versée la subvention.

IV – ANNEXES	IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN – ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS ETAT DES CONTRATS DE CREDIT-BAIL	B1.4

B1.4 – ETAT DES CONTRATS DE CREDIT-BAIL

Exercice d'origine du contrat	Nature du bien ayant fait l'objet du contrat (1)	Montant de la redevance de l'exercice	Désignation du crédit bailleur	Durée du contrat	Montant des redevances restant à courir					
					N+1	N+2	N+3	N+4	Cumul restant	Total (2)

(1) Indiquer l'objet du bien mobilier ou immobilier.

(2) Total = (N+1, N+2, N+3, N+4) + restant cumul.

IV – ANNEXES	IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN – ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS ETAT DES MARCHES DE PARTENARIAT	B1.5

ETAT DES MARCHES DE PARTENARIAT

Libellé du contrat	Année de signature du marché	Organismes cocontractants	Nature des prestations prévues par le marché	Durée du marché (en mois)	Date fin de marché	Date mise en service équipement	Montant total prévu au titre du marché (TTC)	Annuité versée sur l'exercice	Montant de la rémunération du cocontractant restant à verser pour la durée restante du marché de partenariat (3)				
									Part investissement		Part fonctionnement II	Part financement III	TOTAL I + II + III
									Part totale (4)	Dont part nette (5) I			
Marchés de partenariat (1)													
SOUS-TOTAL							0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Marchés globaux de performance énergétiques avec tiers de financement (2)													
SOUS-TOTAL							0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL							**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

(1) Article L. 1112-1 du Code de la commande publique

(2) Article 1er de la loi n° 2023-222 du 30 mars 2023 visant à ouvrir le tiers financement à l'Etat, à ses établissements publics et aux collectivités territoriales pour favoriser les travaux de rénovation énergétique.

(3) Montant de la rémunération restant à verser au 01/01/N

(4) Montant total de la rémunération relative à l'investissement restant à verser au 01/01/N

(5) Montant inscrit à la colonne précédente déduction faite des participations d'autres collectivités publiques.

IV – ANNEXES	IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN – ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS ETAT DES AUTRES ENGAGEMENTS DONNES	B1.6

B1.6 – ETAT DES AUTRES ENGAGEMENTS DONNES

Année d'origine	Nature de l'engagement	Organisme bénéficiaire	Durée en années	Périodicité	Dette en capital à l'origine	Dette en capital 1/1/N	Annuité à verser au cours de l'exercice
8017 Subventions à verser par annuités (annuités restant à courir)					0,00	0,00	0,00
8018 Autres engagements donnés					0,00	0,00	0,00
Au profit d'organismes publics					0,00	0,00	0,00
Au profit d'organismes privés (1)					0,00	0,00	0,00
TOTAL					0,00	0,00	0,00

(1) Concernant les garanties accordées à l'Agence France Locale (Article L.1611-3-2 du CGCT) :

- l'« Organisme bénéficiaire » de la garantie est toute personne titulaire d'un « titre éligible » émis ou créé par l'Agence France Locale ;
- la rubrique « Périodicité » n'est pas remplie car la garantie n'a pas de périodicité. La garantie est d'une durée totale indiquée à la colonne qui précède ;
- la colonne « Dette en capital à l'origine » correspond au montant total de la garantie accordée aux titulaires d'un titre éligible ;
- la colonne « Dette en capital 1/1/N » correspond au montant résiduel de la garantie au 1/1/N ;
- la colonne « Annuité à verser au cours de l'exercice » n'est pas remplie car l'octroi de la garantie n'implique pas que des versements annuels aient lieu. Des versements ne seront effectués qu'en cas d'appel de la garantie.

IV – ANNEXES	IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN – ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS ETAT DES ENGAGEMENTS RECUS	B1.7

B1.7 – ETAT DES ENGAGEMENTS RECUS

Année d'origine	Nature de l'engagement	Organisme émetteur	Durée en années	Périodicité	Créance en capital à l'origine	Créance en capital à l'ouverture	Annuité reçue au cours de l'exercice
8027 Subventions à recevoir par annuités (annuités restant à recevoir)					0,00	0,00	0,00
8028 Autres engagements reçus					0,00	0,00	0,00
A l'exception de ceux reçus des entreprises					0,00	0,00	0,00
Engagements reçus des entreprises					0,00	0,00	0,00
TOTAL					0,00	0,00	0,00

IV – ANNEXES	IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN AUTORISATIONS DE PROGRAMME ET CREDITS DE PAIEMENT	B2.1

B2.1 – SITUATION DES AUTORISATIONS DE PROGRAMME ET CREDITS DE PAIEMENT

N° ou intitulé de l'AP	Montant des AP			Montant des CP		
	Pour mémoire AP votée y compris ajustement	Révision de l'exercice N	Total cumulé (toutes les délibérations y compris pour N)	Crédits de paiement antérieurs (réalisations cumulées au 01/01/N) (1)	Crédits de paiement ouverts au titre de l'exercice N (2)	Restes à financer au-delà de N (3)
APCP043/2025 INSTALLATION PANNEAUX PHOTOVOLTAIQUES	2 250 000,00	0,00	2 250 000,00	312 555,43	1 937 444,57	0,00

(1) Il s'agit des réalisations effectives correspondant aux mandats émis.

(2) Il s'agit du montant prévu initialement par l'échéancier corrigé des révisions.

(3) Il s'agit de la différence entre les AP engagées et les CP consommés.

IV – ANNEXES	IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN AUTORISATIONS D'ENGAGEMENT ET CREDITS DE PAIEMENT	B2.2

B2.2 – SITUATION DES AUTORISATIONS D'ENGAGEMENT ET CREDITS DE PAIEMENT

N° ou intitulé de l'AE	Montant des AE			Montant des CP		
	Pour mémoire AE votée y compris ajustement	Révision de l'exercice N	Total cumulé (toutes les délibérations y compris pour N)	Crédits de paiement antérieurs (réalisations cumulées au 01/01/N) (1)	Crédits de paiement ouverts au titre de l'exercice N (2)	Restes à financer au-delà de N (3)

(1) Il s'agit des réalisations effectives correspondant aux mandats émis.

(2) Il s'agit du montant prévu initialement par l'échéancier corrigé des révisions.

(3) Il s'agit de la différence entre les AE engagées et les CP consommés.

IV – ANNEXES	IV
AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS – ETAT DU PERSONNEL AU 01/01/N	C1.1

C1.1 – ETAT DU PERSONNEL AU 01/01/N : Détail des effectifs par emploi fonctionnel ou filière à la clôture

GRADES OU EMPLOIS (1)	CATEGORIES (2)	EMPLOIS BUDGETAIRES (3)			EFFECTIFS POURVUS SUR EMPLOIS BUDGETAIRES EN ETPT (4)		
		EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS COMPLET	EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS NON COMPLET	TOTAL	AGENTS TITULAIRES	AGENTS NON TITULAIRES	TOTAL
EMPLOIS FONCTIONNELS (a)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Directeur général des services		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directeur général adjoint des services		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directeur général des services techniques		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Emplois créés au titre de l'article L. 313-1 du CGFP et du décret n° 2022-48 du 21 janvier 2022		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE ADMINISTRATIVE (b)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
FILIERE TECHNIQUE (c)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
FILIERE SOCIALE (d)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
FILIERE MEDICO-SOCIALE(e)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
FILIERE MEDICO-TECHNIQUE (f)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
FILIERE SPORTIVE (g)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
FILIERE CULTURELLE (h)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
FILIERE ANIMATION (i)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
FILIERE POLICE (j)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
EMPLOIS NON CITES (k) (5)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
TOTAL GENERAL (b + c + d + e + f + g + h + i + j + k)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

(1) Les grades ou emplois sont désignés conformément aux cadres d'emploi applicables à la fonction publique territoriale. Les emplois fonctionnels sont également comptabilisés dans leur filière d'origine.

(2) Catégories : A, B ou C.

(3) Emplois budgétaires créés par l'assemblée délibérante. Les emplois permanents à temps complet sont comptabilisés pour une unité, les emplois à temps non complet sont comptabilisés à hauteur de la quotité de travail prévue par la délibération créant l'emploi.

(4) Equivalent temps plein annuel travaillé (ETPT). Le décompte est proportionnel à l'activité des agents, mesurée par leur quotité de temps de travail et par leur période d'activité sur l'année :

ETPT = Effectifs physiques * quotité de temps de travail * période d'activité dans l'année

Exemple : un agent à temps plein (quotité de travail = 100 %) présent toute l'année correspond à 1 ETPT ; un agent à temps partiel, à 80 % (quotité de travail = 80 %) présent toute l'année correspond à 0,8 ETPT ; un agent à temps partiel, à 80 % (quotité de travail = 80 %) présent la moitié de l'année (ex : CDD de 6 mois, recrutement à mi-année) correspond à 0,4 ETPT (0,8 * 6 / 12).

(5) Par exemple : emplois dont les missions ne correspondent pas à un cadre d'emploi existant.

C1.1 – ETAT DU PERSONNEL AU 01/01/N (suite) : Détail des effectifs par type de recrutement

AGENTS NON TITULAIRES EN FONCTION AU 01/01/N	CATEGORIES (1)	SECTEUR (2)	REMUNERATION (3)		CONTRAT	
			Indice (8)	Euros	Fondement du contrat (4)	Nature du contrat (5)
Agents occupant un emploi permanent (6)				0,00		
Agents occupant un emploi non permanent (7)				0,00		
TOTAL GENERAL				0,00		

(1) CATEGORIES: A, B et C.

(2) SECTEUR ADM : Administratif.
TECH : Technique.
URB : Urbanisme (dont aménagement urbain).
S : Social.
MS : Médico-social.
MT : Médico-technique.
SP : Sportif.
CULT : Culturel
ANIM : Animation.
POL : Police.
POMP : Sapeurs-pompiers.
X : Emplois non cités.

(3) REMUNERATION : Référence à un indice brut (indiquer le niveau de l'indice brut) de la fonction publique ou en euros annuels bruts (indiquer l'ensemble des éléments de la rémunération brute annuelle).

(4) CONTRAT : Motif du contrat (code général de la fonction publique - CGFP) :
332-23-1° : Accroissement temporaire d'activité pour une durée maximale de douze mois.
332-23-2° : Accroissement saisonnier d'activité pour une durée maximale de six mois.
332-24 : Contrat de projet pour une durée minimale d'un an et une durée maximale fixée par les parties dans la limite de six ans
332-13 : Remplacement d'un fonctionnaire autorisé à servir à temps partiel ou indisponible.
332-14 : Vacance temporaire d'un emploi.
332-8-1° : Absence de cadre d'emplois de fonctionnaires susceptibles d'assurer les fonctions correspondantes.
332-8-2° : Justifié par les besoins des services ou la nature des fonctions, sous réserve qu'aucun fonctionnaire territorial n'a pu être recruté dans les conditions prévues par le CGFP.
332-8-3° : Communes de moins de 1 000 habitants et groupements de communes regroupant moins de 15 000 habitants.
332-8-4° : Communes nouvelles issues de fusion de communes de moins de 1 000 habitants, pendant trois ans suivant la création, et le cas échéant, jusqu'au premier renouvellement du conseil municipal.
332-8-5° : Autres collectivités territoriales ou établissements mentionnés à l'article L. 4, pour les emplois dont la quotité de temps de travail est inférieure à 50 %.
332-8-6° : Emplois des communes (- 2 000 hab.) et des groupements de communes (-10 000 hab.) dont la création ou suppression dépend de la décision d'une autorité.
327-5 : Contractuel territorial sur emploi permanent - peut être nommé en qualité de fonctionnaire stagiaire par l'autorité territoriale.
332-10 : Contrat à durée indéterminée en application de l'article L. 332-8 avec un agent contractuel territorial qui justifie d'une durée de services publics de six ans au moins.
332-11 : Contrat à durée indéterminée lorsque l'agent contractuel territorial concerné remplit avant l'échéance de son contrat les conditions d'ancienneté mentionnées à l'article L. 332-10.
326_352 : Modalités particulières : recrutement sans concours, parcours d'accès à la fonction publique, personnes en situation de handicap.
343-1_343-3 : Emplois supérieurs de la fonction publique territoriale (emplois fonctionnels de direction).
333-1_333-10 : Collaborateurs de cabinet.
333-12 : Collaborateurs de groupes d'élus.
343-1_343-3 : Emplois supérieurs de la fonction publique territoriale (emplois fonctionnels de direction).
326_352 : Modalités particulières : recrutement sans concours, parcours d'accès à la fonction publique, personnes en situation de handicap

A : Autres.

(5) Indiquer si l'agent contractuel est titulaire d'un contrat à durée déterminée (CDD) ou d'un contrat à durée indéterminée (CDI). Les contrats particuliers devront être labellisés « A / autres » et feront l'objet d'une précision (ex : « contrats aidés »).

(6) Occupent un emploi permanent de la fonction publique territoriale, les agents non titulaires recrutés sur le fondement des articles L.332-8, L.332-13, L.332-14, L.326, L.352 du CGFP, ainsi que les agents qui sont titulaires d'un contrat à durée indéterminée pris sur le fondement des articles L.327-5, L.332-10 et L.332-11 du CGFP.

(7) Occupent un emploi non permanent de la fonction publique territoriale, les agents non titulaires recrutés sur le fondement des articles L.332-23, L.332-24, L.333-1 à L.333-10 et L.333-12 du CGFP.

(8) Si un contrat fixe comme référence de rémunération un traitement hors échelle, il convient de mentionner le chevron conformément à l'article 6 décret 85-1148 du 20 octobre 1985.

IV – ANNEXES	IV
AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS ETAT DU PERSONNEL DE LA COLLECTIVITE OU DE L'ETABLISSEMENT DE RATTACHEMENT EMPLOYE PAR LA REGIE	C1.2

Nota. – Cet état n'est applicable qu'aux budgets de régies non personnalisées pour lesquels l'entité de rattachement a mis à disposition du personnel en vue de l'exploitation du service.

C1.2 – ETAT DU PERSONNEL DE LA COLLECTIVITE OU DE L'ETABLISSEMENT DE RATTACHEMENT EMPLOYE PAR LA REGIE (1)

CADRE D'EMPLOI DE L'AGENT	CATEGORIE	EFFECTIFS	REMUNERATION
TOTAL GENERAL		0	0,00

(1) Ce montant correspond aux dépenses imputées au compte 6215.

IV – ANNEXES	IV
AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS LISTE DES ORGANISMES DANS LESQUELS A ETE PRIS UN ENGAGEMENT FINANCIER	C2

Cet état est applicable aux régies dont la collectivité territoriale, le groupement ou l'établissement public de rattachement compte plus de 3 500 habitants. Il présente la liste des organismes mentionnés aux 2°, 4° et 7° de l'article L. 1612-35 du CGCT.

Les documents financiers et comptables de ces organismes mentionnés au 2° de l'article L. 1612-35 sont mis à la disposition du public à . Toute personne a le droit de demander communication.

C2 – LISTES DES ORGANISMES DANS LESQUELS A ETE PRIS UN ENGAGEMENT FINANCIER

Nature de l'engagement (1)	Nom de l'organisme	Raison sociale de l'organisme	Nature juridique de l'organisme	Montant de l'engagement
Délégation de service public (2)				
Détention d'une part de capital				
Garantie d'un emprunt				
Subventions supérieures à 75 000 € ou représentant plus de 50 % du produit figurant au compte de résultat de l'organisme				
Autres				

(1) Indiquer la date de la décision (délibérations, contrats ou décisions de l'exécutif).

(2) Préciser la nature de la délégation (concession, affermage, régie intéressée, …).

IV – ANNEXES	IV
AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS LISTE DES SERVICES INDIVIDUALISES DANS UN BUDGET ANNEXE	C3

Nota. – Cet état n'est applicable qu'aux seules régies dotées de l'autonomie financière et de la personnalité morale.

C3 – LISTE DES SERVICES INDIVIDUALISES DANS UN BUDGET ANNEXE

Catégorie de service	Intitulé / objet du service	Date de création	N° et date de délibération	N° SIRET	Nature de l'activité (SPIC/SPA)	TVA (oui / non)

IV – ANNEXES	IV
ARRETE ET SIGNATURES	D

Nombre de membres en exercice : 68
Nombre de membres présents : 53
Nombre de suffrages exprimés : 61
VOTES :
Pour : 61
Contre : 0
Abstentions : 0

Date de convocation : 13/01/2026

Présenté par le Président Renaud BERETTI,
A Aix-Les-Bains le 27/01/2026
le Président Renaud BERETTI,

Délibéré par l'assemblée, réunie en session plénière
A Aix les bains, le 27/01/2026

Les membres de l'assemblée délibérante,

AGUETTAZ Robert	
ALLARD Louis	
ANCIAUX Christèle	
ARRAGAIN Manuel	
BARBIER Marie-Claire	
BERETTI Renaud Pouvoir de Alain MOUGIOTTE	
BERNON Martine	
BONICI José Pouvoir de Armelle PERSON	
BRAISSAND Jean-François	
BRAUER Michelle	
CAMUS Gilles Pouvoir de Marina FERRARI	
CARDE Daniel	
CARRIER Christiane	
CHAPUIS Nicolas	
COCHET Claire	
CROZE Jean-Claude	
DILLENSCHNEIDER Gérard	
DRIVET Jean-Marc	
FONTAINE Nathalie	
FRAYSSE Claudie	

FRUGIER Michel	
GELLOZ Bernard	
GERBELOT Gaëlle	
GIMENEZ André	
GRANGE Yves	
GUIGUE Jean-Marc	
GUIGUE Thibaut	
HUSSON Yves	
HUYNH Antoine	
JACQUIER Nicolas Pouvoir de BEAUX-SPEYSER Danièle	
LE GUELLEC CARROZ Gwénaëlle	
LOISEAU Jean-Claude	
MAITRE Florian	
MERCAT Nicolas Pouvoir de Sandrine RAMEL	
MERCIER Yves	
MONTORO-SADOUX Marie-Pierre	
MOREAUX-JOUANNET Isabelle	
MORIN Bruno	
MOULIN Annie	
NOVELLI Julie	
PETIT GUILLAUME Sophie Pouvoir de Karine DUBOUCHET-REVOL	
PIGNIER Colette	
POILLEUX Nicolas	
POURCHASSE Patrick	
ROGNARD Olivier	
ROULET Stéphane	
ROUSSEL Christian	
SCAPOLAN Martine	
SIMONIAN Edouard	

TOUGNE-PICAZO Brigitte Pouvoir de Daniel CLEC	
TROQUIER Chrystel	
VIAL Jean-Marc	
Nota. – L'ajout des signataires est facultatif.	

Certifié exécutoire par le Président Renaud BERETTI, compte tenu de la transmission en préfecture, le 03/02/2026, et de la publication le 03/02/2026

A Aix-Les-Bains,le 03/02/2026

GRAND LAC
COMMUNAUTÉ D'AGGLOMÉRATION

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	DILLENSCHNEIDER 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 règlementaire) 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.

GRAND LAC
COMMUNAUTÉ D'AGGLOMÉRATION

DÉLIBÉRATION

N° : 9 Année : 2026
Exécutoire le : 04 FEV. 2026
Publiée / Notifiée le : 04 FEV. 2026
Visée le : 03 FEV. 2026

FINANCES

Budget Production d'énergie photovoltaïque
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 Production d'énergie photovoltaïque.

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 une présentation par chapitre.

Monsieur Le Président rappelle que la nomenclature M4 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 M4 applicable aux applicable aux services publics industriels et commerciaux,

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 Production d'énergie photovoltaïque,
- 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

GRAND LAC
COMMUNAUTÉ D'AGGLOMÉRATION

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 9 : BUDGET PRODUCTION D'ENERGIE PHOTOVOLTAÏQUE - 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 :	d5711 (voir l'acte associé)
Identifiant unique de l'acte :	073-200068674-20260127-d5711-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 7.1.2. Budget primitif 7.1.2.2. Délibération approuvant le vote du budget primitif

Grand Lac
Services Financiers

Edité, le 23/12/2025

Budget PHOTOVOLTAIQUE 2026

Budget Primitif
Conseil du 27 janvier 2026

Section FONCTIONNEMENT

DEPENSES	CREDITS 2025	CA au 22/12/2025	BP 2026
011 Charges à Caractère général	10 000,00	3 095,00	44 000,00
012 Charges de Personnel	0,00	0,00	0,00
65 Autres charges	0,00	0,00	0,00
66 Charges financières	32 000,00	0,00	63 000,00
67 Charges except.	0,00	0,00	0,00
68 Dotations aux provisions	0,00	0,00	0,00
014 Atténuation de charges	0,00	0,00	0,00
022 Dép imprévues	0,00	0,00	0,00
TOTAL DEPENSES REELLES	**42 000,00**	**3 095,00**	**107 000,00**
023 Virt à la section d'investissement	30 000,00	0,00	28 000,00
042 Opérations d'ordre de transfert	0,00	0,00	75 000,00
043	0,00	0,00	0,00
TOTAL OPERATIONS D'ORDRE	**30 000,00**	**0,00**	**103 000,00**
TOTAL DEPENSES	**72 000,00**	**3 095,00**	**210 000,00**
Contrôle analytique		*ok*	*ok* *ok*

RECETTES	CREDITS 2025	CA au 22/12/2025	BP 2026
70 Produits des services	72 000,00	0,00	210 000,00
73 Impôts et taxes	0,00	0,00	0,00
731 Impôts et taxes	0,00	0,00	0,00
74 Dotations, subventions et participations	0,00	0,00	0,00
75 Autres produits de gestion	0,00	0,00	0,00
76 Produits financiers	0,00	0,00	0,00
77 Produits exceptionnels	0,00	0,00	0,00
78 Reprises sur provisions	0,00	0,00	0,00
TOTAL RECETTES REELLES	**72 000,00**	**0,00**	**210 000,00**
042 Opérations d'ordre de transfert	0,00	0,00	0,00
043	0,00	0,00	0,00
TOTAL OPERATIONS D'ORDRE	**0,00**	**0,00**	**0,00**
002 excédent reporté	0,00	0,00	0,00
TOTAL RECETTES	**72 000,00**	**0,00**	**210 000,00**
	ok	*ok*	*ok*

	CREDITS 2025	*CA au 22/12/2025*	*BP 2026*
Epargne brute	*30 000,00*	*-3 095,00*	*103 000,00*
Epargne nette	*3 000,00*	*-3 095,00*	*23 000,00*

Budget PHOTOVOLTAIQUE 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**	***évol. BP2026/ CA2025***	***évol. BP2026/ Crédits 2025 (salaires et hors salaires)***	
							valeur	***%***
161	PANNEAUX SOLAIRES	10 000,00	1 095,00	11%	44 000,00	*+ 3918%*	*+ 34 000,00*	*+ 340%*
	Dépenses des services de FONCTIONNEMENT	**10 000,00**	**1 095,00**	**11%**	**44 000,00**	***+ 3918%***	+ 34 000,00	***+ 340%***
9990	OPERATIONS FINANCIERES	32 000,00	2 000,00	6%	63 000,00	*+ 3050%*	*+ 31 000,00*	*+ 97%*
9993	OPERATIONS FONCIERES DE CESSION	0,00	0,00	0%	0,00		-	*+ 0%*
9994	OPERATIONS DE CESSION HORS FONCIER	0,00	0,00	0%	0,00		-	*+ 0%*
9996	OPERATIONS INTERNES	0,00	0,00	0%	0,00		-	*+ 0%*
	TOTAL Dépenses REELLES de FONCTIONNEMENT	**42 000,00**	**3 095,00**	**7%**	**107 000,00**	***+ 3357%***	+ 65 000,00	***+ 155%***
9995	RESULTAT REPORTE	0,00	0,00	0%	0,00		-	*+ 0%*
9990	OPERATIONS FINANCIERES	30 000,00	0,00	0%	28 000,00		*- 2 000,00*	*- 7%*
9991	AMORTISSEMENT	0,00	0,00	0%	75 000,00		*+ 75 000,00*	*+ 0%*
2925	HEXAPOLE INTEGRE	0,00	0,00	0%	0,00		-	*+ 0%*
9993	OPERATIONS FONCIERES DE CESSION	0,00	0,00	0%	0,00		-	*+ 0%*
9994	OPERATIONS DE CESSION HORS FONCIER	0,00	0,00	0%	0,00		-	*+ 0%*
	TOTAL Dépenses de FONCTIONNEMENT	**72 000,00**	**3 095,00**	**4%**	**210 000,00**	***+ 6685%***	+ 138 000,00	***+ 192%***

Budget 2026 - Budget Primitif
Fonctionnement - Détail analytique

Données actualisées au 22/12/2025

RECETTES de FONCTIONNEMENT							
	RECETTES	**Crédits 2025**	**CA au 22/12/2025**	**% Réal.**	**BP 2026**	***évol. BP2026/ CA2025***	***évol. BP2026/ Crédits2025***
161	PANNEAUX SOLAIRES	72 000,00	0,00	0%	210 000,00	*+ 0%*	*+192%*
	Recettes des services de FONCTIONNEMENT	**72 000,00**	**0,00**	**0%**	**210 000,00**	***+ 0%***	*+191,67%*
	Recettes hors TEOM	72 000,00	0,00		210 000,00		+ 192%
9990	OPERATIONS FINANCIERES	0,00	0,00	0%	0,00	*+ 0%*	*+0%*
9993	OPERATIONS FONCIERES DE CESSION	0,00	0,00	0%	0,00	*+ 0%*	*+0,00%*
9994	OPERATIONS DE CESSION HORS FONCIE	0,00	0,00	0%	0,00	*+ 0%*	*+0,00%*
9996	OPERATIONS INTERNES	0,00	0,00	0%	0,00	*+ 0%*	*+0,00%*
	TOTAL Recettes REELLES de FONCTIONNEMENT	**72 000,00**	**0,00**	**0%**	**210 000,00**	***+ 0%***	*+191,67%*
9995	RESULTAT REPORTE	0,00	0,00	0%	0,00	*+ 0%*	*+0%*
9990	RECETTES FINANCIERES D'ORDRE	0,00	0,00	0%	0,00	*+ 0%*	*+0%*
9991	RECETTES FINANCIERES D'ORDRE	0,00	0,00	0%	0,00	*+ 0%*	*+0%*
2925	HEXAPOLE INTEGRE	0,00	0,00	0%	0,00	*+ 0%*	*+0%*
9993	OPERATIONS FONCIERES DE CESSION	0,00	0,00	0%	0,00	*+ 0%*	*+0%*
9994	OPERATIONS DE CESSION HORS FONCIE	0,00	0,00	0%	0,00	*+ 0%*	*+0%*
	TOTAL Recettes de FONCTIONNEMENT	**72 000,00**	**0,00**	**0%**	**210 000,00**	***+ 0%***	*+192%*

Grand Lac
Services Financiers

Edité, le 23/12/2025

Budget PHOTOVOLTAIQUE 2026

Budget Primitif
Conseil du 27 janvier 2026

Section INVESTISSEMENT

DEPENSES	CREDITS 2025	CA au 22/12/2025	BP 2026
16 Emprunts et dettes assimilées	27 000,00	0,00	80 000,00
DEPENSES FINANCIERES	27 000,00	0,00	80 000,00
20 Immo incorporelles	0,00	0,00	0,00
204 Subv. d'équipement	0,00	0,00	0,00
21 Immo corporelles	0,00	0,00	0,00
23 Travaux en cours	2 000 000,00	364 790,66	1 937 444,57
DEPENSES D'EQUIPEMENT	2 000 000,00	364 790,66	1 937 444,57
Taux de réalisation		*18,2%*	
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	0,00	0,00	0,00
27 Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
020 Dépenses imprévues	0,00	0,00	0,00
DIVERS	0,00	0,00	0,00
s/total	**2 027 000,00**	**364 790,66**	**2 017 444,57**
4581.. comptes de tiers			
TOTAL OPERATIONS REELLES	**2 027 000,00**	**364 790,66**	**2 017 444,57**
040 Opérations d'ordre transfert entre section	**0,00**	**0,00**	**0,00**
041 Opérations d'ordre patrimoniale	**0,00**	**0,00**	**150 000,00**
TOTAL OPERATIONS d'ORDRE			**150 000,00**
001 déficit	0,00	0,00	
TOTAL des DEPENSES	**2 027 000,00**	**364 790,66**	**2 167 444,57**
Contrôle analytique		*ok*	*ok*

RECETTES	CREDITS 2025	CA au 22/12/2025	BP 2026
10 Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	
dont FCTVA	*0,00*	*0,00*	*0,00*
dont excédents de fonct capitalisés	*0,00*	*0,00*	*0,00*
024 Produits des cessions	0,00	0,00	
13 Subventions d'investissement	0,00	143 640,00	243 000,00
16 Emprunts et dettes assimilées	1 997 000,00	2 000 000,00	1 671 444,57
20 Immo incorporelles	0,00	0,00	
204 Subv. d'équipement	0,00	0,00	
21 Immo corporelles	0,00	0,00	
23 Immobilisations en cours	0,00	0,00	
27 Autres immobilisations financières	0,00	0,00	
s/total	**1 997 000,00**	**2 143 640,00**	**1 914 444,57**
4582.. comptes de tiers			
TOTAL OPERATIONS REELLES	**1 997 000,00**	**2 143 640,00**	**1 914 444,57**
021 Virement de la section de fonctionnt	**30 000,00**	**0,00**	**28 000,00**
040 Opérations d'ordre transfert entre section	**0,00**	**0,00**	**75 000,00**
041 Opérations d'ordre patrimoniale	**0,00**	**0,00**	**150 000,00**
TOTAL OPERATIONS d'ORDRE	**30 000,00**		**253 000,00**
001 excédent	0,00	0,00	
TOTAL des RECETTES	**2 027 000,00**	**2 143 640,00**	**2 167 444,57**
Contrôle analytique		*ok*	*ok*

Budget PHOTOVOLTAIQUE 2026 - Budget Primitif
Investissement - Détail par programmes

Données actualisées au 22/12/2025

DEPENSES d'INVESTISSEMENT

	PROGRAMMES	Crédits 2025	CA au 22/12/2025	% Réal.	BP 2026 TOTAL	évol. BP2026/ Crédits2025
163-1AP	INSTALLATION PANNEAUX PHOTOVOLTAÏQUES	2 000 000,00	312 555,43	16%	1 937 444,57	- 3%
	INVESTISSEMENT - Dépenses des SERVICES	**2 000 000,00**	**312 555,43**	**16%**	**1 937 444,57**	**- 3%**
9990	OPERATIONS FINANCIERES	27 000,00	52 235,23	193%	80 000,00	+ 196%
	INVESTISSEMENT - Dépenses REELLES	**2 027 000,00**	**364 790,66**	**18%**	**2 017 444,57**	**- 0%**
9995	RESULTAT REPORTE	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
9990	OPERATIONS FINANCIERES	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
1905	SIEGE MAINTENANCE	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
163-1AP	INSTALLATION PANNEAUX PHOTOVOLTAÏQUES	0,00	0,00	0%	150 000,00	+ 0%
9990	OPERATIONS FINANCIERES	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
9991	AMORTISSEMENT	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
	TOTAL OPERATION D'ORDRE	**0,00**	**0,00**	**0%**	**150 000,00**	**+ 0%**
	TOTAL Dépenses d'INVESTISSEMENT.	**2 027 000,00**	**364 790,66**	**18%**	**2 167 444,57**	**+ 7%**

RECETTES d'INVESTISSEMENT

	PROGRAMMES	Crédits 2025	CA au 22/12/2025	% Réal.	BP 2026 TOTAL	évol. BP2026/ Crédits2025
163-1AP	INSTALLATION PANNEAU	0,00	143 640,00	0%	243 000,00	+ 0%
	INVESTISSEMENT - Recettes des SERVICES	**0,00**	**143 640,00**	**0%**	**243 000,00**	**+ 0%**
9990	OPERATIONS FINANCIER	1 997 000,00	2 000 000,00	100%	1 671 444,57	- 16%
	INVESTISSEMENT - Recettes REELLES	**1 997 000,00**	**2 143 640,00**	**107%**	**1 914 444,57**	**- 4%**
9995	RESULTAT REPORTE	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
9990	OPERATIONS FINANCIER	30 000,00	0,00	0%	28 000,00	- 7%
1905	SIEGE MAINTENANCE	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
163-1AP	INSTALLATION PANNEAU	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
9990	OPERATIONS FINANCIER	0,00	0,00	0%	150 000,00	+ 0%
9991	AMORTISSEMENT	0,00	0,00	0%	75 000,00	+ 0%
	TOTAL OPERATION D'ORDRE	**30 000,00**	**0,00**	**0%**	**253 000,00**	**+ 743%**
	TOTAL Recettes d'INVESTISSEMENT.	**2 027 000,00**	**2 143 640,00**	**106%**	**2 167 444,57**	**+ 7%**

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 PPI[1] 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 TEOM[2] et la taxe GEMAPI[3], 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 retraite 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
- RSEOM[4].....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, REP[5] 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).

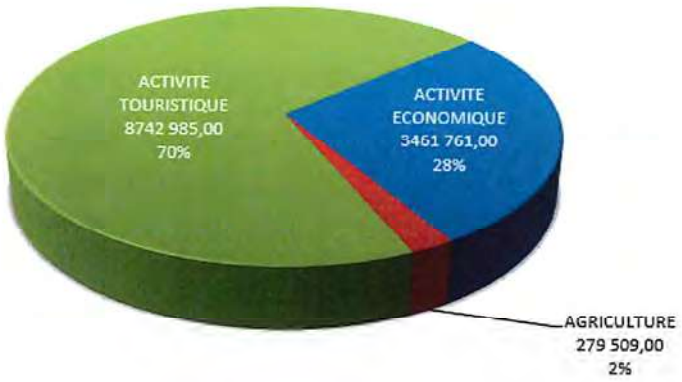
La Taxe d'Enlèvement des Ordures Ménagères et la redevance spéciale totalisent 11 660 000 euros (+0,8% par rapport à 2025). La période de lissage des taux de TEOM est achevée. En 2026, le taux unique de 8,24% est appliqué à l'ensemble des communes.

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 :



Economie, tourisme et agriculture
12 484 255 euros
en 2026

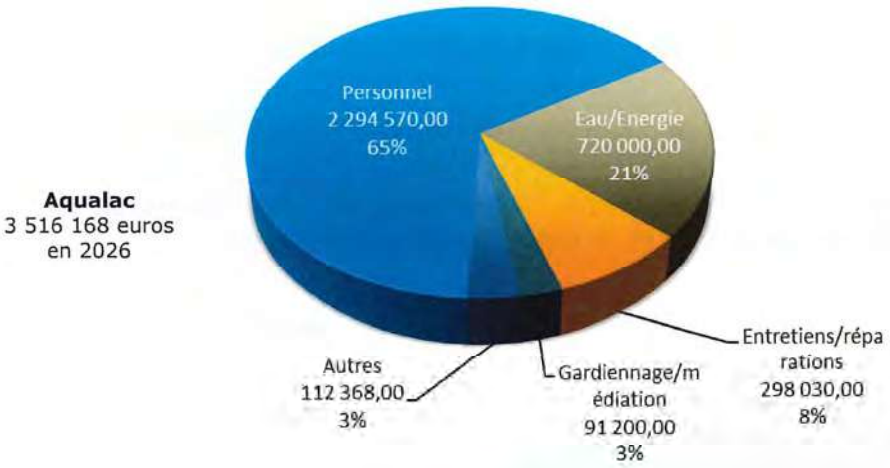
- Les **actions économiques** pour **3 461 761 euros** (7,4% des dépenses des services) avec la participation au financement de CGLE pour 1 653 750 euros (stable), les anciennes péréquations d'Hexapole et du Sypartec qui ont été cristallisées en 2017 pour 1 002 774 euros, l'entretien et la gestion des 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).

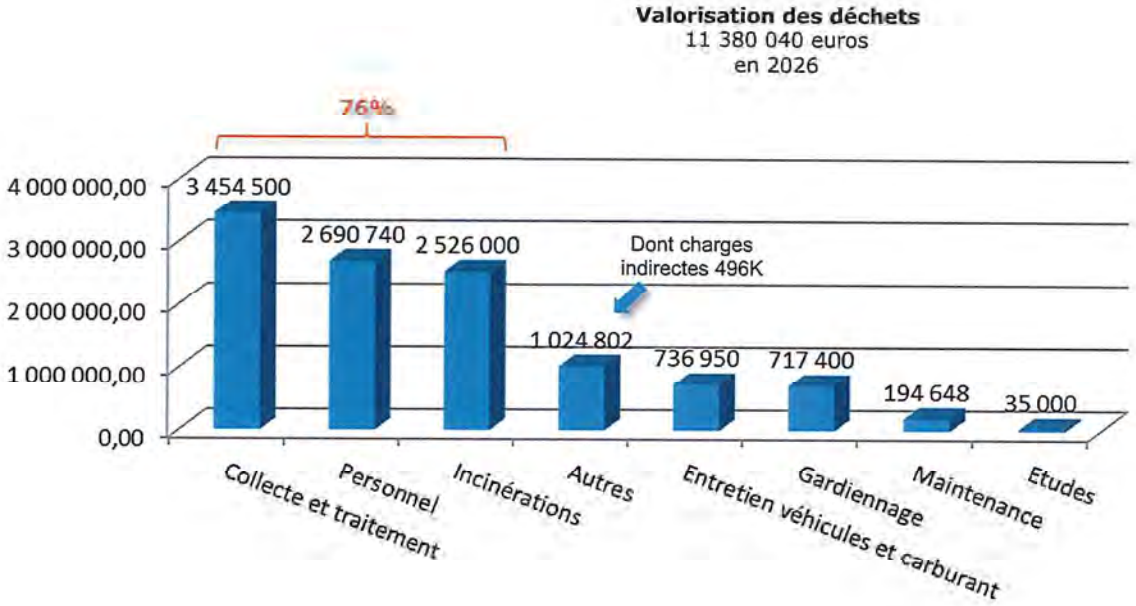
  La participation au fonctionnement de l'office de tourisme intercommunal (OTI) représente 2 867 000 euros, taxe de séjour comprise. La prise en charge totale de l'action de l'OTI représente 2 985 750 euros pour Grand Lac (frais bancaires et de plateforme compris), dont 1 400 000 euros de reversement 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 REP[6] organisationnelles.

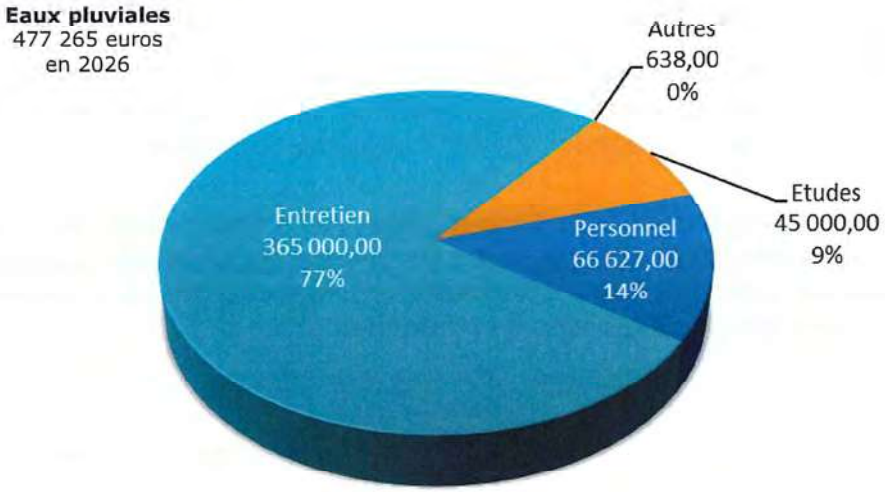
Le financement est assuré par la Taxe d'Enlèvement des Ordures Ménagères et la redevance spéciale. Il faut noter que plus de 3/4 des dépenses de ce secteur (76%) sont constitués par les coûts d'incinération, les charges de collectes et de traitement, ainsi que les dépenses de personnel.



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 1er 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



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

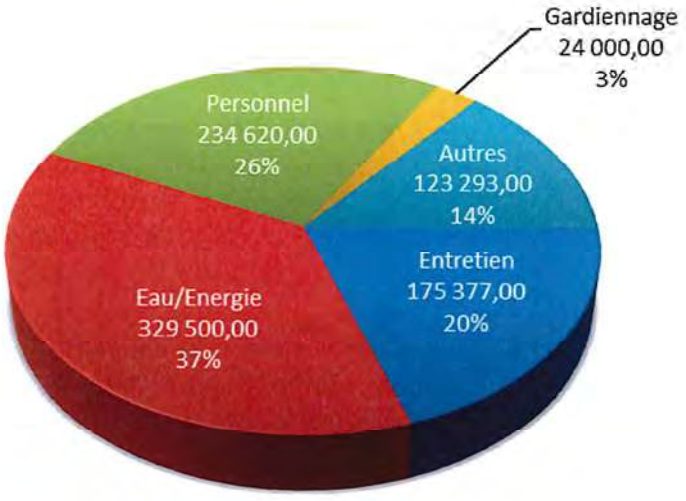
La thématique « Aménagement du territoire » totalise **4 317 608 euros** et 9,2% des dépenses des services.

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 PLUI[8], le RLPI et la participation au fonctionnement de Métropole Savoie.

Les projections liées à l'**habitat** représentent 650 703 euros. Le **PLH[9] 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.



Gymnases
886 790 euros
en 2026

[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.

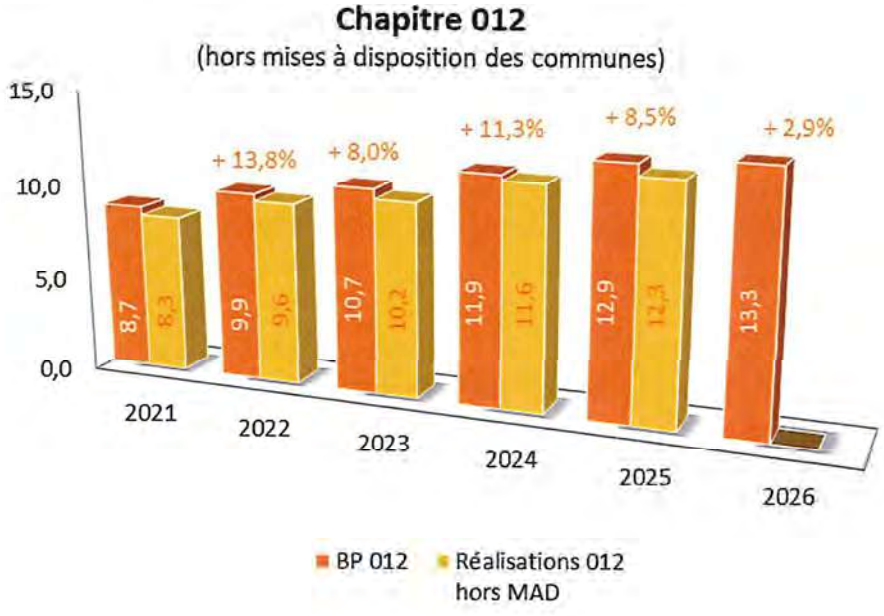
Les dépenses des **relais Grand Lac** progressent à 429 812 euros pour le fonctionnement des 3 relais et la **relation aux usagers** est stable à 109 540 euros.

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 CLECT[10], 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.

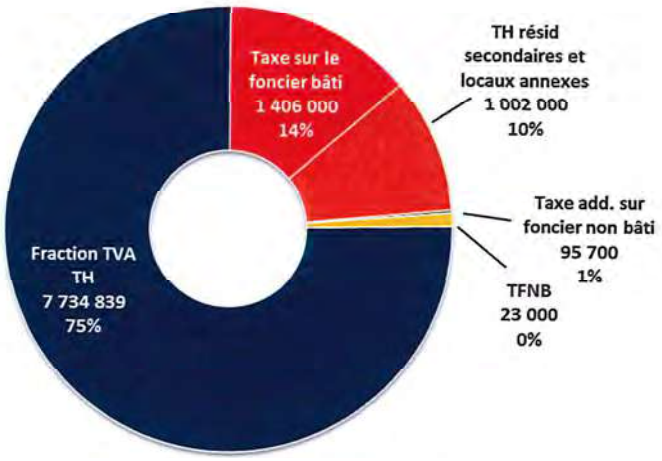
[10] CLECT : Commission Locale d'Evaluation des Charges Transférées

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.

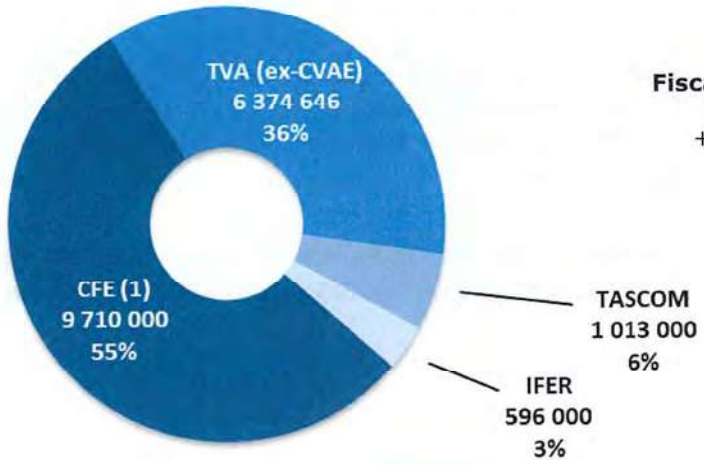
La faible dynamique de la fiscalité des ménages est le reflet de l'atonie de la fraction de TVA ex-TH à +0,3% alors qu'elle représente 75% de la fiscalité des ménages.

Fiscalité des ménages
10 261 539 euros
+ 10 039 (+0,8%)



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.



Fiscalité des entreprises
17 693 646 euros
+ 372 646 (+2,1%)

(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 DCRTP[11]. 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 sentir 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 4ème 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

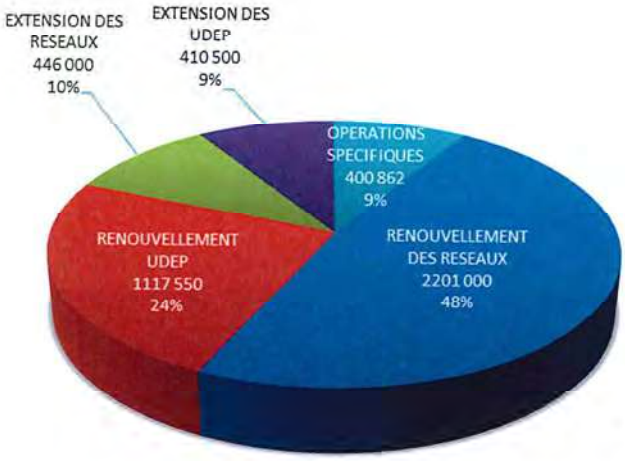
Le total équilibré des dépenses et des recettes de fonctionnement est proposé à 11 826 256 euros.

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 intègreront 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'usager) 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 DSP[12] qui a démarré le 1er janvier 2022 comprend les prestations de transports scolaires depuis la rentrée 2022.

Le taux du versement mobilités est unifié depuis le 1er 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.

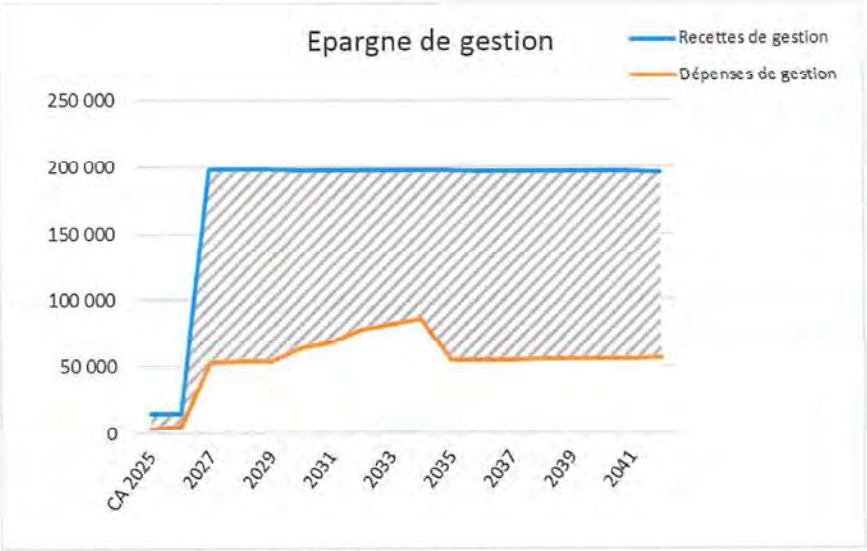
Les panneaux photovoltaïques d'Aqualac destinés à une autoconsommation individuelle, ne sont pas intégrés dans ce budget annexe.

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.

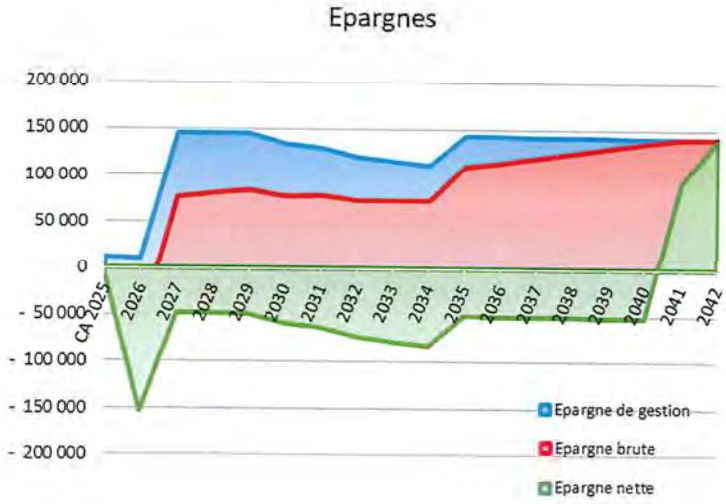
- Le coût de production du kWh est élevé pour la raison précitée, mais présente l'avantage d'être constant dans l'avenir avec peu de paramètres sensibles à une inflation. C'est un investissement pour l'avenir avec des services utilisateurs qui vont consommer une énergie répercutée à un coût de marché 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.

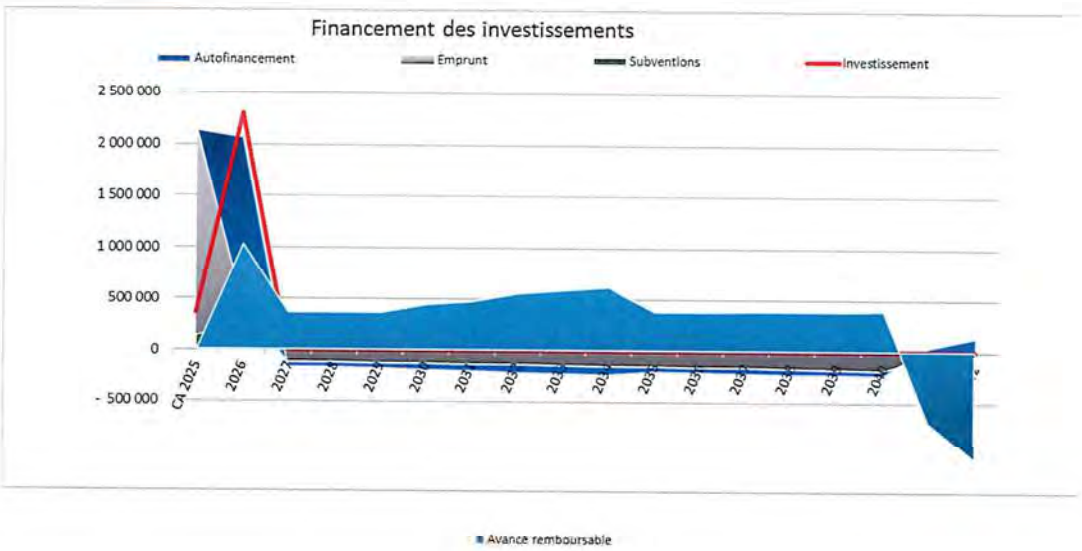


La structure budgétaire est lourdement impactée par le financement par l'emprunt. Le financement est également assuré à hauteur de 10%, par une subvention du fonds vert.

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).



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

REPUBLIQUE FRANÇAISE

GRAND LAC
BUDGET PORTS

Numéro SIRET : 20006867400056
Poste comptable : TRESORERIE PRINCIPALE

Budget primitif
relatif à l'exercice 2026

Budget annexe : BUDGET PORTS GRAND LAC

Instruction budgétaire et comptable M.4(1)
applicable aux services publics industriels et commerciaux locaux

(1) Précision plan de comptes utilisé : M. 4, M. 41, M. 43 ou M. 49.

Sommaire

I - Informations générales

Modalités de vote du budget 3

II - Présentation générale du budget

A1 - Vue d'ensemble - Sections 4
A2 - Vue d'ensemble - Section d'exploitation - Chapitres 5
A3 - Vue d'ensemble - Section d'investissement - Chapitres 7
B1 - Balance générale du budget - Dépenses 9
B2 - Balance générale du budget - Recettes 10

III - Vote du budget

A1 - Section d'exploitation - Détail des dépenses 12
A2 - Section d'exploitation - Détail des recettes 14
B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses 15
B2 - Section d'investissement - Détail des recettes 16
B3 - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles 18

IV - Annexes

A - Eléments du bilan

A1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie 19
A1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette 20
A1.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux 24
A1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours 26
A1.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture 27
A1.6 - Etat de la dette - Autres dettes 29
A2 - Méthodes utilisées pour les amortissements 30
A3.1 - Etat des provisions et des dépréciations 31
A3.2 - Etalement des provisions 32
A4.1 - Equilibre des opérations financières 33
A4.2 - Equilibre des opérations financières - Dépenses 34
A4.3 - Equilibre des opérations financières - Recettes 35
A5.1.1 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Exploitation (1) 36
A5.1.2 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement (1) 37
A5.2.1 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Exploitation (1) 38
A5.2.2 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Investissement (1) 39
A6 - Etat des charges transférées 40
A7 - Détail des opérations pour compte de tiers 41

B - Engagements hors bilan

B1.1 - Etat des emprunts garantis par la régie 42
B1.2 - Calcul du ratio d'endettement relatif aux garanties d'emprunt 43
B1.3 - Subventions versées dans le cadre du vote du budget 44
B1.4 - Etat des contrats de crédit-bail 45
B1.5 - Etat des marchés de partenariat 46
B1.6 - Etat des autres engagements donnés 47
B1.7 - Etat des engagements reçus 48
B2.1 - Etat des autorisations de programme et des crédits de paiement afférents 49
B2.2 - Etat des autorisations d'engagement et des crédits de paiement afférents 50

C - Autres éléments d'informations

C1.1 - Etat du personnel 51
C1.2 - Etat du personnel de la collectivité ou de l'établissement de rattachement employé par la régie 54
C2 - Liste des organismes dans lesquels a été pris un engagement financier (2) 55
C3 - Liste des services individualisés dans un budget annexe (3) 56

D - Arrêté et signatures

D - Arrêté et signatures 57

(1) Ces états ne sont obligatoires que pour les régies rattachées à des communes et groupements de communes de moins de 3 000 habitants ayant décidé d'établir un budget unique pour leurs services de distribution d'eau potable et d'assainissement dans les conditions fixées par l'article L. 2224-6 du CGCT. Ils n'existent qu'en M. 49.

(2) Ces états ne sont obligatoires que pour les régies dont la collectivité territoriale, le groupement ou l'établissement public de rattachement compte plus de 3 500 habitants.

(3) Uniquement pour les services dotés de l'autonomie financière et de la personnalité morale.

Nota. – Préciser, pour chaque annexe, si l'état est sans objet le cas échéant.

I – INFORMATIONS GENERALES	I
MODALITES DE VOTE DU BUDGET	

I – L'assemblée délibérante a voté le présent budget :
- au niveau du chapitre pour la section de fonctionnement ;
- au niveau du chapitre pour la section d'investissement.
- sans chapitres « opérations d'équipement ».

La liste des articles spécialisés sur lesquels l'ordonnateur ne peut procéder à des virements d'article à article est la suivante :

II – En l'absence de mention au paragraphe I ci-dessus, le budget est réputé voté par chapitre, et, en section d'investissement, sans chapitre de dépense « opération d'équipement ».

III. – Conformément à l'article L. 1612-28 du code général des collectivités territoriales (CGCT), l'assemblée délibérante autorise le président à opérer des virements de crédits de paiement de chapitre à chapitre, à l'exclusion des crédits relatifs aux dépenses de personnel, dans les limites suivantes :
– Fonctionnement :7,5% (maximum 7,5 %)
– Investissement :7,5% (maximum 7,5 %)

IV – Les provisions sont semi-budgétaires (pas d'inscriptions en recettes de la section d'investissement) .

V – La comparaison avec le budget précédent s'effectue par rapport au budget primitifde l'exercice précédent.

VI – Le présent budget a été voté sans reprise des résultats de l'exercice N-1

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET — II

VUE D'ENSEMBLE — A1

EXPLOITATION

		DEPENSES DE LA SECTION D'EXPLOITATION	RECETTES DE LASECTION D'EXPLOITATION
VOTE	CREDITS DE FONCTIONNEMENT VOTES AU TITRE DU PRESENT BUDGET (1)	2 606 834,00	2 606 834,00
	+	+	+
REPORTS	RESTES A REALISER (R.A.R) DE L'EXERCICE PRECEDENT (2)	0,00	0,00
REPORTS	002 RESULTAT D'EXPLOITATION REPORTE (2)	(si déficit) 0,00	(si excédent) 0,00
	=	=	=
	TOTAL DE LA SECTION D'EXPLOITATION (3)	2 606 834,00	2 606 834,00

INVESTISSEMENT

		DEPENSES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT	RECETTES DE LASECTION D'INVESTISSEMENT
VOTE	CREDITS D'INVESTISSEMENT (1) VOTES AU TITRE DU PRESENT BUDGET (y compris les comptes 1064 et 1068)	883 000,00	883 000,00
	+	+	+
REPORTS	RESTES A REALISER (R.A.R) DE L'EXERCICE PRECEDENT (2)	0,00	0,00
REPORTS	001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT REPORTE (2)	(si solde négatif) 0,00	(si solde positif) 0,00
	=	=	=
	TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (3)	883 000,00	883 000,00

TOTAL

TOTAL DU BUDGET (3)	3 489 834,00	3 489 834,00

(1) Crédits votés uniquement lors de cette étape budgétaire. De même, pour les décisions modificatives et le budget supplémentaire (sans prise en compte des précédents mouvements de crédits de l'exercices)

(2) A renseigner uniquement en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent.

Pour la section d'exploitation, les RAR sont constitués par l'ensemble des dépenses engagées et n'ayant pas donné lieu à service fait au 31 décembre de l'exercice précédent. En recettes, il s'agit des recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre au 31/12 de l'exercice précédent.

Pour la section d'investissement, les RAR correspondent aux dépenses engagées non mandatées au 31/12 de l'exercice précédent telles qu'elles ressortent de la comptabilité des engagements et aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre au 31/12 de l'exercice précédent.

(3) Total de la section d'exploitation = RAR + résultat reporté + crédits d'exploitation votés.

Total de la section d'investissement = RAR + solde d'exécution reporté + crédits d'investissement votés.

Total du budget = Total de la section d'exploitation + Total de la section d'investissement.

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET — II

SECTION D'EXPLOITATION – CHAPITRES — A2

DEPENSES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
011	Charges à caractère général	1 407 854,00	0,00	1 479 904,00	1 479 904,00	1 479 904,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	727 258,00	0,00	736 290,00	736 290,00	736 290,00
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	1 155,00	0,00	1 380,00	1 380,00	1 380,00
Total des dépenses de gestion des services		**2 136 267,00**	**0,00**	**2 217 574,00**	**2 217 574,00**	**2 217 574,00**
66	Charges financières	1 000,00	0,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
67	Charges spécifiques	4 000,00	0,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00
68	Dotations aux provisions et dépréciat° (4)	0,00		6 260,00	6 260,00	6 260,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses réelles d'exploitation		**2 141 267,00**	**0,00**	**2 228 834,00**	**2 228 834,00**	**2 228 834,00**
023	*Virement à la section d'investissement (6)*	*1 083,00*		*0,00*	*0,00*	*0,00*
042	*Opérat° ordre transfert entre sections (6)*	*360 000,00*		*378 000,00*	*378 000,00*	*378 000,00*
043	*Opérat° ordre intérieur de la section (6)*	*0,00*		*0,00*	*0,00*	*0,00*
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		***361 083,00***		***378 000,00***	***378 000,00***	***378 000,00***
TOTAL		**2 502 350,00**	**0,00**	**2 606 834,00**	**2 606 834,00**	**2 606 834,00**

+

D 002 DEFICIT D'EXPLOITATION REPORTE OU ANTICIPE (2)	**0,00**

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	**2 606 834,00**

RECETTES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
013	Atténuations de charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	2 422 750,00	0,00	2 509 434,00	2 509 434,00	2 509 434,00
73	Produits issus de la fiscalité (7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante	20 000,00	0,00	34 400,00	34 400,00	34 400,00
Total des recettes de gestion des services		**2 442 750,00**	**0,00**	**2 543 834,00**	**2 543 834,00**	**2 543 834,00**
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits spécifiques	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Reprises sur provisions et dépréciations (4)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles d'exploitation		**2 442 750,00**	**0,00**	**2 543 834,00**	**2 543 834,00**	**2 543 834,00**
042	*Opérat° ordre transfert entre sections (6)*	*59 600,00*		*63 000,00*	*63 000,00*	*63 000,00*
043	*Opérat° ordre intérieur de la section (6)*	*0,00*		*0,00*	*0,00*	*0,00*
Total des recettes d'ordre d'exploitation		***59 600,00***		***63 000,00***	***63 000,00***	***63 000,00***
TOTAL		**2 502 350,00**	**0,00**	**2 606 834,00**	**2 606 834,00**	**2 606 834,00**

+

R 002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE OU ANTICIPE (2)	**0,00**

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	**2 606 834,00**

Pour information :

AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL DÉGAGÉ AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (8)	**315 000,00**

Il s'agit, pour un budget voté en équilibre, des ressources propres correspondant à l'excédent des recettes réelles de fonctionnement sur les dépenses réelles de fonctionnement. Il sert à financer le remboursement du capital de la dette et les nouveaux investissements de la régie. (Solde de l'opération DE 023 + DE 042 – RE 042)

(1) Cf. Modalités de vote I.

(2) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent.

(3) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(4) Si la régie applique le régime des provisions semi-budgétaires, ainsi que pour la dotation aux dépréciations des stocks de fournitures et de marchandises, des créances et des valeurs mobilières de placement, aux dépréciations des comptes de tiers et aux dépréciations des comptes financiers.

(5) Ce chapitre n'existe pas en M. 49.

(6) DE 023 = RI 021 ; DI 040 = RE 042 ; RI 040 = DE 042 ; DE 043 = RE 043.

(7) Ce chapitre existe uniquement en M. 4, en M. 41 et M. 43.

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET — II

SECTION D'INVESTISSEMENT – CHAPITRES — A3

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	395 000,00	0,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	400 000,00	0,00	450 000,00	450 000,00	450 000,00
	Total des opérations d'équipement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'équipement		**795 000,00**	**0,00**	**750 000,00**	**750 000,00**	**750 000,00**
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	11 000,00	0,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses financières		**11 000,00**	**0,00**	**20 000,00**	**20 000,00**	**20 000,00**
45…	**Total des opérations pour compte de tiers (6)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Total des dépenses réelles d'investissement		**806 000,00**	**0,00**	**770 000,00**	**770 000,00**	**770 000,00**
040	*Opérat° ordre transfert entre sections (4)*	*59 600,00*		*63 000,00*	*63 000,00*	*63 000,00*
041	*Opérations patrimoniales (4)*	*50 000,00*		*50 000,00*	*50 000,00*	*50 000,00*
Total des dépenses d'ordre d'investissement		***109 600,00***		***113 000,00***	***113 000,00***	***113 000,00***
TOTAL		**915 600,00**	**0,00**	**883 000,00**	**883 000,00**	**883 000,00**

+

D 001 SOLDE DEFICITAIRE D'INVESTISSEMENT REPORTE OU ANTICIPE (2)	**0,00**

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	**883 000,00**

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
13	Subventions d'investissement	70 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	433 817,00	0,00	455 000,00	455 000,00	455 000,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'équipement		**504 517,00**	**0,00**	**455 000,00**	**455 000,00**	**455 000,00**
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
106	Réserves (7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes financières		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

45…	**Total des opérations pour le compte de tiers (6)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Total des recettes réelles d'investissement		**504 517,00**	**0,00**	**455 000,00**	**455 000,00**	**455 000,00**
021	*Virement de la section d'exploitation (4)*	*1 083,00*		*0,00*	*0,00*	*0,00*
040	*Opérat° ordre transfert entre sections (4)*	*360 000,00*		*378 000,00*	*378 000,00*	*378 000,00*
041	*Opérations patrimoniales (4)*	*50 000,00*		*50 000,00*	*50 000,00*	*50 000,00*
Total des recettes d'ordre d'investissement		***411 083,00***		***428 000,00***	***428 000,00***	***428 000,00***
TOTAL		**915 600,00**	**0,00**	**883 000,00**	**883 000,00**	**883 000,00**

+

R 001 SOLDE EXCEDENTAIRE D'INVESTISSEMENT REPORTE OU ANTICIPE (2)	**0,00**

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	**883 000,00**

Pour information :

Il s'agit, pour un budget voté en équilibre, des ressources propres correspondant à l'excédent des recettes réelles de fonctionnement sur les dépenses réelles de fonctionnement. Il sert à financer le remboursement du capital de la dette et les nouveaux investissements de la régie.(Solde de l'opération DE 023 + DE 042 – RE 042)

AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL DÉGAGÉ PAR LA SECTION DE FONCTIONNEMENT (8)	**315 000,00**

(1) cf. Modalités de vote I.

(2) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

(3) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(4) DE 023 = RI 021 ; DI 040 = RE 042 ; RI 040 = DE 042 ; DI 041 = RI 041 ; DE 043 = RE 043.

(5) A servir uniquement, en dépense, lorsque la régie effectue une dotation initiale en espèces au profit d'un service public non personnalisé qu'elle crée et, en recettes, lorsque le service non personnalisé reçoit une dotation en espèces de la part de sa collectivité de rattachement.

(6) Seul le total des opérations réelles pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV-A7).

(7) Le compte 106 n'est pas un chapitre mais un article du chapitre 10.

(8) Solde de l'opération *DE 023 + DE 042 – RE 042* ou solde de l'opération *RI 021 + RI 040 – DI 040*.

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET — II

BALANCE GENERALE DU BUDGET — B1

1 – DEPENSES (du présent budget + restes à réaliser)

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
011	Charges à caractère général	1 479 904,00		1 479 904,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	736 290,00		736 290,00
014	Atténuations de produits	0,00		0,00
60	*Achats et variation des stocks (3)*		*0,00*	0,00
65	Autres charges de gestion courante	1 380,00		1 380,00
66	Charges financières	1 000,00	*0,00*	1 000,00
67	Charges spécifiques	4 000,00	*0,00*	4 000,00
68	Dot. Amortist, dépréciat°, provisions	6 260,00	*378 000,00*	384 260,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés (4)	0,00		0,00
71	*Production stockée (ou déstockage) (3)*	0,00	*0,00*	0,00
023	*Virement à la section d'investissement*		*0,00*	0,00
Dépenses d'exploitation – Total		**2 228 834,00**	***378 000,00***	**2 606 834,00**

\+

D 002 DEFICIT D'EXPLOITATION REPORTE OU ANTICIPE (2)	**0,00**

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	**2 606 834,00**

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	*0,00*	0,00
13	Subventions d'investissement reçues	0,00	*63 000,00*	63 000,00
14	*Prov. Réglementées, amort. dérogatoires*		*0,00*	0,00
15	*Provisions pour risques et charges (5)*		*0,00*	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	20 000,00	*0,00*	20 000,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00		0,00
	Total des opérations d'équipement	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles (6)	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (6)	300 000,00	50 000,00	350 000,00
22	Immobilisations reçues en affectation (6)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (6)	450 000,00	0,00	450 000,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	*0,00*	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	*0,00*	0,00
28	*Amortissement des immobilisations (reprises)*		*0,00*	0,00
29	*Dépréciation des immobilisations*		*0,00*	0,00
39	*Dépréciat° des stocks et en-cours*		*0,00*	0,00
45…	Opérations pour compte de tiers (7)	0,00	*0,00*	0,00
481	*Charges à répartir plusieurs exercices*		*0,00*	0,00
3…	Stocks	0,00	*0,00*	0,00
Dépenses d'investissement – Total		**770 000,00**	***113 000,00***	**883 000,00**

\+

D 001 SOLDE DEFICITAIRE D'INVESTISSEMENT REPORTE OU ANTICIPE	**0,00**

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	**883 000,00**

(1) Y compris les opérations relatives au rattachement des charges et des produits et les opérations d'ordre semi-budgétaires.

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

(3) Permet de retracer les variations de stocks (sauf stocks de marchandises et de fournitures).

(4) Ce chapitre n'existe pas en M. 49.

(5) Si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

(6) Hors chapitres « opérations d'équipement ».

(7) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A7).

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET — II

BALANCE GENERALE DU BUDGET — B2

2 – RECETTES (du présent budget + restes à réaliser)

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
013	Atténuations de charges	0,00		0,00
60	*Achats et variation des stocks (3)*		*0,00*	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	2 509 434,00		2 509 434,00
71	*Production stockée (ou déstockage) (3)*		*0,00*	0,00
72	*Production immobilisée*		*0,00*	0,00
73	Produits issus de la fiscalité (6)	0,00		0,00
74	Subventions d'exploitation	0,00		0,00
75	Autres produits de gestion courante	34 400,00		34 400,00
76	Produits financiers	0,00	*0,00*	0,00
77	Produits spécifiques	0,00	*0,00*	0,00
78	Reprise amort., dépreciat° et provisions	0,00	*0,00*	0,00
79	*Transferts de charges*		*0,00*	0,00
Recettes d'exploitation – Total		**2 543 834,00**	***63 000,00***	**2 606 834,00**

\+

R 002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE OU ANTICIPE	**0,00**

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	**2 606 834,00**

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 106)	0,00	*0,00*	0,00
13	Subventions d'investissement reçues	0,00	*0,00*	0,00
14	*Prov. Réglementées, amort. dérogatoires*		*0,00*	0,00
15	*Provisions pour risques et charges (4)*		*0,00*	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	455 000,00	*0,00*	455 000,00
18	Comptes liaison : affectat° BA, régies	0,00	*0,00*	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	*0,00*	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	*0,00*	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	*0,00*	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	*50 000,00*	50 000,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	*0,00*	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	*0,00*	0,00
28	*Amortissement des immobilisations*		*378 000,00*	378 000,00
29	*Dépréciation des immobilisations (4)*		*0,00*	0,00
39	*Dépréciat° des stocks et en-cours (4)*		*0,00*	0,00
45…	Opérations pour compte de tiers (5)	0,00	*0,00*	0,00
481	*Charges à répartir plusieurs exercices*		*0,00*	0,00
491	*Dépréciations des comptes de clients*		*0,00*	0,00
3…	Stocks	0,00	*0,00*	0,00
021	*Virement de la section d'exploitation*		*0,00*	0,00
Recettes d'investissement – Total		**455 000,00**	***428 000,00***	**883 000,00**

\+

R 001 SOLDE EXCEDENTAIRE D'INVESTISSEMENT REPORTE OU ANTICIPE	**0,00**

\+

AFFECTATION AUX COMPTES 106	**0,00**

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	**883 000,00**

(1) Y compris les opérations relatives au rattachement des charges et des produits et les opérations d'ordre semi-budgétaires.

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

(3) Permet de retracer les variations de stocks (sauf stocks de marchandises et de fournitures).

(4) Si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

(5) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A7).

(6) Ce chapitre existe uniquement en M. 4, en M. 41 et en M. 43.

III – VOTE DU BUDGET — III

SECTION D'EXPLOITATION – DETAIL DES DEPENSES — A1

Chap / art (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
011	**Charges à caractère général (5) (6)**	**1 407 854,00**	**1 479 904,00**	**1 479 904,00**
6061	Fournitures non stockables (eau, ...)	56 000,00	49 500,00	49 500,00
6063	Fournitures entretien et petit équipt	34 200,00	30 500,00	30 500,00
6066	Carburants	10 000,00	7 000,00	7 000,00
6068	Autres matières et fournitures	19 000,00	20 000,00	20 000,00
611	Sous-traitance générale	15 000,00	15 500,00	15 500,00
6132	Locations immobilières	5 000,00	3 500,00	3 500,00
6135	Locations mobilières	5 000,00	5 280,00	5 280,00
61528	Entretien,réparation autres biens immob.	12 000,00	12 000,00	12 000,00
61551	Entretien matériel roulant	5 000,00	5 000,00	5 000,00
61558	Entretien autres biens mobiliers	45 000,00	39 000,00	39 000,00
6156	Maintenance	25 900,00	26 790,00	26 790,00
6161	Multirisques	0,00	4 000,00	4 000,00
6168	Autres	9 464,00	7 804,00	7 804,00
618	Divers	6 000,00	16 300,00	16 300,00
6227	Frais d'actes et de contentieux	5 000,00	2 500,00	2 500,00
6231	Annonces et insertions	10 000,00	4 000,00	4 000,00
6236	Catalogues et imprimés	3 000,00	6 000,00	6 000,00
6256	Missions	2 000,00	2 000,00	2 000,00
6257	Réceptions	1 500,00	2 000,00	2 000,00
6262	Frais de télécommunications	5 000,00	4 600,00	4 600,00
627	Services bancaires et assimilés	1 700,00	1 800,00	1 800,00
6281	Concours divers (cotisations...)	18 000,00	28 000,00	28 000,00
6282	Frais de gardiennage	4 000,00	6 000,00	6 000,00
6283	Frais de nettoyage des locaux	4 000,00	4 000,00	4 000,00
62871	Remb. frais à la coll. de rattachement	419 090,00	461 330,00	461 330,00
62878	Remb. frais à des tiers	13 500,00	13 000,00	13 000,00
6288	Autres	1 000,00	1 000,00	1 000,00
635111	Cotisat° Foncière des Entreprises	113 000,00	130 000,00	130 000,00
635112	Cotisat° Valeur Ajoutée Entreprises	6 500,00	6 500,00	6 500,00
63512	Taxes foncières	183 000,00	188 000,00	188 000,00
6358	Autres droits	35 000,00	35 000,00	35 000,00
637	Autres impôts, taxes (autres organismes)	335 000,00	342 000,00	342 000,00
012	**Charges de personnel, frais assimilés**	**727 258,00**	**736 290,00**	**736 290,00**
6218	Autre personnel extérieur	7 500,00	10 500,00	10 500,00
6331	Versement mobilité	3 500,00	3 560,00	3 560,00
6332	Cotisations versées au F.N.A.L.	2 190,00	2 230,00	2 230,00
6336	Cotisations CNFPT et CDGFPT	10 570,00	10 770,00	10 770,00
6411	Salaires, appointements, commissions	376 100,00	380 030,00	380 030,00
6413	Primes et gratifications	132 295,00	128 330,00	128 330,00
6414	Indemnités et avantages divers	0,00	200,00	200,00
6415	Supplément familial	2 010,00	2 980,00	2 980,00
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	98 100,00	105 600,00	105 600,00
6453	Cotisations aux caisses de retraites	72 863,00	67 390,00	67 390,00
6454	Cotisations au Pôle emploi	9 740,00	10 940,00	10 940,00
6458	Cotisat° autres organismes sociaux	0,00	3 010,00	3 010,00
6475	Médecine du travail, pharmacie	400,00	400,00	400,00
648	Autres charges de personnel	11 990,00	10 350,00	10 350,00
014	**Atténuations de produits (7)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
65	**Autres charges de gestion courante**	**1 155,00**	**1 380,00**	**1 380,00**
6512	Droits d'utilisat° - informatique nuage	1 155,00	1 380,00	1 380,00
TOTAL = DEPENSES DE GESTION COURANTE		**2 136 267,00**	**2 217 574,00**	**2 217 574,00**
66	**Charges financières (b) (8)**	**1 000,00**	**1 000,00**	**1 000,00**
66111	Intérêts réglés à l'échéance	1 000,00	1 000,00	1 000,00
66112	Intérêts - Rattachement des ICNE	0,00	0,00	0,00
67	**Charges spécifiques (c)**	**4 000,00**	**4 000,00**	**4 000,00**
673	Titres annulés sur exercices antérieurs	4 000,00	4 000,00	4 000,00

Chap / art (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
68	**Dotations aux provisions et dépréciat° (d) (9)**	**0,00**	**6 260,00**	**6 260,00**
6815	Dot. prov. pour risques exploitat°	0,00	6 260,00	6 260,00
69	**Impôts sur les bénéfices et assimilés (e) (10)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
TOTAL DES DEPENSES REELLES D'EXPLOITATION		**2 141 267,00**	**2 228 834,00**	**2 228 834,00**
023	***Virement à la section d'investissement***	***1 083,00***	***0,00***	***0,00***
042	***Opérat° ordre transfert entre sections (11) (12)***	***360 000,00***	***378 000,00***	***378 000,00***
6811	*Dot. amort. Immos incorp. et corporelles*	*360 000,00*	*378 000,00*	*378 000,00*
TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		***361 083,00***	***378 000,00***	***378 000,00***
043	***Opérat° ordre intérieur de la section***	**0,00**	**0,00**	**0,00**
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE		***361 083,00***	***378 000,00***	***378 000,00***
TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)		**2 502 350,00**	**2 606 834,00**	**2 606 834,00**

+

RESTES A REALISER N-1 (13)	**0,00**

+

D 002 DEFICIT D'EXPLOITATION REPORTE OU ANTICIPE (13)	**0,00**

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	**2 606 834,00**

Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (8)

Montant des ICNE de l'exercice	0,00
- Montant des ICNE de l'exercice N-1	300,00
= Différence ICNE N – ICNE N-1	0,00

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.

(2) Cf. Modalités de vote I.

(3) Hors restes à réaliser.

(4) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(5) Le compte 621 est retracé au sein du chapitre 012.

(6) Le compte 634 est uniquement ouvert en M. 41.

(7) Le compte 739 est uniquement ouvert en M. 43.

(8) Si le mandatement des ICNE de l'exercice est inférieur au montant de l'exercice N-1, le montant du compte 66112 sera négatif.

(9) Si la régie applique le régime des provisions semi-budgétaires, ainsi que pour la dotation aux dépréciations des stocks de fournitures et de marchandises, des créances et des valeurs mobilières de placement, aux dépréciations des comptes de tiers et aux dépréciations des comptes financiers.

(10) Ce chapitre n'existe pas en M. 49.

(11) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *DE 042 = RI 040.*

(12) Le compte 6815 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

(13) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote des résultats définitifs ou si reprise anticipée des résultats).

III – VOTE DU BUDGET — III

SECTION D'EXPLOITATION – DETAIL DES RECETTES — A2

Chap / art(1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
013	**Atténuations de charges (5)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
70	**Ventes produits fabriqués, prestations**	**2 422 750,00**	**2 509 434,00**	**2 509 434,00**
706	Prestations de services	2 422 750,00	2 509 434,00	2 509 434,00
73	**Produits issus de la fiscalité (6)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
74	**Subventions d'exploitation**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
75	**Autres produits de gestion courante**	**20 000,00**	**34 400,00**	**34 400,00**
752	Revenus des immeubles	20 000,00	34 400,00	34 400,00
	TOTAL = RECETTES DE GESTION COURANTE	**2 442 750,00**	**2 543 834,00**	**2 543 834,00**
76	**Produits financiers (b)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
77	**Produits spécifiques (c)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
78	**Reprises sur provisions et dépréciations (d) (7)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	TOTAL DES RECETTES REELLES D'EXPLOITATION	**2 442 750,00**	**2 543 834,00**	**2 543 834,00**
042	***Opérat° ordre transfert entre sections (8) (9)***	***59 600,00***	***63 000,00***	***63 000,00***
747	*Quote-part subv invest transf cpte résul*	*0,00*	*63 000,00*	*63 000,00*
777	*Quote-part subv invest transf cpte résul*	*59 600,00*	*0,00*	*0,00*
043	***Opérat° ordre intérieur de la section (8)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
	Total des dépenses d'ordre d'exploitation	***59 600,00***	***63 000,00***	***63 000,00***
	TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)	**2 502 350,00**	**2 606 834,00**	**2 606 834,00**

+

RESTES A REALISER N-1 (10)	**0,00**

+

R 002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE OU ANTICIPE (10)	**0,00**

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	**2 606 834,00**

Détail du calcul des ICNE au compte 7622

Montant des ICNE de l'exercice	0,00
- Montant des ICNE de l'exercice N-1	0,00
= Différence ICNE N – ICNE N-1	0,00

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la régie.

