

DEPARTEMENT DE
LA HAUTE-SAVOIE

ARRONDISSEMENT
DE ST JULIEN-EN-
GENEVOIS

REPUBLIQUE FRANCAISE

COMMUNAUTE D'AGGLOMERATION
ANNEMASSE – LES VOIRONS – AGGLOMERATION

SIEGE : 11, AVENUE EMILE ZOLA – 74100 ANNEMASSE

EXTRAIT DU REGISTRE DES DELIBERATIONS
DU CONSEIL

OBJET :

APPROBATION DU
BUDGET PRIMITIF
2025 - BUDGET
ASSAINISSEMENT

N° CC_2025_0018

Séance du : mercredi 19 mars 2025

Convocation du : 05 mars 2025

Nombre de membres en exercice au jour de la séance : 56

Président de séance : Gabriel DOUBLET

Secrétaire de séance : Nadège ANCHISI

Membres présents :

Laurent GILET, Bertilla LE GOC, Christian DUPESSEY, Maryline BOUCHÉ, Michel BOUCHER, Robert BURGNIARD, Dominique LACHENAL, Nicolas LEBEAU-GUILLOT, Pascale MAYCA, Mylène SAILLET RAPHOZ, Pascal SAUGE, Yves CHEMINAL, Marie-Claire TEPPE-ROGUET, Claude ANTHONIOZ, Marion BARGES-DELATTRE, Anny MARTIN, Jean-Michel VOUILLOT, Nadège ANCHISI, Stéphane PASSAQUAY, Denis MAIRE, Jean-Luc SOULAT, Pauline PLAGNAT-CANTOREGGI, Gabriel DOUBLET, Yannick CHARVET, Danielle COTTET, Patrick ANTOINE, Jean-Pierre BELMAS, Michel COLLOT, Véronique FENEUL, Pascale PELLIER, Nadine JACQUIER, Daniel DE CHIARA, Maurice LAPERROUSAZ, Marie-Jeanne MILLERET, Sophie VILLARI, Julien BEAUCHOT, Pascal ROPHILLE

Représentés :

Guillaume MATHÉLIER par Bertilla LE GOC, François LIERMIER par Laurent GILET, Christian AEBISCHER par Nicolas LEBEAU-GUILLOT, Ines AYEYB par Maryline BOUCHÉ, Amine MEHDI par Denis MAIRE, Bernard BOCCARD par Marion BARGES-DELATTRE, Antoine BLOUIN par Nadège ANCHISI, Odette MAITRE par Stéphane PASSAQUAY

Excusés :

Kévin CHALEIL-DOS-RAMOS, Géraldine VALETTE-GURRIERI, Djamel DJADEL, Matthieu LOISEAU, Chadia LIMAM, Louiza LOUNIS, Paulette CLERC, Jean-Paul BOSLAND, Joanny DEGUIN, Anne FAVRELLE, Isabelle VINCENT

Monsieur le Président d'Annemasse-Agglomération expose au Conseil Communautaire le projet de budget primitif 2025 du budget Assainissement.

Le Conseil Communautaire, entendu l'exposé du rapporteur,

Après en avoir délibéré :

Pour : 44

Abstention : 1

DECIDE :

D'APPROUVER le budget primitif 2025 du budget Assainissement équilibré à :

Section de fonctionnement	15 806 812,07 €
Section d'investissement	25 124 775,68 €

Pour le président et par délégation,

Signé électroniquement par : Gilles RAVINET
Date de signature : 20/03/2025
Qualité : Agglo - DGS

Le secrétaire de séance,

Signé électroniquement par : Nadège ANCHISI
Date de signature : 21/03/2025
Qualité : Agglo - Secrétaire Conseil Communautaire

La présente délibération peut faire l'objet d'un recours gracieux devant Monsieur le Président d'Annemasse Agglo dans le délai de deux mois à compter de sa publication ou de sa notification. Un recours contentieux peut également être introduit devant le Tribunal administratif de Grenoble dans le délai de deux mois à compter de la notification de la délibération ou de sa date de publication, ou à compter de la réponse d'Annemasse Agglo, si un recours gracieux a été préalablement déposé.

REPUBLIQUE FRANÇAISE

Numéro SIRET 20001177300021	COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT COMMUNE dont la population est de 3500 habitants et plus ANNEMASSE LES VOIRONS AGGLOMÉRATION
--	--

POSTE COMPTABLE DE : TRESORERIE D'ANNEMASSE

SERVICE PUBLIC LOCAL

M. 49 (1)

Budget primitif

BUDGET : BUDGET ASSAINISSEMENT (2)

ANNEE 2025

(1) Compléter en fonction du service public local et du plan de comptes utilisé : M. 4, M. 41, M. 43 ou M. 49.

(2) Indiquer le budget concerné : budget principal ou libellé du budget annexe.



Sommaire

I - Informations générales

Modalités de vote du budget	3
-----------------------------	---

II - Présentation générale du budget

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

III - Vote du budget

A1 - Section d'exploitation - Détail des dépenses	12
A2 - Section d'exploitation - Détail des recettes	14
B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses	16
B2 - Section d'investissement - Détail des recettes	18
B3 - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles	20

IV - Annexes

A - Eléments du bilan

A1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie	Sans Objet
A1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette	Sans Objet
A1.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux	Sans Objet
A1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours	Sans Objet
A1.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture	Sans Objet
A1.6 - Etat de la dette - Autres dettes	Sans Objet
A2 - Méthodes utilisées pour les amortissements	Sans Objet
A3.1 - Etat des provisions et des dépréciations	Sans Objet
A3.2 - Etalement des provisions	Sans Objet
A4.1 - Equilibre des opérations financières	23
A4.2 - Equilibre des opérations financières - Dépenses	24
A4.3 - Equilibre des opérations financières - Recettes	25
A5.1.1 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Exploitation (1)	Sans Objet
A5.1.2 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement (1)	Sans Objet
A5.2.1 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Exploitation (1)	Sans Objet
A5.2.2 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Investissement (1)	Sans Objet
A6 - Etat des charges transférées	Sans Objet
A7 - Détail des opérations pour compte de tiers	Sans Objet

B - Engagements hors bilan

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

C - Autres éléments d'informations

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

D - Arrêté et signatures

D - Arrêté et signatures	26
--------------------------	----

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

(2) Ces états ne sont obligatoires que pour les régies rattachées à des communes de 3 500 habitants et plus (art. L. 2313-1 du CGCT), à des groupements comprenant au moins une commune de 3 500 habitants et plus (art. L. 5211-36 du CGCT, art L. 5711-1 CGCT) et à leurs établissements publics.

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

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

**I – INFORMATIONS GENERALES****MODALITES DE VOTE DU BUDGET**

I – L'assemblée délibérante a voté le présent budget par nature :

- au niveau (1) du chapitre pour la section de fonctionnement ;
- au niveau (1) du chapitre pour la section d'investissement.
- avec (2) les chapitres « opérations d'équipement » de l'état III B 3.

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

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

III – Les provisions sont (3) semi-budgétaires (pas d'inscriptions en recettes de la section d'investissement) .

IV – La comparaison avec le budget précédent (cf. colonne « Pour mémoire ») s'effectue par rapport à la colonne du budget (4) cumulé de l'exercice précédent.

V – Le présent budget a été voté (5) avec reprise anticipée des résultats de l'exercice N-1.

(1) A compléter par « du chapitre » ou « de l'article ».

(2) Indiquer « avec » ou « sans » les chapitres opérations d'équipement.

(3) A compléter par un seul des deux choix suivants :

- semi-budgétaires (pas d'inscription en recette de la section d'investissement),
- budgétaires (délibération n° du).

(4) Indiquer « primitif de l'exercice précédent » ou « cumulé de l'exercice précédent ».

(5) A compléter par un seul des trois choix suivants :

- sans reprise des résultats de l'exercice N-1,
- avec reprise des résultats de l'exercice N-1 après le vote du compte administratif,
- avec reprise anticipée des résultats de l'exercice N-1.

