

TERRE VALSE RHÔNE L'INTERCO

**RAPPORT D'ORIENTATIONS
BUDGÉTAIRES 2025**

20
février
2025

Conseil communautaire

SOMMAIRE

- ❑ **Eléments réglementaires**
- ❑ **Contexte général du budget 2025**
 - Préambule
 - Concours financiers de l'État
 - Autres mesures concernant les collectivités locales
- ❑ **Orientations politiques**
- ❑ **Orientations budgétaires**
 - Concours financiers
 - Fiscalité
 - Tarification
 - Subventions
 - Relations financières avec les communes
- ❑ **Evolution de dépenses et recettes de fonctionnement et du plan prévisionnel d'investissement**
- ❑ **Gestion de la dette**
- ❑ **Ressources Humaines**

ÉLÉMENTS RÉGLEMENTAIRES

□ ÉLÉMENTS RÉGLEMENTAIRES

Les EPCI comprenant au moins une commune de 3 500 habitants et plus sont tenus d'organiser un débat d'orientation budgétaire dans les 10 semaines précédant l'adoption du budget primitif (article L.2312-1 du CGCT).

Ce DOB s'effectue sur la base d'un rapport sur les orientations budgétaires (ROB) élaboré par l'exécutif. Il se déroule dans les conditions fixées par le règlement intérieur prévu à l'article L.2121-8 du CGCT.

L'article D2312-3 du CGCT précise les données que doit contenir le ROB :

1° Les **orientations budgétaires envisagées** portant sur les **évolutions prévisionnelles des dépenses et des recettes**, en fonctionnement comme en investissement. Sont notamment précisées les hypothèses d'évolution retenues pour construire le projet de budget, notamment en matière **de concours financiers**, de **fiscalité**, de **tarification**, de **subventions** ainsi que les principales évolutions relatives aux **relations financières** entre la **commune** et **l'établissement public de coopération intercommunale** à fiscalité propre dont elle est membre.

2° La présentation des **engagements pluriannuels**, notamment les orientations envisagées en matière de programmation d'investissement comportant une prévision des dépenses et des recettes. Le rapport présente, le cas échéant, les orientations en matière **d'autorisation de programme**.

3° Des informations relatives à **la structure et la gestion de l'encours de dette** contractée et les perspectives pour le projet de budget. Elles présentent notamment le profil de l'encours de dette que vise la collectivité pour la fin de l'exercice auquel se rapporte le projet de budget.

Les orientations visées aux 1°, 2° et 3° devront permettre d'évaluer l'évolution prévisionnelle du niveau d'épargne brute, d'épargne nette et de l'endettement à la fin de l'exercice auquel se rapporte le projet de budget.

□ ÉLÉMENTS RÉGLEMENTAIRES

L'article 13 II de la loi n°2018-32 du 22 janvier 2018 de programmation des finances publiques pour les années 2018 à 2022 a introduit de nouvelles dispositions en vertu desquelles : A l'occasion du débat sur les orientations budgétaires, chaque collectivité territoriale ou groupement de collectivités territoriales présente ses objectifs concernant :

- 1° **L'évolution des dépenses réelles de fonctionnement**, exprimées en valeur, en comptabilité générale de la section de fonctionnement ;
- 2° L'évolution du besoin de financement annuel calculé comme les emprunts minorés des remboursements de dette. Ces éléments prennent en compte les budgets principaux et l'ensemble des budgets annexes. »

Pour les EPCI de plus de 10 000 habitants comprenant au moins une commune de 3 500 habitants et plus, le ROB comporte également des informations relatives :

- 1° A la **structure des effectifs** ;
- 2° Aux **dépenses de personnel** comportant notamment **des éléments sur la rémunération** tels que les traitements indiciaires, les régimes indemnitaires, les nouvelles bonifications indiciaires, les heures supplémentaires rémunérées et les avantages en nature ;
- 3° A la **durée effective du travail** dans la commune. Il présente en outre l'évolution prévisionnelle de la structure des effectifs et des dépenses de personnel pour l'exercice auquel se rapporte le projet de budget.

Le ROB donne lieu à un débat. Celui-ci est acté par une délibération spécifique. La délibération et le rapport sont transmis au représentant de l'Etat et sont publiés. Le DOB porte sur le budget principal de la collectivité et sur ses budgets annexes.

□ ÉLÉMENTS RÉGLEMENTAIRES M57

Certaines exigences juridiques s'appliquent préalablement au **vote du budget**, et s'imposent aux communes, EPCI et autres entités publiques locales qui mettent en œuvre le référentiel budgétaire et comptable M57.

En application du III de l'article 106 de la loi NOTRe du 7 août 2015, l'adoption du référentiel budgétaire et comptable M57 implique l'application des articles L5217-10-1 à L5217-10-15 et L5217-12-2 à L5217-12-5 du code général des collectivités territoriales, sous réserve des dérogations précisées par le même article. Par conséquent, l'entité qui opte pour le référentiel M57 applique l'article L5217-10-4 dudit code, relatif au calendrier de vote du budget des métropoles.

Celui-ci précise que :

- La présentation des orientations budgétaires intervient dans un délai de dix semaines précédant l'examen du budget ;
- Le projet de budget est préparé et présenté par l'exécutif qui est tenu de le communiquer aux membres du conseil avec les rapports correspondant douze jours au moins avant l'ouverture de la première réunion consacrée à l'examen du budget.

Ces délais s'imposaient déjà aux régions et aux départements avant leur adoption du régime budgétaire et comptable des métropoles ; pour ces entités, la mise en œuvre du référentiel budgétaire et comptable M57 est sans effet sur le calendrier de vote du budget.

Au cas particulier des entités du bloc communal (communes, EPCI, syndicats, groupements), le délai entre le débat d'orientations budgétaires et le vote de budget est donc porté de deux mois à 10 semaines, et le délai de communication du projet de budget à l'assemblée délibérante est porté de 5 à 12 jours (ou de 3 à 12 jours pour les communes de moins de 3 500 habitants). L'allongement de ces délais vise **un objectif de meilleure information des élus**.

Il est précisé que ce délai de convocation **concerne uniquement le budget primitif**. Les règles de droit commun (5 jours, ou 3 jours pour les communes de moins de 3500 habitants conformément aux dispositions des articles L.2121-11 et L.2121-12 du CGCT) s'appliquent à toutes les autres délibérations budgétaires des entités du bloc communal (décisions modificatives, budget supplémentaire, compte administratif ou compte financier unique).

CONTEXTE GÉNÉRAL DU BUDGET 2025

❑ **CONCOURS FINANCIERS DE L'ÉTAT**

Contexte économique et financier :

Un contexte financier et politique dégradé et incertain :

- ❑ **Un déficit budgétaire 2024 de 166,6 Mds € (de l'ordre de 6% du PIB) soit un dérapage plus important qu'annoncé en début 2024.**
- ❑ **Une dette publique en augmentation d'environ 3300 Mds au 3^{ème} trimestre 2024 soit 113,7% du PIB**
- ❑ **Une loi de finances 2025 votée récemment avec une intention renouvelée de baisser les dotations aux collectivités**
 - **La non-connaissance des dotations de l'Etat à ce jour rend les prévisions d'autant plus incertaines que les ressources de la collectivité proviennent en partie des recettes fiscales et des concours financiers de l'État.**
 - **Il est fort probable que des ajustements structurels seront à prévoir par rapport au ROB lors du vote du Budget Primitif (BP) 2025 en mars prochain du fait du retard pris dans le processus budgétaire de l'État.**

❑ **CONCOURS FINANCIERS DE L'ÉTAT**

Dans ce contexte , les principes proposés pour l'estimation des recettes de fonctionnement sont les suivants:

❑ **Produits fiscaux :**

- **Revalorisation des bases 2024 à + 1, 7 % sur la fiscalité des ménages (TF)**

❑ **Dotations de l'Etat :**

- **Maintien en 2025 du montant de DGF 2024**
- **Maintien en 2025 du montant de la DCRTP 2024**

❑ **Produits des services:**

- **Estimation des recettes sur la base des réalisations 2024 et des évolutions votées antérieurement (tarifications)**

❑ AUTRES MESURES CONCERNANT LES COLLECTIVITÉS LOCALES



L'introduction d'un pilotage financier vert

En synthèse

Le budget vert : une nouvelle obligation pour les collectivités et groupements de plus de 3 500 habitants à compter de l'exercice 2025

Une annexe au compte administratif (ou CFU) à compter de l'exercice 2025 – « **Impact du budget pour la transition écologique** »

- Un document budgétaire présentant l'impact environnemental des dépenses d'investissement, pour leurs contributions négatives ou positives à tout ou partie des objectifs de transition écologique du pays.
- **Des modalités d'application à préciser par décret**
- Un bilan à présenter au Parlement pour octobre 2026

❑ AUTRES MESURES CONCERNANT LES COLLECTIVITÉS LOCALES

L'introduction d'un pilotage financier vert

En synthèse

La dette verte : une nouvelle possibilité pour les collectivités et groupements de plus de 3 500 habitants à compter de l'exercice 2024

Une annexe facultative au compte administratif (ou CFU) à compter de l'exercice 2024 – « **Etat des engagements financiers concourant à la transition écologique** »

- Un état qui a pour vocation de présenter l'évolution de la dette portée au titre de la couverture de dépenses d'investissement concourant à des objectifs environnementaux
- **Des modalités d'application à préciser par décret, notamment le champ d'application des dépenses d'investissement.**

En perspective : un renforcement de l'incitation à une évolution des pratiques concernant la gestion des investissements et des emprunts afférents (affectation et destination des emprunts)

❑ AUTRES MESURES CONCERNANT LES COLLECTIVITÉS LOCALES

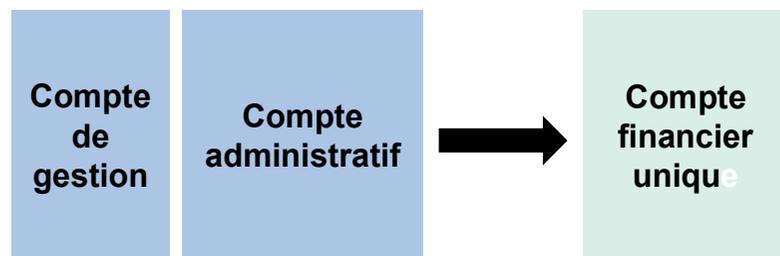
La généralisation du Compte Financier Unique

En synthèse

Une généralisation pour l'ensemble du secteur public local, avec une obligation d'adoption au plus tard au titre de l'exercice 2026 (dans ce cadre, vote du premier CFU en 2027).

Une adoption dès à présent définitive pour les collectivités expérimentatrices.

Les collectivités territoriales, leurs groupements et leurs établissements publics, les SDIS, les CDG de la fonction publique territoriale, le CNFPT et les ASA adoptent au plus tard au titre de l'exercice 2026 un compte financier unique qui se substitue au compte administratif ainsi qu'au compte de gestion, par dérogation aux dispositions régissant ces documents.



Ce qui n'évolue pas

- Le **contrôle** du comptable public
- Les régimes de **responsabilité juridique** de l'ordonnateur et du comptable
(cf ordonnance mars 2022)

Ce qui évolue

Une plus grande **coopération** de l'ordonnateur et du comptable public (ex : fiabilisation des données)

ORIENTATIONS POLITIQUES

❑ ORIENTATIONS POLITIQUES 2025

SENIORS ET SANTÉ :

- ❑ Poursuite de la mise en œuvre du Contrat Local de Santé (CLS)
- ❑ Soutenir le développement du Centre de Santé Ker Santé et l'accès aux soins sur le territoire
- ❑ Mise en place, aux côtés du Centre Psychothérapique de l'Ain (CPA), du Conseil Local de Santé Mentale (CLSM)
- ❑ Animation de l'Espace Seniors et Santé :
 - Gestion et coordination du CLIC (suivis, prévention, réseau partenarial)
 - Mission d'accompagnement des usagers France Services pour le volet retraite
 - Accueil dans les locaux des permanences partenaires : Association Départementale d'Aide aux Personnes de l'Ain (ADAPA), Conseil Local de Santé Mentale (CLSM), Dispositif d'Appui à la Coordination (DAC) , Petits Frères Des Pauvres (PFDP), Mutualité Sociale Agricole (MSA)...
- ❑ Accompagnement du réseau MNEMOSIS dans sa mission d'accueil de jour des malades d'Alzheimer ou maladies apparentées (et répit aux aidants)
- ❑ Accompagnement des EHPAD et de la MARPA pour le développement d'animations favorisant le lien social



❑ ORIENTATIONS POLITIQUES 2025

ÉCONOMIE :

- ❑ Elaboration d'une stratégie foncière économique (acquisition, densification, requalification)
- ❑ Réalisation d'une zone d'activité économique (LA PLAINE) :
 - acquisitions foncières et études opérationnelles d'aménagement
- ❑ Dans le cadre de la mise en œuvre du schéma de développement économique : Etudes sur un pôle indoor de « grimpe » et d'activités sportives et de loisirs
- ❑ Aide aux investissements pour le commerce de proximité en partenariat avec la Région AURA
- ❑ Poursuite de l'action Economie circulaire : « Entrez dans la boucle ! »
- ❑ Participation au dispositif « Territoire d'industries »





ORIENTATIONS POLITIQUES 2025

TOURISME :

- Poursuite des aménagements sur le site de Dinoplagne®
- Poursuite des actions du Schéma de Développement Touristique :
 - **Axe 1 : « Purement Nature » :**
 - Lancement étude faisabilité pour création de parcours d'orientation thématiques
 - Poursuite entretien sentiers de randonnée pédestre et VTT
 - Travaux de sécurisation des berges de la Valserine
 - **Axe 2 : « Accueil et hospitalité »**
 - Lancement étude pour création de supports d'interprétation patrimoniaux
 - **Axe 3 : « Performance du collectif »**
 - Initier la réflexion pour la création d'un réseau d'ambassadeurs du territoire
- Dinoplagne® :
 - Mise en place d'une nouvelle scénographie
 - Réalisation d'un évènement festif d'envergure à l'occasion des 5 ans du site
- Mise en œuvre du schéma de signalétique routière des sites touristiques
- Réaménagement Maison de Savoie (Office de Tourisme)



❑ **ORIENTATIONS POLITIQUES 2025**

DÉCHETS MÉNAGERS :

- ❑ Renouvellement du marché d'exploitation de la déchèterie RECYCL'INN de Valserhône
- ❑ Mise en place de la collecte des biodéchets
- ❑ Poursuite du déploiement du compostage individuel et collectif
- ❑ Actions de sensibilisation à la réduction des déchets ménagers
- ❑ Travaux de remise en état de la vidéosurveillance sur la déchèterie d'Injoux-Génissiat et mise en place d'un accès au local gardien et local DMS (Déchets Ménagers Spéciaux) par badge
- ❑ Travaux de mise aux normes de la déchèterie de Champfromier
- ❑ Candidature sur l'appel à projet CITEO concernant la collecte des cartons bruns en PAV (Points d'Apport volontaire)

❑ **ORIENTATIONS POLITIQUES 2025**

PREVISIONNELLES – SOUS RESERVE DE L'AVIS DU CONSEIL D'EXPLOITATION

ASSAINISSEMENT EAUX USÉES ET PLUVIALES



- ❑ **Réalisation du schéma directeur sur les systèmes de Bellegarde et Chatillon (rendu 08/2026)**
- ❑ **Lancement du schéma directeur sur Saint Germain de Joux**
- ❑ **Mise en œuvre d'un accord-cadre de maîtrise d'œuvre pour 2025 -2026**
- ❑ **Lancement des maitrises d'œuvre des stations de Génissiat et de Bellegarde**
- ❑ **Travaux de réhabilitation des réseaux d'Injoux-Génissiat, Billiat, Champfromier et Valserhone (dans le cadre des travaux du réseau de chaleur)**

❑ **ORIENTATIONS POLITIQUES 2025**

PREVISIONNELLES – SOUS RESERVE DE L'AVIS DU CONSEIL D'EXPLOITATION

**EAU
POTABLE**



- ❑ **Optimisation de l'exploitation** : mise en œuvre de loggers fixes pour recherche de fuites, renouvellement et développement de la télégestion
- ❑ **Etude sur la radio ou télérelève des compteurs** abonnés
- ❑ **Relance de la procédure de protection du captage de Coz,**
- ❑ **Programme de travaux de suppression des branchements plomb**
- ❑ **Lancement du programme de travaux de la station de traitement des sources Coz et Gallançon AP de 3,5 M €**
- ❑ **Construction de la nouvelle station de traitement par ultrafiltration de Chanay**
- ❑ **Travaux de renouvellement et renforcement de réseau d'eau potable** : Champfromier, Valserhone
(notamment dans le cadre des travaux du réseau de chaleur)

❑ ORIENTATIONS POLITIQUES 2025

ENVIRONNEMENT :

Poursuite de la mise en œuvre du PCAET



- ❑ Études sur l'installation de panneaux photovoltaïques sur le patrimoine
- ❑ Aide au développement des énergies renouvelables (capital SEM LÉA et SoléVals)
- ❑ Enlèvement de dépôts de déchets impactant les rivières sauvages
- ❑ Réflexion sur un atlas de biodiversité (ABT)
- ❑ Aide aux pratiques environnementales de l'agriculture et de la forêt :
 - Financement des projets agro-environnementaux et climatiques,
 - Plans pastoraux territoriaux,
 - Fonds de replantation,
 - Charte forestière
- ❑ Sensibilisation de la population à la préservation de l'environnement



❑ ORIENTATIONS POLITIQUES 2025

PATRIMOINE :

- ❑ Lancement de l'opération de construction du futur siège (2025 : MOE)
- ❑ Travaux de rénovation du bâtiment de l'OT
- ❑ Travaux sur les installations sanitaires de l'aire d'accueil des gens du voyage
- ❑ Diagnostics énergétiques des bâtiments intercommunaux
- ❑ Implantation d'infrastructures de recharge pour véhicules électriques (IRVE) (pôle santé et pépinière)
- ❑ Rénovation des façades extérieures de Valsé'O
- ❑ Acquisition foncière concernant les terrains familiaux pour les gens du voyage en voie de sédentarisation (application du schéma départemental)



❑ ORIENTATIONS POLITIQUES 2025

HABITAT :

- ❑ Lancement de l'étude pré-opérationnelle Habitat (logement indigne, logement vacant, précarité énergétique, copropriété dégradée)
- ❑ Poursuite du financement du service d'information et d'accompagnement à la rénovation des logements *Terre Valserhône Rénov'*, réalisé par la SPL ALEC AIN
- ❑ Poursuite, dans le cadre de *Terre Valserhône Rénov'*, des actions de communication et de sensibilisation de la population, tels que le forum de la rénovation et des économies d'énergie dans le logement
- ❑ Poursuite de la participation au financement du Fonds de solidarité pour le logement et à l'Association départementale d'information sur le logement (ADIL) de l'Ain



TERRE VALSERHÔNE **RÉNOV'** ESPACE CONSEIL France Rénov'

En 2025, votre conseiller énergie est toujours à vos côtés !