(2) Cf. Modalités de vote I.

(3) Hors restes à réaliser.

(4) Le vote de l'assemblée porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(5) Le compte 699 n'existe pas en M. 49.

(6) Ce chapitre existe uniquement en M. 41 et M. 43.

(7)Si la régie applique le régime des provisions semi-budgétaires, ainsi que pour la dotation aux dépréciations des stocks de fournitures et de marchandises, des créances et des valeurs mobilières de placement, aux dépréciations des comptes de tiers et aux dépréciations des comptes financiers.

(8) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *RE 042 = DI 040, RE 043 = DE 043.*

(9) Le compte 7815 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

(10) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote des résultats définitifs ou si reprise anticipée des résultats).

III – VOTE DU BUDGET — III

SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES DEPENSES — B1

Chap / art (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
20	**Immobilisations incorporelles (hors opérations)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
21	**Immobilisations corporelles (hors opérations)**	**395 000,00**	**300 000,00**	**300 000,00**
2135	Installat° gén., agenc., aménag. cons.	250 000,00	132 000,00	132 000,00
2155	Outillage industriel	30 000,00	158 000,00	158 000,00
2182	Matériel de transport	115 000,00	10 000,00	10 000,00
22	**Immobilisations reçues en affectation (hors opérations)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
23	**Immobilisations en cours (hors opérations)**	**400 000,00**	**450 000,00**	**450 000,00**
2313	Constructions	350 000,00	400 000,00	400 000,00
238	Avances commandes immo. incorp.	50 000,00	50 000,00	50 000,00
	Total des dépenses d'équipement	**795 000,00**	**750 000,00**	**750 000,00**
10	**Dotations, fonds divers et réserves**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
13	**Subventions d'investissement**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
16	**Emprunts et dettes assimilées**	**11 000,00**	**20 000,00**	**20 000,00**
1641	Emprunts en euros	11 000,00	20 000,00	20 000,00
18	**Compte de liaison : affectat° (BA,régie)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Participat° et créances rattachées**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
27	**Autres immobilisations financières**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Total des dépenses financières	**11 000,00**	**20 000,00**	**20 000,00**
	Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	TOTAL DEPENSES REELLES	**806 000,00**	**770 000,00**	**770 000,00**
040	***Opérat° ordre transfert entre sections (7) (8)***	***59 600,00***	***63 000,00***	***63 000,00***
	Reprises sur autofinancement antérieur	***59 600,00***	***63 000,00***	***63 000,00***
13911	*État et établissements nationaux*	*16 600,00*	*17 000,00*	*17 000,00*
13912	*Sub. équipt cpte résult. Régions*	*9 300,00*	*9 600,00*	*9 600,00*
13913	*Sub. équipt cpte résult. Départements*	*400,00*	*400,00*	*400,00*
139188	*des tiers*	*33 300,00*	*36 000,00*	*36 000,00*
	Charges transférées	***0,00***	***0,00***	***0,00***
041	***Opérations patrimoniales (9)***	***50 000,00***	***50 000,00***	***50 000,00***
2135	*Installat° gén., agenc., aménag. cons.*	*50 000,00*	*50 000,00*	*50 000,00*
	TOTAL DEPENSES D'ORDRE	***109 600,00***	***113 000,00***	***113 000,00***
	TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)	**915 600,00**	**883 000,00**	**883 000,00**

+

RESTES A REALISER N-1 (10)	**0,00**

+

D 001 SOLDE DEFICITAIRE D'INVESTISSEMENT REPORTE OU ANTICIPE (10)	**0,00**

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	**883 000,00**

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la régie.

(2) Cf. Modalités de vote I.

(3) Hors restes à réaliser.

(4) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(5) Voir état III B3 pour le détail des opérations d'équipement.

(6) Voir annexe IV A7 pour le détail des opérations pour compte de tiers.

(7) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *DI 040 = RE 042.*

(8) Le compte 15…2 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

(9) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *DI 041 = RI 041.*

(10) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote des résultats définitifs ou si reprise anticipée des résultats).

III – VOTE DU BUDGET — III

SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES RECETTES — B2

Chap / art (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
13	**Subventions d'investissement**	**70 700,00**	**0,00**	**0,00**
1311	État et établissements nationaux	70 700,00	0,00	0,00
16	**Emprunts et dettes assimilées (hors 165)**	**433 817,00**	**455 000,00**	**455 000,00**
1641	Emprunts en euros	433 817,00	455 000,00	455 000,00
20	**Immobilisations incorporelles**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
21	**Immobilisations corporelles**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**Immobilisations reçues en affectation**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
23	**Immobilisations en cours**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Total des recettes d'équipement		**504 517,00**	**455 000,00**	**455 000,00**
10	**Dotations, fonds divers et réserves**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
165	**Dépôts et cautionnements reçus**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
18	**Compte de liaison : affectat° (BA,régie)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Participat° et créances rattachées**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
27	**Autres immobilisations financières**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Total des recettes financières		**0,00**	**0,00**	**0,00**
Total des recettes d'opérations pour compte de tiers		**0,00**	**0,00**	**0,00**
TOTAL RECETTES REELLES		**504 517,00**	**455 000,00**	**455 000,00**
021	***Virement de la section d'exploitation***	***1 083,00***	***0,00***	***0,00***
040	***Opérat° ordre transfert entre sections (6) (7)***	***360 000,00***	***378 000,00***	***378 000,00***
28031	*Frais d'études*	*3 700,00*	*0,00*	*0,00*
2805	*Licences, logiciels, droits similaires*	*3 800,00*	*0,00*	*0,00*
28128	*Aménagement Autres terrains*	*9 200,00*	*0,00*	*0,00*
28131	*Bâtiments*	*9 300,00*	*0,00*	*0,00*
28135	*Installations générales, agencements, ..*	*243 900,00*	*378 000,00*	*378 000,00*
28153	*Installations à caractère spécifique*	*17 700,00*	*0,00*	*0,00*
28154	*Matériel industriel*	*1 400,00*	*0,00*	*0,00*
28155	*Outillage industriel*	*8 900,00*	*0,00*	*0,00*
28173	*Constructions (mise à disposition)*	*48 400,00*	*0,00*	*0,00*
28181	*Installations générales, agencements*	*500,00*	*0,00*	*0,00*
28182	*Matériel de transport*	*13 200,00*	*0,00*	*0,00*
TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION		***361 083,00***	***378 000,00***	***378 000,00***
041	***Opérations patrimoniales (8)***	***50 000,00***	***50 000,00***	***50 000,00***
238	*Avances commandes immo. incorp.*	*50 000,00*	*50 000,00*	*50 000,00*
TOTAL RECETTES D'ORDRE		***411 083,00***	***428 000,00***	***428 000,00***
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)		**915 600,00**	**883 000,00**	**883 000,00**

+

RESTES A REALISER N-1 (9)	**0,00**

+

R 001SOLDE EXCEDENTAIRE D'INVESTISSEMENT REPORTE OU ANTICIPE (9	**0,00**

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	**883 000,00**

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la régie.

(2) Cf. Modalités de vote I.

(3) Hors restes à réaliser.

(4) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(5) Voir annexe IV A7 pour le détail des opérations pour compte de tiers.

(6) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, R*I 040 = DE 042.*

(7) Le compte 15…2 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

(8) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, D*I 041 = RI 041.*

(9) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote des résultats définitifs ou si reprise anticipée des résultats).

III – VOTE DU BUDGET	III
DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT	B3

Cet état ne contient pas d'information.

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – DETAIL DES CREDITS DE TRESORERIE	A1.1

A1.1 – DETAIL DES CREDITS DE TRESORERIE (1)

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Date de la décision de réaliser la ligne de trésorerie (2)	Montant maximum autorisé au 01/01/N	Montant des tirages N-1	Montant des remboursements N-1		Encours restant dû au 01/01/N
				Intérêts (3)	Remboursement du tirage	
51921 Avances de trésorerie de la collectivité de rattachement						
51928 Autres avances de trésorerie						
51931 Lignes de crédit de trésorerie						
51932 Lignes de crédit de trésorerie liées à un emprunt						
5194 Billets de trésorerie						
5198 Autres crédits de trésorerie						
TOTAL		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

(1) Au sens de la circulaire n° NOR : INTB8900071C du 22/02/1989 relative aux concours financiers à court terme offerts aux collectivités locales et à leurs établissements publics.

(2) Indiquer la date de la délibération de l'assemblée autorisant la ligne de trésorerie ou la date de la décision de l'ordonnateur de réaliser la ligne de trésorerie sur la base d'un montant maximum autorisé par l'organe délibérant.

(3) Il s'agit des intérêts comptabilisés au compte 6615, sauf pour les emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie pour lesquels les intérêts sont comptabilisés au compte 66111 et sauf pour les billets de trésorerie pour lesquels les intérêts sont comptabilisés au compte 6618.

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – REPARTITION PAR NATURE DE DETTE	A1.2

A1.2 – REPARTITION PAR NATURE DE DETTE à l'origine du contrat (hors 16449 et 166)

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation (1)	Date du premier rembour-sement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial		Devise	Péri-odicité des rembour-sements (6)	Profil d'amor-tissement (7)	Possibilité de rembour-sement anticipé O/N	Caté-gorie d'em-prunt (8)
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel					
163 Emprunts obligataires					**0,00**									
164 Emprunts auprès d'établissement de crédit					**150 000,00**									
1641 Emprunts en euros					150 000,00									
52007	Crédit Agricole des Savoie		22/12/2006	23/03/2007	150 000,00	F	Taux fixe à 3,95%	3,950	3,950	EUR	T	P	O	A-1
1643 Emprunts en devises					0,00									
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie					0,00									
165 Dépôts et cautionnements reçus					**0,00**									
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières					**0,00**									
1675 Dettes afférentes aux marchés de partenariat					0,00									
1678 Autres emprunts et dettes assortis de conditions particulières					0,00									
168 Emprunts et dettes assimilés					**0,00**									
1681 Autres emprunts					0,00									
1682 Bons à moyen terme négociables					0,00									

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation (1)	Date du premier rembour-sement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial		Devise	Péri-odicité des rembour-sements (6)	Profil d'amor-tissement (7)	Possibilité de rembour-sement anticipé O/N	Caté-gorie d'em-prunt (8)
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel					
1687 Autres dettes					0,00									
Total général					**150 000,00**									

(1) Si un emprunt donne lieu à plusieurs mobilisations, indiquer la date de la première mobilisation.

(2) Nominal : montant emprunté à l'origine.

(3) Type de taux d'intérêt : F : fixe ; V : variable simple ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage).

(4) Mentionner le ou les types d'index (ex : Euribor 3 mois).

(5) Indiquer le niveau de taux à l'origine du contrat.

(6) Indiquer la périodicité des remboursements : A : annuelle ; M : mensuelle, B : bimestrielle, S : semestrielle, T : trimestrielle, X autre.

(7) Indiquer C pour amortissement constant, P pour amortissement progressif, F pour *in fine*, X pour autres à préciser.

(8) Catégorie d'emprunt à l'origine. Exemple A-1 (cf. la classification des emprunts suivant la typologie de la circulaire IOCB1015077C du 25 juin 2010 aux produits financiers offerts aux collectivités territoriales).

A1.2 – REPARTITION PAR NATURE DE DETTE A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE (hors 16449 et 166)

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 01/01/N	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt			Annuité de l'exercice			ICNE de l'exercice
						Type de taux (12)	Index (13)	Niveau de taux d'intérêt à la date de vote du budget (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)	
163 Emprunts obligataires (Total)		**0,00**		**0,00**					**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)		**0,00**		**10 620,24**					**10 620,24**	**263,47**	**0,00**	**0,00**
1641 Emprunts en euros (total)		0,00		10 620,24					10 620,24	263,47	0,00	0,00
52007	N	0,00	A-1	10 620,24	0,98	F	Taux fixe à 3,95%	3,950	10 620,24	263,47	0,00	0,00
1643 Emprunts en devises (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total) (9)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)		**0,00**		**0,00**					**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)		**0,00**		**0,00**					**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1675 Dettes afférentes aux marchés de partenariat (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1678 Autres emprunts et dettesassortis de conditions particulières (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
168 Emprunts et dettes assimilés (Total)		**0,00**		**0,00**					**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1681 Autres emprunts (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1682 Bons à moyen terme négociables (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1687 Autres dettes (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
Total général		**0,00**		**10 620,24**					**10 620,24**	**263,47**	**0,00**	**0,00**

(9) S'agissant des emprunts assortis d'une ligne de trésorerie, il faut faire ressortir le remboursement du capital de la dette prévue pour l'exercice correspondant au véritable endettement.

(10) Si l'emprunt est soumis à couverture, il convient de compléter le tableau « détail des opérations de couverture ».

(11) Catégorie d'emprunt. Exemple A-1 (cf. la classification des emprunts suivant la typologie de la circulaire IOCB1015077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers offerts aux collectivités territoriales).

(12) Type de taux d'intérêt après opérations de couverture : F : fixe ; V : variable simple ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage).

(13) Mentionner l'index en cours au 01/01/N après opérations de couverture.

(14) Taux après opérations de couverture éventuelles. Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau à la date de vote du budget.

(15) Il s'agit des intérêts dus au titre du contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 « Intérêts réglés à l'échéance » (intérêts décaissés) et intérêts éventuels dus au titre du contrat d'échange éventuel et comptabilisés à l'article 668.

(16) Indiquer les intérêts éventuellement reçus au titre du contrat d'échange éventuel et comptabilisés au 768.

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – REPARTITION DES EMPRUNTS PAR STRUCTURE DE TAUX	A1.3

A1.3 – REPARTITION DES EMPRUNTS PAR STRUCTURE DE TAUX (HORS A1)

Emprunts ventilés par structure de taux selon le risque le plus élevé (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) (1)	Organisme prêteur ou chef de file	Nominal (2)	Capital restant dû au 01/01/N (3)	Type d'indices (4)	Durée du contrat	Dates des périodes bonifiées	Taux minimal (5)	Taux maximal (6)	Coût de sortie (7)	Taux maximal après couver-ture éventu-elle (8)	Niveau du taux à la date de vote du budget (9)	Intérêts à payer au cours de l'exercice (10)	Intérêts à percevoir au cours de l'exercice (le cas échéant) (11)	% par type de taux selon le capital restant dû
Echange de taux, taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel) (A)														
TOTAL (A)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Barrière simple (B)														
TOTAL (B)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Option d'échange (C)														
TOTAL (C)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Multiplicateur jusqu'à 3 ou multiplicateur jusqu'à 5 capé (D)														
TOTAL (D)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Multiplicateur jusqu'à 5 (E)														
TOTAL (E)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Autres types de structures (F)														
TOTAL (F)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00

(1) Répartir les emprunts selon le type de structure de taux (de A à F selon la classification de la charte de bonne conduite) en fonction du risque le plus élevé à courir sur toute la durée de vie du contrat de prêt et après opérations de couverture éventuelles.

(2) Nominal : montant emprunté à l'origine. En cas de couverture partielle d'un emprunt, indiquer séparément sur deux lignes la part du nominal couvert et la part non couverte.

(3) En cas de couverture partielle d'un emprunt, indiquer séparément sur deux lignes la part du capital restant dû couvert et la part non couverte.

(4) Indiquer la classification de l'indice sous-jacent suivant la typologie de la circulaire n° NOR : IOCB1015077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers (de 1 à 6). 1 : Indice zone euro / 2 : Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices / 3 : Ecart indice zone euro / 4 : Indices hors zone euro ou écart d'indices dont l'un est hors zone euro / 5 : écarts d'indices hors zone euro / 6 : autres indices.

(5) Taux hors opération de couverture. Indiquer le montant, l'index ou la formule correspondant au taux minimal du contrat de prêt sur toute la durée du contrat.

(6) Taux hors opération de couverture. Indiquer le montant, l'index ou la formule correspondant au taux maximal du contrat de prêt sur toute la durée du contrat.

(7) Coût de sortie : indiquer le montant de l'indemnité contractuelle de remboursement définitif de l'emprunt au 01/01/N ou le cas échéant, à la prochaine date d'échéance.

(8) Montant, index ou formule.

(9) Indiquer le niveau de taux après opérations de couverture éventuelles. Pour les emprunts à taux variables, indiquer le niveau du taux à la date de vote du budget.

(10) Indiquer les intérêts à payer au titre du contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 et des intérêts éventuels à payer au titre du contrat d'échange et comptabilisés à l'article 668.

(11) Indiquer les intérêts à percevoir au titre du contrat d'échange et comptabilisés au 768.

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – TYPOLOGIE DE LA REPARTITION DE L'ENCOURS	A1.4

Nota. – Cette annexe retrace le stock de dette à la clôture après opérations de couverture éventuelles.

A1.4 – TYPOLOGIE DE LA REPARTITION DE L'ENCOURS

Structure / Indices sous-jacents		(1) Indices zone euro	(2) Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices	(3) Ecarts d'indices zone euro	(4) Indices hors zone euro et écarts d'indices dont l'un est un indice hors zone euro	(5) Ecarts d'indices hors zone euro	(6) Autres indices
(A) Taux fixe simple. Taux variable simple. Echange de taux fixe contre taux variable ou inversement. Echange de taux structuré contre taux variable ou taux fixe (sens unique). Taux variable simple plafonné (*cap*) ou encadré (*tunnel*)	Nombre de produits	1	0	0	0	0	
	% de l'encours	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	10 620,24	0,00	0,00	0,00	0,00	
(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(C) Option d'échange (*swaption*)	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(D) Multiplicateur jusqu'à 3 ; multiplicateur jusqu'à 5 capé	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(E) Multiplicateur jusqu'à 5	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(F) Autres types de structures	Nombre de produits						0
	% de l'encours						0,00
	Montant en euros						0,00

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE	A1.5

A1.5 – DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE (1)

Instruments de couverture (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunt couvert			Instrument de couverture								Primes éventuelles	
	Référence de l'emprunt couvert	Capital restant dû au 01/01/N	Date de fin du contrat	Organisme co-contractant	Type de couverture (3)	Nature de la couverture (change ou taux)	Notionnel de l'instrument de couverture	Date de début du contrat	Date de fin du contrat	Périodicité de règlement des intérêts (4)	Montant des commissions diverses	Primes payées pour l'achat d'option	Primes reçues pour la vente d'option
Taux fixe (total)		0,00					0,00				0,00	0,00	0,00
Taux variable simple (total)		0,00					0,00				0,00	0,00	0,00
Taux complexe (total) (2)		0,00					0,00				0,00	0,00	0,00
Total		0,00					0,00				0,00	0,00	0,00

(1) Si un instrument couvre plusieurs emprunts, distinguer une ligne par emprunt couvert.

(2) Il s'agit d'un taux variable qui n'est pas défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage.

(3) Indiquer s'il s'agit d'un *swap*, d'une option (*cap*, *floor*, *tunnel*, *swaption*).

(4) Indiquer la périodicité de règlement des intérêts : A : annuelle, M : mensuelle, B : bimestrielle, S : semestrielle, T : trimestrielle, X : autre.

A1.5 – DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE (1) (suite) : effet de l'instrument de couverture

Instruments de couverture (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	EFFET DE L'INSTRUMENT DE COUVERTURE								
	Référence de l'emprunt couvert	Taux payé		Taux reçu (7)		Charges et produits constatés depuis l'origine du contrat		Catégorie d'emprunt (8)	
		Index (5)	Niveau de taux (6)	Index	Niveau de taux	Charges c/668	Produits c/768	Avant opération de couverture	Après opération de couverture
Taux fixe (total)						0,00	0,00		
Taux variable simple (total)						0,00	0,00		
Taux complexe (total) (2)						0,00	0,00		
Total						0,00	0,00		

(5) Indiquer l'index utilisé ou la formule de taux.

(6) Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau à la date de vote du budget.

(7) A compléter si l'instrument de couverture est un *swap*.

(8) Catégorie d'emprunt. Exemple A-1 (cf. la classification des emprunts suivant la typologie de la circulaire IOCB1015077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers offerts aux collectivités territoriales).

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE AUTRES DETTES	A1.6

A1.6 – AUTRES DETTES

(Issues des engagements juridiques pris autres que ceux destinés à financer la prise en charge d'un emprunt)

LIBELLES	Montant initial de la dette	Dépenses de l'exercice	Dette restante

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN METHODES UTILISEES POUR LES AMORTISSEMENTS	A2

A2 – METHODES UTILISEES POUR LES AMORTISSEMENTS

CHOIX DE L'ASSEMBLEE DELIBERANTE			
Procédure d'amortissement (linéaire, dégressif, variable)	**Catégories de biens amortis**	**Durée (en années)**	**Délibération du**
	Biens de faible valeur Seuil unitaire en deçà duquel les immobilisations de peu de valeur s'amortissent sur un an : 500 €	1	2017-02-13
L	2031 - M4 - FRAIS ETUDES	5	31/10/2022
L	2051 - M4 - CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRE	3	31/10/2022
L	2121 - M4 - TERRAINS NUS	0	31/10/2022
L	2125 - M4 - TERRAINS BATIS	0	31/10/2022
L	2128 - M4 - AUTRES TERRAINS	30	31/10/2022
L	2131 - M4 - BATIMENTS	30	31/10/2022
L	2135 - M4 - INSTAL AGCMT ET AMNGT CONSTRUCTIONS	10	31/10/2022
L	2138 - M4 - AUTRES CONSTRUCTIONS	10	31/10/2022
L	2151 - M4 - INSTALL COMPLX SPECIALISEES	30	31/10/2022
L	2153 - M4 - INSTALL CARACT SPECIFIQ	30	31/10/2022
L	2154 - M4 - MATERIELS INDUSTRIELS	10	31/10/2022
L	2155 - M4 - OUTILLAGE INDUSTRIEL	10	31/10/2022
L	2157 - M4 - AGCT ET AMNG MAT ET OUTIL INDUS	10	31/10/2022
L	2181 - M4 - INSTALL GENERALES ET AGCMT DIVERS	10	31/10/2022
L	2182 - M4 - MAT TRSPT (VH < 3.5 T)	5	31/10/2022
L	2182 - M4 - MAT TRSPT (VH > 3.5 T SAUF BUS)	15	31/10/2022
L	2182 - M4 - MAT TRSPT (BUS)	8	31/10/2022
L	2183 - M4 - MAT BUREAU ET INFORMATIQUE	3	31/10/2022
L	2184 - M4 - MOBILIER	10	31/10/2022
L	238 - M4 - AVANCE ACOMPTE IMMO CORPORELLE	0	31/10/2022

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN ETAT DES PROVISIONS ET DES DEPRECIATIONS	A3.1

A3.1 – ETAT DES PROVISIONS ET DES DEPRECIATIONS

Nature de la provision ou de la dépréciation	Dotations inscrites au budget de l'exercice (1)	Date de constitution	Montant constitué à l'ouverture	Montant total constitué	Reprises inscrites au budget de l'exercice	SOLDE prévisionnel à la clôture
PROVISIONS ET DEPRECIATIONS BUDGETAIRES						
Provisions réglementées et amortissements dérogatoires	**0,00**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Provisions pour risques et charges (2)	**0,00**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Dépréciations (2)	**0,00**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
TOTAL BUDGETAIRES	**0,00**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
PROVISIONS ET DEPRECIATIONS SEMI-BUDGETAIRES						
Provisions pour risques et charges (2)	**0,00**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Dépréciations (2)	**6 260,00**		**13 306,93**	**19 566,93**	**0,00**	**19 566,93**
Créances douteuses	0,00	20/12/2022	4 306,93	4 306,93	0,00	4 306,93
Comptes epargne temps	6 260,00	12/12/2023	9 000,00	15 260,00	0,00	15 260,00
TOTAL SEMI-BUDGETAIRES	**6 260,00**		**13 306,93**	**19 566,93**	**0,00**	**19 566,93**

(1) Provisions nouvelles ou abondement d'une provision déjà constituée.

(2) Indiquer l'objet de la provision (exemples : provision pour litiges au titre du procès ; provisions pour dépréciation des immobilisations de l'équipement …).

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN ETALEMENT DES PROVISIONS	A3.2

A3.2 – ETALEMENT DES PROVISIONS

Nature	Objet	Montant total à constituer	Durée (année)	Montant des provisions constituées à l'ouverture	Provision constituée au titre de l'exercice	Montant restant à provisionner

(1) Il s'agit des provisions pour risques et charges qui peuvent faire l'objet d'un étalement.

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES	A4.1

DISPONIBILITE DE RESSOURCES PROPRES PROVENANT DES EXERCICES ANTERIEURS

Solde de la section d'investissement de l'exercice N-1 (1)

	Propositions nouvelles	Vote (2)
Solde d'exécutionde la section d'investissement 001 (A) montant négatif si déficit (D001) montant positif si excédent (R001)	**0,00**	**0,00**
Solde des restes à réaliser (RAR) (B) montant négatif si déficit montant positif si excédent	**0,00**	**0,00**
Solde de la section investissement de l'exercice N-1 (Solde I = A + B) Solde positif : excédent de financement Solde négatif : besoin de financement	**0,00**	**0,00**

Disponibilité des ressources propres provenant des exercices antérieurs après financement de la section investissement de l'exercice N-1 (1)

	Propositions nouvelles	Vote (2)
Affectation au 106 (C)	**0,00**	**0,00**
Solde de la section investissement de l'exercice N-1 (Solde I) Solde positif : excédent de financement Solde négatif : besoin de financement	**0,00**	**0,00**
Disponibilité de ressources propres des exercices antérieurs (Solde II = C + Solde I) Solde positif : ressources disponibles pour la couverture de l'annuité Solde négatif : absence de ressources propres provenant des exercices antérieurs pour la couverture de l'annuité	**0,00**	**0,00**

COUVERTURE DE L'ANNUITE DE LA DETTE PAR LES RESSOURCES PROPRES - PETIT EQUILIBRE

	Propositions nouvelles	Vote
Dépenses de l'exercice à couvrir par des ressources propres (D)(3)	**83 000,00**	**83 000,00**
Ressources propres externes et internes de l'exercice (E)(3)	**378 000,00**	**378 000,00**
Couverture de l'annuité de la dette (Solde III = E - D) Solde positif : annuité de la dette couverte Solde négatif : annuité de la dette non couverte par les ressources de l'exercice, vérifier la couverture par les éventuelles ressources disponibles des exercices antérieurs (cf. solde II)	**295 000,00**	**295 000,00**

(1) Tableaux à compléter uniquement s'il y a eu reprise des résultats, anticipée ou classique

(2) Cumul des crédits de l'exercice votés ou reportés

(3) Les RAR étant intégrés au calcul des ressources propres provenant des exercices antérieurs, seuls les crédits de l'exercice sont à inscrire. Le détail des crédits est présenté aux états suivants : "Equilibre budgétaire - Dépenses" et "Equilibre budgétaire - Recette"

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES – DEPENSES	A4.2

DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Propositions nouvelles	Vote (2)	
DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES =A + B		**83 000,00**	**I**	**83 000,00**
16 Emprunts et dettes assimilées (A)		**20 000,00**		**20 000,00**
1631	Emprunts obligataires	0,00		0,00
1641	Emprunts en euros	20 000,00		20 000,00
1643	Emprunts en devises	0,00		0,00
16441	Opérat° afférentes à l'emprunt	0,00		0,00
1678	Autres emprunts et dettes	0,00		0,00
1681	Autres emprunts	0,00		0,00
1682	Bons à moyen terme négociables	0,00		0,00
1687	Autres dettes	0,00		0,00
Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B)		**63 000,00**		**63 000,00**
10…	*Reprise de dotations, fonds divers et réserves*			
10…	Reversement de dotations, fonds divers et réserves			
139	*Subv. invest. transférées cpte résultat*	*63 000,00*		*63 000,00*

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes.

(2) Crédits de l'exercice votés lors de la séance.

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES – RECETTES	A4.3

RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Propositions nouvelles	Vote (2)
RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b		**378 000,00**	**III** **378 000,00**
Ressources propres externes de l'année (a)		**0,00**	**0,00**
10222	FCTVA	0,00	0,00
10228	Autres fonds globalisés	0,00	0,00
26…	*Participations et créances rattachées*		
27…	*Autres immobilisations financières*		
Ressources propres internes de l'année (b) (3)		**378 000,00**	**378 000,00**
15…	*Provisions pour risques et charges*		
169	*Primes de remboursement des obligations*	*0,00*	*0,00*
26…	*Participations et créances rattachées*		
27…	*Autres immobilisations financières*		
28…	*Amortissement des immobilisations*		
28031	*Frais d'études*	*0,00*	*0,00*
2805	*Licences, logiciels, droits similaires*	*0,00*	*0,00*
28128	*Aménagement Autres terrains*	*0,00*	*0,00*
28131	*Bâtiments*	*0,00*	*0,00*
28135	*Installations générales, agencements, ..*	*378 000,00*	*378 000,00*
28153	*Installations à caractère spécifique*	*0,00*	*0,00*
28154	*Matériel industriel*	*0,00*	*0,00*
28155	*Outillage industriel*	*0,00*	*0,00*
28173	*Constructions (mise à disposition)*	*0,00*	*0,00*
28181	*Installations générales, agencements*	*0,00*	*0,00*
28182	*Matériel de transport*	*0,00*	*0,00*
29…	*Dépréciation des immobilisations*		
39…	*Dépréciat° des stocks et en-cours*		
481…	*Charges à répartir plusieurs exercices*		
021	*Virement de la section d'exploitation*	*0,00*	*0,00*

(1) Les comptes 15, 169, 26, 27, 28, 29, 39 et 481 sont à détailler conformément au plan de comptes.

(2) Crédits de l'exercice votés lors de la séance.

(3) Les comptes 15, 29 et 39 sont présentés uniquement si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'EAU ET D'ASSAINISSEMENT – SECTION D'EXPLOITATION	A5.1.1

Cet état ne contient pas d'information.

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'EAU ET D'ASSAINISSEMENT – SECTION D'INVESTISSEMENT	A5.1.2

Cet état ne contient pas d'information.

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'ASSAINISSEMENT COLLECTIF ET NON COLLECTIF – SECTION D'EXPLOITATION	A5.2.1

Cet état ne contient pas d'information.

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'ASSAINISSEMENT COLLECTIF ET NON COLLECTIF – SECTION D'INVESTISSEMENT	A5.2.2

Cet état ne contient pas d'information.

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN ETAT DES CHARGES TRANSFEREES	A6

A6 – ETAT DES CHARGES TRANSFEREES

Exercice	Nature de la dépense transférée	Durée de l'éta- lement	Date de la délibéra- tion	Montant de la dépense transférée au compte 481	Montant amorti au titre des exercices précédents	Montant de la dotation aux amortissements de l'exercice (c/6812)	Solde
TOTAL				I	II	III	I-(II + III)
				0,00	0,00	0,00	0,00

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN – DETAIL DES OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS	A7

Nota. Remplir un tableau par opération pour compte de tiers

A7 – DETAIL DES OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS

(1) Ensemble des réalisations connues (hors restes à réaliser).

(2) A remplir uniquement en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent.

(3) Total = Restes à réaliser N-1 + Nouveaux crédits votés.

IV – ANNEXES	IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN – ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS EMPRUNTS GARANTIS PAR LA REGIE	B1.1

B1.1 –EMPRUNTS GARANTIS PAR LA REGIE

Désignation du bénéficiaire	Année de mobilisation et profil d'amortissement de l'emprunt (1)		Objet de l'emprunt garanti	Organisme prêteur ou chef de file	Montant initial	Capital restant dû à l'ouverture	Durée résiduelle	Périodicité des remboursements (2)	Taux initial			Taux à la date de vote du budget (6)			Catégorie d'emprunt (7)	Indices ou devises pouvant modifier l'emprunt	Annuité garantie au cours de l'exercice	
	Année	Profil							Taux (3)	Index (4)	Taux actuariel (5)	Taux (3)	Index (4)	Niveau de taux			En intérêts (8)	En capital
Total des emprunts contractés par des collectivités ou des EP (hors logements sociaux)					0,00	0,00											0,00	0,00
Total des emprunts autres que ceux contractés par des collectivités ou des EP (hors logements sociaux)					0,00	0,00											0,00	0,00
Total des emprunts contractés pour des opérations de logement social					0,00	0,00											0,00	0,00
TOTAL GENERAL					0,00	0,00											0,00	0,00

(1) Indiquer C pour amortissement constant, P pour amortissement progressif, F pour in fine, X pour autres (à préciser).

(2) Indiquer la périodicité des remboursements A : annuelle ; M : mensuelle ; B : bimestrielle ; S : semestrielle ; T : trimestrielle ; X : autre.

(3) Type de taux d'intérêt : F : fixe ; V : variable simple ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage).

(4) Indiquer le type d'index (ex. EURIBOR 3 mois …).

(5) Taux annuel, tous frais compris.

(6) Taux hors opération de couverture. Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau à la date de vote du budget.

(7) Catégorie d'emprunt hors opération de couverture. Exemple A-1 (cf. la classification des emprunts suivant la typologie de la circulaire IOCB1015077C du 25 juin 2010 relatives aux produits financiers offerts aux collectivités territoriales).

(8) Il s'agit des intérêts dus au titre du contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 « Intérêts réglés à l'échéance » (intérêts décaissés).

IV – ANNEXES	IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN – CALCUL DU RATIO D'ENDETTEMENT RELATIF AUX GARANTIES D'EMPRUNT	B1.2

B1.2 – CALCUL DU RATIO D'ENDETTEMENT RELATIF AUX GARANTIES D'EMPRUNT

(Articles L. 2252-1, L. 3231-4 et L. 4253-1 du CGCT)

		Valeur
Total des annuités déjà garanties à échoir dans l'exercice (1)	A	0,00
Total des premières annuités entières des nouvelles garanties de l'exercice (1)	B	0,00
Annuité nette de la dette de l'exercice (2)	C	0,00
Provisions pour garanties d'emprunts	D	0,00
Total des annuités d'emprunts garantis de l'exercice	**I = A+ B + C - D**	**0,00**
Recettes réelles de fonctionnement	**II**	**0,00**

Part des garanties d'emprunt accordées au titre de l'exercice en % (3)	**I / II**	**NaN**

(1) Hors opérations visées aux articles L. 2252-2 (pour les communes), L. 3231-4-1 (pour les départements) et L. 4253-2 (pour les régions) du CGCT.

(2) Cf. définition de l'article D. 1511-30 du CGCT.

(3) Les garanties d'emprunt accordées au titre d'un exercice ne doivent pas représenter plus de 50 % des recettes réelles de fonctionnement de ce même exercice (article D. 1511-32 du CGCT).

IV – ANNEXES	IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN – ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS SUBVENTIONS VERSEES DANS LE CADRE DU VOTE DU BUDGET	B1.3

B1.3 – SUBVENTIONS VERSEES DANS LE CADRE DU VOTE DU BUDGET

Article (1)	Subventions (2)	Objet (3)	Nom de l'organisme	Nature juridique de l'organisme	Montant de la subvention

(1) Indiquer l'article d'imputation de la subvention.
(2) Dénomination ou numéro éventuel de la subvention.
(3) Objet pour lequel est versée la subvention.

IV – ANNEXES	IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN – ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS ETAT DES CONTRATS DE CREDIT-BAIL	B1.4

B1.4 – ETAT DES CONTRATS DE CREDIT-BAIL

Exercice d'origine du contrat	Nature du bien ayant fait l'objet du contrat (1)	Montant de la redevance de l'exercice	Désignation du crédit bailleur	Durée du contrat	Montant des redevances restant à courir					
					N+1	N+2	N+3	N+4	Cumul restant	Total (2)

(1) Indiquer l'objet du bien mobilier ou immobilier.

(2) Total = (N+1, N+2, N+3, N+4) + restant cumul.

IV – ANNEXES	IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN – ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS ETAT DES MARCHES DE PARTENARIAT	B1.5

ETAT DES MARCHES DE PARTENARIAT

Libellé du contrat	Année de signature du marché	Organismes cocontractants	Nature des prestations prévues par le marché	Durée du marché (en mois)	Date fin de marché	Date mise en service équipement	Montant total prévu au titre du marché (TTC)	Annuité versée sur l'exercice	Montant de la rémunération du cocontractant restant à verser pour la durée restante du marché de partenariat (3)				
									Part investissement		Part fonctionnement II	Part financement III	TOTAL I + II + III
									Part totale (4)	Dont part nette (5) I			
Marchés de partenariat (1)													
SOUS-TOTAL							0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Marchés globaux de performance énergétiques avec tiers de financement (2)													
SOUS-TOTAL							0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL							**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

(1) Article L. 1112-1 du Code de la commande publique

(2) Article 1er de la loi n° 2023-222 du 30 mars 2023 visant à ouvrir le tiers financement à l'Etat, à ses établissements publics et aux collectivités territoriales pour favoriser les travaux de rénovation énergétique.

(3) Montant de la rémunération restant à verser au 01/01/N

(4) Montant total de la rémunération relative à l'investissement restant à verser au 01/01/N

(5) Montant inscrit à la colonne précédente déduction faite des participations d'autres collectivités publiques.

IV – ANNEXES	IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN – ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS ETAT DES AUTRES ENGAGEMENTS DONNES	B1.6

B1.6 – ETAT DES AUTRES ENGAGEMENTS DONNES

Année d'origine	Nature de l'engagement	Organisme bénéficiaire	Durée en années	Périodicité	Dette en capital à l'origine	Dette en capital 1/1/N	Annuité à verser au cours de l'exercice
8017 Subventions à verser par annuités (annuités restant à courir)					0,00	0,00	0,00
8018 Autres engagements donnés					0,00	0,00	0,00
Au profit d'organismes publics					0,00	0,00	0,00
Au profit d'organismes privés (1)					0,00	0,00	0,00
TOTAL					0,00	0,00	0,00

(1) Concernant les garanties accordées à l'Agence France Locale (Article L.1611-3-2 du CGCT) :

- l'« Organisme bénéficiaire » de la garantie est toute personne titulaire d'un « titre éligible » émis ou créé par l'Agence France Locale ;
- la rubrique « Périodicité » n'est pas remplie car la garantie n'a pas de périodicité. La garantie est d'une durée totale indiquée à la colonne qui précède ;
- la colonne « Dette en capital à l'origine » correspond au montant total de la garantie accordée aux titulaires d'un titre éligible ;
- la colonne « Dette en capital 1/1/N » correspond au montant résiduel de la garantie au 1/1/N ;
- la colonne « Annuité à verser au cours de l'exercice » n'est pas remplie car l'octroi de la garantie n'implique pas que des versements annuels aient lieu. Des versements ne seront effectués qu'en cas d'appel de la garantie.

IV – ANNEXES	IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN – ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS ETAT DES ENGAGEMENTS RECUS	B1.7

B1.7 – ETAT DES ENGAGEMENTS RECUS

Année d'origine	Nature de l'engagement	Organisme émetteur	Durée en années	Périodicité	Créance en capital à l'origine	Créance en capital à l'ouverture	Annuité reçue au cours de l'exercice
8027 Subventions à recevoir par annuités (annuités restant à recevoir)					0,00	0,00	0,00
8028 Autres engagements reçus					0,00	0,00	0,00
A l'exception de ceux reçus des entreprises					0,00	0,00	0,00
Engagements reçus des entreprises					0,00	0,00	0,00
TOTAL					0,00	0,00	0,00

IV – ANNEXES	IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN AUTORISATIONS DE PROGRAMME ET CREDITS DE PAIEMENT	B2.1

B2.1 – SITUATION DES AUTORISATIONS DE PROGRAMME ET CREDITS DE PAIEMENT

N° ou intitulé de l'AP	Montant des AP			Montant des CP		
	Pour mémoire AP votée y compris ajustement	Révision de l'exercice N	Total cumulé (toutes les délibérations y compris pour N)	Crédits de paiement antérieurs (réalisations cumulées au 01/01/N) (1)	Crédits de paiement ouverts au titre de l'exercice N (2)	Restes à financer au-delà de N (3)
APCP040/2024 PORT DES 4 CHEMINS	8 500 000,00	400 000,00	8 900 000,00	327 965,66	400 000,00	8 172 034,34

(1) Il s'agit des réalisations effectives correspondant aux mandats émis.

(2) Il s'agit du montant prévu initialement par l'échéancier corrigé des révisions.

(3) Il s'agit de la différence entre les AP engagées et les CP consommés.

IV – ANNEXES	IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN AUTORISATIONS D'ENGAGEMENT ET CREDITS DE PAIEMENT	B2.2

B2.2 – SITUATION DES AUTORISATIONS D'ENGAGEMENT ET CREDITS DE PAIEMENT

N° ou intitulé de l'AE	Montant des AE			Montant des CP		
	Pour mémoire AE votée y compris ajustement	Révision de l'exercice N	Total cumulé (toutes les délibérations y compris pour N)	Crédits de paiement antérieurs (réalisations cumulées au 01/01/N) (1)	Crédits de paiement ouverts au titre de l'exercice N (2)	Restes à financer au-delà de N (3)

(1) Il s'agit des réalisations effectives correspondant aux mandats émis.

(2) Il s'agit du montant prévu initialement par l'échéancier corrigé des révisions.

(3) Il s'agit de la différence entre les AE engagées et les CP consommés.

IV – ANNEXES	IV
AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS – ETAT DU PERSONNEL AU 01/01/N	C1.1

C1.1 – ETAT DU PERSONNEL AU 01/01/N : Détail des effectifs par emploi fonctionnel ou filière à la clôture

GRADES OU EMPLOIS (1)	CATEGORIES (2)	EMPLOIS BUDGETAIRES (3)			EFFECTIFS POURVUS SUR EMPLOIS BUDGETAIRES EN ETPT (4)		
		EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS COMPLET	EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS NON COMPLET	TOTAL	AGENTS TITULAIRES	AGENTS NON TITULAIRES	TOTAL
EMPLOIS FONCTIONNELS (a)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Directeur général des services		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directeur général adjoint des services		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directeur général des services techniques		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Emplois créés au titre de l'article L. 313-1 du CGFP et du décret n° 2022-48 du 21 janvier 2022		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE ADMINISTRATIVE (b)		**4,00**	**0,00**	**4,00**	**2,00**	**2,00**	**4,00**
Adjoint administratif territorial	C	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
Adjoint administratif territorial principal de 1ère classe	C	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
Attaché	A	1,00	0,00	1,00	0,00	1,00	1,00
Attaché principal	A	1,00	0,00	1,00	0,00	1,00	1,00
FILIERE TECHNIQUE (c)		**6,00**	**0,00**	**6,00**	**4,00**	**2,00**	**6,00**
Adjoint technique territorial	C	1,00	0,00	1,00	0,00	1,00	1,00
Adjoint technique territorial principal de 1ère classe	C	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00
Adjoint technique territorial principal de 2ème classe	C	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00
Technicien	B	1,00	0,00	1,00	0,00	1,00	1,00
FILIERE SOCIALE (d)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
FILIERE MEDICO-SOCIALE(e)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
FILIERE MEDICO-TECHNIQUE (f)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
FILIERE SPORTIVE (g)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
FILIERE CULTURELLE (h)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
FILIERE ANIMATION (i)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
FILIERE POLICE (j)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
EMPLOIS NON CITES (k) (5)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
TOTAL GENERAL (b + c + d + e + f + g + h + i + j + k)		**10,00**	**0,00**	**10,00**	**6,00**	**4,00**	**10,00**

(1) Les grades ou emplois sont désignés conformément aux cadres d'emploi applicables à la fonction publique territoriale. Les emplois fonctionnels sont également comptabilisés dans leur filière d'origine.

(2) Catégories : A, B ou C.

(3) Emplois budgétaires créés par l'assemblée délibérante. Les emplois permanents à temps complet sont comptabilisés pour une unité, les emplois à temps non complet sont comptabilisés à hauteur de la quotité de travail prévue par la délibération créant l'emploi.

(4) Equivalent temps plein annuel travaillé (ETPT). Le décompte est proportionnel à l'activité des agents, mesurée par leur quotité de temps de travail et par leur période d'activité sur l'année :

ETPT = Effectifs physiques * quotité de temps de travail * période d'activité dans l'année

Exemple : un agent à temps plein (quotité de travail = 100 %) présent toute l'année correspond à 1 ETPT ; un agent à temps partiel, à 80 % (quotité de travail = 80 %) présent toute l'année correspond à 0,8 ETPT ; un agent à temps partiel, à 80 % (quotité de travail = 80 %) présent la moitié de l'année (ex : CDD de 6 mois, recrutement à mi-année) correspond à 0,4 ETPT (0,8 * 6 / 12).

(5) Par exemple : emplois dont les missions ne correspondent pas à un cadre d'emploi existant.

C1.1 – ETAT DU PERSONNEL AU 01/01/N (suite) : Détail des effectifs par type de recrutement

AGENTS NON TITULAIRES EN FONCTION AU 01/01/N	CATEGORIES (1)	SECTEUR (2)	REMUNERATION (3)		CONTRAT	
			Indice (8)	Euros	Fondement du contrat (4)	Nature du contrat (5)
Agents occupant un emploi permanent (6)				0,00		
Agents occupant un emploi non permanent (7)				0,00		
TOTAL GENERAL				0,00		

(1) CATEGORIES: A, B et C.

(2) SECTEUR ADM : Administratif.
TECH : Technique.
URB : Urbanisme (dont aménagement urbain).
S : Social.
MS : Médico-social.
MT : Médico-technique.
SP : Sportif.
CULT : Culturel
ANIM : Animation.
POL : Police.
POMP : Sapeurs-pompiers.
X : Emplois non cités.

(3) REMUNERATION : Référence à un indice brut (indiquer le niveau de l'indice brut) de la fonction publique ou en euros annuels bruts (indiquer l'ensemble des éléments de la rémunération brute annuelle).

(4) CONTRAT : Motif du contrat (code général de la fonction publique - CGFP) :
332-23-1° : Accroissement temporaire d'activité pour une durée maximale de douze mois.
332-23-2° : Accroissement saisonnier d'activité pour une durée maximale de six mois.
332-24 : Contrat de projet pour une durée minimale d'un an et une durée maximale fixée par les parties dans la limite de six ans
332-13 : Remplacement d'un fonctionnaire autorisé à servir à temps partiel ou indisponible.
332-14 : Vacance temporaire d'un emploi.
332-8-1° : Absence de cadre d'emplois de fonctionnaires susceptibles d'assurer les fonctions correspondantes.
332-8-2° : Justifié par les besoins des services ou la nature des fonctions, sous réserve qu'aucun fonctionnaire territorial n'a pu être recruté dans les conditions prévues par le CGFP.
332-8-3° : Communes de moins de 1 000 habitants et groupements de communes regroupant moins de 15 000 habitants.
332-8-4° : Communes nouvelles issues de fusion de communes de moins de 1 000 habitants, pendant trois ans suivant la création, et le cas échéant, jusqu'au premier renouvellement du conseil municipal.
332-8-5° : Autres collectivités territoriales ou établissements mentionnés à l'article L. 4, pour les emplois dont la quotité de temps de travail est inférieure à 50 %.
332-8-6° : Emplois des communes (- 2 000 hab.) et des groupements de communes (-10 000 hab.) dont la création ou suppression dépend de la décision d'une autorité.
327-5 : Contractuel territorial sur emploi permanent - peut être nommé en qualité de fonctionnaire stagiaire par l'autorité territoriale.
332-10 : Contrat à durée indéterminée en application de l'article L. 332-8 avec un agent contractuel territorial qui justifie d'une durée de services publics de six ans au moins.
332-11 : Contrat à durée indéterminée lorsque l'agent contractuel territorial concerné remplit avant l'échéance de son contrat les conditions d'ancienneté mentionnées à l'article L. 332-10.
326_352 : Modalités particulières : recrutement sans concours, parcours d'accès à la fonction publique, personnes en situation de handicap.
343-1_343-3 : Emplois supérieurs de la fonction publique territoriale (emplois fonctionnels de direction).
333-1_333-10 : Collaborateurs de cabinet.
333-12 : Collaborateurs de groupes d'élus.
343-1_343-3 : Emplois supérieurs de la fonction publique territoriale (emplois fonctionnels de direction).
326_352 : Modalités particulières : recrutement sans concours, parcours d'accès à la fonction publique, personnes en situation de handicap

A : Autres.

(5) Indiquer si l'agent contractuel est titulaire d'un contrat à durée déterminée (CDD) ou d'un contrat à durée indéterminée (CDI). Les contrats particuliers devront être labellisés « A / autres » et feront l'objet d'une précision (ex : « contrats aidés »).

(6) Occupent un emploi permanent de la fonction publique territoriale, les agents non titulaires recrutés sur le fondement des articles L.332-8, L.332-13, L.332-14, L.326, L.352 du CGFP, ainsi que les agents qui sont titulaires d'un contrat à durée indéterminée pris sur le fondement des articles L.327-5, L.332-10 et L.332-11 du CGFP.

(7) Occupent un emploi non permanent de la fonction publique territoriale, les agents non titulaires recrutés sur le fondement des articles L.332-23, L.332-24, L.333-1 à L.333-10 et L.333-12 du CGFP.

(8) Si un contrat fixe comme référence de rémunération un traitement hors échelle, il convient de mentionner le chevron conformément à l'article 6 décret 85-1148 du 20 octobre 1985.

IV – ANNEXES	IV
AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS ETAT DU PERSONNEL DE LA COLLECTIVITE OU DE L'ETABLISSEMENT DE RATTACHEMENT EMPLOYE PAR LA REGIE	C1.2

Nota. – Cet état n'est applicable qu'aux budgets de régies non personnalisées pour lesquels l'entité de rattachement a mis à disposition du personnel en vue de l'exploitation du service.

C1.2 – ETAT DU PERSONNEL DE LA COLLECTIVITE OU DE L'ETABLISSEMENT DE RATTACHEMENT EMPLOYE PAR LA REGIE (1)

CADRE D'EMPLOI DE L'AGENT	CATEGORIE	EFFECTIFS	REMUNERATION
TOTAL GENERAL		0	0,00

(1) Ce montant correspond aux dépenses imputées au compte 6215.

IV – ANNEXES	IV
AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS LISTE DES ORGANISMES DANS LESQUELS A ETE PRIS UN ENGAGEMENT FINANCIER	C2

Cet état est applicable aux régies dont la collectivité territoriale, le groupement ou l'établissement public de rattachement compte plus de 3 500 habitants. Il présente la liste des organismes mentionnés aux 2°, 4° et 7° de l'article L. 1612-35 du CGCT.

Les documents financiers et comptables de ces organismes mentionnés au 2° de l'article L. 1612-35 sont mis à la disposition du public à . Toute personne a le droit de demander communication.

C2 – LISTES DES ORGANISMES DANS LESQUELS A ETE PRIS UN ENGAGEMENT FINANCIER

Nature de l'engagement (1)	Nom de l'organisme	Raison sociale de l'organisme	Nature juridique de l'organisme	Montant de l'engagement
Délégation de service public (2)				
Détention d'une part de capital				
Garantie d'un emprunt				
Subventions supérieures à 75 000 € ou représentant plus de 50 % du produit figurant au compte de résultat de l'organisme				
Autres				

(1) Indiquer la date de la décision (délibérations, contrats ou décisions de l'exécutif).

(2) Préciser la nature de la délégation (concession, affermage, régie intéressée, …).

IV – ANNEXES	IV
AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS LISTE DES SERVICES INDIVIDUALISES DANS UN BUDGET ANNEXE	C3

Nota. – Cet état n'est applicable qu'aux seules régies dotées de l'autonomie financière et de la personnalité morale.

C3 – LISTE DES SERVICES INDIVIDUALISES DANS UN BUDGET ANNEXE

Catégorie de service	Intitulé / objet du service	Date de création	N° et date de délibération	N° SIRET	Nature de l'activité (SPIC/SPA)	TVA (oui / non)

IV – ANNEXES	IV
ARRETE ET SIGNATURES	D

Nombre de membres en exercice : 68
Nombre de membres présents : 53
Nombre de suffrages exprimés : 61
VOTES :
Pour : 61
Contre : 0
Abstentions : 0

Date de convocation : 13/01/2026

Présenté par le Président Renaud BERETTI,
A Aix-Les-Bains le 27/01/2026
le Président Renaud BERETTI,

Délibéré par l'assemblée, réunie en session plénière
A Aix les bains, le 27/01/2026

Les membres de l'assemblée délibérante,

AGUETTAZ Robert	
ALLARD Louis	
ANCIAUX Christèle	
ARRAGAIN Manuel	
BARBIER Marie-Claire	
BERETTI Renaud Pouvoir de Alain MOUGIOTTE	
BERNON Martine	
BONICI José Pouvoir de Armelle PERSON	
BRAISSAND Jean-François	
BRAUER Michelle	
CAMUS Gilles Pouvoir de Marina FERRARI	
CARDE Daniel	
CARRIER Christiane	
CHAPUIS Nicolas	
COCHET Claire	
CROZE Jean-Claude	
DILLENSCHNEIDER Gérard	
DRIVET Jean-Marc	
FONTAINE Nathalie	
FRAYSSE Claudie	

FRUGIER Michel	
GELLOZ Bernard	
GERBELOT Gaëlle	
GIMENEZ André	
GRANGE Yves	
GUIGUE Jean-Marc	
GUIGUE Thibaut	
HUSSON Yves	
HUYNH Antoine	
JACQUIER Nicolas Pouvoir de BEAUX-SPEYSER Danièle	
LE GUELLEC CARROZ Gwénaëlle	
LOISEAU Jean-Claude	
MAITRE Florian	
MERCAT Nicolas Pouvoir de Sandrine RAMEL	
MERCIER Yves	
MONTORO-SADOUX Marie-Pierre	
MOREAUX-JOUANNET Isabelle	
MORIN Bruno	
MOULIN Annie	
NOVELLI Julie	
PETIT GUILLAUME Sophie Pouvoir de Karine DUBOUCHET-REVOL	
PIGNIER Colette	
POILLEUX Nicolas	
POURCHASSE Patrick	
ROGNARD Olivier	
ROULET Stéphane	
ROUSSEL Christian	
SCAPOLAN Martine	
SIMONIAN Edouard	

TOUGNE-PICAZO Brigitte Pouvoir de Daniel CLEC	
TROQUIER Chrystel	
VIAL Jean-Marc	
Nota. – L'ajout des signataires est facultatif.	

Certifié exécutoire par le Président Renaud BERETTI, compte tenu de la transmission en préfecture, le 03/02/2026, et de la publication le 03/02/2026

A Aix-Les-Bains,le 03/02/2026

GRAND LAC
COMMUNAUTÉ D'AGGLOMÉRATION

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	DILLENSCHNEIDER 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 règlementaire) 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.

GRAND LAC
COMMUNAUTÉ D'AGGLOMÉRATION

DÉLIBÉRATION

N° : 6 Année : 2026
Exécutoire le : 04 FEV. 2026
Publiée / Notifiée le : 04 FEV. 2026
Visée le : 03 FEV. 2026

FINANCES
Budget Ports
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 des ports.

Le budget 2026 a été proposé à la commission des finances le 12 janvier 2026 qui 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 une présentation par chapitre.

Monsieur Le Président rappelle que la nomenclature M4 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 M4 applicable aux services publics industriels et commerciaux,

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 L. 517-10-6 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 des ports,
- 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

GRAND LAC
COMMUNAUTÉ D'AGGLOMÉRATION

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 6 : BUDGET PORTS - 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 :	d5708 (voir l'acte associé)
Identifiant unique de l'acte :	073-200068674-20260127-d5708-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 7.1.2. Budget primitif 7.1.2.2. Délibération approuvant le vote du budget primitif

Grand Lac
Services Financiers

Edité, le 23/12/2025

Budget PORTS 2026

Budget Primitif
Conseil du 27 janvier 2026

Section FONCTIONNEMENT

DEPENSES	CREDITS 2025	CA au 22/12/2025	BP 2026
011 Charges à Caractère général	1 408 854,00	1 267 561,22	1 479 904,00
012 Charges de Personnel	735 258,00	715 152,83	736 290,00
65 Autres charges	1 361,04	426,06	1 380,00
66 Charges financières	1 000,00	524,08	1 000,00
67 Charges except.	4 000,00	1 021,72	4 000,00
68 Dotations aux provisions	0,00	0,00	6 260,00
014 Atténuation de charges	0,00	0,00	0,00
022 Dép imprévues	0,00	0,00	0,00
TOTAL DEPENSES REELLES	**2 150 473,04**	**1 984 685,91**	**2 228 834,00**
023 Virt à la section d'investissement	480 917,87	0,00	0,00
042 Opérations d'ordre de transfert	382 500,00	378 346,07	378 000,00
043	0,00	0,00	0,00
TOTAL OPERATIONS D'ORDRE	**863 417,87**	**378 346,07**	**378 000,00**
TOTAL DEPENSES	**3 013 890,91**	**2 363 031,98**	**2 606 834,00**
Contrôle analytique	*ok*	*ok*	*ok*

RECETTES	CREDITS 2025	CA au 22/12/2025	BP 2026
70 Produits des services	2 422 750,00	2 396 248,42	2 509 434,00
73 Impôts et taxes	0,00	0,00	0,00
74 Dotations, subventions et participations	0,00	0,00	0,00
75 Autres produits de gestion	40 450,00	48 461,40	34 400,00
76 Produits financiers	0,00	0,00	0,00
77 Produits exceptionnels	0,00	13 067,66	0,00
78 Reprises sur provisions	0,00	0,00	0,00
013 Attén. de Produit	0,00	0,00	0,00
TOTAL RECETTES REELLES	**2 463 200,00**	**2 457 777,48**	**2 543 834,00**
042 Opérations d'ordre de transfert	59 600,00	55 755,00	63 000,00
043	0,00	0,00	0,00
TOTAL OPERATIONS D'ORDRE	**59 600,00**	**55 755,00**	**63 000,00**
002 excédent reporté	491 090,91	491 090,91	0,00
TOTAL RECETTES	**3 013 890,91**	**3 004 623,39**	**2 606 834,00**
	ok	*ok*	*ok*

	CREDITS 2025	*CA au 22/12/2025*	*BP 2026*
Epargne brute	*312 726,96*	*473 091,57*	*315 000,00*
Epargne nette	*300 226,96*	*463 971,18*	*295 000,00*

Grand Lac
Services Financiers

Edité, le 23/12/2025

Budget PORTS 2026 - Budget Primitif
Investissement - Détail par programmes

Données actualisées au 22/12/2025

DEPENSES d'INVESTISSEMENT							
PROGRAMMES		Crédits 2025	CA au 22/12/2025	% Réal.	BP 2026 TOTAL	évol. BP2026/ Crédits2025	évol. BP2026/ CA2025
	PORTS D'AIX						
AIX	PORTS d'AIX	65 000,00	23 733,20	37%	70 000,00	+ 8%	+ 195%
	SOUS-TOTAL PORTS D'AIX	**65 000,00**	**23 733,20**	**37%**	**70 000,00**	**+ 8%**	**+ 195%**
	AUTRES PORTS						
BOURGET	PORTS DU BOURGET	179 080,42	165 519,27	92%	25 000,00	- 86%	- 85%
CHINDRIEUX	PORT DE CHINDRIEUX	14 000,00	1 612,00	12%	0,00	- 100%	- 100%
CONJUX	PORT DE CONJUX	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%	+ 0%
4_CHEMINAP	PORT DES QUATRE CHEMINS SUR AP	600 000,00	232 983,56	39%	400 000,00	- 33%	+ 72%
PORTS_DIV	PORTS DIVERS	227 824,13	178 073,88	78%	205 000,00	- 10%	+ 15%
	SOUS-TOTAL AUTRES PORTS	**1 020 904,55**	**578 188,71**	**57%**	**630 000,00**	**- 38%**	**+ 9%**
	INVESTISSEMENT - Dépenses des SERVICES	**1 085 904,55**	**601 921,91**	**55%**	**700 000,00**	**- 36%**	**+ 16%**
9990	OPERATIONS FINANCIERES	2 404 507,32	9 120,39	0%	70 000,00	- 97%	+ 668%
	INVESTISSEMENT - Dépenses REELLES	**3 490 411,87**	**611 042,30**	**18%**	**770 000,00**	**- 78%**	**+ 26%**
9995	RESULTAT REPORTE	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%	+ 0%
9990	OPERATIONS FINANCIERES	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%	+ 0%
9990	OPERATIONS FINANCIERES	50 000,00	0,00	0%	50 000,00	+ 0%	+ 0%
9991	AMORTISSEMENT	59 600,00	55 755,00	94%	63 000,00	+ 6%	+ 13%
9993	OPERATIONS FONCIERES DE CESSION	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%	+ 0%
9993	OPERATIONS FONCIERES DE CESSION	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%	+ 0%
9994	OPERATIONS DE CESSION HORS FONCIER	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%	+ 0%
TOTAL OPERATION D'ORDRE		**109 600,00**	**55 755,00**	**51%**	**113 000,00**	**+ 3%**	**+ 103%**
TOTAL Dépenses d'INVESTISSEMENT.		**3 600 011,87**	**666 797,30**	**19%**	**883 000,00**	**- 75%**	**+ 32%**

RECETTES d'INVESTISSEMENT						
PROGRAMMES		Crédits 2025	CA au 22/12/2025	% Réal.	BP 2026 TOTAL	évol. BP2026/ Crédits2025
AIX	PORTS d'AIX	0,00	5 778,00	0%	0,00	+ 0%
		0,00	**5 778,00**	**0%**	**0,00**	**+ 0%**
BOURGET	PORTS DU BOURGET	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
CHINDRIEUX	PORT DE CHINDRIEUX	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
CONJUX	PORT DE CONJUX	0,00	40 000,00	0%	0,00	+ 0%
4_CHEMINAP	PORT DES QUATRE CHEM	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
PORTS_DIV	PORTS DIVERS	70 700,00	30 068,60	43%	0,00	- 100%
		70 700,00	**70 068,60**	**99%**	**0,00**	**- 100%**
INVESTISSEMENT - Recettes des SERVICES		**70 700,00**	**75 846,60**	**107%**	**0,00**	**- 100%**
9990	OPERATIONS FINANCIERE	0,00	0,00	0%	455 000,00	+ 0%
INVESTISSEMENT - Recettes REELLES		**70 700,00**	**75 846,60**	**107%**	**455 000,00**	**+ 544%**
9995	RESULTAT REPORTE	2 615 894,00	2 615 894,00	100%	0,00	- 100%
9990	OPERATIONS FINANCIERE	480 917,87	0,00	0%	0,00	- 100%
9990	OPERATIONS FINANCIERE	50 000,00	0,00	0%	50 000,00	+ 0%
9991	AMORTISSEMENT	382 500,00	378 346,07	99%	378 000,00	- 1%
9993	OPERATIONS FONCIERES	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
9993	OPERATIONS FONCIERES	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
9994	OPERATIONS DE CESSIO	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
TOTAL OPERATION D'ORDRE		**913 417,87**	**378 346,07**	**41%**	**428 000,00**	**- 53%**
TOTAL Recettes d'INVESTISSEMENT.		**3 600 011,87**	**3 070 086,67**	**85%**	**883 000,00**	**- 75%**

Grand Lac
Services Financiers

Edité, le 23/12/2025

Budget PORTS 2026

Budget Primitif
Conseil du 27 janvier 2026

Section INVESTISSEMENT

DEPENSES	CREDITS 2025	CA au 22/12/2025	BP 2026
16 Emprunts et dettes assimilées	12 500,00	9 120,39	20 000,00
DEPENSES FINANCIERES	**12 500,00**	**9 120,39**	**20 000,00**
20 Immo incorporelles	0,00	0,00	0,00
204 Subv. d'équipement	0,00	0,00	0,00
21 Immo corporelles	485 904,55	368 938,35	300 000,00
23 Travaux en cours	650 000,00	232 983,56	450 000,00
DEPENSES D'EQUIPEMENT	**1 135 904,55**	**601 921,91**	**750 000,00**
Taux de réalisation		*53,0%*	
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	0,00	0,00	0,00
27 Autres immobilisations financières	2 342 007,32	0,00	0,00
020 Dépenses imprévues	0,00	0,00	0,00
DIVERS	**2 342 007,32**	**0,00**	**0,00**
s/total	**3 490 411,87**	**611 042,30**	**770 000,00**
4581.. comptes de tiers			
TOTAL OPERATIONS REELLES	**3 490 411,87**	**611 042,30**	**770 000,00**
040 Opérations d'ordre transfert entre section	**59 600,00**	**55 755,00**	**63 000,00**
041 Opérations d'ordre patrimoniale	**50 000,00**	**0,00**	**50 000,00**
TOTAL OPERATIONS d'ORDRE	**109 600,00**	**55 755,00**	**113 000,00**
001 déficit	0,00	0,00	
TOTAL des DEPENSES	**3 600 011,87**	**666 797,30**	**883 000,00**
Contrôle analytique		*ok*	*ok*

RECETTES	CREDITS 2025	CA au 22/12/2025	BP 2026
10 Dotations, fonds divers et réserves	890 904,55	890 904,55	
dont FCTVA	*0,00*	*0,00*	*0,00*
dont excédenis de fonct capitalisés	*890 904,55*	*890 904,55*	*0,00*
024 Produits des cessions	0,00	0,00	
13 Subventions d'investissement	70 700,00	75 846,60	
16 Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	455 000,00
20 Immo incorporelles	0,00	0,00	
204 Subv. d'équipement	0,00	0,00	
21 Immo corporelles	0,00	0,00	
23 Immobilisations en cours	0,00	0,00	
27 Autres immobilisations financières	0,00	0,00	
s/total	**961 604,55**	**966 751,15**	**455 000,00**
4582.. comptes de tiers			
TOTAL OPERATIONS REELLES	**961 604,55**	**966 751,15**	**455 000,00**
021 Virement de la section de fonctionnt	**480 917,87**	**0,00**	
040 Opérations d'ordre transfert entre section	**382 500,00**	**378 346,07**	**378 000,00**
041 Opérations d'ordre patrimoniale	**50 000,00**	**0,00**	**50 000,00**
TOTAL OPERATIONS d'ORDRE	**913 417,87**	**378 346,07**	**428 000,00**
001 excédent	1 724 989,45	1 724 989,45	
TOTAL des RECETTES	**3 600 011,87**	**3 070 086,67**	**883 000,00**
Contrôle analytique		*ok*	*ok*

Equilibre ok

Budget PORTS 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**	***évol. BP2026/ CA2025***	***évol. BP2026/ Crédits 2025 (salaires et hors salaires) valeur***	***%***
211	FRAIS COMMUNS	2 146 306,00	1 981 612,39	92%	2 217 574,00	*+ 12%*	*+ 71 268,00*	*+ 3%*
212	PORTS DE CHINDRIEUX	0,00	0,00	0%	0,00		-	*+ 0%*
213	PORT DE BOURDEAU	0,00	0,00	0%	0,00		-	*+ 0%*
214	PORT DE CONJUX	2 961,00	2 343,40	79%	4 000,00	*+ 71%*	*+ 1 039,00*	*+ 35%*
216	PORT DE BOURGET-DU-LAC	0,00	0,00	0%	0,00		-	*+ 0%*
217	PORT D'AIX LES BAINS	0,00	0,00	0%	0,00		-	*+ 0%*
218	PORT DU VIVIERS	0,00	0,00	0%	0,00		-	*+ 0%*
220	PORT DE BRISON	0,00	0,00	0%	0,00		-	*+ 0%*
221	PORT DES MOTTETS	0,00	0,00	0%	0,00		-	*+ 0%*
222	EMBARCADERES	0,00	0,00	0%	0,00		-	*+ 0%*
223	STATION DE RAVITAILLEMENT	0,00	0,00	0%	0,00		-	*+ 0%*
	Dépenses des services de FONCTIONNEMENT	**2 149 267,00**	**1 983 955,79**	**92%**	**2 221 574,00**	***+ 12%***	**72 307,00**	***+ 3%***
	compo	100%	100%		100%			
	évolution BP2026/Crédits2025				+ 3%			
9990	OPERATIONS FINANCIERES	1 206,04	730,12	61%	7 260,00	*+ 894%*	*+ 6 053,96*	*+ 502%*
9994	OPERATIONS DE CESSION HORS FONCIER	0,00	0,00	0%	0,00		-	*+ 0%*
	TOTAL Dépenses REELLES de FONCTIONNEMENT	**2 150 473,04**	**1 984 685,91**	**92%**	**2 228 834,00**	***+ 12%***	**+ 78 360,96**	***+ 4%***
9995	RESULTAT REPORTE	0,00	0,00	0%	0,00		-	*+ 0%*
9990	OPERATIONS FINANCIERES	480 917,87	0,00	0%	0,00		*- 480 917,87*	*- 100%*
9991	AMORTISSEMENT	382 500,00	378 346,07	99%	378 000,00	*- 0%*	*- 4 500,00*	*- 1%*
2925	HEXAPOLE INTEGRE	0,00	0,00	0%	0,00		-	*+ 0%*
9993	OPERATIONS FONCIERES DE CESSION	0,00	0,00	0%	0,00		-	*+ 0%*
9994	OPERATIONS DE CESSION HORS FONCIER	0,00	0,00	0%	0,00		-	*+ 0%*
	TOTAL Dépenses de FONCTIONNEMENT	**3 013 890,91**	**2 363 031,98**	**78%**	**2 606 834,00**	***+ 10%***	**- 407 056,91**	***- 14%***

Budget 2026 - Budget Primitif
Fonctionnement - Détail analytique

Données actualisées au 22/12/2025

RECETTES de FONCTIONNEMENT						
RECETTES		**Crédits 2025**	**CA au 22/12/2025**	**% Réal.**	**BP 2026**	***évol. BP2026/ Crédits2025***
211	FRAIS COMMUNS	410 450,00	360 905,46	88%	434 839,00	*+ 6%*
212	PORTS DE CHINDRIEUX	98 530,00	98 046,49	100%	100 730,00	*+ 2%*
213	PORT DE BOURDEAU	3 820,00	3 929,14	103%	3 900,00	*+ 2%*
214	PORT DE CONJUX	149 835,00	148 932,19	99%	156 600,00	*+ 5%*
216	PORT DE BOURGET-DU-LAC	330 906,00	347 118,21	105%	351 465,00	*+ 6%*
217	PORT D'AIX LES BAINS	1 106 385,00	1 104 618,63	100%	1 134 650,00	*+ 3%*
218	PORT DU VIVIERS	172 718,00	173 786,61	101%	167 280,00	*- 3%*
220	PORT DE BRISON	112 833,00	114 553,40	102%	115 670,00	*+ 3%*
221	PORT DES MOTTETS	69 245,00	84 356,75	122%	70 000,00	*+ 1%*
222	EMBARCADERES	8 478,00	8 478,02	100%	8 700,00	*+ 3%*
223	STATION DE RAVITAILLEMENT	0,00	0,00	0%	0,00	*+ 0%*
	Recettes des services de FONCTIONNEMENT	**2 463 200,00**	**2 444 724,90**	**99%**	**2 543 834,00**	***+3,27%***
	évolution BP2026/Crédits2025				+ 3%	
9990	OPERATIONS FINANCIERES	0,00	2 552,58	0%	0,00	*+0%*
9994	OPERATIONS DE CESSION HORS FONCIE	0,00	10 500,00	0%	0,00	*+0,00%*
	TOTAL Recettes REELLES de FONCTIONNEMENT	**2 463 200,00**	**2 457 777,48**	**100%**	**2 543 834,00**	***+3,27%***
9995	RESULTAT REPORTE	491 090,91	491 090,91	100%	0,00	*-100%*
9990	RECETTES FINANCIERES D'ORDRE	0,00	0,00	0%	0,00	*+0%*
9991	AMORTISSEMENT	59 600,00	55 755,00	94%	63 000,00	*+6%*
2925	HEXAPOLE INTEGRE	0,00	0,00	0%	0,00	*+0%*
9993	OPERATIONS FONCIERES DE CESSION	0,00	0,00	0%	0,00	*+0%*
9994	OPERATIONS DE CESSION HORS FONCIE	0,00	0,00	0%	0,00	*+0%*
	TOTAL Recettes de FONCTIONNEMENT	**3 013 890,91**	**3 004 623,39**	**100%**	**2 606 834,00**	*-14%*

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 PPI[1] 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 TEOM[2] et la taxe GEMAPI[3], 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 retraite 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
- RSEOM[4].....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, REP[5] 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).

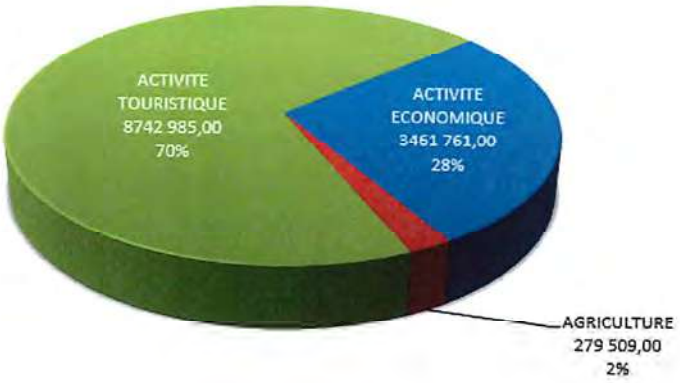
La Taxe d'Enlèvement des Ordures Ménagères et la redevance spéciale totalisent 11 660 000 euros (+0,8% par rapport à 2025). La période de lissage des taux de TEOM est achevée. En 2026, le taux unique de 8,24% est appliqué à l'ensemble des communes.

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 :



Economie, tourisme et agriculture
12 484 255 euros
en 2026

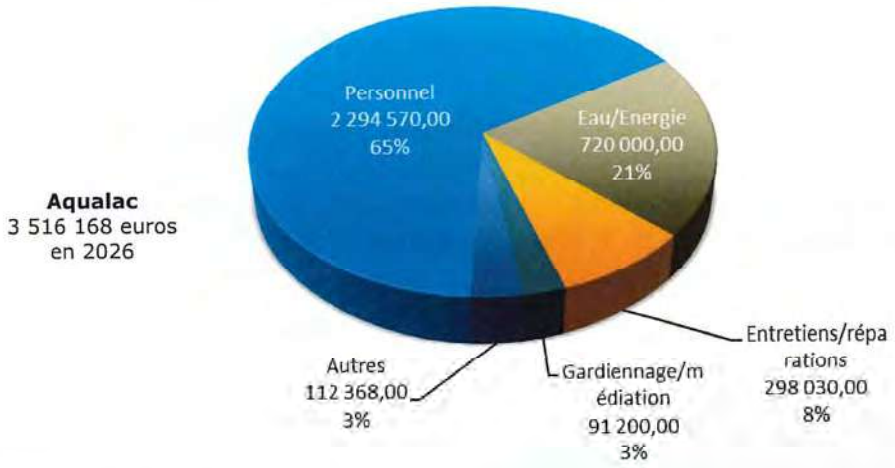
- Les **actions économiques** pour **3 461 761 euros** (7,4% des dépenses des services) avec la participation au financement de CGLE pour 1 653 750 euros (stable), les anciennes péréquations d'Hexapole et du Sypartec qui ont été cristallisées en 2017 pour 1 002 774 euros, l'entretien et la gestion des 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).

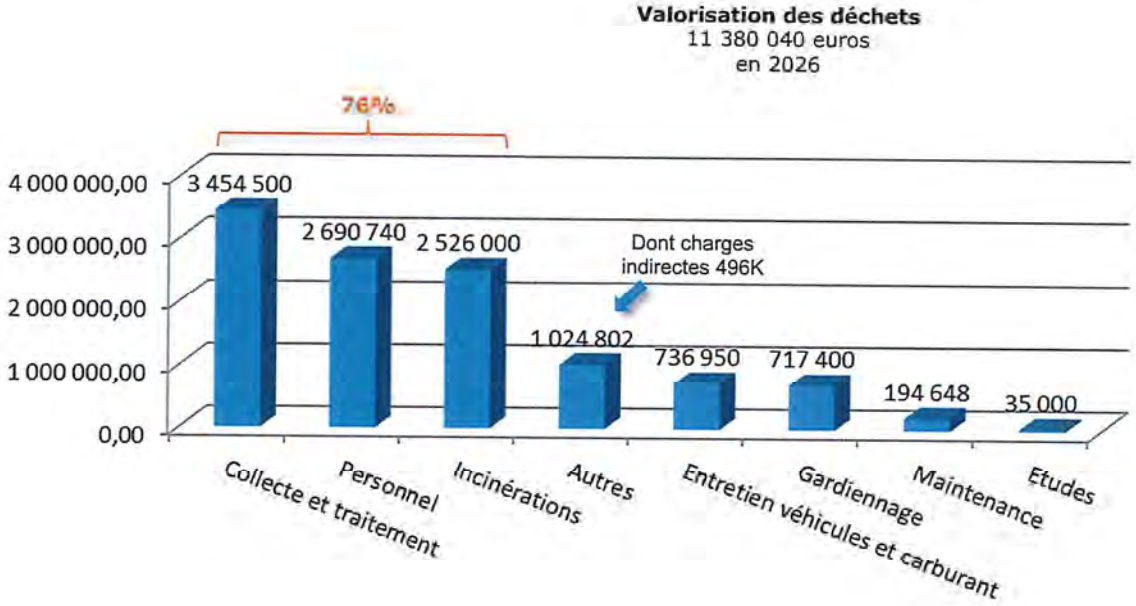
  La participation au fonctionnement de l'office de tourisme intercommunal (OTI) représente 2 867 000 euros, taxe de séjour comprise. La prise en charge totale de l'action de l'OTI représente 2 985 750 euros pour Grand Lac (frais bancaires et de plateforme compris), dont 1 400 000 euros de reversement 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 REP[6] organisationnelles.

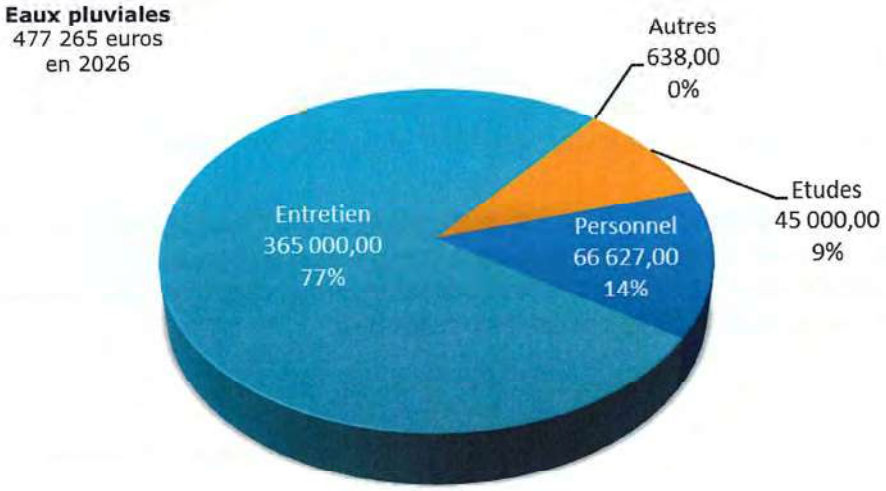
Le financement est assuré par la Taxe d'Enlèvement des Ordures Ménagères et la redevance spéciale. Il faut noter que plus de 3/4 des dépenses de ce secteur (76%) sont constitués par les coûts d'incinération, les charges de collectes et de traitement, ainsi que les dépenses de personnel.



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 1er 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



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

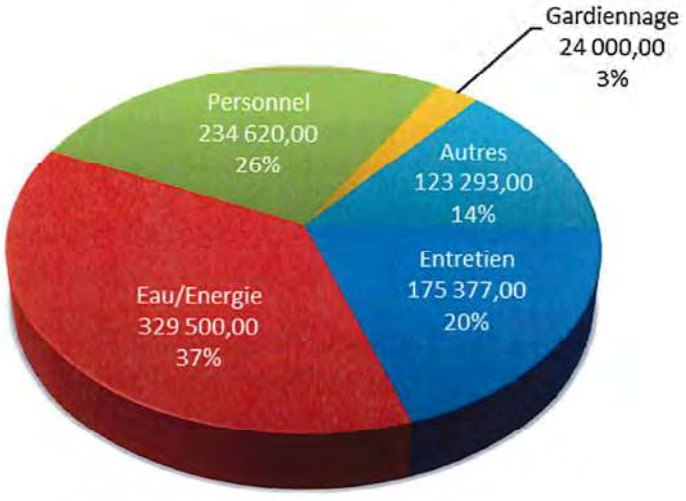
La thématique « Aménagement du territoire » totalise **4 317 608 euros** et 9,2% des dépenses des services.

