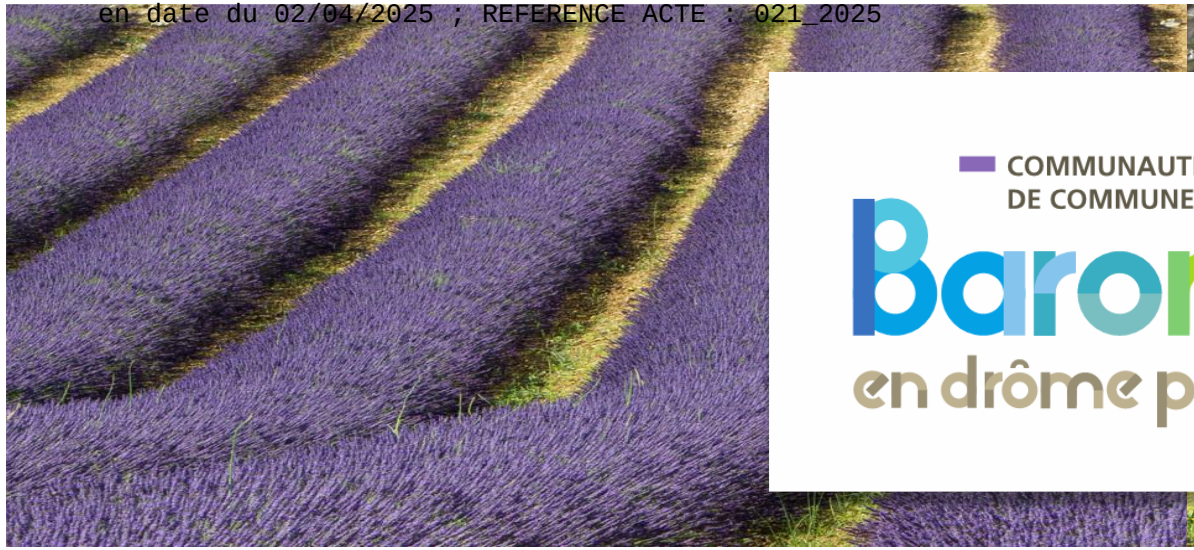
AR CONTROLE DE LEGALITE : 026-200068229-20250325-021_2025-DE
en date du 02/04/2025 ; REFERENCE ACTE : 021_2025



COMMUNAUTÉ DE COMMUNES Baronnies en drôme provençale

Présentation du Rapport d'Orientation Budgétaire 2025

Commission Permanente du 28 Février 2025 à Nyons
Comité Exécutif du 11 mars 2025 à 10h à Nyons

Comité Territorial du 18 mars 2025 à 10h à Aubres
Comité Territorial du 19 mars 2025à 17h30 à Buis les Baronnies

Conseil de Communauté du 25 mars 2025 à 18h
à Buis les Baronnies

AR CONTROLE DE LEGALITE : 026-200068229-20250325-021_2025-DE
en date du 02/04/2025 ; REFERENCE ACTE : 021_2025

Rappel réglementaire

Le débat d'orientations budgétaires est un préalable au vote du budget. Il doit se tenir dans les 2 mois précédant le vote du budget primitif. Il propose les orientations de la collectivité en termes de nouveaux services rendus, d'investissement, de fiscalité et d'endettement.

La Loi N°2015-991 (NOTRe) du 7 août 2015 prévoit dans son article 107 de nouvelles dispositions relatives à la transparence et à la responsabilité financières des collectivités territoriales. Les dispositions concernant les modalités du débat d'orientations budgétaires étaient d'application immédiate pour le budget 2016.
L'article 107 a en effet modifié les articles du CGCT relatifs aux modalités du DOB, en complétant notamment les dispositions relatives à la forme et au contenu du débat (articles L.2312-1, L3312-1, L4312-1, L5211-36 et L5622-3).

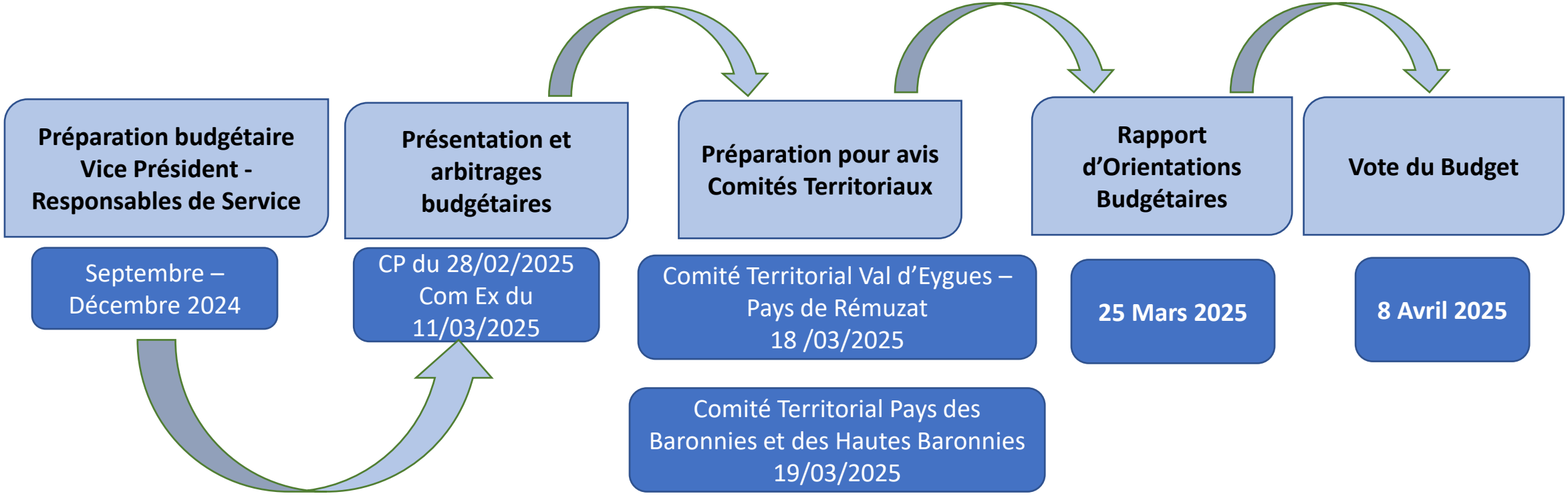
La Loi n°2018-32 du 22 janvier 2018 de programmation des finances publiques pour les années 2018 à 2022 a introduit de nouvelles règles et plus précisément elle indique que chaque collectivité territoriale ou groupement de collectivités territoriales présente ses objectifs concernant :
- l'évolution des dépenses réelles de fonctionnement, exprimées en valeur, en comptabilité générale de la section de fonctionnement ;
- l'évolution du besoin de financement annuel calculé comme les emprunts minorés des remboursements de la dette.
Ces éléments prennent en compte les budgets principaux et l'ensemble des budgets annexes. Les obligations de la CCBDP sont donc les suivantes :
Le Président doit présenter un rapport sur les orientations budgétaires, les engagements pluriannuels envisagés et la structure et gestion de la dette.
Ce rapport doit comporter également une présentation de la structure et de l'évolution des dépenses et des effectifs (évolution prévisionnelle et exécution des dépenses de personnel, des rémunérations, des avantages en nature et du temps de travail).

Transmission de ce document au Préfet en annexe de la délibération et vote de l'assemblée obligatoire concernant le constat du débat.
Publication obligatoire sur le site internet de la Communauté de Communes du rapport et transmission aux maires des Communes membres de la Communauté de Communes dans un délai de quinze jours à compter de son examen par l'assemblée délibérante.
Le public est avisé de la mise à disposition de ces documents par tout moyen.

C'est le Décret n° 2016-841 du 24 juin 2016 relatif au contenu ainsi qu'aux modalités de publication et de transmission du rapport d'orientations budgétaires qui précise les choses.

AR CONTROLE DE LEGALITE : 026-200068229-20250325-021_2025-DE
en date du 02/04/2025 ; REFERENCE ACTE : 021_2025

Cycle Budgétaire 2025



AR CONTROLE DE LEGALITE : 026-200068229-20250325-021_2025-DE
en date du 02/04/2025 ; REFERENCE ACTE : 021_2025

Le contexte général – un contexte déstabilisant

La situation économique mondiale demeure marquée par des incertitudes importantes.

Les principales économies continuent de faire face aux répercussions des crises récentes :

• **Inflation persistante :** Malgré les politiques monétaires restrictives mises en œuvre par les grandes banques centrales, l'inflation reste élevée, en particulier dans les secteurs de l'énergie et de l'alimentation.

• **Tensions géopolitiques :** Les fortes tensions géopolitiques risquent d'entraîner des perturbations sur les marchés de l'énergie et dans les chaînes d'approvisionnement, provoquant potentiellement une hausse de l'inflation et un ralentissement de l'activité économique.

• **Transition énergétique :** Les engagements en faveur de la neutralité carbone modifient les priorités d'investissement dans de nombreux pays, entraînant des évolutions dans les coûts de production et les marchés globaux.

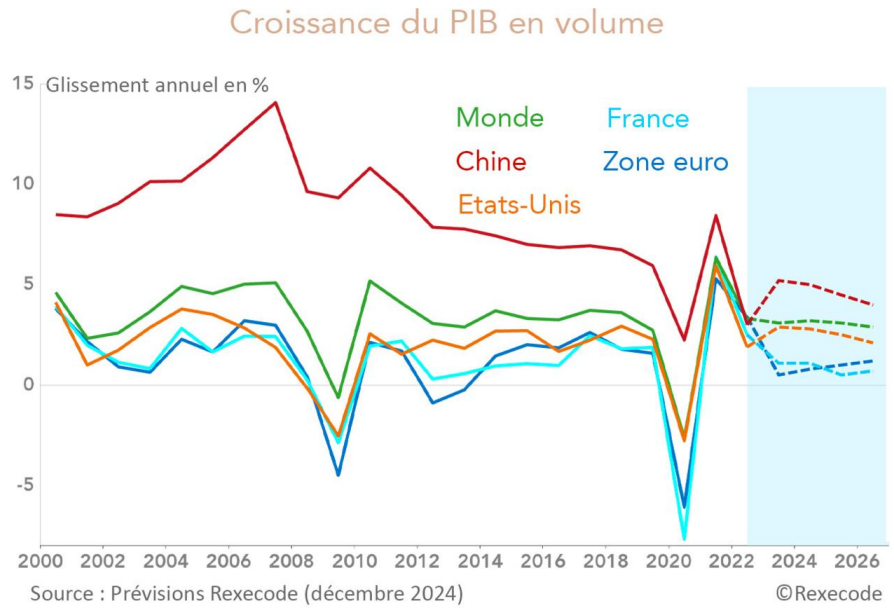
• **Croissance économique contrastée :** Alors que certaines économies, notamment en Asie, enregistrent une reprise solide, d'autres, en particulier en Europe et en Amérique du Nord, subissent un ralentissement marqué en raison de l'augmentation des taux d'intérêt et de la réduction de la demande intérieure.

AR CONTROLE DE LEGALITE : 026-200068229-20250325-021_2025-DE
en date du 02/04/2025 ; REFERENCE ACTE : 021_2025

Le contexte mondial - une croissance sans élan

A retenir :

- Croissance du PIB 2025 prévisionnelle en France stabilisée à +1.20%
- Inflation 2025 prévisionnelle en France en recul à +1.50%
- Prévision de détente des taux d'intérêts suite à la baisse de l'inflation
- Prix de l'énergie : le choc de la guerre d'Ukraine quasiment effacé
- Stabilisation du prix des denrées alimentaires



AR CONTROLE DE LEGALITE : 026-200068229-20250325-021_2025-DE
en date du 02/04/2025 ; REFERENCE ACTE : 021_2025

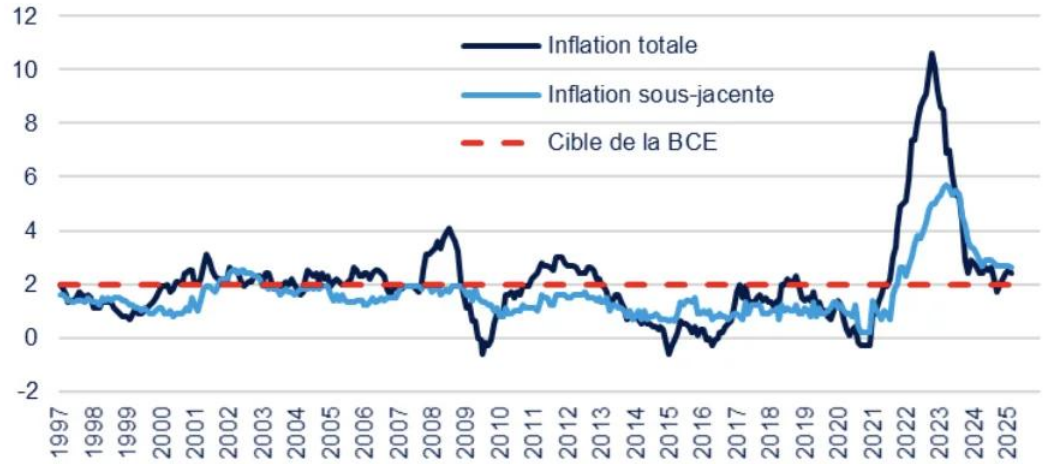
Le contexte zone euro

L’inflation pourrait réaugmenter à court terme à cause de la hausse des salaires mais elle devrait revenir ensuite autours de 2%.