**II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET****VUE D'ENSEMBLE****EXPLOITATION**

		DEPENSES DE LA SECTION D'EXPLOITATION	RECETTES DE LA SECTION D'EXPLOITATION
VOTE	CREDITS DE FONCTIONNEMENT VOTES AU TITRE DU PRESENT BUDGET (1)	15 806 812,07	14 245 456,00
	+	+	+
R	RESTES A REALISER (R.A.R) DE L'EXERCICE PRECEDENT (2)	0,00	0,00
P	002 RESULTAT D'EXPLOITATION REPORTE (2)	(si déficit) 0,00	(si excédent) 1 561 356,07
R	=	=	=
T	TOTAL DE LA SECTION D'EXPLOITATION (3)	15 806 812,07	15 806 812,07

INVESTISSEMENT

		DEPENSES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT	RECETTES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT
VOTE	CREDITS D'INVESTISSEMENT (1) VOTES AU TITRE DU PRESENT BUDGET (y compris les comptes 1064 et 1068)	15 593 780,42	20 757 318,23
	+	+	+
R	RESTES A REALISER (R.A.R) DE L'EXERCICE PRECEDENT (2)	4 238 021,71	4 367 457,45
P	001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT REPORTE (2)	(si solde négatif) 5 292 973,55	(si solde positif) 0,00
R	=	=	=
T	TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (3)	25 124 775,68	25 124 775,68

TOTAL

TOTAL DU BUDGET (3)	40 931 587,75	40 931 587,75
----------------------------	---------------	---------------

(1) Au budget primitif, les crédits votés correspondent aux crédits votés lors de cette étape budgétaire. De même, pour les décisions modificatives et le budget supplémentaire, les crédits votés correspondent aux crédits votés lors de l'étape budgétaire sans sommation avec ceux antérieurement votés lors du même exercice.

(2) A servir uniquement en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent, soit après le vote du compte administratif, soit en cas de reprise anticipée des résultats.

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

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

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

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

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

**II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET****SECTION D'EXPLOITATION – CHAPITRES****DEPENSES D'EXPLOITATION**

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
011	Charges à caractère général	3 868 194,00	0,00	4 663 157,00	4 663 157,00	4 663 157,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	2 971 064,67	0,00	3 338 129,00	3 338 129,00	3 338 129,00
014	Atténuations de produits	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	101 346,00	0,00	87 167,00	87 167,00	87 167,00
Total des dépenses de gestion des services		7 790 604,67	0,00	8 088 453,00	8 088 453,00	8 088 453,00
66	Charges financières	728 330,00	0,00	681 150,00	681 150,00	681 150,00
67	Charges exceptionnelles	2 895 200,00	0,00	328 278,00	328 278,00	328 278,00
68	Dotations aux provisions et dépréciat° (4)	1 493,91		0,00	0,00	0,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues	120 750,00		0,00	0,00	0,00
Total des dépenses réelles d'exploitation		11 536 378,58	0,00	9 097 881,00	9 097 881,00	9 097 881,00
023	Virement à la section d'investissement (6)	3 737 194,09		3 652 931,07	3 652 931,07	3 652 931,07
042	Opérat° ordre transfert entre sections (6)	2 981 558,00		3 056 000,00	3 056 000,00	3 056 000,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section (6)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		6 718 752,09		6 708 931,07	6 708 931,07	6 708 931,07
TOTAL		18 255 130,67	0,00	15 806 812,07	15 806 812,07	15 806 812,07

+

D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (2)**0,00**

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES**15 806 812,07****RECETTES D'EXPLOITATION**

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
013	Atténuations de charges	2 977,80	0,00	80 000,00	80 000,00	80 000,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	12 620 595,00	0,00	13 179 676,00	13 179 676,00	13 179 676,00
73	Produits issus de la fiscalité (7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	400 652,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante	162 886,00	0,00	133 780,00	133 780,00	133 780,00
Total des recettes de gestion des services		13 187 110,80	0,00	13 393 456,00	13 393 456,00	13 393 456,00
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	362 165,00	0,00	365 000,00	365 000,00	365 000,00
78	Reprises sur provisions et dépréciations (4)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles d'exploitation		13 549 275,80	0,00	13 758 456,00	13 758 456,00	13 758 456,00
042	Opérat° ordre transfert entre sections (6)	460 872,00		487 000,00	487 000,00	487 000,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section (6)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'ordre d'exploitation		460 872,00		487 000,00	487 000,00	487 000,00
TOTAL		14 010 147,80	0,00	14 245 456,00	14 245 456,00	14 245 456,00

+

R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (2)**1 561 356,07**

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES**15 806 812,07****Pour information :**
**AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL
DÉGAGÉ AU PROFIT DE LA SECTION
D'INVESTISSEMENT (8)**
6 221 931,07

Il s'agit, pour un budget voté en équilibre, des ressources propres correspondant à l'excédent des recettes réelles de fonctionnement sur les dépenses réelles de fonctionnement. Il sert à financer le remboursement du capital de la dette et les nouveaux investissements de la régie.



(1) Cf. Modalités de vote I.

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

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

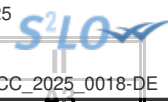
(4) Si la régie applique le régime des provisions semi-budgétaires, ainsi que pour la dotation aux dépréciations des stocks de fournitures et de marchandises, des créances et des valeurs mobilières de placement, aux dépréciations des comptes de tiers et aux dépréciations des comptes financiers.

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

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

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

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

**II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET****SECTION D'INVESTISSEMENT – CHAPITRES****DEPENSES D'INVESTISSEMENT**

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
20	Immobilisations incorporelles	361 252,25	182 415,54	303 460,00	303 460,00	485 875,54
21	Immobilisations corporelles	1 257 391,13	119 335,61	1 749 856,00	1 749 856,00	1 869 191,61
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	12 486 870,84	2 632 949,74	5 061 031,00	5 061 031,00	7 693 980,74
	Total des opérations d'équipement	8 990 000,00	1 303 320,82	4 653 333,42	4 653 333,42	5 956 654,24
	Total des dépenses d'équipement	23 095 514,22	4 238 021,71	11 767 680,42	11 767 680,42	16 005 702,13
10	Dotations, fonds divers et réserves	1 421,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	3 705,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	2 274 730,00	0,00	2 319 100,00	2 319 100,00	2 319 100,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	0,00		0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses financières	2 279 856,00	0,00	2 319 100,00	2 319 100,00	2 319 100,00
45...	Total des opérations pour compte de tiers (6)	22 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses réelles d'investissement	25 397 370,22	4 238 021,71	14 086 780,42	14 086 780,42	18 324 802,13
040	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	460 872,00		487 000,00	487 000,00	487 000,00
041	Opérations patrimoniales (4)	900 000,00		1 020 000,00	1 020 000,00	1 020 000,00
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	1 360 872,00		1 507 000,00	1 507 000,00	1 507 000,00
	TOTAL	26 758 242,22	4 238 021,71	15 593 780,42	15 593 780,42	19 831 802,13

+

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE (1)**5 292 973,55**

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES**25 124 775,68****RECETTES D'INVESTISSEMENT**

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
13	Subventions d'investissement	5 733 547,00	3 966 123,45	1 018 251,00	1 018 251,00	4 984 374,45
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	9 124 675,91	0,00	6 215 698,35	6 215 698,35	6 215 698,35
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes d'équipement	14 858 222,91	3 966 123,45	7 233 949,35	7 233 949,35	11 200 072,80
10	Dotations, fonds divers et réserves	1 931 215,60	401 334,00	630 900,00	630 900,00	1 032 234,00
106	Réserves (7)	4 403 373,46	0,00	5 163 537,81	5 163 537,81	5 163 537,81
165	Dépôts et cautionnements reçus	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes financières	6 335 089,06	401 334,00	5 794 437,81	5 794 437,81	6 195 771,81
45...	Total des opérations pour le compte de tiers (6)	22 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Total des recettes réelles d'investissement		21 215 311,97	4 367 457,45	13 028 387,16	13 028 387,16	13 028 387,16
021	Virement de la section d'exploitation (4)	3 737 194,09		3 652 931,07	3 652 931,07	3 652 931,07
040	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	2 981 558,00		3 056 000,00	3 056 000,00	3 056 000,00
041	Opérations patrimoniales (4)	900 000,00		1 020 000,00	1 020 000,00	1 020 000,00
Total des recettes d'ordre d'investissement		7 618 752,09		7 728 931,07	7 728 931,07	7 728 931,07
TOTAL		28 834 064,06	4 367 457,45	20 757 318,23	20 757 318,23	25 124 775,68

+

R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE (2)	0,00
---	------

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	25 124 775,68
--	---------------

Pour information :

Il s'agit, pour un budget voté en équilibre, des ressources propres correspondant à l'excédent des recettes réelles de fonctionnement sur les dépenses réelles de fonctionnement. Il sert à financer le remboursement du capital de la dette et les nouveaux investissements de la régie.

**AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL
DÉGAGÉ PAR LA SECTION DE
FONCTIONNEMENT (8)**

6 221 931,07

(1) cf. Modalités de vote I.