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 PLUI[8], le RLPI et la participation au fonctionnement de Métropole Savoie.

Les projections liées à l'**habitat** représentent 650 703 euros. Le **PLH[9] 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.



Gymnases
886 790 euros
en 2026

[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.

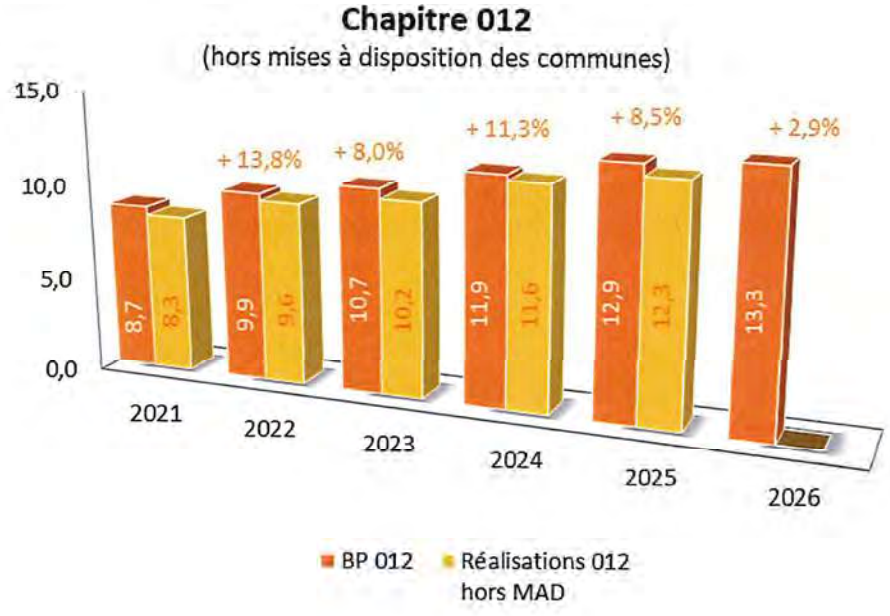
Les dépenses des **relais Grand Lac** progressent à 429 812 euros pour le fonctionnement des 3 relais et la **relation aux usagers** est stable à 109 540 euros.

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 CLECT[10], 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.

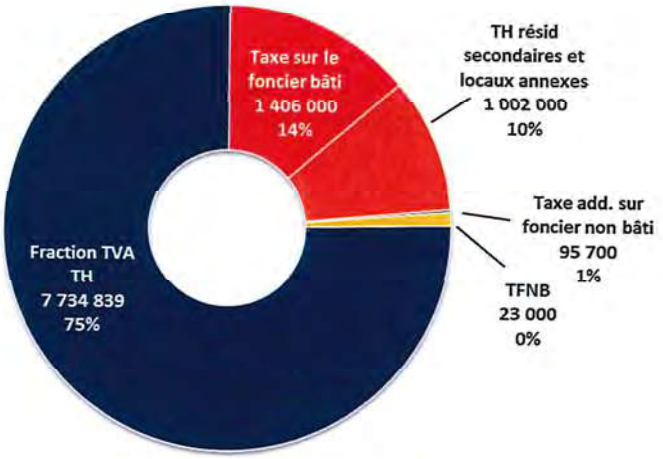
[10] CLECT : Commission Locale d'Evaluation des Charges Transférées

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.

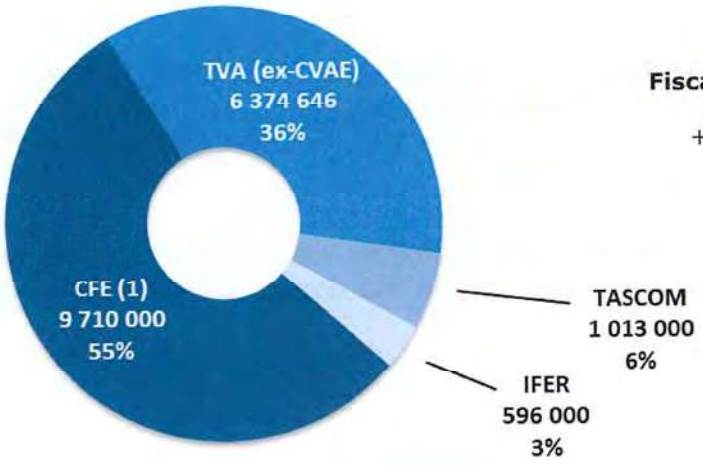
La faible dynamique de la fiscalité des ménages est le reflet de l'atonie de la fraction de TVA ex-TH à +0,3% alors qu'elle représente 75% de la fiscalité des ménages.

Fiscalité des ménages
10 261 539 euros
+ 10 039 (+0,8%)



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.



Fiscalité des entreprises
17 693 646 euros
+ 372 646 (+2,1%)

(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 DCRTP[11]. 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 sentir 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 4ème 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

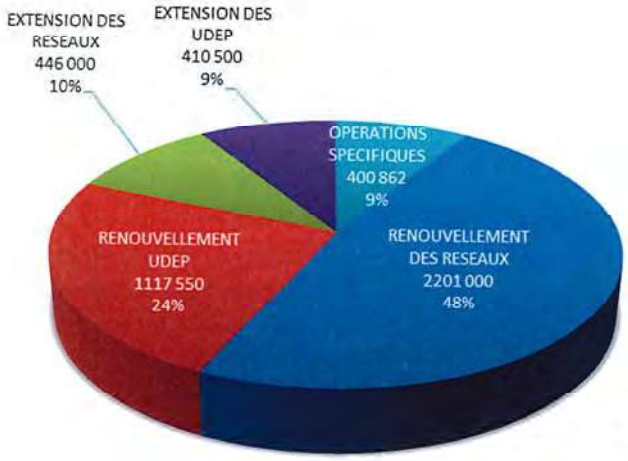
Le total équilibré des dépenses et des recettes de fonctionnement est proposé à 11 826 256 euros.

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 intègreront 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'usager) 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 DSP[12] qui a démarré le 1er janvier 2022 comprend les prestations de transports scolaires depuis la rentrée 2022.

Le taux du versement mobilités est unifié depuis le 1er 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.

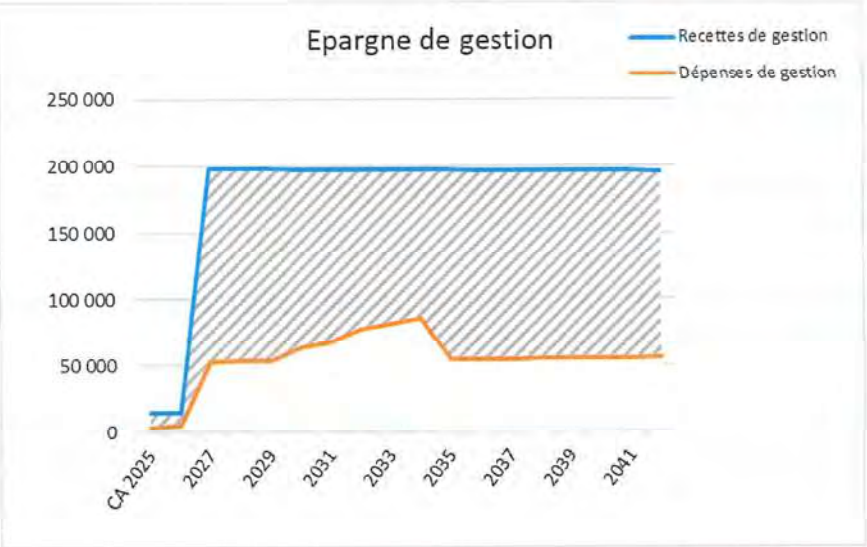
Les panneaux photovoltaïques d'Aqualac destinés à une autoconsommation individuelle, ne sont pas intégrés dans ce budget annexe.

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.

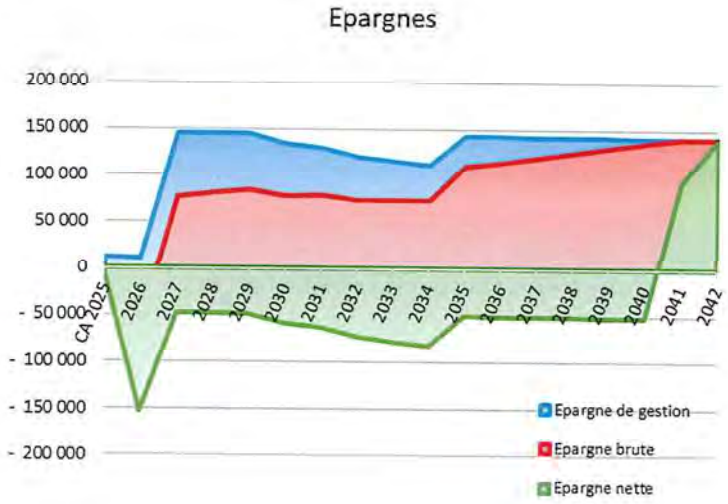
- Le coût de production du kWh est élevé pour la raison précitée, mais présente l'avantage d'être constant dans l'avenir avec peu de paramètres sensibles à une inflation. C'est un investissement pour l'avenir avec des services utilisateurs qui vont consommer une énergie répercutée à un coût de marché 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.

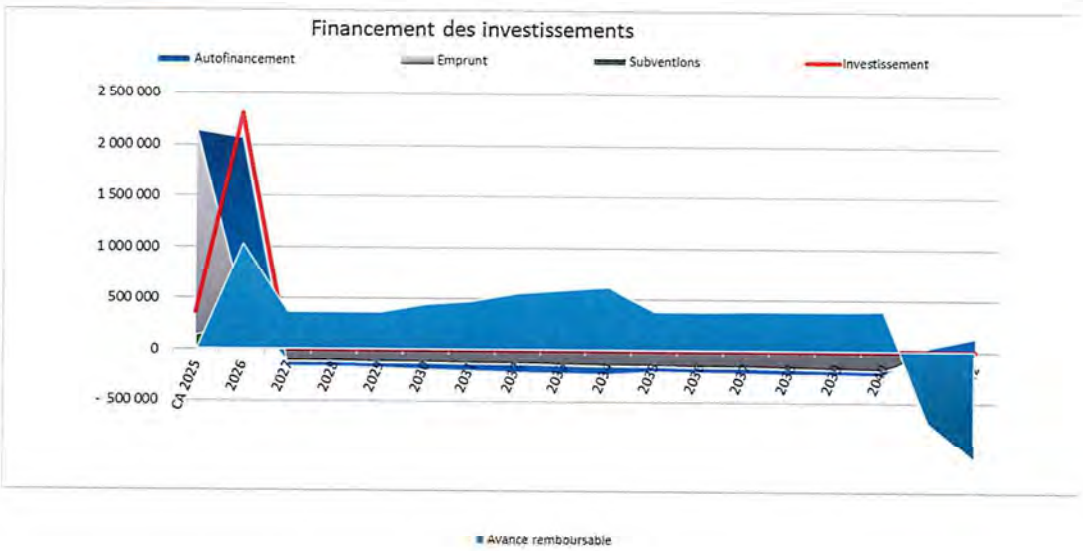


La structure budgétaire est lourdement impactée par le financement par l'emprunt. Le financement est également assuré à hauteur de 10%, par une subvention du fonds vert.

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).



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

REPUBLIQUE FRANÇAISE

GRAND LAC
GRAND LAC BUDGET TRANSPORT

Numéro SIRET : 20006867400122
Poste comptable : TRESORERIE PRINCIPALE

Budget primitif
relatif à l'exercice 2026

Budget annexe : TRANSPORT GRAND LAC

Instruction budgétaire et comptable M.43(1)
applicable aux services publics industriels et commerciaux locaux

(1) Précision plan de comptes utilisé : M. 4, M. 41, M. 43 ou M. 49.

Sommaire

I - Informations générales

Modalités de vote du budget 3

II - Présentation générale du budget

A1 - Vue d'ensemble - Sections 4
A2 - Vue d'ensemble - Section d'exploitation - Chapitres 5
A3 - Vue d'ensemble - Section d'investissement - Chapitres 7
B1 - Balance générale du budget - Dépenses 9
B2 - Balance générale du budget - Recettes 10

III - Vote du budget

A1 - Section d'exploitation - Détail des dépenses 12
A2 - Section d'exploitation - Détail des recettes 14
B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses 15
B2 - Section d'investissement - Détail des recettes 16
B3 - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles 17

IV - Annexes

A - Eléments du bilan

A1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie 18
A1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette 19
A1.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux 23
A1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours 25
A1.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture 26
A1.6 - Etat de la dette - Autres dettes 28
A2 - Méthodes utilisées pour les amortissements 29
A3.1 - Etat des provisions et des dépréciations 30
A3.2 - Etalement des provisions 31
A4.1 - Equilibre des opérations financières 32
A4.2 - Equilibre des opérations financières - Dépenses 33
A4.3 - Equilibre des opérations financières - Recettes 34
A5.1.1 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Exploitation (1) 35
A5.1.2 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement (1) 36
A5.2.1 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Exploitation (1) 37
A5.2.2 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Investissement (1) 38
A6 - Etat des charges transférées 39
A7 - Détail des opérations pour compte de tiers 40

B - Engagements hors bilan

B1.1 - Etat des emprunts garantis par la régie 41
B1.2 - Calcul du ratio d'endettement relatif aux garanties d'emprunt 42
B1.3 - Subventions versées dans le cadre du vote du budget 43
B1.4 - Etat des contrats de crédit-bail 44
B1.5 - Etat des marchés de partenariat 45
B1.6 - Etat des autres engagements donnés 46
B1.7 - Etat des engagements reçus 47
B2.1 - Etat des autorisations de programme et des crédits de paiement afférents 48
B2.2 - Etat des autorisations d'engagement et des crédits de paiement afférents 49

C - Autres éléments d'informations

C1.1 - Etat du personnel 50
C1.2 - Etat du personnel de la collectivité ou de l'établissement de rattachement employé par la régie 52
C2 - Liste des organismes dans lesquels a été pris un engagement financier (2) 53
C3 - Liste des services individualisés dans un budget annexe (3) 54

D - Arrêté et signatures

D - Arrêté et signatures 55

(1) Ces états ne sont obligatoires que pour les régies rattachées à des communes et groupements de communes de moins de 3 000 habitants ayant décidé d'établir un budget unique pour leurs services de distribution d'eau potable et d'assainissement dans les conditions fixées par l'article L. 2224-6 du CGCT. Ils n'existent qu'en M. 49.

(2) Ces états ne sont obligatoires que pour les régies dont la collectivité territoriale, le groupement ou l'établissement public de rattachement compte plus de 3 500 habitants.

(3) Uniquement pour les services dotés de l'autonomie financière et de la personnalité morale.

Nota. – Préciser, pour chaque annexe, si l'état est sans objet le cas échéant.

I – INFORMATIONS GENERALES	I
MODALITES DE VOTE DU BUDGET	

I – L'assemblée délibérante a voté le présent budget :
- au niveau du chapitre pour la section de fonctionnement ;
- au niveau du chapitre pour la section d'investissement.
- sans chapitres « opérations d'équipement ».

La liste des articles spécialisés sur lesquels l'ordonnateur ne peut procéder à des virements d'article à article est la suivante :

II – En l'absence de mention au paragraphe I ci-dessus, le budget est réputé voté par chapitre, et, en section d'investissement, sans chapitre de dépense « opération d'équipement ».

III. – Conformément à l'article L. 1612-28 du code général des collectivités territoriales (CGCT), l'assemblée délibérante autorise le président à opérer des virements de crédits de paiement de chapitre à chapitre, à l'exclusion des crédits relatifs aux dépenses de personnel, dans les limites suivantes :
– Fonctionnement :7,5% (maximum 7,5 %)
– Investissement :7,5% (maximum 7,5 %)

IV – Les provisions sont semi-budgétaires (pas d'inscriptions en recettes de la section d'investissement) .

V – La comparaison avec le budget précédent s'effectue par rapport au budget primitifde l'exercice précédent.

VI – Le présent budget a été voté sans reprise des résultats de l'exercice N-1

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET — II

VUE D'ENSEMBLE — A1

EXPLOITATION

		DEPENSES DE LA SECTION D'EXPLOITATION	RECETTES DE LASECTION D'EXPLOITATION
VOTE	CREDITS DE FONCTIONNEMENT VOTES AU TITRE DU PRESENT BUDGET (1)	9 277 725,00	9 277 725,00
	+	+	+
REPORTS	RESTES A REALISER (R.A.R) DE L'EXERCICE PRECEDENT (2)	0,00	0,00
REPORTS	002 RESULTAT D'EXPLOITATION REPORTE (2)	(si déficit) 0,00	(si excédent) 0,00
	=	=	=
	TOTAL DE LA SECTION D'EXPLOITATION (3)	9 277 725,00	9 277 725,00

INVESTISSEMENT

		DEPENSES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT	RECETTES DE LASECTION D'INVESTISSEMENT
VOTE	CREDITS D'INVESTISSEMENT (1) VOTES AU TITRE DU PRESENT BUDGET (y compris les comptes 1064 et 1068)	3 022 300,00	3 022 300,00
	+	+	+
REPORTS	RESTES A REALISER (R.A.R) DE L'EXERCICE PRECEDENT (2)	0,00	0,00
REPORTS	001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT REPORTE (2)	(si solde négatif) 0,00	(si solde positif) 0,00
	=	=	=
	TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (3)	3 022 300,00	3 022 300,00

TOTAL

TOTAL DU BUDGET (3)	12 300 025,00	12 300 025,00

(1) Crédits votés uniquement lors de cette étape budgétaire. De même, pour les décisions modificatives et le budget supplémentaire (sans prise en compte des précédents mouvements de crédits de l'exercices)

(2) A renseigner uniquement en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent.

Pour la section d'exploitation, les RAR sont constitués par l'ensemble des dépenses engagées et n'ayant pas donné lieu à service fait au 31 décembre de l'exercice précédent. En recettes, il s'agit des recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre au 31/12 de l'exercice précédent.

Pour la section d'investissement, les RAR correspondent aux dépenses engagées non mandatées au 31/12 de l'exercice précédent telles qu'elles ressortent de la comptabilité des engagements et aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre au 31/12 de l'exercice précédent.

(3) Total de la section d'exploitation = RAR + résultat reporté + crédits d'exploitation votés.

Total de la section d'investissement = RAR + solde d'exécution reporté + crédits d'investissement votés.

Total du budget = Total de la section d'exploitation + Total de la section d'investissement.

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET — II

SECTION D'EXPLOITATION – CHAPITRES — A2

DEPENSES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
011	Charges à caractère général	7 699 700,00	0,00	8 024 462,00	8 024 462,00	8 024 462,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	175 910,00	0,00	162 360,00	162 360,00	162 360,00
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	10,00	0,00	10,00	10,00	10,00
Total des dépenses de gestion des services		**7 875 620,00**	**0,00**	**8 186 832,00**	**8 186 832,00**	**8 186 832,00**
66	Charges financières	30 000,00	0,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00
67	Charges spécifiques	100,00	0,00	893,00	893,00	893,00
68	Dotations aux provisions et dépréciat° (4)	0,00		0,00	0,00	0,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses réelles d'exploitation		**7 905 720,00**	**0,00**	**8 207 725,00**	**8 207 725,00**	**8 207 725,00**
023	*Virement à la section d'investissement (6)*	*45 473,00*		*0,00*	*0,00*	*0,00*
042	*Opérat° ordre transfert entre sections (6)*	*973 200,00*		*1 070 000,00*	*1 070 000,00*	*1 070 000,00*
043	*Opérat° ordre intérieur de la section (6)*	*0,00*		*0,00*	*0,00*	*0,00*
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		***1 018 673,00***		***1 070 000,00***	***1 070 000,00***	***1 070 000,00***
TOTAL		**8 924 393,00**	**0,00**	**9 277 725,00**	**9 277 725,00**	**9 277 725,00**

+

D 002 DEFICIT D'EXPLOITATION REPORTE OU ANTICIPE (2)	**0,00**

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	**9 277 725,00**

RECETTES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
013	Atténuations de charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Produits issus de la fiscalité (7)	5 100 000,00	0,00	5 300 000,00	5 300 000,00	5 300 000,00
74	Subventions d'exploitation	3 384 100,00	0,00	3 526 100,00	3 526 100,00	3 526 100,00
75	Autres produits de gestion courante	438 793,00	0,00	450 125,00	450 125,00	450 125,00
Total des recettes de gestion des services		**8 922 893,00**	**0,00**	**9 276 225,00**	**9 276 225,00**	**9 276 225,00**
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits spécifiques	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Reprises sur provisions et dépréciations (4)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles d'exploitation		**8 922 893,00**	**0,00**	**9 276 225,00**	**9 276 225,00**	**9 276 225,00**
042	*Opérat° ordre transfert entre sections (6)*	*1 500,00*		*1 500,00*	*1 500,00*	*1 500,00*
043	*Opérat° ordre intérieur de la section (6)*	*0,00*		*0,00*	*0,00*	*0,00*
Total des recettes d'ordre d'exploitation		***1 500,00***		***1 500,00***	***1 500,00***	***1 500,00***
TOTAL		**8 924 393,00**	**0,00**	**9 277 725,00**	**9 277 725,00**	**9 277 725,00**

+

R 002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE OU ANTICIPE (2)	**0,00**

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	**9 277 725,00**

Pour information :

AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL DÉGAGÉ AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (8)	**1 068 500,00**

Il s'agit, pour un budget voté en équilibre, des ressources propres correspondant à l'excédent des recettes réelles de fonctionnement sur les dépenses réelles de fonctionnement. Il sert à financer le remboursement du capital de la dette et les nouveaux investissements de la régie. (Solde de l'opération DE 023 + DE 042 – RE 042)

(1) Cf. Modalités de vote I.

(2) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent.

(3) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(4) Si la régie applique le régime des provisions semi-budgétaires, ainsi que pour la dotation aux dépréciations des stocks de fournitures et de marchandises, des créances et des valeurs mobilières de placement, aux dépréciations des comptes de tiers et aux dépréciations des comptes financiers.

(5) Ce chapitre n'existe pas en M. 49.

(6) DE 023 = RI 021 ; DI 040 = RE 042 ; RI 040 = DE 042 ; DE 043 = RE 043.

(7) Ce chapitre existe uniquement en M. 4, en M. 41 et M. 43.

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET — II

SECTION D'INVESTISSEMENT – CHAPITRES — A3

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
20	Immobilisations incorporelles	100 000,00	0,00	40 000,00	40 000,00	40 000,00
21	Immobilisations corporelles	1 073 000,00	0,00	2 570 800,00	2 570 800,00	2 570 800,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des opérations d'équipement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'équipement		**1 173 000,00**	**0,00**	**2 610 800,00**	**2 610 800,00**	**2 610 800,00**
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	381 000,00	0,00	410 000,00	410 000,00	410 000,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses financières		**381 000,00**	**0,00**	**410 000,00**	**410 000,00**	**410 000,00**
45…	**Total des opérations pour compte de tiers (6)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Total des dépenses réelles d'investissement		**1 554 000,00**	**0,00**	**3 020 800,00**	**3 020 800,00**	**3 020 800,00**
040	*Opérat° ordre transfert entre sections (4)*	*1 500,00*		*1 500,00*	*1 500,00*	*1 500,00*
041	*Opérations patrimoniales (4)*	*0,00*		*0,00*	*0,00*	*0,00*
Total des dépenses d'ordre d'investissement		***1 500,00***		***1 500,00***	***1 500,00***	***1 500,00***
TOTAL		**1 555 500,00**	**0,00**	**3 022 300,00**	**3 022 300,00**	**3 022 300,00**

+

D 001 SOLDE DEFICITAIRE D'INVESTISSEMENT REPORTE OU ANTICIPE (2)	**0,00**

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	**3 022 300,00**

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	536 827,00	0,00	1 952 300,00	1 952 300,00	1 952 300,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'équipement		**536 827,00**	**0,00**	**1 952 300,00**	**1 952 300,00**	**1 952 300,00**
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
106	Réserves (7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes financières		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

45…	**Total des opérations pour le compte de tiers (6)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Total des recettes réelles d'investissement		**536 827,00**	**0,00**	**1 952 300,00**	**1 952 300,00**	**1 952 300,00**
021	*Virement de la section d'exploitation (4)*	*45 473,00*		*0,00*	*0,00*	*0,00*
040	*Opérat° ordre transfert entre sections (4)*	*973 200,00*		*1 070 000,00*	*1 070 000,00*	*1 070 000,00*
041	*Opérations patrimoniales (4)*	*0,00*		*0,00*	*0,00*	*0,00*
Total des recettes d'ordre d'investissement		***1 018 673,00***		***1 070 000,00***	***1 070 000,00***	***1 070 000,00***
TOTAL		**1 555 500,00**	**0,00**	**3 022 300,00**	**3 022 300,00**	**3 022 300,00**

+

R 001 SOLDE EXCEDENTAIRE D'INVESTISSEMENT REPORTE OU ANTICIPE (2)	**0,00**

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	**3 022 300,00**

Pour information :

Il s'agit, pour un budget voté en équilibre, des ressources propres correspondant à l'excédent des recettes réelles de fonctionnement sur les dépenses réelles de fonctionnement. Il sert à financer le remboursement du capital de la dette et les nouveaux investissements de la régie.(Solde de l'opération DE 023 + DE 042 – RE 042)

AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL DÉGAGÉ PAR LA SECTION DE FONCTIONNEMENT (8)	**1 068 500,00**

(1) cf. Modalités de vote I.

(2) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

(3) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(4) DE 023 = RI 021 ; DI 040 = RE 042 ; RI 040 = DE 042 ; DI 041 = RI 041 ; DE 043 = RE 043.

(5) A servir uniquement, en dépense, lorsque la régie effectue une dotation initiale en espèces au profit d'un service public non personnalisé qu'elle crée et, en recettes, lorsque le service non personnalisé reçoit une dotation en espèces de la part de sa collectivité de rattachement.

(6) Seul le total des opérations réelles pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV-A7).

(7) Le compte 106 n'est pas un chapitre mais un article du chapitre 10.

(8) Solde de l'opération *DE 023 + DE 042 – RE 042* ou solde de l'opération *RI 021 + RI 040 – DI 040*.

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET — II

BALANCE GENERALE DU BUDGET — B1

1 – DEPENSES (du présent budget + restes à réaliser)

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
011	Charges à caractère général	8 024 462,00		8 024 462,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	162 360,00		162 360,00
014	Atténuations de produits	0,00		0,00
60	*Achats et variation des stocks (3)*		*0,00*	0,00
65	Autres charges de gestion courante	10,00		10,00
66	Charges financières	20 000,00	*0,00*	20 000,00
67	Charges exceptionnelles	893,00	*0,00*	893,00
68	Dot. Amortist, dépréciat°, provisions	0,00	*1 070 000,00*	1 070 000,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés (4)	0,00		0,00
71	*Production stockée (ou déstockage) (3)*	0,00	*0,00*	0,00
023	*Virement à la section d'investissement*		*0,00*	0,00
Dépenses d'exploitation – Total		**8 207 725,00**	***1 070 000,00***	**9 277 725,00**

\+

D 002 DEFICIT D'EXPLOITATION REPORTE OU ANTICIPE (2)	**0,00**

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	**9 277 725,00**

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	*0,00*	0,00
13	Subventions d'investissement reçues	0,00	*1 500,00*	1 500,00
14	*Prov. Réglementées, amort. dérogatoires*		*0,00*	0,00
15	*Provisions pour risques et charges (5)*		*0,00*	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	410 000,00	*0,00*	410 000,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00		0,00
	Total des opérations d'équipement	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles (6)	40 000,00	0,00	40 000,00
21	Immobilisations corporelles (6)	2 570 800,00	0,00	2 570 800,00
22	Immobilisations reçues en affectation (6)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (6)	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	*0,00*	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	*0,00*	0,00
28	*Amortissement des immobilisations (reprises)*		*0,00*	0,00
29	*Dépréciation des immobilisations*		*0,00*	0,00
39	*Dépréciat° des stocks et en-cours*		*0,00*	0,00
45…	Opérations pour compte de tiers (7)	0,00	*0,00*	0,00
481	*Charges à répartir plusieurs exercices*		*0,00*	0,00
3…	Stocks	0,00	*0,00*	0,00
Dépenses d'investissement – Total		**3 020 800,00**	***1 500,00***	**3 022 300,00**

\+

D 001 SOLDE DEFICITAIRE D'INVESTISSEMENT REPORTE OU ANTICIPE	**0,00**

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	**3 022 300,00**

(1) Y compris les opérations relatives au rattachement des charges et des produits et les opérations d'ordre semi-budgétaires.

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

(3) Permet de retracer les variations de stocks (sauf stocks de marchandises et de fournitures).

(4) Ce chapitre n'existe pas en M. 49.

(5) Si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

(6) Hors chapitres « opérations d'équipement ».

(7) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A7).

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET — II

BALANCE GENERALE DU BUDGET — B2

2 – RECETTES (du présent budget + restes à réaliser)

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
013	Atténuations de charges	0,00		0,00
60	*Achats et variation des stocks (3)*		*0,00*	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	0,00		0,00
71	*Production stockée (ou déstockage) (3)*		*0,00*	0,00
72	*Production immobilisée*		*0,00*	0,00
73	Produits issus de la fiscalité (6)	5 300 000,00		5 300 000,00
74	Subventions d'exploitation	3 526 100,00		3 526 100,00
75	Autres produits de gestion courante	450 125,00		450 125,00
76	Produits financiers	0,00	*0,00*	0,00
77	Produits exceptionnels	0,00	*0,00*	0,00
78	Reprise amort., dépreciat° et provisions	0,00	*0,00*	0,00
79	*Transferts de charges*		*0,00*	0,00
Recettes d'exploitation – Total		**9 276 225,00**	***1 500,00***	**9 277 725,00**

\+

R 002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE OU ANTICIPE	**0,00**

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	**9 277 725,00**

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 106)	0,00	*0,00*	0,00
13	Subventions d'investissement reçues	0,00	*0,00*	0,00
14	*Prov. Réglementées, amort. dérogatoires*		*0,00*	0,00
15	*Provisions pour risques et charges (4)*		*0,00*	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	1 952 300,00	*0,00*	1 952 300,00
18	Comptes liaison : affectat° BA, régies	0,00	*0,00*	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	*0,00*	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	*0,00*	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	*0,00*	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	*0,00*	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	*0,00*	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	*0,00*	0,00
28	*Amortissement des immobilisations*		*1 070 000,00*	1 070 000,00
29	*Dépréciation des immobilisations (4)*		*0,00*	0,00
39	*Dépréciat° des stocks et en-cours (4)*		*0,00*	0,00
45…	Opérations pour compte de tiers (5)	0,00	*0,00*	0,00
481	*Charges à répartir plusieurs exercices*		*0,00*	0,00
491	*Dépréciations des comptes de clients*		*0,00*	0,00
3…	Stocks	0,00	*0,00*	0,00
021	*Virement de la section d'exploitation*		*0,00*	0,00
Recettes d'investissement – Total		**1 952 300,00**	***1 070 000,00***	**3 022 300,00**

\+

R 001 SOLDE EXCEDENTAIRE D'INVESTISSEMENT REPORTE OU ANTICIPE	**0,00**

\+

AFFECTATION AUX COMPTES 106	**0,00**

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	**3 022 300,00**

(1) Y compris les opérations relatives au rattachement des charges et des produits et les opérations d'ordre semi-budgétaires.

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

(3) Permet de retracer les variations de stocks (sauf stocks de marchandises et de fournitures).

(4) Si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

(5) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A7).

(6) Ce chapitre existe uniquement en M. 4, en M. 41 et en M. 43.

III – VOTE DU BUDGET — III

SECTION D'EXPLOITATION – DETAIL DES DEPENSES — A1

Chap / art (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
011	**Charges à caractère général (5) (6)**	**7 699 700,00**	**8 024 462,00**	**8 024 462,00**
6063	Fournitures entretien et petit équipt	800,00	800,00	800,00
611	Sous-traitance générale	7 509 200,00	7 813 730,00	7 813 730,00
6132	Locations immobilières	28 600,00	29 000,00	29 000,00
6135	Locations mobilières	3 900,00	3 300,00	3 300,00
614	Charges locatives et de copropriété	14 000,00	15 600,00	15 600,00
61521	Entretien, réparations bâtiments publics	8 000,00	8 000,00	8 000,00
61528	Entretien,réparation autres biens immob.	16 500,00	16 500,00	16 500,00
6156	Maintenance	65 000,00	93 000,00	93 000,00
6168	Autres	4 000,00	3 182,00	3 182,00
6226	Honoraires	15 000,00	0,00	0,00
6231	Annonces et insertions	1 250,00	1 250,00	1 250,00
6236	Catalogues et imprimés	200,00	200,00	200,00
6248	Divers	3 000,00	2 000,00	2 000,00
6251	Voyages et déplacements	1 000,00	800,00	800,00
6256	Missions	500,00	300,00	300,00
6257	Réceptions	1 000,00	1 000,00	1 000,00
6281	Concours divers (cotisations)	19 400,00	30 500,00	30 500,00
62871	Remb. frais à la coll. de rattachement	600,00	600,00	600,00
63512	Taxes foncières	400,00	0,00	0,00
63513	Autres impôts locaux	2 750,00	0,00	0,00
6354	Droits d'enregistrement et de timbre	800,00	800,00	800,00
637	Autres impôts, taxes (autres organismes)	3 800,00	3 900,00	3 900,00
012	**Charges de personnel, frais assimilés**	**175 910,00**	**162 360,00**	**162 360,00**
6218	Autre personnel extérieur	74 660,00	71 000,00	71 000,00
6331	Versement de mobilité	580,00	510,00	510,00
6332	Cotisations versées au F.N.A.L.	360,00	330,00	330,00
6336	Cotisations CNFPT et CDGFPT	1 720,00	1 550,00	1 550,00
6411	Salaires, appointements, commissions	43 440,00	40 890,00	40 890,00
6413	Primes et gratifications	27 430,00	22 770,00	22 770,00
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	21 060,00	18 900,00	18 900,00
6453	Cotisations aux caisses de retraites	3 030,00	2 720,00	2 720,00
6454	Cotisations au Pôle emploi	2 900,00	2 580,00	2 580,00
6458	Cotisat° autres organismes sociaux	0,00	1 010,00	1 010,00
6475	Médecine du travail, pharmacie	100,00	100,00	100,00
648	Autres charges de personnel	630,00	0,00	0,00
014	**Atténuations de produits (7)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
65	**Autres charges de gestion courante**	**10,00**	**10,00**	**10,00**
6588	Autres ch. diverses de gestion courante	10,00	10,00	10,00
TOTAL = DEPENSES DE GESTION COURANTE		**7 875 620,00**	**8 186 832,00**	**8 186 832,00**
66	**Charges financières (b) (8)**	**30 000,00**	**20 000,00**	**20 000,00**
66111	Intérêts réglés à l'échéance	31 000,00	20 300,00	20 300,00
66112	Intérêts - Rattachement des ICNE	-1 000,00	-300,00	-300,00
67	**Charges spécifiques (c)**	**100,00**	**893,00**	**893,00**
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs	100,00	893,00	893,00
68	**Dotations aux provisions et dépréciat° (d) (9)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
69	**Impôts sur les bénéfices et assimilés (e) (10)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
TOTAL DES DEPENSES REELLES D'EXPLOITATION		**7 905 720,00**	**8 207 725,00**	**8 207 725,00**
023	***Virement à la section d'investissement***	***45 473,00***	***0,00***	***0,00***
042	***Opérat° ordre transfert entre sections (11) (12)***	***973 200,00***	***1 070 000,00***	***1 070 000,00***
6811	*Dot. amort. Immos incorp. et corporelles*	*973 200,00*	*1 070 000,00*	*1 070 000,00*
TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		***1 018 673,00***	***1 070 000,00***	***1 070 000,00***
043	***Opérat° ordre intérieur de la section***	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Chap / art (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE		***1 018 673,00***	***1 070 000,00***	***1 070 000,00***
TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)		**8 924 393,00**	**9 277 725,00**	**9 277 725,00**
				+
			RESTES A REALISER N-1 (13)	**0,00**
				+
			D 002 DEFICIT D'EXPLOITATION REPORTE OU ANTICIPE (13)	**0,00**
				=
			TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	**9 277 725,00**

Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (8)

Montant des ICNE de l'exercice	0,00
- Montant des ICNE de l'exercice N-1	300,00
= Différence ICNE N – ICNE N-1	-300,00

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.

(2) Cf. Modalités de vote I.

(3) Hors restes à réaliser.

(4) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(5) Le compte 621 est retracé au sein du chapitre 012.

(6) Le compte 634 est uniquement ouvert en M. 41.

(7) Le compte 739 est uniquement ouvert en M. 43.

(8) Si le mandatement des ICNE de l'exercice est inférieur au montant de l'exercice N-1, le montant du compte 66112 sera négatif.

(9) Si la régie applique le régime des provisions semi-budgétaires, ainsi que pour la dotation aux dépréciations des stocks de fournitures et de marchandises, des créances et des valeurs mobilières de placement, aux dépréciations des comptes de tiers et aux dépréciations des comptes financiers.

(10) Ce chapitre n'existe pas en M. 49.

(11) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *DE 042 = RI 040.*

(12) Le compte 6815 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

(13) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote des résultats définitifs ou si reprise anticipée des résultats).

III – VOTE DU BUDGET — III

SECTION D'EXPLOITATION – DETAIL DES RECETTES — A2

Chap / art(1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
013	**Atténuations de charges (5)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
70	**Ventes produits fabriqués, prestations**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
73	**Produits issus de la fiscalité (6)**	**5 100 000,00**	**5 300 000,00**	**5 300 000,00**
734	Versement de mobilité	5 100 000,00	5 300 000,00	5 300 000,00
74	**Subventions d'exploitation**	**3 384 100,00**	**3 526 100,00**	**3 526 100,00**
741	De la collectivité de rattachement	0,00	1 992 000,00	1 992 000,00
7471	Subv. exploitat° État	1 850 000,00	0,00	0,00
7472	Subv. exploitat° Régions	1 534 100,00	0,00	0,00
748	Des tiers	0,00	1 534 100,00	1 534 100,00
75	**Autres produits de gestion courante**	**438 793,00**	**450 125,00**	**450 125,00**
7588	Autres	438 793,00	450 125,00	450 125,00
	TOTAL = RECETTES DE GESTION COURANTE	**8 922 893,00**	**9 276 225,00**	**9 276 225,00**
76	**Produits financiers (b)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
77	**Produits spécifiques (c)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
78	**Reprises sur provisions et dépréciations (d) (7)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	TOTAL DES RECETTES REELLES D'EXPLOITATION	**8 922 893,00**	**9 276 225,00**	**9 276 225,00**
042	***Opérat° ordre transfert entre sections (8) (9)***	***1 500,00***	***1 500,00***	***1 500,00***
747	*Quote-part des sub. invest virée résult*	*1 500,00*	*1 500,00*	*1 500,00*
043	***Opérat° ordre intérieur de la section (8)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
	Total des dépenses d'ordre d'exploitation	***1 500,00***	***1 500,00***	***1 500,00***
	TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)	**8 924 393,00**	**9 277 725,00**	**9 277 725,00**

+

RESTES A REALISER N-1 (10)	**0,00**

+

R 002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE OU ANTICIPE (10)	**0,00**

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	**9 277 725,00**

Détail du calcul des ICNE au compte 7622

Montant des ICNE de l'exercice	0,00
- Montant des ICNE de l'exercice N-1	0,00
= Différence ICNE N – ICNE N-1	0,00

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la régie.

(2) Cf. Modalités de vote I.

(3) Hors restes à réaliser.

(4) Le vote de l'assemblée porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(5) Le compte 699 n'existe pas en M. 49.

(6) Ce chapitre existe uniquement en M. 41 et M. 43.

(7)Si la régie applique le régime des provisions semi-budgétaires, ainsi que pour la dotation aux dépréciations des stocks de fournitures et de marchandises, des créances et des valeurs mobilières de placement, aux dépréciations des comptes de tiers et aux dépréciations des comptes financiers.

(8) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *RE 042 = DI 040, RE 043 = DE 043.*

(9) Le compte 7815 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

(10) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote des résultats définitifs ou si reprise anticipée des résultats).

III – VOTE DU BUDGET — III

SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES DEPENSES — B1

Chap / art (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
20	**Immobilisations incorporelles (hors opérations)**	**100 000,00**	**40 000,00**	**40 000,00**
2031	Frais d'études	100 000,00	40 000,00	40 000,00
21	**Immobilisations corporelles (hors opérations)**	**1 073 000,00**	**2 570 800,00**	**2 570 800,00**
2138	Autres constructions	178 000,00	90 000,00	90 000,00
2158	Autres	347 000,00	80 800,00	80 800,00
2182	Matériel de transport	548 000,00	2 400 000,00	2 400 000,00
22	**Immobilisations reçues en affectation (hors opérations)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
23	**Immobilisations en cours (hors opérations)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Total des dépenses d'équipement		**1 173 000,00**	**2 610 800,00**	**2 610 800,00**
10	**Dotations, fonds divers et réserves**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
13	**Subventions d'investissement**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
16	**Emprunts et dettes assimilées**	**381 000,00**	**410 000,00**	**410 000,00**
1641	Emprunts en euros	381 000,00	410 000,00	410 000,00
18	**Compte de liaison : affectat° (BA,régie)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Participat° et créances rattachées**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
27	**Autres immobilisations financières**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Total des dépenses financières		**381 000,00**	**410 000,00**	**410 000,00**
Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers		**0,00**	**0,00**	**0,00**
TOTAL DEPENSES REELLES		**1 554 000,00**	**3 020 800,00**	**3 020 800,00**
040	***Opérat° ordre transfert entre sections (7) (8)***	***1 500,00***	***1 500,00***	***1 500,00***
	Reprises sur autofinancement antérieur	***1 500,00***	***1 500,00***	***1 500,00***
13912	*Sub. équipt cpte résult. Régions*	*1 500,00*	*1 500,00*	*1 500,00*
	Charges transférées	***0,00***	***0,00***	***0,00***
041	***Opérations patrimoniales (9)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
TOTAL DEPENSES D'ORDRE		***1 500,00***	***1 500,00***	***1 500,00***
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)		**1 555 500,00**	**3 022 300,00**	**3 022 300,00**

+

RESTES A REALISER N-1 (10)	**0,00**

+

D 001 SOLDE DEFICITAIRE D'INVESTISSEMENT REPORTE OU ANTICIPE (10)	**0,00**

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	**3 022 300,00**

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la régie.

(2) Cf. Modalités de vote I.

(3) Hors restes à réaliser.

(4) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(5) Voir état III B3 pour le détail des opérations d'équipement.

(6) Voir annexe IV A7 pour le détail des opérations pour compte de tiers.

(7) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *DI 040 = RE 042.*

(8) Le compte 15…2 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

(9) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *DI 041 = RI 041.*

(10) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote des résultats définitifs ou si reprise anticipée des résultats).

III – VOTE DU BUDGET — III

SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES RECETTES — B2

Chap / art (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
13	**Subventions d'investissement**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
16	**Emprunts et dettes assimilées (hors 165)**	**536 827,00**	**1 952 300,00**	**1 952 300,00**
1641	Emprunts en euros	536 827,00	1 952 300,00	1 952 300,00
20	**Immobilisations incorporelles**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
21	**Immobilisations corporelles**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**Immobilisations reçues en affectation**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
23	**Immobilisations en cours**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Total des recettes d'équipement	**536 827,00**	**1 952 300,00**	**1 952 300,00**
10	**Dotations, fonds divers et réserves**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
165	**Dépôts et cautionnements reçus**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
18	**Compte de liaison : affectat° (BA,régie)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Participat° et créances rattachées**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
27	**Autres immobilisations financières**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Total des recettes financières	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Total des recettes d'opérations pour compte de tiers	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	TOTAL RECETTES REELLES	**536 827,00**	**1 952 300,00**	**1 952 300,00**
021	***Virement de la section d'exploitation***	***45 473,00***	***0,00***	***0,00***
040	***Opérat° ordre transfert entre sections (6) (7)***	***973 200,00***	***1 070 000,00***	***1 070 000,00***
28031	*Frais d'études*	*2 700,00*	*0,00*	*0,00*
28128	*Aménagement Autres terrains*	*30 100,00*	*0,00*	*0,00*
28135	*Installations générales, agencements, ..*	*42 600,00*	*0,00*	*0,00*
28138	*Autres constructions*	*153 000,00*	*0,00*	*0,00*
28148	*Autres constructions sur sol d'autrui*	*6 300,00*	*0,00*	*0,00*
28153	*Installations à caractère spécifique*	*1 600,00*	*0,00*	*0,00*
28158	*Autres*	*193 500,00*	*0,00*	*0,00*
28181	*Installations générales, agencements*	*800,00*	*0,00*	*0,00*
28182	*Matériel de transport*	*542 600,00*	*1 070 000,00*	*1 070 000,00*
	TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION	***1 018 673,00***	***1 070 000,00***	***1 070 000,00***
041	***Opérations patrimoniales (8)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
	TOTAL RECETTES D'ORDRE	***1 018 673,00***	***1 070 000,00***	***1 070 000,00***
	TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)	**1 555 500,00**	**3 022 300,00**	**3 022 300,00**

+

RESTES A REALISER N-1 (9)	**0,00**

+

R 001SOLDE EXCEDENTAIRE D'INVESTISSEMENT REPORTE OU ANTICIPE (9	**0,00**

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	**3 022 300,00**

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la régie.

(2) Cf. Modalités de vote I.

(3) Hors restes à réaliser.

(4) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(5) Voir annexe IV A7 pour le détail des opérations pour compte de tiers.

(6) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, R*I 040 = DE 042.*

(7) Le compte 15…2 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

(8) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, D*I 041 = RI 041.*

(9) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote des résultats définitifs ou si reprise anticipée des résultats).

III – VOTE DU BUDGET	III
DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT	B3

Cet état ne contient pas d'information.

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – DETAIL DES CREDITS DE TRESORERIE	A1.1

A1.1 – DETAIL DES CREDITS DE TRESORERIE (1)

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Date de la décision de réaliser la ligne de trésorerie (2)	Montant maximum autorisé au 01/01/N	Montant des tirages N-1	Montant des remboursements N-1		Encours restant dû au 01/01/N
				Intérêts (3)	Remboursement du tirage	
51921 Avances de trésorerie de la collectivité de rattachement						
51928 Autres avances de trésorerie						
51931 Lignes de crédit de trésorerie						
51932 Lignes de crédit de trésorerie liées à un emprunt						
5194 Billets de trésorerie						
5198 Autres crédits de trésorerie						
TOTAL		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Au sens de la circulaire n° NOR : INTB8900071C du 22/02/1989 relative aux concours financiers à court terme offerts aux collectivités locales et à leurs établissements publics.

(2) Indiquer la date de la délibération de l'assemblée autorisant la ligne de trésorerie ou la date de la décision de l'ordonnateur de réaliser la ligne de trésorerie sur la base d'un montant maximum autorisé par l'organe délibérant.

(3) Il s'agit des intérêts comptabilisés au compte 6615, sauf pour les emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie pour lesquels les intérêts sont comptabilisés au compte 66111 et sauf pour les billets de trésorerie pour lesquels les intérêts sont comptabilisés au compte 6618.

IV – ANNEXES

ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – REPARTITION PAR NATURE DE DETTE

IV

A1.2

A1.2 – REPARTITION PAR NATURE DE DETTE (hors 16449 et 166)

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes à l'origine du contrat													
	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation (1)	Date du premier rembour-sement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial		Devise	Péri-odicité des rembour-sements (6)	Profil d'amor-tissement (7)	Possibilité de rembour-sement anticipé O/N	Caté-gorie d'em-prunt (8)
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel					
163 Emprunts obligataires (Total)					**0,00**									
164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)					**2 712 000,00**									
1641 Emprunts en euros (total)					2 712 000,00									
2015/3	Société de Financement Local		01/09/2015	01/12/2015	1 212 000,00	V	Euribor 3m + 0,91%	0,877	0,889	EUR	T	C	O	A-1
4/2009	Caisse d'Epargne Rhône-Alpes		25/12/2008	25/03/2009	1 500 000,00	F	Taux fixe à 5,34%	5,340	5,429	EUR	T	P	O	A-1
1643 Emprunts en devises (total)					0,00									
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total)					0,00									
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)					**0,00**									
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)					**0,00**									
1675 Dettes afférentes aux marchés de partenariat (total)					0,00									
1678 Autres emprunts et dettes (total)					0,00									
168 Emprunts et dettes assimilés (Total)					**2 073 272,00**									
1681 Autres emprunts (total)					0,00									

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes à l'origine du contrat														
	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation (1)	Date du premier rembour-sement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial		Devise	Péri-odicité des rembour-sements (6)	Profil d'amor-tissement (7)	Possibilité de rembour-sement anticipé O/N	Caté-gorie d'em-prunt (8)
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel					
1682 Bons à moyen terme négociables (total)					0,00									
1687 Autres dettes (total)					2 073 272,00									
2016/1	CA Grand Lac		01/12/2016	01/12/2017	1 344 000,00	F	Taux fixe à 0,00%	0,000	0,000	EUR	A	C	O	A-1
2023/02	CA Grand Lac		01/01/2024	01/06/2024	500 000,00	F	Taux fixe à 0,00%	0,000	0,000	EUR	A	C	O	A-1
AVANCE REMBOURSABLE TRANSPORT	Etat Français		01/08/2021	01/08/2022	229 272,00	F	Taux fixe à 0,00%	0,000	0,000	EUR	A	C	O	A-1
Total général					**4 785 272,00**									

(1) Si un emprunt donne lieu à plusieurs mobilisations, indiquer la date de la première mobilisation.

(2) Nominal : montant emprunté à l'origine.

(3) Type de taux d'intérêt : F : fixe ; V : variable simple ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage).

(4) Mentionner le ou les types d'index (ex : Euribor 3 mois).

(5) Indiquer le niveau de taux à l'origine du contrat.

(6) Indiquer la périodicité des remboursements : A : annuelle ; M : mensuelle, B : bimestrielle, S : semestrielle, T : trimestrielle, X autre.

(7) Indiquer C pour amortissement constant, P pour amortissement progressif, F pour *in fine*, X pour autres à préciser.

(8) Catégorie d'emprunt à l'origine. Exemple A-1 (cf. la classification des emprunts suivant la typologie de la circulaire IOCB1015077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers offerts aux collectivités territoriales).

A1.2 – REPARTITION PAR NATURE DE DETTE (hors 16449 et 166) (suite)

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes au 01/01/N											
						Taux d'intérêt			Annuité de l'exercice			
	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 01/01/N	Durée résiduelle (en années)	Type de taux (12)	Index (13)	Niveau de taux d'intérêt à la date de vote du budget (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)	ICNE de l'exercice
163 Emprunts obligataires (Total)		**0,00**		**0,00**					**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)		**0,00**		**514 256,72**					**207 589,97**	**20 294,60**	**0,00**	**436,01**
1641 Emprunts en euros (total)		0,00		514 256,72					207 589,97	20 294,60	0,00	436,01
2015/3	N	0,00	A-1	176 750,00	1,67	V	Euribor 3m + 0,91%	2,936	101 000,00	4 167,44	0,00	196,24
4/2009	N	0,00	A-1	337 506,72	2,98	F	Taux fixe à 5,34%	5,340	106 589,97	16 127,16	0,00	239,77
1643 Emprunts en devises (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total) (9)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)		**0,00**		**0,00**					**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)		**0,00**		**0,00**					**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1675 Dettes afférentes aux marchés de partenariat (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1678 Autres emprunts et dettes (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
168 Emprunts et dettes assimilés (Total)		**0,00**		**812 424,00**					**200 212,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1681 Autres emprunts (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1682 Bons à moyen terme négociables (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1687 Autres dettes (total)		0,00		812 424,00					200 212,00	0,00	0,00	0,00

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes au 01/01/N											
						Taux d'intérêt			Annuité de l'exercice			
	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 01/01/N	Durée résiduelle (en années)	Type de taux (12)	Index (13)	Niveau de taux d'intérêt à la date de vote du budget (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)	ICNE de l'exercice
2016/1	N	0,00	A-1	336 000,00	2,92	F	Taux fixe à 0,00%	0,000	112 000,00	0,00	0,00	0,00
2023/02	N	0,00	A-1	400 000,00	7,42	F	Taux fixe à 0,00%	0,000	50 000,00	0,00	0,00	0,00
AVANCE REMBOURSABLE TRANSPORT	N	0,00	A-1	76 424,00	1,58	F	Taux fixe à 0,00%	0,000	38 212,00	0,00	0,00	0,00
Total général		**0,00**		**1 326 680,72**					**407 801,97**	**20 294,60**	**0,00**	**436,01**

(9) S'agissant des emprunts assortis d'une ligne de trésorerie, il faut faire ressortir le remboursement du capital de la dette prévue pour l'exercice correspondant au véritable endettement.

(10) Si l'emprunt est soumis à couverture, il convient de compléter le tableau « détail des opérations de couverture ».

(11) Catégorie d'emprunt. Exemple A-1 (cf. la classification des emprunts suivant la typologie de la circulaire IOCB1015077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers offerts aux collectivités territoriales).

(12) Type de taux d'intérêt après opérations de couverture : F : fixe ; V : variable simple ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage).

(13) Mentionner l'index en cours au 01/01/N après opérations de couverture.

(14) Taux après opérations de couverture éventuelles. Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau à la date de vote du budget.

(15) Il s'agit des intérêts dus au titre du contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 « Intérêts réglés à l'échéance » (intérêts décaissés) et intérêts éventuels dus au titre du contrat d'échange éventuel et comptabilisés à l'article 668.

(16) Indiquer les intérêts éventuellement reçus au titre du contrat d'échange éventuel et comptabilisés au 768.

IV – ANNEXES

ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – REPARTITION DES EMPRUNTS PAR STRUCTURE DE TAUX

IV

A1.3

A1.3 – REPARTITION DES EMPRUNTS PAR STRUCTURE DE TAUX (HORS A1)

Emprunts ventilés par structure de taux selon le risque le plus élevé (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) (1)	Organisme prêteur ou chef de file	Nominal (2)	Capital restant dû au 01/01/N (3)	Type d'indices (4)	Durée du contrat	Dates des périodes bonifiées	Taux minimal (5)	Taux maximal (6)	Coût de sortie (7)	Taux maximal après couver-ture éventu-elle (8)	Niveau du taux à la date de vote du budget (9)	Intérêts à payer au cours de l'exercice (10)	Intérêts à percevoir au cours de l'exercice (le cas échéant) (11)	% par type de taux selon le capital restant dû
Echange de taux, taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel) (A)														
TOTAL (A)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Barrière simple (B)														
TOTAL (B)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Option d'échange (C)														
TOTAL (C)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Multiplicateur jusqu'à 3 ou multiplicateur jusqu'à 5 capé (D)														
TOTAL (D)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Multiplicateur jusqu'à 5 (E)														
TOTAL (E)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Autres types de structures (F)														
TOTAL (F)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00

(1) Répartir les emprunts selon le type de structure de taux (de A à F selon la classification de la charte de bonne conduite) en fonction du risque le plus élevé à courir sur toute la durée de vie du contrat de prêt et après opérations de couverture éventuelles.

(2) Nominal : montant emprunté à l'origine. En cas de couverture partielle d'un emprunt, indiquer séparément sur deux lignes la part du nominal couvert et la part non couverte.

(3) En cas de couverture partielle d'un emprunt, indiquer séparément sur deux lignes la part du capital restant dû couvert et la part non couverte.

(4) Indiquer la classification de l'indice sous-jacent suivant la typologie de la circulaire n° NOR : IOCB1015077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers (de 1 à 6). 1 : Indice zone euro / 2 : Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices / 3 : Ecart indice zone euro / 4 : Indices hors zone euro ou écart d'indices dont l'un est hors zone euro / 5 : écarts d'indices hors zone euro / 6 : autres indices.

(5) Taux hors opération de couverture. Indiquer le montant, l'index ou la formule correspondant au taux minimal du contrat de prêt sur toute la durée du contrat.

(6) Taux hors opération de couverture. Indiquer le montant, l'index ou la formule correspondant au taux maximal du contrat de prêt sur toute la durée du contrat.

(7) Coût de sortie : indiquer le montant de l'indemnité contractuelle de remboursement définitif de l'emprunt au 01/01/N ou le cas échéant, à la prochaine date d'échéance.

(8) Montant, index ou formule.

(9) Indiquer le niveau de taux après opérations de couverture éventuelles. Pour les emprunts à taux variables, indiquer le niveau du taux à la date de vote du budget.

(10) Indiquer les intérêts à payer au titre du contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 et des intérêts éventuels à payer au titre du contrat d'échange et comptabilisés à l'article 668.

(11) Indiquer les intérêts à percevoir au titre du contrat d'échange et comptabilisés au 768.

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – TYPOLOGIE DE LA REPARTITION DE L'ENCOURS	A1.4

Nota. – Cette annexe retrace le stock de dette à la clôture après opérations de couverture éventuelles.

A1.4 – TYPOLOGIE DE LA REPARTITION DE L'ENCOURS

Structure / Indices sous-jacents		(1) Indices zone euro	(2) Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices	(3) Ecarts d'indices zone euro	(4) Indices hors zone euro et écarts d'indices dont l'un est un indice hors zone euro	(5) Ecarts d'indices hors zone euro	(6) Autres indices
(A) Taux fixe simple. Taux variable simple. Echange de taux fixe contre taux variable ou inversement. Echange de taux structuré contre taux variable ou taux fixe (sens unique). Taux variable simple plafonné (*cap*) ou encadré (*tunnel*)	Nombre de produits	5	0	0	0	0	
	% de l'encours	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	1 326 680,72	0,00	0,00	0,00	0,00	
(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(C) Option d'échange (*swaption*)	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(D) Multiplicateur jusqu'à 3 ; multiplicateur jusqu'à 5 capé	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(E) Multiplicateur jusqu'à 5	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(F) Autres types de structures	Nombre de produits						0
	% de l'encours						0,00
	Montant en euros						0,00

IV – ANNEXES

ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE

IV

A1.5

A1.5 – DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE (1)

Instruments de couverture (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunt couvert			Instrument de couverture								Primes éventuelles	
	Référence de l'emprunt couvert	Capital restant dû au 01/01/N	Date de fin du contrat	Organisme co-contractant	Type de couverture (3)	Nature de la couverture (change ou taux)	Notionnel de l'instrument de couverture	Date de début du contrat	Date de fin du contrat	Périodicité de règlement des intérêts (4)	Montant des commissions diverses	Primes payées pour l'achat d'option	Primes reçues pour la vente d'option
Taux fixe (total)		0,00					0,00				0,00	0,00	0,00
Taux variable simple (total)		0,00					0,00				0,00	0,00	0,00
Taux complexe (total) (2)		0,00					0,00				0,00	0,00	0,00
Total		0,00					0,00				0,00	0,00	0,00

(1) Si un instrument couvre plusieurs emprunts, distinguer une ligne par emprunt couvert.

(2) Il s'agit d'un taux variable qui n'est pas défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage.

(3) Indiquer s'il s'agit d'un *swap*, d'une option (*cap*, *floor*, *tunnel*, *swaption*).

(4) Indiquer la périodicité de règlement des intérêts : A : annuelle, M : mensuelle, B : bimestrielle, S : semestrielle, T : trimestrielle, X : autre.

A1.5 – DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE (1) (suite) : effet de l'instrument de couverture

Instruments de couverture (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	EFFET DE L'INSTRUMENT DE COUVERTURE								
	Référence de l'emprunt couvert	Taux payé		Taux reçu (7)		Charges et produits constatés depuis l'origine du contrat		Catégorie d'emprunt (8)	
		Index (5)	Niveau de taux (6)	Index	Niveau de taux	Charges c/668	Produits c/768	Avant opération de couverture	Après opération de couverture
Taux fixe (total)						0,00	0,00		
Taux variable simple (total)						0,00	0,00		
Taux complexe (total) (2)						0,00	0,00		
Total						0,00	0,00		

(5) Indiquer l'index utilisé ou la formule de taux.

(6) Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau à la date de vote du budget.

(7) A compléter si l'instrument de couverture est un *swap*.

(8) Catégorie d'emprunt. Exemple A-1 (cf. la classification des emprunts suivant la typologie de la circulaire IOCB1015077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers offerts aux collectivités territoriales).

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE AUTRES DETTES	A1.6

A1.6 – AUTRES DETTES

(Issues des engagements juridiques pris autres que ceux destinés à financer la prise en charge d'un emprunt)

LIBELLES	Montant initial de la dette	Dépenses de l'exercice	Dette restante

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN METHODES UTILISEES POUR LES AMORTISSEMENTS	A2

A2 – METHODES UTILISEES POUR LES AMORTISSEMENTS

CHOIX DE L'ASSEMBLEE DELIBERANTE			
Procédure d'amortissement (linéaire, dégressif, variable)	**Catégories de biens amortis**	**Durée (en années)**	**Délibération du**
	Biens de faible valeur Seuil unitaire en deçà duquel les immobilisations de peu de valeur s'amortissent sur un an : 500.00 €	1	2022-10-25
L	2031 - M14 - FRAIS D'ETUDES	5	09/02/2017
L	2051 - M14 - CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES	3	09/02/2017
L	2128 - M14 - AGCMT ET AMNGT AUTRES TERRAINS	30	09/02/2017
L	2135 - M14 - INSTAL AGCMT ET AMNGT CONSTRUCTIONS	10	09/02/2017
L	2138 - M14 - AUTRES CONSTRUCTIONS	10	09/02/2017
L	2148 - M14 - CONSTRUCTIONS SOL AUTRUI - AUTRES	10	09/02/2017
L	2152 - M14 - INSTALLATIONS DE VOIRIE	30	09/02/2017
L	21578 - M14 - AUTRE MATERIEL & OUTILLAGE DE VOIRIE	10	09/02/2017
L	2158 - M14 - INSTAL MATERIEL ET OUTILLAGE	10	09/02/2017
L	2182 - M14 - MAT TRSPT (VH < 3.5 T)	5	09/02/2017
L	2182 - M14 - MAT TRSPT (BUS)	5	09/02/2017
L	2183 - M14 - MATERIEL INFORMATIQUE	3	09/02/2017
L	2184 - M14 - MOBILIER	10	09/02/2017
L	2031 - M43 - FRAIS D'ETUDES	5	09/02/2017
L	2051 - M43 - CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES	3	09/02/2017
L	2128 - M43 - AUTRES TERRAINS	0	09/02/2017
L	2138 - M43 - INSTAL AGCMT ET AMNGT CONSTRUCTIONS	10	09/02/2017
L	2153 - M43 - INSTALLATION A CARACTERE SPE	30	09/02/2017
L	2181-M43-INSTALLAT GENERALES AGENCEMENT	10	09/02/2017
L	P2138 - M43 - INSTAL AGCMT ET AMNGT CONSTRUCTIONS	10	25/10/2022
L	P2158 - M43 - INSTAL MATERIEL ET OUTILLAGE	10	25/10/2022
L	P2181-M43-INSTALLAT GENERALES AGENCEMENT	10	25/10/2022
L	P2182-M43-MATERIEL TRANSPORT	5	25/10/2022

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN ETAT DES PROVISIONS ET DES DEPRECIATIONS	A3.1

A3.1 – ETAT DES PROVISIONS ET DES DEPRECIATIONS

Nature de la provision ou de la dépréciation	Dotations inscrites au budget de l'exercice (1)	Date de constitution	Montant constitué à l'ouverture	Montant total constitué	Reprises inscrites au budget de l'exercice	SOLDE prévisionnel à la clôture
PROVISIONS ET DEPRECIATIONS BUDGETAIRES						
Provisions réglementées et amortissements dérogatoires	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour risques et charges (2)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Dépréciations (2)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL BUDGETAIRES	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
PROVISIONS ET DEPRECIATIONS SEMI-BUDGETAIRES						
Provisions pour risques et charges (2)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Dépréciations (2)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL SEMI-BUDGETAIRES	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Provisions nouvelles ou abondement d'une provision déjà constituée.

(2) Indiquer l'objet de la provision (exemples : provision pour litiges au titre du procès ; provisions pour dépréciation des immobilisations de l'équipement …).

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN ETALEMENT DES PROVISIONS	A3.2

A3.2 – ETALEMENT DES PROVISIONS

Nature	Objet	Montant total à constituer	Durée (année)	Montant des provisions constituées à l'ouverture	Provision constituée au titre de l'exercice	Montant restant à provisionner

(1) Il s'agit des provisions pour risques et charges qui peuvent faire l'objet d'un étalement.

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES	A4.1

DISPONIBILITE DE RESSOURCES PROPRES PROVENANT DES EXERCICES ANTERIEURS

Solde de la section d'investissement de l'exercice N-1 (1)

	Propositions nouvelles	Vote (2)
Solde d'exécutionde la section d'investissement 001 (A) montant négatif si déficit (D001) montant positif si excédent (R001)	**0,00**	**0,00**
Solde des restes à réaliser (RAR) (B) montant négatif si déficit montant positif si excédent	**0,00**	**0,00**
Solde de la section investissement de l'exercice N-1 (Solde I = A + B) Solde positif : excédent de financement Solde négatif : besoin de financement	**0,00**	**0,00**

Disponibilité des ressources propres provenant des exercices antérieurs après financement de la section investissement de l'exercice N-1 (1)

	Propositions nouvelles	Vote (2)
Affectation au 106 (C)	**0,00**	**0,00**
Solde de la section investissement de l'exercice N-1 (Solde I) Solde positif : excédent de financement Solde négatif : besoin de financement	**0,00**	**0,00**
Disponibilité de ressources propres des exercices antérieurs (Solde II = C + Solde I) Solde positif : ressources disponibles pour la couverture de l'annuité Solde négatif : absence de ressources propres provenant des exercices antérieurs pour la couverture de l'annuité	**0,00**	**0,00**

COUVERTURE DE L'ANNUITE DE LA DETTE PAR LES RESSOURCES PROPRES - PETIT EQUILIBRE

	Propositions nouvelles	Vote
Dépenses de l'exercice à couvrir par des ressources propres (D)(3)	**411 500,00**	**411 500,00**
Ressources propres externes et internes de l'exercice (E)(3)	**1 070 000,00**	**1 070 000,00**
Couverture de l'annuité de la dette (Solde III = E - D) Solde positif : annuité de la dette couverte Solde négatif : annuité de la dette non couverte par les ressources de l'exercice, vérifier la couverture par les éventuelles ressources disponibles des exercices antérieurs (cf. solde II)	**658 500,00**	**658 500,00**

(1) Tableaux à compléter uniquement s'il y a eu reprise des résultats, anticipée ou classique

(2) Cumul des crédits de l'exercice votés ou reportés

(3) Les RAR étant intégrés au calcul des ressources propres provenant des exercices antérieurs, seuls les crédits de l'exercice sont à inscrire. Le détail des crédits est présenté aux états suivants : "Equilibre budgétaire - Dépenses" et "Equilibre budgétaire - Recette"

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES – DEPENSES	A4.2

DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Propositions nouvelles	Vote (2)	
DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES =A + B		**411 500,00**	**I**	**411 500,00**
16 Emprunts et dettes assimilées (A)		**410 000,00**		**410 000,00**
1631	Emprunts obligataires	0,00		0,00
1641	Emprunts en euros	410 000,00		410 000,00
1643	Emprunts en devises	0,00		0,00
16441	Opérat° afférentes à l'emprunt	0,00		0,00
1678	Autres emprunts et dettes	0,00		0,00
1681	Autres emprunts	0,00		0,00
1682	Bons à moyen terme négociables	0,00		0,00
1687	Autres dettes	0,00		0,00
Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B)		**1 500,00**		**1 500,00**
10…	*Reprise de dotations, fonds divers et réserves*			
10…	Reversement de dotations, fonds divers et réserves			
139	*Subv. invest. transférées cpte résultat*	*1 500,00*		*1 500,00*

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes.

(2) Crédits de l'exercice votés lors de la séance.

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES – RECETTES	A4.3

RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Propositions nouvelles	Vote (2)
RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b		**1 070 000,00**	**III 1 070 000,00**
Ressources propres externes de l'année (a)		**0,00**	**0,00**
10222	FCTVA	0,00	0,00
10228	Autres fonds globalisés	0,00	0,00
26…	*Participations et créances rattachées*		
27…	*Autres immobilisations financières*		
Ressources propres internes de l'année (b) (3)		**1 070 000,00**	**1 070 000,00**
15…	*Provisions pour risques et charges*		
169	*Primes de remboursement des obligations*	*0,00*	*0,00*
26…	*Participations et créances rattachées*		
27…	*Autres immobilisations financières*		
28…	*Amortissement des immobilisations*		
28031	*Frais d'études*	*0,00*	*0,00*
28128	*Aménagement Autres terrains*	*0,00*	*0,00*
28135	*Installations générales, agencements, ..*	*0,00*	*0,00*
28138	*Autres constructions*	*0,00*	*0,00*
28148	*Autres constructions sur sol d'autrui*	*0,00*	*0,00*
28153	*Installations à caractère spécifique*	*0,00*	*0,00*
28158	*Autres*	*0,00*	*0,00*
28181	*Installations générales, agencements*	*0,00*	*0,00*
28182	*Matériel de transport*	*1 070 000,00*	*1 070 000,00*
29…	*Dépréciation des immobilisations*		
39…	*Dépréciat° des stocks et en-cours*		
481…	*Charges à répartir plusieurs exercices*		
021	*Virement de la section d'exploitation*	*0,00*	*0,00*

(1) Les comptes 15, 169, 26, 27, 28, 29, 39 et 481 sont à détailler conformément au plan de comptes.

(2) Crédits de l'exercice votés lors de la séance.

(3) Les comptes 15, 29 et 39 sont présentés uniquement si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN **ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'EAU ET D'ASSAINISSEMENT – SECTION D'EXPLOITATION**	**A5.1.1**

Cet état ne contient pas d'information.

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN **ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'EAU ET D'ASSAINISSEMENT – SECTION D'INVESTISSEMENT**	**A5.1.2**

Cet état ne contient pas d'information.

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'ASSAINISSEMENT COLLECTIF ET NON COLLECTIF – SECTION D'EXPLOITATION	A5.2.1

Cet état ne contient pas d'information.

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN **ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'ASSAINISSEMENT COLLECTIF ET NON COLLECTIF – SECTION D'INVESTISSEMENT**	**A5.2.2**

Cet état ne contient pas d'information.

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN ETAT DES CHARGES TRANSFEREES	A6

A6 – ETAT DES CHARGES TRANSFEREES

Exercice	Nature de la dépense transférée	Durée de l'éta- lement	Date de la délibéra- tion	Montant de la dépense transférée au compte 481	Montant amorti au titre des exercices précédents	Montant de la dotation aux amortissements de l'exercice (c/6812)	Solde
TOTAL				I	II	III	I-(II + III)
				0,00	0,00	0,00	0,00

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN – DETAIL DES OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS	A7

Nota. Remplir un tableau par opération pour compte de tiers

A7 – DETAIL DES OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS

(1) Ensemble des réalisations connues (hors restes à réaliser).

(2) A remplir uniquement en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent.

(3) Total = Restes à réaliser N-1 + Nouveaux crédits votés.

IV – ANNEXES	IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN – ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS EMPRUNTS GARANTIS PAR LA REGIE	B1.1

B1.1 –EMPRUNTS GARANTIS PAR LA REGIE

Désignation du bénéficiaire	Année de mobilisation et profil d'amortissement de l'emprunt (1)		Objet de l'emprunt garanti	Organisme prêteur ou chef de file	Montant initial	Capital restant dû à l'ouverture	Durée résiduelle	Périodicité des remboursements (2)	Taux initial			Taux à la date de vote du budget (6)			Catégorie d'emprunt (7)	Indices ou devises pouvant modifier l'emprunt	Annuité garantie au cours de l'exercice	
	Année	Profil							Taux (3)	Index (4)	Taux actuariel (5)	Taux (3)	Index (4)	Niveau de taux			En intérêts (8)	En capital
Total des emprunts contractés par des collectivités ou des EP (hors logements sociaux)					0,00	0,00											0,00	0,00
Total des emprunts autres que ceux contractés par des collectivités ou des EP (hors logements sociaux)					0,00	0,00											0,00	0,00
Total des emprunts contractés pour des opérations de logement social					0,00	0,00											0,00	0,00
TOTAL GENERAL					0,00	0,00											0,00	0,00

(1) Indiquer C pour amortissement constant, P pour amortissement progressif, F pour in fine, X pour autres (à préciser).

(2) Indiquer la périodicité des remboursements A : annuelle ; M : mensuelle ; B : bimestrielle ; S : semestrielle ; T : trimestrielle ; X : autre.

(3) Type de taux d'intérêt : F : fixe ; V : variable simple ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage).

(4) Indiquer le type d'index (ex. EURIBOR 3 mois …).

(5) Taux annuel, tous frais compris.

(6) Taux hors opération de couverture. Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau à la date de vote du budget.

(7) Catégorie d'emprunt hors opération de couverture. Exemple A-1 (cf. la classification des emprunts suivant la typologie de la circulaire IOCB1015077C du 25 juin 2010 relatives aux produits financiers offerts aux collectivités territoriales).

(8) Il s'agit des intérêts dus au titre du contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 « Intérêts réglés à l'échéance » (intérêts décaissés).

IV – ANNEXES	IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN – CALCUL DU RATIO D'ENDETTEMENT RELATIF AUX GARANTIES D'EMPRUNT	B1.2

B1.2 – CALCUL DU RATIO D'ENDETTEMENT RELATIF AUX GARANTIES D'EMPRUNT

(Articles L. 2252-1, L. 3231-4 et L. 4253-1 du CGCT)

		Valeur
Total des annuités déjà garanties à échoir dans l'exercice (1)	A	0,00
Total des premières annuités entières des nouvelles garanties de l'exercice (1)	B	0,00
Annuité nette de la dette de l'exercice (2)	C	0,00
Provisions pour garanties d'emprunts	D	0,00
Total des annuités d'emprunts garantis de l'exercice	**I = A+ B + C - D**	**0,00**
Recettes réelles de fonctionnement	**II**	**0,00**

Part des garanties d'emprunt accordées au titre de l'exercice en % (3)	**I / II**	**NaN**

(1) Hors opérations visées aux articles L. 2252-2 (pour les communes), L. 3231-4-1 (pour les départements) et L. 4253-2 (pour les régions) du CGCT.

(2) Cf. définition de l'article D. 1511-30 du CGCT.

(3) Les garanties d'emprunt accordées au titre d'un exercice ne doivent pas représenter plus de 50 % des recettes réelles de fonctionnement de ce même exercice (article D. 1511-32 du CGCT).

IV – ANNEXES	IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN – ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS SUBVENTIONS VERSEES DANS LE CADRE DU VOTE DU BUDGET	B1.3

B1.3 – SUBVENTIONS VERSEES DANS LE CADRE DU VOTE DU BUDGET

Article (1)	Subventions (2)	Objet (3)	Nom de l'organisme	Nature juridique de l'organisme	Montant de la subvention

(1) Indiquer l'article d'imputation de la subvention.
(2) Dénomination ou numéro éventuel de la subvention.
(3) Objet pour lequel est versée la subvention.

IV – ANNEXES	IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN – ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS ETAT DES CONTRATS DE CREDIT-BAIL	B1.4

B1.4 – ETAT DES CONTRATS DE CREDIT-BAIL

Exercice d'origine du contrat	Nature du bien ayant fait l'objet du contrat (1)	Montant de la redevance de l'exercice	Désignation du crédit bailleur	Durée du contrat	Montant des redevances restant à courir					
					N+1	N+2	N+3	N+4	Cumul restant	Total (2)

(1) Indiquer l'objet du bien mobilier ou immobilier.

(2) Total = (N+1, N+2, N+3, N+4) + restant cumul.

IV – ANNEXES	IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN – ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS ETAT DES MARCHES DE PARTENARIAT	B1.5

ETAT DES MARCHES DE PARTENARIAT

Libellé du contrat	Année de signature du marché	Organismes cocontractants	Nature des prestations prévues par le marché	Durée du marché (en mois)	Date fin de marché	Date mise en service équipement	Montant total prévu au titre du marché (TTC)	Annuité versée sur l'exercice	Montant de la rémunération du cocontractant restant à verser pour la durée restante du marché de partenariat (3)				
									Part investissement		Part fonctionnement II	Part financement III	TOTAL I + II + III
									Part totale (4)	Dont part nette (5) I			
Marchés de partenariat (1)													
SOUS-TOTAL							0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Marchés globaux de performance énergétiques avec tiers de financement (2)													
SOUS-TOTAL							0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL							**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

(1) Article L. 1112-1 du Code de la commande publique

(2) Article 1er de la loi n° 2023-222 du 30 mars 2023 visant à ouvrir le tiers financement à l'Etat, à ses établissements publics et aux collectivités territoriales pour favoriser les travaux de rénovation énergétique.

(3) Montant de la rémunération restant à verser au 01/01/N

(4) Montant total de la rémunération relative à l'investissement restant à verser au 01/01/N

(5) Montant inscrit à la colonne précédente déduction faite des participations d'autres collectivités publiques.

IV – ANNEXES	IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN – ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS ETAT DES AUTRES ENGAGEMENTS DONNES	B1.6

B1.6 – ETAT DES AUTRES ENGAGEMENTS DONNES

Année d'origine	Nature de l'engagement	Organisme bénéficiaire	Durée en années	Périodicité	Dette en capital à l'origine	Dette en capital 1/1/N	Annuité à verser au cours de l'exercice
8017 Subventions à verser par annuités (annuités restant à courir)					0,00	0,00	0,00
8018 Autres engagements donnés					0,00	0,00	0,00
Au profit d'organismes publics					0,00	0,00	0,00
Au profit d'organismes privés (1)					0,00	0,00	0,00
TOTAL					0,00	0,00	0,00

(1) Concernant les garanties accordées à l'Agence France Locale (Article L.1611-3-2 du CGCT) :

- l'« Organisme bénéficiaire » de la garantie est toute personne titulaire d'un « titre éligible » émis ou créé par l'Agence France Locale ;
- la rubrique « Périodicité » n'est pas remplie car la garantie n'a pas de périodicité. La garantie est d'une durée totale indiquée à la colonne qui précède ;
- la colonne « Dette en capital à l'origine » correspond au montant total de la garantie accordée aux titulaires d'un titre éligible ;
- la colonne « Dette en capital 1/1/N » correspond au montant résiduel de la garantie au 1/1/N ;
- la colonne « Annuité à verser au cours de l'exercice » n'est pas remplie car l'octroi de la garantie n'implique pas que des versements annuels aient lieu. Des versements ne seront effectués qu'en cas d'appel de la garantie.

IV – ANNEXES	IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN – ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS ETAT DES ENGAGEMENTS RECUS	B1.7

B1.7 – ETAT DES ENGAGEMENTS RECUS

Année d'origine	Nature de l'engagement	Organisme émetteur	Durée en années	Périodicité	Créance en capital à l'origine	Créance en capital à l'ouverture	Annuité reçue au cours de l'exercice
8027 Subventions à recevoir par annuités (annuités restant à recevoir)					0,00	0,00	0,00
8028 Autres engagements reçus					0,00	0,00	0,00
A l'exception de ceux reçus des entreprises					0,00	0,00	0,00
Engagements reçus des entreprises					0,00	0,00	0,00
TOTAL					0,00	0,00	0,00

IV – ANNEXES	IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN AUTORISATIONS DE PROGRAMME ET CREDITS DE PAIEMENT	B2.1

B2.1 – SITUATION DES AUTORISATIONS DE PROGRAMME ET CREDITS DE PAIEMENT

N° ou intitulé de l'AP	Montant des AP			Montant des CP		
	Pour mémoire AP votée y compris ajustement	Révision de l'exercice N	Total cumulé (toutes les délibérations y compris pour N)	Crédits de paiement antérieurs (réalisations cumulées au 01/01/N) (1)	Crédits de paiement ouverts au titre de l'exercice N (2)	Restes à financer au-delà de N (3)

(1) Il s'agit des réalisations effectives correspondant aux mandats émis.

(2) Il s'agit du montant prévu initialement par l'échéancier corrigé des révisions.

(3) Il s'agit de la différence entre les AP engagées et les CP consommés.

IV – ANNEXES	IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN AUTORISATIONS D'ENGAGEMENT ET CREDITS DE PAIEMENT	B2.2

B2.2 – SITUATION DES AUTORISATIONS D'ENGAGEMENT ET CREDITS DE PAIEMENT

N° ou intitulé de l'AE	Montant des AE			Montant des CP		
	Pour mémoire AE votée y compris ajustement	Révision de l'exercice N	Total cumulé (toutes les délibérations y compris pour N)	Crédits de paiement antérieurs (réalisations cumulées au 01/01/N) (1)	Crédits de paiement ouverts au titre de l'exercice N (2)	Restes à financer au-delà de N (3)

(1) Il s'agit des réalisations effectives correspondant aux mandats émis.