L'institut de Francfort table sur un taux d'inflation de 2,5% en 2024, 2,2% en 2025 et 1,9% en 2026.

Concernant la croissance, cette dernière est estimée à 0,8% en 2024 puis 1,3% en 2025 et 1,5% en 2026, poussée essentiellement par l’évolution des salaires.

Les chiffres de croissance ont été légèrement revus à la baisse par rapport aux estimations de juin en raison de la faible demande intérieure.



Source: CPR AM, Datastream.

AR CONTROLE DE LEGALITE : 026-200068229-20250325-021_2025-DE
en date du 02/04/2025 ; REFERENCE ACTE : 021_2025

Le contexte national – une situation complexe

En France, la situation économique est également complexe et impose aux collectivités locales une gestion budgétaire rigoureuse :

- **Inflation nationale :** Bien que l'inflation ait légèrement ralenti par rapport à son pic, elle reste élevée, affectant les dépenses de fonctionnement (énergie, fournitures) ainsi que les coûts des projets d'investissement.
- **Réformes et dotations :** Les réformes fiscales, telles que la suppression progressive de la taxe d'habitation, continuent d'impacter les ressources des collectivités. Par ailleurs, l'évolution des dotations de l'État reste une préoccupation majeure pour maintenir l'équilibre budgétaire.
- **Augmentation des coûts salariaux :** Les revalorisations salariales dans la fonction publique et l'inflation pèsent sur les budgets des collectivités, particulièrement pour les dépenses de personnel.
- **Transition écologique et résilience :** L'État encourage fortement les collectivités à s'engager dans des projets de transition écologique, ce qui nécessite des investissements significatifs, souvent soumis à la recherche de cofinancements.
- **Croissance économique modérée :** Le ralentissement de la croissance et la hausse des taux d'intérêt freinent les perspectives d'investissement et d'emprunt à moyen terme, impactant directement les plans de financement des collectivités.

AR CONTROLE DE LEGALITE : 026-200068229-20250325-021_2025-DE
en date du 02/04/2025 - REFERENCE ACTE : 021_2025

Le contexte national – une situation complexe

- **La dette publique:**

En 2023, le déficit public atteint 5.5% du produit intérieur brut.

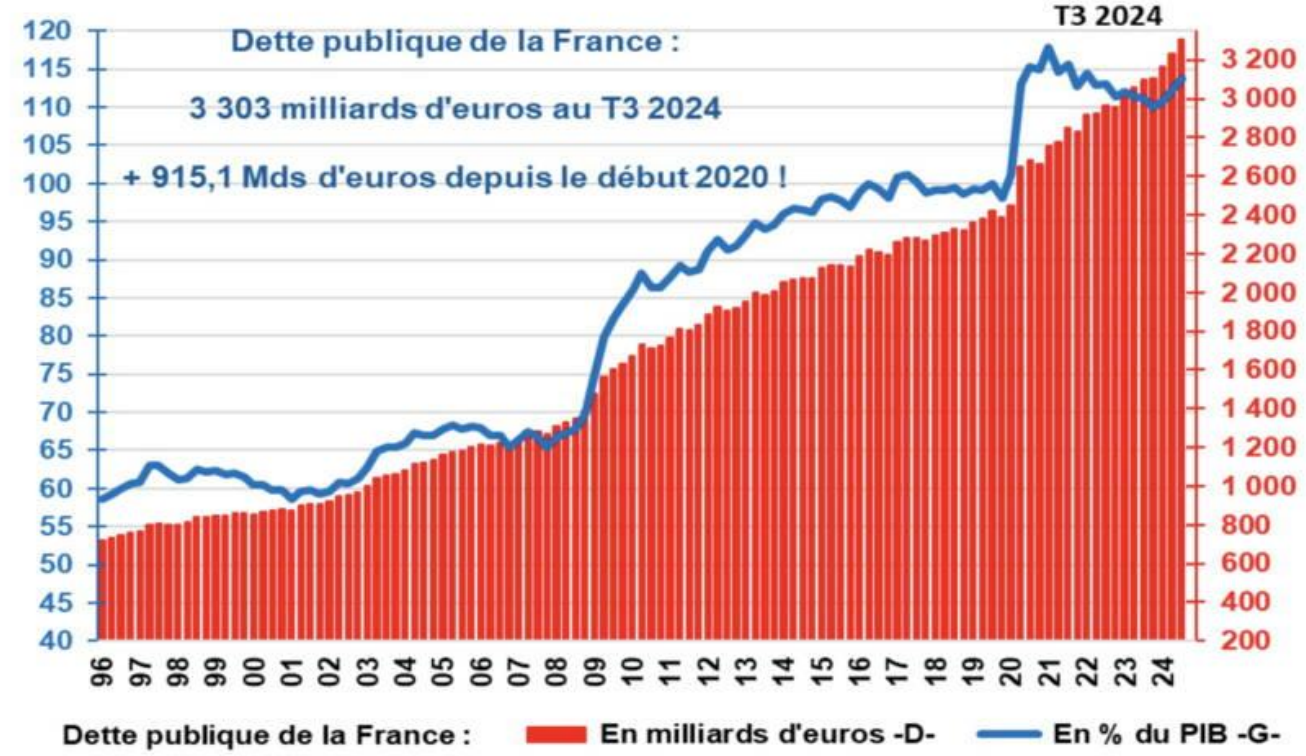
La loi de finances de fin de gestion pour 2024, du 6 décembre 2024, annule 5,6 milliards d'euros de crédits pour contenir le déficit public à 6,1% en 2024. Elle ouvre par ailleurs 4,2 milliards d'euros pour financer des dépenses supplémentaires liées à la crise calédonienne, à la sécurisation des jeux Olympiques ou encore au coût des élections législatives anticipées.

La dette publique est également en augmentation continue, majoritairement du fait de l'Etat. Elle représente 110.7 % du PIB au 1er trimestre 2024.

AR CONTROLE DE LEGALITE : 026-200068229-20250325-021_2025-DE
en date du 02/04/2025 - REFERENCE ACTE : 021_2025

Le contexte national – une situation complexe

Nouveau record historique pour la dette publique française.



Sources : INSEE, ACDEFI

AR CONTROLE DE LEGALITE : 026-200068229-20250325-021_2025-DE
en date du 02/04/2025 ; REFERENCE ACTE : 021_2025

les finances des collectivités locales se fragilisent

La Cour des comptes a présenté, le 22 juillet 2024, son rapport annuel sur les finances des collectivités locales. Bien que leur situation financière globale reste saine, le rapport souligne une dégradation par rapport à l'année précédente, notamment en raison de l'inflation et du ralentissement du marché immobilier.

En 2023, les collectivités ont vu leurs finances fragilisées par une hausse des dépenses combinée à une croissance ralentie des recettes. Les recettes de fonctionnement, bien qu'en progression de 3,4 %, affichent un net ralentissement comparé à la hausse de 5,2 % enregistrée en 2022. Le retournement du marché immobilier a entraîné une baisse marquée des droits de mutation à titre onéreux, qui ont chuté de 4,5 milliards d'euros (-22,1 %), retrouvant leur niveau de 2020.

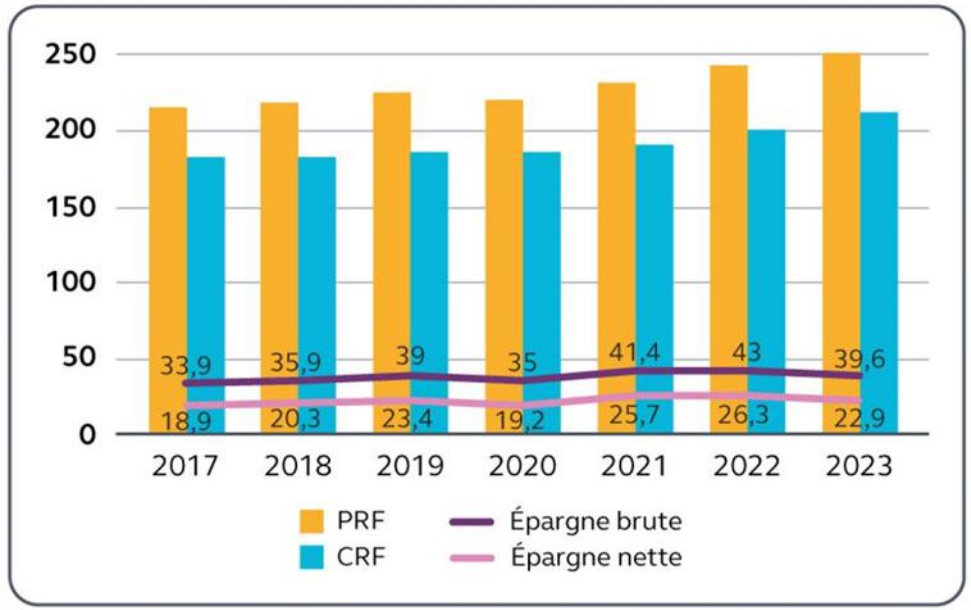
Les recettes issues de la TVA ont progressé faiblement (+1,9 % en 2023), affectées par un contexte économique. En revanche, la taxe foncière sur les propriétés bâties a bondi de 9,9 %, grâce à l'indexation des bases sur l'inflation et à des hausses de taux appliquées par certaines communes.

Si les finances des communes et des intercommunalités demeurent solides, celles des régions se sont détériorées, et les départements ont subi une dégradation notable. La Cour des Comptes met en garde contre une situation financière moins robuste qu'escompté et pointe l'absence de mécanismes pour atteindre les objectifs fixés par la loi de programmation des finances publiques 2023-2027.

AR CONTROLE DE LEGALITE : 026-200068229-20250325-021_2025-DE
en date du 02/04/2025 ; REFERENCE ACTE : 021_2025

les finances des collectivités locales se fragilisent

épargnes brute et nette des collectivités entre 2017 et 2023 (en Md€)



Évolution de l'épargne brute par niveau de collectivités locales

AR CONTROLE DE LEGALITE : 026-200068229-20250325-021_2025-DE
en date du 02/04/2025 - REFERENCE ACTE : 021_2025

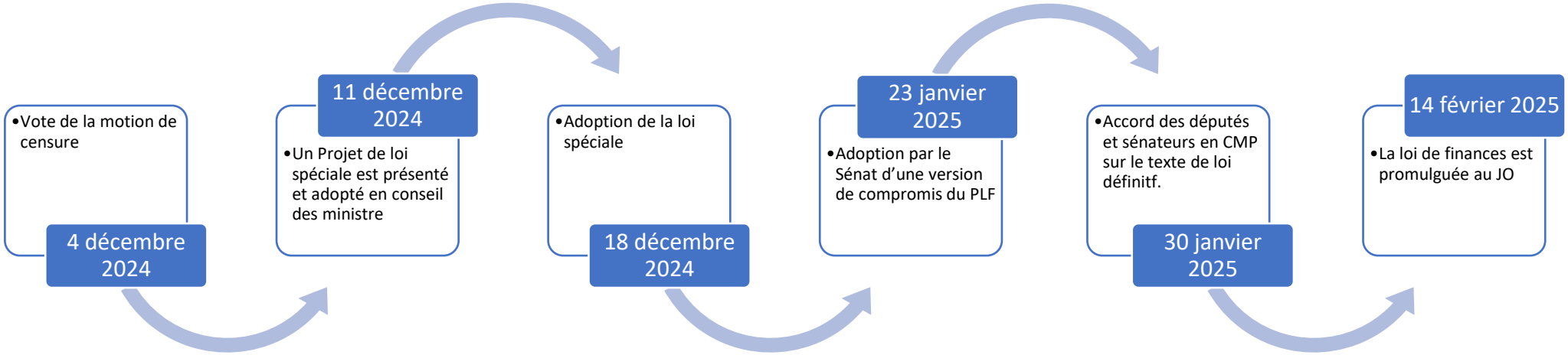
Un projet de loi de finances élaboré dans un contexte législatif chaotique

L'absence de majorité gouvernementale complique l'adoption et la validation du PLF 2025, réduisant ainsi la visibilité sur les mesures applicables dès 2025 et le travail de préparation budgétaire des collectivités publiques.

Le 5 décembre 2024, le Premier ministre Michel Barnier a remis la démission de son gouvernement au président de la République en conséquence d'une motion de censure votée par l'Assemblée nationale. Celle-ci a été provoquée par le déclenchement de l'article 49.3 pour l'adoption du Projet de loi de financement de la sécurité sociale pour 2025, qui est donc rejeté.