Contactez nous

04 58 57 00 87
tvrenov@alec-ain.fr

AIN
LE DÉPARTEMENT

France Rénov'
Le Grand Sud-Est

ALEC AIN
Association pour le Logement et l'Énergie de l'Ain

TERRE VALSERHÔNE
L'INTERCO

ORIENTATIONS POLITIQUES 2025

AMENAGEMENT DU TERRITOIRE / URBANISME :



- Adaptation des documents d'urbanisme aux projets locaux (modifications du PLUiH)
- SCOT du Genevois français : Diagnostic et débat du PAS (Projet d'Aménagement Stratégique). Réunions des commissions thématiques (échelle des 4 EPCI) et territoriales (échelle des communes TVI) .
- Modification / Adaptation de la convention ADS avec les communes
- Dépôt du Projet d'agglomération n°5 auprès de la confédération suisse
- Mise en place d'une politique des stratégies foncières



❑ ORIENTATIONS POLITIQUES 2025



MOBILITES :

- ❑ Convention avec la Région pour la délégation des blocs de compétences :
 - Mobilités actives
 - Services à la mobilité

- ❑ Mise en œuvre d'un service de Vélos à assistance électrique en Libre Service en partenariat avec les communes candidates

- ❑ Partenariat avec le PMGF pour le développement des dispositifs de services à la mobilité :
 - Covoiturage,
 - Autopartage,
 - Plan de mobilité employeurs etc..



ORIENTATIONS BUDGÉTAIRES

□ ORIENTATIONS BUDGÉTAIRES 2025

CONCOURS FINANCIERS :

Participations aux organismes

EXERCICE	MONTANTS K€
2021	683 K€ prévu / 664 k€ réalisé
2022	697 K€ prévu / 699 k€ réalisé
2023	736 K€ prévu/711 K€ réalisé
2024	788 K€ prévu/774 751€ réalisé
Proposition 2025	798 000 €

ORGANISME	NATURE	MONTANT
SDIS	CONCOURS	453 583,56 €
POLE METROPOLITAIN	COTISATION + SCOT	230 907,10 €
PNR HJ	COTISATION	194,00 €
	GEMAPI	71 333,00 €
SYNDICAT HAUT RHONE	GEMAPI	16 900,00 €
HBA	CHARTE FORESTIERE	
	FONDS DE REPLANTATION	18 817,00 €
SEMA	COTISATION	
	PLAN PASTORAL TERRITORIAL	2 856,00 €
CHAMBRE AGRICULTURE	PPT CRET DU JURA	1 658,00 €
CC BUGÉY SUD	PAEC BUGÉY	1 230,00 €
	TOTAL CONCOURS 2025	797 478,66 €

Subventions aux associations

BUDGET GENERAL	MONTANTS K€
2021	200 K€ prévu / 195 k€ réalisé
2022	227 K€ prévu / 201 k€ réalisé
2023	220 K€ prévu/ 262 k€ réalisé
2024	281 000 € prévu/ 260 806 € réalisé
Proposition 2025	295 000 €

Subventions aux Budgets Annexes

Budget Déchets ménagers RECYCLERIE	MONTANTS K€
	36 K€
MATERIAUTHEQUE	15 K€
Proposition 2025	51 000 €

□ ORIENTATIONS BUDGÉTAIRES 2025

CONCOURS FINANCIERS : GESTION DES INVESTISSEMENTS LIES AUX EAUX PLUVIALES - GEPU

Il est prévu en 2025 des travaux relatifs aux eaux pluviales qui seront :

- Soumis à la validation des communes concernées,
- Financés par le biais du versement d'une attribution de compensation d'investissement

=> Validation en CLECT

Modalités définies dans la délibération 24- DC123

- 100 % du montant des travaux sur les réseaux eaux pluviales,
- 30 % du montant des travaux sur les réseaux unitaires et leurs ouvrages annexes (DO, postes de relevage),
- 15 % du montant des travaux sur les stations d'épuration,
- 50 % du montant des travaux sur les bassins d'orage

ORIENTATIONS BUDGÉTAIRES 2025 : TRAVAUX EAUX PLUVIALES

COMMUNE	Travaux	Commentaires	Programmation CLECT	Cout projet € HT	Budget	Part GEPU	Montant AC investissement € HT
CHAMPFROMIER	Communal - Travaux dévoiement réseau unitaire	Travaux prévus 2025	2025	60 000	ASS	30%	18 000
CHAMPFROMIER	Bourg- Dévoiement réseau unitaire rue de l'Eglise	Travaux prévus 2025	2025	40 000	ASS	30%	12 000
INJOUX GENISSIAT BILLAT	Moe STEP Génissiat	Démarrage en 2025	2025	50 000	ASS	15%	7 500
Part Injoux Génissiat 66 %							4 950
Part Billiat 34 %							2 550
VALSERHONE	Rue de la poste	Travaux réalisés 2024	2025	140 000	PLUV	100%	140 000
VALSERHONE	Renouvellement réseau EP rue Pasteur - partie amont	Projet global validé clect Juin 2023 - partie aval faite en 2023	2025	80 000	PLUV	100%	80 000
VALSERHONE	Suppression PR Crozet EP	Travaux prévus 2025	2025	20 000	PLUV	100%	20 000
VALSERHONE	Chatillon -Picoloy	complément AC de 703 027 € de 2023	2025	340 000	PLUV	100%	340 000
VALSERHONE	Moe step Bellegarde	Démarrage en 2025	2025	50 000	ASS	15%	7 500
VALSERHONE	Dégrilleur automatique PR Louis Armand	Travaux prévus 2025	2025	20 000	ASS	30%	6 000
Sous total 2025				800 000			631 000
INJOUX GENISSIAT	Chemisage réseau Fontaine Baron + reprise DO	Travaux prévus 2025-2026	2026	60 000	ASS	30%	18 000
INJOUX GENISSIAT	Création réseau EP pour évacuer fossé Borgognon	Travaux prévus 2025-2026	2026	125 000	PLUV	100%	125 000
VALSERHONE	CHATILLON - Optimisation PR Louis Astier	Travaux prévus 2025-2026	2026	75 000	ASS	30%	22 500
VALSERHONE	Chatillon -Picoloy	Travaux prévus 2025-2026 - Solde selon DGD	2026	150 000	PLUV	100%	150 000

30 000 €

593 500 €

AC D'INVESTISSEMENT PREVISIONNELLES 2025

Total CHAMPFROMIER 30 000 €

Total INJOUX 4 950 €

Total BILLIAT 2 550 €

Total VALSERHÔNE 593 500 €

Total 631 000 €

ORIENTATIONS BUDGÉTAIRES 2025

CONCOURS FINANCIERS : AC PROVISOIRES A VALIDER EN CLECT 2025

FISCALITE TRANSFEREE		TRANSFERT DE CHARGES FONCTIONNEMENT					TOTAL AC FONCTIONNEMENT	TRANSFERT DE CHARGES INVESTISST A retenir aux Communes		TOTAL AC INVESTISSEMENT
COMMUNES	AC FISCALE	SIVU	ZAE	FSL	SDIS 2024	FPIC 2024 à réactualiser		AC INVESTISSEMENT ZONES ACTIVITE	AC INVESTISSEMENT EAUX PLUVIALES A valider	
BILLIAT	228 568			-173	-13 047	-17 428	197 920		-2 550,00	-2 550,00
CHAMPFROMIER	193 554			-218	-15 482	-20 257	157 597		-30 000,00	-30 000,00
CHANAY	69 134			-196	-12 004	-14 170	42 764			0,00
CONFORT	83 795		-1 322	-172	-12 578	-14 159	55 564	-2 330,00		-2 330,00
GIRON	4 013				-4 138	-5 094	-5 219			0,00
INJOUX GENISSIAT	1 389 847			-350	-33 004	-61 238	1 295 255		-4 950,00	-4 950,00
MONTANGES	25 097				-7 268	-8 759	9 070			0,00
PLAGNE	2 002			-39	-3 116	-3 155	-4 308			0,00
ST GERMAIN DE JOUX	51 423		-1 887	-143	-9 461	-9 926	30 006	-1 568,00		-1 568,00
SURJOUX LHOPITAL	18 611				-2 895	-2 777	12 939			0,00
VALSERHONE	4 011 136	-25 300	-57 837	-4 896	-333 461	-447 349	3 142 293	-73 631,00	-593 500,00	-667 131,00
VILLES	15 030			-117	-7 130	-7 537	246			0,00
TOTAL COMMUNES	6 092 210	-25 300	-61 046	-6 304	-453 584	-611 849	4 934 127	- 77 529,00	- 631 000,00	-708 529,00

A REVISER en Commission 2025 Eau pluviale + FPIC

PROGRAMME D'INVESTISSEMENT 2025 - EP

Valserhone	593 500,00
Champfromier	30 000,00
Injoux Genissiat	4 950,00
Billiat	2 550,00
TOTAL GENERAL	631 000,00

ORIENTATIONS BUDGÉTAIRES 2025

FISCALITÉ

- MAINTIEN DES TAUX
- ACTUALISATION DES BASES : +1,7% SUR LA FISCALITE DES MENAGES

Libellés Taxes	OBSERVATIONS	Simulation 2025	2024	2023	2022	2021	2020
Fraction TVA	Constant 2024	860 000,00	860 000,00	861 K€	838 K€	762 K€	0 K€
Fraction TVA pour CVAE	Constant 2024	1 181 096,00	1 181 096,00	1 183 K€			
TFPB	1,017 sur 2025	1 173 312,90	1 153 700,00	1 122 K€	785 K€	727 K€	725 K€
TFPNB	1,017 sur 2025	57,97	57,00	0 K€	20 K€	18 K€	17 K€
TFPB Ad	1,017 sur 2025	3 547,30	3 488,00	3 K€	16 K€	16 K€	16 K€
CFE	Constant 2024	5 159 000,00	5 159 000,00	4 886 K€	3 518 K€	3 475 K€	3 794 K€
TASCOM	Constant 2024	303 735,00	303 735,00	288 K€	324 K€	200 K€	247 K€
CVAE	Constant 2024	0,00	0,00	0 K€	1 026 K€	1 131 K€	1 257 K€
IFER	Constant 2024	791 453,00	791 453,00	768 K€	737 K€	721 K€	713 K€
GEMAPI	Constant 2024	83 000,00	83 000,00	82 K€	82 K€	81 K€	88 K€
Role supplémentaire	Constant 2024	234 079,00	234 079,00	27 K€	32 K€	52 K€	9 K€
FNGIR	Constant 2024	97 089,00	97 089,00	106 K€	106 K€		
Total Fiscalité		9 886 370,17	9 866 697,00	9 326 K€	7 484 K€	7 183 K€	6 867 K€
Compensations CFE	Constant 2024	562 701,00	562 701,00	432 K€	422 K€	398 K€	30 K€
Compensation TF	Constant 2024	48 000,00	48 000,00	48 K€	29 K€	28 K€	17 K€
DCRTP	Constant 2024	52 941,00	52 941,00	51 K€	51 K€	51 K€	51 K€
Total compensations		663 642,00	663 642,00	532 K€	502 K€	477 K€	97 K€
Total Général		10 550 012,17	10 530 339,00	9 858 K€	7 985 K€	7 660 K€	6 964 K€
TEOM	+1,017/2025 sans RS	3 059 880,44	3 008 732,00	2 869 K€	2 678 K€	2 551 K€	2 480 K€

Maintien des taux pour 2025

Taux 2025

TFPB : 2,46%
TFNPB: 5,53%
CFE: 25,30%

TEOM :
Zone 1: 11,45%
Zone 2 : 10,42%

Taux 2024

TFPB : 2,46%
TFNPB: 5,53%
CFE: 25,30%

TEOM :
Zone 1: 11,45%
Zone 2 : 10,42%

ORIENTATIONS BUDGÉTAIRES 2025

BUDGET GENERAL

PRODUITS DES SERVICES – CHAPITRE 70

	Libellé	Budgétisé 2024	Réalisé 2024	ESTIMATION 2025	OBSERVATIONS
70323	REDEVANCES D'OCCUPATION DU DOMAINE PUBLIC	12 000,00	12 183,00	12 000,00	REDEVANCE SERVITUDE VALSEO
70383	REDEVANCE DE STATIONNEMENT	37 000,00	30 886,20	30 000,00	AIRE GENS VOYAGE
70632	A CARACTERE DE LOISIRS	948 328,00	737 315,76	760 000,00	VALSEO 2025 : HAUSSE DES TARIFS 5%
706888	AUTRES	1 000,00	2 000,00	2 000,00	REFACT. FRAIS FOURRIERE AUX TIERS
70841	A LA COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT	255 000,00	188 947,00	0,00	2024: Refacturation Dinoplagne et OT
708421	NON DOTÉS DE LA PERSONNALITÉ MORALE	0,00	0,00	117 500,00	2025: Refacturation Dinoplagne et DM
708422	DOTÉS DE LA PERSONNALITÉ MORALE	0,00	0,00	95 000,00	2025: Refacturation OT
70845	AUX COMMUNES MEMBRES DU GFP REFACTURATION ADS AUX COMMUNES REFACTURATION DSTP + DIR URBA A VALSERHONE	299 000,00	291 798,40	306 500,00	Rembourst service ADS aux Communes Refacturation USOM ADS Refacturation MAD Chef PM
70848	AUX AUTRES ORGANISMES	0,00	0,00	12 000,00	Mise à dispo PMGF SCoT
70875	PAR LES COMMUNES MEMBRES DU GFP	0,00	1 598,40	0,00	2024: Rembst enlèvt dépôt sauvages
70878	PAR DES TIERS (REFACTURATION GAZ)	0,00	1 798,53	0,00	2024: Refacturation Gaz Piscine
70	PRODUITS DES SCES, DU DOMAINE ET VENTES DIVERSES	1 552 328,00	1 266 781,29	1 335 000,00	

ORIENTATIONS BUDGÉTAIRES 2025

BUDGET GENERAL

DOTATIONS – CHAPITRE 74

		Libellé	Budgétisé 2024	Réalisé 2024	ESTIMATION 2025	OBSERVATIONS
Total	741124	Dotation d'intercommunalité des EPCI	271 000,00	317 582,00	317 500,00	Dot. Intercommunalité
Total	741126	Dotation de compensation des EPCI	850 000,00	836 210,00	836 200,00	Dot. Compensation des groupements
Total	744	FCTVA	2 300,00	6 104,79	5 000,00	FCTVA
Total	74718	AUTRES (France SERVICE, FNADT)	59 125,00	171 232,00	100 000,00	CNFS et FNADT + diverses régul 2023 en 2024
Total	7472	REGIONS	0,00	0,00	0,00	
Total	7473	DEPARTEMENTS	79 900,00	35444,59	75 000,00	Subv CD01 (CLIC accueil thérapeutique + ANAH étude pré-opérationnelle OPAH-RU 40 k€)
Total	74741	COMMUNES MEMBRES DU GFP (VALSEO - COMMUNE VALSERHONE	267 762,00	250 000,00	250 000,00	Participation Commune Piscine
Total	74758	AUTRES GROUPEMENTS	0,00	1 875,00	0,00	En 2023 : SUBV SIEA POUR AMI SEQUOIA
Total	747888	AUTRES	72 000,00	93 438,05	95 000,00	Gens du voyage + ARS CLS + HAB (Subv Bq territoires - étude OPAH-PU)+ MAD loc ADAPA
Total	748312	DOTATION COMPENSATION DE LA RÉFORME DE LA TAXE PRO	48 904,00	52 941,00	52 000,00	DRCTP
Total	74832	ETAT-COMPENSATION AU TITRE DE LA CONTRIBUTION ECON	597 945,00	595 651,00	560 000,00	2024: Compensation exo CFE régul 2023
Total	74833	ETAT - COMPENS.AU TITRE DES EXONERATIONS DE TAXES	18 618,00	55 825,00	37 000,00	2024: Compensation Exo TF régul 2023
Total	74888	AUTRES (CFG)	847 000,00	1 459 623,00	800 000,00	2024: CFG régul 2022 + 2023
Total	74	DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	3 114 554,00	3 875 926,43	3 127 700,00	

ORIENTATIONS BUDGÉTAIRES 2025

BUDGET GENERAL

PRODUITS DES TARIFICATIONS

ADOPTÉES PAR DÉLIBÉRATION DU 13/06/2024

EXERCICE	proposition 2025	CA 2024	CA 2023	CA 2022	CA 2021	CA 2020
Produits piscine	760 K€	737 K€	764 K€	713 K€	394 K€	373 K€
Participation Valserhône	250 K€	250 K€	250 K€	250 K€	250 K€	250 K€
CFG part intérêts emprunt	251 K€	147 K€	143 K€	139 K€	135 K€	131 K€
TOTAL RECETTES	1 261 K€	1 134 K€	1 157 K€	1 102 K€	779 K€	754 K€
Reversement produits piscine	684 K€	608 K€	653 K€	642 K€	352 K€	336 K€
Rémunération délégataire	537 K€	488 K€	486 K€	410 K€	407 K€	413 K€
TOTAL DEPENSES	1 221 K€	1 095 K€	1 139 K€	1 052 K€	759 K€	749 K€