(2) Il s'agit du montant prévu initialement par l'échéancier corrigé des révisions.

(3) Il s'agit de la différence entre les AE engagées et les CP consommés.

IV – ANNEXES	IV
AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS – ETAT DU PERSONNEL AU 01/01/N	C1.1

C1.1 – ETAT DU PERSONNEL AU 01/01/N : Détail des effectifs par emploi fonctionnel ou filière à la clôture

GRADES OU EMPLOIS (1)	CATEGORIES (2)	EMPLOIS BUDGETAIRES (3)			EFFECTIFS POURVUS SUR EMPLOIS BUDGETAIRES EN ETPT (4)		
		EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS COMPLET	EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS NON COMPLET	TOTAL	AGENTS TITULAIRES	AGENTS NON TITULAIRES	TOTAL
EMPLOIS FONCTIONNELS (a)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Directeur général des services		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directeur général adjoint des services		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directeur général des services techniques		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Emplois créés au titre de l'article L. 313-1 du CGFP et du décret n° 2022-48 du 21 janvier 2022		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE ADMINISTRATIVE (b)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
FILIERE TECHNIQUE (c)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
FILIERE SOCIALE (d)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
FILIERE MEDICO-SOCIALE(e)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
FILIERE MEDICO-TECHNIQUE (f)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
FILIERE SPORTIVE (g)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
FILIERE CULTURELLE (h)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
FILIERE ANIMATION (i)		**0,00**	**0,22**	**0,22**	**0,00**	**0,22**	**0,22**
Adjoint territorial d'animation	C	0,00	0,22	0,22	0,00	0,22	0,22
FILIERE POLICE (j)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
EMPLOIS NON CITES (k) (5)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
TOTAL GENERAL (b + c + d + e + f + g + h + i + j + k)		**0,00**	**0,22**	**0,22**	**0,00**	**0,22**	**0,22**

(1) Les grades ou emplois sont désignés conformément aux cadres d'emploi applicables à la fonction publique territoriale. Les emplois fonctionnels sont également comptabilisés dans leur filière d'origine.

(2) Catégories : A, B ou C.

(3) Emplois budgétaires créés par l'assemblée délibérante. Les emplois permanents à temps complet sont comptabilisés pour une unité, les emplois à temps non complet sont comptabilisés à hauteur de la quotité de travail prévue par la délibération créant l'emploi.

(4) Equivalent temps plein annuel travaillé (ETPT). Le décompte est proportionnel à l'activité des agents, mesurée par leur quotité de temps de travail et par leur période d'activité sur l'année :

ETPT = Effectifs physiques * quotité de temps de travail * période d'activité dans l'année

Exemple : un agent à temps plein (quotité de travail = 100 %) présent toute l'année correspond à 1 ETPT ; un agent à temps partiel, à 80 % (quotité de travail = 80 %) présent toute l'année correspond à 0,8 ETPT ; un agent à temps partiel, à 80 % (quotité de travail = 80 %) présent la moitié de l'année (ex : CDD de 6 mois, recrutement à mi-année) correspond à 0,4 ETPT (0,8 * 6 / 12).

(5) Par exemple : emplois dont les missions ne correspondent pas à un cadre d'emploi existant.

C1.1 – ETAT DU PERSONNEL AU 01/01/N (suite) : Détail des effectifs par type de recrutement

AGENTS NON TITULAIRES EN FONCTION AU 01/01/N	CATEGORIES (1)	SECTEUR (2)	REMUNERATION (3)		CONTRAT	
			Indice (8)	Euros	Fondement du contrat (4)	Nature du contrat (5)
Agents occupant un emploi permanent (6)				0,00		
Agents occupant un emploi non permanent (7)				0,00		
TOTAL GENERAL				0,00		

(1) CATEGORIES: A, B et C.

(2) SECTEUR ADM : Administratif.
TECH : Technique.
URB : Urbanisme (dont aménagement urbain).
S : Social.
MS : Médico-social.
MT : Médico-technique.
SP : Sportif.
CULT : Culturel
ANIM : Animation.
POL : Police.
POMP : Sapeurs-pompiers.
X : Emplois non cités.

(3) REMUNERATION : Référence à un indice brut (indiquer le niveau de l'indice brut) de la fonction publique ou en euros annuels bruts (indiquer l'ensemble des éléments de la rémunération brute annuelle).

(4) CONTRAT : Motif du contrat (code général de la fonction publique - CGFP) :
332-23-1° : Accroissement temporaire d'activité pour une durée maximale de douze mois.
332-23-2° : Accroissement saisonnier d'activité pour une durée maximale de six mois.
332-24 : Contrat de projet pour une durée minimale d'un an et une durée maximale fixée par les parties dans la limite de six ans
332-13 : Remplacement d'un fonctionnaire autorisé à servir à temps partiel ou indisponible.
332-14 : Vacance temporaire d'un emploi.
332-8-1° : Absence de cadre d'emplois de fonctionnaires susceptibles d'assurer les fonctions correspondantes.
332-8-2° : Justifié par les besoins des services ou la nature des fonctions, sous réserve qu'aucun fonctionnaire territorial n'a pu être recruté dans les conditions prévues par le CGFP.
332-8-3° : Communes de moins de 1 000 habitants et groupements de communes regroupant moins de 15 000 habitants.
332-8-4° : Communes nouvelles issues de fusion de communes de moins de 1 000 habitants, pendant trois ans suivant la création, et le cas échéant, jusqu'au premier renouvellement du conseil municipal.
332-8-5° : Autres collectivités territoriales ou établissements mentionnés à l'article L. 4, pour les emplois dont la quotité de temps de travail est inférieure à 50 %.
332-8-6° : Emplois des communes (- 2 000 hab.) et des groupements de communes (-10 000 hab.) dont la création ou suppression dépend de la décision d'une autorité.
327-5 : Contractuel territorial sur emploi permanent - peut être nommé en qualité de fonctionnaire stagiaire par l'autorité territoriale.
332-10 : Contrat à durée indéterminée en application de l'article L. 332-8 avec un agent contractuel territorial qui justifie d'une durée de services publics de six ans au moins.
332-11 : Contrat à durée indéterminée lorsque l'agent contractuel territorial concerné remplit avant l'échéance de son contrat les conditions d'ancienneté mentionnées à l'article L. 332-10.
326_352 : Modalités particulières : recrutement sans concours, parcours d'accès à la fonction publique, personnes en situation de handicap.
343-1_343-3 : Emplois supérieurs de la fonction publique territoriale (emplois fonctionnels de direction).
333-1_333-10 : Collaborateurs de cabinet.
333-12 : Collaborateurs de groupes d'élus.
343-1_343-3 : Emplois supérieurs de la fonction publique territoriale (emplois fonctionnels de direction).
326_352 : Modalités particulières : recrutement sans concours, parcours d'accès à la fonction publique, personnes en situation de handicap

A : Autres.

(5) Indiquer si l'agent contractuel est titulaire d'un contrat à durée déterminée (CDD) ou d'un contrat à durée indéterminée (CDI). Les contrats particuliers devront être labellisés « A / autres » et feront l'objet d'une précision (ex : « contrats aidés »).

(6) Occupent un emploi permanent de la fonction publique territoriale, les agents non titulaires recrutés sur le fondement des articles L.332-8, L.332-13, L.332-14, L.326, L.352 du CGFP, ainsi que les agents qui sont titulaires d'un contrat à durée indéterminée pris sur le fondement des articles L.327-5, L.332-10 et L.332-11 du CGFP.

(7) Occupent un emploi non permanent de la fonction publique territoriale, les agents non titulaires recrutés sur le fondement des articles L.332-23, L.332-24, L.333-1 à L.333-10 et L.333-12 du CGFP.

(8) Si un contrat fixe comme référence de rémunération un traitement hors échelle, il convient de mentionner le chevron conformément à l'article 6 décret 85-1148 du 20 octobre 1985.

IV – ANNEXES	IV
AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS ETAT DU PERSONNEL DE LA COLLECTIVITE OU DE L'ETABLISSEMENT DE RATTACHEMENT EMPLOYE PAR LA REGIE	C1.2

Nota. – Cet état n'est applicable qu'aux budgets de régies non personnalisées pour lesquels l'entité de rattachement a mis à disposition du personnel en vue de l'exploitation du service.

C1.2 – ETAT DU PERSONNEL DE LA COLLECTIVITE OU DE L'ETABLISSEMENT DE RATTACHEMENT EMPLOYE PAR LA REGIE (1)

CADRE D'EMPLOI DE L'AGENT	CATEGORIE	EFFECTIFS	REMUNERATION
TOTAL GENERAL		0	0,00

(1) Ce montant correspond aux dépenses imputées au compte 6215.

IV – ANNEXES	IV
AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS LISTE DES ORGANISMES DANS LESQUELS A ETE PRIS UN ENGAGEMENT FINANCIER	C2

Cet état est applicable aux régies dont la collectivité territoriale, le groupement ou l'établissement public de rattachement compte plus de 3 500 habitants. Il présente la liste des organismes mentionnés aux 2°, 4° et 7° de l'article L. 1612-35 du CGCT.

Les documents financiers et comptables de ces organismes mentionnés au 2° de l'article L. 1612-35 sont mis à la disposition du public à . Toute personne a le droit de demander communication.

C2 – LISTES DES ORGANISMES DANS LESQUELS A ETE PRIS UN ENGAGEMENT FINANCIER

Nature de l'engagement (1)	Nom de l'organisme	Raison sociale de l'organisme	Nature juridique de l'organisme	Montant de l'engagement
Délégation de service public (2)				
13/07/2021 - Affermage	Compagnie de Transport du Lac du bourget	CTLB	SASU	7 543 280,00
Détention d'une part de capital				
Garantie d'un emprunt				
Subventions supérieures à 75 000 € ou représentant plus de 50 % du produit figurant au compte de résultat de l'organisme				
Autres				

(1) Indiquer la date de la décision (délibérations, contrats ou décisions de l'exécutif).

(2) Préciser la nature de la délégation (concession, affermage, régie intéressée, …).

IV – ANNEXES	IV
AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS LISTE DES SERVICES INDIVIDUALISES DANS UN BUDGET ANNEXE	C3

Nota. – Cet état n'est applicable qu'aux seules régies dotées de l'autonomie financière et de la personnalité morale.

C3 – LISTE DES SERVICES INDIVIDUALISES DANS UN BUDGET ANNEXE

Catégorie de service	Intitulé / objet du service	Date de création	N° et date de délibération	N° SIRET	Nature de l'activité (SPIC/SPA)	TVA (oui / non)

IV – ANNEXES	IV
ARRETE ET SIGNATURES	D

Nombre de membres en exercice : 68
Nombre de membres présents : 53
Nombre de suffrages exprimés : 61
VOTES :
Pour : 61
Contre : 0
Abstentions : 0

Date de convocation : 13/01/2026

Présenté par le Président Renaud BERETTI,
A Aix-Les-Bains le 27/01/2026
le Président Renaud BERETTI,

Délibéré par l'assemblée, réunie en session plénière
A Aix les bains, le 27/01/2026

Les membres de l'assemblée délibérante,

AGUETTAZ Robert	
ALLARD Louis	
ANCIAUX Christèle	
ARRAGAIN Manuel	
BARBIER Marie-Claire	
BERETTI Renaud Pouvoir de Alain MOUGIOTTE	
BERNON Martine	
BONICI José Pouvoir de Armelle PERSON	
BRAISSAND Jean-François	
BRAUER Michelle	
CAMUS Gilles Pouvoir de Marina FERRARI	
CARDE Daniel	
CARRIER Christiane	
CHAPUIS Nicolas	
COCHET Claire	
CROZE Jean-Claude	
DILLENSCHNEIDER Gérard	
DRIVET Jean-Marc	
FONTAINE Nathalie	
FRAYSSE Claudie	

FRUGIER Michel	
GELLOZ Bernard	
GERBELOT Gaëlle	
GIMENEZ André	
GRANGE Yves	
GUIGUE Jean-Marc	
GUIGUE Thibaut	
HUSSON Yves	
HUYNH Antoine	
JACQUIER Nicolas Pouvoir de BEAUX-SPEYSER Danièle	
LE GUELLEC CARROZ Gwénaëlle	
LOISEAU Jean-Claude	
MAITRE Florian	
MERCAT Nicolas Pouvoir de Sandrine RAMEL	
MERCIER Yves	
MONTORO-SADOUX Marie-Pierre	
MOREAUX-JOUANNET Isabelle	
MORIN Bruno	
MOULIN Annie	
NOVELLI Julie	
PETIT GUILLAUME Sophie Pouvoir de Karine DUBOUCHET-REVOL	
PIGNIER Colette	
POILLEUX Nicolas	
POURCHASSE Patrick	
ROGNARD Olivier	
ROULET Stéphane	
ROUSSEL Christian	
SCAPOLAN Martine	
SIMONIAN Edouard	

TOUGNE-PICAZO Brigitte Pouvoir de Daniel CLEC	
TROQUIER Chrystel	
VIAL Jean-Marc	
Nota. – L'ajout des signataires est facultatif.	

Certifié exécutoire par le Président Renaud BERETTI, compte tenu de la transmission en préfecture, le 03/02/2026, et de la publication le 03/02/2026

A Aix-Les-Bains,le 03/02/2026

GRAND LAC
COMMUNAUTÉ D'AGGLOMÉRATION

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	DILLENSCHNEIDER 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.

GRAND LAC
COMMUNAUTÉ D'AGGLOMÉRATION

DÉLIBÉRATION

N° : 7 Année : 2026
Exécutoire le : 04 FEV. 2026
Publiée / Notifiée le : 04 FEV. 2026
Visée le : 03 FEV. 2026

FINANCES
Budget Transports
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 Transports.

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 une présentation par chapitre.

Monsieur Le Président rappelle que la nomenclature M43 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 M43 applicable aux applicable aux services publics locaux de transport de personnes,

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 transports,
- 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

GRAND LAC
COMMUNAUTÉ D'AGGLOMÉRATION

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 7 : BUDGET TRANSPORTS - 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 :	d5709 (voir l'acte associé)
Identifiant unique de l'acte :	073-200068674-20260127-d5709-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 7.1.2. Budget primitif 7.1.2.2. Délibération approuvant le vote du budget primitif

Grand Lac
Services Financiers

Edité, le 06/01/2026

Budget TRANSPORTS 2026

Budget Primitif
Conseil du 28 janvier 2025

Section FONCTIONNEMENT

DEPENSES	CREDITS 2025	CA au 22/12/2025	BP 2026
011 Charges à Caractère général	7 699 700,00	7 473 103,72	8 024 462,00
012 Charges de Personnel	175 910,00	148 704,93	162 360,00
65 Autres charges	10,00	0,81	10,00
66 Charges financières	30 000,00	21 986,55	20 000,00
67 Charges except.	7 100,00	7 012,75	893,00
68 Dotations aux provisions	0,00	0,00	0,00
014 Atténuation de charges	0,00	0,00	0,00
022 Dép imprévues	0,00	0,00	0,00
TOTAL DEPENSES REELLES	**7 912 720,00**	**7 650 808,76**	**8 207 725,00**
023 Virt à la section d'investissement	23 473,00	0,00	0,00
042 Opérations d'ordre de transfert	990 200,00	989 235,24	1 070 000,00
043	0,00	0,00	0,00
TOTAL OPERATIONS D'ORDRE	**1 013 673,00**	**989 235,24**	**1 070 000,00**
TOTAL DEPENSES	**8 926 393,00**	**8 640 044,00**	**9 277 725,00**
Contrôle analytique	*ok*	*ok*	*ok*

RECETTES	CREDITS 2025	CA au 22/12/2025	BP 2026
70 Produits des services	0,00	0,00	0,00
73 Impôts et taxes	5 100 000,00	4 393 169,09	5 300 000,00
74 Dotations, subventions et participations	1 534 100,00	1 533 100,00	3 526 100,00
75 Autres produits de gestion	438 793,00	439 113,93	450 125,00
76 Produits financiers	0,00	0,00	0,00
77 Produits exceptionnels	1 850 000,00	12 583,04	0,00
78 Reprises sur provisions	0,00	0,00	0,00
013 Attén. de Produit	0,00	239,15	0,00
TOTAL RECETTES REELLES	**8 922 893,00**	**6 378 205,21**	**9 276 225,00**
042 Opérations d'ordre de transfert	1 500,00	1 420,00	1 500,00
043	0,00	0,00	0,00
TOTAL OPERATIONS D'ORDRE	**1 500,00**	**1 420,00**	**1 500,00**
002 excédent reporté	2 000,00	2 000,00	0,00
TOTAL RECETTES	**8 926 393,00**	**6 381 625,21**	**9 277 725,00**
	ok	*ok*	*ok*

	CREDITS 2025	*CA au 22/12/2025*	*BP 2026*
Epargne brute	*1 010 173,00*	*-1 272 603,55*	*1 068 500,00*
Epargne nette	*591 173,00*	*-1 527 822,90*	*658 500,00*

Budget TRANSPORTS 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	Évol. BP2026/ CA2025	évol. BP2026/ Crédits 2025 (salaires et hors salaires) valeur	%
0010	DSP TRANSPORTS URBAINS	7 662 060,00	7 476 985,32	98%	7 956 040,00	+ 6%	+ 293 980,00	+ 4%
0025	TRANSPORT SCOLAIRE	91 700,00	58 572,45	64%	80 500,00	+ 37%	- 11 200,00	- 12%
0030	VERSEMENT TRANSPORT	0,00	0,00	0%	0,00		-	+ 0%
0040	DIVERS TRANSPORTS	121 860,00	86 250,88	71%	150 282,00	+ 74%	+ 28 422,00	+ 23%
	Dépenses des services de FONCTIONNEMENT	**7 875 620,00**	**7 621 808,65**	**97%**	**8 186 822,00**	**+ 7%**	**311 202,00**	**+ 4%**
	compo	100%	100%		100%			
	évolution BP2026/Crédits2025				+ 4%			
9990	OPERATIONS FINANCIERES	37 100,00	29 000,11	78%	20 903,00	- 28%	- 16 197,00	- 44%
	TOTAL Dépenses REELLES de FONCTIONNEMENT	**7 912 720,00**	**7 650 808,76**	**97%**	**8 207 725,00**	**+ 7%**	**+ 295 005,00**	**+ 4%**
9995	RESULTAT REPORTE	0,00	0,00	0%	0,00		-	+ 0%
9990	OPERATIONS FINANCIERES	23 473,00	0,00	0%	0,00		- 23 473,00	- 100%
9991	AMORTISSEMENT	990 200,00	989 235,24	100%	1 070 000,00	+ 8%	+ 79 800,00	+ 8%
2925	HEXAPOLE INTEGRE	0,00	0,00	0%	0,00		-	+ 0%
9993	OPERATIONS FONCIERES DE CESSION	0,00	0,00	0%	0,00		-	+ 0%
9994	OPERATIONS DE CESSION HORS FONCIER	0,00	0,00	0%	0,00		-	+ 0%
	TOTAL Dépenses de FONCTIONNEMENT	**8 926 393,00**	**8 640 044,00**	**97%**	**9 277 725,00**	**+ 7%**	**+ 351 332,00**	**+ 4%**

Budget 2026 - Budget Primitif
Fonctionnement - Détail analytique

Données actualisées au 22/12/2025

RECETTES de FONCTIONNEMENT						
RECETTES		Crédits 2025	CA au 22/12/2025	% Réal.	BP 2026	évol. BP2026/ Crédits202 5
0010	DSP TRANSPORTS URBAINS	1 032 793,00	1 033 112,00	100%	1 044 125,00	+ 1%
0025	TRANSPORT SCOLAIRE	940 100,00	939 339,15	100%	940 100,00	+ 0%
0030	VERSEMENT TRANSPORT	5 100 000,00	4 393 169,09	86%	5 300 000,00	+ 4%
0040	DIVERS TRANSPORTS	1 850 000,00	12 583,04	1%	1 992 000,00	+ 8%
	Recettes des services de FONCTIONNEMENT	**8 922 893,00**	**6 378 203,28**	**71%**	**9 276 225,00**	**+3,96%**
	évolution BP2026/Crédits2025				+ 4%	
9990	OPERATIONS FINANCIERES	0,00	1,93	0%	0,00	+0%
	TOTAL Recettes REELLES de FONCTIONNEMENT	**8 922 893,00**	**6 378 205,21**	**71%**	**9 276 225,00**	**+3,96%**
9995	RESULTAT REPORTE	2 000,00	2 000,00	100%	0,00	-100%
9990	RECETTES FINANCIERES D'ORDRE	0,00	0,00	0%	0,00	+0%
9991	AMORTISSEMENT	1 500,00	1 420,00	95%	1 500,00	+0%
2925	HEXAPOLE INTEGRE	0,00	0,00	0%	0,00	+0%
9993	OPERATIONS FONCIERES DE CESSION	0,00	0,00	0%	0,00	+0%
9994	OPERATIONS DE CESSION HORS FONCIE	0,00	0,00	0%	0,00	+0%
	TOTAL Recettes de FONCTIONNEMENT	**8 926 393,00**	**6 381 625,21**	**71%**	**9 277 725,00**	**+4%**

Grand Lac
Services Financiers

Edité, le 23/12/2025

Budget TRANSPORTS 2026

Budget Primitif
Conseil du 28 janvier 2025

Section INVESTISSEMENT

DEPENSES	CREDITS 2025	CA au 22/12/2025	BP 2026
16 Emprunts et dettes assimilées	419 000,00	255 219,35	410 000,00
DEPENSES FINANCIERES	419 000,00	255 219,35	410 000,00
20 Immo incorporelles	100 000,00	3 296,00	40 000,00
204 Subv. d'équipement	0,00	0,00	0,00
21 Immo corporelles	1 163 514,63	402 936,29	2 570 800,00
23 Travaux en cours	0,00	0,00	0,00
DEPENSES D'EQUIPEMENT	1 263 514,63	406 232,29	2 610 800,00
Taux de réalisation		*32,2%*	
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	0,00	0,00	0,00
27 Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
020 Dépenses imprévues	0,00	0,00	0,00
DIVERS	0,00	0,00	0,00
s/total	**1 682 514,63**	**661 451,64**	**3 020 800,00**
4581.. comptes de tiers			
TOTAL OPERATIONS REELLES	**1 682 514,63**	**661 451,64**	**3 020 800,00**
040 Opérations d'ordre transfert entre section	**1 500,00**	**1 420,00**	**1 500,00**
041 Opérations d'ordre patrimoniale	**0,00**	**0,00**	**0,00**
TOTAL OPERATIONS d'ORDRE	**1 500,00**	**1 420,00**	**1 500,00**
001 déficit	0,00	0,00	
TOTAL des DEPENSES	**1 684 014,63**	**662 871,64**	**3 022 300,00**
Contrôle analytique	*ok*	*ok*	

RECETTES	CREDITS 2025	CA au 22/12/2025	BP 2026
10 Dotations, fonds divers et réserves	18 574,79	18 778,21	
dont FCTVA	*0,00*	*203,42*	*0,00*
dont excédents de fonct capitalisés	*18 574,79*	*18 574,79*	*0,00*
024 Produits des cessions	0,00	0,00	
13 Subventions d'investissement	0,00	7 100,00	
16 Emprunts et dettes assimilées	133 941,45	0,00	1 952 300,00
20 Immo incorporelles	0,00	0,00	
204 Subv. d'équipement	0,00	0,00	
21 Immo corporelles	0,00	0,00	
23 Immobilisations en cours	0,00	0,00	
27 Autres immobilisations financières	0,00	0,00	
s/total	**152 516,24**	**25 878,21**	**1 952 300,00**
4582.. comptes de tiers			
TOTAL OPERATIONS REELLES	**152 516,24**	**25 878,21**	**1 952 300,00**
021 Virement de la section de fonctionnt	**23 473,00**	**0,00**	
040 Opérations d'ordre transfert entre section	**990 200,00**	**989 235,24**	**1 070 000,00**
041 Opérations d'ordre patrimoniale	**0,00**	**0,00**	
TOTAL OPERATIONS d'ORDRE	**1 013 673,00**	**989 235,24**	**1 070 000,00**
001 excédent	517 825,39	517 825,39	
TOTAL des RECETTES	**1 684 014,63**	**1 532 938,84**	**3 022 300,00**
Contrôle analytique	*ok*	*ok*	

Equilibre ok

Budget TRANSPORTS 2026 - Budget Primitif
Investissement - Détail par programmes

Données actualisées au 22/12/2025

DEPENSES d'INVESTISSEMENT

PROGRAMMES		Crédits 2025	CA au 22/12/2025	% Réal.	BP 2026 TOTAL	évol. BP2026/ Crédits2025
ABRIBUS	ABRIBUS	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
ACCESSIBIL	ACCESSIBILITE	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
AMGT_ARRET	AMENAGEMENT DES ARRETS	313 339,54	61 340,45	20%	170 000,00	- 46%
PARC_BUS	PARC VEHICULES	525 000,00	34 628,76	7%	2 400 000,00	+ 357%
TRANSP_DIV	TRANSPORT DIVERS	425 175,09	310 263,08	73%	40 800,00	- 90%
ARRETS	POTEAUX D'ARRET	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
INVESTISSEMENT - Dépenses des SERVICES		**1 263 514,63**	**406 232,29**	**32%**	**2 610 800,00**	**+ 107%**
9990	OPERATIONS FINANCIERES	419 000,00	255 219,35	61%	410 000,00	- 2%
INVESTISSEMENT - Dépenses REELLES		**1 682 514,63**	**661 451,64**	**39%**	**3 020 800,00**	**+ 80%**
9995	RESULTAT REPORTE	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
9990	OPERATIONS FINANCIERES	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
9990	OPERATIONS FINANCIERES	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
9991	AMORTISSEMENT	1 500,00	1 420,00	95%	1 500,00	+ 0%
TOTAL OPERATION D'ORDRE		**1 500,00**	**1 420,00**	**95%**	**1 500,00**	**+ 0%**
TOTAL Dépenses d'INVESTISSEMENT.		**1 684 014,63**	**662 871,64**	**39%**	**3 022 300,00**	**+ 79%**

RECETTES d'INVESTISSEMENT

PROGRAMMES		Crédits 2025	CA au 22/12/2025	% Réal.	BP 2026 TOTAL	évol. BP2026/ Crédits2025
ABRIBUS	ABRIBUS	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
ACCESSIBIL	ACCESSIBILITE	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
AMGT_ARRET	AMENAGEMENT DES ARR	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
PARC_BUS	PARC VEHICULES	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
TRANSP_DIV	TRANSPORT DIVERS	0,00	7 100,00	0%	0,00	+ 0%
ARRETS	POTEAUX D'ARRET	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
INVESTISSEMENT - Recettes des SERVICES		**0,00**	**7 100,00**	**0%**	**0,00**	**+ 0%**
9990	OPERATIONS FINANCIER	133 941,45	203,42	0%	1 952 300,00	+ 1358%
INVESTISSEMENT - Recettes REELLES		**133 941,45**	**7 303,42**	**5%**	**1 952 300,00**	**+ 1358%**
9995	RESULTAT REPORTE	536 400,18	536 400,18	100%	0,00	- 100%
9990	OPERATIONS FINANCIER	23 473,00	0,00	0%	0,00	- 100%
9990	OPERATIONS FINANCIER	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
9991	AMORTISSEMENT	990 200,00	989 235,24	100%	1 070 000,00	+ 8%
TOTAL OPERATION D'ORDRE		**1 013 673,00**	**989 235,24**	**98%**	**1 070 000,00**	**+ 6%**
TOTAL Recettes d'INVESTISSEMENT.		**1 684 014,63**	**1 532 938,84**	**91%**	**3 022 300,00**	**+ 79%**

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 PPI[1] 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 TEOM[2] et la taxe GEMAPI[3], 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 retraite 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
- RSEOM[4].....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, REP[5] 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).

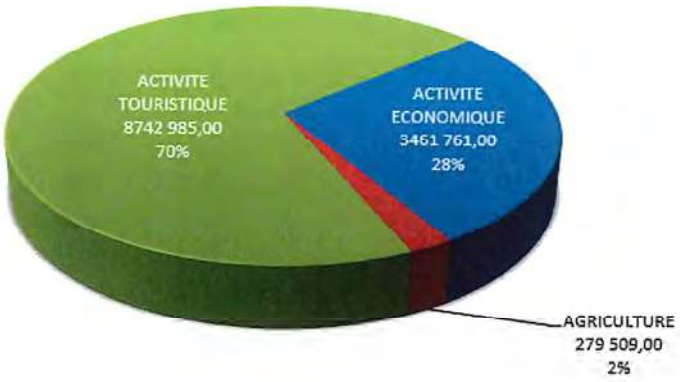
La Taxe d'Enlèvement des Ordures Ménagères et la redevance spéciale totalisent 11 660 000 euros (+0,8% par rapport à 2025). La période de lissage des taux de TEOM est achevée. En 2026, le taux unique de 8,24% est appliqué à l'ensemble des communes.

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 :



Economie, tourisme et agriculture
12 484 255 euros
en 2026

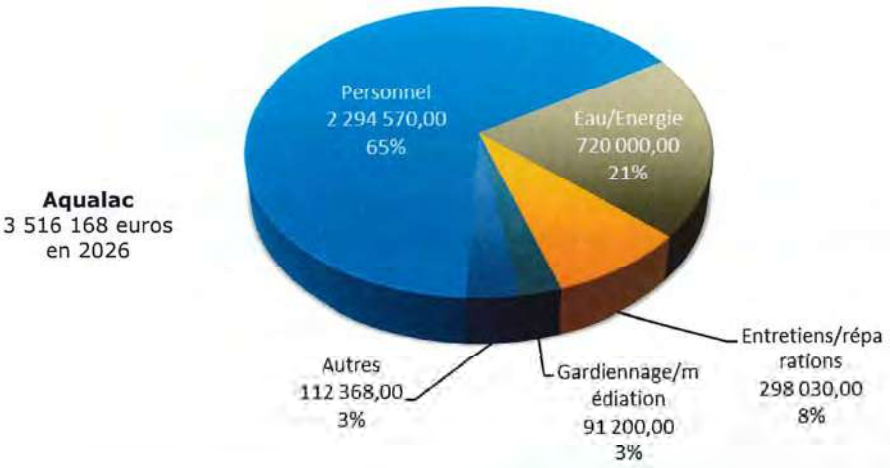
- Les **actions économiques** pour **3 461 761 euros** (7,4% des dépenses des services) avec la participation au financement de CGLE pour 1 653 750 euros (stable), les anciennes péréquations d'Hexapole et du Sypartec qui ont été cristallisées en 2017 pour 1 002 774 euros, l'entretien et la gestion des 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).

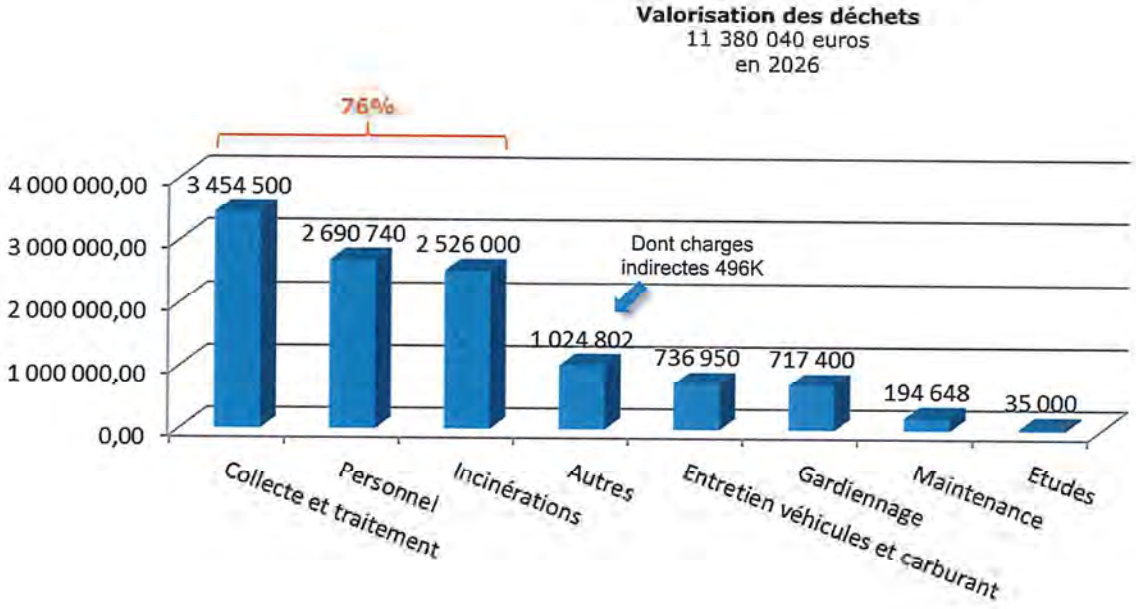
  La participation au fonctionnement de l'office de tourisme intercommunal (OTI) représente 2 867 000 euros, taxe de séjour comprise. La prise en charge totale de l'action de l'OTI représente 2 985 750 euros pour Grand Lac (frais bancaires et de plateforme compris), dont 1 400 000 euros de reversement 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 REP[6] organisationnelles.

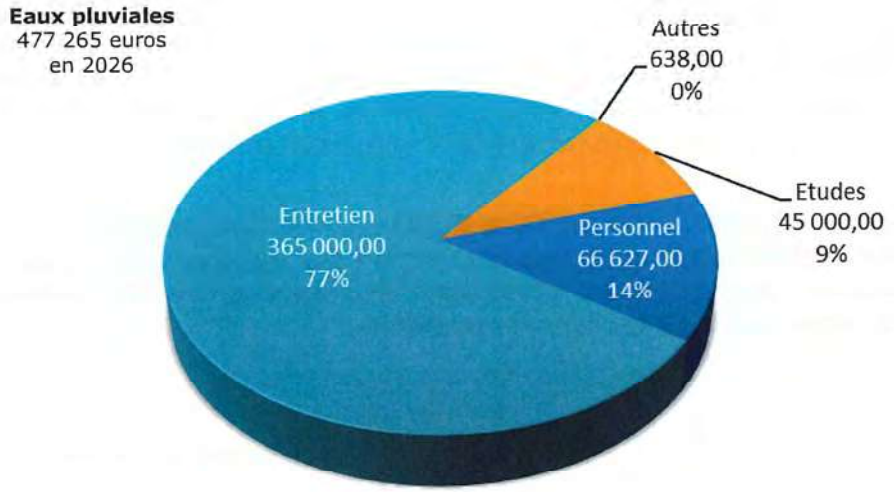
Le financement est assuré par la Taxe d'Enlèvement des Ordures Ménagères et la redevance spéciale. Il faut noter que plus de 3/4 des dépenses de ce secteur (76%) sont constitués par les coûts d'incinération, les charges de collectes et de traitement, ainsi que les dépenses de personnel.



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 1er 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



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

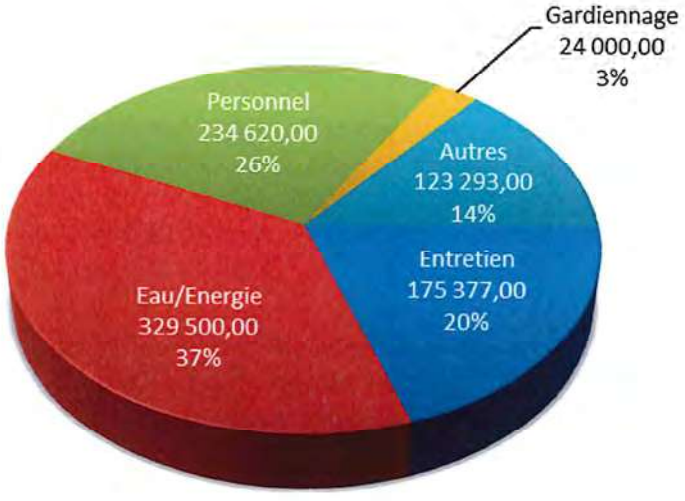
La thématique « Aménagement du territoire » totalise **4 317 608 euros** et 9,2% des dépenses des services.

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 PLUI[8], le RLPI et la participation au fonctionnement de Métropole Savoie.

Les projections liées à l'**habitat** représentent 650 703 euros. Le **PLH[9] 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.



Gymnases
886 790 euros
en 2026

[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.

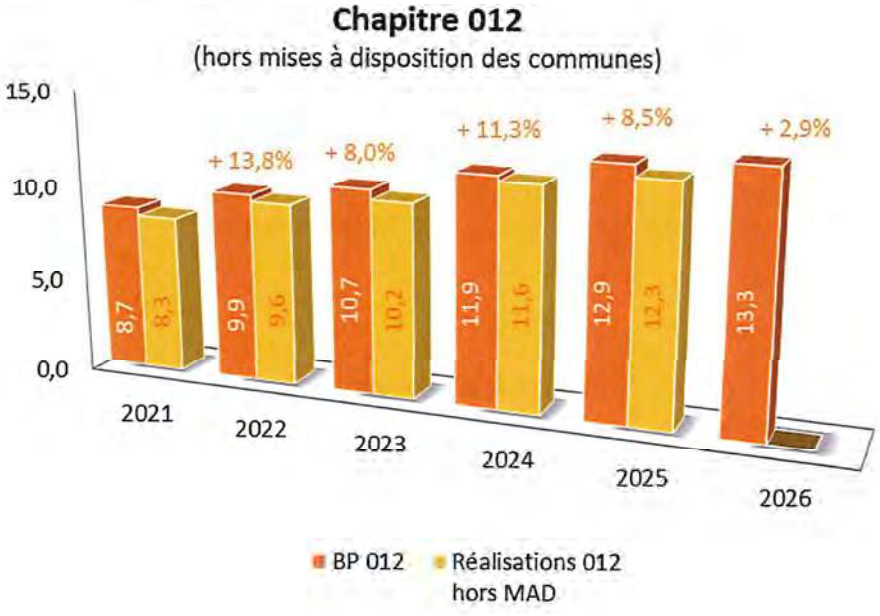
Les dépenses des **relais Grand Lac** progressent à 429 812 euros pour le fonctionnement des 3 relais et la **relation aux usagers** est stable à 109 540 euros.

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 CLECT[10], 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.

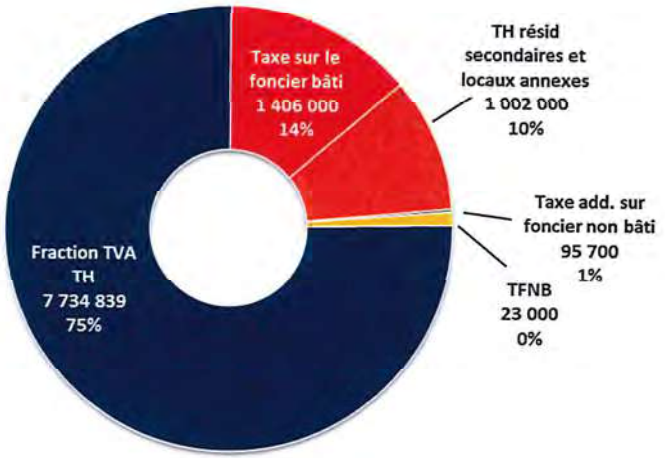
[10] CLECT : Commission Locale d'Evaluation des Charges Transférées

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.

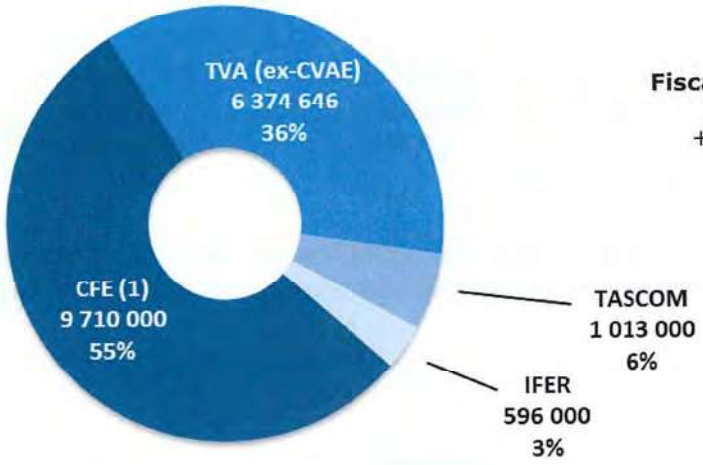
La faible dynamique de la fiscalité des ménages est le reflet de l'atonie de la fraction de TVA ex-TH à +0,3% alors qu'elle représente 75% de la fiscalité des ménages.

Fiscalité des ménages
10 261 539 euros
+ 10 039 (+0,8%)



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.



Fiscalité des entreprises
17 693 646 euros
+ 372 646 (+2,1%)

(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 DCRTP[11]. 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 sentir 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 4ème 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 intègreront 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'usager) 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 DSP[12] qui a démarré le 1er janvier 2022 comprend les prestations de transports scolaires depuis la rentrée 2022.

Le taux du versement mobilités est unifié depuis le 1er 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.

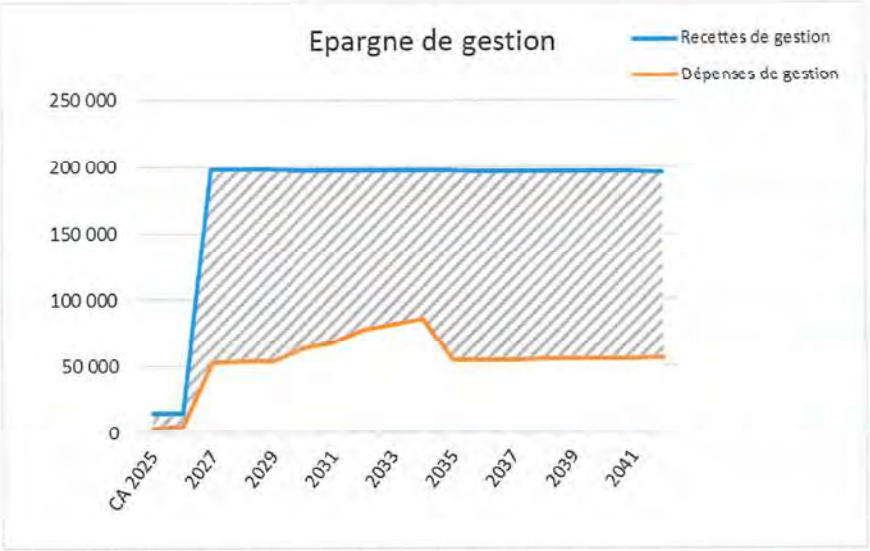
Les panneaux photovoltaïques d'Aqualac destinés à une autoconsommation individuelle, ne sont pas intégrés dans ce budget annexe.

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.

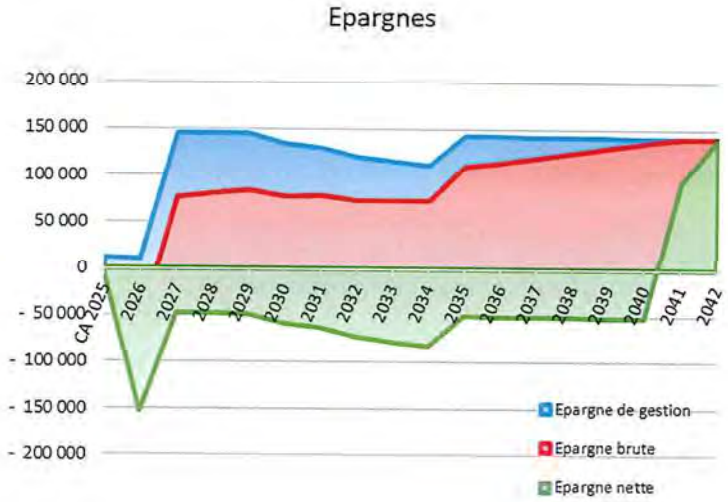
- Le coût de production du kWh est élevé pour la raison précitée, mais présente l'avantage d'être constant dans l'avenir avec peu de paramètres sensibles à une inflation. C'est un investissement pour l'avenir avec des services utilisateurs qui vont consommer une énergie répercutée à un coût de marché 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.

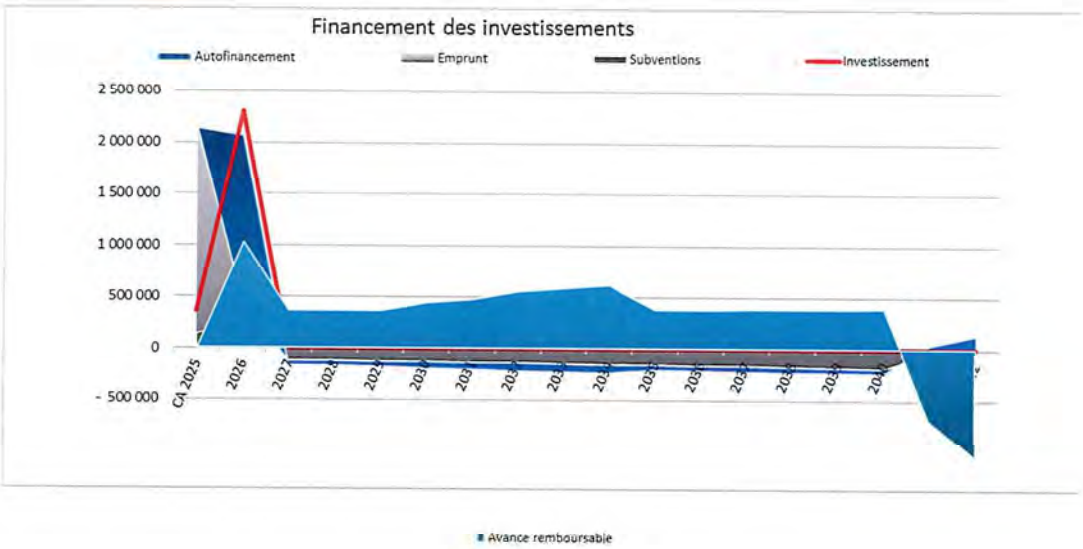


La structure budgétaire est lourdement impactée par le financement par l'emprunt. Le financement est également assuré à hauteur de 10%, par une subvention du fonds vert.

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).



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

REPUBLIQUE FRANÇAISE

GRAND LAC
GRAND LAC BUDGET PRINCIPAL

Numéro SIRET : 20006867400015
Poste comptable : SERVICE DE GESTION COMPTABLE D'AIX-LES-BAINS

Budget primitif
relatif à l'exercice 2026
voté par Nature

Budget principal

Instruction budgétaire et comptable M. 57
applicable aux collectivités territoriales, leurs groupements et leurs établissements publics

Sommaire

I - Informations générales

A - Informations statistiques, fiscales et financières 4
B - Modalités de vote du budget 5
C1 - Exécution du budget de l'exercice précédent - Résultats 6
C2 - Exécution du budget de l'exercice précédent - RAR Dépenses 7
C3 - Exécution du budget de l'exercice précédent - RAR Recettes 8

II - Présentation générale du budget

A - Vue d'ensemble - Vote et reports 9
B1 - Présentation des AP votées 10
B2 - Présentation des AE votées 11
C1 - Equilibre financier du budget - Investissement 12
C2 - Equilibre financier du budget - Fonctionnement 15
D1 - Balance générale - Dépenses 17
D2 - Balance générale - Recettes 19

III - Vote du budget

A - Section d'investissement - Vue d'ensemble 21
A1 - Section d'investissement - Dépenses - Détail par article 25
A2.1 - Section d'investissement - Dépenses - Vue d'ensemble des opérations d'équipement 29
A2.2 - Section d'investissement - Dépenses - Détail des opérations d'équipement gérées en AP 30
A2.3 - Section d'investissement - Dépenses - Détail des opérations d'équipement gérées hors AP 31
A3 - Section d'investissement - Recettes - Détail par article 32
B - Section de fonctionnement - Vue d'ensemble 35
B1 - Section de fonctionnement - Dépenses - Détail par article 38
B2 - Section de fonctionnement - Recettes - Détail par article 43

IV - Annexes

A - Présentation croisée

A1 - Section d'investissement - Vue d'ensemble 46
A1.01 - Opérations non ventilables 49
A1.900 - Fonction 0 - Services généraux 50
A1.900-5 - Fonction 0-5 - Gestion des fonds européens 53
A1.901 - Fonction 1 - Sécurité 54
A1.902 - Fonction 2 - Enseignement, formation professionnelle et apprentissage 55
A1.903 - Fonction 3 - Culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs 58
A1.904 - Fonction 4 - Santé et action sociale (hors RSA) 61
A1.904-4 - Fonction 4-4 - RSA 64
A1.905 - Fonction 5 - Aménagement des territoires et habitat 65
A1.906 - Fonction 6 - Action économique 68
A1.907 - Fonction 7 - Environnement 70
A1.908 - Fonction 8 - Transports 73
A2 - Section de fonctionnement - Vue d'ensemble 77
A2.01 - Opérations non ventilables 79
A2.930 - Fonction 0 - Services généraux 80
A2.930-5 - Fonction 0-5 - Gestion des fonds européens 86
A2.931 - Fonction 1 - Sécurité 87
A2.932 - Fonction 2 - Enseignement, formation professionnelle et apprentissage 88
A2.933 - Fonction 3 - Culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs 91
A2.934 - Fonction 4 - Santé et action sociale (hors APA et RSA/Régularisation de RMI) 97
A2.934-3 - Fonction 4-3 - APA 100
A2.934-4 - Fonction 4-4 - RSA/Régularisation de RMI 101
A2.935 - Fonction 5 - Aménagement des territoires et habitat 102
A2.936 - Fonction 6 - Action économique 105
A2.937 - Fonction 7 - Environnement 109
A2.938 - Fonction 8 - Transports 115

B - Annexes patrimoniales

B1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie 119
B1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette 120
B1.3 - Etat de la dette - Répartition par structure de taux 126
B1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours 128

B1.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture 129
B1.6 - Etat de la dette - Dette pour financer l'emprunt d'un autre organisme 131
B1.7 - Etat de la dette - Autres dettes 132
B2 - Méthodes utilisées pour les amortissements 133
B3.1 - Etat des provisions constituées 138
B3.2 - Etalement des provisions 140
B4 - Etat des charges transférées 141
B5 - Détail des chapitres d'opérations pour comptes de tiers 142
B6 - Prêts 144
B7.1 - Etat synthetique des engagements donnés 145
B7.2 - Etat synthetique des engagements reçus 146
B7.3 - Etat des emprunts garantis 147
B7.4 - Calcul du ratio d'endettement relatif aux emprunts garantis 149
B7.5 - Etat des contrats de crédit-bail 150
B7.6 - Etat des marchés de partenariat 151
B7.7 - Etat des recettes grevées d'affectation spéciale 152
B7.8 - Autres engagements donnés 153
B7.9 - Autres engagements reçus 154
B8 - Subventions versées 155
B9 - Etat du personnel 158
B10 - Liste des organismes dans lesquels la collectivité a pris un engagement financier 162
B11.1 - Liste des organismes de regroupement 163
B11.2 - Liste des établissements publics créés 164
B11.3 - Liste des services individualisés dans un budget annexe 165

C - Annexes budgétaires

C1.1 - Equilibre budgétaire 166
C1.2 - Equilibre budgétaire - Dépenses 167
C1.3 - Equilibre budgétaire - Recettes 168

D - Autres éléments d'information

D1 - Liste des services assujettis à la TVA et non érigés en budget annexe 170
D2.1 - Services ferroviaires régionaux des voyageurs - Volet 1 : Budget Sans Objet
D2.2 - Services ferroviaires régionaux des voyageurs - Volet 2 : Compte d'exploitation Sans Objet
D3 - Décisions en matière de taux 171
D4.1 - Etats de la répartition de la TEOM - Investissement 172
D4.2 - Etats de la répartition de la TEOM - Fonctionnement 174
D5.1 - Etats des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Fonctionnement (2) 177
D5.2 - Etats des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement (2) 178

V - Arrêté et signatures

A - Arrêté et signatures 179

Préciser, pour chaque annexe, si l'état est joint ou sans objet.

Dans l'ensemble des tableaux, les cases grisées ne doivent pas être remplies.

Conformément à l'instruction budgétaire et comptable, il convient de mentionner que :

dans la présentation croisée, la rubrique fonctionnelle 01 – Opérations non ventilables comprend les impôts et taxes non affectés, les dotations et participations, la dette et les opérations financières, les opérations patrimoniales en investissement, les frais de fonctionnement des groupes d'élus en fonctionnement ;

les opérations d'ordre doivent figurer en italique.

(1) A utiliser également par les collectivités de moins de 3500 habitants qui mobiliseraient des AP-AE régies par l'article L.5217-10-7 du CGCT après avoir adopté un règlement budgétaire et financier conformément à l'article L. 5217-10-9. Si la collectivité opte pour ce régime, la collectivité ne renseigne pas les annexes C2.1 et C2.2 de la partie IV « Annexes ». Les projets de dotations d'AP-AE inscrits sur les annexes B1 et B2 de la partie II apparaissent alors dans les états de la partie III « Vote du budget », sinon les montants dans les champs AP-AE sont par convention de 0.

(2) Cet état ne peut être produit que par les communes dont la population est inférieure à 500 habitants et qui gèrent les services de distribution de l'eau potable et d'assainissement sous forme de régie simple sans budget annexe (art. L. 2221-11 du CGCT)

I – INFORMATIONS GENERALES — I

INFORMATIONS STATISTIQUES, FISCALES ET FINANCIERES — A

Informations statistiques	
	Valeurs
Population totale	81427

Informations fiscales (N-2)	
	Collectivité
Indicateur de ressources fiscales ou potentiel fiscal par habitant (1)	54321.00

	Informations financières – ratios	Valeurs
1	Dépenses réelles de fonctionnement / population	735.36
2	Recettes réelles de fonctionnement / population	789.27
3	Dépenses d'équipement brut / population	340.87
4	Encours de dette / population (2) (3)	243.58
5	DGF / population	154.09
6	Dépenses de personnel / dépenses réelles de fonctionnement (4)	22.19
7	Dépenses réelles de fonctionnement et remboursement annuel de la dette en capital / recettes réelles de fonctionnement (4)	96.15
8	Dépenses d'équipement brut / recettes réelles de fonctionnement	43.19
9	Encours de la dette / recettes réelles de fonctionnement (2) (3) (4)	30.86
10	Epargne brute / recettes réelles de fonctionnement (2) (4)	6.83

(1) A renseigner selon les dispositions législatives et réglementaires applicables à la collectivité. Informations comprises dans la fiche de répartition de la DGF de l'exercice N-1, établie sur la base des informations N-2 (transmise par les services préfectoraux).

(2) Les ratios s'appuyant sur l'encours de la dette se calculent à partir du montant de la dette au 1er janvier N.

(3) L'encours de dette doit comprendre les avances remboursables consenties au titre de l'article 25 de la loi n° 2020-935 du 30 juillet 2020 de finances rectificative pour 2020, portant attribution des avances remboursables sur les recettes fiscales prévues aux articles 1594 A et 1595 du code général des impôts

(4) Pour les syndicats mixtes, seules ces données sont à renseigner.

I – INFORMATIONS GENERALES	I
MODALITES DE VOTE DU BUDGET	B

I – L'assemblée délibérante décide de voter le présent budget :
- au niveau du chapitre (1) pour la section d'investissement ;
- au niveau du chapitre (1) pour la section de fonctionnement ;
- sans (2) vote formel sur les chapitres « opérations d'équipement » ;
- sans (2) vote formel sur chacun des chapitres.

La liste des articles spécialisés sur lesquels l'ordonnateur ne peut procéder à des virements d'article à article est la suivante :

II – En l'absence de mention au paragraphe I ci-dessus, le budget est réputé voté par chapitre, sans vote formel sur chacun des chapitres, en fonctionnement et en investissement sans vote formel pour les chapitres « opération d'équipement ».

III – Conformément à l'article L. 1612-28 du CGCT, l'assemblée délibérante autorise le président à opérer des virements de crédits de paiement de chapitre à chapitre, à l'exclusion des crédits relatifs aux dépenses de personnel, dans les limites suivantes (3) :
- Fonctionnement : 7.50 %
- Investissement : 7.50%

IV – En l'absence de mention au paragraphe III ci-dessus, le président est réputé ne pas avoir reçu l'autorisation de l'assemblée délibérante de pratiquer des virements de crédits de paiement de chapitre à chapitre.

V – Les provisions sont semi-budgétaires (4).

VI – La comparaison s'effectue par rapport au budget primitif (5) de l'exercice précédent.

VII – Le présent budget a été voté sans reprise des résultats de l'exercice N-1 (6).

(1) A compléter par « du chapitre » ou « de l'article ».

(2) Indiquer « avec » ou « sans ».

(3) Au maximum dans la limite de 7,5% des dépenses réelles de chaque section.

(4) A compléter par un seul des deux choix suivants, selon les dispositions législatives et réglementaires applicables à la collectivité :

- semi budgétaire ;
- budgétaire par délibération N°… du …

(5) Indiquer « primitif » ou « cumulé ». Budget cumulé = BP + BS + DM.

(6) A compléter par un seul des trois choix suivants :
- sans reprise des résultats de l'exercice N-1 ;
- avec reprise des résultats de l'exercice N-1 ;
- avec reprise anticipée des résultats de l'exercice N-1.

I – INFORMATIONS GENERALES

EXECUTION DU BUDGET DE L'EXERCICE PRECEDENT – RESULTATS (1)

I

C1

	RESULTAT DE L'EXERCICE N-1			
	Dépenses	Recettes	Solde d'exécution ou résultat reporté	Résultat ou solde (A) (2)
TOTAL DU BUDGET	0,00	0,00	0,00	A1 0,00
Investissement	0,00	0,00	(3) 0,00	A2 0,00
Fonctionnement	0,00	0,00	(4) 0,00	A3 0,00

	RESTES A REALISER N-1				
	Dépenses		Recettes		Solde (B)
TOTAL des RAR	I + II	0,00	III + IV	0,00	B1 0,00
Investissement	I	0,00	III	0,00	B2 0,00
Fonctionnement	II	0,00	IV	0,00	B3 0,00

		RESULTAT CUMULE = (A) + (B) (5)
TOTAL	**A1 + B1**	0,00
Investissement	**A2 + B2**	0,00
Fonctionnement	**A3 + B3**	0,00

(1) État à compléter uniquement en cas de reprise des résultats anticipés ou définitifs de l'exercice N-1.

(2) Indiquer le signe – si dépenses > recettes, et + si recettes > dépenses.

(3) Solde d'exécution de N-2 reporté sur la ligne budgétaire 001de l'exercice N-1. Indiquer le signe – si dépenses > recettes, et + si recettes > dépenses.

(4) Résultat de fonctionnement reporté sur la ligne budgétaire 002 de l'exercice N-1. Indiquer le signe – si déficitaire, et + si excédentaire.

(5) Indiquer le signe – si déficit et + si excédent.

I – INFORMATIONS GENERALES	I
EXECUTION DU BUDGET DE L'EXERCICE PRECEDENT – RAR DEPENSES	C2

DETAIL DES RESTES A REALISER N-1 EN DEPENSES (1)

Chap. / art. (2)	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	
SECTION D'INVESTISSEMENT – TOTAL		(I)	0,00
018	RSA		0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves		0,00
13	Subventions d'investissement (3)		0,00
16	Emprunts et dettes assimilées		0,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)		0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf le 204) (3)		0,00
204	Subventions d'équipement versées (3) (5)		0,00
21	Immobilisations corporelles (3)		0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (3)		0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324) (3)		0,00
26	Participations et créances rattachées		0,00
27	Autres immobilisations financières (3)		0,00
45	Chapitres d'opérations pour compte de tiers		0,00
SECTION DE FONCTIONNEMENT – TOTAL		(II)	0,00
011	Charges à caractère général (4)		0,00
012	Charges de personnel et frais assimilés (4)		0,00
014	Atténuations de produits		0,00
016	APA		0,00
017	RSA / Régularisations de RMI		0,00
65	Autres charges de gestion courante (4)		0,00
6586	Frais fonctionnement des groupes d'élus		0,00
66	Charges financières		0,00
67	Charges spécifiques (4)		0,00

(1) Il s'agit des restes à réaliser établis conformément à la comptabilité d'engagement annuelle. A imputer uniquement en cas de reprise des résultats anticipés ou définitifs de l'exercice précédent.

Les restes à réaliser de la section de fonctionnement correspondent : en dépenses, aux dépenses engagées non mandatées et non rattachées telles qu'elles ressortissent de la comptabilité des engagements ; et en recettes, aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre et non rattachées.

Les restes à réaliser de la section d'investissement correspondent : en dépenses, aux dépenses engagées non mandatées au 31/12 de l'exercice précédent telles qu'elles ressortissent de la comptabilité des engagements ; et en recettes, aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre au 31/12 de l'exercice précédent.

(2) Suivant le niveau de vote retenu par l'assemblée délibérante.

(3) Hors dépenses imputées au chapitre 018.

(4) Hors dépenses imputées aux chapitres 016 et 017.

(5) Le chapitre 204 « Subventions d'équipement versées » est un chapitre globalisé regroupant les comptes 204 et 2324.

I – INFORMATIONS GENERALES	I
EXECUTION DU BUDGET DE L'EXERCICE PRECEDENT – RAR RECETTES	C3

DETAIL DES RESTES A REALISER N-1 EN RECETTES (1)

Chap. / art. (2)	Libellé	Titres restant à émettre	
SECTION D'INVESTISSEMENT – TOTAL		(III)	0,00
018	RSA		0,00
024	Produits des cessions d'immobilisations		0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves		0,00
13	Subventions d'investissement (reçues) (3)		0,00
16	Emprunts et dettes assimilées		0,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)		0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204) (3)		0,00
204	Subventions d'équipement versées (3) (5)		0,00
21	Immobilisations corporelles (3)		0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (3)		0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324) (3)		0,00
26	Participations et créances rattachées		0,00
27	Autres immobilisations financières (3)		0,00
45	Chapitres d'opérations pour compte de tiers		0,00
SECTION DE FONCTIONNEMENT – TOTAL		(IV)	0,00
70	Prod. services, domaine, ventes diverses		0,00
73	Impôts et taxes		0,00
731	Fiscalité locale		0,00
74	Dotations et participations (4)		0,00
75	Autres produits de gestion courante (4)		0,00
013	Atténuations de charges (4)		0,00
016	APA		0,00
017	RSA / Régularisations de RMI		0,00
76	Produits financiers		0,00
77	Produits spécifiques (4)		0,00

(1) Il s'agit des restes à réaliser établis conformément à la comptabilité d'engagement annuelle. A imputer uniquement en cas de reprise des résultats anticipés ou définitifs de l'exercice précédent.

Les restes à réaliser de la section de fonctionnement correspondent : en dépenses, aux dépenses engagées non mandatées et non rattachées telles qu'elles ressortissent de la comptabilité des engagements ; et en recettes, aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre et non rattachées.

Les restes à réaliser de la section d'investissement correspondent : en dépenses, aux dépenses engagées non mandatées au 31/12 de l'exercice précédent telles qu'elles ressortissent de la comptabilité des engagements ; et en recettes, aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre au 31/12 de l'exercice précédent.

(2) Suivant le niveau de vote retenu par l'assemblée délibérante.

(3) Hors recettes imputées au chapitre 018.

(4) Hors recettes imputées aux chapitres 016 et 017.

(5) Le chapitre 204 « Subventions d'équipement versées » est un chapitre globalisé regroupant les comptes 204 et 2324.

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET — II

VUE D'ENSEMBLE DU BUDGET – VOTE ET REPORTS — A

		DEPENSES	RECETTES
VOTE	Crédits d'investissement votés au titre du présent budget (y compris le compte 1068)	31 518 187,61	31 518 187,61
	+	+	+
REPORTS	Restes à réaliser de l'exercice précédent (RAR N-1) (1)	0,00	0,00
	001 Solde d'exécution de la section d'investissement reporté (1)	(si solde négatif) 0,00	(si solde positif) 0,00
	=	=	=
	Total de la section d'investissement (2)	31 518 187,61	31 518 187,61

		DEPENSES	RECETTES
VOTE	Crédits de fonctionnement votés au titre du présent budget	65 317 575,00	65 317 575,00
	+	+	+
REPORTS	Restes à réaliser de l'exercice précédent (RAR N-1) (1)	0,00	0,00
	002 Résultat de fonctionnement reporté (1)	(si déficit) 0,00	(si excédent) 0,00
	=	=	=
	Total de la section de fonctionnement (3)	65 317 575,00	65 317 575,00

TOTAL DU BUDGET (4)	96 835 762,61	96 835 762,61

(1) A imputer uniquement en cas de reprise des résultats anticipés ou définitifs de l'exercice précédent.

Les restes à réaliser de la section de fonctionnement correspondent : en dépenses, aux dépenses engagées non mandatées et non rattachées telles qu'elles ressortissent de la comptabilité des engagements ; et en recettes, aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre et non rattachées.

Les restes à réaliser de la section d'investissement correspondent : en dépenses, aux dépenses engagées non mandatées au 31/12 de l'exercice précédent telles qu'elles ressortissent de la comptabilité des engagements ; et en recettes, aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre au 31/12 de l'exercice précédent.

(2) Total de la section d'investissement = RAR + solde d'exécution reporté + crédits d'investissement votés.

(3) Total de la section de fonctionnement = RAR + résultat reporté + crédits de fonctionnement votés.

(4) Total du budget = total de la section de fonctionnement + total de la section d'investissement.

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET — II

PRESENTATION DES AP VOTEES — B1

AUTORISATION DE PROGRAMME (1)		Chapitre(s)	Montant
Numéro	Libellé		
APCP038/2024	AMENAGEMENT CYCLABLE COTEAUX DU REVARD	23	2 050 000,00
APCP028/2019	AMENAGT NORD DU LAC	23	3 677 373,00
APCP018/2018	CHAMBOTTE GRANGE ET RESTAURANT	23	1 291 000,00
APCP017/2018	CROIX VERTE	23	3 680 000,00
APCP014/2018	GORGES DU SERRIOZ SUR AP	23	3 407 812,00
APCP33/2022	OPAH / PTRE 2022-2025	204	4 120 000,00
APCP031/2020	PLH 2019-2025	204	2 702 000,00
APCP037/2024	REHABILITATION GARIBALDI	23	2 400 000,00
APCP042/2025	RUE SAINT ELOI	23	1 006 000,00
TOTAL			**24 334 185,00**

« AP de dépenses imprévues » (2)	020	0,00

TOTAL GENERAL	**24 334 185,00**

(1) Il s'agit des AP nouvelles qui sont votées lors de la séance d'adoption du budget. Cela concerne des AP relatives à de nouvelles programmations pluriannuelles mais également des AP modifiant un stock d'AP existant.

(2) L'assemblée peut voter des AP de « dépenses imprévues ». Leur montant est limité à 2 % des dépenses réelles de la section correspondante. En fin d'exercice, ces AP sont automatiquement annulées si elles n'ont pas été engagées.

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET | II

PRESENTATION DES AE VOTEES | B2

AUTORISATION D'ENGAGEMENT (1)		Chapitre(s)	Montant
Numéro	Libellé		
AECP005/2022	OPAH / PTRE 2022-2025	011	1 010 600,00
TOTAL			**1 010 600,00**

« AE de dépenses imprévues » (2)	022	0,00

TOTAL GENERAL	**1 010 600,00**

(1) Il s'agit des AE nouvelles qui sont votées lors de la séance d'adoption du budget. Cela concerne des AE relatives à de nouveaux engagements pluriannuels mais également des AE modifiant un stock d'AE existant.

(2) L'assemblée peut voter des AE de « dépenses imprévues ». Leur montant est limité à 2 % des dépenses réelles de la section correspondante. En fin d'exercice, ces AE sont automatiquement annulées si elles n'ont pas été engagées.

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET — II

EQUILIBRE FINANCIER DU BUDGET – SECTION D'INVESTISSEMENT — C1

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire, budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1	Propositions nouvelles (2)	Vote de l'assemblée	TOTAL (= RAR + vote)
018	RSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf le 204) (y compris opérations) (3)	1 172 693,00	0,00	967 780,00	967 780,00	967 780,00
204	Subventions d'équipement versées (y compris opérations) (3) (8)	4 668 391,00	0,00	4 262 932,00	4 262 932,00	4 262 932,00
21	Immobilisations corporelles (y compris opérations) (3)	13 839 128,00	0,00	12 260 401,00	12 260 401,00	12 260 401,00
22	Immobilisations reçues en affectation (y compris opérations) (3) (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324) (y compris opérations) (3)	5 284 203,48	0,00	5 566 074,61	5 566 074,61	5 566 074,61
Total des dépenses d'équipement		**24 964 415,48**	**0,00**	**23 057 187,61**	**23 057 187,61**	**23 057 187,61**
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	1 998 000,00	0,00	1 918 000,00	1 918 000,00	1 918 000,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie) (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	10 000,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
27	Autres immobilisations financières (3)	506 000,00	0,00	1 726 000,00	1 726 000,00	1 726 000,00
Total des dépenses financières		**2 514 000,00**	**0,00**	**4 644 000,00**	**4 644 000,00**	**4 644 000,00**
45…	Chapitres d'opérations pour compte de tiers (6)	2 800 000,00	0,00	2 567 000,00	2 567 000,00	2 567 000,00
Total des dépenses réelles d'investissement		**30 278 415,48**	**0,00**	**30 268 187,61**	**30 268 187,61**	**30 268 187,61**
040	*Opérations ordre transf. entre sections (7)*	*485 000,00*		*1 050 000,00*	*1 050 000,00*	*1 050 000,00*
041	*Opérations patrimoniales (7)*	*200 000,00*		*200 000,00*	*200 000,00*	*200 000,00*
Total des dépenses d'ordre d'investissement		***685 000,00***		***1 250 000,00***	***1 250 000,00***	***1 250 000,00***
TOTAL		**30 963 415,48**	**0,00**	**31 518 187,61**	**31 518 187,61**	**31 518 187,61**

+

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE	**0,00**

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	**31 518 187,61**

(1) Voir état I-B pour la comparaison par rapport au budget précédent.

(2) Proposition formulée par le président pour l'exercice N.

(3) Hors dépenses imputées au chapitre 018.

(4) En dépenses, le chapitre 22 retrace les travaux d'investissement réalisés sur les biens reçus en affectation. En recette, il retrace, le cas échéant, l'annulation de tels travaux effectués sur un exercice antérieur.

(5) A servir uniquement lorsque la collectivité effectue une dotation initiale en espèces au profit d'un service public non personnalisé qu'elle crée.

(6) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail en IV-B5).

(7) DF 023 = RI 021 ; DI 040 = RF 042 ; RI 040 = DF 042 ; DI 041 = RI 041.

(8) Le chapitre 204 « Subventions d'équipement versées » est un chapitre globalisé regroupant les comptes 204 et 2324.

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	II
EQUILIBRE FINANCIER DU BUDGET – SECTION D'INVESTISSEMENT	C1

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire, budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1	Propositions nouvelles (2)	Vote de l'assemblée	TOTAL (= RAR + vote)
018	RSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement (reçues) (sauf le 138) (3)	4 639 542,00	0,00	3 289 820,00	3 289 820,00	3 289 820,00
16	Emprunts et dettes assimilées (4)	17 119 064,01	0,00	19 289 162,61	19 289 162,61	19 289 162,61
20	Immobilisations incorporelles (sauf le 204) (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées (3) (13)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (3) (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324) (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'équipement		**21 758 606,01**	**0,00**	**22 578 982,61**	**22 578 982,61**	**22 578 982,61**
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 1068)	2 900 000,00	0,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés (6)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
138	Autres subventions invest. non transf. (3) (7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie) (8)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières (3)	0,00	0,00	495 000,00	495 000,00	495 000,00
024	Produits des cessions d'immobilisations	0,00	0,00	1 174 000,00	1 174 000,00	1 174 000,00
Total des recettes financières		**2 900 000,00**	**0,00**	**1 969 000,00**	**1 969 000,00**	**1 969 000,00**
45…	Chapitres d'opérations pour le compte de tiers (9)	1 500 000,00	0,00	1 331 000,00	1 331 000,00	1 331 000,00
Total des recettes réelles d'investissement		**26 158 606,01**	**0,00**	**25 878 982,61**	**25 878 982,61**	**25 878 982,61**

021	*Virement de la section de fonctionnement (10)*	*4 809,47*		*379 205,00*	*379 205,00*	*379 205,00*
040	*Opérations ordre transf. entre sections (10) (11)*	*4 600 000,00*		*5 060 000,00*	*5 060 000,00*	*5 060 000,00*
041	*Opérations patrimoniales (10)*	*200 000,00*		*200 000,00*	*200 000,00*	*200 000,00*
Total des recettes d'ordre d'investissement		***4 804 809,47***		***5 639 205,00***	***5 639 205,00***	***5 639 205,00***

TOTAL	**30 963 415,48**	**0,00**	**31 518 187,61**	**31 518 187,61**	**31 518 187,61**

+

R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE	**0,00**

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	**31 518 187,61**

Pour information :

Il s'agit, pour un budget voté en équilibre, des ressources propres correspondant à l'excédent des recettes réelles de fonctionnement sur les dépenses réelles de fonctionnement. Il sert à financer le remboursement du capital de la dette et les nouveaux investissements de la collectivité.

AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL DÉGAGÉ PAR LA SECTION DE FONCTIONNEMENT (12)	**4 389 205,00**

(1) Voir état I-B pour la comparaison par rapport au budget précédent.

(2) Proposition formulée par le président pour l'exercice N.

(3) Hors recettes imputées au chapitre 018.

(4) Sauf 165, 166 et 16449.

(5) En dépenses, le chapitre 22 retrace les travaux d'investissement réalisés sur les biens reçus en affectation. En recette, il retrace, le cas échéant, l'annulation de tels travaux effectués sur un exercice antérieur.

(6) Le compte 1068 n'est pas un chapitre mais un article du chapitre 10.

(7) Le compte 138 n'est pas un chapitre mais une subdivision du chapitre 13.

(8) A servir uniquement lorsque la collectivité effectue une dotation initiale en espèces au profit d'un service public non personnalisé qu'elle crée.

(9) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail en IV-B5).

(10) DF 023 = RI 021 ; DI 040 = RF 042 ; RI 040 = DF 042 ; DI 041 = RI 041.

(11) Les comptes 15, 29, 39, 49 et 59 peuvent figurer dans le détail du chapitre si la collectivité a opté pour le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.

(12) Solde de l'opération DF 023 + DF 042 – RF 042 ou solde de l'opération RI 021 + RI 040 – DI 040.

(13) Le chapitre 204 « Subventions d'équipement versées » est un chapitre globalisé regroupant les comptes 204 et 2324.

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET — II

EQUILIBRE FINANCIER – SECTION DE FONCTIONNEMENT — C2

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire, budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1	Propositions nouvelles (2)	Vote de l'assemblée	TOTAL (= RAR + vote)
011	Charges à caractère général (3)	17 700 142,33	0,00	16 991 992,00	16 991 992,00	16 991 992,00
012	Charges de personnel et frais assimilés (3)	12 911 788,00	0,00	13 287 847,00	13 287 847,00	13 287 847,00
014	Atténuations de produits	12 754 774,00	0,00	12 744 774,00	12 744 774,00	12 744 774,00
016	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante (sauf 6586) (3)	15 135 582,40	0,00	16 207 257,00	16 207 257,00	16 207 257,00
6586	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses de gestion courante		**58 502 286,73**	**0,00**	**59 231 870,00**	**59 231 870,00**	**59 231 870,00**
66	Charges financières	186 600,00	0,00	220 500,00	220 500,00	220 500,00
67	Charges spécifiques (3)	16 000,00	0,00	16 000,00	16 000,00	16 000,00
68	Dotations aux provisions, dépréciations (semi-budgétaires) (3)	210 000,00		410 000,00	410 000,00	410 000,00
Total des dépenses réelles de fonctionnement		**58 914 886,73**	**0,00**	**59 878 370,00**	**59 878 370,00**	**59 878 370,00**
023	*Virement à la section d'investissement (4)*	*4 809,47*		*379 205,00*	*379 205,00*	*379 205,00*
042	*Opérations ordre transf. entre sections (4) (5)*	*4 600 000,00*		*5 060 000,00*	*5 060 000,00*	*5 060 000,00*
043	*Opérations ordre intérieur de la section (4)*	*0,00*		*0,00*	*0,00*	*0,00*
Total des dépenses d'ordre de fonctionnement		***4 604 809,47***		***5 439 205,00***	***5 439 205,00***	***5 439 205,00***
TOTAL		**63 519 696,20**	**0,00**	**65 317 575,00**	**65 317 575,00**	**65 317 575,00**

+

D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE	**0,00**

=

TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES	**65 317 575,00**

(1) Voir état I-B pour la comparaison par rapport au budget précédent.

(2) Proposition formulée par le président pour l'exercice N.

(3) Hors dépenses imputées aux chapitres 016 et 017.

(4) *DF 023 = RI 021 ; DI 040 = RF 042 ; RI 040 = DF 042 ; DF 043 = RF 043.*

(5) Les comptes 68 peuvent figurer dans le détail du chapitre si la collectivité a opté pour le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	II
EQUILIBRE FINANCIER – SECTION DE FONCTIONNEMENT	C2

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire, budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1	Propositions nouvelles (2)	Vote de l'assemblée	TOTAL (= RAR + vote)
013	Atténuations de charges (3)	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
016	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Prod. services, domaine, ventes diverses	4 853 186,00	0,00	4 824 700,00	4 824 700,00	4 824 700,00
73	Impôts et taxes (sauf le 731)	15 555 000,00	0,00	15 603 485,00	15 603 485,00	15 603 485,00
731	Fiscalité locale	28 265 500,00	0,00	28 955 700,00	28 955 700,00	28 955 700,00
74	Dotations et participations (3)	13 110 163,20	0,00	12 547 286,00	12 547 286,00	12 547 286,00
75	Autres produits de gestion courante (3)	1 283 047,00	0,00	1 474 100,00	1 474 100,00	1 474 100,00
Total des recettes de gestion courante		**63 086 896,20**	**0,00**	**63 405 271,00**	**63 405 271,00**	**63 405 271,00**
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits spécifiques (3)	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Reprises amort., dépréciations, prov. (semi-budgétaires) (3)	0,00		862 304,00	862 304,00	862 304,00
Total des recettes réelles de fonctionnement		**63 086 996,20**	**0,00**	**64 267 575,00**	**64 267 575,00**	**64 267 575,00**
042	*Opérations ordre transf. entre sections (4) (5)*	*485 000,00*		*1 050 000,00*	*1 050 000,00*	*1 050 000,00*
043	*Opérations ordre intérieur de la section (4)*	*0,00*		*0,00*	*0,00*	*0,00*
Total des recettes d'ordre de fonctionnement		***485 000,00***		***1 050 000,00***	***1 050 000,00***	***1 050 000,00***

TOTAL	**63 571 996,20**	**0,00**	**65 317 575,00**	**65 317 575,00**	**65 317 575,00**
					+
				R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE	**0,00**
					=
				TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES	**65 317 575,00**

Pour information :

AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL DÉGAGÉ AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (6)	**4 389 205,00**

Il s'agit, pour un budget voté en équilibre, des ressources propres correspondant à l'excédent des recettes réelles de fonctionnement sur les dépenses réelles de fonctionnement. Il sert à financer le remboursement du capital de la dette et les nouveaux investissements de la collectivité.

(1) Voir état I-B pour la comparaison par rapport au budget précédent.

(2) Proposition formulée par le président pour l'exercice N.

(3) Hors recettes imputées aux chapitres 016 et 017.

(4) *DF 023 = RI 021 ; DI 040 = RF 042 ; RI 040 = DF 042 ; DF 043 = RF 043.*

(5) Les comptes 78 peuvent figurer dans le détail du chapitre si la collectivité a opté pour le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.

(6) Solde de l'opération DF 023 + DF 042 – RF 042 ou solde de l'opération RI 021 + RI 040 – DI 040.