En conséquence, une procédure exceptionnelle a été mise en place avec le dépôt d'une loi spéciale pour assurer la continuité de la vie de la nation.

Le 14 février la loi de finances 2025 a été promulguée.



AR CONTROLE DE LEGALITE : 026-200068229-20250325-021_2025-DE
en date du 02/04/2025 ; REFERENCE ACTE : 021_2025

Les principales orientations du projet de loi de finances 2025

Un effort budgétaire de 2,2 Md€ est demandé aux plus grandes collectivités locales (au lieu des 5 Md€ envisagés par le gouvernement à l'automne).

Le fonds vert, destiné à accélérer la transition écologique dans les territoires, est en baisse par rapport à 2024 mais moins que prévu initialement.

Pour financer les trains régionaux, un versement mobilité (VM) au profit des régions est créé au taux de 0,15%. Il s'agit d'une contribution prélevée sur la masse salariale des entreprises d’au moins 11 salariés.

Pour leur permettre de faire face à la hausse de leurs dépenses, les départements pourront relever le plafond des droits de mutation à titre onéreux (DMTO) ou "frais de notaire" sur les transactions immobilières de 4,5% à 5% pendant trois ans. Les départements pourront décider un taux réduit ou une exonération pour les primo-accédants.

AR CONTROLE DE LEGALITE : 026-200068229-20250325-021_2025-DE
en date du 02/04/2025 ; REFERENCE ACTE : 021_2025

Les principales orientations du projet de loi de finances 2025 – Ponction des Recettes

Ponction de 2,2 milliards d'euros sur les recettes des collectivités

Alors que le gouvernement Barnier requérait des collectivités de substantielles économies de l'ordre de 5 milliards d'euros, le PLF 2025 de l'Exécutif en place atténue l'ampleur des mesures de restriction budgétaire : 2,2 milliards d'euros de prélèvement budgétaires sont prévus auprès des collectivités.

Cette contribution va être perçue par 2 moyens :

– **Un gel de la TVA représentant un coût de 1,2 milliard d'euros pour les territoires français** **la CCBDP est impactée. Le montant 2025 du reversement de la TVA devant compenser la perte de TH maintenu au niveau de 2024 alors que le PLF 2025 prévoit une hausse de recette de TVA entre 2024 et 2025 de +7,3% .**

– L'instauration d'une mise en réserve d'1 milliard d'euros baptisée **Dilico (Dispositif de lissage conjoncturel des recettes fiscales des collectivités territoriales).** Près de 2 000 collectivités seront sollicitées, à hauteur de 280 millions d'euros pour les régions, de 220 millions d'euros pour les départements et de 500 millions d'euros pour les communes et EPCI. **La CCBDP n'est pas concernée.**

AR CONTROLE DE LEGALITE : 026-200068229-20250325-021_2025-DE
en date du 02/04/2025 ; REFERENCE ACTE : 021_2025

Les principales orientations du projet de loi de finances 2025

Sur le plan de la transition écologique dans les territoires, **le fonds vert est abaissé**. Sa réduction est néanmoins moins importante que celle proposée dans la mouture d'octobre du PLF 2025. **Il décline de 2,5 milliards d'euros à 1,15 milliards d'euros. CCBDP impactée sur les prochains dossiers de subventions.**

Pour leur donner un coup de pouce financier et leur permettre d'endurer la crise qui les traverse, les **départements** pourront, pendant 3 ans, augmenter de 4,5 % à 5 % le plafond des **DMTO (**droits de mutation à titre onéreux) sur les transactions immobilières. Ils auront également la possibilité d'exonérer les primo-accédants ou leur réduire le taux.

La **DGF (dotation globale de fonctionnement) sera réhaussée de 150 millions d'euros** et la **DETR (dotation d'équipement des territoires ruraux) sera maintenue**. En contrepartie, les crédits de **dotation de soutien à l'investissement local (Dsil) seront, eux, amoindris. CCBDP impactée sur les prochains dossiers de subventions.**

Enfin, **les régions** capteront un versement mobilité (VM) de 0,15 % ponctionné sur la masse salariale des entreprises de plus de 11 salariés. Cette contribution sera fléchée **vers le financement des trains régionaux.**

AR CONTROLE DE LEGALITE : 026-200068229-20250325-021_2025-DE
en date du 02/04/2025 ; REFERENCE ACTE : 021_2025

Les principales orientations du projet de loi de finances 2025 – DGF Financement de l'accroissement la péréquation.

L'abondement de 150 M€ de la DGF vise à couvrir une part de l'accroissement de la péréquation communale (DSU et DSR), prévue à 290 M€. Le solde sera financé par un écrêtement de la dotation forfaitaire des communes et de la dotation de compensation des intercommunalités.

Pour les intercommunalités, en l'absence d'abondement spécifique, l'intégralité de l'accroissement de 90 M€ de la péréquation devra être compensée par une diminution de la dotation de compensation des intercommunalités concernées. **La CCBDP est concernée par cette mesure qui s'accompagnera inévitablement par une baisse de la dotation de compensation dont nous ne connaissons pas, à ce jour, le montant.**

AR CONTROLE DE LEGALITE : 026-200068229-20250325-021_2025-DE
en date du 02/04/2025 ; REFERENCE ACTE : 021_2025

Les principales orientations du projet de loi de finances 2025 – Charges de personnel

Les indemnités journalières versées atteindront désormais le niveau de 90 % et non plus 100 % comme actuellement.

L'augmentation des taux de cotisations prévue par le projet de loi de financement de la sécurité sociale afin de rééquilibrer les comptes de la CNRACL à hauteur de +12 points sur quatre ans.

Il convient d'ailleurs d'ajouter, au 1er janvier 2025, le retour d'un point supplémentaire du taux de la cotisation d'assurance maladie des employeurs territoriaux, qui avait été exceptionnellement diminué en 2024 dans le cadre de la réforme des retraites pour compenser une augmentation de même ampleur du taux de CNRACL.

Pour les collectivités territoriales, ces hausses représentent un coût d'environ 1,5 Md€ dès 2025 et de 5 Md€ à l'horizon 2028. Elles ne répondent pas aux attentes des employeurs territoriaux, qui souhaitaient que soient engagées des négociations pour une remise à plat du financement de la CNRACL, avant toute modification du taux de contribution.

La CCBDP est impactée par ces deux mesures pour un montant d'environ 80 000 € .

AR CONTROLE DE LEGALITE : 026-200068229-20250325-021_2025-DE
en date du 02/04/2025 ; REFERENCE ACTE : 021_2025

COMPTE ADMINISTRATIF 2024
BUDGET PRINCIPAL ET BUDGETS ANNEXES

AR CONTROLE DE LEGALITE : 026-200068229-20250325-021_2025-DE
en date du 02/04/2025 ; REFERENCE ACTE : 021_2025

CA 2024

CCBDP - Clôture des Comptes 2024		Budget Général Consolidé	Budget SPANC	Budget ZA	Budget Transport	Budget Livraison Repas	Budget GEMAPI
Fonctionnement	Report 2023	2 642 693,34 €	33 756,01 €	- 45 507,90 €	27 269,05 €	818,79 €	170 727,22 €
	Résultat 2024	1 802 934,31 €	2 118,07 €	45 507,90 €	3 275,21 €	- 818,79 €	- 22 823,19 €
	Solde de Clôture 2024	**4 445 627,65 €**	**35 874,08 €**	**- €**	**30 544,26 €**	**- €**	**147 904,03 €**
Investissement	Report 2023	-1 154 501,54 €	7 428,69 €	- 186 185,26 €	47 207,62 €	- €	- €
	Résultat 2024	1 648 184,71 €	3 513,99 €	- 80 354,55 €	2 783,30 €	- €	- €
	Solde de Clôture 2024	**493 683,17 €**	**10 942,68 €**	**- 266 539,81 €**	**49 990,92 €**	**- €**	**- €**
Restes à Réaliser	Dépenses RAR	3 772 290,67 €	- €	- €	- €	- €	- €
	Recettes RAR	2 384 224,62 €	- €	- €	- €	- €	- €
	Solde des RAR	**-1 388 066,05 €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
Résultat cumulé fonctionnement		**4 445 627,65 €**	**35 874,08 €**	**- €**	**30 544,26 €**	**- €**	**147 904,03 €**
Résultat cumulé investissement (dont RAR)		**-894 382,88 €**	**10 942,68 €**	**-266 539,81 €**	**49 990,92 €**	**0,00 €**	**0,00 €**

AFFECTATION DU RESULTAT

Excédent de fonctionnement capitalise (1068)	894 382,88 €	- €		- €	- €	- €
Report Excédent de Fonctionnement (002)	3 551 244,77 €	35 874,08 €	- €	30 544,26 €	- €	147 904,03 €
Report Excédent ou déficit d'investissement (001)		10 942,68 €	- 266 539,81 €	49 990,92 €	- €	- €

AR CONTROLE DE LEGALITE : 026-200068229-20250325-021_2025-DE ; REFERENCE ACTE : 021_2025

COMMUNAUTE DE COMMUNES DEL BARONNIES EN DROME PROVENCALE - 26 - BUDGET GENERAL BP= total voté		2024 Budget Principal TOTAL		crédits non consommés
		Total voté (BP+DM+VI)	CA	2024
011	Charges à caractère général	5 615 080 €	4 569 172,65 €	1 045 908 €
60 Achats & Variations de Stock		747 236 €	558 297,47 €	188 939 €
61 Services Extérieurs		3 390 396 €	2 891 333,81 €	499 062 €
62 Autres Services Extérieurs		1 438 839 €	1 089 269,67 €	349 569 €
63 Impôts et Taxes assimilées		38 609 €	30 271,70 €	8 337 €
012	Charges de personnel et frais assimilés	5 695 061,00 €	5 225 314,28 €	469 746,72 €
014	Atténuations de produits	791 844 €	771 997,10 €	19 847 €
65	Autres charges de gestion courante	1 666 552 €	1 640 534,96 €	26 017 €
TOTAL = DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a) = (011+012+014+65+656)		13 768 538 €	12 207 018,99 €	1 561 519 €
66	Charges financières (b)	174 941 €	174 781,55 €	159 €
67	Charges exceptionnelles (c)	20 000 €	14 170,68 €	5 829 €
68	Dotations aux amortissements et aux provisions (d)	250 €	246,29 €	- €
022	Dépenses imprévues (fonctionnement) (e)			
TOTAL DES DEPENSES REELLES = a+b+c+d+e		13 963 728 €	12 396 217,51 €	1 567 507 €
023	*Virement à la section d'investissement*	913 433,42 €		
042	*Opérations d'ordre de transfert entre sections*	*724 646 €*	*646 719,43 €*	*77 927 €*
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE (au profit de l'investissement)		1 638 079 €	646 719,43 €	77 927 €
TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et		15 601 808 €	13 042 936,94 €	1 645 434 €

BP = TOTAL voté		2024 Budget Principal	2024 Budget Principal réalisé	cédits non consommés
		BP total voté	CA	2024
013	Atténuations de charges	70 000,00 €	59 266,58 €	10 733,42 €
70	Produits des services, du domaine et ventes diverses	925 407 €	924 076 €	1 331 €
73	Impôts et taxes	11 122 410,00 €	11 111 435,03 €	10 974,97 €
74	Dotations, subventions et participations	2 644 796,92 €	2 491 867,36 €	152 929,56 €
75	Autres produits de gestion courante	19 000,00 €	68 373,51 €	- 49 373,51 €
TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = (70+73+74+75+013)		14 781 614,12 €	14 655 018,62 €	126 595,50 €
76	Produits financiers	- €	38,18 €	- 38,18 €
77	Produits exeptionnels	- €	2 467,73 €	- 2 467,73 €
78	Reprises sur amortissements et provisions		14 388,90 €	- 14 388,90 €
042	Opérations d'ordre de transfert entre section	173 957,82 €	173 957,82 €	- €
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		173 957,82 €	173 957,82 €	
TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT		14 955 571,94 €	14 845 871,25 €	109 700,69 €
Reprise de l'excédent antérieur		2 642 693,34 €	2 642 693,34 €	
TOTAL DES RECETTES yc EXCEDENT N-1		17 598 265,28 €	17 488 564,59 €	109 700,69 €

AR CONTROLE DE LEGALITE : 026-200068229-20250325-021_2025-DE
en date du 02/04/2025 ; REFERENCE ACTE : 021_2025

SECTION DE FONCTIONNEMENT

LES DEPENSES : annulation de crédits pour un montant de 1 567 510 €

Dont chapitre 011 : **1 045 900** € réparti de la façon suivante

✓ Com A (SCOT, PLUi, PCAET , Transition écologique, Transport) **78 140 €**

dont article 60 : **1,5 K€** Organisation « Chalenge Mobilité » moins onéreux que prévu et qui sera reconduit en 2025;
dont article 61 : **9,55 K€** Flotte VAE neuve pas d'avarie constatée nécessitant des réparation /entretien
dont article 62 : **50 K€** Orientations du projet initial « Centrale de Mobilité » retravaillé au regard de la 1ère phase et reprogrammée ; **12 K€** pour organisation du lancement du PCAET réalisé en 2025 ; **5,09 K€** pour frais divers non consommés

✓ Com B (Habitat /ADS/Archives) : **99 350€**

dont article 62 : **35 K€** phase 4 PLH tranche non affermie; **64,35 K€** marché OPAH partie 2024 non consommée en entier. Financement ANAH conformément à la convention signée à confirmer pour 2024 et 2025.