ORIENTATIONS BUDGÉTAIRES 2025

BUDGET ANNEXE DECHETS MENAGERS

PRODUITS DES TARIFICATIONS

		Libellé	Budgétisé 2024	Réalisé 2024	Proposé 2025	OBSERVATIONS
Total						
Nature	70612	REDEVANCE SPECIALE D'ENLEVEMENT DES ORDURES	0,00	118 025,42	65 000,00	2025 : Départ de gros producteurs pr prestations privées (comme EHPAD) + fermeture boulangerie Rosa
Total	70613	ABONNEMENT OU REDEVANCE PR ENLEV. DECHETS IND	95 000,00	24 000,00	30 000,00	Reversement professionnelle VEOLIA (env 12000€ / Trim)
Total	706888	AUTRE PRESTATIONS DE SERVICES	70 700,00	77 145,60	75 000,00	Utilisation dechetteries par Leaz et Chezery
Total	7078	AUTRES MARCHANDISES	32 500,00	30 377,89	30 000,00	Rachat de ferraille
Total	70841	REMBOURSEMENT BUDGET ANNEXES ET AUX REGIES	0,00	0,00	22 500,00	Refacturation 50% Quote Part MS Alexandre + François (ST)
Total	70878	PAR DES TIERS (ECO MAISONS/SIVALOR)	57 000,00	69 345,83	48 000,00	2024 = Récupération des soutiens 2022-2023
Total Recettes chapitre 70			255 200,00	318 894,74	270 500,00	

□ ORIENTATIONS BUDGÉTAIRES 2025

BUDGET ANNEXE DINOPLAGNE®

PRODUITS DES TARIFICATIONS

MAINTIEN DES TARIFS DE LA BILLETTERIE

	Proposition 2025	CA 2024	CA 2023	CA 2022	OBSERVATIONS
Billetterie	90 000 €	91 501 €	239 239 €	96 003 €	2023 : Régul Ventes billetterie 2021
Vente Snack	9 000 €	9 293 €	- €	- €	Ventes snack : nouveauté 2024
vente boutique	26 000 €	25 902 €	21 328 €	28 629 €	
TOTAL	125 000 €	126 696 €	260 567 €	124 632 €	

ORIENTATIONS BUDGÉTAIRES 2025

TARIFICATION EAU

BUDGET EAU

Bases :

Part fixe 2025 : 60 €

Part variable moyenne : 1,65 € / m3 (au lieu de 1,61 € m3 s/ 2024)

Tarif Cible 2027 : 1,75 € / m3 (Harmonisation)

RECETTES EAU		Réalisé 2024	Proposé 2025
	RECETTES D'EXPLOITATION	2 624 054	2 749 000
70111	ventes d'eau abonnés	1 726 655	1 860 000
70118	Autres ventes d'eau	3 793	4 000
70128	Autres taxes et redevances (Part fixe Eau)	745 865	740 000
704	Travaux	130 041	120 000
7068	Autres prestations	17 700	25 000
	RECETTES A REVERSER AGENCE DE L'EAU	474 581	489 000
701241	Redevance Pollution domestique	222 068	0,00
701251	Redevance Prélèvement	139 585	0,00
701261	Redevance consommation d'eau potable	-	480 000
70611	Redevance performance assainissement	-	9 000
706121	Redevance modernisation des réseaux	112 928	-00
	RECETTES ANNEXES	244 340	280 000
70871	Remboursement charges personnel	244 340	280 000
Total CHAP 70		3 342 975	3 518 000

ORIENTATIONS BUDGÉTAIRES 2025

BUDGET ASSAINISSEMENT

TARIFICATION ASSAINISSEMENT

Evolution tarifaire sur la part variable de 0,10 € /m3

CC de 11/2024 (24-DC104)

Bases :
 Part fixe 2025 : 50 €
 Part variable
 1,90 € / m3 de 0 – 120 m3
 2,50 € /m3 de 121 à 500 m3
 2,60 € /m3 supérieur à 501m3

Recettes assainissement		Réalisé 2024	Proposé 2025
	<i>RECETTES D'EXPLOITATION</i>	<i>2 441 879</i>	<i>2 760 000</i>
704	Travaux	61 905	100 000
70611	Redevance assai collectif	1 796 096	1 950 000
70613	PFAC	67 558	50 000
7062	Redevance assai non collectif	2 064	15 000
7068	Autres prestations	514 258	570 000
70871	Participation GEPU	-00	75 000
Total 70		2 441 879	2 760 000

2025 : Participation au Budget Assainissement au titre des Eaux Pluviales

ORIENTATIONS BUDGÉTAIRES 2025

Bases : Informations du DEP 01
Non application des 5% de Contribution annuelle des Communes

COMPENSATION FINANCIÈRE GENEVOISE

Objets	Montants attribués 2023	Montants attribués 2024	Montants attribués 2025	Nature
	53ème versement	54ème versement	55ème versement	
Enveloppe réservée au financement des dépenses liées aux instances transfrontalières et au fait frontalier				
Participation statutaire Pôle métropolitain du Genevois Français	191 760,00	214 073,00	226 830,00	FON
Mnémosis	33 000,00	33 000,00	33 000,00	FON
Sous-total	224 760 €	247 073 €	259 830 €	
Enveloppe réservée aux projets structurants du territoire Terre Valserhône - Part TVI				
Piscine (annuité dette)	400 000,00	400 000,00	400 000,00	INV FON
Animation touristique	450 000,00	450 000,00	400 000,00	FON
<i>Travaux Dinoplagne</i>	160 000,00			
<i>Office du tourisme (restructuration rénovation)</i>	130 000,00	300 000,00		
STEP (avec désaffectation)	200 000,00	900 000,00	1 000 000,00	INV
<i>Pôle santé VRD</i>	225 000,00			
PPI Plaine sportive	443 778,70	468 942,53	484 526,99	INV
Sous-total	2 008 778,70 €	2 518 942,53 €	2 284 526,99 €	
Enveloppe réservée aux projets structurants du territoire Terre Valserhône - Part revenant au Département				
Contribution du département à un programme d'investissement pluriannuel	939 575,30	591 378,47	654 300,01	INV
Actions en faveur du commerce du centre-ville			51 307,00	FONC
Total général	3 173 114,00€	3 110 321,00 €	3 249 964,00 €	
Contribution annuelle	100 000,00	100 000,00	100 000,00	FON

ORIENTATIONS BUDGÉTAIRES 2025

RELATIONS FINANCIÈRES AVEC LES COMMUNES MEMBRES

Coopérations TVI et ses communes /établissements	Refacturation	Proposition 2025	Réalisé 2024	2023	2022	2021	2020	2019
Services communs : • Finances (16,67% masse salariale) • Informatique (33,33% masse salariale) • SIG (50% masse salariale)	Refacturation par : - Ville Valserhône	2 200,00 €	83 982,00 €	239 679,55 €	267 166,00 €	288 K€	271 K€	199 K€
Entretien Zones d'Activité	Refacturation par les communes de : - Confort - St-Germain de Joux - Valserhône	66 000,00 €	64 694,70 €	62 533,84 €	59 363,86 €	59 K€	59 K€	58 K€
Coût total pour TVI		68 200,00 €	148 676,70 €	302 213,39 €	326 529,86 €	533 K€	495 K€	425 K€
Mutualisation Responsable de la tranquillité publique	Refacturation à : Ville de Valserhône	27 500,00 €	33 629,15 €	32 260,45 €	31 439,00 €	30 K€	20 K€	0 K€
Personnel administratif PMI		9 600,00 €	9 312,25 €	8 960,28 €				
Service Urbanisme Stratégie Opérationnelle Mobilités		36 857,00 €	36 857,00 €	37 052,93 €	32 739,00 €	30 K€	0 K€	0 K€
Refacturation Personnel à l'Office du tourisme	Refacturation à : l'OT	125 000,00 €	95 758,00 €	133 742,00 €	121 854,00 €			
Recettes totales pour TVI		198 957,00 €	175 556,39 €	212 015,66 €	186 032,00 €	142 K€	77 K€	33 K€

ORIENTATIONS BUDGÉTAIRES 2025

Budget principal - Service autorisation du droit des sols :
Le service est financé en totalité par les communes depuis 2021
(application de l'avenant N° 5 à la convention)

RELATIONS FINANCIÈRES AVEC LES COMMUNES MEMBRES

Communes	Part fixe	Part variable	TOTAL Cout 2025- base 2024
Billiat	3 332,00 €	7 947,23 €	11 279,23 €
Champfromier	3 648,00 €	4 930,43 €	8 578,43 €
Chanay	3 072,00 €	8 239,90 €	11 311,90 €
Confort	3 344,00 €	3 962,36 €	7 306,36 €
Giron	1 380,00 €	4 187,49 €	5 567,49 €
Injoux-Génissiat	5 312,00 €	7 406,91 €	12 718,91 €
Montanges	2 076,00 €	4 142,47 €	6 218,47 €
Plagne	1 268,00 €	3 894,82 €	5 162,82 €
St Germain de Joux	2 732,00 €	2 544,01 €	5 276,01 €
Surjoux- Lhôpital	1 172,00 €	1 283,26 €	2 455,26 €
Valserhône	67 384,00 €	85 055,61 €	152 439,61 €
Villes	2 164,00 €	2 521,50 €	4 685,50 €
TOTAL	96 884,00 €	136 116,00 €	233 000,00 €

ÉVOLUTION DES DEPENSES ET RECETTES DE FONCTIONNEMENT ET DE L'ÉPARGNE 2023 - 2025

□ ÉVOLUTION DE L'ÉPARGNE

L'épargne de gestion

L'épargne de gestion est constituée de la différence entre les recettes et les dépenses de fonctionnement **hors intérêts de la dette**

L'épargne brute

L'épargne brute correspond à l'excédent des recettes réelles de fonctionnement sur les dépenses réelles de fonctionnement y compris les intérêts de la dette. La part des cessions d'immobilisations (article 775) est retirée car il s'agit d'une recette exceptionnelle.

Elle s'assimile à la **capacité d'autofinancement**.

L'épargne nette

L'épargne nette (ou CAF nette) correspond à l'épargne brute déduction faite du remboursement en capital de la dette. Cet indicateur est essentiel : **il correspond à l'autofinancement disponible pour le financement des investissements**.

ÉVOLUTION DE L'ÉPARGNE

BUDGET PRINCIPAL

Comprend contribution GEPU = 75 000 €

	Libellé	BP 2025	Budgétisé 2024	Réalisé 2024	Réalisé 2023
011	CHARGES A CARACTERES GENERAL	2 450 000,00	2 547 721,58	2 133 213,23	2 103 682,26
012	FRAIS DE PERSONNEL ET CHARGES ASSIMILEES	2 757 900,00	2 590 700,00	2 232 655,32	2 166 812,38
014	ATTENUATIONS DE PRODUITS	5 801 447,00	6 017 603,17	5 834 913,00	5 816 795,05
022	DEPENSES IMPREVUES DE FONCTIONNEMENT		0,00	0,00	0,00
023	VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT		1 678 833,42	0,00	0,00
042	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	850 000,00	850 000,00	729 048,61	1 534 725,13
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	1 524 420,10	1 613 693,00	1 461 230,72	1 214 733,08
66	CHARGES FINANCIERES	278 970,00	318 090,00	304 576,92	304 391,36
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	9 500,00	10 000,00	128,11	211,00
68	DOTATIONS AUX PROVISIONS	7 000,00	7 000,00	7 000,00	7 100,00
Total Dépenses		13 679 237,10	15 633 641,17	12 702 765,91	13 148 450,26
002	RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE	3 470 037,34	1 901 986,42	1 901 986,42	656 272,29
013	ATTENUATIONS DE CHARGES	20 000,00	10 000,00	40 143,06	18 663,52
042	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	187 000,00	180 000,00	159 993,26	259 261,67
70	PRODUITS DES SCES, DU DOMAINE ET VENTES DIVERSE	1 335 000,00	1 552 328,00	1 266 527,29	1 646 938,29
73	IMPOTS ET TAXES	2 138 115,00	2 232 972,00	2 156 318,00	2 154 873,00
731	FISCALITE LOCALES	6 571 267,00	6 283 814,00	6 573 200,00	6 051 212,00
74	DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	3 165 475,00	3 114 554,00	3 871 889,43	2 698 009,62
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	20 000,00	152 987,17	84 243,02	750 328,14
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	5 000,00	4 999,58	118 502,77	814 138,15
78	REPRISE SUR PROVISIONS	-	200 000,00	0,00	0,00
Total Recettes		16 911 894,34	15 633 641,17	16 172 803,25	15 049 696,68
Total Fonctionnement		3 232 657,24	0,00	3 470 037,34	1 901 246,42

Recettes réelles hors cessions			14 005 185,74	13 331 939,72
Dépenses réelles			11 662 140,38	11 302 233,77
EPARGNE DE GESTION			2 343 045,36	2 029 705,95
Intérêts emprunts			304 576,92	304 391,36
CAF BRUTE			2 038 468,44	1 725 314,59
Capital emprunts			275 939,18	448 413,80
CAF NETTE Constatée			1 762 529,26	1 276 900,79
CAF NETTE Neutralisée des diverses régularisations			1 312 529,26	471 900,79

LA CAF du BG 2023 intègre :

- 600 000 euros d'excédent du PAE Etournelles (Régul de stocks)
- 205 000 euros de subvention pour l'OT non versés

LA CAF du BG 2024 intègre :

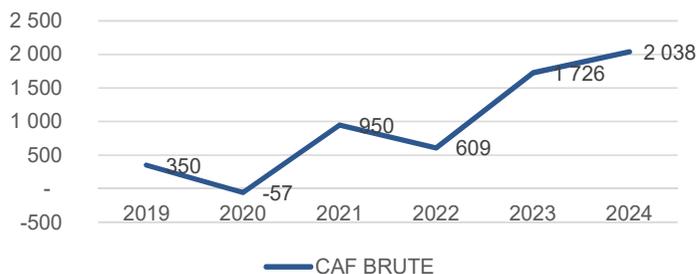
- 352 000 euros de CFG et diverses régularisations de recettes antérieures à 2024

ÉVOLUTION PREVISIONNELLE DES DEPENSES ET RECETTES D'INVESTISSEMENT

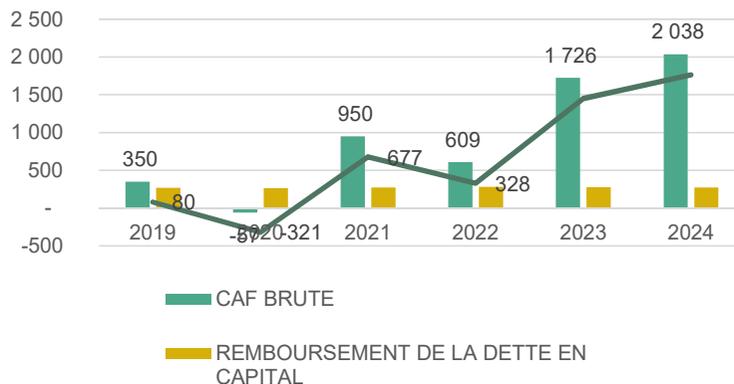
	Libellé	BP 2025	Budgétisé 2024	Réalisé 2024	Réalisé 2023
020	DEPENSES IMPREVUES	0,00	0,00	0,00	0,00
040	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	187 000,00	180 000,00	159 993,26	259 261,67
041	OPERATIONS PATRIMONIALES	54 000,00	4 800,00	4 800,00	0,00
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	0	302 194,00	183 603,62	0,00
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	288 053,00	276 940,81	276 547,64	450 123,30
204	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT VERSEES	2 039 420,05	1 617 462,26	108 252,00	120 592,54
21	EQUIPEMENTS	3 264 263,95	5 291 138,93	1 138 470,85	193 974,11
26	PARTICIPAT. ET CREANCES RATTACHEES A PARTIC.	53 983,00	51 783,00	51 783,00	0,00
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	0	0,00	0,00	296 164,81
45	OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS	1 138 827,00	1 060 321,00	1 060 321,00	1 383 354,00
Dépenses		7 025 547,00 €	8 784 640,00 €	2 983 771,37 €	2 703 470,43 €
001	RESULTAT D'INVESTISSEMENT REPORTE	3 337 299,33	3 265 493,86	3 265 493,86	1 636 799,78
021	VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	0,00	1 678 833,42	0,00	0,00
024	PRODUITS DES CESSIONS D'IMMOBILISATIONS	21 718,00	21 718,00	0,00	0,00
040	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	850 000,00	850 000,00	715 690,02	1 534 725,13
041	OPERATIONS PATRIMONIALES	0	4 800,00	4 800,00	0,00
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	200 000,00	333 600,72	155 152,51	19 528,67
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	2 554 839,00	1 197 490,00	707 169,16	1 296 747,62
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	95 335,00	92 335,00	74 477,23	93 436,23
204	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT VERSEES	0	27 188,00	27 187,48	4 372,86
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0	0,00	13 358,59	0,00
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	0	252 860,00	296 164,81	0,00
45	OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS	1 138 827,00	1 060 321,00	1 061 577,04	1 383 354,00
Recettes		8 198 018,33 €	8 784 640,00 €	6 321 070,70 €	5 968 964,29 €
Investissement		1 172 471,33 €	- €	3 337 299,33 €	3 265 493,86 €

RESULTATS 2024 Budget Général	
FONCTIONNEMENT	
Dépenses de fonctionnement	12 702 765,91 €
Recettes de fonctionnement	14 270 816,83 €
Résultat de fonctionnement 2024	1 568 050,92 €
Résultat reporté exercice antérieur (002)	1 901 986,42 €
Résultat de clôture à affecter	3 470 037,34 €
INVESTISSEMENT	
Dépenses d'investissement	2 983 771,37 €
Recettes d'investissement	3 055 576,84 €
Résultat investissement 2024	71 805,47 €
Résultat reporté exercice antérieur (001)	3 265 493,86 €
Résultat de clôture à affecter	3 337 299,33 €
Résultats cumulé 6 807 336,67 €	
Restes à réaliser dépenses	1 984 521,73 €
Restes à réaliser recettes	1 155 347,06 €
Solde des restes à réaliser	- 829 174,67 €
Besoin de financement	- 829 174,67 €
AFFECTATIONS DES RESULTATS	
002 Résultat de fonctionnement reporté	3 470 037,34 €
Affectation du RF - 1068	- €
001 Excédent d'investissement reporté	3 337 299,33 €