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

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

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

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

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

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

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

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET**BALANCE GENERALE DU BUDGET****1 – DEPENSES (du présent budget + restes à réaliser)**

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
011	Charges à caractère général	4 663 157,00		4 663 157,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	3 338 129,00		3 338 129,00
014	Atténuations de produits	0,00		0,00
60	Achats et variation des stocks (3)		0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	87 167,00		87 167,00
66	Charges financières	681 150,00	0,00	681 150,00
67	Charges exceptionnelles	328 278,00	0,00	328 278,00
68	Dot. Amortist, dépréciat°, provisions	0,00	3 056 000,00	3 056 000,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés (4)	0,00		0,00
71	Production stockée (ou déstockage) (3)		0,00	0,00
022	Dépenses imprévues	0,00		0,00
023	Virement à la section d'investissement		3 652 931,07	3 652 931,07
Dépenses d'exploitation – Total		9 097 881,00	6 708 931,07	15 806 812,07

+

D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE**0,00**

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES**15 806 812,07**

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement reçues	0,00	480 000,00	480 000,00
14	Prov. Réglementées, amort. dérogatoires		0,00	0,00
15	Provisions pour risques et charges (5)		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	2 319 100,00	0,00	2 319 100,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00		0,00
	Total des opérations d'équipement	5 956 654,24		5 956 654,24
20	Immobilisations incorporelles (6)	485 875,54	0,00	485 875,54
21	Immobilisations corporelles (6)	1 869 191,61	7 000,00	1 876 191,61
22	Immobilisations reçues en affectation (6)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (6)	7 693 980,74	1 020 000,00	8 713 980,74
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
28	Amortissement des immobilisations (reprises)		0,00	0,00
29	Dépréciation des immobilisations		0,00	0,00
39	Dépréciat° des stocks et en-cours		0,00	0,00
45...	Opérations pour compte de tiers (7)	0,00	0,00	0,00
481	Charges à répartir plusieurs exercices		0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	0,00		0,00
Dépenses d'investissement – Total		18 324 802,13	1 507 000,00	19 831 802,13

+

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE**5 292 973,55**

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES**25 124 775,68**

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

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

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

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

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

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

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

**II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET****BALANCE GENERALE DU BUDGET****2 – RECETTES (du présent budget + restes à réaliser)**

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
013	Atténuations de charges	80 000,00		80 000,00
60	Achats et variation des stocks (3)		0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	13 179 676,00		13 179 676,00
71	Production stockée (ou déstockage) (3)		0,00	0,00
72	Production immobilisée		7 000,00	7 000,00
73	Produits issus de la fiscalité (6)	0,00		0,00
74	Subventions d'exploitation	0,00		0,00
75	Autres produits de gestion courante	133 780,00		133 780,00
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	365 000,00	480 000,00	845 000,00
78	Reprise amort., dépréciat° et provisions	0,00	0,00	0,00
79	Transferts de charges		0,00	0,00
Recettes d'exploitation – Total		13 758 456,00	487 000,00	14 245 456,00

+

R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE**1 561 356,07**

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES**15 806 812,07**

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 106)	1 032 234,00	0,00	1 032 234,00
13	Subventions d'investissement reçues	4 984 374,45	0,00	4 984 374,45
14	Prov. Réglementées, amort. dérogatoires		0,00	0,00
15	Provisions pour risques et charges (4)		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	6 215 698,35	0,00	6 215 698,35
18	Comptes liaison : affectat° BA, régies	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	220 000,00	220 000,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	800 000,00	800 000,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
28	Amortissement des immobilisations		3 056 000,00	3 056 000,00
29	Dépréciation des immobilisations (4)		0,00	0,00
39	Dépréciat° des stocks et en-cours (4)		0,00	0,00
45...	Opérations pour compte de tiers (5)	0,00	0,00	0,00
481	Charges à répartir plusieurs exercices		0,00	0,00
491	Dépréciations des comptes de clients		0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
021	Virement de la section d'exploitation		3 652 931,07	3 652 931,07
Recettes d'investissement – Total		12 232 306,80	7 728 931,07	19 961 237,87

+

R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE**0,00**

+

AFFECTATION AUX COMPTES 106**5 163 537,81**

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES**25 124 775,68**



- (1) Y compris les opérations relatives au rattachement des charges et des produits et les opérations d'ordre semi-budgétaires.
- (2) Voir liste des opérations d'ordre.
- (3) Permet de retracer les variations de stocks (sauf stocks de marchandises et de fournitures).
- (4) Si la régie applique le régime des provisions budgétaires.
- (5) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A7).
- (6) Ce chapitre existe uniquement en M. 4, en M. 41 et en M. 43.



III – VOTE DU BUDGET

SECTION D'EXPLOITATION – DETAIL DES DEPENSES

Chap / art (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
011	Charges à caractère général (5) (6)	3 868 194,00	4 663 157,00	4 663 157,00
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie)	1 018 000,00	869 900,00	869 900,00
6062	Produits de traitement	371 000,00	421 000,00	421 000,00
6063	Fournitures entretien et petit équipt	54 100,00	50 450,00	50 450,00
6064	Fournitures administratives	2 000,00	1 750,00	1 750,00
6066	Carburants	70 000,00	70 000,00	70 000,00
6068	Autres matières et fournitures	21 300,00	23 900,00	23 900,00
611	Sous-traitance générale	42 600,00	76 267,00	76 267,00
6135	Locations mobilières	36 700,00	41 633,00	41 633,00
61521	Entretien, réparations bâtiments publics	10 500,00	10 500,00	10 500,00
61523	Entretien, réparations réseaux	590 250,00	599 700,00	599 700,00
61551	Entretien matériel roulant	58 400,00	59 300,00	59 300,00
61558	Entretien autres biens mobiliers	256 550,00	243 950,00	243 950,00
6156	Maintenance	106 750,00	68 633,00	68 633,00
6161	Multirisques	78 200,00	75 000,00	75 000,00
6162	Assurance obligatoire dommage construct°	24 000,00	24 000,00	24 000,00
617	Etudes et recherches	98 000,00	67 000,00	67 000,00
618	Divers	730 825,00	760 755,00	760 755,00
6226	Honoraires	36 500,00	29 000,00	29 000,00
6227	Frais d'actes et de contentieux	31 310,00	59 000,00	59 000,00
6228	Divers	83 300,00	98 100,00	98 100,00
6231	Annonces et insertions	8 320,00	10 800,00	10 800,00
6236	Catalogues et imprimés	3 000,00	2 666,00	2 666,00
6238	Divers	5 000,00	2 000,00	2 000,00
6241	Transports sur achats	10 100,00	7 100,00	7 100,00
6248	Divers	2 500,00	2 000,00	2 000,00
6251	Voyages et déplacements	6 250,00	5 000,00	5 000,00
6256	Missions	5 000,00	5 000,00	5 000,00
6257	Réceptions	3 494,00	1 000,00	1 000,00
6261	Frais d'affranchissement	0,00	7 000,00	7 000,00
6262	Frais de télécommunications	13 500,00	7 750,00	7 750,00
627	Services bancaires et assimilés	5 300,00	1 500,00	1 500,00
6283	Frais de nettoyage des locaux	10 500,00	10 600,00	10 600,00
62871	Remb. frais à la coll. de rattachement	52 400,00	49 400,00	49 400,00
6288	Autres	14 000,00	15 000,00	15 000,00
63512	Taxes foncières	645,00	685,00	685,00
6358	Autres droits	1 500,00	900,00	900,00
63713	Redevance pour la performance des systèm	0,00	878 000,00	878 000,00
6378	Autres taxes et redevances	6 400,00	6 918,00	6 918,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	2 971 064,67	3 338 129,00	3 338 129,00
6211	Personnel intérimaire	30 000,00	10 000,00	10 000,00
6215	Personnel affecté par CL de rattachement	55 200,00	40 100,00	40 100,00
6331	Versement de mobilité	10 397,00	11 974,00	11 974,00
6332	Cotisations versées au F.N.A.L.	6 384,67	7 353,00	7 353,00
6336	Cotisations CNFPT et CDGFPT	29 648,71	34 146,00	34 146,00
6338	Autres impôts, taxes sur rémunérations	2 835,27	3 265,00	3 265,00
6411	Salaires, appointements, commissions	1 337 175,12	1 539 998,00	1 539 998,00
6413	Primes et gratifications	492 869,51	567 628,00	567 628,00
6415	Supplément familial	15 431,94	17 773,00	17 773,00
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	93 604,25	108 696,00	108 696,00
6453	Cotisations aux caisses de retraites	319 947,80	373 989,00	373 989,00
6454	Cotisations au Pôle emploi	13 458,10	15 499,00	15 499,00
6458	Cotizat° autres organismes sociaux	3 758,68	4 329,00	4 329,00
6474	Versement aux autres oeuvres sociales	15 374,68	15 375,00	15 375,00
6475	Médecine du travail, pharmacie	3 000,00	3 000,00	3 000,00
648	Autres charges de personnel	541 978,94	585 004,00	585 004,00
014	Atténuations de produits (7)	850 000,00	0,00	0,00
706129	Reverst redevance modernisat° agence eau	850 000,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	101 346,00	87 167,00	87 167,00