✓ Com D (Commerce/ Artisanat / Agriculture / ZAE/ Développement Eco) : **84 620 €**

dont article 61 : **50 K€** étude de requalification non réalisée à ce jour et reprogrammée avec EPORA en 2025 ; **17 K€** stratégie attractivité non réalisée en 2024 et reprise en 2025; **17 K€** coût entretiens zones d'activités revu à 7 K€ pour 2025 . (rappel recette FPZ environ 10 K€)

AR CONTROLE DE LEGALITE : 026-200068229-20250325-021_2025-DE
en date du 02/04/2025 ; REFERENCE ACTE : 021_2025

✓Com G (SPPGD & Aire d'accueil des gens du voyage) : **305 500 €**

dont article 60 : **34,8 K€** d'achat composteurs individuels non réalisé,
dont article 61 : **123 K€** surestimation du coût de prestation de traitement et transport issue du simulateur SYPP, **63 K€** (provision pour entretien, réparation bâtiments et véhicules non nécessaire (proposition BP 2025 ajustée au réalisé 2024) **21 K€** location de matériel (prestation laveuses non consommée), **2,7 K€** divers
dont article 62 : **25K€** honoraires frais d'étude pour colonnes aériennes non réalisés, **36 K€** de frais de communication non consommés

✓Com J (SPANC) : **24 225 €** à l'arrêt de l'étude de transfert de la compétence Eau /assainissement.

✓ Com K (Petite enfance –Coordination CTG) : **162 322€** dont

Coté Soleil 19,6 K€
Dont article 60 : 7,85 K€ moindre consommation électricité alimentation et petites fournitures
Dont article 61 : 10,2 K€ moins d'entretien et réparation sur bâtiment
Dont article 62 : 1,55 K€ coût des intervenants extérieurs moins élevé

Petits Lutins 8,2K€
- dont article 60 : **6,4K€** moindre coût de l'énergie et de l'alimentation
- dont article 62 : **1,8K€** coût intervenants extérieurs dont ménage moins élevé

AR CONTROLE DE LEGALITE : 026-200068229-20250325-021_2025-DE
en date du 02/04/2025 ; REFERENCE ACTE : 021_2025

ALSH Petit Bouts 8,1K€
dont article 60 : 5,3 K€ coût de l'énergie
dont article 61 : 1,3 K€ entretien et réparation sur bâtiment non nécessaire
dont article 62 : 1,5 K€ frais de télécommunication moins importants

Micro-crèche Montbambin 17,7 K€ en raison d'une ouverture partielle
dont article 60 : 9,6 K€
dont article 61 : 2,9 K€
dont article 62 : 5,2K€

Micro-crèche A Petits Pas 21,4 K€ en raison d'une ouverture partielle
dont article 60 : 6,6 K€
dont article 61 : 12,3 K€
dont article 62 : 2,5K€

Micro-Crèche Séderon 27,7 K€ prévus mais pas d'ouverture en 2024.
dont article 60 : 9,7 K€
dont article 61 : 16 K€
dont article 62 : 2 K€

AR CONTROLE DE LEGALITE : 026-200068229-20250325-021_2025-DE
Date de décision : 25/03/2025 ; REFERENCE ACTE : 021_2025

Micro-crèche Créalinou 13,6 K€
dont article 60 : 8,1 K€ moindre consommation de fournitures stockables (électricité, chauffage , achat jeux)
dont article 61 : 5,5 K€ entretien des locaux et divers

Frais de gestion autre 45,7 K€
dont article 60 : 3 K€ moindre besoin en fournitures divers
dont article 62 : 15 K€ forum Petite enfance non réalisé, 18,5 K€ refacturation non faite ; 5 K€ guide Petite enfance ; 4,2 K€ divers

✓ Com L **(Enfance Jeunesse & CTEAC)** : **97 630 €**

Les Guards 23,5K€
dont article 60: 7,6 K€ essentiellement facture d'énergie moins importante que prévue ;
dont article 61 : 9,8 K€ entretien et maintenance sur bâtiment et terrain non consommé ;
dont article 62 : 6,1 K€ divers (prestations extérieures, transport, etc..)

Le Chat Botté dont article 62 : 13K€ frais de refacturation non consommés

61,1K€ principalement en raison d'une sous-activité des **Petits Loups, SASé et Planète Jeunes** en raison notamment d'un manque de personnel. (Pour information : en 2025 les équipes sont au complet)

AR CONTROLE DE LEGALITE : 026-200068229-20250325-021_2025-DE
en date du 02/04/2025 ; REFERENCE ACTE : 021_2025

- ✓ **Com M : 173 700 €**

  dont article 60 : 70,5K€ moindre coût de l'énergie et de l'essence ;

  dont article 61 : 80,3 K€ : 17,2 K€ de location immo en moins , 34,6 K€ entretien , maintenance et réparation sous consommées ; Assurance Dommage ouvrage et diagnostic fissures Bâtiment non réalisé 26 K€ ; 2,5K€divers)

  dont article 62 : 13,4K€ de frais de déplacement, communication, affranchissement non réalisés.

  dont article 63 : 9,5 K€ d'impôt et taxe non réalisé.

- ✓ Répartition divers com C ; E, F; H,I environ **20 400 €**

Chapitre 65 : **26 000 €** de crédits non consommés dispatché sur toutes les commissions (pas d'écart probant ou sortant du lot).

- ✓ **Chapitre 14 : 19 840 €** d'atténuation de produits non réalisé.

AR CONTROLE DE LEGALITE : 026-200068220-20250325-021_2025-DE
en date du 02/04/2025 : REFERENCE ACTE : 021_2025

COMMISSION	ETP BP 24	ETP REALISE 24	VARIATION	ECART MS EN BRUT CHARGE	COMMENTAIRE
A - SCOT / PCAET / Mobilité	1,9	1,9	0	- €	
B - ADS / HABITAT / ARCHVES	4,6	4,6	0	- €	
C - APN	1,6	1,6	0	- €	
D - ECONOMIE	1,6	1,6	0	- €	
E - TOURISME	0,9	0,9	0	- €	
F - MUTUALISATION	3,64	2,64	-1	35 500,00 €	Un crédit était prévu au budget en cas de besoin des communes, celui-ci aurait été refacturé. Le recrutement n'a pas été ouvert.
G - SPPGD	28,28	25,36	-2,92	61 000,00 €	6 mois de délais entre le départ du responsable SPPGD et son replacement (0,5 ETP) Les 2 agents des biodéchets sont arrivés en février et étaient budgétisés en année pleine (0,1 ETP) La seconde secrétaire administrative de la DST a été recruté en cours d'année (0,33ETP) L'ensemble des chauffeurs/rippeurs étaient en poste pour l'été 24 (1,33 ETP) Le renfort estival n'a pas été utilisé, tous les chauffeurs/rippeurs étant recrutés (0,66 ETP)
H - VOIRIE / ADN	1,4	1,4	0	- €	
I - GEMAPI	0,85	0,35	-0,5	30 000,00 €	Le départ de la responsable GEMAPI n'a pas été remplacé (0,5 ETP)
J - SPANC	2,5	2,5	0	- €	
M- Batiment et gymnase	6	4,84	-1,16	52 500,00 €	Le poste d'économe de flux a été pourvu en octobre 24 (0,83 ETP) Le départ du responsable batiment est en cours de remplacement (0,33 ETP)
K - PETITE ENFANCE	42,49	35,89	-6,6	149 500,00 €	L'ouverture de la crèche de Serderon a été décalé à 2025 (2 ETP) Les crèches de Montbrun et Les Pilles devaient ouvrir 6 mois mais n'ont ouvert que 4 mois (1,55 ETP)
L - ENFANCE / JEUNESSE	14,06	12,88	-1,18	41 000,00 €	Le coordinateur a été recruté en mars 24 (0,25 ETP). L'animateur prévu pour Planet Jeunes n'a pas été recruté en lien avec le changement de directeur (0,5 ETP) 2 animateurs socio éductatifs sont partis en cours d'année, 1 a été remplacé, le second est en cours de recrutement (0,43 ETP)
M - ADMINISTRATION GENERALE - hors batiment et gymnase	17,08	16,05	-1,03	51 559,00 €	Le poste de Responsable RH a été vacant 2 mois et demi (0,2 ETP) Le renfort estival administratif n'a pas été recruté (0,08 ETP). Le poste CLS a été pourvu en septembre 2024 (0,75 ETP).
TOTAL	**126,9**	**112,51**	**-14,39**	**421 059,00 €**	

Chapitre 012 **: 469 746 €** de dépenses non réalisées

101 300 € de provision en hors flux n'ont pas été consommés : ARE/CIA/GIPA/Formation

Le budget prévu pour le remplacement sur la commission K a coûté **52 500 € en plus** que ce qui était prévu.

421 000 € sont liés à la vacance de certains postes ou des postes non remplacés (cf. tableau ci-joint)
Sur les 14,39 ETP vacants en 2024, au 01/01/2025 :

- 8,79 sont pourvus
- 0,74 n'ont pas été reconduits
- 4,36 sont en cours de recrutement
- 0,5 seront pourvus cet été et budgétisés en conséquence

AR CONTROLE DE LEGALITE : 026-200068229-20250325-021_2025-DE
en date du 02/04/2025 ; REFERENCE ACTE : 021_2025

BUDGET PRINCIPAL 2025
APPROCHE SYNTHETIQUE

COMMUNAUTE DE COMMUNES DES BARONNIES EN DROME PROVENCALE - 26 - BUDGET GENERAL BP= total prévu		2024 Budget Principal TOTAL Total prévu (BP+DM+VI)	 réalisé au 31122024	Budget Principal 2025 TOTAL BP
011	Charges à caractère général	5 615 080 €	4 569 172,65 €	5 797 070 €
60	Achats & Variations de Stock	747 236 €	558 297,47 €	719 645 €
61	Services Extérieurs	3 390 396 €	2 891 333,81 €	3 427 630 €
62	Autres Services Extérieurs	1 438 839 €	1 089 269,67 €	1 620 385 €
63	Impôts et Taxes assimilées	38 609 €	30 271,70 €	29 410 €
012	Charges de personnel et frais assimilés	5 695 061,00 €	5 225 314,28 €	6 162 689,00 €
014	Atténuations de produits	791 844 €	771 997,10 €	791 409 €
65	Autres charges de gestion courante	1 666 552 €	1 640 534,96 €	1 725 172 €
TOTAL = DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a) = (011+012+014+65+656)		13 768 538 €	12 207 018,99 €	14 476 340 €
66	Charges financières (b)	174 941 €	174 781,55 €	205 608 €
67	Charges exceptionnelles (c)	20 000 €	14 170,68 €	22 000 €
68	Dotations aux amortissements et aux provisions (d)	250 €	246,29 €	- €
022	Dépenses imprévues (fonctionnement) (e)			
TOTAL DES DEPENSES REELLES = a+b+c+d+e		13 963 728 €	12 396 217,51 €	14 703 948 €
023	*Virement à la section d'investissement*	913 433,42 €		1 538 187,20 €
042	*Opérations d'ordre de transfert entre sections*	*724 646 €*	*646 719,43 €*	*963 948 €*
TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et		15 601 808 €	13 042 936,94 €	17 206 082,94 €

BP = TOTAL PREVU

		2024 Budget Principal BP	2024 Budget Principal réalisé CA	2025 Budget Principal BP
013	Atténuations de charges	70 000,00 €	59 266,58 €	70 000,00 €
70	Produits des services, du domaine et ventes diverses	925 407 €	924 076 €	981 664 €
73	Impôts et taxes	11 122 410,00 €	11 111 435,03 €	11 235 306,00 €
74	Dotations, subventions et participations	2 644 796,92 €	2 491 867,36 €	2 950 915,00 €
75	Autres produits de gestion courante	19 000,00 €	68 373,51 €	25 000,00 €
TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = (70+73+74+75+013)		14 781 614,12 €	14 655 018,62 €	15 262 885,00 €
76	Produits financiers	- €	38,18 €	- €
77	Produits exeptionnels	- €	2 467,73 €	- €
7713	Recouvrement sur créances admises en non valeur			
78	Reprises sur amortissements et provisions		14 388,90 €	
042	Opérations d'ordre de transfert entre section	173 957,82 €	173 957,82 €	188 860,83 €
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		173 957,82 €	173 957,82 €	188 860,83 €
TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT		14 955 571,94 €	14 845 871,25 €	15 451 745,83 €
Reprise de l'excédent antérieur		2 642 693,34 €	2 642 693,34 €	3 551 244,77 €
TOTAL DES RECETTES yc EXCEDENT N-1		17 598 265,28 €	17 488 564,59 €	19 002 990,60 €