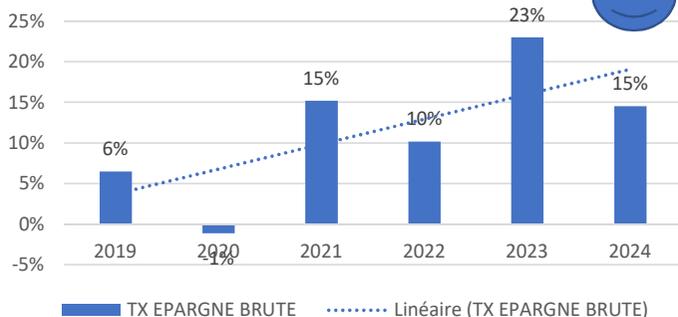
EVOLUTION DE LA CAF BRUTE



EVOLUTION DE LA CAF NETTE



TX EPARGNE BRUTE



Il est généralement admis qu'un ratio de 8% à 15 % est satisfaisant

OBJECTIF 2025

Maintenir la CAF Nette au niveau de 2024

Moyens à mobiliser

- **Recherche de Ressources Complémentaires :**
 - ✓ Optimisation des subventions
 - ✓ Refacturation des activités « extra » de la PMI (Uniquement en cas de non application de la retenue des 5% sur la CFG des Communes)
 - ✓ Renforcement de l'attractivité du territoire pour les entreprises
- **Suivre et Contrôler les dépenses de fonctionnement par le déploiement de Tableaux de bord financiers**

ÉVOLUTION DE L'ÉPARGNE

	BUDGET ASSAINISSEMENT	BP 2025	Budgétisé 2024	Réalisé 2024	Réalisé 2023
011	CHARGES A CARACTERES GENERAL	1 248 614,00	1 660 077,00	1 017 096,00	787 189,58
012	FRAIS DE PERSONNEL ET CHARGES ASSIMILEES	349 500,00	350 500,00	272 182,55	276 129,33
022	DEPENSES IMPREVUES DE FONCTIONNEMENT	50 000,00	20 000,00	0,00	0,00
023	VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	0,00	1 304 966,84	0,00	0,00
042	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECT	700 000,00	700 000,00	692 115,74	689 853,33
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	25 000,00	80 530,00	68 478,66	570,00
66	CHARGES FINANCIERES	320 523,00	366 200,00	334 603,77	419 930,31
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	20 000,00	40 000,00	27 595,19	8 246,01
68	DOTATIONS AUX PROVISIONS	17 000,00	17 000,00	17 000,00	17 800,00
Dépenses		2 730 637,00	4 539 273,84	2 429 071,91	2 199 718,56
002	RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE	1 535 019,46	1 141 911,24	1 141 911,24	247 549,79
042	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECT	121 000,00	120 650,00	119 714,36	119 432,75
70	PRODUITS DES SCES, DU DOMAINE ET VENTES DIVE	2 760 000,00	3 000 500,00	2 441 879,28	2 923 922,53
74	DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	0,00	0,00	1 340,79	226 275,01
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	20 000,00	34 999,60	21 401,13	53 222,86
76	PRODUITS FINANCIERS	0,00	0,00	0,00	1 792,94
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	0,00	241 213,00	237 844,57	173 294,08
Recettes		4 436 019,46	4 539 273,84	3 964 091,37	3 745 489,96
Fonctionnement		1 705 382,46	0,00	1 535 019,46	1 545 771,40

	Recettes réelles			2 702 465,77	3 378 507,42
	Dépenses réelles			1 385 352,40	1 072 134,92
	EPARGNE DE GESTION			1 317 113,37	2 306 372,50
	Intérêts emprunts			334 603,77	419 930,31
	CAF BRUTE			982 509,60	1 886 442,19
	Capital emprunts			733 733,22	782 028,04
	CAF NETTE constatée			248 776,38	1 104 414,15
	CAF NETTE réelle			62 868,34	-59 421,61
	Remboursement de salaires 2020 à 2022				764 500,00
	Recettes 2022				200 000,00
	Subvention qui aurait dû être fléchée en investissement				100 000,00
	Prime ARENH			185 908,04	99 335,76
<i>(Prime ARENH En 2024 : 92 190,82 € de rattachement et titre pour 278 098,86)</i>					

LA CAF nette 2023 intègre :

- 764 500 € de remboursement de salaires 2020 à 2022
- 200 000 € de recettes de 2022

LA CAF nette 2023 intègre aussi :

- La Prime ARENH pour 99 335,76 €
- La Subvention de 100 000 euros qui aurait dû être fléchée en investissement

BUDGET ASSAINISSEMENT

	BUDGET ASSAINISSEMENT	BP 2025	Budgétisé 2024	Réalisé 2024	Réalisé 2023
020	DEPENSES IMPREVUES	100 000,00	190 000,00	0,00	0,00
040	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECT	121 000,00	120 650,00	119 714,36	119 432,75
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	0,00	40 142,00	40 141,45	68 277,00
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	753 651,00	733 737,00	733 733,22	782 028,04
2	EQUIPEMENTS	3 898 628,52	258 983,00	70 587,17	15 595,00
Chapitre			765 700,85	315 875,81	82 139,08
Chapitre			1 644 930,48	40 851,15	17 861,93
45	OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS	5 684,00	0,00	0,00	29 414,43
Dépenses		4 878 963,52	3 754 143,33	1 320 903,16	1 114 748,23
001	RESULTAT D'INVESTISSEMENT REPORTE	1 005 594,11	201 651,76	201 651,76	359 579,92
021	VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT		1 304 966,84	0,00	0,00
040	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECT	700 000,00	700 000,00	692 115,74	689 853,33
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	0,00	403 860,16	403 860,16	0,00
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	2 697 750,20	1 141 900,00	550 641,80	196 590,46
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0,00	0,00	0,00	68 051,49
45	OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS	0,00	1 764,57	2 608,60	2 324,79
Recettes		4 403 344,31	3 754 143,33	1 850 878,06	1 316 399,99
Investissement		-475 619,21	0,00	529 974,90	201 651,76

Estimation des RESULTATS 2024 Budget Assainissement	
FONCTIONNEMENT	
Dépenses de fonctionnement	2 429 071,91 €
Recettes de fonctionnement	2 822 180,13 €
Résultat de fonctionnement 2024	393 108,22 €
Résultat reporté exercice antérieur (002)	1 141 911,24 €
Résultat de clôture à affecter	1 535 019,46 €
INVESTISSEMENT	
Dépenses d'investissement	1 320 903,16 €
Recettes d'investissement	1 649 226,30 €
Résultat investissement 2024	328 323,14 €
Résultat reporté exercice antérieur (001)	201 651,76 €
Résultat de clôture à affecter	529 974,90 €
Résultats cumulé	2 064 994,36 €
Restes à réaliser dépenses	535 394,59 €
Restes à réaliser recettes	1 011 013,80 €
Solde des restes à réaliser	475 619,21 €
Résultat de RAR	475 619,21 €
AFFECTATIONS DES RESULTATS	
002 Résultat de fonctionnement reporté	1 535 019,46 €
001 Excédent d'investissement reporté	1 005 594,11 €
Affectation 1068	- €

ÉVOLUTION DE L'ÉPARGNE

BUDGET EAU

	BUDGET EAU	BP 2025	Budgétisé 2024	Réalisé 2024	Réalisé 2023
011	CHARGES A CARACTERES GENERAL	1 330 463,38	1 354 899,00	950 688,71	975 097,91
012	FRAIS DE PERSONNEL ET CHARGES ASSIMILEES	893 620,00	787 200,00	618 391,33	682 588,27
014	ATTENUATIONS DE PRODUITS	536 000,00	660 000,00	533 903,00	632 943,00
022	DEPENSES IMPREVUES DE FONCTIONNEMENT	50 000,00	25 000,00	0,00	0,00
023	VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	0,00	934 825,58	0,00	0,00
042	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	700 000,00	700 000,00	668 891,14	670 461,01
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	25 050,00	70 513,78	66 020,04	1 023,09
66	CHARGES FINANCIERES	198 737,00	260 000,00	215 608,00	267 485,52
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	20 000,00	30 150,00	19 240,07	10 958,91
68	DOTATIONS AUX PROVISIONS	19 500,00	19 530,00	19 530,00	21 700,00
Dépenses		3 773 370,38	4 842 118,36	3 092 272,29	3 262 257,71
002	RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE	1 733 788,38	1 230 848,58	1 230 848,58	1 057 053,14
013	ATTENUATIONS DE CHARGES	5 000,00	200,00	8 061,92	8 950,61
042	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	96 000,00	96 000,00	95 726,74	93 761,93
70	PRODUITS DES SCES, DU DOMAINE ET VENTES DIVERSES	3 518 000,00	3 295 000,00	3 342 973,44	4 314 996,41
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	12 000,00	10 000,00	84 654,48	24 831,47
76	PRODUITS FINANCIERS	0,00	0,00	0,00	5 528,06
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	0,00	210 069,78	194 507,88	145 216,00
Recettes		5 364 788,38	4 842 118,36	4 956 773,04	5 650 337,62
Fonctionnement		1 591 418,00	0,00	1 864 500,75	2 388 079,91
Recettes réelles				3 630 197,72	4 499 522,55
Dépenses réelles				2 188 243,15	2 302 611,18
EPARGNE DE GESTION				1 441 954,57	2 196 911,37
Intérêts emprunts				215 608,00	267 485,52
CAF BRUTE				1 226 346,57	1 929 425,85
Capital emprunts				510 298,48	551 527,36
CAF NETTE constatée				716 048,09	1 377 898,49
CAF NETTE réelle				716 048,09	361 398,49
	Remboursements salaires 2020 à 2022				764500
	Recettes 2022				115000
	Primes fixes en plus sur 2023				137000

LA CAF nette 2023 intègre :

- 764 500 € de remboursement de salaires 2020 à 2022
- 115 000 € de recettes de 2022
- 137 000 € de primes fixes en plus sur 2023

	BUDGET EAU	BP 2025	Budgétisé 2024	Réalisé 2024	Réalisé 2023
001	RESULTAT D'INVESTISSEMENT REPORTE	0,00	271 119,82	271 119,82	0,00
020	DEPENSES IMPREVUES	100 000,00	20 000,00	0,00	0,00
040	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	96 000,00	96 000,00	95 726,74	93 761,93
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	0,00	9 583,00	9 582,11	35 502,00
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	473 274,00	515 404,00	510 298,48	551 527,36
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3 229 500,00	108 610,84	21 754,88	21 808,50
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES		744 909,70	113 688,68	448 271,33
23	IMMOBILISATIONS EN COURS		462 940,40	26 623,42	262 015,35
45	OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS	0,00	15 643,92	15 643,92	14 585,35
Dépenses		3 898 774,00	2 244 211,68	1 064 438,05	1 427 471,82
001	RESULTAT D'INVESTISSEMENT REPORTE	175 095,27	0,00	0,00	57 468,91
021	VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	0,00	934 825,58	0,00	0,00
040	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	700 000,00	700 000,00	668 891,14	670 461,01
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	130 712,37	392 366,64	392 366,64	0,00
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	228 725,38	202 680,00	163 936,08	386 318,74
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0,00	11 975,26	11 975,26	40 619,41
45	OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS	0,00	2 364,20	2 364,20	1 483,93
Recettes		1 234 533,02	2 244 211,68	1 239 533,32	1 156 352,00
Investissement		-2 664 240,98	0,00	175 095,27	-271 119,82

RESULTATS 2024 EAU	
FONCTIONNEMENT	
Dépenses de fonctionnement	3 092 272,29 €
Recettes de fonctionnement	3 725 924,46 €
Resultat de fonctionnement 2024	633 652,17 €
Resultat reporté exercice antérieur (002)	1 230 848,58 €
Resultat de clôture à affecter	1 864 500,75 €
INVESTISSEMENT	
Dépenses d'investissement	793 318,23 €
Recettes d'investissement	1 239 533,32 €
Resultat investissement 2024	446 215,09 €
Resultat reporté exercice antérieur (001)	271 119,82 €
Resultat de clôture à affecter	175 095,27 €
Résultats cumulé	
2 039 596,02 €	
Restes à réaliser dépenses	527 979,92 €
Restes à réaliser recettes	222 172,28 €
Solde des restes à réaliser	- 305 807,64 €
Besoin de financement (Solde RAR+Resultat invest)	
-	130 712,37 €
AFFECTATIONS DES RESULTATS	
002 Resultat de fonctionnement reporté	1 733 788,38 €
001 Resultat d'investissement reporté (Excédent)	175 095,27 €
Affectation de résultat au 1068	- 130 712,37 €

ÉVOLUTION DE L'ÉPARGNE

BUDGET DÉCHETS MÉNAGERS

		Budget Déchets ménagers	BP 2025	Budgétisé 2024	Réalisé 2024	Réalisé 2023
Total	011	CHARGES A CARACTERES GENERAL	3 407 780,00	3 275 733,00	2 883 120,85	2 639 701,58
Total	012	FRAIS DE PERSONNEL ET CHARGES ASSIMILEES	242 580,00	294 200,00	210 957,30	195 683,75
Total	022	DEPENSES IMPREVUES DE FONCTIONNEMENT	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	023	VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	0,00	796 529,00	0,00	0,00
Total	042	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	160 000,00	196 000,00	51 579,67	185 811,43
Total	65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	82 000,00	196 100,00	93 724,60	101 023,80
Total	66	CHARGES FINANCIERES	7 178,00	9 465,00	7 289,98	1 404,31
Total	67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	8 000,00	10 000,00	0,00	1 004,89
Total	68	DOTATIONS AUX PROVISIONS	3 000,00	5 000,00	2 200,00	5 500,00
Total	Total Dépenses		3 910 538,00	4 783 027,00	3 248 872,40	3 130 129,76
Total	002	RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE	1 649 858,24	1 511 646,99	1 511 646,99	1 235 293,41
Total	013	ATTENUATIONS DE CHARGES	2 500,00	3 000,00	14 492,39	13 679,46
Total	70	PRODUITS DES SCES, DU DOMAINE ET VENTES DIVERSES	283 500,00	255 200,00	318 894,74	474 243,71
Total	73	IMPOTS ET TAXES	0,00	2 978 980,00	242,00	2 869 179,00
Total	731	FISCALITE LOCALES	3 059 880,00	0,00	3 012 084,00	0,00
Total	74	DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	0,00	0,00	469,02	10 670,31
Total	75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	34 400,00	34 200,01	35 923,37	36 089,55
Total	77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	0,00	0,00	5 785,79	2 621,31
Total	Total Recettes		5 030 138,24	4 783 027,00	4 899 538,30	4 641 776,75
Total	Fonctionnement		1 119 600,24	0,00	1 650 665,90	1 511 646,99

Recettes réelles				3 387 891,31	3 406 483,34
Dépenses réelles				3 187 802,75	2 937 414,02
EPARGNE DE GESTION				200 088,56	469 069,32
Intérêts emprunts				7 289,98	1 404,31
CAF BRUTE				192 798,58	467 665,01
Capital emprunts				51 626,96	50 925,68
CAF NETTE				141 171,62	416 739,33

LA CAF nette 2023 intègre :

- 46 000 € soutien avec ECO MAISON
- 192 644 € du Sivalor pour des reversements 2022 dont 62 670 € pour des ventes de matériaux et 129 974 € pour l'intéressement électrique
- 10 600 € de soutien du Sivalor pour le poste « ambassadeur de tri » et la communication « tri/recyclage »

		Budget Déchets ménagers	BP 2025	Budgétisé 2024	Réalisé 2024	Réalisé 2023
Total	001	RESULTAT D'INVESTISSEMENT REPORTE	0,00	0,00	0,00	53 724,53
Total	020	DEPENSES IMPREVUES	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	041	OPERATIONS PATRIMONIALES	0,00	25 000,00	0,00	0,00
Total	16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	52 339,00	51 627,00	51 626,96	50 925,68
Total	21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	231 066,68	399 124,92	75 569,86	62 806,32
Total	23	IMMOBILISATIONS EN COURS	40 000,00	650 202,65	0,00	0,00
Total	Dépenses		323 405,68	1 125 954,57	127 196,82	167 456,53
Total	001	RESULTAT D'INVESTISSEMENT REPORTE	46 259,02	108 425,57	108 425,57	0,00
Total	021	VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	0,00	796 529,00	0,00	0,00
Total	040	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	160 000,00	196 000,00	51 579,67	185 811,43
Total	041	OPERATIONS PATRIMONIALES	0,00	25 000,00	0,00	0,00
Total	10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	807,66	0,00	13 450,60	90 070,67
Total	Recettes		207 066,68	1 125 954,57	173 455,84	275 882,10
Total	Investissement		-116 339,00	0,00	46 259,02	108 425,57

RESULTATS 2024 Déchets Ménagers	
FONCTIONNEMENT	
Dépenses de fonctionnement	3 248 872,40 €
Recettes de fonctionnement	3 387 891,31 €
Résultat de fonctionnement 2024	139 018,91 €
Résultat reporté exercice antérieur (002)	1 511 646,99 €
Résultat de clôture à affecter	1 650 665,90 €
INVESTISSEMENT	
Dépenses d'investissement	127 196,82 €
Recettes d'investissement	65 030,27 €
Résultat investissement 2024	- 62 166,55 €
Résultat reporté exercice antérieur (001)	108 425,57 €
Résultat de clôture à affecter	46 259,02 €
Résultats cumulé	1 696 924,92 €
Restes à réaliser dépenses	47 066,68 €
Restes à réaliser recettes	
Solde des restes à réaliser	- 47 066,68 €
Besoin de financement	- 807,66 €
AFFECTATIONS DES RESULTATS	
002 Résultat de fonctionnement reporté	1 649 858,24 €
001 Excédent d'investissement reporté	46 259,02 €
Affectation de résultat au 1068	807,66 €