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET — II

BALANCE GENERALE – DEPENSES — D1

DEPENSES D'INVESTISSEMENT (y compris RAR)

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	*0,00*	0,00
13	Subventions d'investissement (3)	0,00	*250 000,00*	250 000,00
15	*Provisions pour risques et charges (4)*		*0,00*	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	1 918 000,00	*0,00*	1 918 000,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	(7) 0,00		0,00
	Total des opérations d'équipement	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204) (3) (5)	967 780,00	*0,00*	967 780,00
204	Subventions d'équipement versées (3) (5) (10)	4 262 932,00	*0,00*	*4 262 932,00*
21	Immobilisations corporelles (3) (5)	12 260 401,00	*0,00*	12 260 401,00
22	Immobilisations reçues en affectation (3) (5)	(8) 0,00	*0,00*	0,00
23	Immobilisations en cours (3) (sauf 2324) (5)	5 566 074,61	*200 000,00*	*5 766 074,61*
018	RSA	0,00	*0,00*	0,00
26	Participations et créances rattachées	1 000 000,00	*0,00*	1 000 000,00
27	Autres immobilisations financières (3)	1 726 000,00	*0,00*	1 726 000,00
28	*Amortissement des immobilisations (reprises)*		*0,00*	0,00
29	*Dépréciations des immobilisations (4)*		*0,00*	0,00
39	*Dépréciation des stocks et en-cours (4)*		*0,00*	0,00
3…	*Stocks et en-cours*		*0,00*	0,00
198	*Neutralisation des amortissements*		*800 000,00*	800 000,00
45	Chapitres d'opérations pour compte de tiers (6)	2 567 000,00	*0,00*	2 567 000,00
481	*Charges à rép. sur plusieurs exercices*		*0,00*	0,00
49	*Dépréciation des comptes de tiers (4)*		*0,00*	0,00
59	*Dépréciation des comptes financiers (4)*		*0,00*	0,00
	Dépenses d'investissement – Total	**30 268 187,61**	***1 250 000,00***	**31 518 187,61**

+

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE	**0,00**

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	**31 518 187,61**

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT (y compris RAR)

	FONCTIONNEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
011	Charges à caractère général (9)	16 991 992,00		16 991 992,00
012	Charges de personnel et frais assimilés (9)	13 287 847,00		13 287 847,00
014	Atténuations de produits	12 744 774,00		12 744 774,00
016	APA	0,00		0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00		0,00
60	*Achats et variation des stocks*		*0,00*	0,00
65	Autres charges de gestion courante (sauf 6586) (9)	16 207 257,00	*0,00*	16 207 257,00
6586	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00		0,00
66	Charges financières	220 500,00	*0,00*	220 500,00
67	Charges spécifiques (9)	16 000,00	*0,00*	16 000,00
68	Dot. aux amortissements et provisions (9)	410 000,00	*5 060 000,00*	5 470 000,00
71	*Production stockée (ou déstockage)*		*0,00*	0,00
023	*Virement à la section d'investissement*		*379 205,00*	379 205,00
	Dépenses de fonctionnement – Total	**59 878 370,00**	***5 439 205,00***	**65 317 575,00**

+

D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE	**0,00**

=

TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES	**65 317 575,00**

(1) Y compris les opérations relatives au rattachement et les opérations d'ordre semi-budgétaires.

(2) Voir la liste des opérations d'ordre de l'instruction budgétaire et comptable M. 57.

(3) Hors dépenses imputées au chapitre 018.

(4) Ces chapitres ne sont à renseigner que si la collectivité applique le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.

(5) Hors chapitres opérations.

(6) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail en IV-B5).

(7) A utiliser uniquement dans le cas où la collectivité effectuerait une dotation initiale au profit d'un service public doté de la seule autonomie financière.

(8) A utiliser uniquement dans le cas où la collectivité effectuerait des dépenses sur des biens affectés.

(9) Hors dépenses imputées aux chapitres 016 et 017.

(10) Le chapitre 204 « Subventions d'équipement versées » est un chapitre globalisé regroupant les comptes 204 et 2324.

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET — II

BALANCE GENERALE – RECETTES — D2

RECETTES D'INVESTISSEMENT (y compris RAR)

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 1068)	300 000,00	*0,00*	300 000,00
13	Subventions d'investissement (reçues) (3)	3 289 820,00	*0,00*	3 289 820,00
15	*Provisions pour risques et charges (4)*		*0,00*	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	19 289 162,61	*0,00*	19 289 162,61
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	(6) 0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf le 204) (3)	0,00	*0,00*	0,00
204	Subventions d'équipement versées (3) (9)	0,00	*0,00*	*0,00*
21	Immobilisations corporelles (3)	0,00	*0,00*	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (3)	(7) 0,00	*0,00*	0,00
23	Immobilisations en cours(sauf 2324) (3)	0,00	*200 000,00*	*200 000,00*
018	RSA	0,00	*0,00*	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	*0,00*	0,00
27	Autres immobilisations financières (3)	495 000,00	*0,00*	495 000,00
28	*Amortissement des immobilisations*		*5 060 000,00*	5 060 000,00
29	*Dépréciations des immobilisations (4)*		*0,00*	0,00
39	*Dépréciation des stocks et en-cours (4)*		*0,00*	0,00
3…	*Stocks et en-cours*		*0,00*	0,00
45	Chapitres d'opérations pour compte de tiers (5)	1 331 000,00	*0,00*	1 331 000,00
481	*Charges à rép. sur plusieurs exercices*		*0,00*	0,00
49	*Dépréciation des comptes de tiers (4)*		*0,00*	0,00
59	*Dépréciation des comptes financiers (4)*		*0,00*	0,00
021	*Virement de la section de fonctionnement*		*379 205,00*	379 205,00
024	Produits des cessions d'immobilisations	1 174 000,00		1 174 000,00
	Recettes d'investissement – Total	**25 878 982,61**	***5 639 205,00***	**31 518 187,61**

+

R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE	**0,00**

+

R 1068 AFFECTATION DU RESULTAT	**0,00**

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	**31 518 187,61**

RECETTES DE FONCTIONNEMENT (y compris RAR)

	FONCTIONNEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
013	Atténuations de charges (8)	0,00		0,00
016	APA	0,00		0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00		0,00
60	*Achats et variation des stocks*		*0,00*	0,00
70	Prod. services, domaine, ventes diverses	4 824 700,00		4 824 700,00
71	*Production stockée (ou déstockage)*		*0,00*	0,00
72	*Production immobilisée*		*0,00*	0,00
73	Impôts et taxes (sauf 731)	15 603 485,00		15 603 485,00
731	Fiscalité locale	28 955 700,00		28 955 700,00
74	Dotations et participations (8)	12 547 286,00		12 547 286,00
75	Autres produits de gestion courante (8)	1 474 100,00	*0,00*	1 474 100,00
76	Produits financiers	0,00	*0,00*	0,00
77	Produits spécifiques (8)	0,00	*1 050 000,00*	1 050 000,00
78	Reprise sur amortissements et provisions (8)	862 304,00	*0,00*	862 304,00
79	*Transferts de charges*		*0,00*	0,00

FONCTIONNEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
Recettes de fonctionnement – Total	**64 267 575,00**	***1 050 000,00***	**65 317 575,00**
			+
		R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE	**0,00**
			=
		TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES	**65 317 575,00**

(1) Y compris les opérations relatives au rattachement et les opérations d'ordre semi-budgétaires.

(2) Voir la liste des opérations d'ordre de l'instruction budgétaire et comptable M. 57.

(3) Hors recettes imputées au chapitre 018.

(4) Ces chapitres ne sont à renseigner que si la collectivité applique le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.

(5) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail en IV-B5).

(6) A utiliser uniquement dans le cas où la collectivité effectuerait une dotation initiale au profit d'un service public doté de la seule autonomie financière.

(7) A utiliser uniquement dans le cas où la collectivité effectuerait des dépenses sur des biens affectés.

(8) Hors recettes imputées aux chapitres 016 et 017.

(9) Le chapitre 204 « Subventions d'équipement versées » est un chapitre globalisé regroupant les comptes 204 et 2324.

III – VOTE DU BUDGET — III

SECTION D'INVESTISSEMENT – VUE D'ENSEMBLE – DEPENSES – AP NOUVELLES ET CREDITS DE L'EXERCICE — A

DEPENSES

Chapitre		Pour mémoire, budget précédent (1)	RAR N-1 I	Vote de l'assemblée sur les AP lors de la séance budgétaire (2)	Propositions nouvelles	Vote de l'assemblée II	Pour information, dépenses gérées dans le cadre d'une AP	Pour information, dépenses gérées hors AP	TOTAL (RAR N-1 + Vote) III = I + II
TOTAL		**30 963 415,48**	**0,00**	**24 334 185,00**	**31 518 187,61**	**31 518 187,61**	**5 973 265,61**	**25 544 922,00**	**31 518 187,61**
018	RSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	1 172 693,00	0,00	0,00	967 780,00	967 780,00	0,00	967 780,00	967 780,00
204	Subventions d'équipement versées (9)	4 668 391,00	0,00	6 822 000,00	4 262 932,00	4 262 932,00	3 223 000,00	1 039 932,00	4 262 932,00
21	Immobilisations corporelles	13 839 128,00	0,00	0,00	12 260 401,00	12 260 401,00	0,00	12 260 401,00	12 260 401,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324)	5 284 203,48	0,00	17 512 185,00	5 566 074,61	5 566 074,61	2 750 265,61	2 815 809,00	5 566 074,61
	Total des opérations d'équipement (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'équipement		**24 964 415,48**	**0,00**	**24 334 185,00**	**23 057 187,61**	**23 057 187,61**	**5 973 265,61**	**17 083 922,00**	**23 057 187,61**
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	1 998 000,00	0,00		1 918 000,00	1 918 000,00		1 918 000,00	1 918 000,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	10 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
27	Autres immobilisations financières	506 000,00	0,00	0,00	1 726 000,00	1 726 000,00	0,00	1 726 000,00	1 726 000,00
020	Dépenses imprévues (dans le cadre d'une AP)			0,00					
Total des dépenses financières		**2 514 000,00**	**0,00**	**0,00**	**4 644 000,00**	**4 644 000,00**	**0,00**	**4 644 000,00**	**4 644 000,00**
45	Chapitres d'opérations pour compte de tiers (4)	2 800 000,00	0,00	0,00	2 567 000,00	2 567 000,00	0,00	2 567 000,00	2 567 000,00
Total des dépenses réelles		**30 278 415,48**	**0,00**	**24 334 185,00**	**30 268 187,61**	**30 268 187,61**	**5 973 265,61**	**24 294 922,00**	**30 268 187,61**
040	*Opérations ordre transf. entre sections (5) (6)*	*485 000,00*			*1 050 000,00*	*1 050 000,00*		*1 050 000,00*	*1 050 000,00*
041	*Opérations patrimoniales (7)*	*200 000,00*			*200 000,00*	*200 000,00*		*200 000,00*	*200 000,00*
Total des dépenses d'ordre		**685 000,00**			**1 250 000,00**	**1 250 000,00**		**1 250 000,00**	**1 250 000,00**

D001 Solde d'exécution négatif reporté ou anticipé (8)	**0,00**

Chapitre	Pour mémoire, budget précédent (1)	RAR N-1 I	Vote de l'assemblée sur les AP lors de la séance budgétaire (2)	Propositions nouvelles	Vote de l'assemblée II	Pour information, dépenses gérées dans le cadre d'une AP	Pour information, dépenses gérées hors AP	TOTAL (RAR N-1 + Vote) III = I + II
Total des dépenses d'investissement cumulées								**31 518 187,61**

(1) Voir état I-B pour le contenu du budget précédent.

(2) Il s'agit des AP nouvelles qui sont votées lors de la séance d'adoption du budget. Cela concerne les AP relatives à de nouvelles programmations pluriannuelles mais également les AP modifiant un stock d'AP existant.

(3) Voir l'état III-A2.1 pour le détail des opérations d'équipement.

(4) Voir l'état IV-B5 pour le détail des opérations pour compte de tiers.

(5) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre (*DI 040 = RF 042*).

(6) Aucune prévision budgétaire ne doit figurer à l'article 192 (cf. chapitre 024 « produit des cessions d'immobilisations »).

(7) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre (*DI 041 = RI 041*).

(8) Le solde d'exécution reporté est le résultat constaté de l'exercice précédent qui fait l'objet d'un report et non d'un vote de l'assemblée délibérante. Inscrire en cas de reprise des résultats définitifs ou anticipés de l'exercice précédent.

(9) Le chapitre 204 « Subventions d'équipement versées » est un chapitre globalisé regroupant les comptes 204 et 2324.

III – VOTE DU BUDGET	III
SECTION D'INVESTISSEMENT – VUE D'ENSEMBLE – RECETTES	A

RECETTES

Chapitre		Pour mémoire, budget précédent (1)	RAR N-1 I	Propositions nouvelles	Vote de l'assemblée II	TOTAL (RAR N-1 + Vote) III = I + II
TOTAL		**30 963 415,48**	**0,00**	**31 518 187,61**	**31 518 187,61**	**31 518 187,61**
018	RSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement (hors 138)	4 639 542,00	0,00	3 289 820,00	3 289 820,00	3 289 820,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 16449, 165, 166 et 1688 non budgétaire)	17 119 064,01	0,00	19 289 162,61	19 289 162,61	19 289 162,61
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées (9)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'équipement		**21 758 606,01**	**0,00**	**22 578 982,61**	**22 578 982,61**	**22 578 982,61**
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 1068)	2 900 000,00	0,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00
138	Autres subventions invest. non transf.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (16449, 165 et 166)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	495 000,00	495 000,00	495 000,00
024	Produits des cessions d'immobilisations	0,00	0,00	1 174 000,00	1 174 000,00	1 174 000,00
Total des recettes financières		**2 900 000,00**	**0,00**	**1 969 000,00**	**1 969 000,00**	**1 969 000,00**
45	Chapitres d'opérations pour compte de tiers (2)	1 500 000,00	0,00	1 331 000,00	1 331 000,00	1 331 000,00
Total des recettes réelles		**26 158 606,01**	**0,00**	**25 878 982,61**	**25 878 982,61**	**25 878 982,61**
021	*Virement de la section de fonctionnement*	*4 809,47*		*379 205,00*	*379 205,00*	*379 205,00*
040	*Opérations ordre transf. entre sections (3) (4) (5)*	*4 600 000,00*		*5 060 000,00*	*5 060 000,00*	*5 060 000,00*
041	*Opérations patrimoniales (6)*	*200 000,00*		*200 000,00*	*200 000,00*	*200 000,00*
Total des recettes d'ordre		***4 804 809,47***		***5 639 205,00***	***5 639 205,00***	***5 639 205,00***

R001 Solde d'exécution positif reporté ou anticipé (7)	**0,00**

Affectation au compte 1068 (8)	**0,00**

Chapitre	Pour mémoire, budget précédent (1)	RAR N-1	Propositions nouvelles	Vote de l'assemblée	TOTAL (RAR N-1 + Vote)
		I		II	III = I + II
				Total des recettes d'investissement cumulées	**31 518 187,61**

(1) Voir état I-B pour le contenu du budget précédent.

(2) Voir l'état IV-B5 pour le détail des opérations pour compte de tiers.

(3) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre (*RI 040 = DF 042*).

(4) Les comptes 15, 29, 39, 49 et 59 peuvent figurer dans le détail du chapitre si la collectivité a opté pour le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.

(5) Aucune prévision budgétaire ne doit figurer à l'article 192 (cf. chapitre 024 « produit des cessions d'immobilisations »).

(6) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre (*DI 041 = RI 041*). Le solde d'exécution reporté est le résultat constaté de l'exercice précédent qui fait l'objet d'un report et non d'un vote de l'assemblée délibérante. Inscrire en cas de reprise des résultats définitifs ou anticipés de l'exercice précédent.

(7) Le solde d'exécution reporté est le résultat constaté de l'exercice précédent qui fait l'objet d'un report et non d'un vote de l'assemblée délibérante. Inscrire en cas de reprise des résultats définitifs ou anticipés de l'exercice précédent.

(8) Le montant inscrit doit être conforme à la délibération d'affectation du résultat. Ce montant ne fait donc pas l'objet d'un nouveau vote.

(9) Le chapitre 204 « Subventions d'équipement versées » est un chapitre globalisé regroupant les comptes 204 et 2324.

III – VOTE DU BUDGET	III
SECTION D'INVESTISSEMENT – DEPENSES – DETAIL PAR ARTICLE	A1

Chap. / art. (1)		Pour mémoire, budget précédent (2)	RAR N-1 I	Vote de l'assemblée sur les AP lors de la séance budgétaire (3)	Propositions nouvelles	Vote de l'assemblée II	Pour information Crédits gérés dans le cadre d'une AP	Pour information Crédits gérés hors AP	TOTAL (RAR N-1 + Vote) III = I + II
TOTAL		**30 963 415,48**	**0,00**	**24 334 185,00**	**31 518 187,61**	**31 518 187,61**	**5 973 265,61**	**25 544 922,00**	**31 518 187,61**
018	RSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	1 172 693,00	0,00	0,00	967 780,00	967 780,00	0,00	967 780,00	967 780,00
202	Frais réalisation documents urbanisme	218 700,00	0,00		168 000,00	168 000,00	0,00	168 000,00	168 000,00
2031	Frais d'études	684 393,00	0,00		666 380,00	666 380,00	0,00	666 380,00	666 380,00
2033	Frais d'insertion	0,00	0,00		22 100,00	22 100,00	0,00	22 100,00	22 100,00
2051	Concessions, droits similaires	269 600,00	0,00		111 300,00	111 300,00	0,00	111 300,00	111 300,00
204	Subventions d'équipement versées (9)	4 668 391,00	0,00	6 822 000,00	4 262 932,00	4 262 932,00	3 223 000,00	1 039 932,00	4 262 932,00
2041411	Subv. Cne GFP : Bien mobilier, matériel	660 000,00	0,00		438 100,00	438 100,00	0,00	438 100,00	438 100,00
2041412	Subv. Cne GFP : Bâtiments, installations	550 400,00	0,00		1 773 000,00	1 773 000,00	1 723 000,00	50 000,00	1 773 000,00
2041582	Autres grpts - Bâtiments et installat°	2 077 000,00	0,00		414 832,00	414 832,00	0,00	414 832,00	414 832,00
2041723	SNCF Réseau : Projet infrastructure	200 000,00	0,00		100 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00	100 000,00
204181	Autres org pub - Biens mob, mat, études	3 700,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
204183	Autres org pub-Proj infrastruct int nat.	5 000,00	0,00		7 000,00	7 000,00	0,00	7 000,00	7 000,00
20421	Privé : Bien mobilier, matériel	30 000,00	0,00		30 000,00	30 000,00	0,00	30 000,00	30 000,00
20422	Privé : Bâtiments, installations	1 142 291,00	0,00		1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00
21	Immobilisations corporelles	13 839 128,00	0,00	0,00	12 260 401,00	12 260 401,00	0,00	12 260 401,00	12 260 401,00
2111	Terrains nus	655 500,00	0,00		194 500,00	194 500,00	0,00	194 500,00	194 500,00
2112	Terrains de voirie	0,00	0,00		48 000,00	48 000,00	0,00	48 000,00	48 000,00
2115	Terrains bâtis	0,00	0,00		500 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00	500 000,00
2128	Autres agencements et aménagements	6 863 828,00	0,00		5 362 101,00	5 362 101,00	0,00	5 362 101,00	5 362 101,00
21328	Autres bâtiments privés	71 000,00	0,00		71 000,00	71 000,00	0,00	71 000,00	71 000,00
21351	Bâtiments publics	1 753 000,00	0,00		1 724 000,00	1 724 000,00	0,00	1 724 000,00	1 724 000,00
21352	Bâtiments privés	65 000,00	0,00		60 000,00	60 000,00	0,00	60 000,00	60 000,00

Chap. / art. (1)		Pour mémoire, budget précédent (2)	RAR N-1 I	Vote de l'assemblée sur les AP lors de la séance budgétaire (3)	Propositions nouvelles	Vote de l'assemblée II	Pour information Crédits gérés dans le cadre d'une AP	Pour information Crédits gérés hors AP	TOTAL (RAR N-1 + Vote) III = I + II
2138	Autres constructions	120 000,00	0,00		36 000,00	36 000,00	0,00	36 000,00	36 000,00
2151	Réseaux de voirie	0,00	0,00		80 000,00	80 000,00	0,00	80 000,00	80 000,00
2152	Installations de voirie	100 000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21538	Autres réseaux	937 000,00	0,00		536 400,00	536 400,00	0,00	536 400,00	536 400,00
2158	Autres inst.,matériel,outil. techniques	2 259 900,00	0,00		1 925 000,00	1 925 000,00	0,00	1 925 000,00	1 925 000,00
21828	Autres matériels de transport	774 000,00	0,00		1 395 000,00	1 395 000,00	0,00	1 395 000,00	1 395 000,00
21838	Autre matériel informatique	219 400,00	0,00		286 400,00	286 400,00	0,00	286 400,00	286 400,00
21848	Autres matériels de bureau et mobiliers	20 500,00	0,00		42 000,00	42 000,00	0,00	42 000,00	42 000,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324)	5 284 203,48	0,00	17 512 185,00	5 566 074,61	5 566 074,61	2 750 265,61	2 815 809,00	5 566 074,61
2312	Agencements et aménagements de terrains	3 162 641,43	0,00		4 509 905,72	4 509 905,72	2 109 096,72	2 400 809,00	4 509 905,72
2313	Constructions	1 821 562,05	0,00		786 168,89	786 168,89	471 168,89	315 000,00	786 168,89
2315	Install., matériel et outill. technique	200 000,00	0,00		170 000,00	170 000,00	170 000,00	0,00	170 000,00
238	Avances commandes immo corporelles	100 000,00	0,00		100 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00	100 000,00
	Total des opérations d'équipement (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'équipement		**24 964 415,48**	**0,00**	**24 334 185,00**	**23 057 187,61**	**23 057 187,61**	**5 973 265,61**	**17 083 922,00**	**23 057 187,61**
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf le 1688 non budgétaire)	1 998 000,00	0,00		1 918 000,00	1 918 000,00		1 918 000,00	1 918 000,00
1641	Emprunts en euros	1 996 000,00	0,00		1 910 000,00	1 910 000,00		1 910 000,00	1 910 000,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	2 000,00	0,00		2 000,00	2 000,00		2 000,00	2 000,00
168758	Dettes - Autres groupements	0,00	0,00		6 000,00	6 000,00		6 000,00	6 000,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	10 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
261	Titres de participation	0,00	0,00		1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00

Chap. / art. (1)		Pour mémoire, budget précédent (2)	RAR N-1 I	Vote de l'assemblée sur les AP lors de la séance budgétaire (3)	Propositions nouvelles	Vote de l'assemblée II	Pour information Crédits gérés dans le cadre d'une AP	Pour information Crédits gérés hors AP	TOTAL (RAR N-1 + Vote) III = I + II
266	Autres formes de participation	10 000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	506 000,00	0,00	0,00	1 726 000,00	1 726 000,00	0,00	1 726 000,00	1 726 000,00
2745	Avances remboursables	200 000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27638	Créance Autres établissements publics	306 000,00	0,00		1 726 000,00	1 726 000,00	0,00	1 726 000,00	1 726 000,00
020	Dépenses imprévues (dans le cadre d'une AP)			0,00					
Total des dépenses financières		**2 514 000,00**	**0,00**	**0,00**	**4 644 000,00**	**4 644 000,00**	**0,00**	**4 644 000,00**	**4 644 000,00**
45…	Opérations pour compte de tiers (5)	2 800 000,00	0,00	0,00	2 567 000,00	2 567 000,00	0,00	2 567 000,00	2 567 000,00
458168	CONTRAT CHALEUR	**2 800 000,00**	0,00		2 542 000,00	2 542 000,00	0,00	2 542 000,00	2 542 000,00
458169	PLAINE DE LA COUA	**0,00**	0,00		25 000,00	25 000,00	0,00	25 000,00	25 000,00
Total des dépenses réelles		**30 278 415,48**	**0,00**	**24 334 185,00**	**30 268 187,61**	**30 268 187,61**	**5 973 265,61**	**24 294 922,00**	**30 268 187,61**
040	*Opérations ordre transf. entre sections (6)*	*485 000,00*			*1 050 000,00*	*1 050 000,00*		*1 050 000,00*	*1 050 000,00*
	Reprise sur autofinancement antérieur	*430 000,00*			*1 050 000,00*	*1 050 000,00*		*1 050 000,00*	*1 050 000,00*
13912	*Subv. transf. Régions*	*110 000,00*			*52 200,00*	*52 200,00*		*52 200,00*	*52 200,00*
13913	*Subv. transf. Départements*	*146 500,00*			*26 000,00*	*26 000,00*		*26 000,00*	*26 000,00*
139141	*Subv. transf. Communes membres du GFP*	*7 600,00*			*4 500,00*	*4 500,00*		*4 500,00*	*4 500,00*
13916	*Subv. transf. Autres E.P.L.*	*1 000,00*			*1 000,00*	*1 000,00*		*1 000,00*	*1 000,00*
13918	*Autres subventions d'équipement transf.*	*120 900,00*			*110 000,00*	*110 000,00*		*110 000,00*	*110 000,00*
139311	*DGE*	*19 300,00*			*22 100,00*	*22 100,00*		*22 100,00*	*22 100,00*
13935	*Amendes radars automatiques et de police*	*2 700,00*			*2 700,00*	*2 700,00*		*2 700,00*	*2 700,00*
13938	*Autres fonds équip. transférables*	*22 000,00*			*31 500,00*	*31 500,00*		*31 500,00*	*31 500,00*
198	*Neutralisation des amortissements*	*0,00*			*800 000,00*	*800 000,00*		*800 000,00*	*800 000,00*
	Charges transférées (7)	*55 000,00*			*0,00*	*0,00*		*0,00*	*0,00*
2128	*Autres agencements et aménagements*	*55 000,00*			*0,00*	*0,00*		*0,00*	*0,00*
041	*Opérations patrimoniales (8)*	*200 000,00*			*200 000,00*	*200 000,00*		*200 000,00*	*200 000,00*
2313	*Constructions*	*200 000,00*			*200 000,00*	*200 000,00*		*200 000,00*	*200 000,00*
Total des dépenses d'ordre		**685 000,00**			**1 250 000,00**	**1 250 000,00**		**1 250 000,00**	**1 250 000,00**

(1) Détailler les articles conformément au plan de comptes.
(2) Voir état I-B pour le contenu du budget précédent.
(3) Il s'agit des AP nouvelles qui sont votées lors de la séance d'adoption du budget. Cela concerne les AP relatives à de nouvelles programmations pluriannuelles mais également les AP modifiant un stock d'AP existant.
(4) Voir état III-A2.1 pour le détail des opérations d'équipement.
(5) Il y a autant de ligne que d'opération pour compte de tiers.
(6) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre (DI 040 = RF 042).
(7) Aucune prévision budgétaire ne doit figurer à l'article 192 (cf. chapitre 024 « produit des cessions d'immobilisations »).
(8) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre (DI 041 = RI 041).
(9) Le chapitre 204 « Subventions d'équipement versées » est un chapitre globalisé regroupant les comptes 204 et 2324.

III – VOTE DU BUDGET	III
SECTION D'INVESTISSEMENT – VUE D'ENSEMBLE DES OPERATIONS D'EQUIPEMENT	A2.1

Vue d'ensemble des chapitres des opérations d'équipement

N° Opération	Libellé de l'opération	N° AP (1)	Pour mémoire réalisations cumulées au 01/01/N	RAR N-1	Propositions nouvelles	Vote de l'assemblée	Pour information Crédits gérés dans le cadre d'une AP	Pour information Crédits gérés hors AP
TOTAL			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Colonne à renseigner uniquement lorsque l'opération d'équipement est afférente à une AP.

III – VOTE DU BUDGET	III
SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES OPERATIONS D'EQUIPEMENT	A2.2

Cet état ne contient pas d'information.

III – VOTE DU BUDGET	III
SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES OPERATIONS D'EQUIPEMENT	A2.3

Cet état ne contient pas d'information.

III – VOTE DU BUDGET — III

SECTION D'INVESTISSEMENT – RECETTES – DETAIL PAR ARTICLE — A3

Chap. / art. (1)		Pour mémoire, budget précédent (2)	RAR N-1 I	Propositions nouvelles	Vote de l'assemblée II	TOTAL (RAR N-1 + Vote) III = I + II
TOTAL		**30 963 415,48**	**0,00**	**31 518 187,61**	**31 518 187,61**	**31 518 187,61**
018	RSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement (hors 138)	4 639 542,00	0,00	3 289 820,00	3 289 820,00	3 289 820,00
1311	Subv. transf. Etat et établ. nationaux	100 000,00	0,00	29 468,00	29 468,00	29 468,00
1313	Subv. transf. Départements	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13172	Subv. transf. FEDER	0,00	0,00	95 754,00	95 754,00	95 754,00
1318	Autres subventions d'équipement transf.	272 965,00	0,00	191 598,00	191 598,00	191 598,00
1321	Subv. non transf. Etat, établ. nationaux	1 283 779,00	0,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00
1322	Subv. non transf. Régions	1 926 453,00	0,00	470 000,00	470 000,00	470 000,00
1323	Subv. non transf. Départements	960 759,00	0,00	625 000,00	625 000,00	625 000,00
13241	Subv. non transf. Commune membre du GFP	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13258	Subv. non transf. Autres groupements	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00
1328	Autres subventions d'équip. non transf.	5 586,00	0,00	1 078 000,00	1 078 000,00	1 078 000,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 1688 non budgétaire) (3)	17 119 064,01	0,00	19 289 162,61	19 289 162,61	19 289 162,61
1641	Emprunts en euros	17 119 064,01	0,00	19 289 162,61	19 289 162,61	19 289 162,61
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204) (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées (4) (10)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324) (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'équipement		**21 758 606,01**	**0,00**	**22 578 982,61**	**22 578 982,61**	**22 578 982,61**
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 1068)	2 900 000,00	0,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00
10222	FCTVA	2 900 000,00	0,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00
138	Autres subventions invest. non transf.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (16449, 165 et 166)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	495 000,00	495 000,00	495 000,00
27638	Créance Autres établissements publics	0,00	0,00	495 000,00	495 000,00	495 000,00
024	Produits des cessions d'immobilisations	0,00	0,00	1 174 000,00	1 174 000,00	1 174 000,00
Total des recettes financières		**2 900 000,00**	**0,00**	**1 969 000,00**	**1 969 000,00**	**1 969 000,00**

Chap. / art. (1)		Pour mémoire, budget précédent (2)	RAR N-1 I	Propositions nouvelles	Vote de l'assemblée II	TOTAL (RAR N-1 + Vote) III = I + II
45	Chapitres d'opérations pour compte de tiers (5)	1 500 000,00	0,00	1 331 000,00	1 331 000,00	1 331 000,00
Total des recettes réelles		**26 158 606,01**	**0,00**	**25 878 982,61**	**25 878 982,61**	**25 878 982,61**
021	*Virement de la section de fonctionnement*	*4 809,47*		*379 205,00*	*379 205,00*	*379 205,00*
040	*Opérations ordre transf. entre sections (6) (7) (8)*	*4 600 000,00*		*5 060 000,00*	*5 060 000,00*	*5 060 000,00*
2802	*Frais liés à la réalisation de document*	*111 000,00*		*0,00*	*0,00*	*0,00*
28031	*Frais d'études*	*103 000,00*		*0,00*	*0,00*	*0,00*
28041411	*Subv.Cne GFP : Bien mobilier, matériel*	*118 000,00*		*0,00*	*0,00*	*0,00*
28041412	*Subv.Cne GFP : Bâtiments, installations*	*264 000,00*		*0,00*	*0,00*	*0,00*
28041512	*Subv. Grpt : Bâtiments, installations*	*6 500,00*		*0,00*	*0,00*	*0,00*
280415321	*CCAS : Bien mobilier, matériel*	*400,00*		*0,00*	*0,00*	*0,00*
280415322	*CCAS : Bâtiments, installations*	*400,00*		*0,00*	*0,00*	*0,00*
28041582	*Autres grpts - Bâtiments et installat°*	*225 000,00*		*0,00*	*0,00*	*0,00*
2804181	*Autres org pub - Biens mob, mat, études*	*7 500,00*		*0,00*	*0,00*	*0,00*
2804182	*Autres org pub - Bât. et installations*	*200,00*		*0,00*	*0,00*	*0,00*
2804183	*Autres org pub-Proj infrastruct int nat.*	*4 800,00*		*0,00*	*0,00*	*0,00*
280421	*Privé - Biens mob., matériel et études*	*27 000,00*		*0,00*	*0,00*	*0,00*
280422	*Privé - Bâtiments et installations*	*20 000,00*		*0,00*	*0,00*	*0,00*
2805	*Licences, logiciels, droits similaires*	*35 900,00*		*0,00*	*0,00*	*0,00*
28128	*Autres aménagements de terrains*	*1 300,00*		*0,00*	*0,00*	*0,00*
28151	*Réseaux de voirie*	*2 000,00*		*0,00*	*0,00*	*0,00*
28152	*Installations de voirie*	*53 200,00*		*0,00*	*0,00*	*0,00*
281531	*Réseaux d'adduction d'eau*	*100,00*		*0,00*	*0,00*	*0,00*
281532	*Réseaux d'assainissement*	*27 700,00*		*0,00*	*0,00*	*0,00*
281538	*Autres réseaux*	*148 000,00*		*0,00*	*0,00*	*0,00*
28158	*Autres inst.,matériel,outil. techniques*	*2 471 000,00*		*5 060 000,00*	*5 060 000,00*	*5 060 000,00*
28181	*Installations générales, aménagt divers*	*60 000,00*		*0,00*	*0,00*	*0,00*
281828	*Autres matériels de transport*	*573 000,00*		*0,00*	*0,00*	*0,00*
281838	*Autre matériel informatique*	*159 000,00*		*0,00*	*0,00*	*0,00*
281848	*Autres matériels de bureau et mobiliers*	*28 000,00*		*0,00*	*0,00*	*0,00*
28188	*Autres immo. corporelles*	*153 000,00*		*0,00*	*0,00*	*0,00*
041	*Opérations patrimoniales (9)*	*200 000,00*		*200 000,00*	*200 000,00*	*200 000,00*
238	*Avances commandes immo corporelles*	*200 000,00*		*200 000,00*	*200 000,00*	*200 000,00*
Total des recettes d'ordre		***4 804 809,47***		***5 639 205,00***	***5 639 205,00***	***5 639 205,00***

(1) Détailler les articles utilisés conformément au plan de comptes.

(2) Voir état I-B pour le contenu du budget précédent.

(3) Sauf 165, 166 et 16449.

(4) Exceptionnellement, les comptes 20, 204, 21, 22 et 23 sont en recettes réelles en cas de réduction ou d'annulation de mandats donnant lieu à reversement.

(5) Voir l'annexe IV-B5 pour le détail des opérations pour compte de tiers.

(6) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre (*RI 040 = DF 042*).

(7) Les comptes 15, 29, 39, 49 et 59 peuvent figurer dans le détail du chapitre si la collectivité a opté pour le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.

(8) Aucune prévision budgétaire ne doit figurer à l'article 192 (cf. chapitre 024 « produit des cessions d'immobilisations »).

(9) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre (*DI 041 = RI 041*).

(10) Le chapitre 204 « Subventions d'équipement versées » est un chapitre globalisé regroupant les comptes 204 et 2324.

III – VOTE DU BUDGET — III

SECTION DE FONCTIONNEMENT – VUE D'ENSEMBLE – AE NOUVELLES ET CREDITS DE L'EXERCICE — B

DEPENSES

Chap.	Libellé	Pour mémoire, budget précédent (1)	RAR N-1 I	Vote de l'assemblée sur les AE lors de la séance budgétaire (2)	Propositions nouvelles	Vote de l'assemblée II	Pour information, dépenses gérées dans le cadre d'une AE	Pour information, dépenses gérées hors AE	TOTAL (RAR N-1 + Vote) III = I + II
TOTAL		**63 519 696,20**	**0,00**	**1 010 600,00**	**65 317 575,00**	**65 317 575,00**	**245 500,00**	**65 072 075,00**	**65 317 575,00**
011	Charges à caractère général (3)	17 700 142,33	0,00	1 010 600,00	16 991 992,00	16 991 992,00	240 000,00	16 751 992,00	16 991 992,00
012	Charges de personnel et frais assimilés (3)	12 911 788,00	0,00		13 287 847,00	13 287 847,00		13 287 847,00	13 287 847,00
014	Atténuations de produits	12 754 774,00	0,00		12 744 774,00	12 744 774,00		12 744 774,00	12 744 774,00
016	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante (sauf 6586) (3)	15 135 582,40	0,00	0,00	16 207 257,00	16 207 257,00	5 500,00	16 201 757,00	16 207 257,00
6586	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
Total des dépenses de gestion des services		**58 502 286,73**	**0,00**	**1 010 600,00**	**59 231 870,00**	**59 231 870,00**	**245 500,00**	**58 986 370,00**	**59 231 870,00**
66	Charges financières	186 600,00	0,00		220 500,00	220 500,00		220 500,00	220 500,00
67	Charges spécifiques (3)	16 000,00	0,00		16 000,00	16 000,00		16 000,00	16 000,00
68	Dotations aux provisions, dépréciations (semi-budgétaires) (3)	210 000,00			410 000,00	410 000,00		410 000,00	410 000,00
022	Dépenses imprévues (dans le cadre d'une AE)			0,00					
Total des dépenses financières		**412 600,00**	**0,00**	**0,00**	**646 500,00**	**646 500,00**		**646 500,00**	**646 500,00**
Total des dépenses réelles		**58 914 886,73**	**0,00**	**1 010 600,00**	**59 878 370,00**	**59 878 370,00**	**245 500,00**	**59 632 870,00**	**59 878 370,00**
023	*Virement à la section d'investissement*	*4 809,47*			*379 205,00*	*379 205,00*		*379 205,00*	*379 205,00*
042	*Opérations ordre transf. entre sections (4)*	*4 600 000,00*			*5 060 000,00*	*5 060 000,00*		*5 060 000,00*	*5 060 000,00*
043	*Opérations ordre intérieur de la section*	*0,00*			*0,00*	*0,00*		*0,00*	*0,00*
Total des dépenses d'ordre		**4 604 809,47**			**5 439 205,00**	**5 439 205,00**		**5 439 205,00**	**5 439 205,00**

D002 Résultat reporté ou anticipé (5)	**0,00**

Chap.	Libellé	Pour mémoire, budget précédent (1)	RAR N-1 I	Vote de l'assemblée sur les AE lors de la séance budgétaire (2)	Propositions nouvelles	Vote de l'assemblée II	Pour information, dépenses gérées dans le cadre d'une AE	Pour information, dépenses gérées hors AE	TOTAL (RAR N-1 + Vote) III = I + II
								Total des dépenses de fonctionnement cumulées	65 317 575,00

(1) Voir état I-B pour le contenu du budget précédent.

(2) Il s'agit des AE nouvelles qui sont votées lors de la séance d'adoption du budget. Cela concerne les AE relatives à de nouveaux engagements pluriannuels mais également les AE modifiant un stock d'AE existant.

(3) Hors dépenses imputées aux chapitres 016 et 017.

(4) Les comptes 68 peuvent figurer dans le détail du chapitre si la collectivité a opté pour le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.

(5) Inscrire en cas de reprise des résultats définitifs ou anticipés de l'exercice précédent.

III – VOTE DU BUDGET	III
SECTION DE FONCTIONNEMENT – VUE D'ENSEMBLE	B

RECETTES

Chap.	Libellé	Pour mémoire, budget précédent (1)	RAR N-1 I	Propositions nouvelles	Vote de l'assemblée II	Total (RAR N-1 + Vote) III = I + II
TOTAL		**63 571 996,20**	**0,00**	**65 317 575,00**	**65 317 575,00**	**65 317 575,00**
013	Atténuations de charges (2)	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
016	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Prod. services, domaine, ventes diverses	4 853 186,00	0,00	4 824 700,00	4 824 700,00	4 824 700,00
73	Impôts et taxes (sauf 731)	15 555 000,00	0,00	15 603 485,00	15 603 485,00	15 603 485,00
731	Fiscalité locale	28 265 500,00	0,00	28 955 700,00	28 955 700,00	28 955 700,00
74	Dotations et participations (2)	13 110 163,20	0,00	12 547 286,00	12 547 286,00	12 547 286,00
75	Autres produits de gestion courante (2)	1 283 047,00	0,00	1 474 100,00	1 474 100,00	1 474 100,00
Total des recettes de gestion des services		**63 086 896,20**	**0,00**	**63 405 271,00**	**63 405 271,00**	**63 405 271,00**
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits spécifiques (2)	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Reprises amort., dépréciations, prov. (semi-budgétaires) (2)	0,00		862 304,00	862 304,00	862 304,00
Total des recettes financières		**100,00**	**0,00**	**862 304,00**	**862 304,00**	**862 304,00**
Total des recettes réelles		**63 086 996,20**	**0,00**	**64 267 575,00**	**64 267 575,00**	**64 267 575,00**
042	*Opérations ordre transf. entre sections (3) (4) (5)*	*485 000,00*		*1 050 000,00*	*1 050 000,00*	*1 050 000,00*
043	*Opérations ordre intérieur de la section (6)*	*0,00*		*0,00*	*0,00*	*0,00*
Total des recettes d'ordre		**485 000,00**		**1 050 000,00**	**1 050 000,00**	**1 050 000,00**

R002 Résultat reporté ou anticipé (7)	**0,00**

Total des recettes de fonctionnement cumulées	**65 317 575,00**

(1) Voir état I-B pour le contenu du budget précédent.

(2) Hors recettes imputées aux chapitres 016 et 017.

(3) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre (*RF 042 = DI 040*).

(4) Les comptes 78 peuvent figurer dans le détail du chapitre si la collectivité a opté pour le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.

(5) Aucune prévision budgétaire ne doit figurer aux articles 775 et 776 (cf. chapitre 024 « produit des cessions d'immobilisations »).

(6) Chapitre destiné à retracer les opérations particulières telles que les opérations de stocks ou liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié.

(7) Inscrire en cas de reprise des résultats définitifs ou anticipés de l'exercice précédent.

III – VOTE DU BUDGET — III

SECTION DE FONCTIONNEMENT – DEPENSES – DETAIL PAR ARTICLE — B1

Chap. / art. (1)	Libellé	Pour mémoire, budget précédent (2)	RAR N-1 I	Vote de l'assemblée sur les AE lors de la séance budgétaire (3)	Propositions nouvelles	Vote de l'assemblée II	Pour information Crédits gérés dans le cadre d'une AE	Pour information Crédits gérés hors AE	TOTAL (RAR N-1 + Vote) III = I + II
TOTAL		**63 519 696,20**	**0,00**	**1 010 600,00**	**65 317 575,00**	**65 317 575,00**	**245 500,00**	**65 072 075,00**	**65 317 575,00**
011	Charges à caractère général (4)	17 700 142,33	0,00	1 010 600,00	16 991 992,00	16 991 992,00	240 000,00	16 751 992,00	16 991 992,00
60611	Eau et assainissement	153 158,10	0,00		139 260,00	139 260,00	0,00	139 260,00	139 260,00
60612	Energie - Electricité	743 100,00	0,00		651 100,00	651 100,00	0,00	651 100,00	651 100,00
60618	Autres fournitures non stockables	580 201,02	0,00		546 400,00	546 400,00	0,00	546 400,00	546 400,00
60622	Carburants	342 000,00	0,00		324 900,00	324 900,00	0,00	324 900,00	324 900,00
60623	Alimentation	17 100,00	0,00		21 100,00	21 100,00	0,00	21 100,00	21 100,00
60631	Fournitures d'entretien	153 500,00	0,00		149 050,00	149 050,00	0,00	149 050,00	149 050,00
60632	Fournitures de petit équipement	430 742,00	0,00		303 550,00	303 550,00	0,00	303 550,00	303 550,00
60636	Habillement et vêtements de travail	29 700,00	0,00		30 700,00	30 700,00	0,00	30 700,00	30 700,00
6064	Fournitures administratives	26 500,00	0,00		26 000,00	26 000,00	0,00	26 000,00	26 000,00
6068	Autres matières et fournitures	42 000,00	0,00		17 500,00	17 500,00	0,00	17 500,00	17 500,00
611	Contrats de prestations de services	8 035 103,60	0,00		8 250 172,00	8 250 172,00	240 000,00	8 010 172,00	8 250 172,00
6132	Locations immobilières	128 450,00	0,00		100 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00	100 000,00
61351	Matériel roulant	39 500,00	0,00		20 000,00	20 000,00	0,00	20 000,00	20 000,00
61358	Autres	35 600,00	0,00		67 740,00	67 740,00	0,00	67 740,00	67 740,00
614	Charges locatives et de copropriété	13 380,00	0,00		47 910,00	47 910,00	0,00	47 910,00	47 910,00
615221	Entretien, réparations bâtiments publics	31 000,00	0,00		57 500,00	57 500,00	0,00	57 500,00	57 500,00
615228	Entretien, réparations autres bâtiments	304 000,00	0,00		326 300,00	326 300,00	0,00	326 300,00	326 300,00
615231	Entretien, réparations voiries	1 093 200,00	0,00		997 055,00	997 055,00	0,00	997 055,00	997 055,00
615232	Entretien, réparations réseaux	136 900,00	0,00		143 800,00	143 800,00	0,00	143 800,00	143 800,00
61551	Entretien matériel roulant	276 000,00	0,00		320 000,00	320 000,00	0,00	320 000,00	320 000,00
61558	Entretien autres biens mobiliers	168 600,00	0,00		121 000,00	121 000,00	0,00	121 000,00	121 000,00
6156	Maintenance	475 405,20	0,00		422 471,00	422 471,00	0,00	422 471,00	422 471,00
6161	Multirisques	104 000,00	0,00		122 000,00	122 000,00	0,00	122 000,00	122 000,00
6162	Assur. obligatoire dommage-construction	0,00	0,00		5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	5 000,00
6168	Autres primes d'assurance	316 805,00	0,00		257 628,00	257 628,00	0,00	257 628,00	257 628,00
617	Etudes et recherches	431 380,00	0,00		324 900,00	324 900,00	0,00	324 900,00	324 900,00

Chap. / art. (1)	Libellé	Pour mémoire, budget précédent (2)	RAR N-1 I	Vote de l'assemblée sur les AE lors de la séance budgétaire (3)	Propositions nouvelles	Vote de l'assemblée II	Pour information Crédits gérés dans le cadre d'une AE	Pour information Crédits gérés hors AE	TOTAL (RAR N-1 + Vote) III = I + II
6182	Documentation générale et technique	45 903,00	0,00		43 560,00	43 560,00	0,00	43 560,00	43 560,00
6184	Versements à des organismes de formation	191 404,00	0,00		217 556,00	217 556,00	0,00	217 556,00	217 556,00
6185	Frais de colloques et de séminaires	37 100,00	0,00		10 600,00	10 600,00	0,00	10 600,00	10 600,00
6188	Autres frais divers	10 000,00	0,00		18 000,00	18 000,00	0,00	18 000,00	18 000,00
6225	Indemnités aux comptable et régisseurs	800,00	0,00		800,00	800,00	0,00	800,00	800,00
62268	Autres honoraires, conseils	1 087 560,00	0,00		932 600,00	932 600,00	0,00	932 600,00	932 600,00
6227	Frais d'actes et de contentieux	68 500,00	0,00		74 500,00	74 500,00	0,00	74 500,00	74 500,00
6228	Divers	600,00	0,00		2 500,00	2 500,00	0,00	2 500,00	2 500,00
6231	Annonces et insertions	60 840,00	0,00		39 450,00	39 450,00	0,00	39 450,00	39 450,00
6232	Fêtes et cérémonies	8 000,00	0,00		12 500,00	12 500,00	0,00	12 500,00	12 500,00
6234	Réceptions	75 830,00	0,00		73 475,00	73 475,00	0,00	73 475,00	73 475,00
6236	Catalogues et imprimés	168 800,00	0,00		76 500,00	76 500,00	0,00	76 500,00	76 500,00
6237	Publications	2 000,00	0,00		2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	2 000,00
6238	Divers	86 500,00	0,00		61 100,00	61 100,00	0,00	61 100,00	61 100,00
6241	Transports de biens	500,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6245	Transports de personnes extérieures	31 000,00	0,00		26 000,00	26 000,00	0,00	26 000,00	26 000,00
6247	Transports collectifs	2 600,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6248	Divers	18 500,00	0,00		15 500,00	15 500,00	0,00	15 500,00	15 500,00
6251	Voyages, déplacements et missions	31 600,00	0,00		23 900,00	23 900,00	0,00	23 900,00	23 900,00
6261	Frais d'affranchissement	135 000,00	0,00		127 900,00	127 900,00	0,00	127 900,00	127 900,00
6262	Frais de télécommunications	74 520,00	0,00		85 180,00	85 180,00	0,00	85 180,00	85 180,00
627	Services bancaires et assimilés	8 200,00	0,00		8 350,00	8 350,00	0,00	8 350,00	8 350,00
6281	Concours divers (cotisations)	66 930,00	0,00		80 530,00	80 530,00	0,00	80 530,00	80 530,00
6282	Frais de gardiennage	263 900,00	0,00		259 600,00	259 600,00	0,00	259 600,00	259 600,00
6283	Frais de nettoyage des locaux	112 370,41	0,00		80 300,00	80 300,00	0,00	80 300,00	80 300,00
6284	Redevances pour services rendus	9 500,00	0,00		9 000,00	9 000,00	0,00	9 000,00	9 000,00
628721	Remb. frais aux BA/régies sans ps.morale	12 930,00	0,00		14 850,00	14 850,00	0,00	14 850,00	14 850,00
62875	Remb. frais aux communes membres du GFP	40 000,00	0,00		40 000,00	40 000,00	0,00	40 000,00	40 000,00
62878	Remb. frais à des tiers	573 560,00	0,00		500 430,00	500 430,00	0,00	500 430,00	500 430,00
6288	Autres services extérieurs	25 000,00	0,00		25 000,00	25 000,00	0,00	25 000,00	25 000,00
63512	Taxes foncières	140 320,00	0,00		138 005,00	138 005,00	0,00	138 005,00	138 005,00
63513	Autres impôts locaux	3 800,00	0,00		800,00	800,00	0,00	800,00	800,00

Chap. / art. (1)	Libellé	Pour mémoire, budget précédent (2)	RAR N-1 I	Vote de l'assemblée sur les AE lors de la séance budgétaire (3)	Propositions nouvelles	Vote de l'assemblée II	Pour information Crédits gérés dans le cadre d'une AE	Pour information Crédits gérés hors AE	TOTAL (RAR N-1 + Vote) III = I + II
6354	Droits d'enregistrement et de timbre	500,00	0,00		220,00	220,00	0,00	220,00	220,00
6355	Taxes et impôts sur les véhicules	50,00	0,00		50,00	50,00	0,00	50,00	50,00
6358	Autres droits	32 200,00	0,00		27 200,00	27 200,00	0,00	27 200,00	27 200,00
6378	Autres impôts taxes et versements assim.	166 000,00	0,00		171 000,00	171 000,00	0,00	171 000,00	171 000,00
012	Charges de personnel et frais assimilés (4) (5)	12 911 788,00	0,00		13 287 847,00	13 287 847,00		13 287 847,00	13 287 847,00
6215	Personnel affecté par la commune du GFP	272 500,00	0,00		286 600,00	286 600,00		286 600,00	286 600,00
6218	Autre personnel extérieur	196 148,00	0,00		233 917,00	233 917,00		233 917,00	233 917,00
6331	Versement mobilité	58 010,00	0,00		58 390,00	58 390,00		58 390,00	58 390,00
6332	Cotisations versées au F.N.A.L.	36 320,00	0,00		36 550,00	36 550,00		36 550,00	36 550,00
6336	Cotisations CNFPT et CDGFPT	174 710,00	0,00		175 760,00	175 760,00		175 760,00	175 760,00
64111	Rémunération principale titulaires	3 367 976,00	0,00		3 421 460,00	3 421 460,00		3 421 460,00	3 421 460,00
64112	SFT, indemnité de résidence	45 010,00	0,00		49 660,00	49 660,00		49 660,00	49 660,00
64113	NBI	29 220,00	0,00		32 380,00	32 380,00		32 380,00	32 380,00
64118	Autres indemnités	1 453 920,00	0,00		1 348 430,00	1 348 430,00		1 348 430,00	1 348 430,00
64131	Rémunérations	2 569 445,00	0,00		2 853 860,00	2 853 860,00		2 853 860,00	2 853 860,00
64138	Primes et autres indemnités	1 106 010,00	0,00		1 031 200,00	1 031 200,00		1 031 200,00	1 031 200,00
6417	Rémunérations des apprentis	74 670,00	0,00		57 770,00	57 770,00		57 770,00	57 770,00
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	1 638 690,00	0,00		1 677 620,00	1 677 620,00		1 677 620,00	1 677 620,00
6453	Cotisations aux caisses de retraites	1 461 149,00	0,00		1 516 980,00	1 516 980,00		1 516 980,00	1 516 980,00
6454	Cotisations à l'assurance chômage	152 940,00	0,00		153 040,00	153 040,00		153 040,00	153 040,00
6458	Cotis. aux autres organismes sociaux	0,00	0,00		45 500,00	45 500,00		45 500,00	45 500,00
64731	Allocations chômage versées directement	4 000,00	0,00		57 330,00	57 330,00		57 330,00	57 330,00
6475	Médecine du travail, pharmacie	8 000,00	0,00		13 000,00	13 000,00		13 000,00	13 000,00
6488	Autres	263 070,00	0,00		238 400,00	238 400,00		238 400,00	238 400,00
014	Atténuations de produits	12 754 774,00	0,00		12 744 774,00	12 744 774,00		12 744 774,00	12 744 774,00
7391118	Autres restit. dégrèv./contrib. directes	32 000,00	0,00		82 000,00	82 000,00		82 000,00	82 000,00
739118	Autres revers, restit. contrib. directes	1 002 774,00	0,00		1 002 774,00	1 002 774,00		1 002 774,00	1 002 774,00
73918	Autres revers. et restit. / fisc. locale	0,00	0,00		1 500 000,00	1 500 000,00		1 500 000,00	1 500 000,00
739211	Attribution de compensation	9 320 000,00	0,00		9 330 000,00	9 330 000,00		9 330 000,00	9 330 000,00
7392221	Fonds péréquation ress. com. et intercom	880 000,00	0,00		800 000,00	800 000,00		800 000,00	800 000,00
7398	Revers., restitutions et prél. divers	1 520 000,00	0,00		30 000,00	30 000,00		30 000,00	30 000,00

Chap. / art. (1)	Libellé	Pour mémoire, budget précédent (2)	RAR N-1 I	Vote de l'assemblée sur les AE lors de la séance budgétaire (3)	Propositions nouvelles	Vote de l'assemblée II	Pour information Crédits gérés dans le cadre d'une AE	Pour information Crédits gérés hors AE	TOTAL (RAR N-1 + Vote) III = I + II
016	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante (sauf le 6586) (4)	15 135 582,40	0,00	0,00	16 207 257,00	16 207 257,00	5 500,00	16 201 757,00	16 207 257,00
65311	Indemnités de fonction	313 290,00	0,00		313 290,00	313 290,00	0,00	313 290,00	313 290,00
65312	Frais de mission et de déplacement	250,00	0,00		100,00	100,00	0,00	100,00	100,00
65313	Cotisations de retraite	126 100,00	0,00		133 420,00	133 420,00	0,00	133 420,00	133 420,00
65322	Frais de mission et de déplacement	400,00	0,00		400,00	400,00	0,00	400,00	400,00
6541	Créances admises en non-valeur	10 000,00	0,00		10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	10 000,00
6553	Service d'incendie	3 390 436,00	0,00		3 424 000,00	3 424 000,00	0,00	3 424 000,00	3 424 000,00
65568	Autres contributions	2 676 850,00	0,00		2 841 140,00	2 841 140,00	0,00	2 841 140,00	2 841 140,00
65733	Subv. fonct. départements	150 000,00	0,00		60 000,00	60 000,00	0,00	60 000,00	60 000,00
657341	Subv. fonct. communes membres du GFP	50 000,00	0,00		129 500,00	129 500,00	0,00	129 500,00	129 500,00
65736211	Subv. BA/régie admin. sans ps.morale	1 850 000,00	0,00		1 992 000,00	1 992 000,00	0,00	1 992 000,00	1 992 000,00
65736221	Subv. BA/régie indus.com. sans ps.morale	385 000,00	0,00		385 000,00	385 000,00	0,00	385 000,00	385 000,00
657363	Subv.Fonct. CCAS/CIAS	3 138 000,00	0,00		3 795 000,00	3 795 000,00	0,00	3 795 000,00	3 795 000,00
657381	Subv. fonct. autres EPL	1 367 000,00	0,00		1 447 000,00	1 447 000,00	0,00	1 447 000,00	1 447 000,00
65742	Subv. de fonctionnement aux entreprises	60 000,00	0,00		52 500,00	52 500,00	0,00	52 500,00	52 500,00
65748	Subv.fonct.autres personnes droit privé	595 388,40	0,00		529 890,00	529 890,00	5 500,00	524 390,00	529 890,00
65811	Droits d''utilisat° - informatique nuage	451 618,00	0,00		467 817,00	467 817,00	0,00	467 817,00	467 817,00
65888	Autres	571 250,00	0,00		626 200,00	626 200,00	0,00	626 200,00	626 200,00
6586	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
Total des dépenses de gestion des services		**58 502 286,73**	**0,00**	**1 010 600,00**	**59 231 870,00**	**59 231 870,00**	**245 500,00**	**58 986 370,00**	**59 231 870,00**
66	Charges financières	186 600,00	0,00		220 500,00	220 500,00		220 500,00	220 500,00
66111	Intérêts réglés à l'échéance	195 000,00	0,00		224 000,00	224 000,00		224 000,00	224 000,00
66112	Intérêts - Rattachement des ICNE	-9 000,00	0,00		-4 000,00	-4 000,00		-4 000,00	-4 000,00
661138	Remb. int. emprunt transf. Autres tiers	600,00	0,00		500,00	500,00		500,00	500,00
67	Charges spécifiques (4)	16 000,00	0,00		16 000,00	16 000,00		16 000,00	16 000,00
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs	16 000,00	0,00		16 000,00	16 000,00		16 000,00	16 000,00

Chap. / art. (1)	Libellé	Pour mémoire, budget précédent (2)	RAR N-1 I	Vote de l'assemblée sur les AE lors de la séance budgétaire (3)	Propositions nouvelles	Vote de l'assemblée II	Pour information Crédits gérés dans le cadre d'une AE	Pour information Crédits gérés hors AE	TOTAL (RAR N-1 + Vote) III = I + II
68	Dotations aux provisions, dépréciations (semi-budgétaires) (4)	210 000,00			410 000,00	410 000,00		410 000,00	410 000,00
6815	Dot. prov. pour risques fonct. courant	210 000,00			400 000,00	400 000,00		400 000,00	400 000,00
6817	Dot. prov. dépréc. actifs circulants	0,00			10 000,00	10 000,00		10 000,00	10 000,00
022	Dépenses imprévues (dans le cadre d'une AE)			0,00					
Total des charges financières et spécifiques		**412 600,00**	**0,00**	**0,00**	**646 500,00**	**646 500,00**		**646 500,00**	**646 500,00**
Total des dépenses réelles		**58 914 886,73**	**0,00**	**1 010 600,00**	**59 878 370,00**	**59 878 370,00**	**245 500,00**	**59 632 870,00**	**59 878 370,00**
023	*Virement à la section d'investissement*	*4 809,47*			*379 205,00*	*379 205,00*		*379 205,00*	*379 205,00*
042	*Opérations ordre transf. entre sections (6) (7) (8)*	*4 600 000,00*			*5 060 000,00*	*5 060 000,00*		*5 060 000,00*	*5 060 000,00*
6811	*Dot. amort. immos incorporelles*	*4 600 000,00*			*5 060 000,00*	*5 060 000,00*		*5 060 000,00*	*5 060 000,00*
043	*Opérations ordre intérieur de la section (7) (9)*	*0,00*			*0,00*	*0,00*		*0,00*	*0,00*
Total des dépenses d'ordre		**4 604 809,47**			**5 439 205,00**	**5 439 205,00**		**5 439 205,00**	**5 439 205,00**

Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (10)

Montant des ICNE de l'exercice	0,00
Montant des ICNE de l'exercice N-1	4 000,00
= Différence ICNE N – ICNE N-1	-4 000,00

(1) Détailler les articles utilisés conformément au plan de comptes.

(2) Voir état I-B pour le contenu du budget précédent.

(3) Il s'agit des AE nouvelles qui sont votées lors de la séance d'adoption du budget. Cela concerne les AE relatives à de nouveaux engagements pluriannuels mais également les AE modifiant un stock d'AE existant.

(4) Hors dépenses imputées aux chapitres 016 et 017.

(5) Les dépenses de frais de personnel sont exclues des autorisations d'engagement.

(6) Les comptes 68 peuvent figurer dans le détail du chapitre si la collectivité a opté pour le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.

(7) Cf. définitions des chapitres des opérations d'ordre (*DF 042 = RI 040) (DF 043 = RF 043).*

(8) Aucune prévision budgétaire ne doit figurer aux articles 675 et 676 (cf. chapitre 024 « produit des cessions d'immobilisations »).

(9) Chapitre destiné à retracer les opérations particulières telles que les opérations de stocks ou liées à la tenue d'un inventaire permanent.

(10) Si le montant des ICNE de l'exercice est inférieur au montant de l'exercice N-1, le montant du compte 66112 sera négatif.

III – VOTE DU BUDGET — III

SECTION DE FONCTIONNEMENT – RECETTES – DETAIL PAR ARTICLE — B2

Chap / art. (1)	Libellé	Pour mémoire, budget précédent (2)	RAR N-1 I	Propositions nouvelles	Vote de l'assemblée II	Total (RAR N-1 + Vote) III = I + II
TOTAL		**63 571 996,20**	**0,00**	**65 317 575,00**	**65 317 575,00**	**65 317 575,00**
013	Atténuations de charges (3)	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6419	Remboursements rémunérations personnel	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
016	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Prod. services, domaine, ventes diverses	4 853 186,00	0,00	4 824 700,00	4 824 700,00	4 824 700,00
7013	Ventes de produits résiduels	410 500,00	0,00	302 500,00	302 500,00	302 500,00
7018	Autres ventes de produits finis	10 000,00	0,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00
70388	Autres redevances et recettes diverses	300 000,00	0,00	304 000,00	304 000,00	304 000,00
70612	Redevance spéciale enlèvement ordures	500 000,00	0,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00
70631	Redevances services à caractère sportif	103 000,00	0,00	114 000,00	114 000,00	114 000,00
70632	Redevances services à caractère loisir	1 195 000,00	0,00	1 135 000,00	1 135 000,00	1 135 000,00
70841	Mise à dispo personnel CL de rattach.	939 686,00	0,00	931 200,00	931 200,00	931 200,00
708721	Remb. frais par BA/régie sans ps.morale	1 395 000,00	0,00	1 778 000,00	1 778 000,00	1 778 000,00
73	Impôts et taxes (sauf 731)	15 555 000,00	0,00	15 603 485,00	15 603 485,00	15 603 485,00
73211	Attribution de compensation	374 000,00	0,00	374 000,00	374 000,00	374 000,00
73221	FNGIR	1 090 000,00	0,00	1 090 000,00	1 090 000,00	1 090 000,00
7323	Revers. prél. / jeux et paris hippiques	20 000,00	0,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00
7351	Fract° compens. TFPB, taxe rés. princi.	7 714 000,00	0,00	7 734 839,00	7 734 839,00	7 734 839,00
7352	Fraction compensatoire de la CVAE	6 357 000,00	0,00	6 374 646,00	6 374 646,00	6 374 646,00
731	Fiscalité locale	28 265 500,00	0,00	28 955 700,00	28 955 700,00	28 955 700,00
73111	Impôts directs locaux	11 974 500,00	0,00	12 236 700,00	12 236 700,00	12 236 700,00
73113	Taxe sur les surfaces commerciales	962 000,00	0,00	1 013 000,00	1 013 000,00	1 013 000,00
73114	Imposition forf. sur entrep. réseaux	565 000,00	0,00	596 000,00	596 000,00	596 000,00
73133	Taxe enlèvement ordures ménagères et ass	11 064 000,00	0,00	11 410 000,00	11 410 000,00	11 410 000,00
73136	Taxe gest° milieux aqua, prévent° inond	2 200 000,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	2 200 000,00
731721	Taxe de séjour	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00
74	Dotations et participations (3)	13 110 163,20	0,00	12 547 286,00	12 547 286,00	12 547 286,00
741124	Dotation d'intercommunalité des EPCI	2 720 000,00	0,00	2 846 995,00	2 846 995,00	2 846 995,00
741126	Dotation de compensation des EPCI	4 450 000,00	0,00	4 270 000,00	4 270 000,00	4 270 000,00
744	FCTVA	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00

Chap / art. (1)	Libellé	Pour mémoire, budget précédent (2)	RAR N-1 I	Propositions nouvelles	Vote de l'assemblée II	Total (RAR N-1 + Vote) III = I + II
74718	Autres participations Etat	571 411,20	0,00	299 791,00	299 791,00	299 791,00
7472	Participation régions	175 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7473	Participation départements	70 072,00	0,00	70 000,00	70 000,00	70 000,00
74741	Participation communes membres du GFP	310 000,00	0,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00
74758	Participation autres groupements	430 000,00	0,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00
747888	Autres	1 427 160,00	0,00	1 632 000,00	1 632 000,00	1 632 000,00
748312	D.C.R.T.P.	444 000,00	0,00	110 000,00	110 000,00	110 000,00
74832	Etat - Compensation CET (CVAE et CFE)	2 460 000,00	0,00	2 512 000,00	2 512 000,00	2 512 000,00
74834	Etat-Compens.exonération taxe habitation	0,00	0,00	13 000,00	13 000,00	13 000,00
74888	Autres	52 000,00	0,00	43 500,00	43 500,00	43 500,00
75	Autres produits de gestion courante (3)	1 283 047,00	0,00	1 474 100,00	1 474 100,00	1 474 100,00
752	Revenus des immeubles	610 018,00	0,00	714 300,00	714 300,00	714 300,00
75888	Autres	673 029,00	0,00	759 800,00	759 800,00	759 800,00
Total des recettes de gestion des services		**63 086 896,20**	**0,00**	**63 405 271,00**	**63 405 271,00**	**63 405 271,00**
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits spécifiques (3)	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
773	Mandats annulés (exercices antérieurs)	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Reprises amort., dépréciations, prov. (semi-budgétaires) (3)	0,00		862 304,00	862 304,00	862 304,00
7815	Rep. prov. charges fonctionnt courant	0,00		862 304,00	862 304,00	862 304,00
Total des recettes réelles		**63 086 996,20**	**0,00**	**64 267 575,00**	**64 267 575,00**	**64 267 575,00**
042	*Opérations ordre transf. entre sections (4) (5) (6)*	*485 000,00*		*1 050 000,00*	*1 050 000,00*	*1 050 000,00*
722	*Immobilisations corporelles*	*55 000,00*		*0,00*	*0,00*	*0,00*
77681	*Neutralisation des amortissements*	*0,00*		*800 000,00*	*800 000,00*	*800 000,00*
777	*Rec... subv inv transférées cpte résult*	*430 000,00*		*250 000,00*	*250 000,00*	*250 000,00*
043	*Opérations ordre intérieur de la section (4) (7)*	*0,00*		*0,00*	*0,00*	*0,00*
Total des recettes d'ordre		**485 000,00**		**1 050 000,00**	**1 050 000,00**	**1 050 000,00**

Détail du calcul de la taxe départementale de publicité foncière pour les collectivités dites « surfiscalisées » (compte 73121) (8)

Montant brut	0,00
Compensation	0,00
Montant net	0,00

Détail du calcul des ICNE au compte 7622 (9)

Montant des ICNE de l'exercice	0,00

Montant des ICNE de l'exercice N-1	0,00
= Différence ICNE N – ICNE N-1	0,00

(1) Détailler les articles utilisés conformément au plan de comptes.

(2) Voir état I-B pour le contenu du budget précédent.

(3) Hors recettes imputées aux chapitres 016 et 017.

(4) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre (*RF 042 = DI 040) (RF 043 = DF 043).*

(5) Aucune prévision budgétaire ne doit figurer aux articles 775 et 776 (cf. chapitre 024 « produit des cessions d'immobilisations »).

(6) Les comptes 78 peuvent figurer dans le détail du chapitre si la collectivité a opté pour le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.

(7) Ce chapitre est destiné à retracer les opérations particulières telles que les opérations de stocks ou liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié.

(8) Destiné à retracer le prélèvement de la part non départementale de la taxe.

(9) Si le montant des ICNE de l'exercice est inférieur au montant de l'exercice N-1, le montant du compte 7622 sera négatif.

IV – ANNEXES — IV

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – VUE D'ENSEMBLE — A1

Chapitre nature	Libellé	01 Opérations non ventilables	0 Services généraux (hors 01 et Gestion des fonds européens)	0-5 Gestion des fonds européens	1 Sécurité	2 Enseign., formation prof.,apprentissage	3 Cult., vie soc., jeun., sports, loisirs	4 Santé et action sociale (hors RSA)	4-4 RSA
DEPENSES		**3 566 000,00**	**2 138 500,00**	**0,00**	**409 832,00**	**0,00**	**1 127 435,74**	**135 000,00**	**0,00**
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	1 912 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	0,00	468 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	328 100,00	0,00	409 832,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	1 162 400,00	0,00	0,00	0,00	720 000,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324)	100 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	407 435,74	135 000,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	1 554 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45	Opérations pour compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		**20 084 162,61**	**95 754,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
024	Produits des cessions d'immobilisations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	95 754,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	19 289 162,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	495 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45	Opérations pour compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

IV – ANNEXES	IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – VUE D'ENSEMBLE (suite)	A1

Chapitre nature	Libellé	5 Aménagement des territoires et habitat	6 Action économique	7 Environnement	8 Transports	9 Fonction en réserve	TOTAL
DEPENSES		**5 157 900,00**	**6 280 209,87**	**8 911 800,00**	**2 541 510,00**		**30 268 187,61**
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	6 000,00	0,00		1 918 000,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	208 400,00	157 880,00	0,00	133 500,00		967 780,00
204	Subventions d'équipement versées	3 333 000,00	30 000,00	5 000,00	157 000,00		4 262 932,00
21	Immobilisations corporelles	544 500,00	2 792 000,00	6 358 800,00	682 701,00		12 260 401,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324)	0,00	3 175 329,87	0,00	1 568 309,00		5 566 074,61
26	Participations et créances rattachées	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00		1 000 000,00
27	Autres immobilisations financières	72 000,00	100 000,00	0,00	0,00		1 726 000,00
45	Opérations pour compte de tiers	0,00	25 000,00	2 542 000,00	0,00		2 567 000,00
RECETTES		**49 468,00**	**2 749 000,00**	**2 600 598,00**	**300 000,00**		**25 878 982,61**
024	Produits des cessions d'immobilisations	20 000,00	1 154 000,00	0,00	0,00		1 174 000,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00		300 000,00
13	Subventions d'investissement	29 468,00	1 595 000,00	1 269 598,00	300 000,00		3 289 820,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00		19 289 162,61
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324)	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00		495 000,00

Chapitre nature	Libellé	5 Aménagement des territoires et habitat	6 Action économique	7 Environnement	8 Transports	9 Fonction en réserve	TOTAL
45	Opérations pour compte de tiers	0,00	0,00	1 331 000,00	0,00		1 331 000,00

IV – ANNEXES — IV

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE — A1.01

01 – OPERATIONS NON VENTILABLES

Article / compte nature (1)	Libellé	01 Opérations non ventilables
DEPENSES		**3 566 000,00**
164	Emprunts auprès des éts financiers	1 910 000,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	2 000,00
238	Avances commandes immo corporelles	100 000,00
276	Autres créances immobilisées	1 554 000,00
RECETTES		**20 084 162,61**
102	Dotations et fonds d'investissement	300 000,00
164	Emprunts auprès des éts financiers	19 289 162,61
276	Autres créances immobilisées	495 000,00

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE

IV

A1.900

FONCTION 0 – Services généraux

Article / compte nature (1)	Libellé	02 Administration générale				
		020 Admin. générale de la collectivité	021 Personnel non ventilé	025 Cimetières et pompes funèbres	026 Administration générale de l'Etat	028 Autres moyens généraux
DEPENSES		**2 138 500,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
203	Frais d'études, recherche, développement	375 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées	328 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
205	Licences, procédés, droits similaires	93 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
211	Terrains	57 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
213	Constructions	534 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
215	Installat°, matériel, outillage techniq.	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
218	Autres immobilisations corporelles	421 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
231	Immobilisations corporelles en cours	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		**95 754,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
131	Subv inv rattachées aux actifs amort	95 754,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

FONCTION 0 – Services généraux (suite 1)

Article / compte nature (1)	Libellé	03 Conseils						
		031 Assemblée délibérante	032 Conseil éco.,social région./Conseil dév.	033 Conseil cult., éduc., env.	034 Conseil éco.,soc.,environ.,culture,éduc.		035 Conseil de territoire	038 Autres instances
					0341 Section éco., sociale et environnem.	0342 Section culture, éducation et sports		
DEPENSES		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
203	Frais d'études, recherche, développement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
205	Licences, procédés, droits similaires	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
211	Terrains	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
213	Constructions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
215	Installat°, matériel, outillage techniq.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
218	Autres immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
231	Immobilisations corporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
131	Subv inv rattachées aux actifs amort	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

FONCTION 0 – Services généraux (suite 2)

Article / compte nature (1)	Libellé			04 Coop.décent.,act° interrég.,eur.,intern.			TOTAL DU CHAPITRE
		041 Action relevant de la subvention globale	042 Actions interrégionales	043 Actions européennes	044 Aide publique au développement	045 Actions internationales	048 Autres actions	
DEPENSES		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**2 138 500,00**
203	Frais d'études, recherche, développement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	375 000,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	328 100,00
205	Licences, procédés, droits similaires	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93 000,00
211	Terrains	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57 000,00
213	Constructions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	534 000,00
215	Installat°, matériel, outillage techniq.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
218	Autres immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	421 400,00
231	Immobilisations corporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00
RECETTES		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**95 754,00**
131	Subv inv rattachées aux actifs amort	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95 754,00

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES	IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE	A1.900-5

FONCTION 0-5 – Gestion des fonds européens

Article / compte nature (1)	Libellé	051 FSE	052 FEDER	058 Autres		TOTAL DU CHAPITRE
				0580 FEADER	0581 FEAMP	
DEPENSES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES	IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE	A1.901

FONCTION 1 – Sécurité

Article / compte nature (1)	Libellé	10 Services communs	11 Police, sécurité, justice	12 Incendie et secours	13 Hygiène et salubrité publique	18 Autres interv. protect. personnes, biens	TOTAL DU CHAPITRE
DEPENSES		**0,00**	**0,00**	**409 832,00**	**0,00**	**0,00**	**409 832,00**
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	409 832,00	0,00	0,00	409 832,00
RECETTES		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES	IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE	A1.902

FONCTION 2 – Enseignement, formation professionnelle et apprentissage

Article / compte nature (1)	Libellé	20 Services communs	21 Enseignement du premier degré			22 Enseignement du second degré			23 Enseignement supérieur	24 Cités scolaires
		201 Services communs	211 Ecoles maternelles	212 Ecoles primaires	213 Classes regroupées	221 Collèges	222 Lycées publics	223 Lycées privés		
DEPENSES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES	IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE	A1.902

FONCTION 2 – Enseignement, formation professionnelle et apprentissage (suite 1)

Article / compte nature (1)	Libellé	25 Formation professionnelle												
		251 Insertion sociale et professionnelle	252 Formation professionnalisante personnes	253 Formation certifiante des personnes	254 Formation des actifs occupés	255 Rémunération des stagiaires	256 CNFPT - Formation des actifs occupés					257 CFNPT et CDG - missions spécifiques		258 Autres
							2561 Missions statutaires et règlementaires	2562 Développement des compétences	2563 Évolution et transition professionnelle	2564 Organisation des activités pédagogiques	2565 Autres	2571 Concours	2572 Missions administratives	
DEPENSES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES	IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE	A1.902

FONCTION 2 – Enseignement, formation professionnelle et apprentissage (suite 2)

Article / compte nature (1)	Libellé	26 Apprentissage	27 Formation sanitaire et sociale	28 Autres services périscolaires et annexes					29 Sécurité	TOTAL DU CHAPITRE
				281 Hébergement et restauration scolaires	282 Sport scolaire	283 Médecine scolaire	284 Classes de découverte	288 Autre service annexe de l'enseignement		
DEPENSES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES	IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE	A1.903

FONCTION 3 – Culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs

Article / compte nature (1)	Libellé	30 Services communs	31 Culture							
			311 Activités artist.,actions et manif.cult.	312 Patrimoine	313 Bibliothèques, médiathèques	314 Musées	315 Services d'archives	316 Théâtres et spectacles vivants	317 Cinémas et autres salles de spectacles	318 Archéologie préventive
DEPENSES		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
213	Constructions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
215	Installat°, matériel, outillage techniq.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
218	Autres immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
231	Immobilisations corporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

FONCTION 3 – Culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs (suite 1)

Article / compte nature (1)	Libellé	32 Sports (autres que scolaires)								
		321 Salles de sport, gymnases	322 Stades	323 Piscines	324 Centres de formation sportifs	325 Autres équipements sportifs ou loisirs	326 Manifestations sportives	327 Soutien aux sportifs		
								3271 Soutien aux sportifs de haut niveau	3272 Soutien aux clubs amateurs	3273 Autres soutiens aux sportifs
DEPENSES		**877 435,74**	**0,00**	**250 000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
213	Constructions	470 000,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
215	Installat°, matériel, outillage techniq.	0,00	0,00	88 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
218	Autres immobilisations corporelles	0,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
231	Immobilisations corporelles en cours	407 435,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES	IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE	A1.903

FONCTION 3 – Culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs (suite 2)

Article / compte nature (1)	Libellé	33 Jeunesse (action socio-éduc.) et loisirs			34 Vie sociale et citoyenne		39 Sécurité	TOTAL DU CHAPITRE
		331 Centres de loisirs	332 Colonies de vacances	338 Autres activités pour les jeunes	341 Egalité entre les femmes et les hommes	348 Autres		
DEPENSES		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1 127 435,74**
213	Constructions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	630 000,00
215	Installat°, matériel, outillage techniq.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88 000,00
218	Autres immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00
231	Immobilisations corporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	407 435,74
RECETTES		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES	IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE	A1.904

FONCTION 4 – Santé et action sociale (hors RSA)

Article / compte nature (1)	Libellé	41 Santé					
		410 Services communs	411 PMI et planification familiale	412 Prévention et éducation pour la santé	413 Sécurité alimentaire	414 Dispensaires et autres éts sanitaires	418 Autres actions
DEPENSES		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
231	Immobilisations corporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

FONCTION 4 – Santé et action sociale (hors RSA) (suite 1)

Article / compte nature (1)	Libellé	42 Action sociale							
		420 Services communs	421 Famille et enfance				422 Petite enfance		
			4211 Actions en faveur de la maternité	4212 Aides à la famille	4213 Aides sociales à l'enfance	4214 Adolescence	4221 Crèches et garderies	4222 Multi accueil	4228 Autres actions pour la petite enfance
DEPENSES		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
231	Immobilisations corporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES	IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE	A1.904

FONCTION 4 – Santé et action sociale (hors RSA) (suite 2)

Article / compte nature (1)	Libellé	42 Action sociale						TOTAL DU CHAPITRE
		423 Personnes âgées			424 Personnes en difficulté	425 Personnes handicapées	428 Autres interventions sociales	
		4231 Forfait autonomie	4232 Autres actions de prévention	4238 Autres actions pour les personnes âgées				
DEPENSES		**0,00**	**0,00**	**135 000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**135 000,00**
231	Immobilisations corporelles en cours	0,00	0,00	135 000,00	0,00	0,00	0,00	135 000,00
RECETTES		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES	IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE	A1.904-4

FONCTION 4-4 – RSA

Article / compte nature (1)	Libellé	441 Insertion sociale	442 Santé	443 Logement	444 Insertion professionnelle	445 Evaluation des dépenses engagées	446 Dépenses de structure	447 RSA allocations	448 Autres dépenses au titre du RSA	TOTAL DU CHAPITRE
DEPENSES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES	IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE	A1.905