RESULTAT yc EXCEDENT N-1	1 796 907,66 €

AR CONTROLE DE LEGALITE : 026-200068229-20250325-021_2025-DE
en date du 02/04/2025 ; REFERENCE ACTE : 021_2025

LE BP 2025 :

En synthèse : des dépenses réelles de fonctionnement en évolution

- ✓ **Au chapitre 011 : + 181 992 €** principalement en raison du financement en année pleine de la mission SOLIHA

- ✓ **Au chapitre 012 : + 467 800€ en raison :**
  - + 147 000 € pour activité année pleine Micro-crèche Montbambin et A petits Pas
  - + 101 000 € pour 3 ETP au SPPGD (Biodéchets, Coordination, Atelier)
  - + 78 000€ pour enveloppe CIA/Prévoyance/ Carrières / Ajustement salaires
  - + 73 500 € suite à l'augmentation du taux de CNRACL **(augmentation prévue durant 4 année consécutives)**
  - + 48 300 € pour ajustement salaires / remplacement Maladie Longue Durée (1,6 ETP)
  - + 42 500 € pour 1 ETP Ressources – Humaines / Comptabilité
  - + 30 500 € pour 1 ETP Service Bâtiment
  - - 53 000 € pour non-remplacement départ à la retraite et diminution des crédits « renforts saisonniers » pour – 1,06 ETP

- ✓ **Au chapitre 65 : + 48 620 € en raison :**
  - + 30 000 € subvention OT (financé par Taxe de séjour)
  - + 10 000 € entretien chemin de randonnée (subvention par le CD26)
  - + 5 000 € GIP Café -Concert

En tenant compte d'une légère baisse de 435 € au chapitre 014 Atténuation de produits, **les dépenses réelles de fonctionnement** inscrites au budget 2025 augmentent de **740 220€** par rapport à 2024.
Elles s'élèvent au total de 14 703 948€

AR CONTROLE DE LEGALITE : 026-200068229-20250325-021_2025-DE
en date du 02/04/2025 ; REFERENCE ACTE : 021_2025

LE BP 2025 :

Des recettes réelles de fonctionnement en évolution également :

- ✓ **Au chapitre 70 Produits de service : + 56 257 €** principalement en raison d'un rachat matière en hausse de 46 507 € et d'une augmentation de la participation famille de 9 750 €

- ✓ **Au chapitre 73 Impôt et Taxe : + 112 900 €** principalement en raison de la revalorisation des bases (+ 95 167€) et de l'estimation d'une augmentation de + 47 700 € de la TS. A ces augmentations, il faut déduire le reversement d'une fraction de FPIC d'un montant des 30 000 € (pour mémoire à compter de 2024 la CCBDP a cessé d'être bénéficiaire et devient contributrice du FPIC)

- ✓ **Au chapitre 74 Dotations / Subventions : + 306 118 €** principalement en raison de l'augmentation de la participation de l'ANAH + 175 000 € ainsi que de la CAF en raison d'une activité sur une année entière de la reprise des activités des deux Micro-crèches et de la bonification apportée dans le cadre de la nouvelle CTG (+193 000 €). A noter une baisse (- 40 000 € de participation Eco Organisme) et diminution de subvention sur postes aidés (- 20 000 €)

- ✓ **Au chapitre 75 Autres produits de gestion courantes : + 6 000 €**

Les recettes réelles de fonctionnement inscrites au BP 2025 sont en hausses de **+ 481 271€** par rapport au BP 2024. **Elles s'élèvent au total de 15 262 885 €**

AR CONTROLE DE LEGALITE : 026-200068229-20250325-021_2025-DE
en date du 02/04/2025 ; REFERENCE ACTE : 021_2025

LE BP 2025 :

Les écritures d'ordre de la section de fonctionnement

En dépenses de fonctionnement, les écritures d'ordre viennent alimenter la section d'investissement en recette.
Au BP 2025, le montant total de dépenses d'ordre s'élève à la somme de 2 502 135 € soit en augmentation de + 864 056 € par rapport à 2024.

En recettes de fonctionnement, les écritures d'ordre viennent alimenter la section d'investissement en dépense.
Au BP 2025, le montant total des recettes d'ordre s'élève à la somme de 188 860,83 € soit en augmentation de + 14 902,91 €.

Les recettes réelles (+ 15 262 885 €) de fonctionnement, rapportées aux **dépenses de réelles de fonctionnement (- 14 693 901€)** génèrent **un excédent prévisionnel de + 568 984 €**

Les recettes d'ordre (+188 860,83 €) rapportées aux **dépenses d'ordre (- 2 502 135 €)** génèrent **un déficit de – 2 313 275 €**

Le besoin de la section de fonctionnement s'établit au montant de – 2 313 275 + 568 984 = **- 1 744 291 €** et détermine **l'excédent prévisionnel reportable** de fin d'exercice au montant de (3 551 244 € - 1 744 291€) = **1 806 953 €**

AR CONTROLE DE LEGALITE : 026-200068229-20250325-021_2025-DE
en date du 02/04/2025 ; REFERENCE ACTE : 021_2025

BUDGET PRINCIPAL
APPROCHE PAR COMMISSION

AR CONTROLE DE LEGALITE : 026-200068120-20250325-021_2025-DE
en date du 02/04/2025 ; REFERENCE ACTE : 021_2025

Rapport d'Orientation Budgétaire & Synthétique 2025 – COMMISSION A (SCOT, PLUi, PCAET , Transition écologique, Transport)

<u>Présidente</u> : Christelle RUYSSCHAERT VP délégué : JM LAGET

Compétence Obligatoire

- **SCOT** : (Elu(e)s représentant la CCBDP : **RUYSSCHAERT Christelle 1ère Vice Présidente** du SCOT ; **COMBES Pierre** (Membre du Bureau) ; et membre du Comité syndical : BERNARD Sébastien ; LAGET Jean-Michel ; PEYRON Roland ; SALIN Olivier; DAYRE Thierry)

En 2025, l'élaboration du Projet d'Aménagement Stratégique est en cours (Mars 2025 1ère version pour validation) avec un axe fort sur la question de la santé avec notamment un travail plus approfondi sur l'urbanisme favorable à la santé, en plus des 4 commissions : Commission 1 Se loger/ Habiter/ Energie ; Commission 2 Préserver/ Valoriser ; Commission 3 Produire/ Travailler ; Commission 4 Se Déplacer/ Se Cultiver/Consommer.

La contribution 2025 de la CCBDP reste inchangée par rapport à 2024 **soit 25 000 € de cotisation**.

- **PCAET** : **(Délibérations N°235/2024 ; N°239/2023 ; 76/2023; 161/2021;88/2021;87/2021; N°9/2020, 125/2019; 240/2017)**

En 2025, le PCAET entre dans sa phase de mise en œuvre suite à son approbation par délibération N° 235/2024. Seront définies les modalités d'identité visuelle, d'animation et de pilotage des actions avec un suivi des indicateurs pour évaluer au fil de l'eau et atteindre les objectifs fixés pour tendre vers la neutralité carbone en 2050. Le programme « *Territoire engagé pour la Transition écologique* » mis en œuvre par une convention d'objectif (2025/2029) avec l'ADEM permettra de mobiliser une 1ère subvention de 75 000 € pour accompagner la mise en œuvre d'actions dont notamment les frais de la Fête du lancement CLIMAT BARONNIES en Drôme provençale qui s'est déroulée le 28/02/2025. Le poste de chargé de mission Transition écologique (délib N° 237-2023) est rattaché à cette compétence depuis février 2024 **(RAC PCAET : 25 980 €).**

- **MOBILITE : (Délibérations N° 20-2021/ N°121-2021/N°39-2022/ N°208-2022/N°16-2023/N°35-2023/ N°143-2023/ N°188-2023/ N°189-2023;N° 220-2023)**

Le budget 2025 continue à traduire la mise en œuvre des actions issues du Schéma des Mobilités validé par délib N°35-2023. Dans le cadre du programme *Avenir montagne Mobilité* (délib N° 188-2023), la CCBDP a été retenue pour 3 actions qui se finaliseront en 2025. Dans ce cadre nous avons :

- Le service de prêt gratuit découverte de VAE (5ème édition) : Dépenses 7 400€ ; action pluriannuelle subventionnée de 2023 à 2025
- Le service de location VAE longue durée pour public en difficulté, VELO POUR TOUS : Dépenses 6 000€ (marché entretien VAE) ; 6 600€ (prévisionnel pour les opérateurs avec déduction en atterrissage des recettes des locations)

AR CONTROLE DE LEGALITE : 026-200068229-20250326-021_2025-DE
en date du 02/04/2025 ; REFERENCE ACTE : 021_2025

- La Centrale de Mobilité se réalisera désormais dans le cadre d'un partenariat avec DROMOLIB : Dépenses 19 400€ à engager en 2025 dans le cadre des dépenses éligibles Avenir Montagne Mobilité .

Des actions complémentaires du Schéma des Mobilités sont poursuivies et d'autres débutent en 2025 :

- Le Bonus vélo (aide à l'acquisition d'un VAE, 3ème édition) : 10K€ pour environ 50 à 70 aides à des particuliers.
- Des animations de Vélo école pour les agents seront menées notamment dans le cadre du Challenge Mobilité puis un atelier pour le grand public dans le cadre d'une fête du vélo : Dépenses 1 920 €
- Programme « Savoir rouler à vélo » se poursuivra dans les écoles volontaires : Dépenses : 6 000 € / Recettes : 3 000 €.
- Un challenge autour de la marche est proposé auprès des entreprises du territoire : Dépenses : 4 600 €.
- Les partenariats : DROMOLIB convention cadre 5 400 € et ADRETS : 2 500€ : Animation et mise en œuvre de la démarche SMART COMMUNITY sur les thématiques Mobilité/Attractivité/Santé.

(RAC mobilité fonctionnement : 104 200 €)

En investissement :

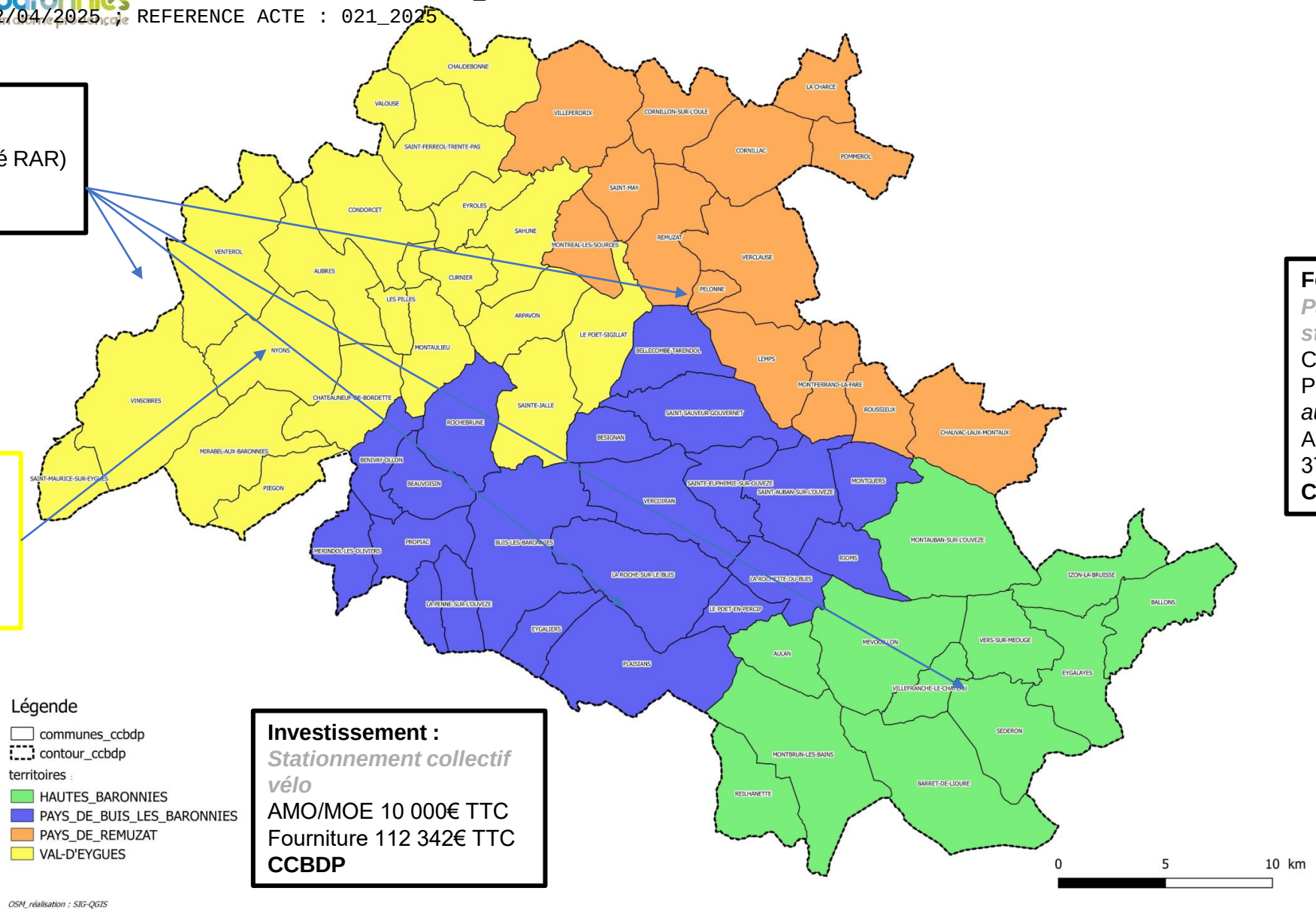
- Lancement d'un marché AMO pour implanter des box vélo collectifs sécurisés et fournitures arrêts sur la ligne de covoiturage (marché commun avec la COM E, box individuels) puis marché à bon de commande pour les fournitures : Dépenses : 122 342€ TTC / Recettes : 91 168 € **(RAC : 31 174€)**