Chap / art (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)		
6512	Droits d'utilisat° - informatique nuage	0,00	4 167,00	4 167,00
6541	Créances admises en non-valeur	80 000,00	80 000,00	80 000,00
6542	Créances éteintes	20 000,00	3 000,00	3 000,00
6588	Autres ch. diverses de gestion courante	1 346,00	0,00	0,00
TOTAL = DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a) = (011 + 012 + 014 + 65)		7 790 604,67	8 088 453,00	8 088 453,00
66	Charges financières (b) (8)	728 330,00	681 150,00	681 150,00
66111	Intérêts réglés à l'échéance	645 120,00	639 000,00	639 000,00
66112	Intérêts - Rattachement des ICNE	-4 790,00	-17 850,00	-17 850,00
6615	Intérêts comptes courants et de dépôts	88 000,00	60 000,00	60 000,00
67	Charges exceptionnelles (c)	2 895 200,00	328 278,00	328 278,00
6711	Pénalités de retard sur marchés	100 000,00	0,00	0,00
6714	Intérêts moratoires	0,00	70 000,00	70 000,00
6718	Autres charges exceptionnelles gestion	254 200,00	205 278,00	205 278,00
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs	3 000,00	3 000,00	3 000,00
6742	Subventions exceptionnelles d'équipement	2 500 000,00	0,00	0,00
6743	Subventions exceptionnelles fonctionnt	38 000,00	50 000,00	50 000,00
68	Dotations aux provisions et dépréciat° (d) (9)	1 493,91	0,00	0,00
6815	Dot. prov. pour risques exploitat°	1 493,91	0,00	0,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés (e) (10)	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues (f)	120 750,00	0,00	0,00
TOTAL DES DEPENSES REELLES = a + b + c + d + e + f		11 536 378,58	9 097 881,00	9 097 881,00
023	Virement à la section d'investissement	3 737 194,09	3 652 931,07	3 652 931,07
042	Opérat° ordre transfert entre sections (11) (12)	2 981 558,00	3 056 000,00	3 056 000,00
6811	Dot. amort. Immos incorp. et corporelles	2 981 558,00	3 056 000,00	3 056 000,00
TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		6 718 752,09	6 708 931,07	6 708 931,07
043	Opérat° ordre intérieur de la section	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE		6 718 752,09	6 708 931,07	6 708 931,07
TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)		18 255 130,67	15 806 812,07	15 806 812,07

+

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

+

D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (13)	0,00
--	-------------

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	15 806 812,07
---	----------------------

Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (8)

Montant des ICNE de l'exercice	68 764,24
- Montant des ICNE de l'exercice N-1	86 614,24
= Différence ICNE N – ICNE N-1	-17 850,00

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

(2) Cf. Modalités de vote I.

(3) Hors restes à réaliser.

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

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

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

(7) Le compte 739 est uniquement ouvert en M. 4 et M. 43.

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

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

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

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

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

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



III – VOTE DU BUDGET

SECTION D'EXPLOITATION – DETAIL DES RECETTES

Chap / art(1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
013	Atténuations de charges (5)	2 977,80	80 000,00	80 000,00
64198	Autres remboursements	2 977,80	80 000,00	80 000,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	12 620 595,00	13 179 676,00	13 179 676,00
704	Travaux	400 000,00	350 000,00	350 000,00
70611	Redevance d'assainissement collectif	7 900 000,00	9 047 170,00	9 047 170,00
706121	Redevance modernisation des réseaux	850 000,00	0,00	0,00
70613	Participations assainissement collectif	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
7062	Redevances assainissement non collectif	18 000,00	20 000,00	20 000,00
7063	Contrib. communes, etab.pub.(eaux pluv.)	2 335 431,00	2 762 506,00	2 762 506,00
7084	Mise à disposition de personnel facturée	117 164,00	0,00	0,00
73	Produits issus de la fiscalité (6)	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	400 652,00	0,00	0,00
741	Primes d'épuration	375 000,00	0,00	0,00
748	Autres subventions d'exploitation	25 652,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante	162 886,00	133 780,00	133 780,00
752	Revenus des immeubles	6 080,00	6 080,00	6 080,00
754	Redevances défaut branchement égoût	130 000,00	100 000,00	100 000,00
7588	Autres	26 806,00	27 700,00	27 700,00
TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = 013 + 70 + 73 + 74 + 75		13 187 110,80	13 393 456,00	13 393 456,00
76	Produits financiers (b)	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels (c)	362 165,00	365 000,00	365 000,00
7711	Dédits et pénalités perçus	200 000,00	230 000,00	230 000,00
7718	Autres produits except. opérat° gestion	162 165,00	135 000,00	135 000,00
78	Reprises sur provisions et dépréciations (d) (7)	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES RECETTES REELLES = a + b + c + d		13 549 275,80	13 758 456,00	13 758 456,00
042	Opérat° ordre transfert entre sections (8) (9)	460 872,00	487 000,00	487 000,00
722	Immobilisations corporelles	7 000,00	7 000,00	7 000,00
777	Quote-part subv invest transf cpte résul	453 872,00	480 000,00	480 000,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section (8)	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		460 872,00	487 000,00	487 000,00
TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)		14 010 147,80	14 245 456,00	14 245 456,00

+

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

+

R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (10)	1 561 356,07
--	---------------------

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	15 806 812,07
---	----------------------

Détail du calcul des ICNE au compte 7622

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

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

(2) Cf. Modalités de vote I.

(3) Hors restes à réaliser.

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

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

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



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

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

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

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



III – VOTE DU BUDGET

SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES DEPENSES

Chap / art (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
20	Immobilisations incorporelles (hors opérations)	361 252,25	303 460,00	303 460,00
2031	Frais d'études	173 232,25	203 582,00	203 582,00
2033	Frais d'insertion	6 000,00	5 200,00	5 200,00
2051	Concessions et droits assimilés	177 500,00	90 884,00	90 884,00
2088	Autres immobilisations incorporelles	4 520,00	3 794,00	3 794,00
21	Immobilisations corporelles (hors opérations)	1 257 391,13	1 749 856,00	1 749 856,00
2111	Terrains nus	66 737,50	30 000,00	30 000,00
2115	Terrains bâtis	0,00	680 000,00	680 000,00
21351	Aménagement Bâtiments d'exploitation	10 319,00	26 500,00	26 500,00
21355	Aménagement Bâtiments administratifs	74 780,00	65 000,00	65 000,00
2151	Installations complexes spécialisées	87 384,00	53 100,00	53 100,00
21532	Réseaux d'assainissement	380 253,00	350 000,00	350 000,00
2154	Matériel industriel	484 131,30	457 260,00	457 260,00
2182	Matériel de transport	128 926,33	68 000,00	68 000,00
2183	Matériel de bureau et informatique	15 860,00	13 996,00	13 996,00
2184	Mobilier	6 500,00	3 000,00	3 000,00
2188	Autres immobilisations corporelles	2 500,00	3 000,00	3 000,00
22	Immobilisations reçues en affectation (hors opérations)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (hors opérations)	12 486 870,84	5 061 031,00	5 061 031,00
2313	Constructions	260 417,90	0,00	0,00
2315	Installat°, matériel et outillage techni	12 226 452,94	5 061 031,00	5 061 031,00
52025	Opération d'équipement n° 52025 (5)	0,00	822 200,00	822 200,00
521	Opération d'équipement n° 521 (5)	1 400 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00
525	Opération d'équipement n° 525 (5)	7 590 000,00	331 133,42	331 133,42
Total des dépenses d'équipement		23 095 514,22	11 767 680,42	11 767 680,42
10	Dotations, fonds divers et réserves	1 421,00	0,00	0,00
10222	FCTVA	1 421,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	3 705,00	0,00	0,00
13111	Subv. équipt Agence de l'eau	3 705,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	2 274 730,00	2 319 100,00	2 319 100,00
1641	Emprunts en euros	2 037 500,00	2 138 000,00	2 138 000,00
1678	Autres dettes condit° particulières	100 390,00	38 000,00	38 000,00
1687	Autres dettes	136 840,00	0,00	0,00
16871	Remboursements des emprunts souscrits pa	0,00	143 100,00	143 100,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses financières		2 279 856,00	2 319 100,00	2 319 100,00
45810501	DEVOIEMENT RESEAUX TRAM2 CO-CONTRACTANTS (6)	22 000,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers		22 000,00	0,00	0,00
TOTAL DEPENSES REELLES		25 397 370,22	14 086 780,42	14 086 780,42
040	Opérat° ordre transfert entre sections (7) (8)	460 872,00	487 000,00	487 000,00
	Reprises sur autofinancement antérieur	453 872,00	480 000,00	480 000,00
139111	Sub. équipt cpte résult. Agence de l'eau	116 334,00	480 000,00	480 000,00
139118	Sub. équipt cpte résult. Autres	26 386,00	0,00	0,00
13912	Sub. équipt cpte résult. Régions	1 667,00	0,00	0,00
13913	Sub. équipt cpte résult. Départements	43 615,00	0,00	0,00
13914	Sub. équipt cpte résult. Communes	45 796,00	0,00	0,00
13915	Sub. équipt cpte résult. Groupements	219 813,00	0,00	0,00
13918	Autres subventions d'équipement	261,00	0,00	0,00
	Charges transférées	7 000,00	7 000,00	7 000,00
21351	Aménagement Bâtiments d'exploitation	0,00	7 000,00	7 000,00
21355	Aménagement Bâtiments administratifs	7 000,00	0,00	0,00
041	Opérations patrimoniales (9)	900 000,00	1 020 000,00	1 020 000,00

Chap / art (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)		
2315	Installat°, matériel et outillage techni	900 000,00	1 020 000,00	1 020 000,00
TOTAL DEPENSES D'ORDRE		1 360 872,00	1 507 000,00	1 507 000,00
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)		26 758 242,22	15 593 780,42	15 593 780,42

+

RESTES A REALISER N-1 (10)	4 238 021,71
-----------------------------------	---------------------

+

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE (10)	5 292 973,55
---	---------------------

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	25 124 775,68
---	----------------------

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

(2) Cf. Modalités de vote I.