FONCTION 5 – Aménagement des territoires et habitat

Article / compte nature (1)	Libellé	50 Services communs	51 Aménagement et services urbains						
			510 Services communs	511 Espaces verts urbains	512 Eclairage public	513 Art public	514 Electrification	515 Opérations d'aménagement	518 Autres actions d'aménagement urbain
DEPENSES		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**36 000,00**	**5 121 900,00**
202	Frais réalisation documents urbanisme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	168 000,00
203	Frais d'études, recherche, développement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 100,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 333 000,00
205	Licences, procédés, droits similaires	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 300,00
211	Terrains	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	508 500,00
213	Constructions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36 000,00	0,00
261	Titres de participation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
276	Autres créances immobilisées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72 000,00
RECETTES		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**49 468,00**
024	Produits des cessions d'immobilisations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
131	Subv inv rattachées aux actifs amort	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 468,00

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

FONCTION 5 – Aménagement des territoires et habitat (suite 1)

Article / compte nature (1)	Libellé	52 Politique de la ville	53 Agglomérations et villes moyennes	54 Espace rural et autres espaces de dév.	55 Habitat (Logement)				
					551 Parc privé de la collectivité	552 Aide au secteur locatif	553 Aide à l'accession à la propriété	554 Aire d'accueil des gens du voyage	555 Logement social
DEPENSES		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
202	Frais réalisation documents urbanisme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
203	Frais d'études, recherche, développement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
205	Licences, procédés, droits similaires	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
211	Terrains	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
213	Constructions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
261	Titres de participation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
276	Autres créances immobilisées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
024	Produits des cessions d'immobilisations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
131	Subv inv rattachées aux actifs amort	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

FONCTION 5 – Aménagement des territoires et habitat (suite 2)

Article / compte nature (1)	Libellé	56 Actions en faveur du littoral	57 Techno. de l'information et de la comm.	58 Autres actions		59 Sécurité	TOTAL DU CHAPITRE
				581 Réserves Foncières	588 Autres actions d'aménagement		
DEPENSES		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**5 157 900,00**
202	Frais réalisation documents urbanisme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	168 000,00
203	Frais d'études, recherche, développement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 100,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 333 000,00
205	Licences, procédés, droits similaires	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 300,00
211	Terrains	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	508 500,00
213	Constructions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36 000,00
261	Titres de participation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
276	Autres créances immobilisées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72 000,00
RECETTES		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**49 468,00**
024	Produits des cessions d'immobilisations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
131	Subv inv rattachées aux actifs amort	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 468,00

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE

IV

A1.906

FONCTION 6 – Action économique

Article / compte nature (1)	Libellé	60 Services communs	61 Interventions économiques transversales	62 Structure d'animation et de dév. éco.	63 Actions sectorielles				
					631 Agriculture, pêche et agro-alimentaire			632 Industrie, commerce et artisanat	633 Développement touristique
					6311 Laboratoire	6312 Marchés alimentaires	6318 Autres		
DEPENSES		**0,00**	**2 160 000,00**	**0,00**	**0,00**	**226 000,00**	**0,00**	**0,00**	**3 894 209,87**
203	Frais d'études, recherche, développement	0,00	105 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52 880,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
211	Terrains	0,00	27 000,00	0,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	48 000,00
212	Agencements et aménagements de terrains	0,00	648 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 188 000,00
213	Constructions	0,00	0,00	0,00	0,00	101 000,00	0,00	0,00	30 000,00
215	Installat°, matériel, outillage techniq.	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	645 000,00
231	Immobilisations corporelles en cours	0,00	1 270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 905 329,87
276	Autres créances immobilisées	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
458	Opérations sous mandat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00
RECETTES		**0,00**	**1 304 000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1 445 000,00**
024	Produits des cessions d'immobilisations	0,00	1 154 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
132	Subv inv rattachées aux actifs non amort	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 445 000,00

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

FONCTION 6 – Action économique (suite)

Article / compte nature (1)	Libellé	64 Rayonnement, attractivité du territoire	65 Insertion éco. et éco.sociale, solidaire	66 Maintien et dév. des services publics	67 Recherche et innovation	68 Autres actions	TOTAL DU CHAPITRE
DEPENSES		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**6 280 209,87**
203	Frais d'études, recherche, développement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	157 880,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
211	Terrains	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
212	Agencements et aménagements de terrains	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 836 000,00
213	Constructions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	131 000,00
215	Installat°, matériel, outillage techniq.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	725 000,00
231	Immobilisations corporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 175 329,87
276	Autres créances immobilisées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
458	Opérations sous mandat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00
RECETTES		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**2 749 000,00**
024	Produits des cessions d'immobilisations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 154 000,00
132	Subv inv rattachées aux actifs non amort	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 595 000,00

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE

IV

A1.907

FONCTION 7 – Environnement

Article / compte nature (1)	Libellé	70 Services communs	71 Actions transversales	72 Actions déchets et propreté urbaine					
				720 Services communs collecte et propreté	721 Collecte et traitement des déchets			722 Propreté urbaine	
					7211 Actions prévention et sensibilisation	7212 Collecte des déchets	7213 Tri, valorisation, traitement déchets	7221 Actions prévention et sensibilisation	7222 Action propreté urbaine et nettoiement
DEPENSES		**0,00**	**0,00**	**3 302 000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
168	Autres emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
211	Terrains	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
212	Agencements et aménagements de terrains	0,00	0,00	754 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
213	Constructions	0,00	0,00	560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
215	Installat°, matériel, outillage techniq.	0,00	0,00	682 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
218	Autres immobilisations corporelles	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
458	Opérations sous mandat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		**0,00**	**0,00**	**191 598,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
131	Subv inv rattachées aux actifs amort	0,00	0,00	191 598,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
132	Subv inv rattachées aux actifs non amort	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
458	Opérations sous mandat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

FONCTION 7 – Environnement (suite 1)

Article / compte nature (1)	Libellé	73 Actions en matière de gestion des eaux					74 Politique de l'air
		731 Politique de l'eau	732 Eau potable	733 Assainissement	734 Eaux pluviales	735 Lutte contre les inondations	
DEPENSES		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**536 400,00**	**0,00**	**0,00**
168	Autres emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
211	Terrains	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
212	Agencements et aménagements de terrains	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
213	Constructions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
215	Installat°, matériel, outillage techniq.	0,00	0,00	0,00	536 400,00	0,00	0,00
218	Autres immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
458	Opérations sous mandat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
131	Subv inv rattachées aux actifs amort	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
132	Subv inv rattachées aux actifs non amort	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
458	Opérations sous mandat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

FONCTION 7 – Environnement (suite 2)

Article / compte nature (1)	Libellé	75 Politique de l'énergie					76 Préserv. patrim. naturel,risques techno.	77 Environnement infrastructures transports	78 Autres actions	TOTAL DU CHAPITRE
		751 Réseaux de chaleur et de froid	752 Energie photovoltaïque	753 Energie éolienne	754 Energie hydraulique	758 Autres actions				
DEPENSES		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**5 073 400,00**	**0,00**	**0,00**	**8 911 800,00**
168	Autres emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	5 000,00
211	Terrains	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77 000,00	0,00	0,00	77 000,00
212	Agencements et aménagements de terrains	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 449 400,00	0,00	0,00	3 203 400,00
213	Constructions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	560 000,00
215	Installat°, matériel, outillage techniq.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 218 400,00
218	Autres immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00
458	Opérations sous mandat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 542 000,00	0,00	0,00	2 542 000,00
RECETTES		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**2 409 000,00**	**0,00**	**0,00**	**2 600 598,00**
131	Subv inv rattachées aux actifs amort	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	191 598,00
132	Subv inv rattachées aux actifs non amort	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 078 000,00	0,00	0,00	1 078 000,00
458	Opérations sous mandat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 331 000,00	0,00	0,00	1 331 000,00

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES	IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE	A1.908

FONCTION 8 – Transports

Article / compte nature (1)	Libellé	80 Services communs	81 Transports scolaires	82 Transports publics de voyageurs						
				820 Services communs	821 Transport sur route	822 Transport ferroviaire	823 Transport fluvial	824 Transport maritime	825 Transport aérien	828 Autres transports
DEPENSES		**0,00**	**0,00**	**593 500,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
203	Frais d'études, recherche, développement	0,00	0,00	33 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
212	Agencements et aménagements de terrains	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
215	Installat°, matériel, outillage techniq.	0,00	0,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
231	Immobilisations corporelles en cours	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		**0,00**	**0,00**	**150 000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
132	Subv inv rattachées aux actifs non amort	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

FONCTION 8 – Transports (suite 1)

Article / compte nature (1)	Libellé	83 Transports de marchandises						
		830 Services communs	831 Fret routier	832 Fret ferroviaire	833 Fret fluvial	834 Fret maritime	835 Fret aérien	838 Autres transports
DEPENSES		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
203	Frais d'études, recherche, développement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
212	Agencements et aménagements de terrains	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
215	Installat°, matériel, outillage techniq.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
231	Immobilisations corporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
132	Subv inv rattachées aux actifs non amort	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

FONCTION 8 – Transports (suite 2)

Article / compte nature (1)	Libellé		84 Voirie							
		841 Voirie nationale	842 Voirie régionale	843 Voirie départementale	844 Voirie métropolitaine	845 Voirie communale	846 Viabilité hivernale et aléas climatiques	847 Equipements de voirie	848 Parkings	849 Sécurité routière
DEPENSES		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1 948 010,00**	**0,00**	**0,00**
203	Frais d'études, recherche, développement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	107 000,00	0,00	0,00
212	Agencements et aménagements de terrains	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	322 701,00	0,00	0,00
215	Installat°, matériel, outillage techniq.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
231	Immobilisations corporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 418 309,00	0,00	0,00
RECETTES		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**150 000,00**	**0,00**	**0,00**
132	Subv inv rattachées aux actifs non amort	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

FONCTION 8 – Transports (suite 3)

Article / compte nature (1)	Libellé	85 Infrastructures					86 Liaisons multimodales	87 Circulations douces	89 Sécurité	TOTAL DU CHAPITRE
		851 Gares, autres infrastructures routières	852 Gares et autres infrastructures ferrov.	853 Haltes, autres infrastructures fluviales	854 Ports, autres infrastructures portuaires	855 Aéroports et autres infrastructures				
DEPENSES		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**2 541 510,00**
203	Frais d'études, recherche, développement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	133 500,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	157 000,00
212	Agencements et aménagements de terrains	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	322 701,00
215	Installat°, matériel, outillage techniq.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	360 000,00
231	Immobilisations corporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 568 309,00
RECETTES		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**300 000,00**
132	Subv inv rattachées aux actifs non amort	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES — IV

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – VUE D'ENSEMBLE — A2

Chapitre nature	Libellé	01 Opérations non ventilables	0 Services généraux (hors 01 et Gestion des fonds européens)	0-5 Gestion des fonds européens	1 Sécurité	2 Enseign., formation prof.,apprentissage	3 Cult., vie soc., jeun., sports, loisirs	4 Santé et action sociale (hors APA et RSA / Régularisation de RMI)	4-3 APA
DEPENSES		**13 325 000,00**	**8 266 491,00**	**0,00**	**3 424 000,00**	**0,00**	**4 402 958,00**	**3 794 500,00**	**0,00**
011	Charges à caractère général	0,00	2 363 962,00	0,00	0,00	0,00	1 825 828,00	7 500,00	0,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	71 000,00	5 027 592,00	0,00	0,00	0,00	2 511 690,00	0,00	0,00
014	Atténuations de produits	10 172 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	2 447 000,00	864 937,00	0,00	3 424 000,00	0,00	65 440,00	3 787 000,00	0,00
6586	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Charges financières	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Charges spécifiques	5 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Dotations aux provisions, dépréciations	410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		**43 446 484,00**	**404 800,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1 224 000,00**	**860 200,00**	**0,00**
013	Atténuations de charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Prod. services, domaine, ventes diverses	2 138 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	1 079 000,00	860 200,00	0,00
73	Impôts et taxes	15 603 485,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
731	Fiscalité locale	13 845 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Dotations et participations	10 401 995,00	193 500,00	0,00	0,00	0,00	117 000,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante	595 000,00	196 300,00	0,00	0,00	0,00	28 000,00	0,00	0,00
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits spécifiques	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Reprises amort., dépréciations, prov.	862 304,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

IV – ANNEXES	IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – VUE D'ENSEMBLE (suite)	A2

Chapitre nature	Libellé	4-4 RSA / Régularisation de RMI	5 Aménagement des territoires et habitat	6 Action économique	7 Environnement	8 Transports	9 Fonction en réserve	TOTAL
DEPENSES		**0,00**	**3 103 077,00**	**8 965 205,00**	**13 565 033,00**	**1 032 106,00**		**59 878 370,00**
011	Charges à caractère général	0,00	739 475,00	2 003 979,00	9 299 012,00	752 236,00		16 991 992,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	0,00	1 642 222,00	726 912,00	3 134 061,00	174 370,00		13 287 847,00
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	2 502 774,00	70 000,00	0,00		12 744 774,00
65	Autres charges de gestion courante	0,00	721 380,00	3 730 540,00	1 061 460,00	105 500,00		16 207 257,00
6586	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
66	Charges financières	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00		220 500,00
67	Charges spécifiques	0,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00		16 000,00
68	Dotations aux provisions, dépréciations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		410 000,00
RECETTES		**0,00**	**251 607,00**	**2 386 515,00**	**15 647 969,00**	**46 000,00**		**64 267 575,00**
013	Atténuations de charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
70	Prod. services, domaine, ventes diverses	0,00	0,00	170 000,00	562 500,00	0,00		4 824 700,00
73	Impôts et taxes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		15 603 485,00
731	Fiscalité locale	0,00	0,00	1 500 000,00	13 610 000,00	0,00		28 955 700,00
74	Dotations et participations	0,00	251 607,00	108 215,00	1 428 969,00	46 000,00		12 547 286,00
75	Autres produits de gestion courante	0,00	0,00	608 300,00	46 500,00	0,00		1 474 100,00
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
77	Produits spécifiques	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
78	Reprises amort., dépréciations, prov.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		862 304,00

IV – ANNEXES — IV

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE — A2.01

01 – OPERATIONS NON VENTILABLES

Article / compte nature (1)	Libellé	01 Opérations non ventilables
DEPENSES		**13 325 000,00**
633	Impôts, taxes, versements (autre orga.)	1 310,00
641	Rémunérations du personnel	49 310,00
645	Charges sécurité sociale et prévoyance	19 250,00
648	Autres charges de personnel	1 130,00
654	Pertes sur créances irrécouvrables	10 000,00
657	Charges intervent° cpt prop. - Subvent°	2 377 000,00
658	Charges diverses de gestion courante	60 000,00
661	Charges d'intérêts	220 000,00
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs	5 000,00
681	Dot. amort. et prov. Charges de fonct.	410 000,00
739	Reverst. et restit. sur impôts et taxes	10 172 000,00
RECETTES		**43 446 484,00**
703	Redevances utilisation du domaine	304 000,00
708	Autres produits	1 834 000,00
731	Fiscalité locale	13 845 700,00
732	Fiscalité reversée	1 494 000,00
735	Fraction de TVA	14 109 485,00
741	D.G.F.	7 116 995,00
744	FCTVA	50 000,00
747	Participations	600 000,00
748	Autres attributions et participations	2 635 000,00
758	Produits divers de gestion courante	595 000,00
781	Rep. amort. et prov. produits fonct. cou	862 304,00

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES — IV

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE — A2.930

FONCTION 0 – Services généraux

Article / compte nature (1)	Libellé	02 Administration générale				
		020 Admin. générale de la collectivité	021 Personnel non ventilé	025 Cimetières et pompes funèbres	026 Administration générale de l'Etat	028 Autres moyens généraux
DEPENSES		**8 266 491,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
606	Achats non stockés de matières et fourni	348 270,00	0,00	0,00	0,00	0,00
611	Contrats de prestations de services	357 256,00	0,00	0,00	0,00	0,00
613	Locations	64 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00
615	Entretien et réparations	348 795,00	0,00	0,00	0,00	0,00
616	Primes d'assurances	196 970,00	0,00	0,00	0,00	0,00
617	Etudes et recherches	87 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00
618	Divers	180 016,00	0,00	0,00	0,00	0,00
621	Personnel extérieur au service	162 552,00	0,00	0,00	0,00	0,00
622	Rémunérations intermédiaires, honoraires	119 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
623	Pub., publications, relations publiques	176 975,00	0,00	0,00	0,00	0,00
624	Transports biens, transports collectifs	29 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
625	Déplacements et missions	4 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
626	Frais postaux et frais télécommunication	192 080,00	0,00	0,00	0,00	0,00
627	Services bancaires et assimilés	2 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
628	Divers	211 030,00	0,00	0,00	0,00	0,00
633	Impôts, taxes, versements (autre orga.)	100 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
635	Autres impôts, taxes (Admin Impôts)	45 170,00	0,00	0,00	0,00	0,00
641	Rémunérations du personnel	3 320 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00
645	Charges sécurité sociale et prévoyance	1 263 570,00	0,00	0,00	0,00	0,00
647	Autres charges sociales	46 310,00	0,00	0,00	0,00	0,00
648	Autres charges de personnel	133 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
653	Indemnités	446 710,00	0,00	0,00	0,00	0,00
657	Charges intervent° cpt prop. - Subvent°	25 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
658	Charges diverses de gestion courante	393 127,00	0,00	0,00	0,00	0,00
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		**404 800,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
708	Autres produits	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Article / compte nature (1)	Libellé	02 Administration générale				
		020 Admin. générale de la collectivité	021 Personnel non ventilé	025 Cimetières et pompes funèbres	026 Administration générale de l'Etat	028 Autres moyens généraux
747	Participations	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
748	Autres attributions et participations	43 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
752	Revenus des immeubles	78 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
758	Produits divers de gestion courante	118 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

FONCTION 0 – Services généraux (suite 1)

Article / compte nature (1)	Libellé	03 Conseils						
		031 Assemblée délibérante	032 Conseil éco.,social région./Conseil dév.	033 Conseil cult., éduc., env.	034 Conseil éco.,soc.,environ.,culture,éduc.		035 Conseil de territoire	038 Autres instances
					0341 Section éco., sociale et environnem.	0342 Section culture, éducation et sports		
DEPENSES		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
606	Achats non stockés de matières et fourni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
611	Contrats de prestations de services	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
613	Locations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
615	Entretien et réparations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
616	Primes d'assurances	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
617	Etudes et recherches	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
618	Divers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
621	Personnel extérieur au service	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
622	Rémunérations intermédiaires, honoraires	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
623	Pub., publications, relations publiques	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
624	Transports biens, transports collectifs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
625	Déplacements et missions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
626	Frais postaux et frais télécommunication	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
627	Services bancaires et assimilés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
628	Divers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
633	Impôts, taxes, versements (autre orga.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
635	Autres impôts, taxes (Admin Impôts)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
641	Rémunérations du personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
645	Charges sécurité sociale et prévoyance	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
647	Autres charges sociales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
648	Autres charges de personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
653	Indemnités	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
657	Charges intervent° cpt prop. - Subvent°	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
658	Charges diverses de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Article / compte nature (1)	Libellé	03 Conseils						
		031 Assemblée délibérante	032 Conseil éco.,social région./Conseil dév.	033 Conseil cult., éduc., env.	034 Conseil éco.,soc.,environ.,culture,éduc.		035 Conseil de territoire	038 Autres instances
					0341 Section éco., sociale et environnem.	0342 Section culture, éducation et sports		
RECETTES		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
708	Autres produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
747	Participations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
748	Autres attributions et participations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
752	Revenus des immeubles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
758	Produits divers de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

FONCTION 0 – Services généraux (suite 2)

Article / compte nature (1)	Libellé		04 Coop.décent.,act° interrég.,eur.,intern.					TOTAL DU CHAPITRE
		041 Action relevant de la subvention globale	042 Actions interrégionales	043 Actions européennes	044 Aide publique au développement	045 Actions internationales	048 Autres actions	
DEPENSES		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**8 266 491,00**
606	Achats non stockés de matières et fourni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	348 270,00
611	Contrats de prestations de services	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	357 256,00
613	Locations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64 450,00
615	Entretien et réparations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	348 795,00
616	Primes d'assurances	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	196 970,00
617	Etudes et recherches	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87 350,00
618	Divers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	180 016,00
621	Personnel extérieur au service	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	162 552,00
622	Rémunérations intermédiaires, honoraires	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	119 100,00
623	Pub., publications, relations publiques	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	176 975,00
624	Transports biens, transports collectifs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 500,00
625	Déplacements et missions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 900,00
626	Frais postaux et frais télécommunication	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	192 080,00
627	Services bancaires et assimilés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 100,00
628	Divers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	211 030,00
633	Impôts, taxes, versements (autre orga.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 800,00
635	Autres impôts, taxes (Admin Impôts)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45 170,00
641	Rémunérations du personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 320 660,00
645	Charges sécurité sociale et prévoyance	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 263 570,00
647	Autres charges sociales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46 310,00
648	Autres charges de personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	133 700,00
653	Indemnités	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	446 710,00
657	Charges intervent° cpt prop. - Subvent°	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 100,00
658	Charges diverses de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	393 127,00
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
RECETTES		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**404 800,00**
708	Autres produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00

Article / compte nature (1)	Libellé		04 Coop.décent.,act° interrég.,eur.,intern.					TOTAL DU CHAPITRE
		041 Action relevant de la subvention globale	042 Actions interrégionales	043 Actions européennes	044 Aide publique au développement	045 Actions internationales	048 Autres actions	
747	Participations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
748	Autres attributions et participations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43 500,00
752	Revenus des immeubles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78 000,00
758	Produits divers de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	118 300,00

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES	IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE	A2.930-5

FONCTION 0-5 – Gestion des fonds européens

Article / compte nature (1)	Libellé	051 FSE	052 FEDER	058 Autres		TOTAL DU CHAPITRE
				0580 FEADER	0581 FEAMP	
DEPENSES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES	IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE	A2.931

FONCTION 1 – Sécurité

Article / compte nature (1)	Libellé	10 Services communs	11 Police, sécurité, justice	12 Incendie et secours	13 Hygiène et salubrité publique	18 Autres interv. protect. personnes, biens	TOTAL DU CHAPITRE
DEPENSES		**0,00**	**0,00**	**3 424 000,00**	**0,00**	**0,00**	**3 424 000,00**
655	Contributions obligatoires	0,00	0,00	3 424 000,00	0,00	0,00	3 424 000,00
RECETTES		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES	IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE	A2.932

FONCTION 2 – Enseignement, formation professionnelle et apprentissage

Article / compte nature (1)	Libellé	20 Services communs	21 Enseignement du premier degré			22 Enseignement du second degré			23 Enseignement supérieur	24 Cités scolaires
		201 Services communs	211 Ecoles maternelles	212 Ecoles primaires	213 Classes regroupées	221 Collèges	222 Lycées publics	223 Lycées privés		
DEPENSES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

FONCTION 2 – Enseignement, formation professionnelle et apprentissage (suite 1)

Article / compte nature (1)	Libellé	25 Formation professionnelle												
		251 Insertion sociale et professionnelle	252 Formation professionnalisante personnes	253 Formation certifiante des personnes	254 Formation des actifs occupés	255 Rémunération des stagiaires	256 CNFPT - Formation des actifs occupés					257 CFNPT et CDG - missions spécifiques		258 Autres
							2561 Missions statutaires et règlementaires	2562 Développement des compétences	2563 Évolution et transition professionnelle	2564 Organisation des activités pédagogiques	2565 Autres	2571 Concours	2572 Missions administratives	
DEPENSES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

FONCTION 2 – Enseignement, formation professionnelle et apprentissage (suite 2)

Article / compte nature (1)	Libellé	26 Apprentissage	27 Formation sanitaire et sociale	28 Autres services périscolaires et annexes					29 Sécurité	TOTAL DU CHAPITRE
				281 Hébergement et restauration scolaires	282 Sport scolaire	283 Médecine scolaire	284 Classes de découverte	288 Autre service annexe de l'enseignement		
DEPENSES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE

IV

A2.933

FONCTION 3 – Culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs

Article / compte nature (1)	Libellé	30 Services communs	31 Culture							
			311 Activités artist.,actions et manif.cult.	312 Patrimoine	313 Bibliothèques, médiathèques	314 Musées	315 Services d'archives	316 Théâtres et spectacles vivants	317 Cinémas et autres salles de spectacles	318 Archéologie préventive
DEPENSES		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
606	Achats non stockés de matières et fourni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
611	Contrats de prestations de services	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
613	Locations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
615	Entretien et réparations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
616	Primes d'assurances	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
618	Divers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
622	Rémunérations intermédiaires, honoraires	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
623	Pub., publications, relations publiques	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
625	Déplacements et missions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
626	Frais postaux et frais télécommunication	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
627	Services bancaires et assimilés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
628	Divers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
633	Impôts, taxes, versements (autre orga.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
635	Autres impôts, taxes (Admin Impôts)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
637	Autres impôts, taxes (autres organismes)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
641	Rémunérations du personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
645	Charges sécurité sociale et prévoyance	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
647	Autres charges sociales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
648	Autres charges de personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Article / compte nature (1)	Libellé	30 Services communs	31 Culture							
			311 Activités artist.,actions et manif.cult.	312 Patrimoine	313 Bibliothèques, médiathèques	314 Musées	315 Services d'archives	316 Théâtres et spectacles vivants	317 Cinémas et autres salles de spectacles	318 Archéologie préventive
655	Contributions obligatoires	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
657	Charges intervent° cpt prop. - Subvent°	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
658	Charges diverses de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
706	Prestations de services	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
747	Participations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
752	Revenus des immeubles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

FONCTION 3 – Culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs (suite 1)

Article / compte nature (1)	Libellé	32 Sports (autres que scolaires)								
		321 Salles de sport, gymnases	322 Stades	323 Piscines	324 Centres de formation sportifs	325 Autres équipements sportifs ou loisirs	326 Manifestations sportives	327 Soutien aux sportifs		
								3271 Soutien aux sportifs de haut niveau	3272 Soutien aux clubs amateurs	3273 Autres soutiens aux sportifs
DEPENSES		**886 790,00**	**0,00**	**3 516 168,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
606	Achats non stockés de matières et fourni	389 000,00	0,00	852 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
611	Contrats de prestations de services	0,00	0,00	35 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
613	Locations	16 710,00	0,00	23 030,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
615	Entretien et réparations	111 167,00	0,00	154 030,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
616	Primes d'assurances	41 613,00	0,00	14 228,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
618	Divers	0,00	0,00	19 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
622	Rémunérations intermédiaires, honoraires	0,00	0,00	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
623	Pub., publications, relations publiques	2 500,00	0,00	12 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
625	Déplacements et missions	0,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
626	Frais postaux et frais télécommunication	2 800,00	0,00	2 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
627	Services bancaires et assimilés	0,00	0,00	4 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
628	Divers	31 500,00	0,00	96 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
633	Impôts, taxes, versements (autre orga.)	5 230,00	0,00	49 010,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
635	Autres impôts, taxes (Admin Impôts)	0,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
637	Autres impôts, taxes (autres organismes)	0,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
641	Rémunérations du personnel	163 950,00	0,00	1 592 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
645	Charges sécurité sociale et prévoyance	62 190,00	0,00	596 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
647	Autres charges sociales	0,00	0,00	14 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
648	Autres charges de personnel	3 250,00	0,00	24 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Article / compte nature (1)	Libellé	32 Sports (autres que scolaires)								
		321 Salles de sport, gymnases	322 Stades	323 Piscines	324 Centres de formation sportifs	325 Autres équipements sportifs ou loisirs	326 Manifestations sportives	327 Soutien aux sportifs		
								3271 Soutien aux sportifs de haut niveau	3272 Soutien aux clubs amateurs	3273 Autres soutiens aux sportifs
655	Contributions obligatoires	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
657	Charges intervent° cpt prop. - Subvent°	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
658	Charges diverses de gestion courante	6 280,00	0,00	8 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		**117 000,00**	**0,00**	**1 107 000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
706	Prestations de services	0,00	0,00	1 079 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
747	Participations	117 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
752	Revenus des immeubles	0,00	0,00	28 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

FONCTION 3 – Culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs (suite 2)

Article / compte nature (1)	Libellé	33 Jeunesse (action socio-éduc.) et loisirs			34 Vie sociale et citoyenne		39 Sécurité	TOTAL DU CHAPITRE
		331 Centres de loisirs	332 Colonies de vacances	338 Autres activités pour les jeunes	341 Egalité entre les femmes et les hommes	348 Autres		
DEPENSES		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**4 402 958,00**
606	Achats non stockés de matières et fourni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 241 300,00
611	Contrats de prestations de services	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 500,00
613	Locations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39 740,00
615	Entretien et réparations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	265 197,00
616	Primes d'assurances	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55 841,00
618	Divers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 850,00
622	Rémunérations intermédiaires, honoraires	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00
623	Pub., publications, relations publiques	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00
625	Déplacements et missions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00
626	Frais postaux et frais télécommunication	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 500,00
627	Services bancaires et assimilés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 400,00
628	Divers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	127 700,00
633	Impôts, taxes, versements (autre orga.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54 240,00
635	Autres impôts, taxes (Admin Impôts)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00
637	Autres impôts, taxes (autres organismes)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
641	Rémunérations du personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 756 450,00
645	Charges sécurité sociale et prévoyance	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	658 790,00
647	Autres charges sociales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 660,00
648	Autres charges de personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 550,00
655	Contributions obligatoires	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00
657	Charges intervent° cpt prop. - Subvent°	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
658	Charges diverses de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 840,00
RECETTES		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1 224 000,00**
706	Prestations de services	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 079 000,00
747	Participations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	117 000,00
752	Revenus des immeubles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 000,00

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES	IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE	A2.934

FONCTION 4 – Santé et action sociale (hors APA et RSA/Régularisation de RMI)

Article / compte nature (1)	Libellé	41 Santé					
		410 Services communs	411 PMI et planification familiale	412 Prévention et éducation pour la santé	413 Sécurité alimentaire	414 Dispensaires et autres éts sanitaires	418 Autres actions
DEPENSES		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
623	Pub., publications, relations publiques	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
657	Charges intervent° cpt prop. - Subvent°	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
708	Autres produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

FONCTION 4 – Santé et action sociale (hors APA et RSA/Régularisation de RMI) (suite 1)

Article / compte nature (1)	Libellé	42 Action sociale							
		420 Services communs	421 Famille et enfance				422 Petite enfance		
			4211 Actions en faveur de la maternité	4212 Aides à la famille	4213 Aides sociales à l'enfance	4214 Adolescence	4221 Crèches et garderies	4222 Multi accueil	4228 Autres actions pour la petite enfance
DEPENSES		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
623	Pub., publications, relations publiques	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
657	Charges intervent° cpt prop. - Subvent°	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
708	Autres produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

FONCTION 4 – Santé et action sociale (hors APA et RSA/Régularisation de RMI) (suite 2)

Article / compte nature (1)	Libellé	42 Action sociale						TOTAL DU CHAPITRE
		423 Personnes âgées			424 Personnes en difficulté	425 Personnes handicapées	428 Autres interventions sociales	
		4231 Forfait autonomie	4232 Autres actions de prévention	4238 Autres actions pour les personnes âgées				
DEPENSES		**0,00**	**0,00**	**3 794 500,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**3 794 500,00**
623	Pub., publications, relations publiques	0,00	0,00	7 500,00	0,00	0,00	0,00	7 500,00
657	Charges intervent° cpt prop. - Subvent°	0,00	0,00	3 787 000,00	0,00	0,00	0,00	3 787 000,00
RECETTES		**0,00**	**0,00**	**860 200,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**860 200,00**
708	Autres produits	0,00	0,00	860 200,00	0,00	0,00	0,00	860 200,00

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES	IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE	A2.934-3

FONCTION 4-3 – APA

Article / compte nature (1)	Libellé	430 Services communs	431 APA à domicile	432 APA versée aux bénéf. en établissement	433 APA versée à l'établissement	TOTAL DU CHAPITRE
DEPENSES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES	IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE	A2.934-4

FONCTION 4-4 – RSA / Régularisation de RMI

Article / compte nature (1)	Libellé	441 Insertion sociale	442 Santé	443 Logement	444 Insertion professionnelle	445 Evaluation des dépenses engagées	446 Dépenses de structure	447 RSA allocations	448 Autres dépenses au titre du RSA	TOTAL DU CHAPITRE
DEPENSES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES

IV

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE

A2.935

FONCTION 5 – Aménagement des territoires et habitat

Article / compte nature (1)	Libellé	50 Services communs	51 Aménagement et services urbains						
			510 Services communs	511 Espaces verts urbains	512 Eclairage public	513 Art public	514 Electrification	515 Opérations d'aménagement	518 Autres actions d'aménagement urbain
DEPENSES		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**43 582,00**	**2 487 266,00**
606	Achats non stockés de matières et fourni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	2 000,00
611	Contrats de prestations de services	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 000,00	399 500,00
613	Locations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 900,00	0,00
614	Charges locatives et de copropriété	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350,00
615	Entretien et réparations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
616	Primes d'assurances	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	582,00	1 714,00
618	Divers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 950,00
621	Personnel extérieur au service	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 882,00
622	Rémunérations intermédiaires, honoraires	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	167 000,00
623	Pub., publications, relations publiques	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00	17 550,00
625	Déplacements et missions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00	2 100,00
626	Frais postaux et frais télécommunication	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00
628	Divers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 300,00	3 200,00
633	Impôts, taxes, versements (autre orga.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 520,00
635	Autres impôts, taxes (Admin Impôts)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900,00
641	Rémunérations du personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	934 580,00
645	Charges sécurité sociale et prévoyance	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	406 910,00
647	Autres charges sociales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 860,00
648	Autres charges de personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 600,00
655	Contributions obligatoires	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00
657	Charges intervent° cpt prop. - Subvent°	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 000,00	161 500,00
658	Charges diverses de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55 750,00
RECETTES		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**244 607,00**
747	Participations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	244 607,00

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

FONCTION 5 – Aménagement des territoires et habitat (suite 1)

Article / compte nature (1)	Libellé	52 Politique de la ville	53 Agglomérations et villes moyennes	54 Espace rural et autres espaces de dév.	55 Habitat (Logement)				
					551 Parc privé de la collectivité	552 Aide au secteur locatif	553 Aide à l'accession à la propriété	554 Aire d'accueil des gens du voyage	555 Logement social
DEPENSES		**572 229,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
606	Achats non stockés de matières et fourni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
611	Contrats de prestations de services	52 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
613	Locations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
614	Charges locatives et de copropriété	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
615	Entretien et réparations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
616	Primes d'assurances	329,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
618	Divers	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
621	Personnel extérieur au service	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
622	Rémunérations intermédiaires, honoraires	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
623	Pub., publications, relations publiques	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
625	Déplacements et missions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
626	Frais postaux et frais télécommunication	1 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
628	Divers	4 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
633	Impôts, taxes, versements (autre orga.)	5 470,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
635	Autres impôts, taxes (Admin Impôts)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
641	Rémunérations du personnel	160 230,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
645	Charges sécurité sociale et prévoyance	65 590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
647	Autres charges sociales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
648	Autres charges de personnel	2 580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
655	Contributions obligatoires	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
657	Charges intervent° cpt prop. - Subvent°	275 430,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
658	Charges diverses de gestion courante	700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		**7 000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
747	Participations	7 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

FONCTION 5 – Aménagement des territoires et habitat (suite 2)

Article / compte nature (1)	Libellé	56 Actions en faveur du littoral	57 Techno. de l'information et de la comm.	58 Autres actions		59 Sécurité	TOTAL DU CHAPITRE
				581 Réserves Foncières	588 Autres actions d'aménagement		
DEPENSES		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**3 103 077,00**
606	Achats non stockés de matières et fourni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200,00
611	Contrats de prestations de services	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	473 300,00
613	Locations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 900,00
614	Charges locatives et de copropriété	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350,00
615	Entretien et réparations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
616	Primes d'assurances	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 625,00
618	Divers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 950,00
621	Personnel extérieur au service	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 882,00
622	Rémunérations intermédiaires, honoraires	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	167 000,00
623	Pub., publications, relations publiques	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 550,00
625	Déplacements et missions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700,00
626	Frais postaux et frais télécommunication	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00
628	Divers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 000,00
633	Impôts, taxes, versements (autre orga.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 990,00
635	Autres impôts, taxes (Admin Impôts)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900,00
641	Rémunérations du personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 094 810,00
645	Charges sécurité sociale et prévoyance	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	472 500,00
647	Autres charges sociales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 860,00
648	Autres charges de personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 180,00
655	Contributions obligatoires	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00
657	Charges intervent° cpt prop. - Subvent°	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	444 930,00
658	Charges diverses de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56 450,00
RECETTES		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**251 607,00**
747	Participations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	251 607,00

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES — IV

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE — A2.936

FONCTION 6 – Action économique

Article / compte nature (1)	Libellé	60 Services communs	61 Interventions économiques transversales	62 Structure d'animation et de dév. éco.	63 Actions sectorielles				
					631 Agriculture, pêche et agro-alimentaire			632 Industrie, commerce et artisanat	633 Développement touristique
					6311 Laboratoire	6312 Marchés alimentaires	6318 Autres		
DEPENSES		**0,00**	**3 458 879,00**	**0,00**	**0,00**	**279 509,00**	**0,00**	**0,00**	**5 226 817,00**
606	Achats non stockés de matières et fourni	0,00	61 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96 300,00
611	Contrats de prestations de services	0,00	14 500,00	0,00	0,00	31 700,00	0,00	0,00	276 020,00
613	Locations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 750,00
614	Charges locatives et de copropriété	0,00	31 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 000,00
615	Entretien et réparations	0,00	109 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	862 636,00
616	Primes d'assurances	0,00	55 285,00	0,00	0,00	209,00	0,00	0,00	23 414,00
617	Etudes et recherches	0,00	20 000,00	0,00	0,00	66 550,00	0,00	0,00	0,00
618	Divers	0,00	7 000,00	0,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00
621	Personnel extérieur au service	0,00	182 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	126 572,00
622	Rémunérations intermédiaires, honoraires	0,00	18 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 500,00
623	Pub., publications, relations publiques	0,00	10 000,00	0,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	7 000,00
625	Déplacements et missions	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00
626	Frais postaux et frais télécommunication	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 500,00
627	Services bancaires et assimilés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 850,00
628	Divers	0,00	3 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	148 130,00
633	Impôts, taxes, versements (autre orga.)	0,00	3 380,00	0,00	0,00	1 610,00	0,00	0,00	3 100,00
635	Autres impôts, taxes (Admin Impôts)	0,00	60 000,00	0,00	0,00	200,00	0,00	0,00	43 685,00
641	Rémunérations du personnel	0,00	119 950,00	0,00	0,00	94 030,00	0,00	0,00	97 800,00
645	Charges sécurité sociale et prévoyance	0,00	34 900,00	0,00	0,00	21 740,00	0,00	0,00	37 750,00
648	Autres charges de personnel	0,00	1 390,00	0,00	0,00	1 370,00	0,00	0,00	1 320,00
655	Contributions obligatoires	0,00	1 653 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	491 790,00
657	Charges intervent° cpt prop. - Subvent°	0,00	20 000,00	0,00	0,00	57 900,00	0,00	0,00	1 447 000,00
658	Charges diverses de gestion courante	0,00	46 500,00	0,00	0,00	200,00	0,00	0,00	13 400,00
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
739	Reverst. et restit. sur impôts et taxes	0,00	1 002 774,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00
RECETTES		**0,00**	**383 000,00**	**0,00**	**0,00**	**31 815,00**	**0,00**	**0,00**	**1 971 700,00**

Article / compte nature (1)	Libellé	60 Services communs	61 Interventions économiques transversales	62 Structure d'animation et de dév. éco.	63 Actions sectorielles				
					631 Agriculture, pêche et agro-alimentaire			632 Industrie, commerce et artisanat	633 Développement touristique
					6311 Laboratoire	6312 Marchés alimentaires	6318 Autres		
706	Prestations de services	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	170 000,00
731	Fiscalité locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00
747	Participations	0,00	92 000,00	0,00	0,00	9 215,00	0,00	0,00	7 000,00
752	Revenus des immeubles	0,00	291 000,00	0,00	0,00	22 600,00	0,00	0,00	294 700,00

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

FONCTION 6 – Action économique (suite)

Article / compte nature (1)	Libellé	64 Rayonnement, attractivité du territoire	65 Insertion éco. et éco.sociale, solidaire	66 Maintien et dév. des services publics	67 Recherche et innovation	68 Autres actions	TOTAL DU CHAPITRE
DEPENSES		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**8 965 205,00**
606	Achats non stockés de matières et fourni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	157 800,00
611	Contrats de prestations de services	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	322 220,00
613	Locations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 750,00
614	Charges locatives et de copropriété	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44 900,00
615	Entretien et réparations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	972 136,00
616	Primes d'assurances	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78 908,00
617	Etudes et recherches	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86 550,00
618	Divers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 000,00
621	Personnel extérieur au service	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	308 572,00
622	Rémunérations intermédiaires, honoraires	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 000,00
623	Pub., publications, relations publiques	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 000,00
625	Déplacements et missions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 300,00
626	Frais postaux et frais télécommunication	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 500,00
627	Services bancaires et assimilés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 850,00
628	Divers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	151 180,00
633	Impôts, taxes, versements (autre orga.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 090,00
635	Autres impôts, taxes (Admin Impôts)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	103 885,00
641	Rémunérations du personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	311 780,00
645	Charges sécurité sociale et prévoyance	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94 390,00
648	Autres charges de personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 080,00
655	Contributions obligatoires	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 145 540,00
657	Charges intervent° cpt prop. - Subvent°	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 524 900,00
658	Charges diverses de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 100,00
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
739	Reverst. et restit. sur impôts et taxes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 502 774,00
RECETTES		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**2 386 515,00**

Article / compte nature (1)	Libellé	64 Rayonnement, attractivité du territoire	65 Insertion éco. et éco.sociale, solidaire	66 Maintien et dév. des services publics	67 Recherche et innovation	68 Autres actions	TOTAL DU CHAPITRE
706	Prestations de services	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	170 000,00
731	Fiscalité locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00
747	Participations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	108 215,00
752	Revenus des immeubles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	608 300,00

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES — IV

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE — A2.937

FONCTION 7 – Environnement

Article / compte nature (1)	Libellé	70 Services communs	71 Actions transversales	72 Actions déchets et propreté urbaine					
				720 Services communs collecte et propreté	721 Collecte et traitement des déchets			722 Propreté urbaine	
					7211 Actions prévention et sensibilisation	7212 Collecte des déchets	7213 Tri, valorisation, traitement déchets	7221 Actions prévention et sensibilisation	7222 Action propreté urbaine et nettoiement
DEPENSES		**0,00**	**0,00**	**11 381 040,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
606	Achats non stockés de matières et fourni	0,00	0,00	448 190,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
611	Contrats de prestations de services	0,00	0,00	6 693 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
613	Locations	0,00	0,00	22 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
615	Entretien et réparations	0,00	0,00	600 098,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
616	Primes d'assurances	0,00	0,00	49 902,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
617	Etudes et recherches	0,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
618	Divers	0,00	0,00	45 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
621	Personnel extérieur au service	0,00	0,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
622	Rémunérations intermédiaires, honoraires	0,00	0,00	21 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
623	Pub., publications, relations publiques	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
624	Transports biens, transports collectifs	0,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
625	Déplacements et missions	0,00	0,00	6 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
626	Frais postaux et frais télécommunication	0,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
628	Divers	0,00	0,00	12 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
633	Impôts, taxes, versements (autre orga.)	0,00	0,00	51 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
635	Autres impôts, taxes (Admin Impôts)	0,00	0,00	1 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
637	Autres impôts, taxes (autres organismes)	0,00	0,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
641	Rémunérations du personnel	0,00	0,00	1 839 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
645	Charges sécurité sociale et prévoyance	0,00	0,00	733 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
647	Autres charges sociales	0,00	0,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
648	Autres charges de personnel	0,00	0,00	41 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
655	Contributions obligatoires	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
657	Charges intervent° cpt prop. - Subvent°	0,00	0,00	43 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
658	Charges diverses de gestion courante	0,00	0,00	508 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
661	Charges d'intérêts	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Article / compte nature (1)	Libellé	70 Services communs	71 Actions transversales	72 Actions déchets et propreté urbaine					
				720 Services communs collecte et propreté	721 Collecte et traitement des déchets			722 Propreté urbaine	
					7211 Actions prévention et sensibilisation	7212 Collecte des déchets	7213 Tri, valorisation, traitement déchets	7221 Actions prévention et sensibilisation	7222 Action propreté urbaine et nettoiement
739	Reverst. et restit. sur impôts et taxes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		**0,00**	**0,00**	**13 271 000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
701	Ventes de produits finis	0,00	0,00	302 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
706	Prestations de services	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
731	Fiscalité locale	0,00	0,00	11 410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
747	Participations	0,00	0,00	1 262 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
758	Produits divers de gestion courante	0,00	0,00	46 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

FONCTION 7 – Environnement (suite 1)

Article / compte nature (1)	Libellé	73 Actions en matière de gestion des eaux					74 Politique de l'air
		731 Politique de l'eau	732 Eau potable	733 Assainissement	734 Eaux pluviales	735 Lutte contre les inondations	
DEPENSES		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**477 265,00**	**0,00**	**0,00**
606	Achats non stockés de matières et fourni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
611	Contrats de prestations de services	0,00	0,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00
613	Locations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
615	Entretien et réparations	0,00	0,00	0,00	145 000,00	0,00	0,00
616	Primes d'assurances	0,00	0,00	0,00	38,00	0,00	0,00
617	Etudes et recherches	0,00	0,00	0,00	45 000,00	0,00	0,00
618	Divers	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	0,00
621	Personnel extérieur au service	0,00	0,00	0,00	17 887,00	0,00	0,00
622	Rémunérations intermédiaires, honoraires	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
623	Pub., publications, relations publiques	0,00	0,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00
624	Transports biens, transports collectifs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
625	Déplacements et missions	0,00	0,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00
626	Frais postaux et frais télécommunication	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
628	Divers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
633	Impôts, taxes, versements (autre orga.)	0,00	0,00	0,00	730,00	0,00	0,00
635	Autres impôts, taxes (Admin Impôts)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
637	Autres impôts, taxes (autres organismes)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
641	Rémunérations du personnel	0,00	0,00	0,00	31 180,00	0,00	0,00
645	Charges sécurité sociale et prévoyance	0,00	0,00	0,00	13 180,00	0,00	0,00
647	Autres charges sociales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
648	Autres charges de personnel	0,00	0,00	0,00	650,00	0,00	0,00
655	Contributions obligatoires	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
657	Charges intervent° cpt prop. - Subvent°	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
658	Charges diverses de gestion courante	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	0,00
661	Charges d'intérêts	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
739	Reverst. et restit. sur impôts et taxes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Article / compte nature (1)	Libellé	73 Actions en matière de gestion des eaux					74 Politique de l'air
		731 Politique de l'eau	732 Eau potable	733 Assainissement	734 Eaux pluviales	735 Lutte contre les inondations	
701	Ventes de produits finis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
706	Prestations de services	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
731	Fiscalité locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
747	Participations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
758	Produits divers de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

FONCTION 7 – Environnement (suite 2)

Article / compte nature (1)	Libellé	75 Politique de l'énergie					76 Préserv. patrim. naturel,risques techno.	77 Environnement infrastructures transports	78 Autres actions	TOTAL DU CHAPITRE
		751 Réseaux de chaleur et de froid	752 Energie photovoltaïque	753 Energie éolienne	754 Energie hydraulique	758 Autres actions				
DEPENSES		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1 706 728,00**	**0,00**	**0,00**	**13 565 033,00**
606	Achats non stockés de matières et fourni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 800,00	0,00	0,00	456 990,00
611	Contrats de prestations de services	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	144 896,00	0,00	0,00	7 058 396,00
613	Locations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 350,00
615	Entretien et réparations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500,00	0,00	0,00	747 598,00
616	Primes d'assurances	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18,00	0,00	0,00	49 958,00
617	Etudes et recherches	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65 000,00	0,00	0,00	145 000,00
618	Divers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	51 900,00
621	Personnel extérieur au service	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 624,00	0,00	0,00	46 511,00
622	Rémunérations intermédiaires, honoraires	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	71 000,00
623	Pub., publications, relations publiques	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	28 000,00
624	Transports biens, transports collectifs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00
625	Déplacements et missions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	10 500,00
626	Frais postaux et frais télécommunication	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000,00
628	Divers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	455 500,00	0,00	0,00	467 600,00
633	Impôts, taxes, versements (autre orga.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 760,00	0,00	0,00	61 480,00
635	Autres impôts, taxes (Admin Impôts)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20,00	0,00	0,00	1 720,00
637	Autres impôts, taxes (autres organismes)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	170 000,00
641	Rémunérations du personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	270 260,00	0,00	0,00	2 141 100,00
645	Charges sécurité sociale et prévoyance	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89 980,00	0,00	0,00	836 810,00
647	Autres charges sociales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500,00
648	Autres charges de personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 570,00	0,00	0,00	46 660,00
655	Contributions obligatoires	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	475 000,00	0,00	0,00	475 000,00
657	Charges intervent° cpt prop. - Subvent°	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 000,00	0,00	0,00	76 960,00
658	Charges diverses de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	0,00	0,00	509 500,00
661	Charges d'intérêts	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00

Article / compte nature (1)	Libellé	75 Politique de l'énergie					76 Préserv. patrim. naturel,risques techno.	77 Environnement infrastructures transports	78 Autres actions	TOTAL DU CHAPITRE
		751 Réseaux de chaleur et de froid	752 Energie photovoltaïque	753 Energie éolienne	754 Energie hydraulique	758 Autres actions				
739	Reverst. et restit. sur impôts et taxes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	70 000,00
RECETTES		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**2 376 969,00**	**0,00**	**0,00**	**15 647 969,00**
701	Ventes de produits finis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	312 500,00
706	Prestations de services	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
731	Fiscalité locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00	0,00	13 610 000,00
747	Participations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	166 969,00	0,00	0,00	1 428 969,00
758	Produits divers de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46 500,00

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES — IV

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE — A2.938

FONCTION 8 – Transports

Article / compte nature (1)	Libellé	80 Services communs	81 Transports scolaires	82 Transports publics de voyageurs						
				820 Services communs	821 Transport sur route	822 Transport ferroviaire	823 Transport fluvial	824 Transport maritime	825 Transport aérien	828 Autres transports
DEPENSES		**0,00**	**0,00**	**1 032 106,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
606	Achats non stockés de matières et fourni	0,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
611	Contrats de prestations de services	0,00	0,00	3 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
613	Locations	0,00	0,00	31 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
614	Charges locatives et de copropriété	0,00	0,00	2 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
615	Entretien et réparations	0,00	0,00	34 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
616	Primes d'assurances	0,00	0,00	326,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
617	Etudes et recherches	0,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
622	Rémunérations intermédiaires, honoraires	0,00	0,00	629 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
625	Déplacements et missions	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
628	Divers	0,00	0,00	39 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
633	Impôts, taxes, versements (autre orga.)	0,00	0,00	3 790,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
635	Autres impôts, taxes (Admin Impôts)	0,00	0,00	1 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
641	Rémunérations du personnel	0,00	0,00	120 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
645	Charges sécurité sociale et prévoyance	0,00	0,00	47 830,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
648	Autres charges de personnel	0,00	0,00	2 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
653	Indemnités	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
657	Charges intervent° cpt prop. - Subvent°	0,00	0,00	105 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		**0,00**	**0,00**	**46 000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
747	Participations	0,00	0,00	46 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

FONCTION 8 – Transports (suite 1)

Article / compte nature (1)	Libellé	83 Transports de marchandises						
		830 Services communs	831 Fret routier	832 Fret ferroviaire	833 Fret fluvial	834 Fret maritime	835 Fret aérien	838 Autres transports
DEPENSES		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
606	Achats non stockés de matières et fourni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
611	Contrats de prestations de services	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
613	Locations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
614	Charges locatives et de copropriété	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
615	Entretien et réparations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
616	Primes d'assurances	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
617	Etudes et recherches	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
622	Rémunérations intermédiaires, honoraires	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
625	Déplacements et missions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
628	Divers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
633	Impôts, taxes, versements (autre orga.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
635	Autres impôts, taxes (Admin Impôts)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
641	Rémunérations du personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
645	Charges sécurité sociale et prévoyance	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
648	Autres charges de personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
653	Indemnités	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
657	Charges intervent° cpt prop. - Subvent°	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
747	Participations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

FONCTION 8 – Transports (suite 2)

Article / compte nature (1)	Libellé		84 Voirie							
		841 Voirie nationale	842 Voirie régionale	843 Voirie départementale	844 Voirie métropolitaine	845 Voirie communale	846 Viabilité hivernale et aléas climatiques	847 Equipements de voirie	848 Parkings	849 Sécurité routière
DEPENSES		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
606	Achats non stockés de matières et fourni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
611	Contrats de prestations de services	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
613	Locations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
614	Charges locatives et de copropriété	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
615	Entretien et réparations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
616	Primes d'assurances	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
617	Etudes et recherches	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
622	Rémunérations intermédiaires, honoraires	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
625	Déplacements et missions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
628	Divers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
633	Impôts, taxes, versements (autre orga.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
635	Autres impôts, taxes (Admin Impôts)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
641	Rémunérations du personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
645	Charges sécurité sociale et prévoyance	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
648	Autres charges de personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
653	Indemnités	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
657	Charges intervent° cpt prop. - Subvent°	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
747	Participations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

FONCTION 8 – Transports (suite 3)

Article / compte nature (1)	Libellé	85 Infrastructures					86 Liaisons multimodales	87 Circulations douces	89 Sécurité	TOTAL DU CHAPITRE
		851 Gares, autres infrastructures routières	852 Gares et autres infrastructures ferrov.	853 Haltes, autres infrastructures fluviales	854 Ports, autres infrastructures portuaires	855 Aéroports et autres infrastructures				
DEPENSES		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1 032 106,00**
606	Achats non stockés de matières et fourni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00
611	Contrats de prestations de services	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500,00
613	Locations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 550,00
614	Charges locatives et de copropriété	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 660,00
615	Entretien et réparations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 400,00
616	Primes d'assurances	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	326,00
617	Etudes et recherches	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000,00
622	Rémunérations intermédiaires, honoraires	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	629 500,00
625	Déplacements et missions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00
628	Divers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39 200,00
633	Impôts, taxes, versements (autre orga.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 790,00
635	Autres impôts, taxes (Admin Impôts)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600,00
641	Rémunérations du personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120 650,00
645	Charges sécurité sociale et prévoyance	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47 830,00
648	Autres charges de personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 100,00
653	Indemnités	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00
657	Charges intervent° cpt prop. - Subvent°	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	105 000,00
RECETTES		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**46 000,00**
747	Participations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46 000,00

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES	IV
ANNEXES PATRIMONIALES – ETAT DE LA DETTE – DETAIL DES CREDITS DE TRESORERIE	B1.1

B1.1 – DETAIL DES CREDITS DE TRESORERIE (1)

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Date de la décision de réaliser la ligne de trésorerie (2)	Montant maximum autorisé au 01/01/N	Montant des tirages N-1	Montant des remboursements N-1		Encours restant dû au 01/01/N
				Intérêts (3)	Remboursement du tirage	
5191 Avances du Trésor						
5192 Avances de trésorerie						
51931 Lignes de trésorerie						
51932 Lignes de trésorerie liées à un emprunt						
5194 Billets de trésorerie						
5198 Autres crédits de trésorerie						
519 Crédits de trésorerie (Total)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

(1) Circulaire n° NOR : INTB8900071C du 22/02/1989.

(2) Indiquer la date de la délibération de l'assemblée autorisant la ligne de trésorerie ou la date de la décision de l'ordonnateur de réaliser la ligne de trésorerie sur la base d'un montant maximum autorisé par l'organe délibérant.

(3) Il s'agit des intérêts comptabilisés au compte 6615.

IV – ANNEXES

IV

ANNEXES PATRIMONIALES – ETAT DE LA DETTE – REPARTITION PAR NATURE DE DETTE

B1.2

B1.2 – REPARTITION PAR NATURE DE DETTE (hors 16449 et 166)

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes à l'origine du contrat													
	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation (1)	Date du premier rembour-sement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial		Devise	Péri-odicité des rembour-sements (6)	Profil d'amor-tissement (7)	Possibilité de rembour-sement anticipé O/N	Caté-gorie d'em-prunt (8)
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel					
163 Emprunts obligataires (Total)					**0,00**									
164 Emprunts auprès des établissements financiers (Total)					**32 735 175,55**									
1641 Emprunts en euros (total)					32 735 175,55									
132002	Société de Financement Local		01/05/2009	01/08/2009	841 717,05	F	Taux fixe à 4,06%	4,060	4,060	EUR	T	P	N	A-1
2010/2	Société de Financement Local		01/07/2010	01/10/2010	2 775 000,00	C	Si Euribor 3m <= 6% alors Taux fixe à 3,96% sinon Euribor 3m	3,960	4,015	EUR	T	C	O	B-1
2012/1	Caisse d'Epargne Rhône-Alpes		25/08/2012	25/11/2012	1 000 000,00	F	Taux fixe à 4,89%	4,890	4,890	EUR	T	P	O	A-1
2017/19	Caisse d'Epargne Rhône-Alpes		25/05/2008	25/09/2008	680 000,00	F	Taux fixe à 4,53%	4,530	4,606	EUR	T	X	O	A-1
2017/73	Caisse d'Epargne Rhône-Alpes		11/12/2007	15/03/2008	160 000,00	F	Taux fixe à 4,61%	4,610	4,674	EUR	T	C	O	A-1
2017/77	Crédit Agricole des Savoie		25/11/2011	17/02/2012	1 978 458,50	F	Taux fixe à 2,85%	2,850	2,850	EUR	T	P	O	A-1
2017/8	Crédit Agricole des Savoie		23/12/2016	23/01/2017	300 000,00	F	Taux fixe à 1,00%	1,000	1,000	EUR	M	P	O	A-1
2019-04	Société de Financement Local		01/12/2019	01/03/2020	1 000 000,00	F	Taux fixe à 0,78%	0,780	0,780	EUR	T	C	O	A-1
2019-05	Société de Financement Local		01/12/2019	01/03/2020	3 000 000,00	F	Taux fixe à 0,78%	0,780	0,780	EUR	T	C	O	A-1
2019-06	Société de Financement Local		01/03/2020	01/06/2020	4 000 000,00	F	Taux fixe à 0,82%	0,820	0,820	EUR	T	C	O	A-1
2019/7	Crédit Agricole des Savoie		31/12/2019	10/03/2020	1 500 000,00	F	Taux fixe à 0,80%	0,800	0,800	EUR	T	C	O	A-1
2019/8	Banque Française de Crédit Coopératif		31/12/2019	05/02/2020	1 500 000,00	F	Taux fixe à 0,70%	0,700	0,700	EUR	T	C	O	A-1

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes à l'origine du contrat														
	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation (1)	Date du premier rembour-sement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial		Devise	Pério-dicité des rembour-sements (6)	Profil d'amor-tissement (7)	Possibilité de rembour-sement anticipé O/N	Caté-gorie d'em-prunt (8)
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel					
2020/01	La Nef	17/07/2020	31/12/2020	24/12/2021	3 500 000,00	F	Taux fixe à 0,88%	0,880	0,880	EUR	A	C	O	A-1
2020/2	Banque Française de Crédit Coopératif	08/12/2020	29/12/2020	05/04/2021	2 000 000,00	F	Taux fixe à 0,46%	0,460	0,460	EUR	T	C	O	A-1
2021/1	Crédit Foncier	29/07/2021	14/12/2021	30/01/2022	7 500 000,00	F	Taux fixe à 0,54%	0,540	0,540	EUR	T	C	O	A-1
2025-3	La Nef	03/06/2025	30/06/2025	30/12/2025	1 000 000,00	F	Taux fixe à 3,15%	3,150	3,150	EUR	T	P	O	A-1
1643 Emprunts en devises (total)					0,00									
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total)					0,00									
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)					**0,00**									
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)					**0,00**									
1671 Avances consolidées du Trésor (total)					0,00									
1672 Emprunts sur comptes spéciaux du Trésor (total)					0,00									
1675 Dettes afférentes aux marchés publics de travaux et aux marchés de partenariat (total)					0,00									
1676 Dettes envers locataires-acquéreurs (total)					0,00									
1678 Autres emprunts et dettes (total)					0,00									
168 Emprunts et dettes assimilés (Total)					**0,00**									
1681 Autres emprunts (total) (9)					0,00									

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes à l'origine du contrat													
	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation (1)	Date du premier rembour-sement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial		Devise	Pério-dicité des rembour-sements (6)	Profil d'amor-tissement (7)	Possibilité de rembour-sement anticipé O/N	Caté-gorie d'em-prunt (8)
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel					
1682 Bons à moyen terme négociables (total)					0,00									
1687 Autres dettes (total)					0,00									
Total général					**32 735 175,55**									

(1) Si un emprunt donne lieu à plusieurs mobilisations, indiquer la date de la première mobilisation.

(2) Nominal : montant emprunté à l'origine.

(3) Type de taux d'intérêt : F : fixe ; V : variable simple ; C : complexe ; R : préfixé (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage).

(4) Mentionner le ou les types d'index (ex : Euribor 3 mois).

(5) Indiquer le niveau de taux à l'origine du contrat.

(6) Indiquer la périodicité des remboursements : A : annuelle , B : bimestrielle, T : trimestrielle, X autre.

(7) Indiquer C pour amortissement constant, P pour amortissement progressif, F pour *in fine*, X pour autres à préciser.

(8) Catégorie d'emprunt à l'origine. Exemple A-1 (cf. la classification des emprunts suivant la typologie de la circulaire IOCB1015077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers offerts aux collectivités territoriales).

(9) Y compris les avances remboursables consenties au titre de l'article 25 de la loi n°2020-935 du 30 juillet 2020 de finances rectificative pour 2020, portant attribution des avances remboursables sur les recettes fiscales prévues aux articles 1594 A et 1595 du code général des impôts

B1.2 – REPARTITION PAR NATURE DE DETTE (hors 16449 et 166) (suite)

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes au 01/01/N											
						Taux d'intérêt			Annuité de l'exercice			
	Couverture ? O/N (11)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (12)	Capital restant dû au 01/01/N	Durée résiduelle (en années)	Type de taux (13)	Index (14)	Niveau de taux d'intérêt à la date de vote du budget (15)	Capital	Charges d'intérêt (16)	Intérêts perçus (le cas échéant) (17)	ICNE de l'exercice
163 Emprunts obligataires (Total)		**0,00**		**0,00**					**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
164 Emprunts auprès des établissements financiers (Total)		**0,00**		**19 834 345,66**					**1 839 846,95**	**190 246,86**	**0,00**	**21 591,86**
1641 Emprunts en euros (total)		0,00		19 834 345,66					1 839 846,95	190 246,86	0,00	21 591,86
132002	N	0,00	A-1	65 748,87	0,83	F	Taux fixe à 4,06%	4,060	65 748,87	1 676,37	0,00	0,00
2010/2	N	0,00	B-1	487 500,00	3,00	C	Si Euribor 3m <= 6% alors Taux fixe à 3,96% sinon Euribor 3m	3,960	150 000,00	17 312,63	0,00	3 415,50
2012/1	N	0,00	A-1	157 523,00	1,65	F	Taux fixe à 4,89%	4,890	88 369,44	6 098,80	0,00	338,16
2017/19	N	0,00	A-1	289 770,71	7,48	F	Taux fixe à 4,53%	4,530	33 152,58	12 741,18	0,00	226,04
2017/73	N	0,00	A-1	16 000,00	1,95	F	Taux fixe à 4,61%	4,610	8 000,00	607,24	0,00	17,42
2017/77	N	0,00	A-1	82 642,15	0,37	F	Taux fixe à 2,85%	2,850	82 642,12	884,29	0,00	0,00
2017/8	N	0,00	A-1	31 367,70	0,98	F	Taux fixe à 1,00%	1,000	31 367,70	170,17	0,00	0,00
2019-04	N	0,00	A-1	700 000,00	13,92	F	Taux fixe à 0,78%	0,780	50 000,00	5 313,76	0,00	422,50
2019-05	N	0,00	A-1	2 100 000,00	13,92	F	Taux fixe à 0,78%	0,780	150 000,00	15 941,26	0,00	1 267,50
2019-06	N	0,00	A-1	2 850 000,00	14,17	F	Taux fixe à 0,82%	0,820	200 000,00	22 755,00	0,00	1 810,83
2019/7	N	0,00	A-1	1 050 000,00	13,95	F	Taux fixe à 0,80%	0,800	75 000,00	8 175,00	0,00	455,00
2019/8	N	0,00	A-1	1 066 895,66	13,10	F	Taux fixe à 0,70%	0,700	77 116,54	7 266,14	0,00	1 077,76

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes au 01/01/N												
						Taux d'intérêt			Annuité de l'exercice				
	Couverture ? O/N (11)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (12)	Capital restant dû au 01/01/N	Durée résiduelle (en années)	Type de taux (13)	Index (14)	Niveau de taux d'intérêt à la date de vote du budget (15)	Capital	Charges d'intérêt (16)	Intérêts perçus (le cas échéant) (17)	ICNE de l'exercice	
2020/01	N	0,00	A-1	2 800 000,00	15,74	F	Taux fixe à 0,88%	0,880	175 000,00	24 640,00	0,00	6 224,17	
2020/2	N	0,00	A-1	1 525 000,00	15,02	F	Taux fixe à 0,46%	0,460	100 000,00	6 842,50	0,00	1 565,92	
2021/1	N	0,00	A-1	5 625 000,00	11,09	F	Taux fixe à 0,54%	0,540	500 000,00	29 362,50	0,00	4 689,38	
2025-3	N	0,00	A-1	986 897,57	15,01	F	Taux fixe à 3,15%	3,150	53 449,70	30 460,02	0,00	81,68	
1643 Emprunts en devises (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00	
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total) (10)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00	
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)		**0,00**		**0,00**					**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)		**0,00**		**0,00**					**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
1671 Avances consolidées du Trésor (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00	
1672 Emprunts sur comptes spéciaux (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00	
1675 Dettes afférentes aux marchés publics de travaux et de partenariat (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00	
1676 Dettes envers locataires-acquéreurs (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00	
1678 Autres emprunts et dettes (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00	
168 Emprunts et dettes assimilés (Total)		**0,00**		**0,00**					**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
1681 Autres emprunts (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00	
1682 Bons à moyen terme négociables (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00	
1687 Autres dettes (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00	
Total général		**0,00**		**19 834 345,66**					**1 839 846,95**	**190 246,86**	**0,00**	**21 591,86**	

(10) S’agissant des emprunts assortis d’une ligne de trésorerie, il faut faire ressortir le remboursement du capital de la dette prévue pour l’exercice correspondant au véritable endettement.

(11) Si l’emprunt est soumis à couverture, il convient de compléter le tableau « détail des opérations de couverture ».

(12) Catégorie d’emprunt. Exemple A-1 (cf. la classification des emprunts suivant la typologie de la circulaire IOCB1015077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers offerts aux collectivités territoriales).

(13) Type de taux d’intérêt après opérations de couverture : F : fixe ; V : variable simple ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage).

(14) Mentionner l’index en cours au 01/01/N après opérations de couverture.

(15) Taux après opérations de couverture éventuelles. Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau à la date de vote du budget.

(16) Il s'agit des intérêts dus au titre du contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 « Intérêts réglés à l’échéance » (intérêts décaissés) et intérêts éventuels dus au titre du contrat d'échange éventuel et comptabilisés à l'article 668.

(17) Indiquer les intérêts éventuellement reçus au titre du contrat d’échange éventuel et comptabilisés au 768.

IV – ANNEXES

IV

ANNEXES PATRIMONIALES – ETAT DE LA DETTE – REPARTITION DES EMPRUNTS PAR STRUCTURE DE TAUX

B1.3

B1.3 – REPARTITION DES EMPRUNTS PAR STRUCTURE DE TAUX (HORS A1)

Emprunts ventilés par structure de taux selon le risque le plus élevé (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) (1)	Organisme prêteur ou chef de file	Nominal (2)	Capital restant dû au 01/01/N (3)	Type d'indices (4)	Durée du contrat	Dates des périodes bonifiées	Taux minimal (5)	Taux maximal (6)	Coût de sortie (7)	Taux maximal après couver-ture éventu-elle (8)	Niveau du taux à la date de vote du budget (9)	Intérêts à payer au cours de l'exercice (10)	Intérêts à percevoir au cours de l'exercice (le cas échéant) (11)	% par type de taux selon le capital restant dû
Echange de taux, taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel) (A)														
TOTAL (A)		**0,00**	**0,00**						**0,00**			**0,00**	**0,00**	**0,00**
Barrière simple (B)														
2010/2	Société de Financement Local	2 775 000,00	487 500,00	1	19,00		Si Euribor 3m <= 6% alors Taux fixe à 3,96% sinon Euribor 3m	Si Euribor 3m <= 6% alors Taux fixe à 3,96% sinon Euribor 3m	0,00	Si Euribor 3m <= 6% alors Taux fixe à 3,96% sinon Euribor 3m	3,960	17 312,63	0,00	2,46
TOTAL (B)		**2 775 000,00**	**487 500,00**						**0,00**			**17 312,63**	**0,00**	**2,46**
Option d'échange (C)														
TOTAL (C)		**0,00**	**0,00**						**0,00**			**0,00**	**0,00**	**0,00**
Multiplicateur jusqu'à 3 ou multiplicateur jusqu'à 5 capé (D)														
TOTAL (D)		**0,00**	**0,00**						**0,00**			**0,00**	**0,00**	**0,00**
Multiplicateur jusqu'à 5 (E)														
TOTAL (E)		**0,00**	**0,00**						**0,00**			**0,00**	**0,00**	**0,00**
Autres types de structures (F)														
TOTAL (F)		**0,00**	**0,00**						**0,00**			**0,00**	**0,00**	**0,00**
TOTAL GENERAL		**2 775 000,00**	**487 500,00**						**0,00**			**17 312,63**	**0,00**	**2,46**

(1) Répartir les emprunts selon le type de structure de taux (de A à F selon la classification de la charte de bonne conduite) en fonction du risque le plus élevé à courir sur toute la durée de vie du contrat de prêt et après opérations de couverture éventuelles.

(2) Nominal : montant emprunté à l'origine. En cas de couverture partielle d'un emprunt, indiquer séparément sur deux lignes la part du nominal couvert et la part non couverte.

(3) En cas de couverture partielle d'un emprunt, indiquer séparément sur deux lignes la part du capital restant dû couvert et la part non couverte.

(4) Indiquer la classification de l'indice sous-jacent suivant la typologie de la circulaire du 25 juin 2010 sur les produits financiers (de 1 à 6). 1 : Indice zone euro / 2 : Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices / 3 : Ecart indice zone euro / 4 : Indices hors zone euro ou écart d'indices dont l'un est hors zone euro / 5 : écarts d'indices hors zone euro / 6 : autres indices.

(5) Taux hors opération de couverture. Indiquer le montant, l'index ou la formule correspondant au taux minimal du contrat de prêt sur toute la durée du contrat.

(6) Taux hors opération de couverture. Indiquer le montant, l'index ou la formule correspondant au taux maximal du contrat de prêt sur toute la durée du contrat.

(7) Coût de sortie : indiquer le montant de l'indemnité contractuelle de remboursement définitif de l'emprunt au 01/01/N ou le cas échéant, à la prochaine date d'échéance.

(8) Montant, index ou formule.

(9) Indiquer le niveau de taux après opérations de couverture éventuelles. Pour les emprunts à taux variables, indiquer le niveau du taux à la date de vote du budget.

(10) Indiquer les intérêts à payer au titre du contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 et des intérêts éventuels à payer au titre du contrat d'échange et comptabilisés à l'article 668.

(11) Indiquer les intérêts à percevoir au titre du contrat d'échange et comptabilisés au 768.

IV – ANNEXES

IV

ANNEXES PATRIMONIALES – ETAT DE LA DETTE – TYPOLOGIE DE LA REPARTITION DE L'ENCOURS

B1.4

B1.4 – TYPOLOGIE DE LA REPARTITION DE L'ENCOURS (1)

Structure / Indices sous-jacents		(1) Indices zone euro	(2) Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices	(3) Ecarts d'indices zone euro	(4) Indices hors zone euro et écarts d'indices dont l'un est un indice hors zone euro	(5) Ecarts d'indices hors zone euro	(6) Autres indices
(A) Taux fixe simple. Taux variable simple. Echange de taux fixe contre taux variable ou inversement. Echange de taux structuré contre taux variable ou taux fixe (sens unique). Taux variable simple plafonné (*cap*) ou encadré (*tunnel*)	Nombre de produits	15	0	0	0	0	
	% de l'encours	97,55	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	19 346 845,66	0,00	0,00	0,00	0,00	
(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier	Nombre de produits	1	0	0	0	0	
	% de l'encours	2,46	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	487 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(C) Option d'échange (*swaption*)	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(D) Multiplicateur jusqu'à 3 ; multiplicateur jusqu'à 5 capé	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(E) Multiplicateur jusqu'à 5	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(F) Autres types de structures	Nombre de produits						0
	% de l'encours						0,00
	Montant en euros						0,00

(1) Cette annexe retrace le stock de dette au 01/01/N après opérations de couverture éventuelles.

IV – ANNEXES	IV
ANNEXES PATRIMONIALES – ETAT DE LA DETTE – DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE	B1.5

B1.5 – DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE (1)

Instruments de couverture (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunt couvert			Instrument de couverture								Primes éventuelles	
	Référence de l'emprunt couvert	Capital restant dû au 01/01/N	Date de fin du contrat	Organisme co-contractant	Type de couverture (3)	Nature de la couverture (change ou taux)	Notionnel de l'instrument de couverture	Date de début du contrat	Date de fin du contrat	Périodicité de règlement des intérêts (4)	Montant des commissions diverses	Primes payées pour l'achat d'option	Primes reçues pour la vente d'option
Taux fixe (total)		0,00					0,00				0,00	0,00	0,00
Taux variable simple (total)		0,00					0,00				0,00	0,00	0,00
Taux complexe (total) (2)		0,00					0,00				0,00	0,00	0,00
Total		0,00					0,00				0,00	0,00	0,00

(1) Si un instrument couvre plusieurs emprunts, distinguer une ligne par emprunt couvert.

(2) Il s'agit d'un taux variable qui n'est pas défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage.

(3) Indiquer s'il s'agit d'un *swap*, d'une option (*cap*, *floor*, *tunnel*, *swaption*).

(4) Indiquer la périodicité de règlement des intérêts : A : annuelle, M : mensuelle, B : bimestrielle, S : semestrielle, T : trimestrielle, X : autre.

B1.5 – DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE (1) (suite)

Instruments de couverture (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Effet de l'instrument de couverture								
	Référence de l'emprunt couvert	Taux payé		Taux reçu (7)		Charges et produits constatés depuis l'origine du contrat		Catégorie d'emprunt (8)	
		Index (5)	Niveau de taux (6)	Index	Niveau de taux	Charges c/668	Produits c/768	Avant opération de couverture	Après opération de couverture
Taux fixe (total)						0,00	0,00		
Taux variable simple (total)						0,00	0,00		
Taux complexe (total) (2)						0,00	0,00		
Total						0,00	0,00		

(5) Indiquer l'index utilisé ou la formule de taux.

(6) Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau à la date de vote du budget.

(7) A compléter si l'instrument de couverture est un *swap*.

(8) Catégorie d'emprunt. Exemple A-1 (cf. la classification des emprunts suivant la typologie de la circulaire IOCB1015077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers offerts aux collectivités territoriales).

IV – ANNEXES	IV
ANNEXES PATRIMONIALES – ETAT DE LA DETTE – DETTE POUR FINANCER L'EMPRUNT D'UN AUTRE ORGANISME	B1.6

B1.6 – DETTE POUR FINANCER L'EMPRUNT D'UN AUTRE ORGANISME (1)

REPARTITION PAR PRÊTEUR	Dette en capital à l'origine (2)	Dette en capital au 01/01/N	Annuité à payer au cours de l'exercice	Dont	
				Intérêts (3)	Capital
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auprès des organismes de droit privé	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auprès des organismes de droit public	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dette provenant d'émissions obligataires (ex : émissions publiques ou privées)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Il s'agit des cas où une collectivité ou un établissement public accepte de prendre en charge l'emprunt au profit d'un autre organisme sans qu'il y ait pour autant transfert du contrat.
(2) La dette en capital à l'origine correspond à la part de dette prise en charge par la collectivité.
(3) Il s'agit des intérêts dus au titre du contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 et des intérêts éventuels dus au titre du contrat d'échange et comptabilisés à l'article 668.