En 2025 nous finaliserons deux actions engagées en 2024 : VELO POUR TOUS par l'acquisition de 12 VAE ainsi qu'une étude pour la création d'une Ligne de Covoiturage . **(RAC Mobilité Investissement : 31 174 €)**

Personnel : 1,9 ETP en 2024 / 1,9 ETP en 2025 . Renfort d'un stagiaire durant trois mois pour un coût 3 900 € **.** Notification d'une subvention sur le poste du Responsable avec du Fonds vert à 80% sur 0,2 ETP/an pendant 3 ans**.**

Investissement :
Achat + 5 VAE
VELO POUR TOUS (marché RAR)
12 735€ TTC
CCBDP

Investissement :
Ligne de covoiturage
Étude faisabilité 14 280€ TTC
AMO/MOE 10 500€ TTC
Val d'Eygue



Investissement :
Stationnement collectif vélo
AMO/MOE 10 000€ TTC
Fourniture 112 342€ TTC
CCBDP

Fonctionnement :
Communication PCAET-mobilité
Animation fête PCAET et Fête vélo
Fresque covoiturage
Foire bio…
17 530€ TTC
CCBDP

Fonctionnement :
Partenariat et structuration projet
Centrale des mobilités
Partenariat Dromolib *dont autopartage* Partenariat ADRETS
37 450€ TTC
CCBDP

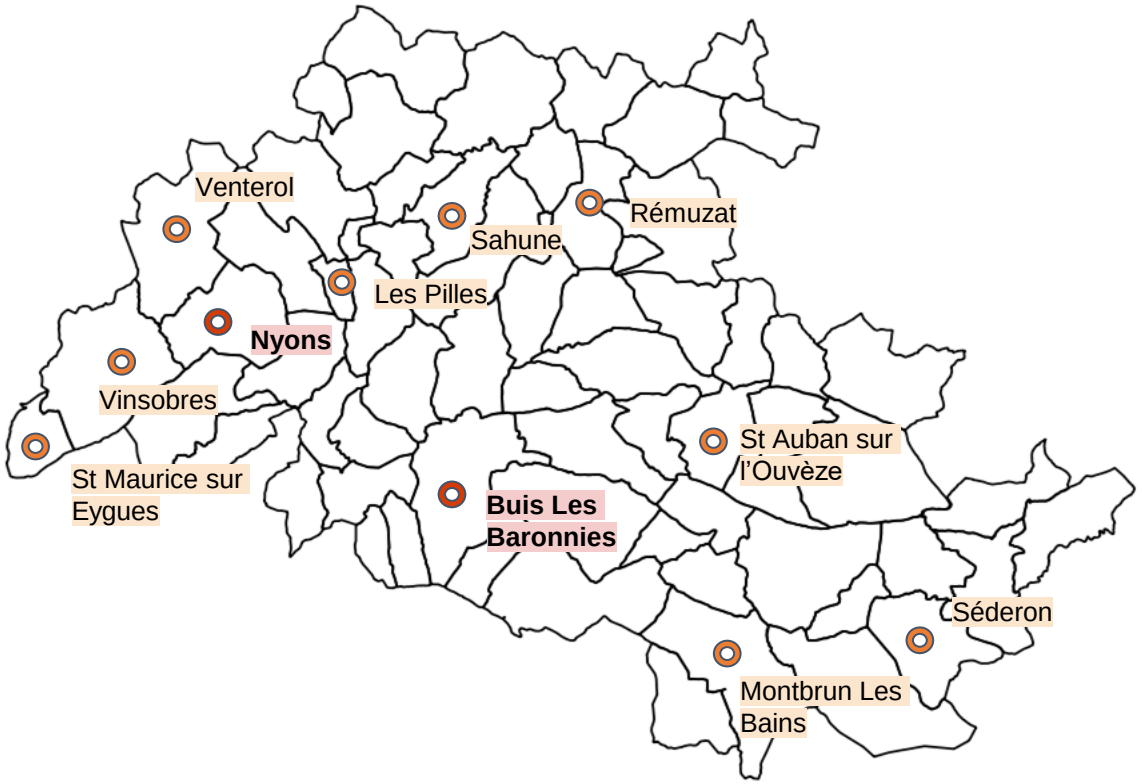
Fonctionnement :
Bonus vélo/Bonus covoiturage
10 000€ TTC
CCBDP

Fonctionnement :
Animations et services vélo
Employeur pro vélo
Savoir Rouler à Vélo
Challenge bougez!
Service de prêt VAE
Velo pour tous
Atelier vélo école…
32 720€ TTC
CCBDP

AR CONTROLE DE LEGALITE : 026200068125-40256325-021_2025-DE
en date du 02/04/2025 REFERENCE ACTE : 021_2025

❖ **HABITAT : (délibérations du N°009-2022/ N° 011-2022/ N°111-2022 /N°112-2022/ N°139-2022/N°94-2023 ;N° 121-2023 /N°145-2023; N°240-2023/ N°013-2024;N°04-2024;N°112-2024;N°080-2024;N°012-2024; N°236-2024)**

L'élaboration de l'étude Habitat, démarrée en 2022 et réalisée à travers le Programme des Petites Villes de Demain, de Nyons et Buis, a été réalisée à l'échelle de l'intercommunalité, afin de garder une cohérence et une équité territoriale. Cette étude s'est clôturée en 2024 avec la signature au 1er juillet d'une **O**pération **P**rogrammée d'**A**mélioration de l'**H**abitat (**OPAH**) intercommunale pour 3 ans, couvrant les 67 communes dont 2 secteurs renouvellement urbain et 9 secteurs renforcés. Par cette dynamique, l'intercommunalité gagne en attractivité, car le logement est l'un des facteurs essentiels dans l'équation, aussi bien pour nos entreprises que pour des enjeux de solidarité. A noter que la tranche optionnelle du marché d'étude habitat, dédiée à la réalisation d'un PLH n'a pas été activée.



Rappel objectifs OPAH : 456 logements à rénover

- 321 logements occupés par leurs propriétaires aux revenus modestes ou très modestes dont 48 à Nyons et 30 à Buis les Baronnies
- 54 logements locatifs dont 15 en rénovation énergétique dont 27 à Nyons et 18 à Buis les Baronnies
- 12 logements inclus dans 3 copropriétés en difficultés uniquement en secteurs renouvellement urbain
- Pour la commune de Nyons, un accompagnement de 24 logements occupés par des propriétaires au revenu intermédiaire
- 45 rénovations de façade (démarrage 2025)

AR CONTROLE DE LEGALITE : 026-200068229-20250325-021_2025-DE
en date du 02/04/2025 ; REFERENCE ACTE : 021_2025

En 2025, l'animation de ce dispositif (ingénierie) sera financée par l'Anah à hauteur de 234 800€ (recettes prévisionnelles part fixe + part variable en fonction du nombre de dossiers déposés à l'Anah). La participation financière (fonctionnement) de la CCBDP s'élève à 434 000€. Les communes PVD participent à hauteur de 30 000€. Cette animation a été confiée à SOLIHA Drôme qui mobilise 3,8 ETP par an durant la durée du dispositif (équipe basée à Nyons). Une attention toute particulière devra être portée en ce qui concerne le mécanisme de financement mis en place par l'ANAH et ceci au regard de la nature des dossiers réellement instruits.

En complément de cette action volontariste dans le domaine de l'habitat, la CCBDP poursuit les différents partenariats avec les structures départementales ADIL, CAUE (8000€) et le service d'architecte conseil (5000€).
L'ensemble des autres actions en faveur de l'habitat représente une dépense de 30 000€ dont 29 700€ en ce qui concerne le Service Public de Rénovation de l'Habitat (ex-SPPEH)

Les inscriptions nouvelles au BP 2025 sont en hausse de + 250 000 € (7 mois provisionnés en 2024) en section de fonctionnement et de + 60 000 € en section d'investissement soit + 310 000 €

AR CONTROLE DE LEGALITE : 026-200068229-20250325-021_2025-DE
en date du 02/04/2025 ; REFERENCE ACTE : 021_2025

Investissement :
Habitat / Aides aux travaux OPAH

10 000€ TTC *(pour la réhabilitation des logements propriétaires bailleurs et occupants)*
Val d'Eygues

Investissement :
Habitat / Aides aux travaux OPAH

10 000€ TTC *(pour la réhabilitation des logements propriétaires bailleurs et occupants)*
Pays de Remuzat

Fonctionnement :
Habitat / Animation-suivi-évaluation (SOLIHA) part fixe + variable prévisionnelle

464 995€ TTC
CCBDP

Investissement :
Habitat / Aides aux travaux OPAH

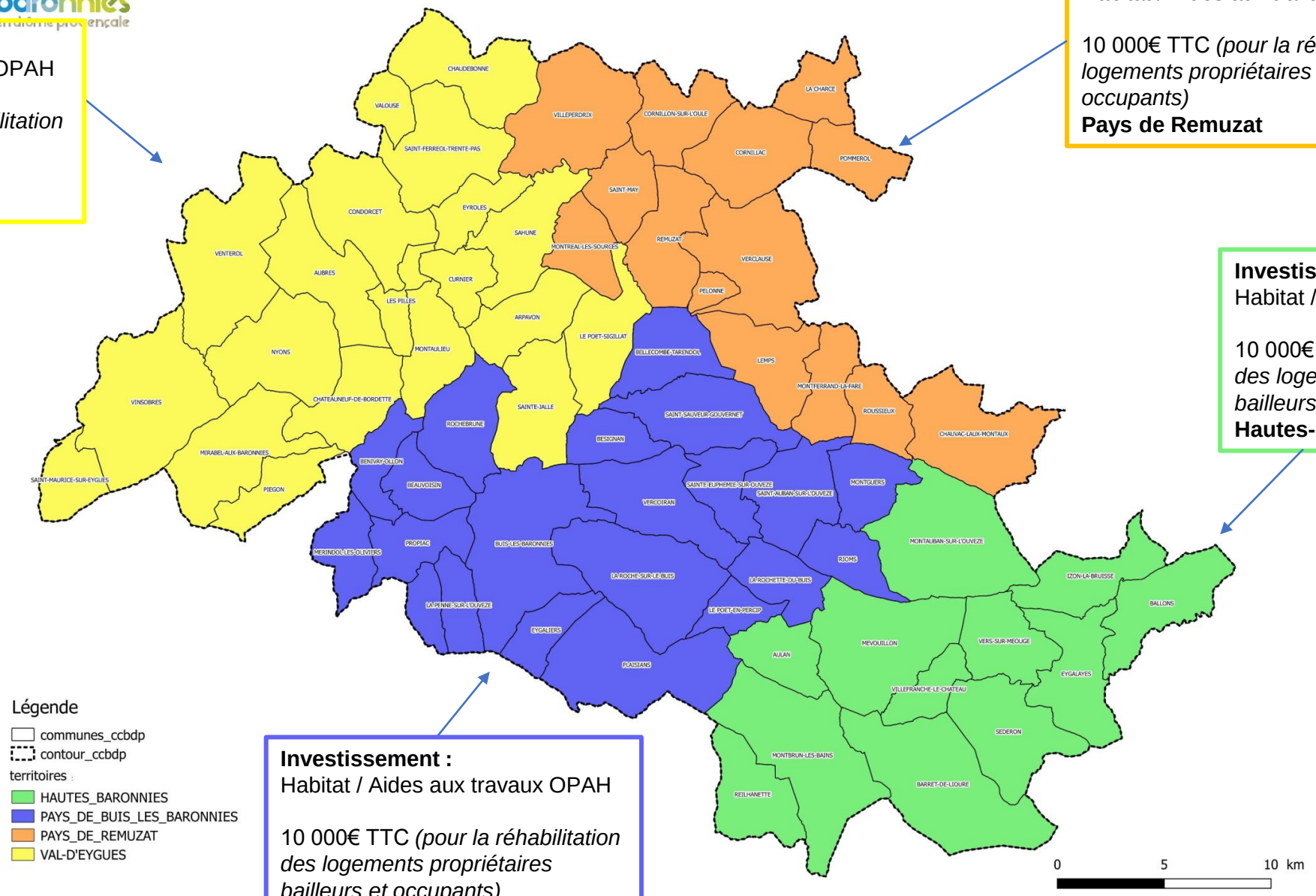
10 000€ TTC *(pour la réhabilitation des logements propriétaires bailleurs et occupants)*
Hautes-Baronnies