ÉVOLUTION DE L'ÉPARGNE

BUDGET DINOPLAGNE®

		Budget Dinoplagne	BP 2025	Budgétisé 2024	Réalisé 2024	Réalisé 2023
Total	011	CHARGES A CARACTERES GENERAL	192 315,00	169 040,00	73 676,95	65 119,00
Total	012	FRAIS DE PERSONNEL ET CHARGES ASSIMILEES	140 000,00	200 000,00	141 411,00	129 999,00
Total	023	VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	0,00	370 293,00	0,00	0,00
Total	042	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	10 000,00	45 000,00	9 210,00	8 989,00
Total	65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	1 500,00	4 300,00	1 316,48	2 525,49
Total	66	CHARGES FINANCIERES	20 500,00	21 000,00	19 131,23	20 706,72
Total	67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	500,00	500,00	86,00	121 424,20
Total	Total	Dépenses	364 815,00	810 133,00	244 831,66	348 763,41
Total	002	RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE	457 096,29	294 633,09	294 633,09	299 963,04
Total	70	PRODUITS DES SCES, DU DOMAINE ET VENTES DIVERS	134 000,00	235 499,91	127 294,86	222 205,54
Total	74	DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	200 000,00	280 000,00	280 000,00	120 000,00
Total	77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	0,00	0,00	0,00	1 227,92
Total	Total	Dépenses	791 096,29	810 133,00	701 927,95	643 396,50
Total	Total	Fonctionnement	426 281,29	0,00	457 096,29	294 633,09

Recettes réelles				407 294,86	343 433,46
Dépenses réelles				216 490,43	319 067,69
EPARGNE DE GESTION				190 804,43	24 365,77
Intérêts emprunts				19 131,23	20 706,72
CAF BRUTE				171 673,20	3 659,05
Capital emprunts				48 385,04	48 144,32
CAF Constatée				123 288,16	-44 485,27
CAF Réelle				-36 711,84	-44 485,27
CFG 52ème				80000	
CFG 53ème				80000	

Sur 2024, régularisation des soldes de CFG 52° et 53°

		Budget Dinoplagne	BP 2025	Budgétisé 2024	Réalisé 2024	Réalisé 2023
Total	011	CHARGES A CARACTERES GENERAL	192 315,00	169 040,00	73 676,95	65 119,00
Total	012	FRAIS DE PERSONNEL ET CHARGES ASSIMILEES	140 000,00	200 000,00	141 411,00	129 999,00
Total	023	VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	0,00	370 293,00	0,00	0,00
Total	042	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	10 000,00	45 000,00	9 210,00	8 989,00
Total	001	RESULTAT D'INVESTISSEMENT REPORTE	44 344,30	1 706,52	1 706,52	429 711,75
Total	16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	48 627,00	48 400,00	48 385,04	48 144,32
Total	20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	5 000,00	4 200,00	0,00	0,00
Total	21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	174 650,00	89 650,00	64 949,34	39 605,72
Total	23	IMMOBILISATIONS EN COURS	30 000,00	447 336,48	0,00	10 468,88
Total	Total	Dépenses	272 621,30	591 293,00	115 040,90	527 930,67
Total	021	VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	0,00	370 293,00	0,00	0,00
Total	040	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	10 000,00	45 000,00	9 210,00	8 989,00
Total	13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	123 811,36	176 000,00	61 486,60	517 235,15
Total	Total	Recettes	133 811,36	591 293,00	70 696,60	526 224,15
Total	Total	Investissement	-138 809,94	0,00	-44 344,30	-1 706,52

RESULTATS 2024 DINOPLAGNE	
FONCTIONNEMENT	
Dépenses de fonctionnement	244 831,66 €
Recettes de fonctionnement	407 144,41 €
Résultat de fonctionnement 2024	162 312,75 €
Résultat reporté exercice antérieur (002)	294 633,09 €
Résultat de clôture à affecter	456 945,84 €
INVESTISSEMENT	
Dépenses d'investissement	113 334,38 €
Recettes d'investissement	70 696,60 €
Résultat investissement 2024	- 42 637,78 €
Résultat reporté exercice antérieur (Déficit)	- 1 706,52 €
Résultat de clôture à affecter	44 344,30 €
Résultats cumulé	412 601,54 €
Restes à réaliser dépenses	- €
Restes à réaliser recettes	123 811,36 €
Résultat RAR	123 811,36 €
Besoin de financement	- €
AFFECTATIONS DES RESULTATS	
002 Résultat de fonctionnement reporté	456 945,84 €
001 Déficit d'investissement reporté	- 44 344,30 €

SITUATION PAE VOUVRAY

	PAE VOUVRAY	BP 2025	Budgétisé 2024	Réalisé 2024	Réalisé 2023
011	CHARGES A CARACTERES GENERAL	4 453 600,00	3 980 150,25	123 789,65	683 592,88
042	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	1 011 091,08	833 501,17	0,00	0,00
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	318 140,28	76 271,00	76 271,00	0,00
Total	Dépenses	5 782 831,36	4 889 922,42	200 060,65	683 592,88
002	RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE	4 318 140,28	3 888 150,25	3 888 150,25	3 833 337,16
042	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	1 388 320,08	615 501,17	177 589,91	833 501,17
70	PRODUITS DES SCES, DU DOMAINE ET VENTES DIVERSE	100,00	0,00	0,00	77 385,00
74	DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	76 271,00	310 000,00	90 000,00	146 667,00
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE		76 271,00	362 460,77	271 738,78
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS		0,00	0,00	8 715,32
Total	Recettes	5 782 831,36	4 889 922,42	4 518 200,93	5 171 344,43
Total	Fonctionnement	-	0,00	4 318 140,28	4 487 751,55
001	RESULTAT D'INVESTISSEMENT REPORTE	1 011 091,08	833 501,17	833 501,17	599 601,30
040	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	1 388 320,08	615 501,17	177 589,91	833 501,17
	Dépenses	2 399 411,16	1 449 002,34	1 011 091,08	1 433 102,47
040	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	1 011 091,08	833 501,17	0,00	599 601,30
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	-	615 501,17	0,00	0,00
	Recettes	1 011 091,08	1 449 002,34	0,00	599 601,30
	Investissement	- 1 388 320,08	0,00	- 1 011 091,08	- 833 501,17

Stock initial au 31/12/2023	833 501,17	70 119 m ² de surface au 31/12/2021	70 119	m ²
CHARGES 2024 - Travaux sur la zone	355 589,91	Augmenté de 2 968 m ² (achat parcelle Commune Valsershône)	2 968	m ²
RECETTES 2024 CFG 52è et 53è	178 000,00	Diminué de 2 200 m ² (cession OS Valsershône en 2023)	2 200	m ²
Stock théorique Final au 30/11/2024	1 011 091,08	SURFACE TOTALE AU 31/12/2023	70 887	m²
Prix de revient au m²	14,26	SURFACE FINALE AU 31/12/2024	70 887	m²

BUDGET ANNEXE VOUVRAY

RESULTATS 2024 PAE VOUVRAY	
FONCTIONNEMENT	
Dépenses de fonctionnement	200 060,65 €
Recettes de fonctionnement	630 050,68 €
Résultat de fonctionnement 2024	429 990,03 €
Résultat reporté exercice antérieur (002)	3 888 150,25 €
Résultat de clôture à affecter	4 318 140,28 €
INVESTISSEMENT	
Dépenses d'investissement	177 589,91 €
Recettes d'investissement	- €
Résultat investissement 2024	- 177 589,91 €
Résultat reporté exercice antérieur (001)	- 833 501,17 €
Résultat de clôture à affecter	- 1 011 091,08 €
Résultats cumulé	3 307 049,20 €
AFFECTATIONS DES RESULTATS	
002 Résultat de fonctionnement reporté	4 318 140,28 €
001 Déficit d'investissement reporté	- 1 011 091,08 €

Surface de stock en cours de vérification par les services

□ CLOTURE – LES ETOURNELLES

CLOTURE AU 31/12/2024 BUDGET ANNEXE LES ETOURNELLES

		Libellé	Budgétisé 2024	Réalisé 2024	Réalisé 2023
Total	011	CHARGES A CARACTERES GENERAL	9 547,75	9 547,75	382,84
Total	042	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	252 860,23	252 860,23	333 062,39
Total	65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	27 987,17	27 987,22	600 000,00
Total Dépenses			290 395,15	290 395,20	933 445,23
Total	002	RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE	37 263,45	37 263,45	620 517,27
Total	042	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	0,00	0,00	252 860,23
Total	70	PRODUITS DES SCES, DU DOMAINE ET VENTES DIVERSES	252 860,23	252 860,23	96 416,00
Total	75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	0,00	0,59	0,00
Total	77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	271,47	270,93	915,28
Total Recettes			290 395,15	290 395,20	970 708,78
Total Fonctionnement			0,00	0,00	37 263,55
Total	001	RESULTAT D'INVESTISSEMENT REPORTE	0,00	0,00	323 062,39
Total	040	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	0,00	0,00	252 860,23
Total	16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	272 860,23	272 860,23	0,00
Total Dépenses			272 860,23	272 860,23	575 922,62
Total	001	RESULTAT D'INVESTISSEMENT REPORTE	20 000,00	20 000,00	0,00
Total	040	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	252 860,23	252 860,23	333 062,39
Total	16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	0,00	0,00	262 860,23
Total Recettes			272 860,23	272 860,23	595 922,62
Total Investissement			0,00	0,00	20 000,00

RESULTATS 2024 PAE ETOURNELLES	
FONCTIONNEMENT	
Dépenses de fonctionnement	290 395,20 €
Recettes de fonctionnement	253 131,75 €
Résultat de fonctionnement 2024	- 37 263,45 €
Résultat reporté exercice antérieur (002)	37 263,45 €
Résultat de clôture à affecter	0,00
INVESTISSEMENT	
Dépenses d'investissement	272 860,23 €
Recettes d'investissement	252 860,23 €
Résultat investissement 2024	- 20 000,00 €
Résultat reporté exercice antérieur (001)	20 000,00 €
Résultat de clôture à affecter	0,00
Résultats cumulé	0,00
AFFECTATIONS DES RESULTATS	
002 Résultat de fonctionnement reporté	0,00
001 Excédent d'investissement reporté	0,00

		Stock Initial au 01/01/2023	252 860,23				
		CHARGES	9 547,75				
	Les terrains sont sortis au coût de revient au m² des stocks et non au prix de vente.	RECETTES 2023	0,00		8 972 m² de surface au 31/12/2023	8 972,00 m²	
		Stock théorique avant vente au 31/12/23	262 407,98		4551 m² diminué (cession PEPINIERE 2024)	4 551,00 m²	
		Prix de revient au m²	29,25		4412 m² diminué (cession SONIMAT 2024)	4 421,00 m²	
		Cession de terrain PEPINIERE au cout de revient	133 105,07 m²		SURFACE TOTALE AU 31/12/2024	0,00 m²	
		Cession bâtiment SONIMAT au cout de revient	129 302,91 m²				
		Stock Final au 31/12/24	- €				

ENGAGEMENTS PLURI ANNUELS PROGRAMMATION DES INVESTISSEMENTS

*** * * ***

VOLONTE DE GERER LES GRANDES OPERATIONS EN AP/CP

GESTION EN AP/CP

=> TECHNIQUE PERMETTANT LA MISE EN ŒUVRE DE PROJETS D'INVESTISSEMENT PLURIANNUELS MENÉS PAR LA COLLECTIVITÉ

=> UNE **AUTORISATION DE PROGRAMME (AP)** DÉSIGNE UNE ENVELOPPE BUDGÉTAIRE, VOTÉE PAR LES ÉLUS EN ANNÉE N ET CONSACRÉE À UN PROJET D'INVESTISSEMENT SPÉCIFIQUE

ELLE SERA DÉPENSÉE VIA DES CRÉDITS DE PAIEMENT (CP)

LES **CRÉDITS DE PAIEMENT (CP)** CONSTITUENT LA LIMITE SUPÉRIEURE DES DÉPENSES POUVANT ÊTRE MANDATÉES PENDANT L'ANNÉE POUR COUVRIR LES ENGAGEMENTS CONTRACTÉS DANS LE CADRE DES AP CORRESPONDANTES

L'UTILISATION DES AP/CP PERMET À LA COLLECTIVITÉ DE DÉROGER AU **PRINCIPE D'ANNUALITÉ DU BUDGET**

EN EFFET, CELLE-CI PEUT MENER DES PROJETS QUI S'ÉTENDENT SUR UNE DURÉE PLUS LONGUE QUE L'EXERCICE BUDGÉTAIRE

LA COLLECTIVITÉ S'ENGAGE JURIDIQUEMENT SUR LE MONTANT GLOBAL DE L'AP, L'ENVELOPPE EST ENSUITE ÉCHELONNÉE SUR PLUSIEURS ANNÉES DANS UN ÉCHÉANCIER ET CHAQUE ANNÉE LE MONTANT INSCRIT EST CELUI ENGAGÉ SUR L'EXERCICE BUDGÉTAIRE



PRINCIPES A DEFINIR AVEC LES ELUS

GESTION EN AP/CP

PROPOSITION DE CRITERE

DUREE DE LA PERIODE
DE FINANCEMENT DE L'OPERATION
> 2 ANS

=> SOIT PLUS DE 2 EXERCICES BUDGETAIRES

ENGAGEMENTS PLURI ANNUELS : PROGRAMMATION DES INVESTISSEMENTS 2025

BUDGET GENERAL

GESTION EN AP - CP

BUDGET GENERAL	PROGRAMME	LIBELLE OPERATION	AP	2025		2026		2027		TOTAL 2025-2027			COMMENTAIRES
				CREDITS PAIEMENTS	RECETTES	CREDITS PAIEMENTS	RECETTES	CREDITS PAIEMENTS	RECETTES	CREDITS PAIEMENTS	RECETTES	A CHARGE TVI	
				PROPOSEE VOTE BP 2025						- €			
BATIMENTS	001		3 150 000,00 €	150 000,00 €		1 500 000,00 €	625 000,00 €	1 500 000,00 €	625 000,00 €	3 150 000,00 €	1 250 000,00 €	1 900 000,00 €	DETR 250 000 € CFG 1 000 000 € (56,57èmes versements)
EQUIPEMENTS	002	travaux aire d'accueil gens du voyage	80 000,00 €	60 000,00 €		10 000,00 €		10 000,00 €		80 000,00 €	-	80 000,00 €	
TOTAL BUDGET GENERAL			3 230 000,00 €	210 000,00 €	- €	1 510 000,00 €	625 000,00 €	1 510 000,00 €	625 000,00 €	3 230 000,00 €	1 250 000,00 €	1 980 000,00 €	

LES PUP - DISPOSITIF DE FINANCEMENT DES EQUIPEMENTS EAU POTABLE / EAUX USEES

Calendrier prévisionnel PUP

ETAT DES PUP ENGAGES	Nom opérateur	Programme Logements	N°PC/PA	Adresse	ECHEANCIERS VERSEMENTS									TOTAL PUP	CONVENTION DE REVERSEMENT	
					ACOMPTE 1					SOLDE						
					TVI	COMMUNE	TVI			TVI	COMMUNE	TVI				
PUP EXIGIBLES	Evally Promotion / Ex - AST GROUPE	54	PC00103322B0002	Aux Epinettes	mars-25			sept-25			466 654,36 €	convention signée				
					EAU	ASST	COMPTA	EAU	ASST	COMPTA						
			49 723,56 €	183 603,62 €	9 582,11 €	40 141,45 €	BP 2025	49 723,56 €	183 603,62 €	9 582,11 €	40 141,45 €	BP 2025	379 920,47 €	En cours		
			71 371,08 €	118 589,15 €	10 106,28	61 264,80	VERSE 2024	71 371,08 €	118 589,16 €	10 106,28	61 264,80	RAR 2024				
	Khor IMMO	32	PC00103323B0032	Rue Centrale	sept-24			avr-25			2 299 724,31	En cours				
					EAU	ASST	COMPTA	EAU	ASST	COMPTA						
			58 588,20 €	93 755,65 €	8 296,20 €	50 292,00 €	BP 2025	58 588,20 €	93 755,65 €	8 296,20 €	50 292,00 €	BP 2025	304 687,70 €			
			71 371,08 €	118 589,15 €	10 106,28	61 264,80	VERSE 2024	71 371,08 €	118 589,16 €	10 106,28	61 264,80	RAR 2024				
DYNACITE	539	PA00103324B0001	Saint-EX - Carterie - Stade	mars-25			sept-24			2 299 724,31	En cours					
				EAU	ASST	COMPTA	EAU	ASST	COMPTA							
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	****	1 358 912,4	940 811,91 €	192 968,76	1 165 943,00 €	BP 2025	304 687,70 €				
		58 588,20 €	93 755,65 €	8 296,20 €	50 292,00 €	BP 2025	58 588,20 €	93 755,65 €	8 296,20 €	50 292,00 €	BP 2025					
PIERREVAL / Valsershône Mallet	45	PC00103322B0080	Rue Malet	mars-25			sept-24			304 687,70 €						
				EAU	ASST	COMPTA	EAU	ASST	COMPTA							
		58 588,20 €	93 755,65 €	8 296,20 €	50 292,00 €	BP 2025	58 588,20 €	93 755,65 €	8 296,20 €	50 292,00 €	BP 2025	304 687,70 €				
		58 588,20 €	93 755,65 €	8 296,20 €	50 292,00 €	BP 2025	58 588,20 €	93 755,65 €	8 296,20 €	50 292,00 €	BP 2025					
PUP EN PROJET	DIAGONALE 1 et 2	45	PC00103322B0068	La Barbière	EN ATTENTE NOUVEAU PC			EAU			ASST	COMPTA	512 799,38 €			
					EAU	ASST	COMPTA	EAU	ASST	COMPTA						
			67 232,42 €	189 167,27 €				67 232,42 €	189 167,27 €			285 137,33 €				
			67 232,42 €	189 167,27 €				67 232,42 €	189 167,27 €							
IMTERVAL	35	PC00103324B0039	rue de la Pinède	janv-26			sept-26			285 137,33 €						
				EAU	ASST	COMPTA	EAU	ASST	COMPTA							
		59 230,31 €	83 338,36 €				59 230,31 €	83 338,35 €			285 137,33 €					
		59 230,31 €	83 338,36 €				59 230,31 €	83 338,35 €								
PUP ANNULE	NEXITY	38	PC00103322B0076	Rue Musinens	EAU			ASST			COMPTA					
					EAU	ASST	COMPTA	EAU	ASST	COMPTA						
											TOTAL PUP	4 248 923,55 €				
											TOTAL PUP EXIGIBLES	3 450 986,84 €				
											TOTAL PUP EN PROJET	797 936,71 €				