(3) Hors restes à réaliser.

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

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

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

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

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

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

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



III – VOTE DU BUDGET

SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES RECETTES

Chap / art (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
13	Subventions d'investissement	5 733 547,00	1 018 251,00	1 018 251,00
13111	Subv. équipt Agence de l'eau	2 959 131,00	743 773,00	743 773,00
1313	Subv. équipt Départements	1 249 189,00	274 478,00	274 478,00
1317	Subv. équipt Budget communautaire, FS	1 451 955,00	0,00	0,00
1318	Autres subventions d'équipement	73 272,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	9 124 675,91	6 215 698,35	6 215 698,35
1641	Emprunts en euros	9 124 675,91	6 215 698,35	6 215 698,35
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00
2315	Installat°, matériel et outillage techni	0,00	0,00	0,00
238	Avances commandes immo. incorp.	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'équipement		14 858 222,91	7 233 949,35	7 233 949,35
10	Dotations, fonds divers et réserves	6 334 589,06	5 794 437,81	5 794 437,81
10222	FCTVA	1 931 215,60	630 900,00	630 900,00
1068	Autres réserves	4 403 373,46	5 163 537,81	5 163 537,81
165	Dépôts et cautionnements reçus	500,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
Total des recettes financières		6 335 089,06	5 794 437,81	5 794 437,81
45820501	DEVOIEMENT RESEAUX TRAM2 CO CONTRACTANTS (5)	22 000,00	0,00	0,00
Total des recettes d'opérations pour compte de tiers		22 000,00	0,00	0,00
TOTAL RECETTES REELLES		21 215 311,97	13 028 387,16	13 028 387,16
021	Virement de la section d'exploitation	3 737 194,09	3 652 931,07	3 652 931,07
040	Opérat° ordre transfert entre sections (6) (7)	2 981 558,00	3 056 000,00	3 056 000,00
28031	Frais d'études	5 156,00	0,00	0,00
28033	Frais d'insertion	264,00	0,00	0,00
2805	Licences, logiciels, droits similaires	12 897,00	0,00	0,00
28131	Bâtiments	35 989,00	0,00	0,00
28135	Installations générales, agencements, ..	40 550,00	0,00	0,00
28138	Aménagement Autres constructions	23 712,00	0,00	0,00
28151	Installations complexes spécialisées	356 686,00	0,00	0,00
28153	Installations à caractère spécifique	2 330 595,00	3 056 000,00	3 056 000,00
28154	Matériel industriel	130 696,00	0,00	0,00
28156	Matériel spécifique d'exploitation	281,00	0,00	0,00
28157	Aménagement matériel industriel	2 391,00	0,00	0,00
28181	Installations générales, agencements	133,00	0,00	0,00
28182	Matériel de transport	34 999,00	0,00	0,00
28183	Matériel de bureau et informatique	4 714,00	0,00	0,00
28184	Mobilier	2 316,00	0,00	0,00
28188	Autres	179,00	0,00	0,00
TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION		6 718 752,09	6 708 931,07	6 708 931,07
041	Opérations patrimoniales (8)	900 000,00	1 020 000,00	1 020 000,00
2031	Frais d'études	200 000,00	220 000,00	220 000,00
238	Avances commandes immo. incorp.	700 000,00	800 000,00	800 000,00
TOTAL RECETTES D'ORDRE		7 618 752,09	7 728 931,07	7 728 931,07
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)		28 834 064,06	20 757 318,23	20 757 318,23

+

Envoyé en préfecture le 24/03/2025
Reçu en préfecture le 24/03/2025
Publié le 24/03/2025
ID : 074-200011773-20250320-CC_2025_0018-DE

- (1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la régie.
- (2) Cf. Modalités de vote I.
- (3) Hors restes à réaliser.
- (4) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.
- (5) Voir annexe IV A7 pour le détail des opérations pour compte de tiers.
- (6) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *RI 040 = DE 042*.
- (7) Le compte 15...2 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.
- (8) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *DI 041 = RI 041*.
- (9) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

III – VOTE DU BUDGET

DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT

OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 52025 (1)
LIBELLE : CHANTIERS ASSAINISSEMENT PLURI 2025

Pour vote

Art. (2)	Libellé (2)	Réalisations cumulées au 01/01/N	Restes à réaliser N-1 (3)(5)	Propositions nouvelles (4)	Vote (4)	Montant pour information (5)
DEPENSES		0,00	a 0,00	822 200,00	b 822 200,00	b 0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	822 200,00	822 200,00	0,00
2315	Installat°, matériel et outillage techni	0,00	0,00	822 200,00	822 200,00	0,00

RECETTES (répartition) (Pour information)		Restes à réaliser N-1 (3)	Recettes de l'exercice
TOTAL RECETTES AFFECTEES		c 0,00	d 0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00

RESULTAT = (c+d) – (a+b)	-822 200,00
Excédent de financement si positif	
Besoin de financement si négatif	

(1) Ouvrir un cadre par opération.

(2) Détailler les articles conformément au plan de comptes appliqué par la régie.

(3) A remplir uniquement en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent, soit après le vote du compte administratif, soit en cas de reprise anticipée des résultats.

(4) Lorsque l'opération d'équipement constitue un chapitre faisant l'objet d'un vote, ces deux colonnes sont renseignées. Dans ce cas, le vote de l'assemblée porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(5) Lorsque l'opération d'équipement est présentée pour information, seules ces deux colonnes sont renseignées.

III – VOTE DU BUDGET

DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT

OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 521 (1)
LIBELLE : TRAVAUX AZOTE OCYBELE

Pour vote

Art. (2)	Libellé (2)	Réalisations cumulées au 01/01/N	Restes à réaliser N-1 (3)(5)	Propositions nouvelles (4)	Vote (4)	Montant pour information (5)
DEPENSES		23 560 338,40	a 0,00	3 500 000,00	b 3 500 000,00	b 0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	23 560 338,40	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00
2315	Installat°, matériel et outillage techni	22 153 219,82	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00
238	Avances commandes immo. incorp.	1 407 118,58	0,00	0,00	0,00	0,00

RECETTES (répartition) (Pour information)		Restes à réaliser N-1 (3)	Recettes de l'exercice
TOTAL RECETTES AFFECTEES		c 0,00	d 0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00
2315	Installat°, matériel et outillage techni	0,00	0,00
238	Avances commandes immo. incorp.	0,00	0,00

RESULTAT = (c+d) – (a+b)	-3 500 000,00
Excédent de financement si positif	
Besoin de financement si négatif	

(1) Ouvrir un cadre par opération.

(2) Détailler les articles conformément au plan de comptes appliqué par la régie.

(3) A remplir uniquement en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent, soit après le vote du compte administratif, soit en cas de reprise anticipée des résultats.

(4) Lorsque l'opération d'équipement constitue un chapitre faisant l'objet d'un vote, ces deux colonnes sont renseignées. Dans ce cas, le vote de l'assemblée porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(5) Lorsque l'opération d'équipement est présentée pour information, seules ces deux colonnes sont renseignées.

III – VOTE DU BUDGET

DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT

OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 525 (1)
LIBELLE : DEVOIEMENTS RESEAUX ASST LIES TRAM PHASE 2

Pour vote

Art. (2)	Libellé (2)	Réalisations cumulées au 01/01/N	Restes à réaliser N-1 (3)(5)	Propositions nouvelles (4)	Vote (4)	Montant pour information (5)
DEPENSES		6 316 678,07	a 1 303 320,82	331 133,42	b 331 133,42	b 0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	6 316 678,07	1 303 320,82	331 133,42	331 133,42	0,00
2315	Installat°, matériel et outillage techni	6 046 619,90	1 303 320,82	331 133,42	331 133,42	0,00
238	Avances commandes immo. incorp.	270 058,17	0,00	0,00	0,00	0,00

RECETTES (répartition) (Pour information)		Restes à réaliser N-1 (3)	Recettes de l'exercice
TOTAL RECETTES AFFECTEES		c 0,00	d 0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00

RESULTAT = (c+d) – (a+b)	-1 634 454,24
Excédent de financement si positif	
Besoin de financement si négatif	

(1) Ouvrir un cadre par opération.