Fonctionnement :
Habitat / Service Public de la Performance Energétique de l'Habitat - SPPEH

29 700€ TTC
CCBDP

Fonctionnement :
Partenariats ADIL dont adhésion veille copro, CAUE,

8000€ TTC
CCBDP



Fonctionnement :
Habitat / Mission d'architecte conseil

5000€ TTC
CCBDP

Investissement :
Habitat / Aides aux travaux OPAH

10 000€ TTC *(pour la réhabilitation des logements propriétaires bailleurs et occupants)*
Pays de Buis

Fonctionnement :
Service mutualisé ADS

103 648 € TTC
CCBDP

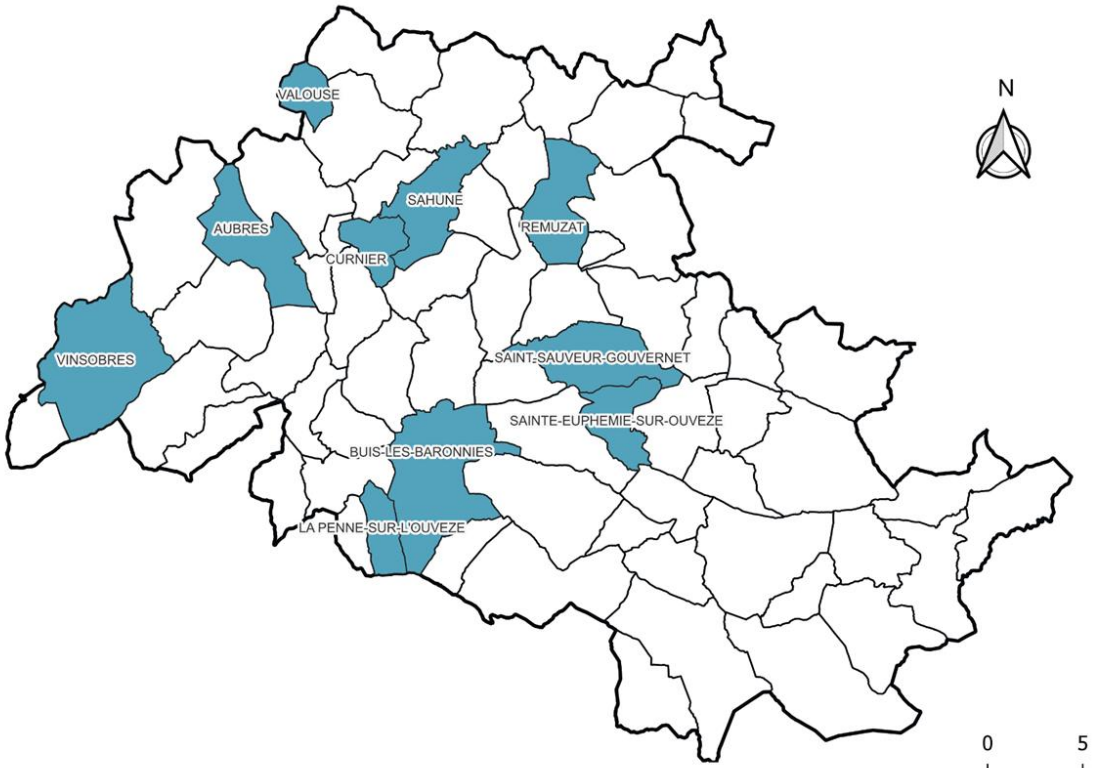
AR CONTROLE DE LEGALITE : 026-200068229-20250325-021_2025-DE
en date du 02/04/2025 ; REFERENCE ACTE : 021_2025

❖ **ADS** (délibération du N° 113-2024 / N° 110-2022)

Comme les années précédentes, le service ADS (1,8 ETP) réalisera ses missions pour les 18 communes adhérentes. Le coût de ce service est pris en charge à hauteur de 20% par la CCBDP et refacturé, pour le reste, à hauteur de 80% aux communes. L'outil cartographique Xmap sera étendu aux 67 communes en 2025 afin d'intégrer les données cadastrales de l'ensemble du territoire. Ce supplément sera entièrement pris en charge par la CCBDP (non refacturé aux communes adhérentes au service ADS).

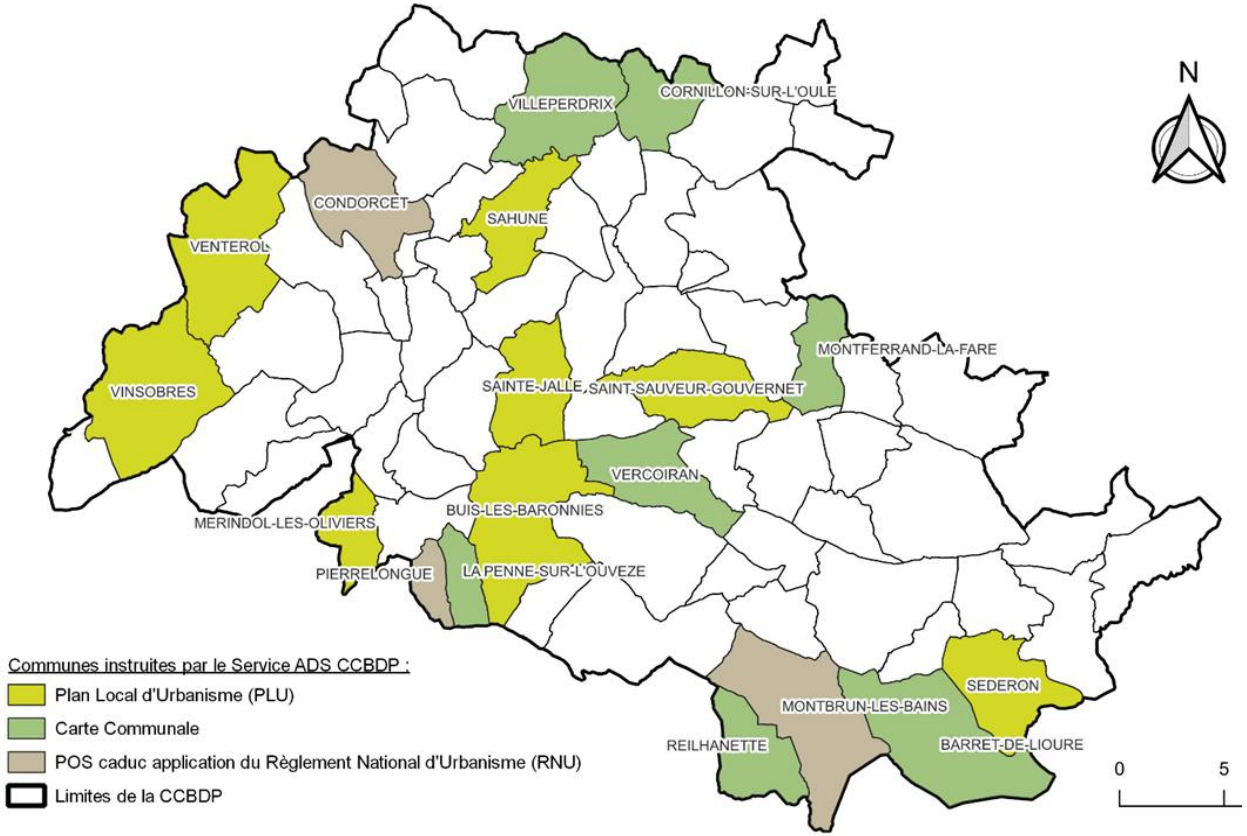
Par délibération n° 113-2024 du conseil communautaire du 4 juin 2024, le service commun « Publicité et Enseigne » a été créé pour les communes de moins de 3500 habitants. Il est géré par les agents de l'ADS et ne représente donc aucun coût supplémentaire pour la CCBDP. En 2024, 10 communes ont adhéré au service et 4 dossiers ont été traités. Compte tenu du faible nombre de dossiers, la gratuité du service pour les communes adhérentes est renouvelée en 2025

le service commun « Publicité et Enseigne »



Communes adhérentes au service mutualisé Publicité et Enseignes de la CCBDP en 2024

le service ADS

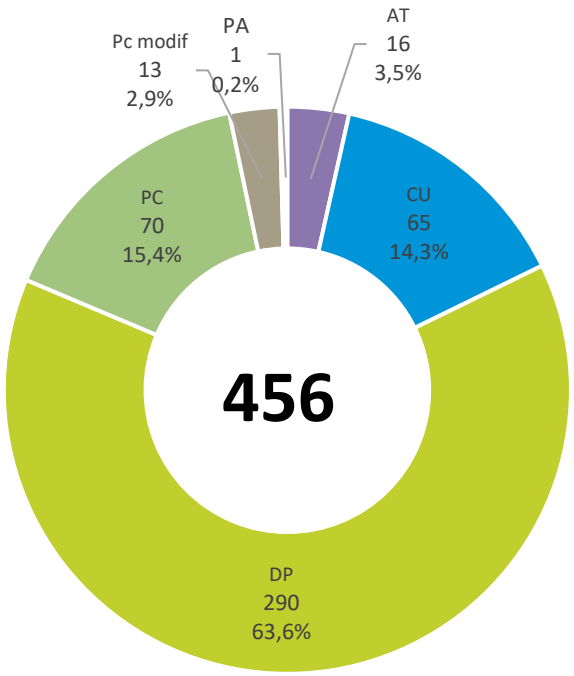


AR CONTROLE DE LEGALITE : 026-200068229-20250325-021_2025-DE
en date du 02/04/2025 ; REFERENCE ACTE : 021_2025

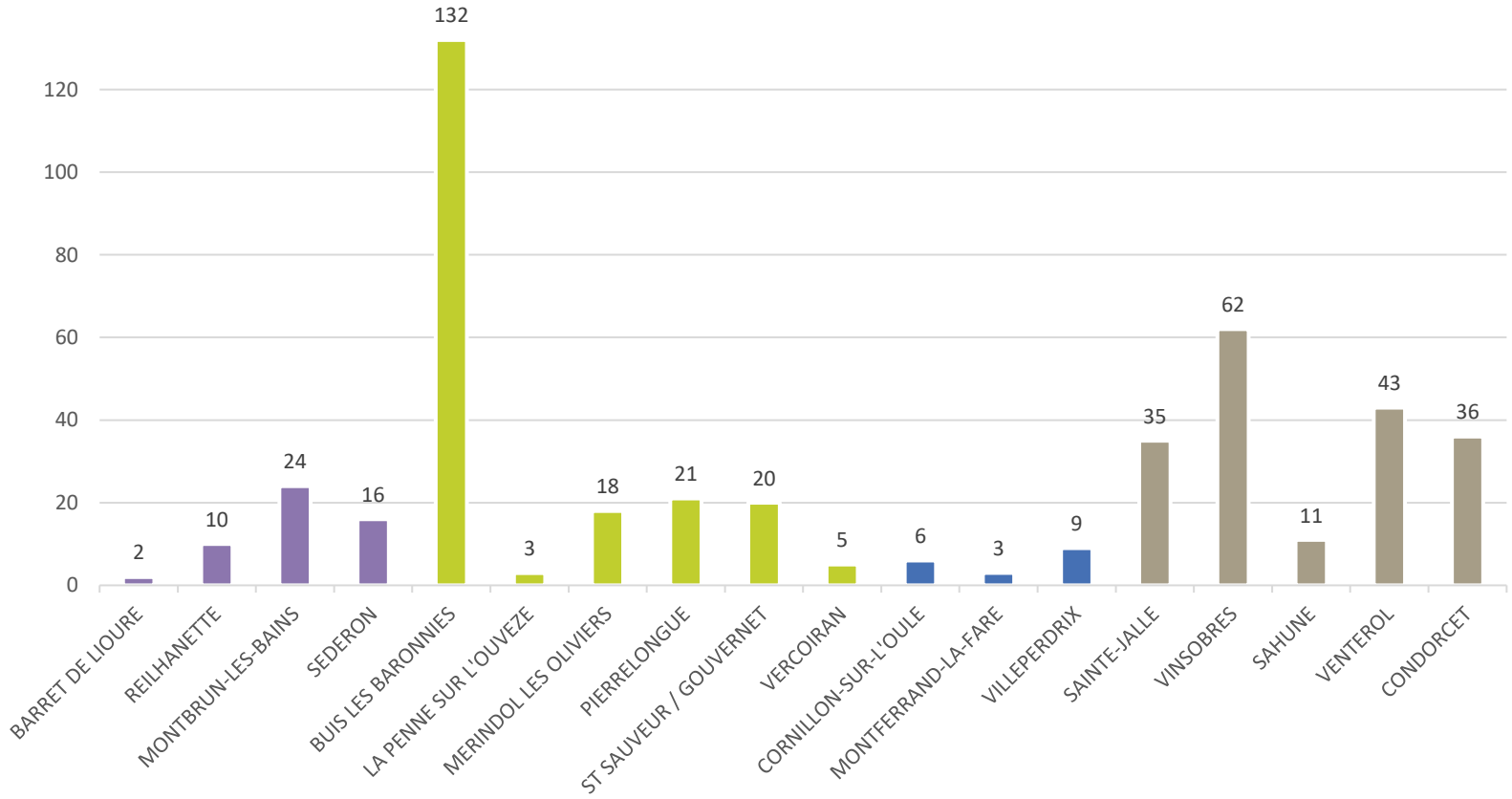
1. BILAN SERVICE ADS 2024

Le service ADS en chiffres

Répartition des dossiers par type de demande déposés en 2024



Nombre de dossiers déposés au service ADS par commune en 2024



AR CONTROLE DE LEGALITE : 026-200068229-20250325-021_2025-DE
en date du 02/04/2025 ; REFERENCE ACTE : 021 2025

- **Archives** : Comme les années précédentes, le service Archives est composé de deux archivistes (soit 1,8 ETP) qui répondent aux besoins des communes adhérentes au service commun car le classement des archives est une obligation légale pour les administrations publiques. Celles-ci doivent non seulement conserver leurs documents, mais les conserver “en bon état, ordonnées et accessibles” *(cf. article 1, §1 de la loi sur les archives du 24 juin 1955, modifiée par la loi du 6 mai 2009).*