	RECETTES PUP - TVI								VALSERHONE
	VERSE 2024		RAR 2024		BP 2025		TOTAL PUP		
	EAU	ASST	EAU	ASST	EAU	ASST	EAU	ASST	
Khor IMMO	10 106,28	61 264,80	10 106,28	61 264,80			20 212,56	122 529,60	237 178,31 €
							BP 2025		
Evally Promoti on / Ex - AST			0	0	19 164,22 €	80 282,90 €	19 164,22	80 282,90	367 207,24 €
DYNACITE			0	0	192 968,76	1 165 943,00 €	192 968,76	1 165 943,00	940 811,91 €
PIERREVAL / Valsershône Mallet			0	0	16 592,40 €	100 584,00 €	16 592,40	100 584,00	187 511,30 €
TOTAL PUP	10 106,28	61 264,80	10 106,28	61 264,80	228 725,38 €	1 346 809,90	248 937,94	1 469 339,50	1 732 708,76

ENGAGEMENTS PLURI ANNUELS : PROGRAMMATION DES INVESTISSEMENTS 2025

GESTION EN AP - CP

BUDGET EAU

BUDGET EAU	PROGRAMME	LIBELLE OPERATION	AP	RAPPEL 2024	2025		2026		2027		TOTAL 2025-2027			TOTAL 2024-2027 INTEGRATION PUP RECU EN 2024		
					CREDITS PAIEMENTS	RECETTES	CREDITS PAIEMENTS	RECETTES	CREDITS PAIEMENTS	RECETTES	CREDITS PAIEMENTS	RECETTES	COUT NET TVI	CREDITS PAIEMENTS	RECETTES	COUT NET TVI
	AP 001		PROPOSEE VOTE BP 2025									- €			- €	
STATION DE TRAITEMENT DES SOURCES DE COZ ET GALLONCHON			3 500 000 €	50% PUP KHOR IMMO 10 106 €	100 000 €	238 832 €	2 000 000 €		1 400 000 €		3 500 000 €	238 832 €	3 261 168 €	3 500 000 €	248 938 €	3 251 062 €
TOTAL BUDGET EAU			3 500 000	10 106	100 000	238 832	2 000 000	-	1 400 000	-	3 500 000	238 832	3 261 168	3 500 000	248 938	3 251 062

COMMENTAIRES				TOTAL
FINANCEMENT PAR PUP				
KHOR IMMO	AST GROUPE	DYNACITE	PIERREVAL	
20 212,56 €	19 164,22 €	192 968,76	16 592,40	248 937,94
50 % EN 2024 50% EN 2025	100 % EN 2025	100 % EN 2025	100% EN 2025	

PROPOSITION DE REPARTITION DE LA CFG- INVESTISSEMENT ASSAINISSEMENT

➤ Proposition 1 :

Affectation des sommes encaissées entre 2022 et 2025 par anticipation => 840 000 € aux travaux réseaux du territoire TVI : Réalités budgétaires

➤ Proposition 2 :

- Affectation du solde de l'enveloppe de CFG aux 3 Projets de STEP
- Enveloppe prévisionnelle = 6 000 000 €
- Acomptes versées = 840 000 €
- Solde à recevoir = 5 160 000 € (A répartir)

Répartie au prorata des EH actuels des 3 stations

	EH actuel	Part CFG 5,16 M / EH actuel	Enveloppe de travaux
Step Bellegarde	18 000	4 627 803 €	21 000 000 €
Step Génissiat	1 820	467 922 €	2 800 000 €
Step SGJ	250	64 275 €	360 000
Total	20 070	5 160 000 €	24 160 000

☐ AFFECTION CFG ASSAINISSEMENT DEPUIS 2022

N° CFG	Année CFG	Total CFG	Versements	RAR	Travaux Step Génissiat	Travaux Step Bellegarde	Tarvaux Step SGJ
52	2022	200 000	120 000	80 000	Absence de travaux Entre 2022 et 2025 Les acomptes de CFG ont été versées par anticipation		
53	2023	200 000	120 000	80 000			
54	2024	900 000	300 000	600 000			
55	2025	1 000 000	300 000	700 000			
	Sous total	2 300 000	840 000	1 460 000			
56	2026	1 000 000	300 000	700 000			
57	2027	1 000 000	300 000	700 000			
	sous total	4 300 000	1 440 000	2 860 000			
	2028	1 000 000	300 000	700 000			
	2029	1 000 000	300 000	700 000			
	2030	-					
	2031	-					
	Total	6 300 000	2 040 000	4 260 000			

OBSERVATIONS

Problème des montants encaissés en l'absence de dépenses / step de Bellegarde

3 stations programmées de 2026 à 2031 sur 3 communes

Plusieurs rénovations de réseaux sur l'ensemble du territoire

⇒ Proposition
⇒ Répartition de la CFG d'Investissement à l'ensemble des équipements / infrastructures sur la période 2026 / 2031

ENGAGEMENTS PLURI ANNUELS :
PPI 2025- 2031

GESTION EN AP - CP

BUDGET
ASSAINISSEMENT

EN K€	AP		CP	2024 - INFO	2025	2 026	2027	2 028	2029	2 030	2031	Total 2025-2031	TOTAL 2024-2031 INTEGRE PUP 2024	
	NUM	MONTANT												
STEP DE GENISSIAT MOE + TRAVAUX	001	3 000 000	CP		50 000	1 500 000	1 000 000	450 000				2 950 000	2 950 000	
			Subvention			400 000	419 000						819 000	819 000
			CFG		50 000	350 000	68 000						468 000	468 000
			Part GEPU		0,00	113 000	77 000	68 000					258 000	258 000
			Total subv		50 000	863 000	564 000	68 000					1 545 000	1 545 000
			COUT NET TVI		-00	637 000	436 000	382 000				1 455 000	1 455 000	
TRANSIT INJOUX-BILLIAT SUR STEP DE GENISSIAT	002	1 600 000	CP			300 000	1 000 000	300 000				1 600 000	1 600 000	
			Subvention			60 000	200 000	60 000				320 000	320 000	
			COUT NET TVI			240 000	800 000	240 000				1 280 000	1 280 000	
STATION DE BELLEGARDE MOE + TRAVAUX	003	21 000 000	CP		50 000	50 000	50 000	5 300 000	7 600 000	7 600 000	350 000	21 000 000	21 000 000	
			Subvention AGENCE DE L'EAU - SDAGE 2027-2033					1 000 000	1 300 000	1 300 000		3 600 000	3 600 000	
			CFG		50 000	50 000	50 000	2 500 000	1 977 000			4 627 000	4 627 000	
			Part GEPU					270 000	648 000	945 000	53 000	1 916 000	1 916 000	
			PUP KHOR IMMO 50 % en 2024	122 530	-00								-00	122 530
			PUP AST GROUPE		80 283								80 283	80 283
			PUP PIERREVAL		100 584								100 584	100 584
			PUP DYNACITE		1 165 943								1 165 943	1 165 943
			Total subv	122 530	1 396 810	50 000	50 000	3 770 000	3 925 000	2 245 000	53 000	11 489 810	11 612 340	
			COUT NET TVI		-1 346 810	-00	-00	1 530 000	3 675 000	5 355 000	297 000	9 510 190	9 387 660	

ENGAGEMENTS PLURI ANNUELS :
PPI 2025- 2031

GESTION EN AP - CP

BUDGET
ASSAINISSEMENT

EN K€	AP		CP	2024 - INFO	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	Total 2025-2031	TOTAL 2024-2031 INTEGRE PUP 2024
	NUM	MONTANT											
TOTAL	25 600 000	CP		100 000	1 850 000	2 050 000	6 050 000	7 600 000	7 600 000	350 000	25 600 000	25 600 000	
		Subvention		-00	460 000	619 000	1 060 000	1 300 000	1 300 000	-00	4 739 000	4 739 000	
		CFG		100 000	400 000	118 000	2 500 000	1 977 000	-00	-00	5 095 000	5 095 000	
		Part GEPU		-00	113 000	77 000	338 000	648 000	945 000	53 000	2 174 000	2 174 000	
		PUP	122 530	1 346 810	-00	-00	-00	-00	-00	-00	1 346 810	1 469 340	
		Total PARTICIPATIONS DIVERSES		1 446 810	973 000	814 000	3 898 000	3 925 000	2 245 000	53 000	13 354 810	13 477 340	
		COUT NET TVI		-1 346 810	877 000	1 236 000	2 152 000	3 675 000	5 355 000	297 000	12 245 190	12 122 660	

RECETTES PUP - TVI								
	VERSE 2024		RAR 2024		BP 2025		TOTAL PUP	
	EAU	ASST	EAU	ASST	EAU	ASST	EAU	ASST
Khor IMMO	10 106,28	61 264,80	10 106,28	61 264,80			20 212,56	122 529,60
					BP 2025			
Eally Promoti on /Ex - AST			0	0	19 164,22 €	80 282,90 €	19 164,22	80 282,90
DYNACITE			0	0	192 968,76	1 165 943,00 €	192 968,76	1 165 943,00
PIERREVAL /Valserhone Mallet			0	0	16 592,40 €	100 584,00 €	16 592,40	100 584,00
TOTAL PUP	10 106,28	61 264,80	10 106,28	61 264,80	228 725,38 €	1 346 809,90	248 937,94	1 469 339,50

GESTION DES OPERATIONS PAR OUVERTURES DE CREDITS ANNUELS

ENGAGEMENTS ANNUELS 2025

BUDGET GENERAL

Budgets		Projets-Actions	2025		2026		Cumul 2025-2026		Commentaires
			Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses #REF!	Recettes	
BUDGET GENERAL									
travaux bâtiments communitaires.	38	Bâtiment Maison de l'Urbanisme	15 200,00 €				15 200,00 €	-	main-courante, terrasse, table, éclairage extérieur
	21	Bâtiment MEEF	7 300,00 €				7 300,00 €	-	climatisation, contrôle d'accès
	22	Bâtiment Pépinière d'entreprise	129 000,00 €				129 000,00 €	-	sinistre, mise aux normes ateliers, relamping, sas entrée, borne IRVE
	25	Restructuration et rénovation bâtiment OT	230 000,00 €	206 840,00 €			230 000,00 €	206 840,00 €	region 206 840 + autres investissements a programmer
		Sous Total bureaux	381 500,00 €	206 840,00 €	- €	- €	381 500,00 €	206 840,00 €	
travaux autres équipements	19	centre aquatique Travaux travaux	110 000,00 €		110 000,00 €		220 000,00 €	-	réfection façade bois travaux imprévus
	35	fourrière animale (dont fonds de concours)	110 000,00 €				110 000,00 €	-	fonds de concours travaux réalisés par Valserhône
	36	terrains familiaux (foncier)	90 000,00 €				90 000,00 €	-	acquisition terrains
		Ombrières photovoltaïques					- €	-	attente résultats études
		Sous Total équipements	310 000,00 €	- €	110 000,00 €	- €	420 000,00 €	- €	
travaux sites et sentiers touristiques	17	travaux sites berges de la valserine	210 000,00 €	132 000,00 €	210 000,00 €	132 000,00 €	420 000,00 €	264 000,00 €	recettes: région 75 430€, massif du jura: 61 837€, CD01 126 421€
		études	30 000,00 €				30 000,00 €	-	étude circuits numériques 20000, parcours d'orientation 5000,
		signalétique routière des sites	35 000,00 €				35 000,00 €	-	signalétique routière touristique panneau touristique échangeur
		travaux divers sentiers	25 000,00 €				25 000,00 €	-	
		matériel pour sentiers	28 000,00 €				28 000,00 €	-	panneaux; signalisation, écompteurs, balises
		aménagement voie du tram parking et accès	60 000,00 €				60 000,00 €	-	aménagement parking voie du tram
		aménagement accueil touristique VDM			100 000,00 €			100 000,00 €	-
	Sous Total	388 000,00 €	132 000,00 €	310 000,00 €	132 000,00 €	698 000,00 €	264 000,00 €		
Autres investissements		parcs d'activités communautaires hors PAE VOUVRAY provisions	5 000,00 €				5 000,00 €	-	provision voirie et éclairage public
	27	acquisitions PAE la PLAINE/ ZI arlod	1 000 000,00 €	148 000,00 €			1 000 000,00 €	148 000,00 €	cfg
		études	60 000,00 €				60 000,00 €	-	
		Sous Total	1 065 000,00 €	148 000,00 €	- €	- €	1 065 000,00 €	148 000,00 €	
		aide aux commerces	25 000,00 €				25 000,00 €	-	
		flotte automoblie BG	80 000,00 €		25 000,00 €		105 000,00 €	-	service technique
		équipement informatique	52 000,00 €				52 000,00 €	-	Parc informatique (renouvellement + nouveaux besoins & périphériques et accessoires) + postes téléphoniques fixes pour 3CX
		logiciel	- €				- €	-	
	32	acquisition vélo libre service avec stations	125 000,00 €	47 250,00 €			125 000,00 €	47 250,00 €	45 Vélos à 1500€ HT et 60 stations à 600€ HT
		mobilier	20 000,00 €				20 000,00 €	-	Siège, Pépinière
		SIEA augmentation capital social	43 983,00 €		43 983,00 €		87 966,00 €	-	CF délibération 1er février 2024
	SIEA participation fibre optique	80 900,00 €		80 900,00 €		161 800,00 €	-	convention fibre optique	
	SOLEVALS capital	10 000,00 €				10 000,00 €	-		
	Sous Total	436 883,00 €	47 250,00 €	25 000,00 €	- €	586 766,00 €	47 250,00 €		
TOTAL BUDGET GENERAL			3 018 266,00 €	581 340,00 €	470 000,00 €	132 000,00 €	3 738 032,00 €	713 340,00 €	

ENGAGEMENTS ANNUELS 2025

BUDGET GENERAL

EAUX PLUVIALES URBAINES

			2024		2025	
	COMMUNE	Travaux	Déjà engagé	Recettes encaissées	Dépenses	Recettes
Travaux annuels (217538)	VALSERHONE	Renouvellement réseau EP rue Pasteur - partie amont	0	0	80 000	80 000
	VALSERHONE	Suppression PR Crozet EP	0	0	20 000	20 000
	VALSERHONE	Chatillon -rue de la Poste (complément)	120 000	0	20 000	140 000
	Autres travaux		/	/	30 000	30 000
	Sous total 217538		120 000	-00	150 000	270 000
Grands travaux (2317)	VALSERHONE	Chatillon -Picoloy	1 163 880	1 009 283	490 000	490 000
	INJOUX GENISSIAT	Création réseau EP pour évacuer fossé Borgognon	0	0	125 000	125 000
	Autres travaux		/	/	85 000	85 000
	Sous total 2317		1 163 880	1 009 283	700 000	700 000
TOTAL		1 283 880	1 009 283	850 000	970 000	

ENGAGEMENTS ANNUELS 2025

BUDGET EAU

Compte	Nature des travaux	Nombre d'opérations	Description des travaux	Dépenses 2025	Recettes 2025
21355	Travaux sur batiments administratifs	3	Stockage sécurisé chlore (25k€), palan atelier (15k€) , panneaux batiments et divers (9,5k€)	49 500 €	0 €
21534	Sécurité électrique	1	Mise aux normes transformateur station pompage Beausoleil	60 000 €	0 €
2182	Véhicule	1	Véhicule utilitaire 10 m3 4*4 suspension renforcée	60 000 €	0 €
2031	Etudes aep	2	AMO radio ou télérelève des compteurs, (30k€) DUP sce de Coz (20k€)	50 000 €	5 000 €?
217311	Travaux sur les stations de traitement / réservoirs	6	Renouvellement patrimoine : vannes, lampes UV (Champfromier), armoire électrique (Chatillon BS), traitement chlore (Villes et SGJ)	122 000 €	0 €
217531	Moe et petits travaux sur les réseaux	4	Renouvellement de conduites (J Malet, Croix Jjacques), Dévoiement (Communal, Pré Jantet)	173 000 €	0 €
217561	Amélioration du service de distribution	10	Acquisition de loggers fixes (100k€), renouvellement sofrel (100 k€) Borne de puisage (25k€) Amélioration télégestion et recherche fuites (50k€)	304 000 €	0 €
2315	Moe et grands travaux sur les ouvrages	11	Renouvellement conduites en lien avec réseau de chaleur (300k€) et voiries (300k€) Suppression de branchement plomb (100 k€) Station UF de Chanay (400 k€) MOe suppression PVC Plagne r Chaillet (800k€ dont 30k 2025) Station UF Coz et Gallançon (50k€)	1 250 000 €	61 686 €
Total		38		2 068 500 €	61 686 €

ENGAGEMENTS ANNUELS 2025

BUDGET ASSAINISSEMENT

Compte	Nature des travaux	Nombre de projets	Description des travaux	Dépenses 2025	Recettes	Participation communes GEPU
2128	Terrain	1	Etude sécurisation step de Bellegarde	5 000 €	0 €	0 €
21355	Batiments administratifs	2	Palan atelier (10k€) panneaux comm et signalisation chantier (5k€)	15 000 €	0 €	0 €
2031	Etudes assai	4	SDA Bellegarde-Chatillon (440k€) SDA Saint Germain de J (tranche 1 40k€) SDA Billiat -Injoux G (25k€) Etude GC step Bellegarde (5k€)	520 000 €	237 570 €	0 €
217532	Moe et petits travaux sur les réseaux	7	Réparations diverses (30k€) Dégrilleur automatique PR L Armand (20k€) Dévoiement de conduites Champfromier (80k€) Chemisage de réseau (160k€)	305 500 €	9 000 €	78 000 €
2315	Moe et grands travaux sur les ouvrages	9	Mise en séparatif réseaux de Bellegarde (réseau de chaleur) (400k€) Missions de maitrise d'œuvre step Génissiat (30k€) step Bellegarde (50k€) Travaux réseau Billiat-Injoux G (100k€)	630 000 €	75 000 €	34 500 €
Total		23		1 475 500 €	321 570 €	112 500 €