(2) Détailler les articles conformément au plan de comptes appliqué par la régie.

(3) A remplir uniquement en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent, soit après le vote du compte administratif, soit en cas de reprise anticipée des résultats.

(4) Lorsque l'opération d'équipement constitue un chapitre faisant l'objet d'un vote, ces deux colonnes sont renseignées. Dans ce cas, le vote de l'assemblée porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(5) Lorsque l'opération d'équipement est présentée pour information, seules ces deux colonnes sont renseignées.



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

DISPONIBILITE DE RESSOURCES PROPRES PROVENANT DES EXERCICES ANTERIEURS

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

	Propositions nouvelles	Vote (2)
Solde d'exécution 001 (A) montant négatif si déficit (D001) montant positif si excédent (R001)	-5 292 973,55	-5 292 973,55
Solde des RAR (B) montant négatif si déficit montant positif si excédent	129 435,74	129 435,74
Solde de la section investissement de l'exercice N-1 (Solde I = A + B) Solde positif : excédent de financement Solde négatif : besoin de financement	-5 163 537,81	-5 163 537,81

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

	Propositions nouvelles	Vote (2)
Affectation au 106 (C)	5 163 537,81	5 163 537,81
Solde de la section investissement de l'exercice N-1 (Solde I) Solde positif : excédent de financement Solde négatif : besoin de financement	-5 163 537,81	-5 163 537,81
Disponibilité de ressources propres des exercices antérieurs (Solde II = C + Solde I) Solde positif : ressources disponibles pour la couverture de l'annuité Solde négatif : absence de ressources propres provenant des exercices antérieurs pour la couverture de l'annuité	0,00	0,00

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

	Propositions nouvelles	Vote
Dépenses de l'exercice à couvrir par des ressources propres (D)(3)	2 799 100,00	2 799 100,00
Ressources propres externes et internes de l'exercice (E)(3)	7 339 831,07	7 339 831,07
Couverture de l'annuité de la dette (Solde III = E - D) Solde positif : annuité de la dette couverte Solde négatif : annuité de la dette non couverte par les ressources de l'exercice, vérifier la couverture par les éventuelles ressources disponibles des exercices antérieurs (cf. solde II)	4 540 731,07	4 540 731,07

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

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

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



IV – ANNEXES

ELEMENTS DU BILAN
EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES – DEPENSES

A4.2

DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Propositions nouvelles	Vote (2)
DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES =A + B		2 799 100,00	I 2 799 100,00
16 Emprunts et dettes assimilées (A)		2 319 100,00	2 319 100,00
1631	Emprunts obligataires	0,00	0,00
1641	Emprunts en euros	2 138 000,00	2 138 000,00
1643	Emprunts en devises	0,00	0,00
16441	Opérat° afférentes à l'emprunt	0,00	0,00
1678	Autres emprunts et dettes	38 000,00	38 000,00
1681	Autres emprunts	0,00	0,00
1682	Bons à moyen terme négociables	0,00	0,00
1687	Autres dettes	143 100,00	143 100,00
Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B)		480 000,00	480 000,00
10...	Reprise de dotations, fonds divers et réserves		
10...	Reversement de dotations, fonds divers et réserves		
10222	FCTVA	0,00	0,00
139	Subv. invest. transférées cpte résultat	480 000,00	480 000,00
020	Dépenses imprévues	0,00	0,00

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

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



IV – ANNEXES

ELEMENTS DU BILAN
EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES – RECETTES

A4.3

RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Propositions nouvelles	Vote (2)
RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b		7 339 831,07	III 7 339 831,07
Ressources propres externes de l'année (a)		630 900,00	630 900,00
10222	FCTVA	630 900,00	630 900,00
10228	Autres fonds globalisés	0,00	0,00
26...	Participations et créances rattachées		
27...	Autres immobilisations financières		
Ressources propres internes de l'année (b) (3)		6 708 931,07	6 708 931,07
15...	Provisions pour risques et charges		
169	Primes de remboursement des obligations	0,00	0,00
26...	Participations et créances rattachées		
27...	Autres immobilisations financières		
28...	Amortissement des immobilisations		
28031	Frais d'études	0,00	0,00
28033	Frais d'insertion	0,00	0,00
2805	Licences, logiciels, droits similaires	0,00	0,00
28131	Bâtiments	0,00	0,00
28135	Installations générales, agencements, ..	0,00	0,00
28138	Aménagement Autres constructions	0,00	0,00
28151	Installations complexes spécialisées	0,00	0,00
28153	Installations à caractère spécifique	3 056 000,00	3 056 000,00
28154	Matériel industriel	0,00	0,00
28156	Matériel spécifique d'exploitation	0,00	0,00
28157	Aménagement matériel industriel	0,00	0,00
28181	Installations générales, agencements	0,00	0,00
28182	Matériel de transport	0,00	0,00
28183	Matériel de bureau et informatique	0,00	0,00
28184	Mobilier	0,00	0,00
28188	Autres	0,00	0,00
29...	Dépréciation des immobilisations		
39...	Dépréciat° des stocks et en-cours		
481...	Charges à répartir plusieurs exercices		
021	Virement de la section d'exploitation	3 652 931,07	3 652 931,07

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

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

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



IV – ANNEXES

ARRETE ET SIGNATURES

Nombre de membres en exercice : 0

Nombre de membres présents : 0

Nombre de suffrages exprimés : 0

VOTES :

Pour : 0

Contre : 0

Abstentions : 0

Date de convocation :

Présenté par (1) ,

A le

(1) ,

Délibéré par l'assemblée (2), réunie en session

A , le

Les membres de l'assemblée délibérante (2),(3),

Certifié exécutoire par (1) , compte tenu de la transmission en préfecture, le , et de la publication le

A ,le

(1) Indiquer le « président du conseil d'administration » ou l'exécutif de la collectivité de rattachement : maire, président du conseil général,...

(2) L'assemblée délibérante étant : .

(3) L'ajout des signataires est désormais facultatif.

Budget ASSAINISSEMENT

Éléments clés

Budget ASS : Ce qu'il faut retenir

Analyse de la situation

Les charges à caractère général ont connu une hausse de 20,55 %, passant de 3,87 millions d'euros à 4,66 millions d'euros.

Les charges de personnel évoluent de 12,35 % entre 2024 et 2025. Cette évolution s'explique notamment par des postes qui étaient jusqu'à alors non pourvus et qui le sont depuis peu, mais également par la concrétisation des orientations stratégiques validées en 2024 en matière d'assainissement.

La section des eaux pluviales est actuellement équilibrée grâce à une subvention du budget principal, qui constitue une dépense nécessaire pour garantir le bon fonctionnement du service.

En 2025, cette subvention s'élève à 2 762 506 €, représentant 16 % des recettes totales du budget. On constate une hausse significative de 427 075 €, soit une augmentation de 18,29 % par rapport à 2024. Cette évolution témoigne d'un besoin croissant depuis le budget principal, ce qui soulève des questions sur la viabilité à long terme de ce modèle budgétaire.

Une étude est en cours pour examiner le potentiel rattachement de la section des eaux pluviales au budget principal, dans le but d'évaluer les impacts de cette fusion sur les ratios financiers et d'optimiser la gestion budgétaire.

En revanche, la section des eaux usées présente une situation financière saine avec un faible niveau d'endettement. Cette stabilité budgétaire permet d'assurer une gestion équilibrée.

Recommandations

Pour assurer la soutenabilité financière de la section des eaux pluviales et limiter sa dépendance aux subventions, il est essentiel de :

1. Maintenir un suivi strict des dépenses en optimisant la gestion des charges de fonctionnement afin de réduire progressivement le besoin de financement externe.
2. Évaluer attentivement l'impact d'un rattachement au budget principal, en tenant compte des effets sur les ratios financiers et de la capacité du budget principal à absorber cette intégration sans fragiliser son équilibre global.
3. Explorer des financements alternatifs ou des ajustements tarifaires afin d'améliorer l'autonomie budgétaire de la section des eaux pluviales et de limiter la croissance des subventions nécessaires à son fonctionnement.

L'objectif est de garantir une gestion budgétaire plus résiliente, en assurant un équilibre durable entre les recettes et les dépenses, tout en limitant l'impact sur le budget principal.