IV – ANNEXES	IV
ANNEXES PATRIMONIALES – ETAT DE LA DETTE – AUTRES DETTES	B1.7

B1.7 – AUTRES DETTES

(Issues des engagements juridiques pris autres que ceux destinés à financer la prise en charge d'un emprunt)

LIBELLES	Montant initial de la dette	Dépenses de l'exercice	Dette restante

IV – ANNEXES	IV
ANNEXES PATRIMONIALES – METHODES UTILISEES POUR LES AMORTISSEMENTS	B2

METHODES UTILISEES POUR LES AMORTISSEMENTS

Procédure d'amortissement (linéaire, dégressif, variable)	CHOIX DE L'ASSEMBLEE		Délibération du
	Biens de faible valeur- Seuil unitaire en deçà duquel les immobilisations de peu de valeur s'amortissent sur un an : 500.00 €		2022-10-25
	Catégories de biens amortis	**Durée (en années)**	
L	202 - M14 - FRAIS REA DOC URBA ET NUM CADASTRE	5	13/02/2017
L	2031 - M14 - FRAIS D'ETUDES	5	13/02/2017
L	2032 - M14 - FRAIS DE R&D	5	13/02/2017
L	2033 - M14 - FRAIS D'INSERTION	5	13/02/2017
L	204131 - M14 - SUBV VERSEES AU CG73	10	13/02/2017
L	2041411 - M14 - SUBV VERS BIENS MOB MAT ET ETUDE	10	13/02/2017
L	2041412 - M14 - SUBV VERSEES BAT ET INSTAL	15	13/02/2017
L	2041512 - M14 - SUBV GPT COL BAT ET INSTAL	15	13/02/2017
L	2041582 - M14 - SUBV GPT COL BAT ET INSTAL	15	13/02/2017
L	2041621 - M14 - SUBV CCAS EQUIPT VERSEE	10	13/02/2017
L	2041622 - M14 - SUBV CCAS BAT ET INSTAL	15	13/02/2017
L	204172 - M14 - FONDS DE CONCOURS AUTRES ETS	15	13/02/2017
L	204182 - M14 - SUBV AUTRE ORGA BAT ET INSTAL	15	13/02/2017
L	20422 - M14 - SUBV PRIVE BAT ET INSTAL	15	13/02/2017
L	2044 - M14 - SUBVENTIONS EQUIP EN NATURE	10	13/02/2017
L	2051 - M14 - CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES	3	13/02/2017
L	2111 - M14 - TERRAIN NU	0	13/02/2017
L	2112 - M14 - TERRAINS DE VOIRIE	0	13/02/2017
L	2113 - M14 - TERRAINS AMENAGES AUTRES QUE VOIRIES	0	13/02/2017
L	2115 - M14 - TERRAIN BATI	0	13/02/2017
L	2117 - M14 - BOIS ET FORET	0	13/02/2017
L	2118 - M14 - AUTRES TERRAINS	0	13/02/2017
L	2121 - M14 - PLANTATION	0	13/02/2017
L	2128 - M14 - AGCMT ET AMNGT AUTRES TERRAINS	0	13/02/2017
L	21311 - M14 - HOTELS DE VILLE	0	13/02/2017
L	21312 - M14 - BAT. SCOLAIRE (GYMNASE + AGCMT)	0	13/02/2017
L	21316 - M14 - EQUIPEMENTS DU CIMETIERE	0	13/02/2017
L	21318 - M14 - AUTRES BATIMENTS PUBLICS	0	13/02/2017
L	2132 - M14 - IMMEUBLE DE RAPPORT	30	13/02/2017
L	2138 - M14 - AUTRES CONSTRUCTIONS	0	13/02/2017

Procédure d'amortissement (linéaire, dégressif, variable)	CHOIX DE L'ASSEMBLEE		Délibération du
L	2145 - M14 - CONSTRUCITONS SOL AUTRUI - IGAA	0	13/02/2017
L	2148 - M14 - CONSTRUCTIONS SOL AUTRUI - AUTRES	0	13/02/2017
L	2151 - M14 - RESEAUX DE VOIRIE	50	13/02/2017
L	2152 - M14 - INSTALLATIONS DE VOIRIE	10	13/02/2017
L	21531 - M14 - RESEAUX D'ADDUCTION D'EAU	0	13/02/2017
L	21532 - M14 - RESEAUX ASSAINISSEMENT	0	13/02/2017
L	21533 - M14 - RESEAUX CABLES	30	13/02/2017
L	21534 - M14 - RESEAUX D'ELECTRIFICATION	30	13/02/2017
L	21538 - M14 - AUTRES RESEAUX	30	13/02/2017
L	21561 - M14 - MAT. OUT. INCEND MATERIEL ROULANT	0	13/02/2017
L	21568 - M14 - AUTRES MAT OUTILLAGE INCENDIE	0	13/02/2017
L	21571 - M14 - MAT ET OUTIL VOIRIE - MAT ROULANT	15	13/02/2017
L	21578 - M14 - AUTRE MATERIEL & OUTILLAGE DE VOIRIE	10	13/02/2017
L	2158 - M14 - INSTAL MATERIEL ET OUTILLAGE	10	13/02/2017
L	2168 - M14 - AUTRES COLLECTIONS ET OEUVRES D'ART	0	13/02/2017
L	2181 - M14 - INSTALL GENERALES ET AGCMT	10	13/02/2017
L	2182 - M14 - MAT TRSPT (VH < 3.5 T)	5	13/02/2017
L	2182 - M14 - MAT TRSPT (VH > 3.5 T SAUF BUS)	8	13/02/2017
L	2182 - M14 - MAT TRSPT (BUS)	12	13/02/2017
L	2183 - M14 - MATERIEL INFORMATIQUE	3	13/02/2017
L	2184 - M14 - MOBILIER	10	13/02/2017
L	2185 - M14 - CHEPTEL	0	13/02/2017
L	2188 - M14 - AUTRE MATERIEL	10	13/02/2017
L	2211 - M14 - TERRAIN RECU EN AFFECTATION	0	13/02/2017
L	2312 => 2121 - M14 - IMMO EN COURS TERRAINS	0	13/02/2017
L	2312 => 2128 - M14 - IMMO EN COURS TERRAINS	0	13/02/2017
L	2313 => 21311 - M14 - CONSTRUCTIONS	0	13/02/2017
L	2313 => 21312 - M14 - CONSTRUCTIONS	0	13/02/2017
L	2313 => 21316 - M14 - CONSTRUCTIONS	0	13/02/2017
L	2313 => 21318 - M14 - CONSTRUCTIONS	0	13/02/2017
L	2313 => 2132 - M14 - CONSTRUCTIONS	0	13/02/2017
L	2313 => 2135 - M14 - CONSTRUCTIONS	0	13/02/2017
L	2313 => 2138 - M14 - CONSTRUCTIONS	0	13/02/2017
L	2315 => 2151 - M14 - INSTAL MAT ET OUTILLAGE TECH	0	13/02/2017
L	2315 => 2152 - M14 - INSTAL MAT ET OUTILLAGE TECH	0	13/02/2017
L	2315 => 21531 - M14 - INSTAL MAT ET OUTILLAGE TECH	0	13/02/2017
L	2315 => 21532 - M14 - INSTAL MAT ET OUTILLAGE TECH	0	13/02/2017
L	2315 => 21533 - M14 - INSTAL MAT ET OUTILLAGE TECH	0	13/02/2017

Procédure d'amortissement (linéaire, dégressif, variable)	CHOIX DE L'ASSEMBLEE		Délibération du
L	2315 => 21534 - M14 - INSTAL MAT ET OUTILLAGE TECH	0	13/02/2017
L	2315 => 21538 - M14 - INSTAL MAT ET OUTILLAGE TECH	0	13/02/2017
L	2315 => 21561 - M14 - INSTAL MAT ET OUTILLAGE TECH	0	13/02/2017
L	2315 => 21568 - M14 - INSTAL MAT ET OUTILLAGE TECH	0	13/02/2017
L	2315 => 21571 - M14 - INSTAL MAT ET OUTILLAGE TECH	0	13/02/2017
L	2315 => 21578 - M14 - INSTAL MAT ET OUTILLAGE TECH	0	13/02/2017
L	2315 => 2158 - M14 - INSTAL MAT ET OUTILLAGE TECH	0	13/02/2017
L	232 - M14 - IMMO INCORPO EN COURS	0	13/02/2017
L	237 - M14 - AVANCE ACOMPTE IMMO INCORPORELLE	0	13/02/2017
L	238 - M14 - AVANCE ACOMPTE IMMO CORPORELLE	0	13/02/2017
L	2423 - M14 - IMMO AFCT, CCD, AFRM, MAD - EPCI	0	13/02/2017
L	248 - M14 - AUTRES IMMO MISE A DISPO	0	13/02/2017
L	261 - M14 - PARTICIPATION	0	13/02/2017
L	275 - M14 - DEPOTS ET CAUTIONNELENTS VERSES	0	13/02/2017
L	27638 - M14 - CREANCES SUR COL ET ETS : AUTRES	0	13/02/2017
L	1311 - M57 - SET : ETAT ET ETS NATIONAUX	0	13/02/2017
L	1312 - M57 - SET : REGIONS	0	13/02/2017
L	1313 - M57 - SET : DEPARTEMENTS	0	13/02/2017
L	13141 - M57 - SET : COMMUNE MEMBRES GFP	0	13/02/2017
L	1316 - M57 - SET : AUTRE ETS PUBLICS LOCAUX	0	13/02/2017
L	1318 - M57 - SET : AUTRES	0	13/02/2017
L	1321 - M57 - SET : ETAT ET ETS NATIONAUX	0	13/02/2017
L	1322 - M57 - SET : REGIONS	0	13/02/2017
L	1323 - M57 - SET : DEPARTEMENTS	0	13/02/2017
L	1328 - M57 - SENT : AUTRES	0	13/02/2017
L	1332 - M57 - FET : AMENDES POLICE	0	13/02/2017
L	1331 - M57 - FET : DOT TERRITOITES RURAUX	0	13/02/2017
L	1338 - M57 - FET : AUTRES	0	13/02/2017
L	165 - M57 - DEPOT ET CAUTIONNEMENTS RECUS	0	13/02/2017
L	BIENS MOBILIERS, MATERIEL ET ETUDES	5	25/10/2022
L	AUTRES INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECH.	10	25/10/2022
L	MATERIEL DE BUREAU ET MATERIEL INFORMATIQUE	3	25/10/2022
L	202 - M57 - FRAIS REA DOC URBA ET NUM CADASTRE	5	25/10/2022
L	2031 - M57 - FRAIS D'ETUDES	5	25/10/2022
L	2032 - M57 - FRAIS DE R&D	5	25/10/2022
L	2033 - M57 - FRAIS D'INSERTION	5	25/10/2022
L	204112 - M57 - BATIMENTS ET INSTALLATIONS	30	25/10/2022
L	204121 - M57 - BIENS MOBILIERS, MATERIEL ET ETUDES	5	25/10/2022

Procédure d'amortissement (linéaire, dégressif, variable)	CHOIX DE L'ASSEMBLEE		Délibération du
L	204131 - M57 - SUBV VERSEES AU CG73	5	25/10/2022
L	204132 - M57 - BATIMENTS ET INSTALLATIONS	30	25/10/2022
L	204133 - M57 - SUBVENTIONS EQUIPEMENT AUX ORG PUBL	30	25/10/2022
L	2041411 - M57 - SUBV VERS BIENS MOB MAT ET ETUDE	5	25/10/2022
L	2041412 - M57 - SUBV VERSEES BAT ET INSTAL	30	25/10/2022
L	2041413 - M57 - PROJETS D'INFRASTRUCTURES D'INTE	40	25/10/2022
L	2041512 - M57 - SUBV GPT COL BAT ET INSTAL	30	25/10/2022
L	20415321 - M57 - SUBV CCAS EQUIPT VERSEE	5	25/10/2022
L	20415322 - M57 - SUBV CCAS BAT ET INSTAL	30	25/10/2022
L	2041581 - M57 - BIENS MOBILIERS, MATERIEL ET ETUDE	5	25/10/2022
L	2041582 - M57 - FONDS DE CONCOURS AUTRES ETS	30	25/10/2022
L	204181 - M57 - SUBV EQPT AUTRES ORG BIEN MOB	5	25/10/2022
L	204182 - M57 - SUBV AUTRE ORGA BAT ET INSTAL	30	25/10/2022
L	204183 - M57 - PROJETS D'INFRASTRUCTURES D'INTER	40	25/10/2022
L	20421 - M57 - SUBVENTIONS EQUIP PERS DROIT PRIVE	5	25/10/2022
L	20422 - M57 - SUBV PRIVE BAT ET INSTAL	30	25/10/2022
L	204411 - M57 - SUBVENTIONS EQUIP EN NATURE	5	25/10/2022
L	2051 - M57 - CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES	3	25/10/2022
L	2088 - M57 - AUTRES IMMOS CORPORELLES	5	25/10/2022
L	2111 - M57 - TERRAIN NU	0	25/10/2022
L	2112 - M57 - TERRAINS DE VOIRIE	0	25/10/2022
L	2113 - M57 - TERRAINS AMENAGES AUTRES QUE VOIRIES	0	25/10/2022
L	2115 - M57 - TERRAIN BATI	0	25/10/2022
L	2117 - M57 - BOIS ET FORET	0	25/10/2022
L	2118 - M57 - AUTRES TERRAINS	0	25/10/2022
L	2121 - M57 - PLANTATION	0	25/10/2022
L	2128 - M57 - AGCMT ET AMNGT AUTRES TERRAINS	0	25/10/2022
L	21311 - M57 - HOTELS DE VILLE	0	25/10/2022
L	21312 - M57 - BAT. SCOLAIRE (GYMNASE + AGCMT)	0	25/10/2022
L	21314 - M57 - BATIMENTS CULTURELS ET SPORTIFS	0	25/10/2022
L	21316 - M57 - EQUIPEMENTS DU CIMETIERE	0	25/10/2022
L	21318 - M57 - AUTRES BATIMENTS PUBLICS	0	25/10/2022
L	21351 - M57 - INSTAL AGCMT BAT PUBLICS	0	25/10/2022
L	21351 - M57 - INSTAL AGCMT BAT PRIVES	0	25/10/2022
L	2138- M57 - AUTRES CONSTRUCTIONS	0	25/10/2022
L	2145 - M57 - CONSTRUCITONS SOL AUTRUI - IGAA	0	25/10/2022
L	2148 - M57 - CONSTRUCTIONS SOL AUTRUI - AUTRES	0	25/10/2022
L	2151 - M57 - RESEAUX DE VOIRIE	50	25/10/2022

Procédure d'amortissement (linéaire, dégressif, variable)	CHOIX DE L'ASSEMBLEE		Délibération du
L	2152 - M57 - INSTALLATIONS DE VOIRIE	10	25/10/2022
L	21531 - M57 - RESEAUX D'ADDUCTION D'EAU	0	25/10/2022
L	21532 - M57 - RESEAUX ASSAINISSEMENT	0	25/10/2022
L	21533 - M57 - RESEAUX CABLES	30	25/10/2022
L	21534 - M57 - RESEAUX D'ELECTRIFICATION	30	25/10/2022
L	21538 - M57 - AUTRES RESEAUX	30	25/10/2022
L	21561 - M57 - MAT. OUT. INCEND MATERIEL ROULANT	0	25/10/2022
L	21568 - M57 - AUTRES MAT OUTILLAGE INCENDIE	0	25/10/2022
L	215731 - M57 - MAT ROULANT	15	25/10/2022
L	215738 - M57 - MATERIEL & OUTILLAGE DE VOIRIE	10	25/10/2022
L	2158 - M57 - AUTRES INSTAL MATERIEL ET OUTILLAGE	10	25/10/2022
L	21621 - M57 - MOBILIER OEUVRES D'ART	0	25/10/2022
L	217311 - M57 - MAD BATIMENT ADMINISTRATIFS	0	25/10/2022
L	217314 - M57 - MAD BATIMENT CULTURELS ET SPORTIFS	0	25/10/2022
L	21758 - M57 - MAD MATERIEL ET OUTILLAGE	0	25/10/2022
L	21788 - M57 - MAD AUTRES	10	25/10/2022
L	2181 - M57 - INSTALL GENERALES ET AGCMT	10	25/10/2022
L	21828 - M57 - MAT TRSPT (BUS)	12	25/10/2022
L	21828 - M57 - MAT TRSPT OCCASION (VH < 3.5 T)	3	25/10/2022
L	21828 - M57 - MAT TRSPT (VH < 3.5 T)	5	25/10/2022
L	21828 - M57 - MAT TRSPT (VH > 3.5 T SAUF BUS)	8	25/10/2022
L	21838 - M57 - MATERIEL INFORMATIQUE	3	25/10/2022
L	21848 - M57 - MOBILIER	10	25/10/2022
L	2185 - M57 - MATERIEL TELEPHONIE	3	25/10/2022
L	2188 - M57 - AUTRE MATERIEL	10	25/10/2022
L	2312 => 2128 - M57 - IMMO EN COURS TERRAINS	0	25/10/2022

IV – ANNEXES

ANNEXES PATRIMONIALES – ETAT DES PROVISIONS CONSTITUEES AU 01/01/N

IV

B3.1

PROVISIONS CONSTITUEES AU 01/01/N

Nature de la provision	Montant de la provision de l'exercice (1) A	Date de constitution de la provision	Montant des provisions constituées au 01/01/N B	Montant total des provisions constituées C = A + B	Montant des reprises de l'exercice D	SOLDE E = C - D
PROVISIONS SEMI-BUDGETAIRES (2)						
Provisions pour risques et charges (3)	**410 000,00**		**5 977 671,91**	**6 387 671,91**	**862 304,00**	**5 525 367,91**
Provisions pour litiges	**0,00**		**49 500,00**	**49 500,00**	**0,00**	**49 500,00**
Contentieux lane	0,00	22/12/2021	49 500,00	49 500,00	0,00	49 500,00
Provisions pour pertes de change	**0,00**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Provisions pour gros entretiens ou grandes révisions	**0,00**		**3 450 000,00**	**3 450 000,00**	**600 000,00**	**2 850 000,00**
Bassin des Biâtres	0,00	22/12/2021	600 000,00	600 000,00	600 000,00	0,00
Gemapi	0,00	12/12/2023	2 850 000,00	2 850 000,00	0,00	2 850 000,00
Provisions pour garanties d'emprunt	**0,00**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Autres provisions pour risques	**400 000,00**		**2 478 083,42**	**2 878 083,42**	**262 304,00**	**2 615 779,42**
Provision recette exceptionnelle camping	0,00	20/09/2022	192 304,00	192 304,00	192 304,00	0,00
CGLE	400 000,00	22/11/2022	2 215 779,42	2 615 779,42	0,00	2 615 779,42
DGD Urbanisme	0,00	17/12/2024	70 000,00	70 000,00	70 000,00	0,00
Dépréciations (3)	**0,00**		**396 135,00**	**396 135,00**	**0,00**	**396 135,00**
- des immobilisations	**0,00**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
- des stocks et encours	**0,00**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
- des comptes de tiers	**0,00**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
- des comptes financiers	**0,00**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Total des provisions semi-budgétaires	**410 000,00**		**6 373 806,91**	**6 783 806,91**	**862 304,00**	**5 921 502,91**
PROVISIONS BUDGETAIRES (2)						
Provisions pour risques et charges (3)	**0,00**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Provisions pour litiges	**0,00**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Provisions pour pertes de change	**0,00**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Provisions pour gros entretiens ou grandes révisions	**0,00**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Provisions pour garanties d'emprunt	**0,00**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Autres provisions pour risques	**0,00**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Nature de la provision	Montant de la provision de l'exercice (1) A	Date de constitution de la provision	Montant des provisions constituées au 01/01/N B	Montant total des provisions constituées C = A + B	Montant des reprises de l'exercice D	SOLDE E = C - D
Dépréciations (3)	**0,00**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
- des immobilisations	**0,00**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
- des stocks et encours	**0,00**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
- des comptes de tiers	**0,00**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
- des comptes financiers	**0,00**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Total des provisions budgétaires	**0,00**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
TOTAL PROVISIONS	**410 000,00**		**6 373 806,91**	**6 783 806,91**	**862 304,00**	**5 921 502,91**

(1) Provision nouvelle ou abondement d'une provision déjà constituée.

(2) A renseigner selon que la collectivité applique le régime des provisions semi-budgétaires ou budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires afférentes.

(3) Indiquer l'objet de la provision (exemples : provision pour litiges au titre du procès, provisions pour dépréciation des immobilisations de l'équipement).

IV – ANNEXES	IV
ANNEXES PATRIMONIALES – ETALEMENT DES PROVISIONS	B3.2

B3.2 – ETALEMENT DES PROVISIONS (1)

Nature de la provision	Objet	Montant total de la provision à constituer	Durée	Montant des provisions constituées au 01/01/N	Provision constituée au titre de l'exercice	Montant restant à provisionner

(1) Il s'agit des provisions figurant dans le tableau précédent « Etat des provisions » qui font l'objet d'un étalement, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables à la collectivité.

IV – ANNEXES	IV
ANNEXES PATRIMONIALES – ETAT DES CHARGES TRANSFEREES	B4

ETAT DES CHARGES TRANSFEREES

Exercice	Nature de la dépense transférée	Durée de l'étalement (en mois)	Date de la délibération	Montant de la dépense transférée au compte 481 (I)	Montant amorti au titre des exercices précédents (II)	Montant de la dotation aux amortissements de l'exercice (c/6812) (III)	Solde (1)
TOTAL				0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Correspond au montant de la charge restant à amortir = I – (II + III).

Exercice	Nature de la dépense transférée	Durée de l'étalement (en mois)	Date de la délibération	Montant de la dépense transférée au compte 481 (I)	Montant amorti au titre des exercices précédents (II)	Montant de la dotation aux amortissements de l'exercice (c/6862) (III)	Solde (1)
TOTAL				0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Correspond au montant de la charge restant à amortir = I – (II + III).

IV – ANNEXES	IV
ANNEXES PATRIMONIALES – DETAIL DES OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS	B5

CHAPITRE D'OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS (Détail) (1)

N° opération : 68	Intitulé de l'opération : CONTRAT CHALEUR			Date de la délibération :
	Pour mémoire réalisations cumulées au 01/01/N (2)	RAR N-1 (3)	Nouveaux crédits votés	Total (4)
DEPENSES (a)	**187 096,81**	**0,00**	**25 420 000,00**	**25 420 000,00**
4581 CONTRAT CHALEUR (5)	187 096,81	0,00	25 420 000,00	25 420 000,00
040 *Travaux réalisés par le personnel du mandataire (contrepartie 791)*	0,00	0,00	0,00	0,00
041 *Opérations d'ordre à l'intérieur de la section*	0,00	0,00	0,00	0,00
Annulations sur dépenses (c) (6)	0,00	0,00	0,00	0,00
Dépenses nettes (a – c)	**187 096,81**	**0,00**	**25 420 000,00**	**25 420 000,00**
RECETTES (b)	**1 360 470,00**	**0,00**	**1 500 000,00**	**1 500 000,00**
45 Financement par le mandant et par d'autres tiers (7)	1 360 470,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00
040 *Financement par le mandataire (contrepartie 6742)*	0,00	0,00	0,00	0,00
041 *Financement par emprunt à la charge du tiers (contrepartie 2763)*	0,00	0,00	0,00	0,00
Annulations sur recettes (d) (6)	0,00	0,00	0,00	0,00
Recettes nettes (b - d)	**1 360 470,00**	**0,00**	**1 500 000,00**	**1 500 000,00**

N° opération : 69	Intitulé de l'opération : PLAINE DE LA COUA			Date de la délibération :
	Pour mémoire réalisations cumulées au 01/01/N (2)	RAR N-1 (3)	Nouveaux crédits votés	Total (4)
DEPENSES (a)	**24 915,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
458169 PLAINE DE LA COUA (5)	24 915,00	0,00	0,00	0,00
040 *Travaux réalisés par le personnel du mandataire (contrepartie 791)*	0,00	0,00	0,00	0,00
041 *Opérations d'ordre à l'intérieur de la section*	0,00	0,00	0,00	0,00
Annulations sur dépenses (c) (6)	0,00	0,00	0,00	0,00
Dépenses nettes (a – c)	**24 915,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
RECETTES (b)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
458269 Financement par le mandant et par d'autres tiers (7)	0,00	0,00	0,00	0,00
040 *Financement par le mandataire (contrepartie 6742)*	0,00	0,00	0,00	0,00
041 *Financement par emprunt à la charge du tiers (contrepartie 2763)*	0,00	0,00	0,00	0,00

N° opération : 69	Intitulé de l'opération : PLAINE DE LA COUA			Date de la délibération :
	Pour mémoire réalisations cumulées au 01/01/N (2)	**RAR N-1 (3)**	**Nouveaux crédits votés**	**Total (4)**
Annulations sur recettes (d) (6)	0,00	0,00	0,00	0,00
Recettes nettes (b - d)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

(1) Ouvrir un cadre par opération pour compte de tiers.

(2) Ensemble des réalisations connues (hors restes à réaliser).

(3) A remplir uniquement en cas de reprise des résultats anticipés ou définitifs de l'exercice précédent.

(4) Total = Restes à réaliser N-1 + Nouveaux crédits votés.

(5) Inscrire le chapitre et la nature des travaux.

(6) Le chapitre 45 doit être détaillé conformément au plan de comptes, tant en dépenses qu'en recettes.

(7) Indiquer le chapitre.

IV – ANNEXES	IV
ANNEXES PATRIMONIALES – ETAT DES PRETS	B6

Prêts (compte 274)

Bénéficiaires	Date de la délibération	Encours restant dû au 01/01/N	Montant de l'annuité à recouvrer		ICNE de l'exercice
			Capital	Intérêts	
Assortis d'intérêts (total)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Non assortis d'intérêts (total)		**916 000,00**	**182 000,00**		
GRAND LAC BUDGET TRANSPORT	14/11/2023	400 000,00	50 000,00		
GRAND LAC BUDGET PARKING	09/07/2024	180 000,00	20 000,00		
GRAND LAC BUDGET TRANSPORT	08/12/2016	336 000,00	112 000,00		

IV – ANNEXES	IV
ANNEXES PATRIMONIALES – ENGAGEMENTS HORS BILAN	B7.1

ETAT SYNTHETIQUE DES ENGAGEMENTS DONNES

Article		Dette en capital à l'origine	Dette en capital au 01/01/N	Annuité à verser au cours de l'exercice
8015	**Emprunts garantis (1)**	767 866,44	850 375,10	
8016	**Contrats de crédit-bail (2)**	0,00	0,00	0,00
8017	**Subvention à verser en annuité (3)**	0,00	0,00	0,00
8018	**Autres engagements donnés**			
	Marchés de partenariat (4)		0,00	0,00
	Au profit d'organismes publics (3)	0,00	0,00	0,00
	Au profit d'organismes privés (3)	0,00	0,00	0,00
	Dans le cadre d'une délégation de service public (3)	0,00	0,00	0,00
	Engagements liés à des opérations d'urbanisme et d'aménagement (3)	0,00	0,00	0,00

(1) A compléter depuis l'état des emprunts garantis.

(2) A compléter depuis l'état des contrats de crédit-bail.

(3) A compléter depuis l'état des autres engagements données.

(4) A compléter depuis l'état des marchés de partenariat.

IV – ANNEXES	IV
ANNEXES PATRIMONIALES – ENGAGEMENTS HORS BILAN	B7.2

ETAT SYNTHETIQUE DES ENGAGEMENTS RECUS (1)

Article		Créance en capital à l'origine	Créance en capital au 01/01/N	Annuité à recevoir au cours de l'exercice
8026	**Redevance de crédit-bail à recevoir (crédit-bail immobilier)**	0,00	0,00	0,00
8027	**Subvention à recevoir par annuité**	0,00	0,00	0,00
8028	**Autres engagements reçus**			
	Recette grevée d'affectation spéciale (2)		3 870 122,90	
	Engagements reçus des entreprises	0,00	0,00	0,00
	A l'exception de ceux reçus des entreprises	0,00	0,00	0,00

(1) A remplir depuis l'état relatif aux autres engagements reçus.

(2) A remplir depuis l'état relatif aux recettes grevées d'affectation spéciale. Le montant de la créance en capital au 01/01/N correspond au reste à employer au 01/01/N, l'annuité à recevoir au cours de l'exercice correspond au solde entre les restes à employer au 01/01/N et les restes à employer au 31/12/N.

IV – ANNEXES

IV

ANNEXES PATRIMONIALES – ENGAGEMENTS HORS BILAN

B7.3

ETAT DES EMPRUNTS GARANTIS

Désignation du bénéficiaire	Année de mobilisation et profil d'amortissement de l'emprunt (1)		Objet de l'emprunt garanti	Organisme prêteur ou chef de file	Montant initial	Capital restant dû au 01/01/N	Durée résiduelle	Périodicité des remboursements (2)	Taux initial			Taux à la date de vote du budget (6)			Catégorie d'emprunt (7)	Indices ou devises pouvant modifier l'emprunt	Annuité garantie au cours de l'exercice	
	Année	Profil							Taux (3)	Index (4)	Taux actuariel (5)	Taux (3)	Index (4)	Niveau de taux			En intérêts (8)	En capital
Total des emprunts contractés par des collectivités ou des EP (hors logements sociaux)					**0,00**	**0,00**											**0,00**	**0,00**
Total des emprunts autres que ceux contractés par des collectivités ou des EP (hors logements sociaux)					**0,00**	**0,00**											**0,00**	**0,00**
Total des emprunts contractés pour des opérations de logement social					**767 866,44**	**850 375,10**											**23 673,24**	**26 044,61**
CRISTAL HABITAT	2016	P	Garantie emprunt Cristal habitat fontanettes	Caisses des dépôts et des consignations	37 864,85	32 203,89	29,00	A	V	LIVRET A	1,950	V	LIVRET A	3,600	-	EUR	1 159,34	516,08
CRISTAL HABITAT	2016	P	Garantie emprunt Cristal habitat fontanettes	Caisses des dépôts et des consignations	248 865,59	169 694,77	14,00	A	V	LIVRET A	1,950	V	LIVRET A	3,600	-		6 109,01	8 943,87
CRISTAL HABITAT	2024	P	Garantie emprunt Cristal habitat fontanettes extension	Caisses des dépôts et consignations	20 099,50	193 468,44	31,00	A	V	LIVRET A	4,110	V	LIVRET A	2,810	-		5 578,71	5 062,08
CRISTAL HABITAT	2024	P	Garantie emprunt Cristal habitat fontanettes extension	Caisses des dépôts et des consignations	51 591,00	50 959,31	31,00	A	V	LIVRET A	4,110	V	LIVRET A	2,810	-		1 431,95	1 299,34

Désignation du bénéficiaire	Année de mobilisation et profil d'amortissement de l'emprunt (1)		Objet de l'emprunt garanti	Organisme prêteur ou chef de file	Montant initial	Capital restant dû au 01/01/N	Durée résiduelle	Périodicité des remboursements (2)	Taux initial			Taux à la date de vote du budget (6)			Catégorie d'emprunt (7)	Indices ou devises pouvant modifier l'emprunt	Annuité garantie au cours de l'exercice	
	Année	Profil							Taux (3)	Index (4)	Taux actuariel (5)	Taux (3)	Index (4)	Niveau de taux			En intérêts (8)	En capital
CRISTAL HABITAT	2024	P	Garantie emprunt Cristal habitat fontanettes extension	Caisses des dépôts et des consignations	28 500,00	27 962,49	29,00	A	V	LIVRET A	2,750	V	LIVRET A	1,450	-		405,45	905,61
CRISTAL HABITAT	2024	P	Garantie emprunt Cristal habitat fontanettes extension	Caisses des dépôts et des consignations	332 292,50	327 686,64	31,00	A	V	LIVRET A	3,600	V	LIVRET A	2,300	-		7 536,79	8 905,49
ORSOL	2023	P	Garantie emprunt ORSOL SITELLES 6 BRS 73370	Caisses des dépôts et consignations	48 653,00	48 399,56	78,00	A	V	LIVRET A	3,600	V	LIVRET A	3,600	-	EUR	1 451,99	412,14
TOTAL GENERAL					**767 866,44**	**850 375,10**											**23 673,24**	**26 044,61**

(1) Indiquer C pour amortissement constant, P pour amortissement progressif, F pour in fine, X pour autres (à préciser).

(2) Indiquer la périodicité des remboursements A : annuelle ; B : bimestrielle ; T : trimestrielle ; X : autre.

(3) Type de taux d'intérêt : F : fixe ; V : variable simple ; C : complexe ; R : préfixé (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage).

(4) Indiquer le type d'index (ex. EURIBOR 3 mois …).

(5) Taux annuel, tous frais compris.

(6) Taux hors opération de couverture. Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau à la date de vote du budget.

(7) Catégorie d'emprunt hors opération de couverture. Exemple A-1 (cf. la classification des emprunts suivant la typologie de la circulaire IOCB1015077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers offerts aux collectivités territoriales).

(8) Il s'agit des intérêts dus au titre du contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 « Intérêts réglés à l'échéance » (intérêts décaissés).

IV – ANNEXES	IV
ANNEXES PATRIMONIALES – ENGAGEMENTS HORS BILAN	B7.4

CALCUL DU RATIO D'ENDETTEMENT RELATIF AUX GARANTIES D'EMPRUNT

Calcul du ratio (1)		Valeur en euros
Total des annuités déjà garanties à échoir dans l'exercice (2)	A	49 717,85
Total des premières annuités entières des nouvelles garanties de l'exercice (2)	B	0,00
Annuité nette de la dette de l'exercice (3)	C	2 030 093,81
Provisions pour garanties d'emprunts	D	0,00
Total des annuités d'emprunts garantis de l'exercice	**I = A + B + C - D**	**2 079 811,66**
Recettes réelles de fonctionnement	**II**	**64 267 575,00**

Part des garanties d'emprunt accordées au titre de l'exercice en % (4)	**I / II**	**3,24**

(1) Ratio défini aux articles L. 4253-1 ou L. 3231-4 ou L. 2252-1 du CGCT, conformément aux dispositions législatives applicables à la collectivité.

(2) Hors opérations visées par l'article L. 4253-2 ou L. 3231-4-1 ou L. 2252-2 du CGCT, conformément aux dispositions législatives applicables à la collectivité.

(3) Cf. définition de l'article D. 1511-30 du CGCT.

(4) Les garanties d'emprunt accordées au titre d'un exercice ne doivent pas représenter plus de 50 % des recettes réelles de fonctionnement de ce même exercice.

IV – ANNEXES	IV
ANNEXES PATRIMONIALES – ENGAGEMENTS HORS BILAN	B7.5

ETAT DES CONTRATS DE CREDIT-BAIL RESTANT A COURIR (MOBILIER ET IMMOBILIER)

Type et nature du bien ayant fait l'objet du contrat	Exercice d'origine du contrat	Désignation du crédit bailleur	Durée du contrat (en mois)	Montant de la redevance de l'exercice	Montant de la redevance sur la totalité du contrat	Montant des redevances restant à courir					
						N+1	N+2	N+3	N+4	Cumul restant (exercice N+5 et suivants)	Total (1)
Crédits-bails mobiliers					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Crédits-bails immobiliers				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Total = (N+1, N+2, N+3, N+4) + cumul restant.

IV – ANNEXES	IV
ANNEXES PATRIMONIALES – ENGAGEMENTS HORS BILAN	B7.6

ETAT DES MARCHES DE PARTENARIAT

Libellé du contrat	Année de signature du marché	Organismes cocontractants	Nature des prestations prévues par le marché	Durée du marché (en mois)	Date fin de marché	Date mise en service équipement	Montant total prévu au titre du marché (TTC)	Annuité versée sur l'exercice	Montant de la rémunération du cocontractant restant à verser pour la durée restante du marché de partenariat (3)				
									Part investissement		Part fonctionnement II	Part financement III	TOTAL I + II + III
									Part totale (4)	Dont part nette (5) I			
Marchés de partenariat (1)													
SOUS-TOTAL							0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Marchés globaux de performance énergétiques avec tiers de financement (2)													
SOUS-TOTAL							0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL							**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

(1) Article L. 1112-1 du Code de la commande publique

(2) Article 1er de la loi n° 2023-222 du 30 mars 2023

(3) Montant de la rémunération restant à verser au 01/01/N

(4) Montant total de la rémunération relative à l'investissement restant à verser au 01/01/N

(5) Montant inscrit à la colonne précédente déduction faite des participations d'autres collectivités publiques.

IV – ANNEXES	IV
ANNEXES PATRIMONIALES – ENGAGEMENTS HORS BILAN	B7.7

ETAT DES RECETTES GREVEES D'UNE AFFECTATION SPECIALE

Tableau récapitulatif des recettes grevées d'une affectation spéciale

Libellé (1)	Restes à employer au 01/01/N	Montant recettes	Montant dépenses	Restes à employer au 31/12/N
Taxe Gemapi	3 842 891,87	2 200 000,00	3 244 044,00	2 798 847,87
Taxe de séjour	27 231,03	1 500 000,00	1 500 000,00	27 231,03
Total	**3 870 122,90**	**3 700 000,00**	**4 744 044,00**	**2 826 078,90**

Libellé de la recette grevée d'une affectation spéciale (2) : Taxe Gemapi

Reste à employer au 01/01/N	**3 842 891,87**

Recettes

Article	Libellé article	Montant
73136	TAXE GEMAPI	2 200 000,00
	Total	**2 200 000,00**

Dépenses

Article	Libellé article	Montant
73136	TAXE GEMAPI	3 244 044,00
	Total	**3 244 044,00**
	Reste à employer au 31/12/N (3)	**2 798 847,87**

Libellé de la recette grevée d'une affectation spéciale (2) : Taxe de séjour

Reste à employer au 01/01/N	**27 231,03**

Recettes

Article	Libellé article	Montant
731721	TAXES DE SEJOUR	1 500 000,00
	Total	**1 500 000,00**

Dépenses

Article	Libellé article	Montant
731721	TAXES DE SEJOUR	1 500 000,00
	Total	**1 500 000,00**
	Reste à employer au 31/12/N (3)	**27 231,03**

(1) Par exemple, taxe d'aménagement, taxe de séjour, FEDER, dons et legs grevés d'une affectation, toutes recettes grevées d'une affectation spéciale et non ventilables ou recettes ventilables mais pour lesquelles la collectivité souhaite un niveau de détail plus fin que dans la présentation croisée.

(2) Ouvrir un tableau par recette grevée d'une affectation spéciale et reproduire le tableau autant de fois que nécessaire pour décrire l'ensemble des recettes grevées d'une affectation spéciale.

(3) Reste à employer au 31/12/N = reste à employer au 01/01/N + total recettes de l'exercice – total dépenses de l'exercice.

IV – ANNEXES	IV
ANNEXES PATRIMONIALES – ENGAGEMENTS HORS BILAN	B7.8

ETAT DES AUTRES ENGAGEMENTS DONNES

Année d'origine	Nature de l'engagement	Organisme bénéficiaire	Durée en années	Périodicité	Dette en capital à l'origine	Dette en capital au 1/1/N	Annuité à verser au cours de l'exercice
TOTAL					0,00	0,00	0,00
8017 Subventions à verser en annuités					0,00	0,00	0,00
8018 Autres engagements donnés					0,00	0,00	0,00
Au profit d'organismes publics					0,00	0,00	0,00
Au profit d'organismes privés (1)					0,00	0,00	0,00
Engagements liés à des délégations de service public					0,00	0,00	0,00
Engagements liés à des opérations d'urbanisme et d'aménagement					0,00	0,00	0,00

(1) Concernant les garanties accordées à l'Agence France Locale (Article L.1611-3-2 du CGCT) :

- l' « Organisme bénéficiaire » de la garantie est toute personne titulaire d'un « titre éligible » émis ou créé par l'Agence France Locale ;
- la rubrique « Périodicité » n'est pas remplie car la garantie n'a pas de périodicité. La garantie est d'une durée totale indiquée à la colonne qui précède ;
- la colonne « Dette en capital à l'origine » correspond au montant total de la garantie accordée aux titulaires d'un titre éligible ;
- la colonne « Dette en capital au 1/1/N » correspond au montant résiduel de la garantie au 1/1/N ;
- la colonne « Annuité à verser au cours de l'exercice » n'est pas remplie car l'octroi de la garantie n'implique pas que des versements annuels aient lieu. Des versements ne seront effectués qu'en cas d'appel de la garantie.

IV – ANNEXES	IV
ANNEXES PATRIMONIALES – ENGAGEMENTS HORS BILAN	B7.9

ETAT DES AUTRES ENGAGEMENTS RECUS

Année d'origine	Nature de l'engagement	Organisme émetteur	Durée en années	Périodicité	Créance en capital à l'origine	Créance en capital au 01/01/N	Annuité à recevoir au cours de l'exercice
TOTAL					0,00	0,00	0,00
8026 Redevance de crédit-bail restant à recevoir (crédit-bail immobilier)					0,00	0,00	0,00
8027 Subventions à recevoir par annuités (annuités restant à recevoir)					0,00	0,00	0,00
8028 Autres engagements reçus					0,00	0,00	0,00
A l'exception de ceux reçus des entreprises					0,00	0,00	0,00
Engagements reçus des entreprises					0,00	0,00	0,00

IV – ANNEXES

ANNEXES PATRIMONIALES – SUBVENTIONS VERSEES

IV

B8

SUBVENTIONS VERSEES DANS LE CADRE DU VOTE DU BUDGET

Article (1)	Subventions (2)	Objet (3)	Nom de l'organisme	Nature juridique de l'organisme	Montant de la subvention
INVESTISSEMENT (total)					**4 262 932,00**
204		Financement Solde PN18	SNCF Réseau	Entreprise	7 000,00
204		Financement caserne pompier aix les bains	SDIS	Etablissement de droit public	409 832,00
204		Je rénove GL: aides aux particuliers pour la rénovation des logements	Particuliers Grand Lac	Personne physique	1 500 000,00
204		Fonds de concours 2022	Communes Grand lac	Commune	328 100,00
204		Appel à projet commune étude préoperationnelles	Communes Grand lac	Commune	110 000,00
204		PLH-Aides à la construction des LLS	Communes Grand lac	Commune	1 459 000,00
204		PLH-Aides à la production de logement en accession sociale	Communes Grand lac	Commune	264 000,00
204		fond de concours parking ruffieux	Commune de Ruffieux	Commune	50 000,00
204		Financement CISALB investissement	CISALB	Etablissement de droit public	5 000,00
204		Fonds Leader	Entreprises Grand Lac	Association	30 000,00
204		Financement étude Lyon Turin	SNCF Réseau	Entreprise	100 000,00
FONCTIONNEMENT (total)					**8 330 890,00**
657		Remplacement des agriculteurs	SERVICE DE REMPLACEMENT ALBANAIS	Entreprise	19 600,00
657		Remplacement des agriculteurs	SERVICE DE REMPLACEMENT RHONE GUIERS	Entreprise	2 800,00
657		soutien animation locale / expérimentations renouvellement prairies	GROUPEMENT DE VULGARISATION AGRICOLE	Association	8 000,00
657		ANIMATION DES COMITÉS LOCAUX INSTALLATION FONCIER	GROUPEMENT DE VULGARISATION AGRICOLE	Association	12 500,00
657		Frelons	GDS DES SAVOIE	Association	15 000,00
657		Subvention aux partenaires locaux au titre du soutien à l'entreprenariat	MIFE	Association	2 000,00
657		Subvention aux partenaires locaux au titre du soutien à l'entreprenariat	ESS'Team	Association	2 000,00
657		Subvention aux partenaires locaux au titre du soutien à l'entreprenariat	ADIE	Association	6 000,00

Article (1)	Subventions (2)	Objet (3)	Nom de l'organisme	Nature juridique de l'organisme	Montant de la subvention
657		Subvention aux partenaires locaux au titre du soutien à l'entreprenariat	FRANCE ACTIVE SAVOIE MONT BLANC	Association	10 000,00
657		Economie circulaire. Association solutions pour mieux produire consommer recycler.	SOLUCIR	Association	18 760,00
657		Amicale du personne Grand Lac	AMILAC	Association	15 600,00
657		subvention eaux pluviales	Grand lac budget assainissement		385 000,00
657		subvention budget annexe transports	Grand lac budget transport		1 992 000,00
657		Subvention générale de fonctionnement de l'OTI	OTI	Etablissement de droit public	1 447 000,00
657		Fonds de soutien entreprises innovante pour le climat	Entreprises Grand Lac	Association	7 500,00
657		Subvention fonctionnement gymnase de grésy sur aix	Commune de Grésy sur Aix	Commune	50 000,00
657		Subvention équilibre CIAS	CIAS	Etablissement de droit public	3 787 000,00
657		Subvention Poste facilitateur des clauses sociales qui intervient sur le projet Marlioz	CCAS	Etablissement de droit public	8 000,00
657		Convention programme action	ASDER	Association	20 000,00
657		Programme accompagnement à la mise en uvre de la Prime Chaleur Renouvelable	ASDER	Association	5 500,00
657		Convention AREA. Participation Aix/Chambéry.	AREA	Entreprise	45 000,00
657		association répondant à des objectifs de politique de la ville définis par l'agglomération	SAUVEGARDE ENFANCE ET ADOLESCENCE	Association	11 400,00
657		association répondant à des objectifs de politique de la ville définis par l'agglomération	MISSION LOCALE JEUNES	Association	93 430,00
657		association répondant à des objectifs de politique de la ville définis par l'agglomération	COMITE D ACTION ECONOMIQUE	Association	1 100,00
657		association répondant à des objectifs de politique de la ville définis par l'agglomération	AVIJ DES SAVOIE	Association	1 500,00
657		association répondant à des objectifs de politique de la ville définis par l'agglomération	ASSOCIATION LE CORTIE	Association	7 000,00
657		association répondant à des objectifs de politique de la ville définis par l'agglomération	ASSOCIATION E2C 73	Association	37 000,00
657		association répondant à des objectifs de politique de la ville définis par l'agglomération	ASS REGIE DES QUARTIERS AIXOIS	Association	35 000,00

Article (1)	Subventions (2)	Objet (3)	Nom de l'organisme	Nature juridique de l'organisme	Montant de la subvention
657		Appel à projet pour des associations répondant à des objectifs de politique de la ville défini	Appels à Projets	Association	80 000,00
657		Aide à la location de broyeur par les particuliers	Particuliers Grand Lac	Personne physique	200,00
657		Action prévention des déchets	Association du territoire	Association	10 000,00
657		Déménagement Matériautech	ASSOCIATION ENFIN REEMPLOI	Association	15 000,00
657		association répondant à des objectifs de politique de la ville définis par l'agglomération	ASSOCIATION LA SASSON	Association	9 000,00
657		Associations intervenant dans le champ de linsertion sociale Mission de médiation gens du voyage	ASSOCIATION LA SASSON	Association	9 500,00
657		Pacte territoirial financement Service Public pour la Rénovation de l'Habitat	ASDER	Association	82 000,00
657		Reversement DGD OAP	Commune de Grésy sur Aix	Commune	30 000,00
657		Reversement DGD OAP	Commune de Drumettaz-Clarafond	Commune	25 000,00
657		Reversement DGD OAP	Commune de Motz	Commune	9 500,00
657		Reversement DGD OAP	Commune de Ruffieux	Commune	15 000,00

(1) Indiquer l'article d'imputation de la subvention.
(2) Dénomination ou numéro éventuel de la subvention.
(3) Objet pour lequel est versée la subvention.

IV – ANNEXES	IV
ANNEXES PATRIMONIALES – ETAT DU PERSONNEL AU 01/01/N	B9

B9 – ETAT DU PERSONNEL AU 01/01/N

GRADES OU EMPLOIS (1)	CATEGORIES (2)	EMPLOIS BUDGETAIRES (3)			EFFECTIFS POURVUS SUR EMPLOIS BUDGETAIRES EN ETPT (4)		
		EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS COMPLET	EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS NON COMPLET	TOTAL	AGENTS TITULAIRES	AGENTS NON TITULAIRES	TOTAL
EMPLOIS FONCTIONNELS (a)		**2,00**	**0,00**	**2,00**	**2,00**	**0,00**	**2,00**
Directeur général des services	A	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
Directeur général adjoint des services	A	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
Directeur général des services techniques		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directeur départemental - SDIS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directeur départemental adjoint - SDIS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Emplois créés au titre de l'article L. 412-5 du CGFP et du décret n° 2022-48 du 21 janvier 2022		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE ADMINISTRATIVE (b)		**85,00**	**8,80**	**93,80**	**57,30**	**29,85**	**87,15**
Adjoint administratif territorial	C	14,00	0,80	14,80	10,00	3,30	13,30
Adjoint administratif territorial principal de 1ère classe	C	12,00	3,20	15,20	15,20	0,00	15,20
Adjoint administratif territorial principal de 2ème classe	C	12,00	0,80	12,80	11,80	1,00	12,80
Attaché	A	21,00	1,70	22,70	6,90	12,80	19,70
Attaché hors classe	A	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
Attaché principal	A	7,00	0,00	7,00	4,00	2,00	6,00
Rédacteur	B	15,00	1,50	16,50	6,60	9,90	16,50
Rédacteur principal de 1ère classe	B	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00
Rédacteur principal de 2ème classe	B	1,00	0,80	1,80	0,80	0,85	1,65
FILIERE TECHNIQUE (c)		**87,00**	**3,66**	**90,66**	**60,36**	**26,30**	**86,66**
Adjoint technique territorial	C	24,00	0,00	24,00	15,00	6,00	21,00
Adjoint technique territorial principal de 1ère classe	C	19,00	0,86	19,86	19,86	0,00	19,86

Adjoint technique territorial principal de 2ème classe	C	9,00	0,00	9,00	9,00	0,00	9,00
Agent de maîtrise	C	2,00	0,50	2,50	2,50	0,00	2,50
Agent de maîtrise principal	C	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00
Ingénieur	A	12,00	1,50	13,50	4,00	8,50	12,50
Ingénieur principal	A	5,00	0,80	5,80	2,00	3,80	5,80
Technicien	B	10,00	0,00	10,00	2,00	8,00	10,00
Technicien principal de 1ère classe	B	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00
Technicien principal de 2ème classe	B	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
FILIERE SOCIALE (d)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
FILIERE MEDICO-SOCIALE (e)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
FILIERE MEDICO-TECHNIQUE (f)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
FILIERE SPORTIVE (g)		**13,00**	**0,00**	**13,00**	**6,00**	**7,00**	**13,00**
Educateur territorial des A.P.S	B	7,00	0,00	7,00	1,00	6,00	7,00
Educateur territorial des A.P.S principal de 1ère classe	B	3,00	0,00	3,00	2,00	1,00	3,00
Educateur territorial des A.P.S principal de 2ème classe	B	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00
Opérateur A.P.S. principal	C	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
FILIERE CULTURELLE (h)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
FILIERE ANIMATION (i)		**1,00**	**0,00**	**1,00**	**1,00**	**0,00**	**1,00**
Adjoint territorial d'animation principal de 2ème classe	C	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
FILIERE POLICE (j)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
FILIERE SAPEURS-POMPIERS (k)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
EMPLOIS NON CITES (l) (5)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
TOTAL GENERAL (b + c + d + e + f + g + h + i + j + k + l)		**188,00**	**12,46**	**200,46**	**124,66**	**63,15**	**187,81**

(1) Les grades ou emplois sont désignés conformément aux cadres d'emploi applicables à la fonction publique territoriale. Les emplois fonctionnels sont également comptabilisés dans leur filière d'origine.

(2) Catégories : A, B ou C.

(3) Emplois budgétaires créés par l'assemblée délibérante. Les emplois permanents à temps complet sont comptabilisés pour une unité, les emplois à temps non complet sont comptabilisés à hauteur de la quotité de travail prévue par la délibération créant l'emploi.

(4) Equivalent temps plein annuel travaillé (ETPT). Le décompte est proportionnel à l'activité des agents, mesurée par leur quotité de temps de travail et par leur période d'activité sur l'année : ETPT = Effectifs physiques * quotité de temps de travail * période d'activité dans l'année

Exemple : un agent à temps plein (quotité de travail = 100 %) présent toute l'année correspond à 1 ETPT ; un agent à temps partiel, à 80 % (quotité de travail = 80 %) présent toute l'année correspond à 0,8 ETPT ; un agent à temps partiel, à 80 % (quotité de travail = 80 %) présent la moitié de l'année (ex : CDD de 6 mois, recrutement à mi-année) correspond à 0,4 ETPT (0,8 * 6 / 12).

(5) Emplois dont les missions ne correspondent pas à un cadre d'emploi existant.

B9 – ETAT DU PERSONNEL AU 01/01/N (suite)

AGENTS NON TITULAIRES EN FONCTION AU 01/01/N	CATEGORIES (1)	SECTEUR (2)	REMUNERATION (3)		CONTRAT	
			Indice (8)	Euros	Fondement du contrat (4)	Nature du contrat (5)
Agents occupant un emploi permanent (6)				**0,00**		
Agents occupant un emploi non permanent (7)				**0,00**		
Adjoint administratif territorial	C	ADM		0,00	332-13	CDD CDD
Adjoint technique territorial	C	TECH		0,00	332-13	CDD CDD
Adjoint technique territorial	C	TECH		0,00	332-13	CDD CDD
Adjoint technique territorial	C	TECH		0,00	332-13	CDD CDD
Adjoint technique territorial	C	TECH		0,00	332-13	CDD CDD
TOTAL GENERAL				**0,00**		

(1) CATEGORIES: A, B et C.

(2) SECTEUR ADM : Administratif.
TECH : Technique.
URB : Urbanisme (dont aménagement urbain).
S : Social.
MS : Médico-social.
MT : Médico-technique.
SP : Sportif.
CULT : Culturel
ANIM : Animation.
POL : Police.
POMP : Sapeurs-pompiers.
X : Emplois non cités.

(3) REMUNERATION : Référence à un indice brut (indiquer le niveau de l'indice brut) de la fonction publique ou en euros annuels bruts (indiquer l'ensemble des éléments de la rémunération brute annuelle).

(4) CONTRAT : Motif du contrat (code général de la fonction publique - CGFP) :
332-23-1° : Accroissement temporaire d'activité pour une durée maximale de douze mois.
332-23-2° : Accroissement saisonnier d'activité pour une durée maximale de six mois.
332-24 : Contrat de projet pour une durée minimale d'un an et une durée maximale fixée par les parties dans la limite de six ans
332-13 : Remplacement d'un fonctionnaire autorisé à servir à temps partiel ou indisponible.
332-14 : Vacance temporaire d'un emploi.
332-8-1° : Absence de cadre d'emplois de fonctionnaires susceptibles d'assurer les fonctions correspondantes.
332-8-2° : Justifié par les besoins des services ou la nature des fonctions, sous réserve qu'aucun fonctionnaire territorial n'a pu être recruté dans les conditions prévues par le CGFP.
332-8-3° : Communes de moins de 1 000 habitants et groupements de communes regroupant moins de 15 000 habitants.
332-8-4° : Communes nouvelles issues de fusion de communes de moins de 1 000 habitants, pendant trois ans suivant la création, et le cas échéant, jusqu'au premier renouvellement du conseil municipal.
332-8-5° : Autres collectivités territoriales ou établissements mentionnés à l'article L. 4, pour les emplois dont la quotité de temps de travail est inférieure à 50 %.
332-8-6° : Emplois des communes (- 2 000 hab.) et des groupements de communes (-10 000 hab.) dont la création ou suppression dépend de la décision d'une autorité.
327-5 : Contractuel territorial sur emploi permanent - peut être nommé en qualité de fonctionnaire stagiaire par l'autorité territoriale.
332-10 : Contrat à durée indéterminée en application de l'article L. 332-8 avec un agent contractuel territorial qui justifie d'une durée de services publics de six ans au moins.
332-11 : Contrat à durée indéterminée lorsque l'agent contractuel territorial concerné remplit avant l'échéance de son contrat les conditions d'ancienneté mentionnées à l'article L. 332-10.
326_352 : Modalités particulières : recrutement sans concours, parcours d'accès à la fonction publique, personnes en situation de handicap (CGFP art. L326 et L.352).
343-1_343-3 : Emplois supérieurs de la fonction publique territoriale (emplois fonctionnels de direction).
333-1_333-10 : Collaborateurs de cabinet.
333-12 : Collaborateurs de groupes d'élus.
A : Autres

(5) Indiquer si l'agent contractuel est titulaire d'un contrat à durée déterminée (CDD) ou d'un contrat à durée indéterminée (CDI). Les contrats particuliers devront être labellisés « A / autres » et feront l'objet d'une précision (ex : « contrats aidés »).

(6) Occupent un emploi permanent de la fonction publique territoriale, les agents non titulaires recrutés sur le fondement des articles 332-8, 332-13, 332-14, 326, 352 du CGFP , ainsi que les agents qui sont titulaires d'un contrat à durée indéterminée pris sur le fondement des articles 327-5, 332-10 et 332-11 du CGFP.

(7) Occupent un emploi non permanent de la fonction publique territoriale, les agents non titulaires recrutés sur le fondement des articles 332-23, 332-24, 333-1 à 333-10 et 333-12.

(8) Si un contrat fixe comme référence de rémunération un traitement hors échelle, il convient de mentionner le chevron conformément à l'article 6 décret 85-1148 du 20 octobre 1985.

IV – ANNEXES	IV
ANNEXES PATRIMONIALES LISTE DES ORGANISMES DANS LESQUELS LA COLLECTIVITE A PRIS UN ENGAGEMENT FINANCIER	B10

LISTE DES ORGANISMES DANS LESQUELS LA COLLECTIVITE A PRIS UN ENGAGEMENT FINANCIER

Les documents financiers et comptables de ces organismes sont mis à la disposition du public à (1).
Toute personne a le droit de demander communication à ses frais.

Nature de l'engagement (2)	Nom de l'organisme	Raison sociale de l'organisme	Nature juridique de l'organisme	Montant de l'engagement
Délégation de service public (3) (4)				
Détention d'une part du capital				
12/01/2017 - Prise de capital	SOCIETE PUBLIQUE LOCALE DE LA SAVOIE	SOCIETE PUBLIQUE LOCALE DE LA SAVOIE	SPL	33 750,00
26/01/2017 - Prise de capital	SEM AGRICULTURE ENVIRONNEMENT SAVOIE	SEM AGRICULTURE ENVIRONNEMENT SAVOIE	SEM	100,00
27/09/2018 - Prise de capital	SPL AGENCE ECOMOBILITE	SPL AGENCE ECOMOBILITE	SPL	1 850,00
19/09/2023 - Prise de capital	SOCIETE COOPERATIVE D'INTERET COLLECTIF FONCIERE AGRICOLE DE LA SAVOIE	SOCIETE COOPERATIVE D'INTERET COLLECTIF FONCIERE AGRICOLE DE LA SAVOIE	SCIC	39 000,00
10/12/2024 - Prise de capital	SCIC ALPES CONSIGNE	SCIC ALPES CONSIGNE	SCIC	10 000,00
17/12/2024 - Prise de capital	SAS EAU ET SOLEIL DU LAC	SAS EAU ET SOLEIL DU LAC	SAS	10 000,00
Garantie ou cautionnement d'un emprunt				
14/06/2021 - Garantie emprunt fontanette	cristal habitat	cristal habitat	saem	169 694,77
14/06/2021 - Garantie emprunt fontanette	cristal habitat	cristal habitat	saem	322 203,88
11/07/2023 - Garantie emprunt	ORSOL	ORSOL	Organisme foncier solidaire	48 399,56
27/11/2024 - Garantie emprunt extension fontanette	cristal habitat	cristal habitat	saem	198 530,52
27/11/2024 - Garantie emprunt extension fontanette	cristal habitat	cristal habitat	saem	50 959,31
27/11/2024 - Garantie emprunt extension fontanette	cristal habitat	cristal habitat	saem	27 962,49
27/11/2024 - Garantie emprunt extension fontanette	cristal habitat	cristal habitat	saem	327 686,64
Subventions supérieures à 75 000 € ou représentant plus de 50 % du produit figurant au compte de résultat de l'organisme				
Autres				

(1) Hôtel de la collectivité et autres lieux publics désignés par la collectivité.

(2) Indiquer la date de la décision (délibérations, contrats ou décisions de l'exécutif).

(3) Préciser la nature de la délégation (concession, affermage, régie intéressée…).

(4) Les délégations pour lesquelles un engagement hors bilan est constaté font l'objet d'une reprise dans l'état relatif aux autres engagements donnés.

IV – ANNEXES	IV
ANNEXES PATRIMONIALES – LISTE DES ORGANISMES DE REGROUPEMENT	B11.1

LISTE DES ORGANISMES DE REGROUPEMENT AUXQUELS ADHERE LA COLLECTIVITE

DESIGNATION DES ORGANISMES	Date d'adhésion	Mode de participation (1)	Montant du financement
Syndicats mixtes (article L. 5721-2 du CGCT)			
CISALB	12/01/2017	contribution	220 000,00
METROPOLE SAVOIE	12/01/2017	contribution	220 000,00
SAVOIE DECHETS	12/01/2017	contribution	3 619 000,00
SMSB	12/01/2017	contribution	491 790,00
CGLE	18/05/2017	contribution	1 699 750,00
SMIAC	01/01/2018	contribution	15 000,00
SYNDICAT DU HAUT RHÔNE	01/01/2018	contribution	240 000,00
PNR DU MASSIF DES BAUGES	16/04/2019	contribution	5 000,00
SYNDICAT SRU	19/03/2024	contribution	60 000,00
EPCI			
Autres organismes de regroupement			
CIAS	01/01/2017	subvention	3 787 000,00
SDIS	01/01/2017	contribution	3 424 000,00
OFFICE DE TOURISME INTERCOMMUNAL	12/01/2017	subvention et reversement TS	2 947 000,00

(1) Indiquer si le financement est fait par TPZ, TPU, TPU + fiscalité additionnelle ou sans fiscalité propre.

IV – ANNEXES	IV
ANNEXES PATRIMONIALES – LISTE DES ETABLISSEMENTS PUBLICS CREES	B11.2

LISTE DES ETABLISSEMENTS PUBLICS CREES

Catégorie d'établissement (1)	Intitulé / objet de l'établissement	Date de création	Date de délibération	Nature de l'activité (SPIC/SPA)	TVA (oui / non)

(1) Il s'agit de recenser les établissements publics créés par la collectivité pour l'exploitation directe d'un service public relevant de sa compétence.

Pour rappel, la collectivité a l'obligation de constituer une régie si le service concerné est de nature industrielle et commerciale (cf. article L. 1412-1 du CGCT) ou la faculté de constituer une régie si le service concerné est de nature administrative et n'est pas de ceux qui, par leur nature ou par la loi, ne peuvent être assurés que par la collectivité elle-même (cf. article L. 1412-2 du CGCT).

Les régies ainsi créées peuvent, au choix de la collectivité, être dotées :

- soit de la personnalité morale et de l'autonomie financière ;
- soit de la seule autonomie financière.

Cependant, il convient de préciser que seules les régies dotées de la personnalité morale et de l'autonomie financière sont dénommées établissement public et doivent être recensées dans cet état.

IV – ANNEXES	IV
ANNEXES PATRIMONIALES – LISTE DES SERVICES INDIVIDUALISES DANS UN BUDGET ANNEXE	B11.3

LISTE DES SERVICES INDIVIDUALISES DANS UN BUDGET ANNEXE

Catégorie de services (1)	Intitulé / objet du service	Date de création	Date de délibération	N° SIRET	Nature de l'activité (SPIC/SPA)	TVA (oui / non)
	Régie assainissement					oui
	Régie Eau potable					oui
	Régie port					oui
	Régie Parking					oui
	Budget Transport					oui
	Budget photovoltaïque					oui

(1) Exemples de catégories : régie à seule autonomie financière, opérations d'aménagement, service social et médico-social.

IV – ANNEXES	IV
ANNEXES BUDGETAIRES EQUILIBRE BUDGETAIRE	C1.1

DISPONIBILITE DE RESSOURCES PROPRES PROVENANT DES EXERCICES ANTERIEURS

Solde de la section d'investissement de l'exercice N-1 (1)

	Propositions nouvelles	Vote (2)
Solde d'exécution 001 (A) montant négatif si déficit (D001) montant positif si excédent (R001)	**0,00**	**0,00**
Solde des RAR (B) montant négatif si déficit montant positif si excédent	**0,00**	**0,00**
Solde de la section investissement de l'exercice N-1 (Solde I = A + B) Solde positif : excédent de financement Solde négatif : besoin de financement	**0,00**	**0,00**

Disponibilité des ressources propres provenant des exercices antérieurs après financement de la section investissement de l'exercice N-1 (1)

	Propositions nouvelles	Vote (2)
Affectation au 1068 (C)	**0,00**	**0,00**
Solde de la section investissement de l'exercice N-1 (Solde I) Solde positif : excédent de financement Solde négatif : besoin de financement	**0,00**	**0,00**
Disponibilité de ressources propres des exercices antérieurs (Solde II = C + Solde I) Solde positif : ressources disponibles pour la couverture de l'annuité Solde négatif : absence de ressources propres provenant des exercices antérieurs pour la couverture de l'annuité	**0,00**	**0,00**

COUVERTURE DE L'ANNUITE DE LA DETTE PAR LES RESSOURCES PROPRES - PETIT EQUILIBRE

	Propositions nouvelles	Vote
Dépenses de l'exercice à couvrir par des ressources propres (D)(3)	**2 166 000,00**	**2 166 000,00**
Ressources propres externes et internes de l'exercice (E)(3)	**7 408 205,00**	**7 408 205,00**
Couverture de l'annuité de la dette (Solde III = E - D) Solde positif : annuité de la dette couverte Solde négatif : annuité de la dette non couverte par les ressources de l'exercice, vérifier la couverture par les éventuelles ressources disponibles des exercices antérieurs (cf. solde II)	**5 242 205,00**	**5 242 205,00**

(1) Eléments à compléter uniquement s'il y a eu reprise des résultats, anticipée ou classique

(2) Cumul des crédits de l'exercice votés ou reportés

(3) Les RAR étant intégrés au calcul des ressources propres provenant des exercices antérieurs, seuls les crédits de l'exercice sont à inscrire. Le détail des crédits est présenté aux états suivants : "Equilibre budgétaire - Dépenses" et "Equilibre budgétaire - Recette"

IV – ANNEXES	IV
ANNEXES BUDGETAIRES EQUILIBRE BUDGETAIRE – DEPENSES	C1.2

DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Propositions nouvelles	Vote (2)	
DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES = A + B		**2 166 000,00**	**I**	**2 166 000,00**
16 Emprunts et dettes assimilées (A)		**1 916 000,00**		**1 916 000,00**
1631	Emprunts obligataires	0,00		0,00
1641	Emprunts en euros	1 910 000,00		1 910 000,00
1643	Emprunts en devises	0,00		0,00
16441	Opérations afférentes à l'emprunt	0,00		0,00
1671	Avances consolidées du Trésor	0,00		0,00
1672	Emprunts sur comptes spéciaux du Trésor	0,00		0,00
1678	Autres emprunts et dettes	0,00		0,00
1681	Autres emprunts	0,00		0,00
1682	Bons à moyen terme négociables	0,00		0,00
1687	Autres dettes	6 000,00		6 000,00
Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B)		**250 000,00**		**250 000,00**
10…	*Reprise de dotations, fonds divers et réserves*			
10…	Reversement de dotations, fonds divers et réserves			
139	*Subv. invest. transférées cpte résultat*	*250 000,00*		*250 000,00*

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes.

(2) Crédits de l'exercice votés lors de la séance.

IV – ANNEXES	IV
ANNEXES BUDGETAIRES EQUILIBRE BUDGETAIRE – RECETTES	C1.3

RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Propositions nouvelles	Vote (2)	
RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b		**7 408 205,00**	**III**	**7 408 205,00**
Ressources propres externes de l'année (a)		**795 000,00**		**795 000,00**
10222	FCTVA	300 000,00		300 000,00
10226	Taxe d'aménagement (3)	0,00		0,00
10227	Versement pour sous densité	0,00		0,00
10228	Autres fonds d'investissement	0,00		0,00
13146	Attributions compensation investissement	0,00		0,00
13156	Attributions compensation investissement	0,00		0,00
13246	Attributions compensation investissement	0,00		0,00
13256	Attributions compensation investissement	0,00		0,00
138	Autres subventions invest. non transf.	0,00		0,00
26…	Participations et créances rattachées			
27…	Autres immobilisations financières			
27638	Créance Autres établissements publics	495 000,00		495 000,00
Ressources propres internes de l'année (b) (4)		**6 613 205,00**		**6 613 205,00**
15…	*Provisions pour risques et charges*			
169	*Primes de remboursement des obligations*	*0,00*		*0,00*
26…	*Participations et créances rattachées*			
27…	*Autres immobilisations financières*			
28…	*Amortissement des immobilisations*			
2802	*Frais liés à la réalisation de document*	*0,00*		*0,00*
28031	*Frais d'études*	*0,00*		*0,00*
28041411	*Subv.Cne GFP : Bien mobilier, matériel*	*0,00*		*0,00*
28041412	*Subv.Cne GFP : Bâtiments, installations*	*0,00*		*0,00*
28041512	*Subv. Grpt : Bâtiments, installations*	*0,00*		*0,00*
280415321	*CCAS : Bien mobilier, matériel*	*0,00*		*0,00*
280415322	*CCAS : Bâtiments, installations*	*0,00*		*0,00*
28041582	*Autres grpts - Bâtiments et installat°*	*0,00*		*0,00*
2804181	*Autres org pub - Biens mob, mat, études*	*0,00*		*0,00*
2804182	*Autres org pub - Bât. et installations*	*0,00*		*0,00*
2804183	*Autres org pub-Proj infrastruct int nat.*	*0,00*		*0,00*
280421	*Privé - Biens mob., matériel et études*	*0,00*		*0,00*
280422	*Privé - Bâtiments et installations*	*0,00*		*0,00*
2805	*Licences, logiciels, droits similaires*	*0,00*		*0,00*
28128	*Autres aménagements de terrains*	*0,00*		*0,00*
28151	*Réseaux de voirie*	*0,00*		*0,00*
28152	*Installations de voirie*	*0,00*		*0,00*
281531	*Réseaux d'adduction d'eau*	*0,00*		*0,00*
281532	*Réseaux d'assainissement*	*0,00*		*0,00*
281538	*Autres réseaux*	*0,00*		*0,00*
28158	*Autres inst.,matériel,outil. techniques*	*5 060 000,00*		*5 060 000,00*
28181	*Installations générales, aménagt divers*	*0,00*		*0,00*
281828	*Autres matériels de transport*	*0,00*		*0,00*
281838	*Autre matériel informatique*	*0,00*		*0,00*
281848	*Autres matériels de bureau et mobiliers*	*0,00*		*0,00*
28188	*Autres immo. corporelles*	*0,00*		*0,00*
29…	*Dépréciations des immobilisations*			
31…	*Matières premières (et fournitures) (5)*			

Art. (1)	Libellé (1)	Propositions nouvelles	Vote (2)
33…	*En-cours de production de biens (5)*		
35…	*Stocks de produits (5)*		
39…	*Dépréciation des stocks et en-cours*		
481…	*Charges à rép. sur plusieurs exercices*		
49…	*Dépréciation des comptes de tiers*		
59…	*Dépréciation des comptes financiers*		
024	Produits des cessions d'immobilisations	1 174 000,00	1 174 000,00
021	*Virement de la section de fonctionnement*	*379 205,00*	*379 205,00*

(1) Les comptes 15, 169, 26, 27, 28, 29, 39, 481, 49 et 59 sont à détailler conformément au plan de comptes.

(2) Crédits de l'exercice votés lors de la séance.

(3) Le compte 10226 peut être utilisé uniquement par les communes et les établissements publics à fiscalité propre.

(4) Les comptes 15, 29, 39, 49 et 59 sont présentés uniquement si la collectivité applique le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires afférentes.

(5) Les comptes 31, 33 et 35 ne peuvent être utilisés que pour les budgets utilisant la comptabilité de stock. Par conséquent, seuls les budgets retraçant les dépenses et les recettes d'un lotissement ou d'une ZAC peuvent utiliser les comptes susmentionnés.

IV – ANNEXES	IV
AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION – LISTE DES SERVICES ASSUJETTIS A LA TVA ET NON ERIGES EN BUDGET ANNEXE	D1

LISTE DES SERVICES ASSUJETTIS A LA TVA ET NON ERIGES EN BUDGET ANNEXE

Catégorie de services	Intitulé / objet du service	Date de création	Date de délibération	Nature de l'activité (SPIC/SPA)
	Gestions de zone Gens du voyage Foncier sous mandat Aquapark Aquarium Bélevédère de la Chambotte			

IV – ANNEXES	IV
AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION – DECISIONS EN MATIERE DE TAUX DES CONTRIBUTIONS	D3

Libellés		Base notifiée (si connue à la date de vote)	Variation de la base / (N-1) (%)	Taux, coefficient ou forfait appliqués par décision de l'assemblée délibérante (%, unité ou €)	Variation du taux / N-1 (%)	Produit voté par l'assemblée délibérante	Variation du produit / N-1 (%)
Part régionale des ressources							
TICPE (part définie à l'art. 265 du code des douanes)	SP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Gazole	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TICPE (majoration définie à l'art. 265 A *bis* du code des douanes)	SP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Gazole	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Taxe sur les permis de conduire		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Taxe sur les certificats d'immatriculation des véhicules		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Taxe spéciale de consommation de produits pétroliers (1)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Taxe sur le transport public aérien et maritime (1)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Taxe relative à l'octroi de mer (1)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Droits assimilés au droit d'octroi de mer auxquels sont soumis les rhums et spiritueux (1)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Part départementale des ressources							
Taxe d'aménagement		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Taxe de publicité foncière et droit d'enregistrement		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Taxe sur la consommation finale d'électricité		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Taxe sur les remontées mécaniques des zones de montagne		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Part communale des ressources							
TFPB		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TFPNB		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CFE		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Taxe d'habitation sur les résidences secondaires		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL		**0,00**	**0,00**			**0,00**	**0,00**

(1) Taxes perçues par les collectivités d'Outre-mer.

(2) Détailler les taxes pour lesquelles la collectivité a un pouvoir de modulation.

IV – ANNEXES	IV
AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION – ETAT DE REPARTITION DE LA TEOM	D4.1

(COMMUNES ET GROUPEMENTS DE 10 000 HABITANTS ET PLUS, article L. 2313-1)

SECTION D'INVESTISSEMENT – DEPENSES

DEPENSES (1)		
Article (2)	**Libellé (2)**	**Montant**
Remboursement d'emprunts et dettes assimilées		**6 000,00**
168758	AUTRES GROUPEMENTS	6 000,00
Acquisitions d'immobilisations		**3 296 000,00**
2128	AUTRES AGENCEMENTS ET AMENAGEMENTS DE TERRAINS	754 000,00
21351	BATIMENTS PUBLICS	560 000,00
2158	AUTRES INSTALLATIONS, MATÉRIEL ET OUTILLAGE TECHNI	54 000,00
2158	AUTRES INSTALLATIONS, MATÉRIEL ET OUTILLAGE TECHNI	500 000,00
2158	AUTRES INSTALLATIONS, MATÉRIEL ET OUTILLAGE TECHNI	30 000,00
2158	AUTRES INSTALLATIONS, MATÉRIEL ET OUTILLAGE TECHNI	98 000,00
21828	MATÉRIEL DE TRANSPORT	1 300 000,00
Opérations d'équipement (1 ligne par opération)		**0,00**
Autres dépenses éventuelles		**0,00**
Opérations pour compte de tiers (1 ligne par opération)		**0,00**
Total des dépenses réelles		**3 302 000,00**
040	***Opérations ordre transf. entre sections***	***0,00***
041	***Opérations patrimoniales***	***0,00***
Total des dépenses d'ordre		***0,00***
TOTAL GENERAL		**3 302 000,00**

SECTION D'INVESTISSEMENT – RECETTES

RECETTES (1)		
Article (2)	**Libellé (2)**	**Montant**
Souscription d'emprunts et dettes assimilées		**0,00**
Dotations et subventions reçues		**191 598,00**
1318	AUTRES	0,00
1318	AUTRES	191 598,00
Autres recettes éventuelles		**0,00**
Opérations pour compte de tiers (1 ligne par opération)		**0,00**

RECETTES (1)		
Article (2)	**Libellé (2)**	**Montant**
024	**Produits des cessions d'immobilisations**	**0,00**
Total des recettes réelles		**191 598,00**
040	***Opérations ordre transf. entre sections***	***0,00***
041	***Opérations patrimoniales***	***0,00***
021	***Virement de la section de fonctionnement (3)***	***0,00***
Total des recettes d'ordre		***0,00***
TOTAL GENERAL		**191 598,00**

(1) Dépenses et recettes, directes et indirectes, afférentes à l'exercice de la compétence visée à l'article L. 2313-1 du CGCT.

(2) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la collectivité ou l'établissement.

(3) Montant des recettes de fonctionnement transféré en investissement pour le financement des dépenses d'investissement afférentes à l'exercice de la compétence susmentionnée.

IV – ANNEXES	IV
AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION – ETAT DE REPARTITION DE LA TEOM	D4.2

(COMMUNES ET GROUPEMENTS DE 10 000 HABITANTS ET PLUS, article L. 2313-1)

SECTION DE FONCTIONNEMENT – DEPENSES

DEPENSES (1)		
Article (2)	**Libellé (2)**	**Montant**
011	**Charges à caractère général**	**8 143 940,00**
60611	EAU ET ASSAINISSEMENT	4 390,00
60622	CARBURANTS	311 500,00
60623	ALIMENTATION	100,00
60631	FOURNITURES D'ENTRETIEN	45 000,00
60632	FOURNITURES DE PETIT ÉQUIPEMENT	67 000,00
60636	VÊTEMENTS DE TRAVAIL	20 200,00
611	CONTRAT DE PRESTATION SERVICES EXTERIEURS	6 693 500,00
61351	LOCATION DE VEHICULES	20 000,00
61358	LOCATIONS DIVERSES	2 350,00
615228	AUTRES BATIMENTS	55 000,00
615231	ENTRETIEN ET REPARATION - VOIRIES	64 450,00
615232	RESEAUX	5 000,00
61551	MATÉRIEL ROULANT	281 000,00
61558	AUTRES BIENS MOBILIERS	111 000,00
6156	MAINTENANCE INFORMATIQUE	83 648,00
6168	AUTRES ASSURANCES	49 902,00
617	ETUDES ET RECHERCHES	35 000,00
6182	DOCUMENTATION GÉNÉRALE ET TECHNIQUE	1 000,00
6184	VERSEMENTS A DES ORGANISMES DE FORMATION	42 000,00
6185	FRAIS DE COLLOQUES ET SEMINAIRES	2 600,00
62268	HONORAIRES	16 000,00
6227	FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX	5 000,00
6234	RECEPTIONS	5 500,00
6236	CATALOGUES ET IMPRIMÉS	7 500,00
6238	RELATION PUBLIQUE DIVERS	7 000,00
6241	TRANSPORTS DE BIENS	0,00
6248	DIVERS	12 000,00
6251	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	6 500,00
6262	TELECOMMUNICATIONS	6 000,00

DEPENSES (1)		
Article (2)	**Libellé (2)**	**Montant**
6281	CONCOURS DIVERS (COTISATIONS...)	3 200,00
6282	FRAIS DE GARDIENNAGE	4 400,00
62878	A D'AUTRES ORGANISMES	4 500,00
63512	TAXES FONCIERES	1 700,00
6354	DROITS D'ENREGISTREMENT ET DE TIMBRE	0,00
6378	AUTRES IMPÔTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS	170 000,00
012	**Charges de personnel et frais assimilés**	**2 684 240,00**
6215	PERSONNEL AFFECTE PAR LA COLLECTIVITE DE RATTACH.	15 000,00
6218	AUTRE PERSONNEL EXTÉRIEUR	1 000,00
6331	VERSEMENT DE TRANSPORT	11 190,00
6332	COTISATIONS VERSÉES AU F.N.A.L.	7 000,00
6336	COTISATIONS AU CENTRE NATIONAL ET AUX CENTRES DE G	33 800,00
64111	REMUNERATION PERSONNEL TITULAIRE	1 170 430,00
64112	NBI, SUPPLÉMENT FAMILIAL DE TRAITEMENT ET INDEMNIT	10 310,00
64113	NBI	5 630,00
64118	AUTRES INDEMNITÉS.	407 760,00
64131	REMUNERATIONS NON TITULAIRES	177 770,00
64138	AUTRES INDEMNITES	67 760,00
6451	COTISATIONS À L'U.R.S.S.A.F.	252 080,00
6453	COTISATIONS AUX CAISSES DE RETRAITES	459 380,00
6454	COTISATIONS AUX A.S.S.E.D.I.C.	9 830,00
6458	COTISATIONS AUX AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	12 360,00
6475	MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	1 500,00
6488	CHQ DEJEUNER	41 440,00
65	**Autres charges de gestion courante**	**552 360,00**
65748	ASSOCIATIONS	43 960,00
65811	DROITS DUTILISATION INFORMATIQUE EN NUAGE	6 000,00
65888	CHARGES INDIRECTES	502 400,00
66	**Charges financières**	**500,00**
661138	A D'AUTRES TIERS	500,00
67	**Charges spécifiques**	**0,00**
68	**Dotations aux provisions, dépréciations (3)**	**0,00**
014	**Atténuations de produits**	**0,00**
Total des dépenses réelles		**11 381 040,00**
042	***Opérations ordre transf. entre sections***	***0,00***

DEPENSES (1)		
Article (2)	**Libellé (2)**	**Montant**
043	***Opérations ordre intérieur de la section***	***0,00***
023	***Virement à la section d'investissement (4)***	***0,00***
	Total des dépenses d'ordre	***0,00***
	TOTAL GENERAL	**11 381 040,00**

SECTION DE FONCTIONNEMENT – RECETTES

RECETTES (1)		
Article (2)	**Libellé (2)**	**Montant**
Recettes issues de la TEOM		**11 410 000,00**
73133	TAXE D'ENLÈVEMENT DES ORDURES MÉNAGÈRES	11 410 000,00
Dotations et participations reçues		**1 262 000,00**
74718	AUTRES	0,00
7472	REGIONS	0,00
747888	AUTRES	1 262 000,00
Autres recettes de fonctionnement éventuelles		**599 000,00**
70	**Prod. services, domaine, ventes diverses**	**552 500,00**
7013	ELA EMBALLAGES LIQUIDES ALIMENTAIRES	302 500,00
70612	REDEVANCE SPÉCIALE D'ENLÈVEMENT DES ORDURES	250 000,00
75	**Autres produits de gestion courante**	**46 500,00**
75888	PRODUITS EXCEPTIONNELS DIVERS	46 500,00
76	**Produits financiers**	**0,00**
77	**Produits spécifiques**	**0,00**
78	**Reprises amort., dépréciations, prov. (3)**	**0,00**
013	**Atténuations de charges**	**0,00**
	Total des recettes réelles	**13 271 000,00**
042	***Opérations ordre transf. entre sections***	***0,00***
043	***Opérations ordre intérieur de la section***	***0,00***
	Total des recettes d'ordre	***0,00***
	TOTAL GENERAL	**13 271 000,00**

(1) Dépenses et recettes, directes et indirectes, afférentes à l'exercice de la compétence visée à l'article L. 2313-1 du CGCT.

(2) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la collectivité ou l'établissement.

(3) Si la collectivité ou l'établissement applique les provisions semi-budgétaires.

(4) Montant des recettes de fonctionnement transféré en investissement pour le financement des dépenses d'investissement afférentes à l'exercice de la compétence susmentionnée.

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN **ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'EAU ET D'ASSAINISSEMENT – SECTION DE FONCTIONNEMENT**	**D5.1**

Cet état ne contient pas d'information.

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN **ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'EAU ET D'ASSAINISSEMENT – SECTION D'INVESTISSEMENT**	**D5.2**

Cet état ne contient pas d'information.

V – ARRETE ET SIGNATURES	V
ARRETE ET SIGNATURES	A

Nombre de membres en exercice : 68
Nombre de membres présents : 53
Nombre de suffrages exprimés : 61
VOTES :
Pour : 61
Contre : 0
Abstentions : 0

Date de convocation : 13/01/2026

Présenté par le Président Renaud BERETTI (1),
A Aix-Les-Bains, le 27/01/2026

Délibéré par l'assemblée le conseil communautaire(2), réunie en session plénière
A Aix les bains, le 27/01/2026
Les membres de l'assemblée délibérante le conseil communautaire (2),(3).

.