ENGAGEMENTS ANNUELS 2025

AUTRES BUDGETS

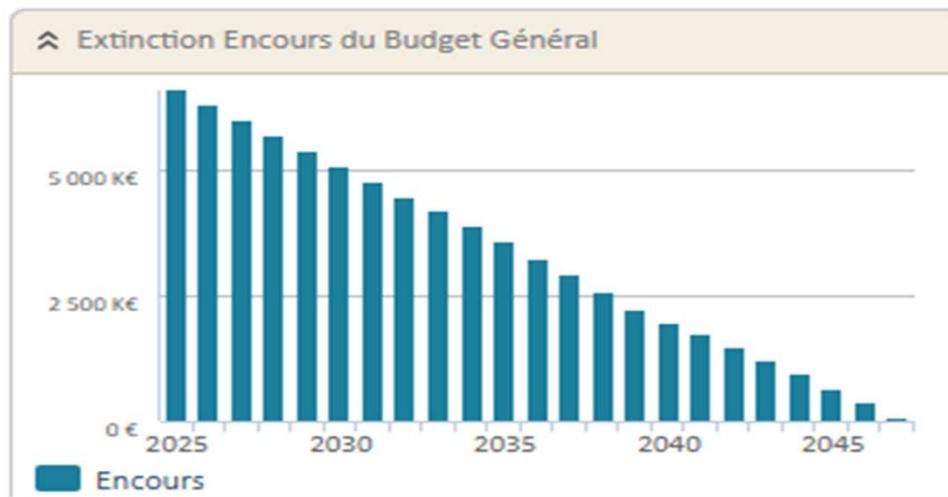
Budgets	Opération	Projets-Actions	2025		2026		Cumul 2025-2026		Commentaires
			Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	
PAE VOUVRAY		aménagement VRD VOUVRAY	428 000,00 €				428 000,00 €	-	384 000 € Réseaux Hôtel, 22 000€ rue sainte clémence et 20 000€ remise en état chemin
		parking pôle santé	35 000,00 €				35 000,00 €	-	borne IRVE 30 000€, marquage au sol circulation 5 000€
		Sous Total	463 000,00 €	- €	- €	- €	463 000,00 €	- €	
DINOPLAGNE		équipements	49 000,00 €				49 000,00 €	-	17 000€ Installation de panneaux thématiques paléontologie + Achat d'électroménager pour snack + Mobilier salon 32 000€ Mise en place d'audio guides en langues étrangères + achat de véhicule pour PMR
		études/jeu de piste	44 000,00 €				44 000,00 €	-	29 000 € Développement du jeu de piste avec création mascotte + étude de développement du site 15 000€ Appel à projet pour statues de dinosaures
		informatique dino	2 250,00 €				2 250,00 €	-	1 PC portable + 3 téléphones fixes (prévisions 3CX)
		travaux DINOPLAGNE	100 000,00 €	118 000,00 €	20 000,00 €		120 000,00 €	118 000,00	70 000 € travaux divers (dont réhabilitation accès piétons)+ 30 000 € mise en sécurité aire de jeux
		Sous Total	195 250,00 €	118 000,00 €	20 000,00 €	- €	215 250,00 €	118 000,00 €	
DECHETS MENAGERS		broyeur de végétaux	40 000,00 €				40 000,00 €	-	
		bacs OM CS	90 000,00 €				90 000,00 €	-	
		composteurs individuels	28 000,00 €				28 000,00 €	-	
		travaux déchetterie champromier	22 000,00 €				22 000,00 €	-	déchetterie champromier stockage DMS contrôle d'accès
		travaux étoumelles	34 000,00 €				34 000,00 €	-	aire de lavage des bacs site etoumelles
		travaux déchetterie Valserhône	10 000,00 €				10 000,00 €	-	reprise équipement fin de marché
		Sous Total	224 000,00 €	- €	- €	- €	224 000,00 €	-	
TOTAL BUDGET ANNEXES			882 250,00 €	118 000,00 €	20 000,00 €	- €	902 250,00 €	118 000,00 €	

GESTION DE LA DETTE

GESTION DE LA DETTE

Perspective 2025:

Il n'est pas prévu d'avoir recours à l'emprunt en 2025

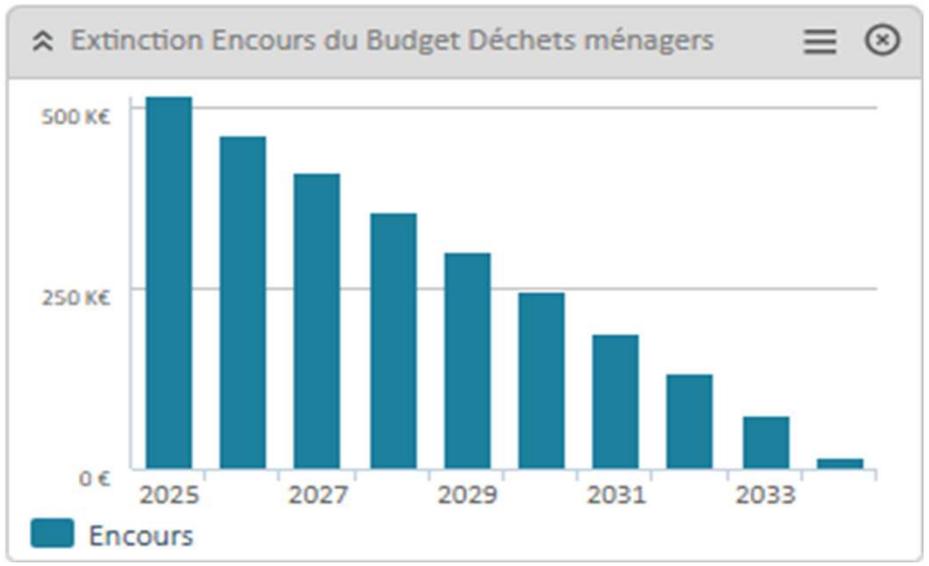


BUDGET PRINCIPAL

Budget principal				
Année	CRD au 01/01	Amortissement	Intérêts	Annuité
2025	6 589 248,61	285 052,83	273 641,47	558 694,30
2026	6 304 195,78	294 144,96	262 423,59	556 568,55
2027	6 010 050,82	303 592,39	251 212,73	554 805,12
2028	5 706 458,43	313 074,40	240 111,65	553 186,05
2029	5 393 384,03	323 600,31	227 603,55	551 203,86
2030	5 069 783,72	318 147,44	215 157,55	533 304,99
2031	4 751 636,28	280 353,14	202 906,60	483 259,74
2032	4 471 283,14	290 496,13	191 011,29	481 507,42
2033	4 180 787,01	301 640,07	177 812,60	479 452,67
2034	3 879 146,94	312 970,88	164 538,19	477 509,07
2035	3 566 176,06	324 782,94	150 755,36	475 538,30
2036	3 241 393,12	323 380,82	136 773,53	460 154,35
2037	2 918 012,30	335 912,02	122 110,81	458 022,83
2038	2 582 100,28	348 754,22	107 213,94	455 968,16
2039	2 233 346,06	267 524,21	92 839,61	360 363,82
2040	1 965 821,85	244 526,78	82 621,28	327 148,06
2041	1 721 295,07	252 962,42	71 972,99	324 935,41
2042	1 468 332,65	261 577,15	61 186,13	322 763,28
2043	1 206 755,50	270 534,73	50 026,03	320 560,76
2044	936 220,77	279 776,89	38 584,36	318 361,25
2045	656 443,88	289 533,97	26 528,89	316 062,86
2046	366 909,91	299 609,59	14 157,01	313 766,60
2047	67 300,32	67 300,32	1 347,97	68 648,29
Total	6 589 248,61	3 162 537,13	3 162 537,13	9 751 785,74

❑ GESTION DE LA DETTE

Perspective 2025:
Il n'est pas prévu d'avoir recours à l'emprunt en 2025



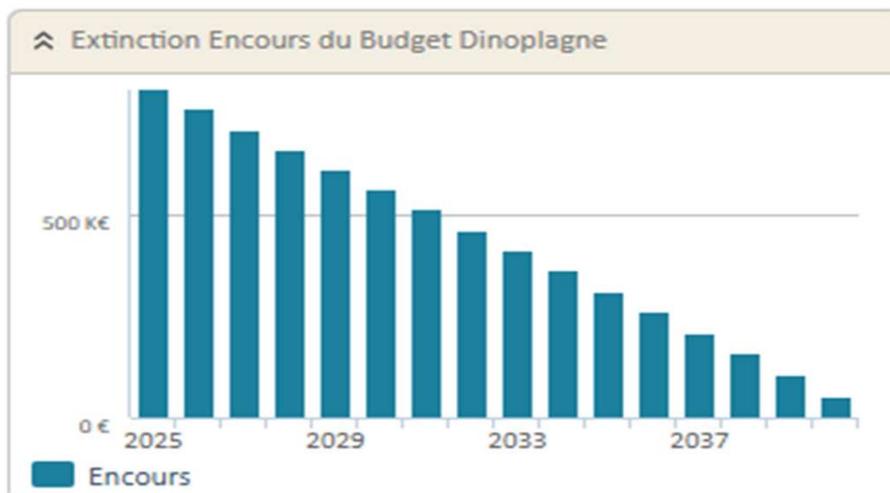
BUDGET DÉCHETS MÉNAGERS

Budget Déchets ménagers				
Année	CRD au 01/01	Amortissement	Intérêts	Annuité
2025	512 560,72	52 337,87	6 753,97	59 091,84
2026	460 222,85	53 058,61	6 033,23	59 091,84
2027	407 164,24	53 789,24	5 302,60	59 091,84
2028	353 375,00	54 529,94	4 561,90	59 091,84
2029	298 845,06	55 280,87	3 810,97	59 091,84
2030	243 564,19	56 042,10	3 049,74	59 091,84
2031	187 522,09	56 813,84	2 278,00	59 091,84
2032	130 708,25	57 596,19	1 495,65	59 091,84
2033	73 112,06	58 389,32	702,52	59 091,84
2034	14 722,74	14 722,74	50,43	14 773,17
Total		512 560,72	34 039,01	546 599,73

☐ GESTION DE LA DETTE

Perspective 2025:

Il n'est pas prévu d'avoir recours à l'emprunt en 2025

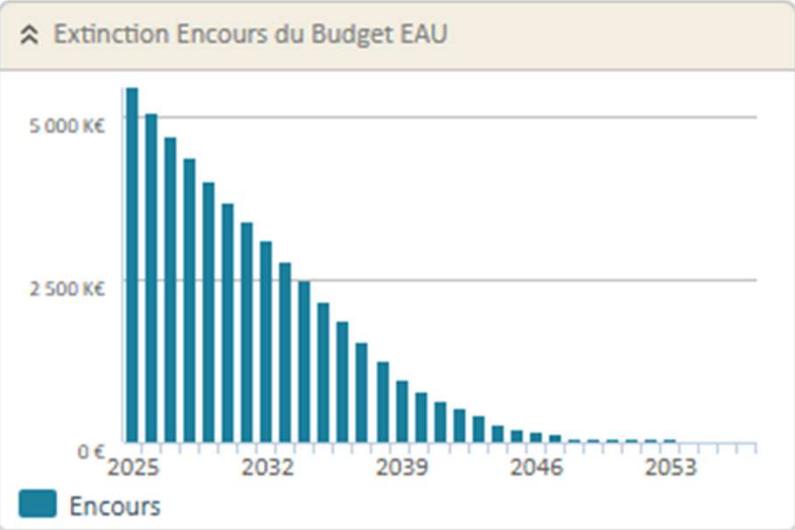


BUDGET DINOPLAGNE®

Budget Dinoplagne				
Année	CRD au 01/01	Amortissement	Intérêts	Annuité
2025	807 899,37	48 626,96	3 941,04	52 568,00
2026	759 272,41	48 870,10	3 697,90	52 568,00
2027	710 402,31	49 114,46	3 453,54	52 568,00
2028	661 287,85	49 360,03	3 207,97	52 568,00
2029	611 927,82	49 606,82	2 961,18	52 568,00
2030	562 321,00	49 854,86	2 713,14	52 568,00
2031	512 466,14	50 104,12	2 463,88	52 568,00
2032	462 362,02	50 354,66	2 213,34	52 568,00
2033	412 007,36	50 606,42	1 961,58	52 568,00
2034	361 400,94	50 859,46	1 708,54	52 568,00
2035	310 541,48	51 113,76	1 454,24	52 568,00
2036	259 427,72	51 369,32	1 198,68	52 568,00
2037	208 058,40	51 626,17	941,83	52 568,00
2038	156 432,23	51 884,31	683,69	52 568,00
2039	104 547,92	52 143,72	424,28	52 568,00
2040	52 404,20	52 404,20	163,80	52 568,00
Total		807 899,37	33 188,63	841 088,00

GESTION DE LA DETTE

Perspective 2025:
Il n'est pas prévu d'avoir recours à l'emprunt en 2025



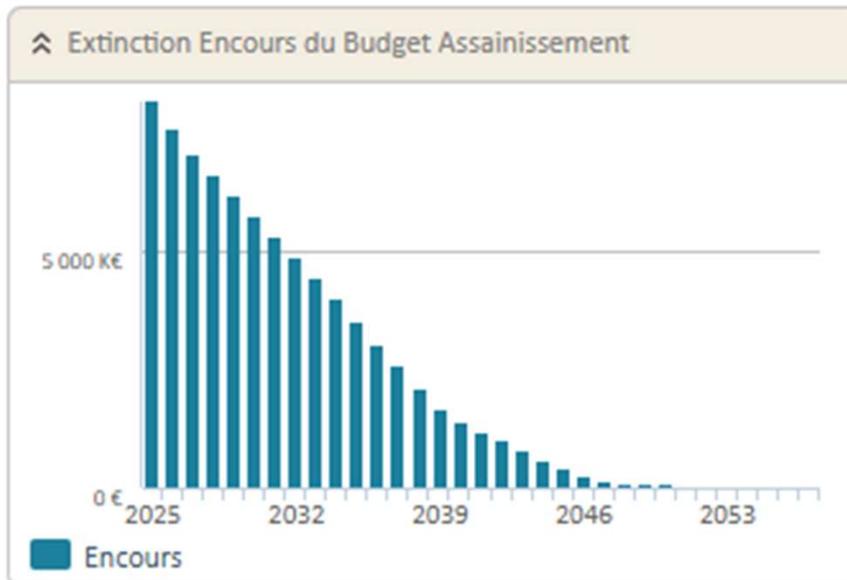
BUDGET EAU HORS PPP

Budget Eau				
Année	CDR au 01/01	Amortissement	Intérêts	Annuité
2025	5 419 073,52	375 885,18	176 995,05	552 880,23
2026	5 043 188,34	367 171,13	163 362,00	530 533,13
2027	4 676 017,21	338 483,21	148 878,48	487 361,69
2028	4 337 534,00	344 100,31	139 450,88	483 551,19
2029	3 993 433,69	339 488,05	128 541,60	468 029,65
2030	3 653 945,64	288 680,68	118 582,51	407 263,19
2031	3 365 264,96	294 992,86	110 189,67	405 182,53
2032	3 070 272,10	298 011,33	101 531,50	399 542,83
2033	2 772 260,77	304 962,49	92 358,29	397 320,78
2034	2 467 298,28	308 387,42	82 586,58	390 974,00
2035	2 158 910,86	305 400,89	72 413,28	377 814,17
2036	1 853 509,97	313 355,42	61 902,27	375 257,69
2037	1 540 154,55	286 590,41	50 660,56	337 250,97
2038	1 253 564,14	295 199,78	39 203,57	334 403,35
2039	958 364,36	194 589,42	27 036,31	221 625,73
2040	763 774,94	121 572,18	19 541,45	141 113,63
2041	642 202,76	121 728,63	16 396,33	138 124,96
2042	520 474,13	121 890,96	13 251,42	135 142,38
2043	398 583,17	112 059,37	10 264,90	122 324,27
2044	286 523,80	82 234,10	7 849,35	90 083,45
2045	204 289,70	52 415,37	5 844,65	58 260,02
2046	151 874,33	42 603,45	4 348,62	46 952,07
2047	109 270,88	42 798,59	2 872,53	45 671,12
2048	66 472,29	5 601,03	1 894,46	7 495,49
2049	60 871,26	5 811,07	1 734,83	7 545,90
2050	55 060,19	6 028,99	1 679,33	7 708,32
2051	49 031,20	6 255,07	1 593,51	7 848,58
2052	42 776,13	6 489,63	1 561,33	8 050,96
2053	36 286,50	6 732,99	1 433,31	8 166,30
2054	29 553,51	6 985,49	1 196,91	8 182,40
2055	22 568,02	7 247,44	891,43	8 138,87
2056	15 320,58	7 519,22	574,52	8 093,74
2057	7 801,36	7 801,36	269,15	8 070,51
Total	5 419 073,52	1 606 890,58	1 606 890,58	7 025 964,10