Budget ASS: Indicateurs financiers clés

Tableau n°1 : Indicateurs financiers clés

	en €	en %	en année
Épargne brute	4 660 575 €	33,86 %	-
Épargne nette	2 341 475 €	17 %	-
Annuité de la dette	3 000 250 €	-	-
Cap. Désendettement	-	-	7,94
Emprunt 2025	6 215 698 €	-	-

Budget ASS: Dépenses section de fonctionnement

Tableau n°1 : Présentation des dépenses réelles de fonctionnement

	Voté 2023	Voté 2024	Évolution 2023 / 2024		BP 2025	Évolution 2024 / 2025	
			en €	en %		en €	en %
011 CHARGES A CARACTERE GENERAL	4 214 043	3 868 194	- 345 849	- 8,21 %	4 663 157	+ 794 963	+ 20,55 %
012 CHARGES DE PERSONNEL	2 663 813	2 971 065	+ 307 252	+ 11,53 %	3 338 129	+ 367 064	+ 12,35 %
014 ATTENUATIONS DE PRODUITS	850 000	850 000	-	-	-	- 850 000	- 100,00 %
65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	31 006	101 346	+ 70 340	+ 226,86 %	87 167	- 14 179	- 13,99 %
66 CHARGES FINANCIERES	589 992	728 330	+ 138 338	+ 23,45 %	681 150	- 47 180	- 6,48 %
67 CHARGES EXCEPTIONNELLES	2 296 800	2 895 200	+ 598 400	+ 26,05 %	328 278	- 2 566 922	- 88,66 %
68 DOTATION AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS	-	1 494	+ 1 494	-	-	- 1 494	- 100,00 %
022 DEPENSES IMPREVUES	50 000	120 750	+ 70 750	+ 141,50 %	-	- 120 750	- 100,00 %
TOTAL	10 695 654	11 536 379	+ 840 725	+ 7,86 %	9 097 881	- 2 438 498	- 21,14 %

Tableau n°2 : Présentation des dépenses d'ordre de fonctionnement

023 VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	5 372 975	3 737 194	- 1 635 781	- 30,44 %	3 652 931	- 84 263	- 2,25 %
042 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	3 953 104	2 981 558	- 971 546	- 24,58 %	3 056 000	+ 74 442	+ 2,50 %
TOTAL	9 326 079	6 718 752	- 2 607 327	- 27,96 %	6 708 931	- 9 821	- 0,15 %

Tableau n°3 : Équilibre de la section

002 DEFICIT DE FONCTIONNEMENT REPORTE	-	-	-	-	-	-	-
---------------------------------------	---	---	---	---	---	---	---

Tableau n°4 : Équilibre de la section

TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	20 021 733	18 255 131	- 1 766 602	- 8,82 %	15 806 812	- 2 448 319	- 13,41 %
---	-------------------	-------------------	--------------------	-----------------	-------------------	--------------------	------------------



Budget ASS: Recettes section de fonctionnement

Tableau n°5 : Présentation des recettes réelles de fonctionnement

	Voté 2023	Voté 2024	Évolution 2023 / 2024		BP 2025	Évolution 2024 / 2025	
			en €	en %		en €	en %
013 ATTENUATIONS DE CHARGES	2 836	2 978	+ 142	+ 5,00 %	80 000	+ 77 022	+ 2 586,55 %
70 PRODUITS DES SERVICES, DU DOMAINE ET VENTES DIVERSES	11 600 084	12 620 595	+ 1 020 511	+ 8,80 %	13 179 676	+ 559 081	+ 4,43 %
74 DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	448 080	400 652	- 47 428	- 10,58 %	-	- 400 652	- 100,00 %
75 AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	151 006	162 886	+ 11 880	+ 7,87 %	133 780	- 29 106	- 17,87 %
77 RECETTES EXCEPTIONNELLES	10 000	362 165	+ 352 165	+ 3 521,65 %	365 000	+ 2 835	+ 0,78 %
TOTAL	12 212 006	13 549 276	+ 1 337 270	+ 10,95 %	13 758 456	+ 209 180	+ 1,54 %

Tableau n°6 : Présentation des recettes d'ordre de fonctionnement

042 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	805 384	460 872	- 344 512	- 42,78 %	487 000	+ 26 128	+ 5,67 %
--	---------	---------	-----------	-----------	---------	----------	----------

Tableau n°7 : Excédent de fonctionnement reporté

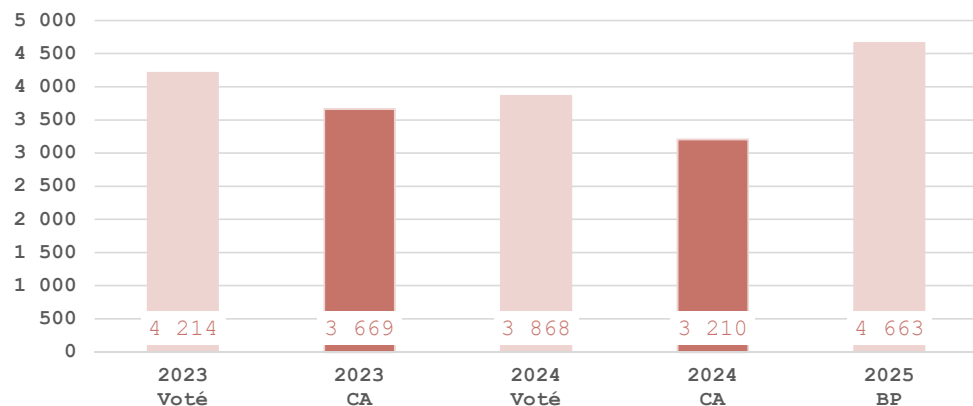
002 EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT REPORTE	7 004 344	4 244 983	- 2 759 361	- 39,39 %	1 561 356	- 2 683 627	- 63,22 %
--	-----------	-----------	-------------	-----------	-----------	-------------	-----------

Tableau n°8 : Équilibre de la section

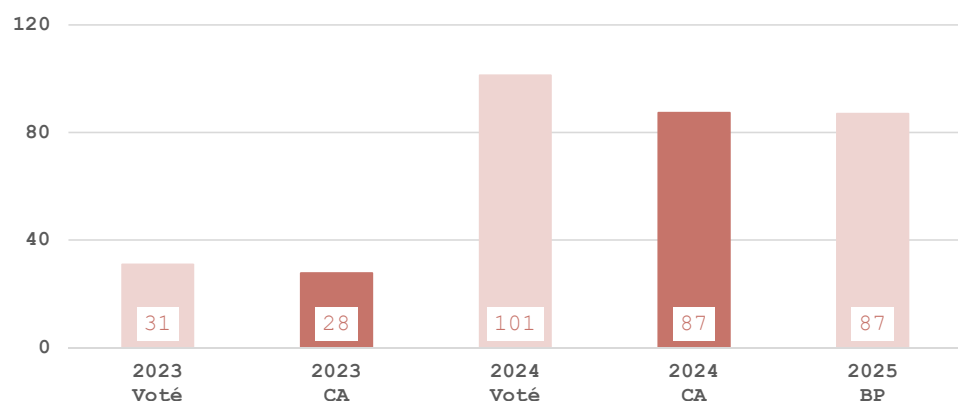
TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	20 021 733	18 255 131	- 1 766 602	- 8,82 %	15 806 812	- 2 448 319	- 13,41 %
---	-------------------	-------------------	--------------------	-----------------	-------------------	--------------------	------------------

Budget ASS : Évolutions de la section de fonctionnement

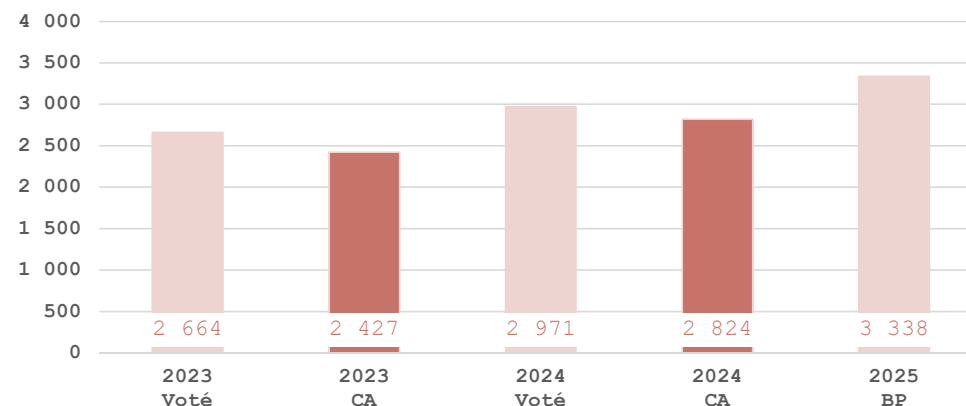
Graphique n°1 : Évolution des charges à caractère général (Chap. 011, en milliers d'€)