AGUETTAZ Robert	
ALLARD Louis	
ANCIAUX Christèle	
ARRAGAIN Manuel	
BARBIER Marie-Claire	
BERETTI Renaud Pouvoir de Alain MOUGIOTTE	
BERNON Martine	
BONICI José Pouvoir de Armelle PERSON	
BRAISSAND Jean-François	
BRAUER Michelle	
CAMUS Gilles Pouvoir de Marina FERRARI	
CARDE Daniel	
CARRIER Christiane	
CHAPUIS Nicolas	
COCHET Claire	
CROZE Jean-Claude	
DILLENSCHNEIDER Gérard	
DRIVET Jean-Marc	
FONTAINE Nathalie	

FRAYSSE Claudie	
FRUGIER Michel	
GELLOZ Bernard	
GERBELOT Gaëlle	
GIMENEZ André	
GRANGE Yves	
GUIGUE Jean-Marc	
GUIGUE Thibaut	
HUSSON Yves	
HUYNH Antoine	
JACQUIER Nicolas Pouvoir de BEAUX-SPEYSER Danièle	
LE GUELLEC CARROZ Gwénaëlle	
LOISEAU Jean-Claude	
MAITRE Florian	
MERCAT Nicolas Pouvoir de Sandrine RAMEL	
MERCIER Yves	
MONTORO-SADOUX Marie-Pierre	
MOREAUX-JOUANNET Isabelle	
MORIN Bruno	
MOULIN Annie	
NOVELLI Julie	
PETIT GUILLAUME Sophie Pouvoir de Karine DUBOUCHET-REVOL	
PIGNIER Colette	
POILLEUX Nicolas	
POURCHASSE Patrick	
ROGNARD Olivier	
ROULET Stéphane	
ROUSSEL Christian	
SCAPOLAN Martine	

V – ARRETE ET SIGNATURES	V
ARRETE ET SIGNATURES	A

SIMONIAN Edouard	
TOUGNE-PICAZO Brigitte Pouvoir de Daniel CLEC	
TROQUIER Chrystel	
VIAL Jean-Marc	

Certifié exécutoire par le Président Renaud BERETTI (1), compte tenu de la transmission en préfecture, le 03/02/2026, et de la publication le 03/02/2026

A Aix-Les-Bains, le 03/02/2026

(1) Indiquer « la présidente » ou « le président ».

(2) Indiquer la nature de l'assemblée délibérante : du conseil régional de …, de la Collectivité territoriale unique de …, de la métropole de …, du Conseil syndical de …

(3) L'ajout des signataires est désormais facultatif.

GRAND LAC
COMMUNAUTÉ D'AGGLOMÉRATION

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	DILLENSCHNEIDER 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 règlementaire) 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.

GRAND LAC
COMMUNAUTÉ D'AGGLOMÉRATION

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

Grand Lac
Services Financiers

Edité, le 23/12/2025

Budget PRINCIPAL 2026

Budget Primitif
Conseil du 27 janvier 2026

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*

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*	*ok*

1,03
2,98%

	CREDITS 2025	*CA au 22/12/2025*	*BP 2026*
Epergne brute	*2 854 649,47*	*8 247 941,79*	*4 389 205,00*
Epergne 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

DEPENSES de FONCTIONNEMENT

	SERVICES	Crédits 2025 TOTAL	CA au 22/12/2025	% Réal.	BP 2026 TOTAL	évol. BP2026/ CA2025	évol. BP2026/ Crédits 2025 (salaires et hors salaires) valeur	%
RENFORCER L'ATTRACTIVITE ECONOMIQUE ET TOURISTIQUE								
	ACTIVITE ECONOMIQUE							
	dont activités d'aménagement							
2921	HEXAPOLE	625 893,00	0,00	0%	625 893,00		-	+ 0%
2922	SYPARTEC	376 881,00	0,00	0%	376 881,00		-	+ 0%
2926	SYNDICAT CGLE	1 663 750,00	1 717 014,81	103%	1 699 750,00	- 1%	+ 36 000,00	+ 2%
	Sous-total des activités d'aménagement	*2 666 524,00*	*1 717 014,81*	*64%*	*2 702 524,00*	*+ 57%*	*+ 36 000,00*	*+ 1%*
	dont activités économiques Grand Lac							
2923	ECONOMIE ET CITESLAB	147 355,00	117 903,61	80%	177 638,00	*+ 51%*	*+ 30 283,00*	*+ 21%*
2927	CONCOURS FINANCIERS	55 000,00	0,00	0%	20 000,00		*- 35 000,00*	*- 64%*
2928	SOUTIEN ECO DE PROXIMITE	30 000,00	1 340,08	4%	38 000,00	*+ 2736%*	*+ 8 000,00*	*+ 27%*
2924	GESTION DES ZONES	508 368,60	395 274,60	78%	523 599,00	*+ 32%*	*+ 15 230,40*	*+ 3%*
	Sous-total des activités économiques Grand Lac	*740 723,60*	*514 518,29*	*69%*	*759 237,00*	*+ 48%*	*+ 18 513,40*	*+ 2%*
	SOUS-TOTAL ACTIVITE ECONOMIQUE	**3 407 147,60**	**2 231 533,10**	**65%**	**3 461 761,00**	***+ 55%***	***+ 54 513,40***	***+ 2%***
	AGRICULTURE							
341	AGRICULTURE	270 133,00	166 377,91	62%	279 509,00	*+ 68%*	*+ 9 376,00*	*+ 3%*
3411	PAT	0,00	0,00	0%	0,00		-	+ 0%
	SOUS-TOTAL AGRICULTURE	**270 133,00**	**166 377,91**	**62%**	**279 509,00**	***+ 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*	*- 0%*
1341	AQUAPARK	34 500,00	29 372,56	85%	37 500,00	*+ 28%*	*+ 3 000,00*	*+ 9%*
136	REVARD TOURISME	175 850,00	157 245,38	89%	175 105,00	*+ 11%*	*- 745,00*	*- 0%*
270	AQUARIUM	74 040,00	42 461,49	57%	77 374,00	*+ 82%*	*+ 3 334,00*	*+ 5%*
271	PLAGES	584 192,00	507 755,49	87%	458 946,00	*- 10%*	*- 125 246,00*	*- 21%*
295C	SM STATIONS DES BAUGES	525 500,00	524 790,00	100%	491 790,00	*- 6%*	*- 33 710,00*	*- 6%*
320	ACTION TOURISTIQUE	455 037,00	434 746,87	95%	435 018,00	*+ 0%*	*- 21 019,00*	*- 5%*
3205	ENTRETIEN DES RIVES	471 001,00	361 550,34	77%	490 510,00	*+ 36%*	*+ 19 509,00*	*+ 4%*
3206	CHAMBOTTE RESTAURANT	31 600,00	26 308,58	76%	34 348,00	*+ 31%*	*- 252,00*	*- 1%*
3207	OTI	2 932 700,00	2 525 568,53	86%	2 685 750,00	*+ 16%*	*+ 53 050,00*	*+ 2%*
320A	ENTRETIEN DES AMENAGEMENTS GL	211 873,00	61 235,04	29%	77 976,00	*+ 27%*	*- 133 897,00*	*- 63%*
	SOUS-TOTAL ACTIVITE TOURISTIQUE	**8 980 750,00**	**7 626 243,91**	**87%**	**8 742 985,00**	***+ 12%***	***- 237 765,00***	***- 3%***
	TOTAL - RENFORCER L'ATTRACTIVITE ECONOMIQUE ET TOURISTIQUE	**12 658 130,60**	**10 224 154,92**	**81%**	**12 484 255,00**	**+ 22%**	**- 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 de FONCTIONNEMENT

	RECETTES	Crédits 2025	CA au 22/12/2025	% Réal.	BP 2026	évol. BP2026/ CA2025	évol. BP2026/ Crédits2025
RENFORCER L'ATTRACTIVITE ECONOMIQUE ET TOURISTIQUE							
2921	HEXAPOLE	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%	+0%
2922	SYPARTEC	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%	+0%
2926	SYNDICAT CGLE	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%	+0%
		0,00	*0,00*	*0%*	*0,00*		*+ 0%*
2923	ECONOMIE ET CITESLAB	65 000,00	71 166,00	109%	87 080,00	+ 22%	+34%
2927	CONCOURS FINANCIERS	15 000,00	0,00	0%	5 000,00	+ 0%	-67%
2928	SOUTIEN ECO DE PROXIMITE	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%	+0%
2924	GESTION DES ZONES	303 000,00	319 695,14	106%	291 000,00	- 9%	-4%
		383 000,00	*390 861,14*	*102%*	*383 000,00*		*+ 0%*
		383 000,00	**390 861,14**	**102%**	**383 000,00**	**- 2%**	**+ 0%**
341	AGRICULTURE	150 870,20	10 299,41	7%	31 815,00	+ 209%	-79%
3411	PAT	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%	+0%
		150 870,20	**10 299,41**	**7%**	**31 815,00**	**+ 209%**	**- 79%**
134	AQUALAC	1 010 000,00	1 002 432,48	99%	992 000,00	- 1%	-2%
1341	AQUAPARK	135 000,00	147 371,65	109%	115 000,00	- 22%	-15%
136	REVARD TOURISME	0,00	0,00	0%	7 800,00	+ 0%	+0%
270	AQUARIUM	81 188,00	84 584,00	104%	84 000,00	- 1%	+3%
271	PLAGES	160 000,00	169 726,65	106%	177 000,00	+ 4%	+11%
295C	SM STATIONS DES BAUGES	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%	+0%
320	ACTION TOURISTIQUE	9 830,00	14 033,28	143%	55 700,00	+ 297%	+467%
3205	ENTRETIEN DES RIVES	15 000,00	13 108,73	87%	16 500,00	+ 26%	+10%
3206	CHAMBOTTE RESTAURANT	90 000,00	65 899,99	73%	91 100,00	+ 38%	+1%
3207	OTI	1 544 000,00	1 577 475,35	102%	1 535 000,00	- 3%	-1%
320A	ENTRETIEN DES AMENAGEMENTS GL	0,00	4 674,50	0%	4 600,00	- 2%	+0%
		3 045 018,00	**3 079 306,33**	**101%**	**3 078 700,00**	**- 0%**	**+ 1%**
	TOTAL- RENFORCER L'ATTRACTIVITE ECO	**3 578 888,20**	**3 480 466,88**	**97%**	**3 493 515,00**	**+ 0%**	**- 2%**

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**	***évol. BP2026/ CA2025***	***évol. BP2026/ Crédits 2025 (salaires et hors salaires)***	
							valeur	*%*
AGIR SUR L'ENVIRONNEMENT ET LE CADRE DE VIE								
	FILIERE DECHETS							
260	DECHETTERIES	2 692 840,00	2 272 255,94	84%	3 011 315,00	*+ 33%*	*+ 318 475,00*	*+ 12%*
263	PREVENTIONS-SENSIBILISATION	565 928,00	507 499,45	90%	512 278,00	*+ 1%*	*- 53 650,00*	*- 9%*
2631	CONTENANTS RÉEMPLOYABLES	144 100,00	9 228,78	6%	15 750,00	*+ 71%*	*- 128 350,00*	*- 89%*
264	REGIE DE COLLECTES ET TRANSFERTS	3 171 633,10	2 734 012,30	86%	3 143 992,00	*+ 15%*	*- 27 641,10*	*- 1%*
2651	COLONNES CARTONS	5 000,00	166,69	3%	0,00	*- 100%*	*- 5 000,00*	*- 100%*
265	COLLECTES SPECIFIQUES ET TRAITEMENTS	4 657 137,00	4 030 117,99	87%	4 696 705,00	*+ 17%*	*+ 39 568,00*	*+ 1%*
	SOUS-TOTAL FILIERE DECHETS	**11 236 638,10**	**9 553 281,15**	**85%**	**11 380 040,00**	**+ 19%**	**+ 143 401,90**	**+ 1%**
	GEMAPI - EAUX PLUVIALES							
1801	GEMAPI	692 132,00	447 948,63	65%	737 644,00	*+ 65%*	*+ 45 512,00*	*+ 7%*
163	EAUX PLUVIALES	571 807,00	422 899,70	74%	477 265,00	*+ 13%*	*- 94 542,00*	*- 17%*
295A	CISALB	205 000,00	100 994,90	49%	220 000,00	*+ 118%*	*+ 15 000,00*	*+ 7%*
	SOUS-TOTAL GEMAPI - EAUX PLUVIALES	**1 468 939,00**	**971 843,23**	**66%**	**1 434 909,00**	**+ 48%**	**- 34 030,00**	**- 2%**
	AUTRES							
	dont SDIS							
131	SDIS CONTINGENT	3 390 436,00	3 356 551,90	99%	3 424 000,00	*+ 2%*	*+ 33 564,00*	*+ 1%*
133	SDIS ALLOCATION VETERANCE	0,00	29 350,40	0%	0,00	*- 100%*	-	*+ 0%*
	Sous-total SDIS	*3 390 436,00*	*3 385 902,30*	*100%*	*3 424 000,00*	*+ 1%*	*+ 33 564,00*	*+ 1%*
	dont transition énergétique							
161	PANNEAUX SOLAIRES	2 500,00	72,26	3%	2 500,00	*+ 3360%*	-	*+ 0%*
162	TRANSITION ENERGETIQUE	454 972,00	267 191,04	59%	443 670,00	*+ 66%*	*- 11 302,00*	*- 2%*
1621	ANIMATION DU CONTRAT DE CHALEUR	66 540,00	56 590,40	85%	66 930,00	*+ 18%*	*+ 390,00*	*+ 1%*
1622	MAB	128 670,00	89 767,26	70%	152 088,00	*+ 69%*	*+ 23 418,00*	*+ 18%*
1623	FAUNA FLORA 3030	59 262,00	45 385,67	77%	48 896,00	*+ 8%*	*- 10 366,00*	*- 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*	*+ 63%*	*+ 37 140,00*	*+ 5%*
	SOUS-TOTAL AUTRES	**4 102 380,00**	**3 844 908,93**	**94%**	**4 173 084,00**	**+ 9%**	**+ 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**	**+ 18%**	**+ 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 de FONCTIONNEMENT						
	RECETTES	**Crédits 2025**	**CA au 22/12/2025**	**% Réal.**	**BP 2026**	***évol. BP2026/ CA2025***	***évol. BP2026/ Crédits2025***
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 RÉEMPLOYABLES	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 TRAITEMEI	1 394 185,00	924 880,24	66%	1 261 500,00	*+ 36%*	*-10%*
		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%*
		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%*
		0,00	*0,00*	*0%*	*0,00*		*+ 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	*- 87%*	*-76%*
1623	FAUNA FLORA 3030	50 000,00	25 851,73	52%	55 000,00	*+ 113%*	*+10%*
1624	ATLAS DE BIODIVERSITE COMMUNALE	0,00	0,00	0%	0,00	*+ 0%*	*+0%*
		501 525,00	*351 400,70*	*70%*	*176 969,00*		*- 65%*
		501 525,00	**351 400,70**	**70%**	**176 969,00**	**- 50%**	**- 65%**
	TOTAL AGIR SUR L'ENVIRONNEMENT ET LE	**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 22/12/2025

DEPENSES de FONCTIONNEMENT								
	SERVICES	Crédits 2025 TOTAL	CA au 22/12/2025	% Réal.	BP 2026 TOTAL	évol. BP2026/ CA2025	évol. BP2026/ Crédits 2025 (salaires et hors salaires) valeur	%
	AGIR SUR L'AMENAGEMENT DU TERRITOIRE							
	FONCIER							
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%
	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 PARTENARIAL	0,00	0,00	0%	750,00		+ 750,00	+ 0%
2308	RLPI	58 300,00	33 719,60	58%	3 700,00	- 89%	- 54 600,00	- 94%
2951	METROPOLE SAVOIE-SCOT	207 700,00	204 618,58	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	264 500,00	203 516,42	77%	240 500,00	+ 18%	- 44 000,00	- 15%
2303	SUIVI PLH	277 629,00	208 479,40	75%	305 093,00	+ 46%	+ 27 464,00	+ 10%
	Sous-total habitat	*672 549,00*	*520 556,05*	*77%*	*650 703,00*	*+ 25%*	*- 21 846,00*	*- 3%*
	SOUS-TOTAL FONCIER/URBA/HABT	**2 551 113,00**	**2 080 646,90**	**82%**	**2 321 654,00**	**+ 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	+ 14%	- 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	+ 81%	- 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%	89 686,00	+ 50%	- 24 585,00	- 22%
1112	GYMNASES G1/G2/G3	476 183,00	334 045,74	70%	486 381,00	+ 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	GYMASE GENERAL	149 615,00	41 967,36	28%	115 980,00	+ 176%	- 33 635,00	- 22%
2958	GYMNASE ONTEX CC YENNE	600,00	346,96	58%	600,00	+ 73%	-	+ 0%
2959	GYMNASE GRESY	50 000,00	45 768,15	92%	50 000,00	+ 9%	-	+ 0%
	SOUS-TOTAL EQUIPEMENTS SPORTIFS DES COLLEGE	**942 723,00**	**557 238,68**	**59%**	**886 790,00**	**+ 59%**	**- 55 933,00**	**- 6%**
	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%			

Budget 2026 - Budget Primitif
Fonctionnement - Détail analytique

Données actualisées au 22/12/2025

RECETTES de FONCTIONNEMENT							
	RECETTES	Crédits 2025	CA au 22/12/2025	% Réal.	BP 2026	évol. BP2026/ CA2025	évol. BP2026/ Crédits2025
	AGIR SUR L'AMENAGEMENT DU TERRITOIRE						
113	FONCIER GRAND LAC	0,00	60 672,92	0%	0,00	- 100%	+0%
114	FONCIER SOUS MANDAT	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%	+0%
		0,00	*60 672,92*	*0%*	*0,00*	*- 100%*	*+ 0%*
170	CONSULTANCE ARCHITECTURALE	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%	+0%
230	URBANISME	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%	+0%
2304	DROIT DES SOLS - SAU	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%	+0%
2305	PLUI	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%	+0%
2306	PROJET URBAIN PARTENARIAL	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%	+0%
2308	RLPI	10 000,00	0,00	0%	0,00	+ 0%	-100%
2951	METROPOLE SAVOIE-SCOT	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%	+0%
		10 000,00	*0,00*	*0%*	*0,00*	*+ 0%*	*- 100%*
2301	PLH	0,00	236,64	0%	0,00	- 100%	+0%
2302	OPAH - AIDE AU LOCATIF CONVENTION	83 756,00	75 363,00	90%	244 607,00	+ 225%	+192%
2303	SUIVI PLH	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%	+0%
		83 756,00	*75 599,64*	*90%*	*244 607,00*		*+ 192%*
		93 756,00	**136 272,56**	**145%**	**244 607,00**	**+ 79%**	**+ 161%**
355	TRANSPORT PRINCIPAL	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%	+0%
3551	PLAN DE DEPLACEMENTS URBAINS	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%	+0%
3553	VELOSTATION	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%	+0%
3554	ACTIONS MOBILITE	46 667,00	75 944,56	163%	46 000,00	- 39%	-1%
3556	DEPLACEMENTS CONVENTIONNELS	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%	+0%
		46 667,00	**75 944,56**	**163%**	**46 000,00**	**- 39%**	**- 1%**
1111	GYMNASE GARIBALDI	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%	+0%
1112	GYMNASES G1/G2/G3	327 000,00	197 409,79	60%	117 000,00	- 41%	-64%
1114	GYMNASE N°4	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%	+0%
1115	GYMNASE CAROLE MONTILLET	0,00	822,72	0%	0,00	- 100%	+0%
1118	GYMASE GENERAL	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%	+0%
2958	GYMNASE ONTEX CC YENNE	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%	+0%
2959	GYMNASE GRESY	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%	+0%
		327 000,00	**198 232,51**	**61%**	**117 000,00**	**- 41%**	**- 64%**
	TOTAL AGIR SUR L'AMENAGEMENT DU TERI	**467 423,00**	**410 449,63**	**88%**	**407 607,00**	**- 1%**	**- 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	évol. BP2026/ CA2025	évol. BP2026/ Crédits 2025 (salaires et hors salaires) valeur	%
SERVICES ADMINISTRATIFS								
	SERVICES INTERCOMMUNAUX							
115	POLITIQUE DE LA VILLE	534 168,40	508 559,25	95%	576 229,00	+ 13%	+ 42 060,60	+ 8%
1151	RENOVATION URBAINE	56 430,00	41 592,23	74%	39 582,00	- 5%	- 16 848,00	- 30%
1901	GENS DU VOYAGES	278 668,00	229 051,52	82%	263 011,00	+ 15%	- 15 657,00	- 6%
311	CIAS GENERAL	3 293 000,00	3 265 508,25	99%	3 794 500,00	+ 16%	+ 501 500,00	+ 15%
	SOUS-TOTAL SERVICES INTERCOMMUNAUX	**4 162 266,40**	**4 044 711,22**	**97%**	**4 673 322,00**	**+ 16%**	**+ 511 055,60**	**+ 12%**
	SERVICES GENERAUX							
189	COMMUNICATION	509 318,20	490 890,95	96%	476 024,00	- 3%	- 33 294,20	- 7%
190	BUREAUX	4 330 560,00	3 908 391,24	90%	4 435 118,00	+ 13%	+ 104 558,00	+ 2%
1902	BATIMENT LOCAUX SIEGE LEPIC	426 395,62	289 366,95	68%	352 570,00	+ 22%	- 73 825,62	- 17%
1903	AUTRES BATIMENTS	33 310,00	29 221,36	88%	36 000,00	+ 23%	+ 2 690,00	+ 8%
1905	SIEGE MAINTENANCE	836 258,00	828 076,50	99%	966 464,00	+ 17%	+ 130 206,00	+ 16%
1906	INFORMATIQUE	1 172 524,00	847 855,88	72%	1 120 894,00	+ 32%	- 51 630,00	- 4%
1909	BUREAUX HT	0,00	0,00	0%	0,00		-	+ 0%
1907	RELAIS GRAND LAC	429 405,81	387 555,66	90%	429 812,00	+ 11%	+ 406,19	+ 0%
190A	RELATION AUX USAGERS	99 706,00	95 475,02	96%	109 540,00	+ 15%	+ 9 834,00	+ 10%
231	SYSTÈME D'INFORMATION GÉOGRAPHIQUE	160 774,00	148 794,23	93%	161 730,00	+ 5%	+ 956,00	+ 1%
	SOUS-TOTAL SERVICES GENERAUX	**7 998 251,63**	**7 025 627,80**	**88%**	**8 088 152,00**	**+ 15%**	**+ 89 900,37**	**+ 1%**
	TOTAL SERVICES ADMINISTRATIFS	**12 160 518,03**	**11 070 339,02**	**91%**	**12 761 474,00**	**+ 15%**	**+ 600 955,97**	**+ 5%**
	% 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**	**+ 19%**	**+ 206 909,27**	**+ 0,4%**
					1,037926646			
	compo	100%	100%		3,8% 78%			
	évolution BP2026/Crédits2025							
9990	OPERATIONS FINANCIERES	14 112 120,00	10 523 277,27	75%	13 256 000,00	+ 26%	- 856 120,00	- 6%
9993	OPERATIONS FONCIERES DE CESSION	0,00	13,08	0%	0,00	- 100%	-	+ 0%
9994	OPERATIONS DE CESSION HORS FONCIER	0,00	0,00	0%	0,00		-	+ 0%
9996	OPERATIONS INTERNES	157 686,00	76 099,32	48%	71 000,00	- 7%	- 86 686,00	- 55%
	TOTAL Dépenses REELLES de FONCTIONNEMENT	**60 614 266,73**	**49 786 125,18**	**82%**	**59 878 370,00**	**+ 20%**	**- 735 896,73**	**- 1%**
9995	RESULTAT REPORTE	0,00	0,00	0%	0,00		-	+ 0%
9990	OPERATIONS FINANCIERES	3 325 073,20	0,00	0%	379 205,00		- 2 945 868,20	- 89%
271	PLAGES	0,00	0,00	0%	0,00		-	+ 0%
264	REGIE DE COLLECTES ET TRANSFERTS	0,00	5 000,00	0%	0,00	- 100%	-	+ 0%
9991	AMORTISSEMENT	4 629 500,00	4 579 850,24	99%	5 060 000,00	+ 10%	+ 430 500,00	+ 9%
2925	HEXAPOLE INTEGRE	0,00	0,00	0%	0,00		-	+ 0%
9993	OPERATIONS FONCIERES DE CESSION	0,00	5 423,78	0%	0,00	- 100%	-	+ 0%
9994	OPERATIONS DE CESSION HORS FONCIER	0,00	0,00	0%	0,00		-	+ 0%
	TOTAL Dépenses de FONCTIONNEMENT	**68 568 839,93**	**54 376 399,20**	**79%**	**65 317 575,00**	**+ 20%**	**- 3 251 264,93**	**- 5%**

Budget 2026 - Budget Primitif
Fonctionnement - Détail analytique

Données actualisées au 22/12/2025

RECETTES de FONCTIONNEMENT							
	RECETTES	Crédits 2025	CA au 22/12/2025	% Réal.	BP 2026	évol. BP2026/ CA2025	évol. BP2026/ Crédits2025
SERVICES ADMINISTRATIFS							
115	POLITIQUE DE LA VILLE	0,00	16 252,53	0%	7 000,00	- 57%	+0%
1151	RENOVATION URBAINE	36 160,00	8 526,38	24%	0,00	- 100%	-100%
1901	GENS DU VOYAGES	60 000,00	108 431,00	181%	100 000,00	- 8%	+67%
311	CIAS GENERAL	782 000,00	783 000,00	100%	860 200,00	+ 10%	+10%
		878 160,00	**916 209,91**	**104%**	**967 200,00**	**+ 6%**	**+ 10%**
189	COMMUNICATION	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%	+0%
190	BUREAUX	142 100,00	95 477,54	67%	121 500,00	+ 27%	-14%
1902	BATIMENT LOCAUX SIEGE LEPIC	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%	+0%
1903	AUTRES BATIMENTS	33 300,00	22 461,10	67%	33 300,00	+ 48%	+0%
1905	SIEGE MAINTENANCE	0,00	10 415,94	0%	0,00	- 100%	+0%
1906	INFORMATIQUE	0,00	1 600,00	0%	0,00	- 100%	+0%
1909	BUREAUX HT	0,00	8 688,23	0%	0,00	- 100%	+0%
1907	RELAIS GRAND LAC	135 000,00	71 105,87	53%	150 000,00	+ 111%	+11%
190A	RELATION AUX USAGERS	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%	+0%
231	SYSTÈME D'INFORMATION GÉOGRAPHIQ	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%	+0%
		310 400,00	**209 748,68**	**68%**	**304 800,00**	**+ 45%**	**- 2%**
	TOTAL SERVICES ADMINISTRATIFS	**1 188 560,00**	**1 125 958,59**	**95%**	**1 272 000,00**	**+ 13%**	**+ 7%**
	Recettes des services de FONCTIONNEMENT	**21 158 310,20**	**18 881 813,55**	**89%**	**20 821 091,00**	**+ 10%**	**-1,59%**
	Recettes hors TEOM	10 094 310,20	8 671 415,55		9 411 091,00		- 7%
	Recettes hors TEOM et RS	9 594 310,20	8 667 391,61		9 161 091,00		- 5%
	Recettes hors TEOM, RS et taxe GEM	7 394 310,20	6 648 616,61		6 961 091,00		- 6%
	Recettes hors TEOM, RS, taxe GEMA	5 894 310,20	5 106 141,56		5 461 091,00		- 7%
		15 264 000,00	13 775 671,99	0,89	15 360 000,00		+ 1%
	évolution BP2026/Crédits2025				- 2%		
9990	OPERATIONS FINANCIERES	42 152 920,00	39 071 744,01	93%	43 375 484,00	+ 11%	+3%
9993	OPERATIONS FONCIERES DE CESSION	0,00	4 410,00	0%	0,00	- 100%	+0,00%
9994	OPERATIONS DE CESSION HORS FONCI	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%	+0,00%
9995	OPERATIONS INTERNES	157 686,00	76 099,41	48%	71 000,00	- 7%	-54,97%
	TOTAL Recettes REELLES de FONCTIONNEMENT	**63 468 916,20**	**58 034 066,97**	**91%**	**64 267 575,00**	**+ 11%**	**+1,26%**
9995	RESULTAT REPORTE	3 888 123,73	3 888 123,73	100%	0,00	- 100%	-100%
9990	RECETTES FINANCIERES D'ORDRE	726 800,00	0,00	0%	0,00	+ 0%	-100%
271	RECETTES FINANCIERES D'ORDRE	55 000,00	0,00	0%	0,00	+ 0%	-100%
264	REGIE DE COLLECTES ET TRANSFERTS	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%	+0%
9991	AMORTISSEMENT	430 000,00	416 750,32	97%	1 050 000,00	+ 152%	+144%
2925	HEXAPOLE INTEGRE	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%	+0%
9993	OPERATIONS FONCIERES DE CESSION	0,00	1 013,78	0%	0,00	- 100%	+0%
9994	OPERATIONS DE CESSION HORS FONCI	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%	+0%
	TOTAL Recettes de FONCTIONNEMENT	**68 568 839,93**	**62 339 954,80**	**91%**	**65 317 575,00**	**+ 5%**	**-5%**

Grand Lac
Services Financiers

Edité, le 23/12/2025

Budget PRINCIPAL 2026

Budget Primitif
Conseil du 27 janvier 2026

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
Taux de réalisation		*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	14 968 702,88	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**		**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

Données actualisées au 22/12/2025

DEPENSES d'INVESTISSEMENT								RECETTES d'INVESTISSEMENT						
	PROGRAMMES	Crédits 2025	CA au 22/12/2025	% Réal.	BP 2026 TOTAL	évol. BP2026/ Crédits2025	Pour mémoire PPI 2026	évol. BP2026/ PPI2026		PROGRAMMES	Crédits 2025	CA au 22/12/2025	% Réal.	BP 2026 TOTAL	évol. BP2026/ Crédits2025
RENFORCER L'ATTRACTIVITE ECONOMIQUE ET TOURISTIQUE									**RENFORCER L'ATTRACTIVITE ECONOMIQUE ET TOURISTIQUE**						
	AUTRES ACTIVITES ECONOMIQUES														
156-04	GESTION DES ZONES	746 791,28	111 143,40	15%	575 000,00	- 23%	191 600,00	+ 200%	156-04	GESTION DES ZONES	1 190 000,00	0,00	0%	1 304 000,00	+ 10%
156-11AP	RUE SAINT ELOI VOIRIE AP	200 000,00	0,00	0%	170 000,00	- 15%	0,00	+ 0%	156-11A	RUE SAINT ELOI VOIRIE A	0,00	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%	156-12	RUE DE L'INDUSTRIE	0,00	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%	156-14	ROND POINT FONTPIERR	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
156-15	FONDS LEADERS	30 000,00	0,00	0%	30 000,00	+ 0%	0,00	+ 0%	156-15	FONDS LEADERS	0,00	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%	156-16	AMENAGEMENT POLE SA	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
	SOUS-TOTAL AUTRES ACTIVITES ECONOMIQUES	*2 635 791,42*	*488 235,49*	*19%*	*2 160 000,00*	*- 18%*	*191 600,00*				*1 190 000,00*	*0,00*	*0%*	*1 304 000,00*	*+ 10%*
	ACTIVITES AGRICOLES														
142-02	FERMES DU REVARD	30 000,00	928,86	3%	30 000,00	+ 0%	0,00	+ 0%	142-02	FERMES DU REVARD	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
341	AGRICULTURE	478 059,20	233 853,00	49%	196 000,00	- 59%	235 000,00	- 17%	341	AGRICULTURE	100 000,00	30 000,00	30%	0,00	- 100%
	SOUS-TOTAL ACTIVITES AGRICOLES	*508 059,20*	*234 781,86*	*46%*	*226 000,00*	*- 56%*	*280 000,00*				*100 000,00*	*30 000,00*	*30%*	*0,00*	*- 100%*
	SOUS-TOTAL ECONOMIE ET AGRICULTURE	**3 143 850,62**	**723 017,35**	**23%**	**2 386 000,00**	**- 24%**	**471 600,00**				**1 290 000,00**	**30 000,00**	**2%**	**1 304 000,00**	**+ 1%**
	TOURISME														
	SENTIERS														
141	SENTIERS	57 219,67	17 856,56	31%	50 000,00	- 13%	50 400,00	- 1%	141	SENTIERS	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
141-04	VOIE SARDE - COTEFORT	0,00	0,00	0%	48 000,00	+ 0%	0,00	+ 0%	141-04	VOIE SARDE - COTEFORT	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
141-06	SENTIER CREMAILLERE	1 000,00	681,60	68%	0,00	- 100%	0,00	+ 0%	141-06	SENTIER CREMAILLERE	269 000,00	269 900,00	100%	0,00	- 100%
141-10	CHEMINEMENT GD PORT-PT PORT	79 393,00	0,00	0%	27 880,00	- 65%	0,00	+ 0%	141-10	CHEMINEMENT GD PORT-	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
	SOUS-TOTAL SENTIERS	*137 612,67*	*18 538,16*	*13%*	*125 880,00*	*- 9%*	*50 400,00*				*269 000,00*	*269 900,00*	*100%*	*0,00*	*- 100%*
	PLAGES														
147	PLAGES	85 000,00	18 514,91	22%	85 000,00	+ 0%	40 000,00	+ 113%	147	PLAGES	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
147-01	147-01 PLAGE LIDO	385 000,00	16 256,40	4%	390 000,00	+ 1%	0,00	+ 0%	147-01	147-01 PLAGE LIDO	0,00	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%	147-02	147-02 PLAGE MEMARD	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
	SOUS-TOTAL PLAGES	*655 000,00*	*50 251,31*	*8%*	*525 000,00*	*- 20%*	*40 000,00*				*0,00*	*0,00*	*0%*	*0,00*	*+ 0%*
	AQUALAC														
112	AQUALAC	222 398,18	133 670,06	60%	250 000,00	+ 12%	110 000,00	+ 127%	112	AQUALAC	170 000,00	153 189,85	90%	0,00	- 100%
112-03	AQUALAC PANNEAUX PHOTOVOLTAIQUES	278 269,88	246 732,90	89%	0,00	- 100%	0,00	+ 0%	112-03	AQUALAC PANNEAUX PH	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
	SOUS-TOTAL AQUALAC	*500 668,06*	*380 402,96*	*76%*	*250 000,00*	*- 50%*	*110 000,00*				*170 000,00*	*153 189,85*	*90%*	*0,00*	*- 100%*
	AMENAGEMENTS														
142	REVARD TRAVAUX	14 028,81	7 932,41	57%	30 000,00	+ 114%	30 000,00	+ 0%	142	REVARD TRAVAUX	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
143	AMENAGEMENTS TOURISTIQUES	125 760,80	72 580,47	58%	110 000,00	- 13%	110 000,00	+ 0%	143	AMENAGEMENTS TOURIS	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
143-10	OUVERTURE DU TILLET	0,00	0,00	0%	2 500,00	+ 0%	0,00	+ 0%	143-10	OUVERTURE DU TILLET	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
143-11	GORGES DU SIERROZ	11 500,00	0,00	0%	38 610,11	+ 236%	0,00	+ 0%	143-11	GORGES DU SIERROZ	20 000,00	5 000,00	25%	0,00	- 100%
143-17	PLAINE DE LA COUA	25 000,00	24 915,00	100%	25 000,00	+ 0%	0,00	+ 0%	143-17	PLAINE DE LA COUA	0,00	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%	458169	PLAINE DE LA COUA	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
143-19	CROIX VERTE	521 534,43	477 047,82	91%	44 466,61	- 91%	0,00	+ 0%	143-19	CROIX VERTE	1 271 000,00	945 000,00	74%	0,00	- 100%
143-22	BELVEDERE DE LA CHAMBOTTE GRANGE	72 562,05	8 828,90	12%	53 733,15	- 12%	0,00	+ 0%	143-22	BELVEDERE DE LA CHAM	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
143-25	RIVES INVESTISSEMENT	167 210,08	47 269,10	28%	80 000,00	- 52%	0,00	+ 0%	143-25	RIVES INVESTISSEMENT	126 000,00	0,00	0%	0,00	- 100%
143-251	SENTIER FIL DE L'EAU	149 200,00	10 123,20	7%	1 140 000,00	+ 664%	0,00	+ 0%	143-251	SENTIER FIL DE L'EAU	0,00	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	+ 529%	143-252	PROMENADE DU LAC	861 000,00	0,00	0%	1 195 000,00	+ 39%
143-253	PONTON SEYSELET / COCHET	0,00	0,00	0%	255 000,00	+ 0%	0,00	+ 0%	143-253	PONTON SEYSELET / COC	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
143-254	PONTON DE ETANG VDL	0,00	0,00	0%	255 000,00	+ 0%	0,00	+ 0%	143-254	PONTON DE ETANG VDL	0,00	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*				*2 278 000,00*	*950 000,00*	*42%*	*1 195 000,00*	*- 48%*
	AUTRES														
140	AQUARIUM	43 896,56	8 896,56	20%	35 000,00	- 20%	0,00	+ 0%	140	AQUARIUM	0,00	5 251,00	0%	0,00	+ 0%
	SOUS-TOTAL AUTRES	*43 896,56*	*8 896,56*	*20%*	*35 000,00*	*- 20%*	*0,00*				*0,00*	*5 251,00*	*0%*	*0,00*	*+ 0%*
	SOUS-TOTAL TOURISME	**4 622 114,46**	**2 711 606,54**	**59%**	**3 528 209,87**	**- 24%**	**420 400,00**				**2 717 000,00**	**1 378 140,85**	**51%**	**1 195 000,00**	**- 56%**

Budget PRINCIPAL 2026 - Budget Primitif
Investissement - Détail par programmes

Données actualisées au 22/12/2025

DEPENSES d'INVESTISSEMENT								RECETTES d'INVESTISSEMENT						
	PROGRAMMES	Crédits 2025	CA au 22/12/2025	% Réal.	BP 2026 TOTAL	évol. BP2026/ Crédits2025	Pour mémoire PPI 2026	évol. BP2026/ PPI2026		PROGRAMMES	Crédits 2025	CA au 22/12/2025	% Réal.	BP 2026 TOTAL	évol. BP2026/ Crédits2025
	TOTAL RENFORCER L'ATTRACTIVITE ECONOMIQUE ET TOURISTIQUE	**7 765 965,08**	**3 434 523,89**	**44%**	**5 914 209,87**	**- 24%**	**892 000,00**	**+ 563%**		**TOTAL RENFORCER L'ATTRACTIVITE ECONOMIQUE ET**	**4 007 000,00**	**1 408 340,85**	**35%**	**2 499 000,00**	**- 38%**
	% par rapport au Total des Dépenses	**21,86%**	**19,38%**		**19,54%**		**8,29%**				**15,81%**	**30,25%**		**9,66%**	
	AGIR SUR L'ENVIRONNEMENT ET LE CADRE DE VIE									**AGIR SUR L'ENVIRONNEMENT ET LE CADRE DE VIE**					
	FILIERE DECHETS														
139-01	BACS ET AMENAGEMENTS	123 400,00	124 079,56	101%	54 000,00	- 56%	20 000,00	+ 170%	139-01	BACS ET AMENAGEMENT	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
139-02	CONTENEURS GRANDS VOLUMES	1 687 607,30	1 039 668,11	62%	1 254 000,00	- 26%	1 260 000,00	- 3%	139-02	CONTENEURS GRANDS V	30 000,00	19 382,72	65%	0,00	- 100%
139-03	CAMIONS DE COLLECTES	1 929 765,52	1 222 319,86	63%	1 300 000,00	- 33%	246 000,00	+ 428%	139-03	CAMIONS DE COLLECTES	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
139-04	AUTRES EQUIPTS DECHETS	58 000,00	7 536,14	13%	36 000,00	- 38%	50 000,00	- 28%	139-04	AUTRES EQUIPTS DECHE	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
139-05	PREVENTION ET COLLECTES SPECIFIQUES	263 923,62	57 233,68	22%	98 000,00	- 63%	61 510,00	+ 59%	139-05	PREVENTION ET COLLEC	142 965,00	47 899,60	34%	191 598,00	+ 34%
139-06	RENOVATION TOITURE CHANTIER VALORISTE	240 000,00	0,00	0%	560 000,00	+ 133%	0,00	+ 0%	139-06	RENOVATION TOITURE C	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
	SOUS-TOTAL FILIERE DECHETS	**4 302 696,44**	**2 450 837,35**	**57%**	**3 302 000,00**	**- 23%**	**1 667 510,00**				**172 965,00**	**67 282,32**	**39%**	**191 598,00**	**+ 11%**
	GEMAPI														
136-01	GEMAPI	1 840 235,20	1 045 076,10	57%	2 506 400,00	+ 36%	1 600 000,00	+ 57%	136-01	GEMAPI	5 586,00	63 151,82	1131%	1 078 000,00	+ 19198%
	SOUS-TOTAL GEMAPI	*1 840 235,20*	*1 045 076,10*	*57%*	*2 506 400,00*	*+ 36%*	*1 600 000,00*				*5 586,00*	*63 151,82*	*1131%*	*1 078 000,00*	*+ 19198%*
	EAUX PLUVIALES														
157-02	CISALB INVESTISSEMENT	10 000,00	6 979,80	70%	5 000,00	- 50%	0,00	+ 0%	157-02	CISALB INVESTISSEMENT	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
166	TRAVAUX EAUX PLUVIALES	255 657,62	156 515,27	61%	146 000,00	- 43%	425 000,00	- 66%	166	TRAVAUX EAUX PLUVIALE	0,00	779,70	0%	0,00	+ 0%
166-2	ANRU MARLIOZ	514 631,00	400 696,95	78%	97 000,00	- 81%	0,00	+ 0%	166-2	ANRU MARLIOZ	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
166-3	LA SARRAZ_GSA	54 186,48	35 032,59	65%	15 700,00	- 71%	0,00	+ 0%	166-3	LA SARRAZ_GSA	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
166-5	Route des Briques_MRY	156,56	0,00	0%	0,00	- 100%	0,00	+ 0%	166-5	Route des Bricues_MRY	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
166-6	ETL LES DARMANDS	2 516,56	1 892,21	75%	0,00	- 100%	0,00	+ 0%	166-6	ETL LES DARMANDS	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
166-9	OTX EGLISE FOUR	30 919,49	22 880,73	74%	17 700,00	- 43%	0,00	+ 0%	166-9	OTX EGLISE FOUR	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
166-10	OPERATIONS DIVERSES URBA	106 800,00	102 837,25	96%	175 000,00	+ 64%	0,00	+ 0%	166-10	OPERATIONS DIVERSES U	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
166-11	CHD DEVOIEMENT TROP PLAIN EXPILLY	0,00	0,00	0%	70 000,00	+ 0%	0,00	+ 0%	166-11	CHD DEVOIEMENT TROP	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
166-12	VDL RD 917- LE DONCHET	49 500,00	2 664,00	5%	15 000,00	- 70%	0,00	+ 0%	166-12	VDL RD 917- LE DONCHET	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
	SOUS-TOTAL EAUX PLUVIALES	*1 024 367,51*	*729 498,80*	*71%*	*541 400,00*	*- 47%*	*425 000,00*				*0,00*	*779,70*	*0%*	*0,00*	*+ 0%*
	SOUS-TOTAL GEMAPI	**2 864 602,71**	**1 774 574,90**	**62%**	**3 047 800,00**	**+ 6%**	**2 025 000,00**				**5 586,00**	**63 931,52**	**1144%**	**1 078 000,00**	**+ 19198%**
	SDIS														
157-03	CASERNE SDIS GRESY	2 067 000,00	2 066 795,97	100%	409 832,00	- 80%	1 731 000,00	- 76%	157-03	CASERNE SDIS GRESY	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
	SOUS-TOTAL SDIS	**2 067 000,00**	**2 066 795,97**	**100%**	**409 832,00**	**- 80%**	**1 731 000,00**				**0,00**	**0,00**	**0%**	**0,00**	**+ 0%**
	TRANSITION ENERGETIQUE														
163	PLAN CLIMAT	10 000,00	0,00	0%	0,00	- 100%	136 834,86	- 100%	163	PLAN CLIMAT	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
458168	CONTRAT CHALEUR	2 988 451,56	207 386,57	7%	2 542 000,00	- 15%	0,00	+ 0%	458168	CONTRAT CHALEUR	1 500 000,00	0,00	0%	1 331 000,00	- 11%
168	MAB PLAN ARBRE	0,00	0,00	0%	20 000,00	+ 0%	0,00	+ 0%	168	MAB PLAN ARBRE	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
	SOUS-TOTAL TRANSITION ENERGETIQUE	**2 998 451,56**	**207 386,57**	**7%**	**2 562 000,00**	**- 15%**	**136 834,86**				**1 500 000,00**	**0,00**	**0%**	**1 331 000,00**	**- 11%**
	TOTAL AGIR SUR L'ENVIRONNEMENT ET LE CADRE DE VIE	**12 232 750,71**	**6 499 594,79**	**53%**	**9 321 632,00**	**- 24%**	**5 560 344,86**	**+ 68%**		**TOTAL AGIR SUR L'ENVIRONI**	**1 678 551,00**	**131 213,84**	**8%**	**2 600 598,00**	**+ 55%**
	% par rapport au Total des Dépenses	**34,43%**	**36,68%**		**30,80%**		**51,67%**				**6,62%**	**2,82%**		**10,05%**	
	AGIR SUR L'AMENAGEMENT DU TERRITOIRE									**AGIR SUR L'AMENAGEMENT DU TERRITOIRE**					
	URBANISME - FONCIER - HABITAT														
	FONCIER														
113	FONCIER GRAND LAC	310 766,00	194 363,65	63%	580 500,00	+ 87%	300 000,00	+ 94%	113	FONCIER GRAND LAC	7 000,00	0,00	0%	20 000,00	+ 186%
	SOUS-TOTAL FONCIER	*310 766,00*	*194 363,65*	*63%*	*580 500,00*	*+ 87%*	*300 000,00*				*7 000,00*	*0,00*	*0%*	*20 000,00*	*+ 186%*
	URBANISME														
154-03	ETUDE PRE-OPERATIONNELLES	90 000,00	0,00	0%	110 000,00	+ 22%	80 000,00	+ 38%	154-03	ETUDE PRE-OPERATIONN	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
154-04	AVAP	52 000,00	21 037,57	40%	46 500,00	- 11%	15 000,00	+ 210%	154-04	AVAP	0,00	0,00	0%	29 468,00	+ 0%

Budget PRINCIPAL 2026 - Budget Primitif
Investissement - Détail par programmes

Données actualisées au 22/12/2025

DEPENSES d'INVESTISSEMENT

	PROGRAMMES	Crédits 2025	CA au 22/12/2025	% Réal.	BP 2026 TOTAL	évol. BP2026/ Crédits2025	Pour mémoire PPI 2026	évol. BP2026/ PPI2026
154-05	PLU INTERCOMMUNAL	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%	0,00	+ 0%
154-06	PROGRAMME URBAIN PARTENARIAL	59 400,00	0,00	0%	0,00	- 100%	0,00	+ 0%
154-07	PLUI MODIFICATIONS	110 650,62	60 317,91	55%	78 600,00	- 29%	0,00	+ 0%
154-08	PLUI UNIQUE	40 000,00	0,00	0%	65 000,00	+ 63%	0,00	+ 0%
	SOUS-TOTAL URBANISME	*352 050,62*	*81 355,48*	*23%*	*300 100,00*	*- 15%*	*95 000,00*	
	HABITAT							
154-16AP	PLH 2019-2025 aides logements sociaux	850 000,00	91 500,00	11%	1 459 000,00	+ 72%	0,00	+ 0%
154-17AP	PLH 2019-2025 aides PSLA	180 000,00	17 000,00	9%	264 000,00	+ 47%	0,00	+ 0%
154-19AP	APCP33 OPAH/PTRE 2022-2025	1 000 000,00	473 640,14	47%	1 500 000,00	+ 50%	1 610 000,00	- 7%
154-20	RENOVATION URBAINE	0,00	0,00	0%	36 000,00	+ 0%	0,00	+ 0%
154-21	FONCIERE DEPARTEMENTALE	0,00	0,00	0%	1 000 000,00	+ 0%	0,00	+ 0%
	SOUS-TOTAL HABITAT	*2 030 000,00*	*582 140,14*	*29%*	*4 259 000,00*	*+ 110%*	*1 610 000,00*	
	SOUS-TOTAL URBANISME - FONCIER - HABITAT	**2 892 816,62**	**857 859,27**	**32%**	**5 119 600,00**	**+ 91%**	**2 005 000,00**	
	AMENAGEMENTS AUTRES							
155-03	PN 18	38 250,00	26 250,00	69%	7 000,00	- 82%	0,00	+ 0%
	SOUS-TOTAL AMENAGEMENTS AUTRES	*38 250,00*	*26 250,00*	*69%*	*7 000,00*	*- 82%*	*0,00*	
	MOBILITES							
155-04	PISTES CYCLABLES	92 622,80	22 480,80	24%	100 000,00	+ 8%	0,00	+ 0%
155-08	VELOROUTE DES 5 LACS	48 100,00	27 350,40	57%	10 151,00	- 79%	0,00	+ 0%
155-09	ACTIONS MOBILITE	223 390,00	157 866,06	71%	360 000,00	+ 61%	40 000,00	+ 800%
155-10	SILLON ALPIN	7 367,25	0,00	0%	0,00	- 100%	0,00	+ 0%
155-11	PARKING RELAIS	50 000,00	0,00	0%	50 000,00	+ 0%	0,00	+ 0%
155-14	PISTE CYCLABLE PARTIE SUD	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%	0,00	+ 0%
155-141	GIRATOIRE MOTTET - GIRATOIRE AERODROME	21 000,00	227,50	1%	759,00	- 96%	0,00	+ 0%
155-142	MONT HYMETTE - MOTTET	1 407,00	432,00	31%	0,00	- 100%	0,00	+ 0%
155-143	HEXAPOLE - CENTRE BOURG VIVIERS	147 000,00	98 880,31	67%	0,00	- 100%	0,00	+ 0%
155-15	COTEAUX DU REVARD_PUC_MCL_TRV_OFF	400 000,00	13 716,00	3%	600 000,00	+ 50%	0,00	+ 0%
155-151AF	COTEAU DU REVARD - VOIE VERTE LECLERC	150 000,00	16 245,24	11%	100 000,00	- 33%	0,00	+ 0%
143-20	AMENAGEMENT NORD LAC	500 000,00	368 257,95	74%	616 000,00	+ 23%	0,00	+ 0%
155-16	ZONE A FAIBLE EMISSION	199 572,86	33 578,04	17%	30 000,00	- 85%	30 000,00	+ 0%
155-18	RUE SAINT ELOI PISTE CYCLABLE	222 896,00	35 514,60	16%	710 000,00	+ 219%	0,00	+ 0%
155-19	PARTICIPATION LYON TURIN	130 000,00	0,00	0%	100 000,00	- 23%	0,00	+ 0%
155-20	VOIE CYCLABLE PARKING MINI GOLF AIX	175 000,00	5 542,20	3%	320 100,00	+ 83%	0,00	+ 0%
155-21	VOG RD POINT AEROPORT / VOGLANS	5 000,00	0,00	0%	150 000,00	+ 2900%	0,00	+ 0%
155-22	SERM	70 000,00	7 161,00	10%	3 500,00	- 95%	0,00	+ 0%
	SOUS-TOTAL MOBILITES	*2 443 355,91*	*787 252,10*	*32%*	*3 150 510,00*	*+ 29%*	*70 000,00*	
	SOUS-TOTAL AMENAGT ET MOBILITES	**2 481 605,91**	**813 502,10**	**33%**	**3 157 510,00**	**+ 27%**	**70 000,00**	
	EQUIPEMENTS SPORTIFS DES COLLEGES							
127-011AP	REHABILITATION GYMN GARIBALDI AP	2 355 602,60	1 948 166,86	83%	407 435,74	- 83%	0,00	+ 0%
127-02	MARLIOZ G1/G2/G3	352 071,12	180 082,02	51%	370 000,00	+ 5%	160 000,00	+ 131%
127-04	GYMNASE G4 QUARTIER MARLIOZ	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%	0,00	+ 0%
127-05	GYMNASE CAROLE MONTILLET	50 000,00	17 436,00	35%	100 000,00	+ 100%	0,00	+ 0%
	SOUS-TOTAL EQUIPEMENTS SPORTIFS DES COLLEGES	**2 757 673,72**	**2 145 684,88**	**78%**	**877 435,74**	**- 68%**	**160 000,00**	
	TOTAL AGIR SUR L'AMENAGEMENT DU TERRITOIRE	**7 932 096,25**	**3 817 046,25**	**48%**	**9 174 545,74**	**+ 16%**	**2 235 000,00**	**+ 310%**
	% par rapport au Total des Dépenses	**22,33%**	**21,54%**		**30,31%**		**20,77%**	

RECETTES d'INVESTISSEMENT

	PROGRAMMES	Crédits 2025	CA au 22/12/2025	% Réal.	BP 2026 TOTAL	évol. BP2026/ Crédits2025
154-05	PLU INTERCOMMUNAL	5 000,00	0,00	0%	0,00	- 100%
154-06	PROGRAMME URBAIN PA	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
154-07	PLUI MODIFICATIONS	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
154-08	PLUI UNIQUE	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
		5 000,00	*0,00*	*0%*	*29 468,00*	*+ 489%*
154-16A	PLH 2019-2025 aides logem	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
154-17A	PLH 2019-2025 aides PSLA	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
154-19A	APCP33 OPAH/PTRE 2022	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
154-20	RENOVATION URBAINE	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
154-21	FONCIERE DEPARTEMEN	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
		0,00	*0,00*	*0%*	*0,00*	*+ 0%*
		12 000,00	**0,00**	**0%**	**49 468,00**	**+ 312%**
155-03	PN 18	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
		0,00	*0,00*	*0%*	*0,00*	*+ 0%*
155-04	PISTES CYCLABLES	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
155-08	VELOROUTE DES 5 LACS	48 811,00	0,00	0%	0,00	- 100%
155-09	ACTIONS MOBILITE	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
155-10	SILLON ALPIN	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
155-11	PARKING RELAIS	271 332,00	166 332,00	61%	0,00	- 100%
155-14	PISTE CYCLABLE PARTIE	140 000,00	0,00	0%	0,00	- 100%
155-141	GIRATOIRE MOTTET - GIR	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
155-142	MONT HYMETTE - MOTTE	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
155-143	HEXAPOLE - CENTRE BOU	27 000,00	14 816,00	55%	150 000,00	+ 456%
155-15	COTEAUX DU REVARD_PU	100 000,00	0,00	0%	0,00	- 100%
155-151A	COTEAU DU REVARD - VO	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
143-20	AMENAGEMENT NORD LA	441 336,00	277 797,00	63%	250 000,00	- 43%
155-16	ZONE A FAIBLE EMISSION	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
155-18	RUE SAINT ELOI PISTE CY	0,00	0,00	0%	150 000,00	+ 0%
155-19	PARTICIPATION LYON TU	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
155-20	VOIE CYCLABLE PARKING	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
155-21	VOG RD POINT AEROPOR	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
155-22	SERM	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
		1 028 479,00	*458 945,00*	*45%*	*550 000,00*	*- 47%*
		1 028 479,00	**458 945,00**	**45%**	**550 000,00**	**- 47%**
127-011A	REHABILITATION GYMN G	335 000,00	45 000,00	13%	0,00	- 100%
127-02	MARLIOZ G1/G2/G3	0,00	48 548,40	0%	0,00	+ 0%
127-04	GYMNASE G4 QUARTIER	224 712,00	480 015,91	214%	0,00	- 100%
127-05	GYMNASE CAROLE MONT	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
		559 712,00	**573 564,31**	**102%**	**0,00**	**- 100%**
	TOTAL AGIR SUR L'AMENAGE	**1 600 191,00**	**1 032 509,31**	**65%**	**599 468,00**	**- 63%**
		6,31%	**22,18%**		**2,32%**	

Budget PRINCIPAL 2026 - Budget Primitif
Investissement - Détail par programmes

Données actualisées au 22/12/2025

DEPENSES d'INVESTISSEMENT

PROGRAMMES	Crédits 2025	CA au 22/12/2025	% Réal.	BP 2026 TOTAL	évol. BP2026/ Crédits2025	Pour mémoire PPI 2025	évol. BP2026/ PPI2026
SERVICES GENERAUX							
144 MATERIEL SIEGE	81 834,08	45 190,46	55%	110 000,00	+ 34%	85 000,00	+ 29%
144-03 TERRAINS GENS DU VOYAGE	50 000,00	38 497,97	77%	50 000,00	+ 0%	30 000,00	+ 67%
144-06 INFORMATIQUE	350 359,72	290 708,55	83%	370 700,00	+ 6%	203 200,00	+ 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	316 308,43	55%	328 100,00	- 42%	0,00	+ 0%
144-10 INVESTISSEMENT NON AFFECTE	590 000,00	466 100,00	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.G.	145 200,00	58 441,20	40%	18 300,00	- 87%	30 000,00	- 39%
151 SIEGE TRAVAUX	192 400,00	73 077,06	38%	226 000,00	+ 17%	60 000,00	+ 277%
151-08 REAMENAGEMENT 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%	10 000,00	- 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 ENTRELACS	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**	**- 35%**	**923 200,00**	**+ 148%**
% par rapport au Total des Dépenses	9,99%	11,65%		7,57%		8,58%	
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%
9990 OPERATIONS FINANCIERES	726 800,00	0,00	0%	0,00	- 100%		+ 0%
264 REGIE DE COLLECTES ET TRANSFERTS	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%		+ 0%
311 CIAS GENERAL	791 439,00	506 837,68	64%	0,00	- 100%		+ 0%
271 PLAGES	55 000,00	0,00	0%	0,00	- 100%		+ 0%
1905 SIEGE MAINTENANCE	1 350 000,00	0,00	0%	0,00	- 100%		+ 0%
155-15 COTEAUX DU REVARD_PUC_MCL_TRV_OFF	0,00	5 792,40	0%	0,00	+ 0%		+ 0%
3205 ENTRETIEN DES RIVES	0,00	53 597,80	0%	0,00	+ 0%		+ 0%
163 EAUX PLUVIALES	0,00	1 824,65	0%	0,00	+ 0%		+ 0%
9990 OPERATIONS FINANCIERES	113 161,00	0,00	0%	200 000,00	+ 77%		+ 0%
9991 AMORTISSEMENT	430 000,00	416 750,32	97%	1 050 000,00	+ 144%		+ 0%
9993 OPERATIONS FONCIERES DE CESSION	0,00	1 013,78	0%	0,00	+ 0%		+ 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%**

RECETTES d'INVESTISSEMENT

PROGRAMMES	Crédits 2025	CA au 22/12/2025	% Réal.	BP 2026 TOTAL	évol. BP2026/ Crédits2025
SERVICES GENERAUX					
144 MATERIEL SIEGE	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
144-03 TERRAINS GENS DU VOY	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
144-06 INFORMATIQUE	0,00	0,00	0%	95 754,00	+ 0%
144-07 MSAP INVESTISSEMENTS	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
144-08 FONDS DE CONCOURS AU	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
144-10 INVESTISSEMENT NON AF	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
144-11 RELATIONS USAGERS	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
145 S.I.G.	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
151 SIEGE TRAVAUX	43 800,00	0,00	0%	0,00	- 100%
151-08 REAMENAGEMENT SITE L	0,00	200 699,42	0%	0,00	+ 0%
151-09 NOUVEAU BATIMENT ADM	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
151-10 LEPIC - NOUVEAU BATIME	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
151-11 RENOVATION MAISON BO	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
311-01 FONTANETTES	142 300,00	0,00	0%	0,00	- 100%
311-02 RESIDENCE AUTONOMIE	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
TOTAL SERVICES GENERAUX	**186 100,00**	**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%**
9990 OPERATIONS FINANCIERE	17 868 702,88	1 882 373,79	11%	20 084 162,61	+ 12%
INVESTISSEMENT - Recettes REELLES	**25 340 544,88**	**4 655 137,21**	**18%**	**25 878 982,61**	**+ 2%**
9995 RESULTAT REPORTE	4 655 282,01	4 655 282,01	100%	0,00	- 100%
9990 OPERATIONS FINANCIERE	3 325 073,20	0,00	0%	379 205,00	- 89%
264 REGIE DE COLLECTES ET	0,00	5 000,00	0%	0,00	+ 0%
311 CIAS GENERAL	420 222,00	420 221,52	100%	0,00	- 100%
271 PLAGES	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
1905 SIEGE MAINTENANCE	1 350 000,00	0,00	0%	0,00	- 100%
155-15 COTEAUX DU REVARD_PU	0,00	5 792,40	0%	0,00	+ 0%
3205 ENTRETIEN DES RIVES	0,00	13 435,64	0%	0,00	+ 0%
163 EAUX PLUVIALES	0,00	0,00	0%	0,00	+ 0%
9990 OPERATIONS FINANCIERE	397 761,00	41 986,81	11%	200 000,00	- 50%
9991 AMORTISSEMENT	4 629 500,00	4 579 850,24	99%	5 060 000,00	+ 9%
9993 OPERATIONS FONCIERES	0,00	5 423,78	0%	0,00	+ 0%
TOTAL OPERATION D'ORDRE	**10 209 173,20**	**5 158 326,55**	**51%**	**5 639 205,00**	**- 45%**
TOTAL Recettes d'INVESTISSEMENT.	**40 205 000,09**	**14 468 745,77**	**36%**	**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 PPI[1] 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 TEOM[2] et la taxe GEMAPI[3], 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 retraite 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
- RSEOM[4].....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, REP[5] 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).

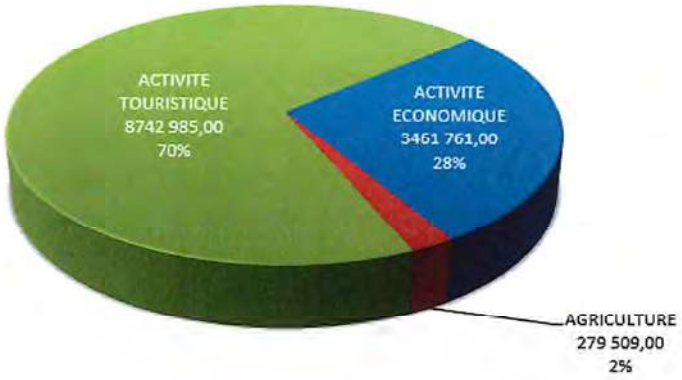
La Taxe d'Enlèvement des Ordures Ménagères et la redevance spéciale totalisent 11 660 000 euros (+0,8% par rapport à 2025). La période de lissage des taux de TEOM est achevée. En 2026, le taux unique de 8,24% est appliqué à l'ensemble des communes.

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 :



Economie, tourisme et agriculture
12 484 255 euros
en 2026

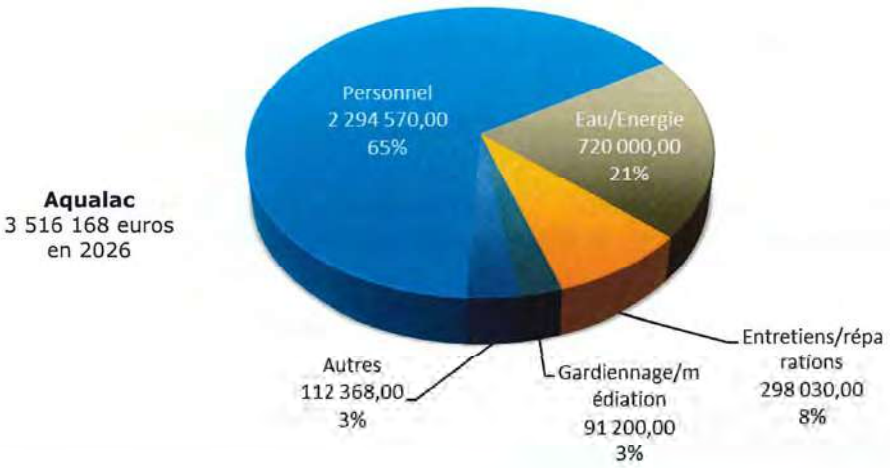
- Les **actions économiques** pour **3 461 761 euros** (7,4% des dépenses des services) avec la participation au financement de CGLE pour 1 653 750 euros (stable), les anciennes péréquations d'Hexapole et du Sypartec qui ont été cristallisées en 2017 pour 1 002 774 euros, l'entretien et la gestion des 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).

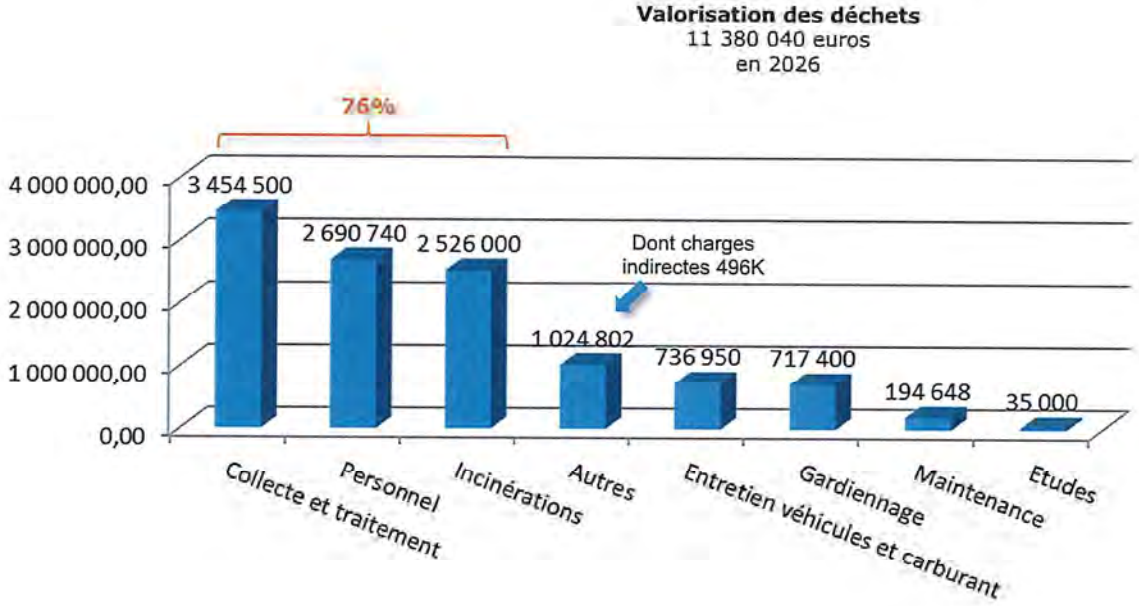
  La participation au fonctionnement de l'office de tourisme intercommunal (OTI) représente 2 867 000 euros, taxe de séjour comprise. La prise en charge totale de l'action de l'OTI représente 2 985 750 euros pour Grand Lac (frais bancaires et de plateforme compris), dont 1 400 000 euros de reversement 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 REP[6] organisationnelles.

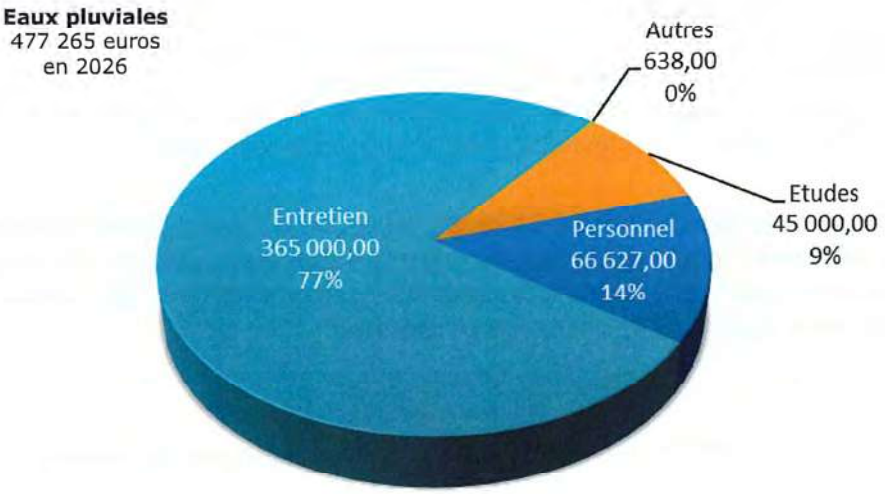
Le financement est assuré par la Taxe d'Enlèvement des Ordures Ménagères et la redevance spéciale. Il faut noter que plus de 3/4 des dépenses de ce secteur (76%) sont constitués par les coûts d'incinération, les charges de collectes et de traitement, ainsi que les dépenses de personnel.



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 1er 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



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

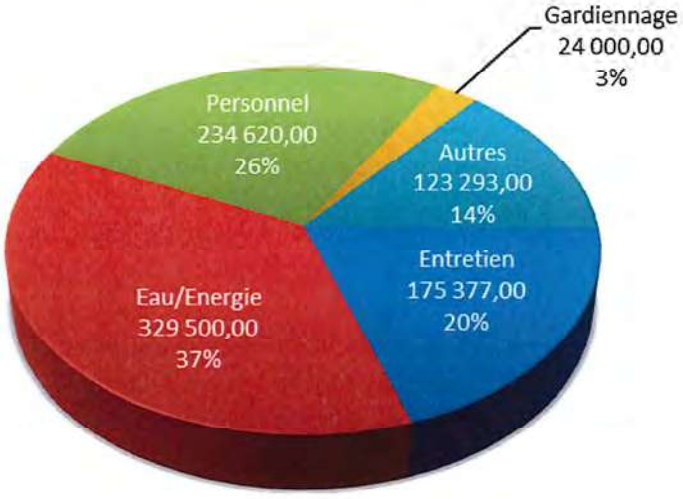
La thématique « Aménagement du territoire » totalise **4 317 608 euros** et 9,2% des dépenses des services.

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 PLUI[8], le RLPI et la participation au fonctionnement de Métropole Savoie.

Les projections liées à l'**habitat** représentent 650 703 euros. Le **PLH[9] 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.



Gymnases
886 790 euros
en 2026

[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.

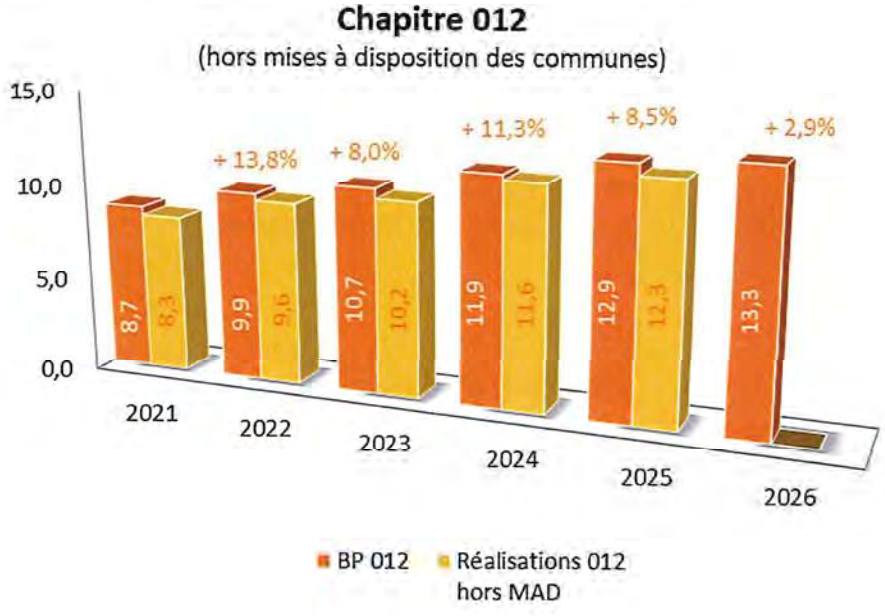
Les dépenses des **relais Grand Lac** progressent à 429 812 euros pour le fonctionnement des 3 relais et la **relation aux usagers** est stable à 109 540 euros.

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 CLECT[10], 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.

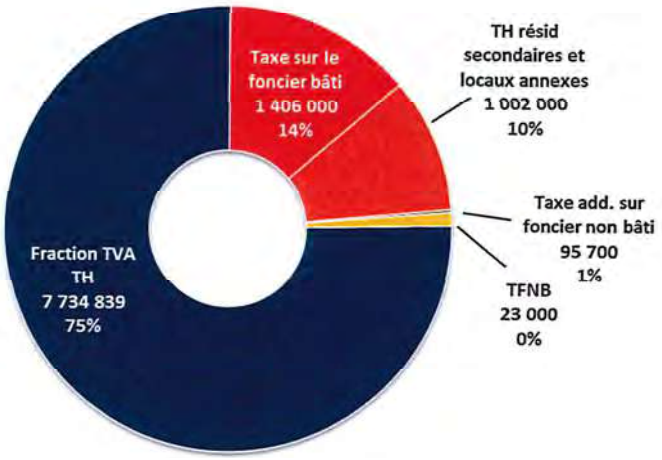
[10] CLECT : Commission Locale d'Evaluation des Charges Transférées

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.

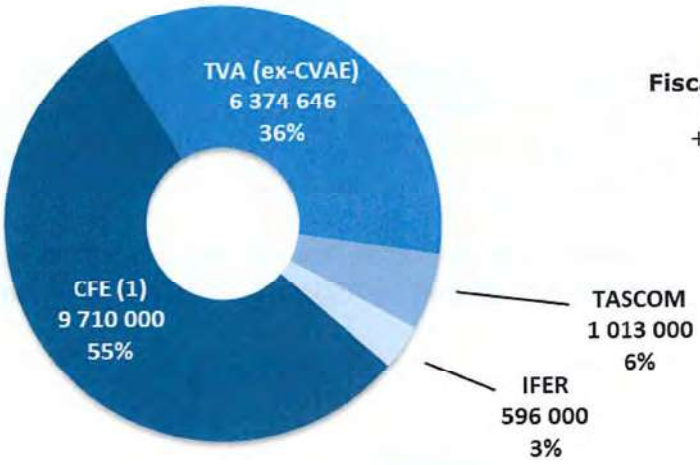
La faible dynamique de la fiscalité des ménages est le reflet de l'atonie de la fraction de TVA ex-TH à +0,3% alors qu'elle représente 75% de la fiscalité des ménages.

Fiscalité des ménages
10 261 539 euros
+ 10 039 (+0,8%)



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.



Fiscalité des entreprises
17 693 646 euros
+ 372 646 (+2,1%)

(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 DCRTP[11]. 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 sentir 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 4ème 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

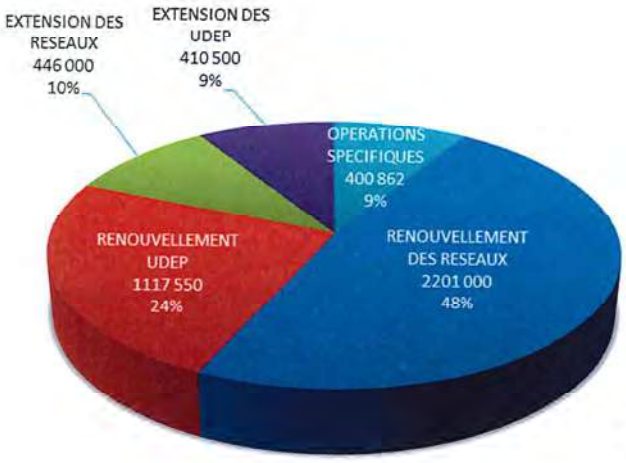
Le total équilibré des dépenses et des recettes de fonctionnement est proposé à 11 826 256 euros.

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 intègreront 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'usager) 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 DSP[12] qui a démarré le 1er janvier 2022 comprend les prestations de transports scolaires depuis la rentrée 2022.

Le taux du versement mobilités est unifié depuis le 1er 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.

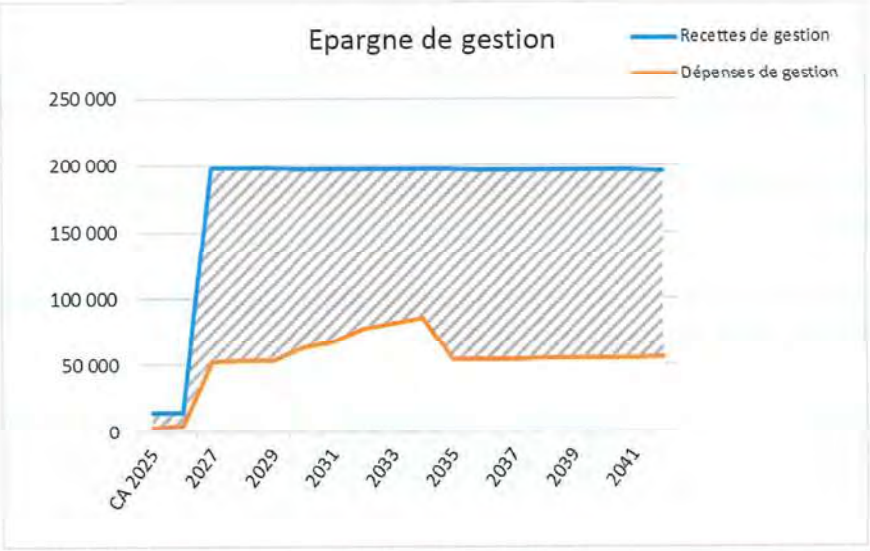
Les panneaux photovoltaïques d'Aqualac destinés à une autoconsommation individuelle, ne sont pas intégrés dans ce budget annexe.

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.

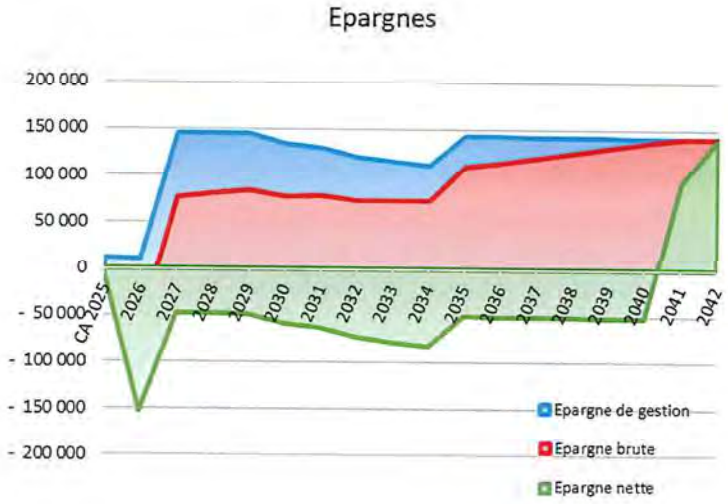
- Le coût de production du kWh est élevé pour la raison précitée, mais présente l'avantage d'être constant dans l'avenir avec peu de paramètres sensibles à une inflation. C'est un investissement pour l'avenir avec des services utilisateurs qui vont consommer une énergie répercutée à un coût de marché 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.

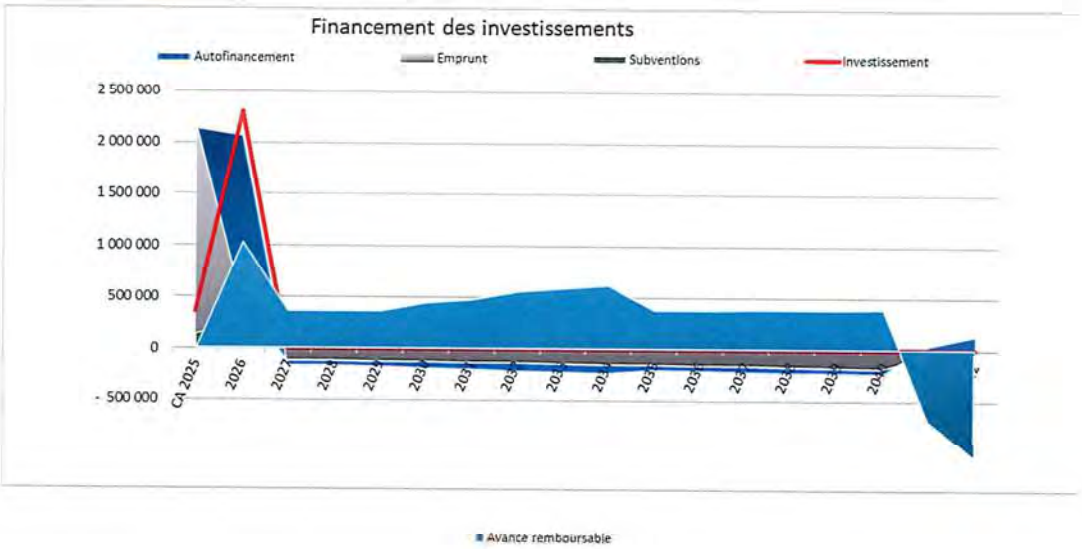


La structure budgétaire est lourdement impactée par le financement par l'emprunt. Le financement est également assuré à hauteur de 10%, par une subvention du fonds vert.

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).



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