GESTION DE LA DETTE

BUDGET ASSAINISSEMENT HORS PPP

Perspective 2025:
Il n'est pas prévu d'avoir recours à l'emprunt en 2025

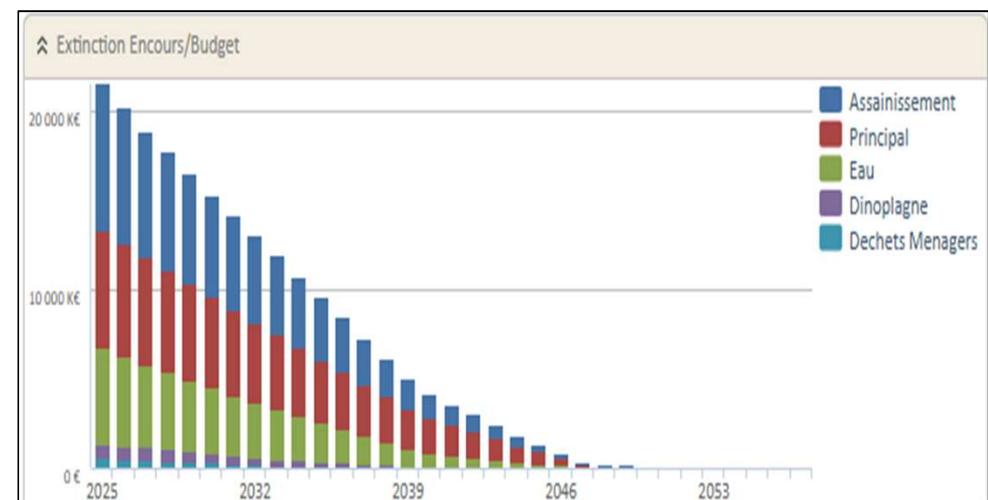
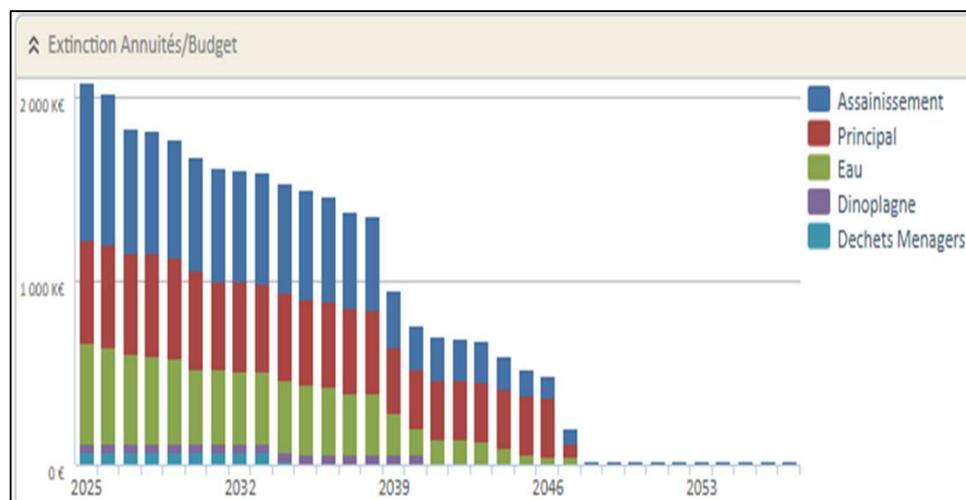


Budget Assainissement				
Année	CRD au 01/01	Amortissement	Intérêts	Annuité
2025	8 179 600,05	568 612,95	284 201,30	852 814,25
2026	7 610 987,10	559 459,46	261 037,62	820 497,08
2027	7 051 527,64	436 616,65	238 609,24	675 225,89
2028	6 614 910,99	447 770,37	225 063,84	672 834,21
2029	6 167 140,62	431 126,05	209 911,78	641 037,83
2030	5 736 014,57	433 629,38	195 819,02	629 448,40
2031	5 302 385,19	431 060,44	181 788,99	612 849,43
2032	4 871 324,75	438 141,79	167 481,99	605 623,78
2033	4 433 182,96	450 459,97	152 035,32	602 495,29
2034	3 982 722,99	463 443,23	135 635,03	599 078,26
2035	3 519 279,76	472 959,65	118 385,64	591 345,29
2036	3 046 320,11	473 460,31	100 374,18	573 834,49
2037	2 572 859,80	450 581,52	81 629,60	532 211,12
2038	2 122 278,28	453 509,79	62 577,75	516 087,54
2039	1 668 768,49	276 080,46	42 466,93	318 547,39
2040	1 392 688,03	204 352,76	33 006,57	237 359,33
2041	1 188 335,27	205 819,99	27 847,93	233 667,92
2042	982 515,28	207 314,64	22 751,86	230 066,50
2043	775 200,64	208 837,38	17 841,42	226 678,80
2044	566 363,26	172 272,32	13 238,75	185 511,07
2045	394 090,94	130 279,48	9 498,49	139 777,97
2046	263 811,46	120 880,63	6 405,76	127 286,39
2047	142 930,83	76 458,58	3 549,65	80 008,23
2048	66 472,25	5 601,03	1 894,46	7 495,49
2049	60 871,22	5 811,07	1 734,83	7 545,90
2050	55 060,15	6 028,98	1 679,34	7 708,32
2051	49 031,17	6 255,07	1 593,52	7 848,59
2052	42 776,10	6 489,64	1 561,33	8 050,97
2053	36 286,46	6 733,00	1 433,32	8 166,32
2054	29 553,46	6 985,48	1 196,92	8 182,40
2055	22 567,98	7 247,44	891,44	8 138,88
2056	15 320,54	7 519,22	574,52	8 093,74
2057	7 801,32	7 801,32	269,14	8 070,46
Total	8 179 600,05	8 179 600,05	2 603 987,48	10 783 587,53

GESTION DE LA DETTE

DETTE CONSOLIDÉE TVI HORS PPP

	Budget général	Budget Déchets ménagers	Budget eau	Budget Assainissement	Budget Dinoplagne	TOTAL DETTE
En cours de la dette au 31/12/2024	6 589 248,61 €	512 560,72 €	5 419 073,52 €	8 179 600,05 €	807 899,37 €	21 508 382,27 €
CAF BRUTE	2 038 468,44 €	192 798,58 €	1 226 346,57 €	982 509,60 €	171 673,20 €	4 611 796,39 €
Capacité des désendettement en année	3,23	2,66	4,42	8,33	4,71	4,66
Encours de la dette / hab Base = 22 000 hab	299,51 €	23,30 €	246,32 €	371,80 €	36,72 €	977,65 €



☐ GESTION DE LA DETTE

BUDGETS ASSAINISSEMENT/EAU PPP PARTENARIAT PUBLIC - PRIVÉ

	1675 R1 eau HT	6688 R2 eau HT		1675 R1 ASS HT	6688 R2 ASS HT
	90 106,11	27 140,95		171 201,60	51 567,81
	92 458,82	23 057,96		175 671,76	43 810,11
2024	94 838,21	20 741,42		180 192,60	39 408,70
2025	97 387,11	18 247,55		185 035,51	34 670,35
2026	99 970,29	15 730,63		189 943,54	29 888,20
2027	102 637,06	13 135,63		195 010,41	24 957,69
2028	105 369,28	10 484,31		200 201,63	19 920,18
2029	108 235,88	7 698,59		205 648,17	14 627,32
2030	111 176,58	4 191,08		211 235,50	7 963,05
2031	33 759,67	2 416,37		64 143,36	4 591,11
	935 938,99	142 844,48		1 778 284,08	271 404,51

RESSOURCES HUMAINES

RESSOURCES HUMAINES

BUDGET GENERAL

STRUCTURE DES EFFECTIFS 31/12/2024

Effectifs budgétaires permanents et non permanents	2022	2023	2024	Prévisionnel 2025
Administrative	21	34	38	39
Police municipale	5	9	9	9
Technique	9	2	4	4
Animation	0	0	0	0
TOTAL	35	45	51	52



+ 7 saisonniers
dont 6 pour Dino
et 1 pour l'OT
+ remplacement
DGA

Effectifs pourvus permanents et non permanents longue durée	2022	2023	2024
Administrative	22	29	31
Police municipale	5	7	8
Technique	1	2	4
Animation	0	0	0
TOTAL	28	38	43

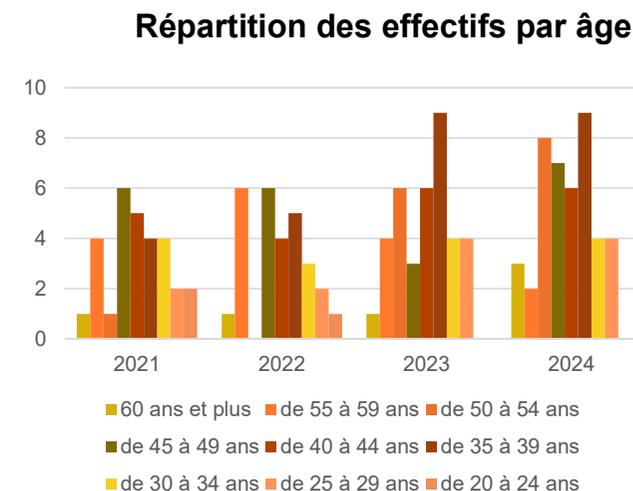
Nombre d'ETP permanents et non permanents longue durée	2022	2023	2024
Administrative	20,8	26,3	28,3
Police municipale	5	8	8
Technique	1	2	4
Animation	0	0	0
TOTAL	26,8	36,3	40,3

RESSOURCES HUMAINES

BUDGET GENERAL

STRUCTURE DES EFFECTIFS

Répartition hommes/femmes	2022		2023		2024	
	Femmes	Hommes	Femmes	Hommes	Femmes	Hommes
Administrative	18	4	25	4	28	3
Police municipale	3	2	4	4	4	4
Technique	1	0	1	3	1	3
Animation	0	0	0	0	0	0
TOTAL	22	6	30	11	33	10



Répartition par catégorie	2022			2023			2024		
	A	B	C	A	B	C	A	B	C
Femmes	4	7	11	7	9	13	8	8	17
Hommes	3	2	1	1	1	4	3	3	
TOTAL	7	9	12	8	10	17	11	11	17

☐ RESSOURCES HUMAINES

STRUCTURE DES EFFECTIFS

BUDGET DECHETS MENAGERS

Effectifs budgétaires permanents et non permanents	2023	2024	Prévisionnel 2025
Administrative	2	2	2
Technique	4	2	2
Animation	1	1	1
TOTAL	7	5	5

Effectifs pourvus permanents et non permanents longue durée	2022	2023	2024
Administrative	1	2	2
Technique	2	2	2
Animation	0	1	1
TOTAL	3	5	5

Nombre d'ETP permanents et non permanents longue durée	2022	2023	2024
Administrative	1	2	2
Technique	2,8	2	2
Animation		1	1
TOTAL	3,8	5	5

RESSOURCES HUMAINES

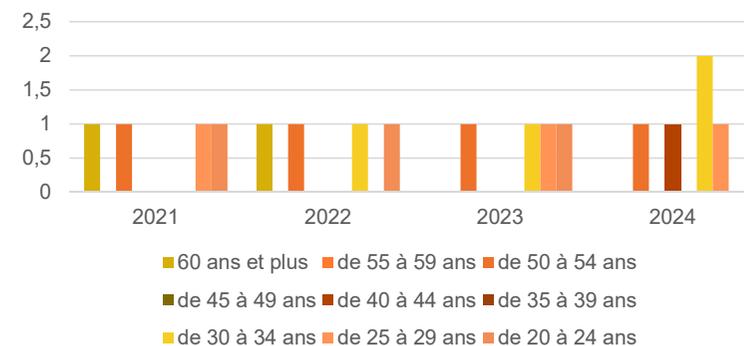
BUDGET DECHETS MENAGERS

STRUCTURE DES EFFECTIFS

Répartition hommes/femmes	2022		2023		2024	
	Femmes	Hommes	Femmes	Hommes	Femmes	Hommes
Administrative	0	1	1	1	1	1
Technique	1	2	0	2	0	2
Animation			1	0	1	0
TOTAL	1	3	2	3	2	3

Répartition par catégorie	2022			2023			2024		
	A	B	C	A	B	C	A	B	C
Femmes	0	0	1	0	0	2	0	0	2
Hommes	1	0	2	1	0	2	1	0	2
TOTAL	1	0	3	1	0	4	1	0	4

Répartition des effectifs par âge



☐ RESSOURCES HUMAINES

STRUCTURE DES EFFECTIFS

BUDGET REGIE DES EAUX

Effectifs budgétaires permanents et non permanents longue durée	2023	2024	Prévisionne I 2025
Administrative	4	4	5
Technique	11	11	10
TOTAL	15	15	15

Effectifs pourvus	2022	2023	2024
Administrative	4	4	4
Technique	10	9	9
TOTAL	14	13	13

Nombre d'ETP	2023	2024
Administrative	4	4
Technique	9	8,8
TOTAL	13	12,8

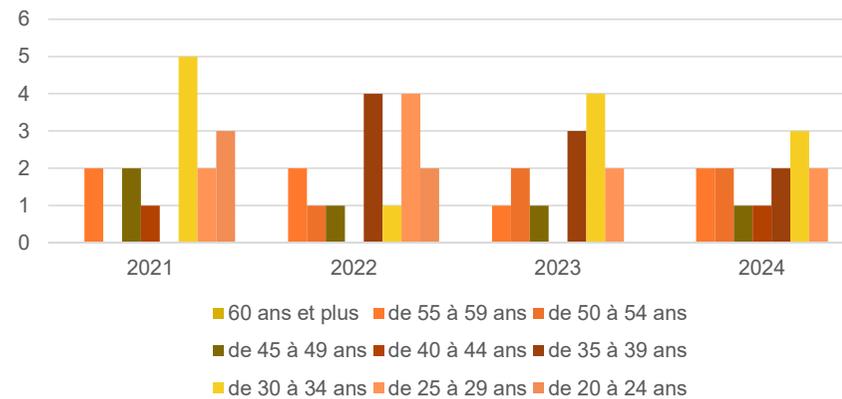
☐ RESSOURCES HUMAINES

STRUCTURE DES EFFECTIFS

BUDGET REGIE DES EAUX

Répartition femmes - hommes	2023		2024	
	Femmes	Hommes	Femmes	Hommes
Administrative	4	0	4	0
Technique	5	4	3	6
TOTAL	9	4	7	6

Répartition des effectifs par âge



☐ RESSOURCES HUMAINES

CHARGES DE PERSONNEL

BUDGET PRINCIPAL	Réalisé 2022	Réalisé 2023	Prévisionnel 2024	Réalisé 2024	Prévisionnel 2025
Total charges de personnel	1 966 571,06 €	1 809 087,34 €	2 590 700,00 €	2 232 655,32 €	2 752 900,00 €
dont traitement de base	739 999,77 €	836 058,98 €	1 215 000,00 €	1 024 307,09 €	1 280 000,00 €
dont indemnités	303 332,90 €	311 039,53 €	430 000,00 €	418 183,53 €	521 500,00 €
dont NBI	4 375,52 €	4 709,29 €		7 288,00 €	8 600,00 €

BUDGET DECHETS MENAGERS	Réalisé 2022	Réalisé 2023	Prévisionnel 2024	Réalisé 2024	Prévisionnel 2025
Total charges de personnel	157 983,90 €	179 701,55 €	293 900,00 €	210 957,30 €	248 880,00 €
dont traitement de base	76 433,23 €	130 764,42 €		111 978,48 €	117 000,00 €
dont indemnités	18 198,84 €	21 392,10 €		30 071,43 €	42 500,00 €
dont NBI	0,00 €	0,00 €		587,00 €	600,00 €

BUDGET REGIE DES EAUX	Réalisé 2022	Réalisé 2023	Prévisionnel 2024	Réalisé 2024	Prévisionnel 2025
Charges de personnel	700 173,41 €	671 176,91 €	787 200,00 €	677 729,00 €	893 620,00 €

Les charges de personnel comprennent : les salaires, les charges patronales, l'assurance statutaire, l'action sociale, les remboursements de mise à disposition de personnel

Les indemnités comprennent : IFSE, IFTS, Indemnité spéciale de fonction et d'engagement de la police municipale, Indemnité régisseurs, CIA, Heures supplémentaires, Astreintes

Le traitement de base comprend : Traitement de base indiciaire et Traitement horaire

La différence entre le prévisionnel 2024 et le réalisé 2024 s'explique par le fait que certains postes n'ont pas été pourvus au cours de l'année 2024.

En 2024, TVI a eu, en moyenne, dans ses effectifs 39,25 agents au lieu de 45 agents.

En 2025, le prévisionnel prévoit :

- les postes supplémentaires non prévus au budget 2024 concernant le chargé du développement économique et le chargé du système d'information.
- le remplacement à compter du mois de septembre 2025 de la DGA
- un remplacement pour 6 mois en raison d'un congé maternité
- Facturation par le budget Déchets ménagers de 32 000 € de frais de personnel mis à disposition
- La participation à la mutuelle
- Hausse des cotisations patronales de retraite

La différence entre le prévisionnel 2024 et le réalisé 2024 s'explique par le fait que certains postes n'ont pas été pourvus au cours de l'année 2024 et par la suppression des postes de responsable du service du déchets et de responsable du pôle environnement.

La différence entre le prévisionnel 2024 et le réalisé 2024 s'explique par le fait que certains postes n'ont pas été pourvus au cours de l'année 2024.

En 2025, le prévisionnel prévoit des modifications de certains postes : transformation d'un poste de technicien en chef d'équipe et du poste de directeur adjoint en assistante de direction.

❑ RESSOURCES HUMAINES

DURÉE DU TEMPS DE TRAVAIL

Durée annuelle du temps de travail

Nombre total de jours sur l'année	365 jours
Repos hebdomadaires : 2 jours x 52 semaines	- 104 jours
Congés annuels : 5 x obligations hebdomadaires de travail	- 25 jours
Jours fériés (forfait)	- 8 jours
Nombre de jours travaillés	= 228 jours
Nombre d'heures travaillées = Nb de jours x 7 heures	1596 h (arrondi à 1600 h)
Journée de solidarité	+ 7 heures
Total heures	1607 heures

Garanties minimales :

- La durée hebdomadaire du travail effectif, heures supplémentaires comprises, ne peut excéder ni 48 heures au cours d'une même semaine, ni 44 heures en moyenne sur une période quelconque de douze semaines consécutives et le repos hebdomadaire, comprenant en principe le dimanche, ne peut être inférieur à 35 heures.
- La durée quotidienne du travail ne peut excéder 10 heures.
- Les agents bénéficient d'un repos minimum quotidien de 11 heures.
- L'amplitude maximale de la journée de travail est fixée à 12 heures.
- Le travail de nuit comprend au moins la période comprise entre 22 h et 5 h ou une autre période de 7 heures consécutives comprise entre 22 h et 7 h.
- Aucun temps de travail quotidien ne peut atteindre 6 h sans que les agents bénéficient d'un temps de pause d'une durée minimale de 20 minutes.

**L'INTERCO VOUS REMERCIE
DE VOTRE ATTENTION.**

Terre Valsenhône l'Interco
35 rue de la Poste
01200 Valsenhône



terrevalserhone.fr

**TERRE
VALSE
RHÔNE
L'INTERCO**