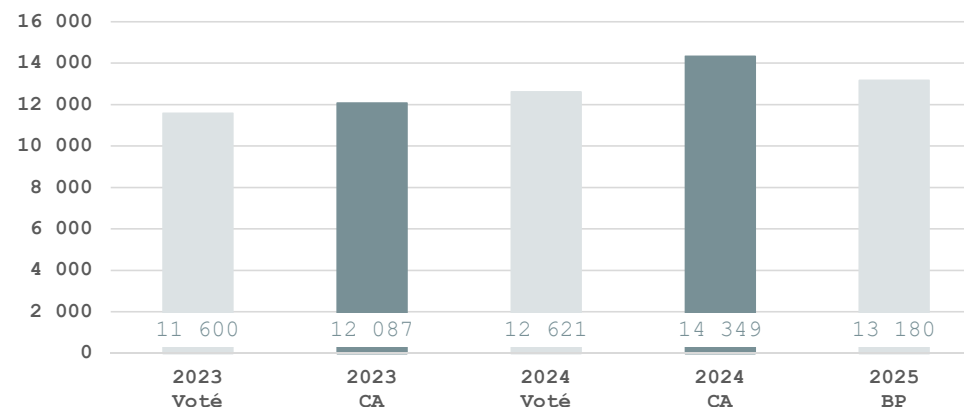
Graphique n°2 : Évolution des autres charges de gestion courante (Chap. 65, en milliers d'€)



Graphique n°3 : Évolution des charges de personnel (Chap. 012, en milliers d'€)



Graphique n°4 : Évolution du produit de la vente des services (Chap. 70, en milliers d'€)



Budget ASS: Dépenses section d'investissement

Tableau n°9 : Présentation des dépenses réelles d'investissement

	Voté 2023	Voté 2024	Évolution 2023 / 2024		BP 2025	Évolution 2024 / 2025	
			en €	en %		en €	en %
20 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	283 503	361 252	+ 77 749	+ 27,42 %	303 460	- 57 792	- 16,00 %
21 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 227 701	1 257 391	+ 29 690	+ 2,42 %	1 749 856	+ 492 465	+ 39,17 %
23 IMMOBILISATIONS EN COURS	15 123 807	21 476 871	+ 6 353 064	+ 42,01 %	9 714 364	- 11 762 506	- 54,77 %
10 DOTATIONS FONDS DIVERS ET RESERVES	-	1 421	+ 1 421	-	-	- 1 421	- 100,00 %
13 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	14 815	3 705	- 11 110	- 74,99 %	-	- 3 705	- 100,00 %
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	1 964 800	2 274 730	+ 309 930	+ 15,77 %	2 319 100	+ 44 370	+ 1,95 %
45 OPERATIONS POUR LE COMPTE DE TIERS	4 212	22 000	+ 17 788	+ 422,32 %	-	- 22 000	- 100,00 %
TOTAL	18 618 838	25 397 370	+ 6 778 532	+ 36,41 %	14 086 780	- 11 310 590	- 44,53 %

Tableau n°10 : Présentation des dépenses d'ordre d'investissement

040 OPERATIONS DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	805 384	460 872	- 344 512	- 42,78 %	487 000	+ 26 128	+ 5,67 %
041 OPERATIONS PATRIMONIALES	900 000	900 000	-	-	1 020 000	+ 120 000	+ 13,33 %
TOTAL	1 705 384	1 360 872	- 344 512	- 20,20 %	1 507 000	+ 146 128	+ 10,74 %

Tableau n°11 : Présentation des dépenses d'ordre d'investissement

001 DEFICIT D'INVESTISSEMENT REPORTE	1 973 657	2 075 822	+ 102 165	+ 5,18 %	5 292 974	+ 3 217 152	+ 154,98 %
RAR RESTES A REALISER	-	-	-	-	4 238 021	+ 4 238 021	-

Tableau n°12 : Équilibre de la section

TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	22 297 879	28 834 064	+ 6 536 185	+ 29,31 %	25 124 775	- 3 709 289	- 12,86 %
--	-------------------	-------------------	--------------------	------------------	-------------------	--------------------	------------------

Budget ASS: Recettes section d'investissement

Tableau n°13 : Présentation des recettes réelles d'investissement

		Voté 2023	Voté 2024	Évolution 2023 / 2024		BP 2025	Évolution 2024 / 2025	
				en €	en %		en €	en %
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	4 175 459	5 733 547	+ 1 558 088	+ 37,32 %	1 018 251	- 4 715 296	- 82,24 %
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	4 850 201	9 125 176	+ 4 274 975	+ 88,14 %	6 215 698	- 2 909 478	- 31,88 %
10	DOTATIONS FONDS DIVERS ET RESERVES	3 041 927	6 334 589	+ 3 292 662	+ 108,24 %	5 794 438	- 540 151	- 8,53 %
45	OPERATIONS POUR LE COMPTE DE TIERS	4 212	22 000	+ 17 788	+ 422,32 %	-	- 22 000	- 100,00 %
TOTAL		12 071 800	21 215 312	+ 9 143 512	+ 75,74 %	13 028 387	- 8 186 925	- 38,59 %

Tableau n°14 : Présentation des recettes d'ordre d'investissement

021	VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	5 372 975	3 737 194	- 1 635 781	- 30,44 %	3 652 931	- 84 263	- 2,25 %
040	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	3 953 104	2 981 558	- 971 546	- 24,58 %	3 056 000	+ 74 442	+ 2,50 %
041	OPERATIONS PATRIMONIALES	900 000	900 000	-	-	1 020 000	+ 120 000	+ 13,33 %

Tableau n°15 : Présentation des recettes d'ordre d'investissement

RAR	RESTES A REALISER	-		-	-	4 367 457	- 4 367 457	-
-----	-------------------	---	--	---	---	-----------	-------------	---

Tableau n°16 : Équilibre de la section

TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT		22 297 879	28 834 064	+ 6 536 185	+ 29,31 %	25 124 775	- 3 709 289	- 12,86 %
--	--	-------------------	-------------------	--------------------	------------------	-------------------	--------------------	------------------

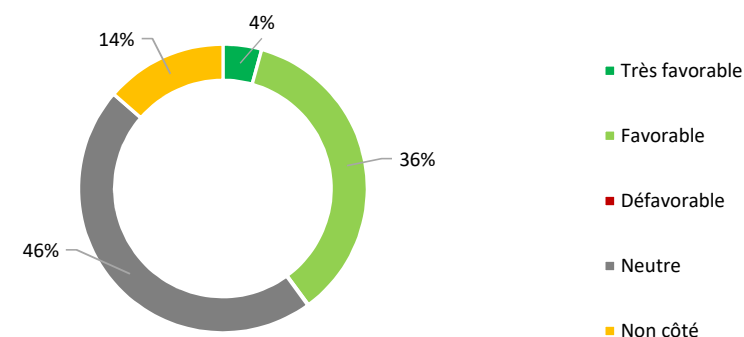
Budget ASS : Éléments clés de la section d'investissement

Tableau n°1 : Inscriptions budgétaires d'investissement supérieures ou égales à 100 000 €

PROJETS	MONTANT
Travaux UDEP	3 500 000 €
Travaux rue du Jura Ambilly	1 145 887 €
Acquisitions de 3 parcelles (terrain en limite de la STEP)	700 000 €
Exécutoire UDEP	679 859 €
Extension de réseau rue du mont blanc / création poste de refoulement / création mur de soutènement	500 000 €
Travaux de branchement EU / EP	350 000 €
Reliquat travaux de dévoiement (tram)	331 133 €
Acquisition de matériel divers	300 000 €
installation bassin de rétention rue coqueloup	300 000 €
Travaux piétonisation rue du Chablais RP	270 000 €
Participation au projet de renaturation de chènevières	270 000 €
Dévoiement réseau EU suite à l'agrandissement de la bretelle ATMB à ETR	250 000 €
Divers travaux de dévoiement de réseaux	200 000 €
Divers renouvellement de réseau	200 000 €
Divers travaux de dévoiement de réseaux liés à un permis de construire	200 000 €
Travaux d'opportunité rue des jardin à Gaillard	150 000 €
Travaux piétonisation rue du Chablais RU	150 000 €
Divers renouvellement de réseaux	150 000 €
Renouvellement armoire PR VM1, acquisition de trappes de sécurité	149 300 €
Réfection du réseaux	144 000 €
Travaux de piétonisation (régularisation 2024)	139 629 €
Travaux de renouvellement (régularisation 2024)	123 779 €
Diverses études dont plan topo	120 000 €
Extension de réseaux route des martelets/lanches	120 000 €
Réhabilitations ponctuelles RP	100 000 €
Réhabilitations ponctuelles RU	100 000 €
Réhabilitation de la rue de la charrière	100 000 €

Graphique n°1 : Présentation de l'impact « budget vert » (inv. / opé. réelles / « hors périmètre »)

Axe n°1 – Atténuation du changement climatique



Graphique n°2 : Provenance des recettes réelles d'investissement