En 2024, le service commun Archives est intervenu sur 36 communes du territoire. Ses missions portent sur le tri et le classement des archives contemporaines, les réponses aux demandes de consultation et de recherche de documents, les conseils donnés pour une bonne gestion et une meilleure conservation des archives communales. A ce titre, il peut être envisagé de proposer des formations aux secrétaires de mairies pour améliorer leurs pratiques en matière de pré-archivage (via le Centre de gestion ou des Archives départementales qui travaillent en collaboration avec les archivistes).

Pour permettre au service Archives de se libérer du temps pour le consacrer éventuellement à de nouvelles communes qui feraient une demande d’adhésion au service commun mais également pour réaliser certaines missions au sein de la CCBDP, il est prévu que le classement dans les communes qui bénéficient du service depuis 2004 (voire 1998 pour certaines) soit mis en pause en 2025 car il est considéré comme terminé, voire à jour. Il s’agit des communes de Arpavon, Curnier, Les Pilles, Piégon, Saint-Ferréol-Trente-Pas et de Valouse. Toutefois, l’archiviste assurera toujours le suivi et le contrôle de leurs archives.

Une enquête de satisfaction du service rendu sera également réalisée en 2025 auprès des communes où le service intervient.

A la CCBDP, le service s’occupe de l’archivage numérique et du classement des documents produits par la collectivité mais aussi l’archivage des documents des anciennes communautés de communes.

Personnel : 4,6 ETP en 2024/ 4,6 ETP en 2025.

AR CONTROLE DE LEGALITE : 026-200068229-20250325-021_2025-DE
en date du 02/04/2025 : REFERENCE ACTE : 021_2025

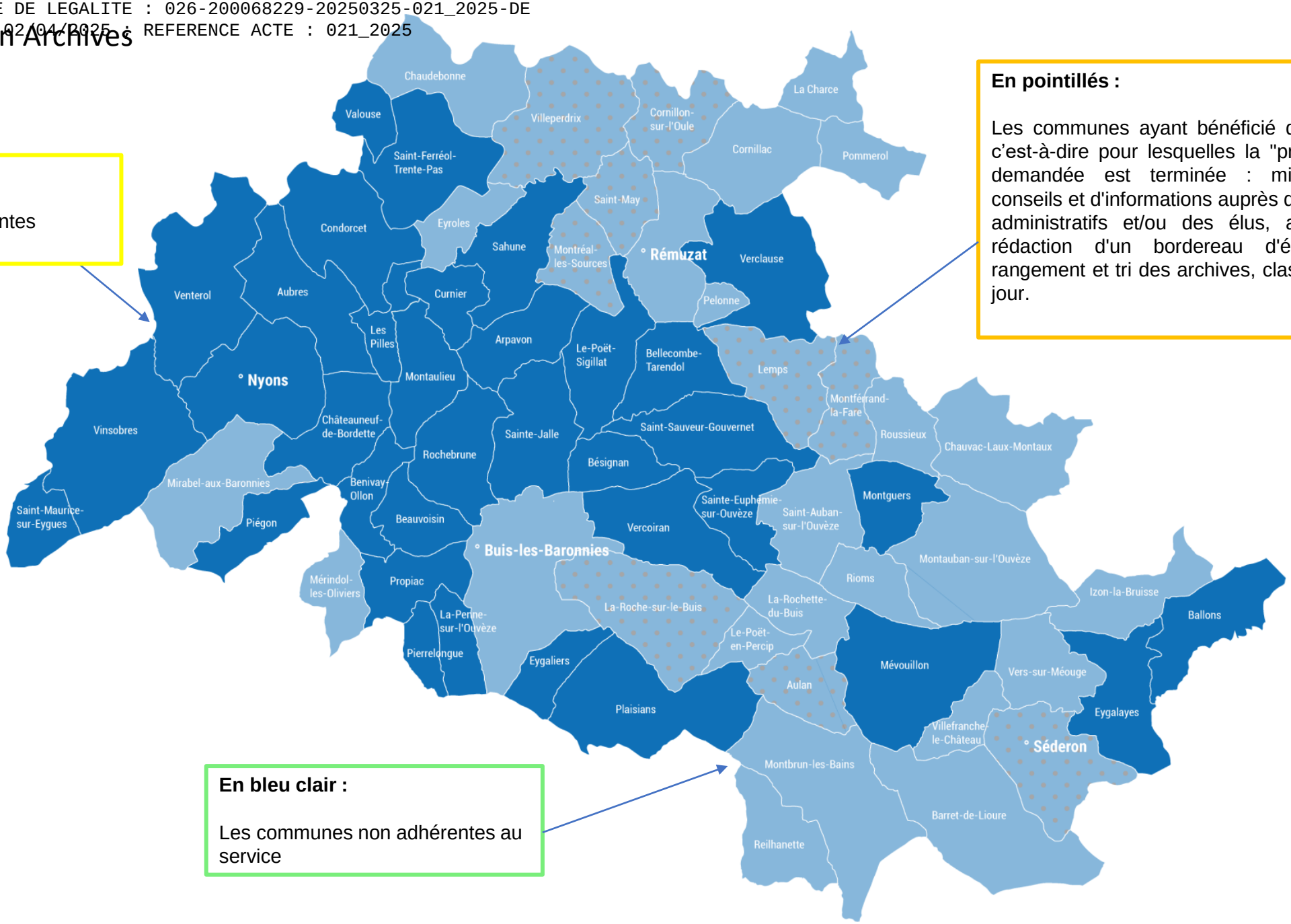
Service commun Archives

En bleu foncé :

Les communes adhérentes actuellement

En pointillés :

Les communes ayant bénéficié du service c'est-à-dire pour lesquelles la "prestation " demandée est terminée : mission de conseils et d'informations auprès des agents administratifs et/ou des élus, aide à la rédaction d'un bordereau d'élimination, rangement et tri des archives, classement à jour.



En bleu clair :

Les communes non adhérentes au service

AR CONTROLE DE LEGALITE : 026-200068229-20250325-021_2025-DE
en date du 02/04/2025, REFERENCE ACTE : 021_2025

Activité de Pleine Nature, Mobilité Douce (compétence obligatoire)

Entretien et balisage des itinéraires (€ TTC) : Il s'agit d'une action récurrente et qui s'inscrit dans le cadre de la valorisation touristique de notre territoire.

=> 17 associations conventionnées : 13 pédestre + 2 VTT + 2 escalade + 2 nouvelles associations de trail et 1 de VTT à venir en 2025

Dépense : 8 942 € / Recette : 7 940 € (Département) / **Reste à charge = 1 002 € => 1 002** km entretenu

Entretien des sites d'escalade : Dépense : 12 000 € TTC / Recette : 7 200€ (Département) / **Reste à charge = 4 800 €**

Travaux de purge sur le site du St julien

FOCUS ESCALADE : 2 associations pour 15 sites en cours de conventionnement.

Pose Poteaux directionnels de randonnée : Accompagnement technique du Département pour finaliser le secteur « Pays de Buis ».

Achat et pose => hiver 2026 - **Estimatif : 50 poteaux pour environ 15 000 euros TTC. Reste à charge CCBDP : 0 €**

Travaux équipement et sécurisation (purge) du sentier en falaise du Rocher du Caire à Rémuzat

Dépense : 2 800 € TTC / Recette : 1 680 € (Département) / **Reste à charge = 1 120 €**

AR CONTROLE DE LEGALITE : 026-200068229-20250325-021_2025-DE
en date du 02/04/2025, REFERENCE ACTE : 021_2025

Aménagement VTT ENDURO: Après le val d'Eygues en 2024, la CCBDP réaménagera une partie des itinéraires VTT classiques du pays de Buis, en itinéraires VTT typé « enduro » pour répondre aux nouvelles attentes, avec l'ensemble des partenaires (associations, professionnels, communes, propriétaires, ONF) Dépense : 3 750 € TTC. / Recette : 2 250 € (Département) / **Reste à charge = 1 500 €**

Soutien financier à l'investissement : 2025 (idem 2024) , la CCBDP soutient l'association Tontons Riders dans le cadre de leur programme de travaux pluri annuel de 80 000 € TTC pour la structuration de l'espace de VTT de descente de Nyons.
Reste à charge = 4 850 €
Ainsi la CCBDP aura soutenu sur 2 ans à hauteur de 8 000 € le projet permettant à l'association d'effectuer cette importante modernisation, source d'emplois et d'activités pour notre jeunesse.

Véloroute voie verte : Achat et pose d'1 éco-compteur (passerelle Himalayenne)

Dépense : 5 500 € TTC / Recettes 2 570 € . **Reste à charge = 1 933,25 €**

Espace Gravel : Création d'un ensemble d'itinéraires pour le vélo « Gravel », vélo d'itinérance, permettant de finaliser la structuration du cyclotourisme sur le territoire. Dépense : 16 300 € TTC / Recette : 9 780 € **Reste à charge = 6 520 €**

AR CONTROLE DE LEGALITE : 026-200068229-20250325-021_2025-DE en date du 02/04/2025, REFERENCE ACTE : 021_2025

(Activité de Pleine Nature, Mobilité Douce)

Candidature 2025 => NOUVELLE recette au fonctionnement sur le poste de chargé de mission
APN : + 16 000 € *(minoré)* **(Département)**

Sous couvert de disposer de cette recette : **ACTIONS DE PROMOTION NUMERIQUE**

- Evolution du **site web** « trail » en plateforme de **promotion multisports (portail « outdoor »)** avec application mobile (investissement + fonctionnement annuel)
  => Action de promotion mais aussi de gestion des ouvertures / fermetures des sentiers selon les enjeux (pastoralisme, incendie, chasse, préservation de la biodiversité)
  => Actions de promotion trail
  => Total dépense 9 480 €

+

- **Partenariat avec OT** (mise à disposition d'un agent pour mise à jour de la base de données « offres APN - CCBDP » => 10 000 €)

Dépense : 19 480 € TTC / Recette (minorée): 16 000 € **Reste à charge = 3 480 €**

Personnel : 1,6ETP en 2024 /1,6 ETP en 2025 (hors stagiaire) Prise en compte variation du taux CNRACL +680€ ; intégration des frais hors flux 3 084€

AR CONTROLE DE LEGALITE : 026-200068229-20250325-021_2025-DE
en date du 02/04/2025 ; REFERENCE ACTE : 021_2025

Investissement : Contribution au développement de l'espace VTT de descente associatif

4 850 € TTC (Subvention à l'investissement :)
Nyons

Investissement : 1 Eco compteur

Dépense : 5 500 € TTC / Recettes 2 750 € .
Reste à charge = 1 933,25 €
Pays de Buis

Investissement :
Ingénierie pour accompagner la pose de 50 poteaux directionnels
<u>à la charge du Département</u> :
15 000 €TTC.

Pays de Buis

Investissement : Aménagement d'itinéraires VTT enduro (année 2)

Dépense : 3 750 € TTC. / Recette : 2 250 € (Département) /
Reste à charge = 1 500 €

Pays de Buis

Investissement :
Prise de compétence « escalade »

Dépense : 12 000 € TTC / Recette : 7 200€ (Département) / Reste à charge = 4 800 €
Pays de Buis et autres territoires selon besoin

Investissement :
Création Espace vélo Gravel
(Circuits vélo itinérance)

Dépense : 16 300 € TTC / Recette : 9 780 €
Reste à charge = 6 520 €

CCBDP

Investissement :
Travaux équipement et sécurisation (purge) du sentier en falaise du Rocher du Caire à Rémuzat

Dépense : 2 800 € TTC / Recette : 1 680 € (Département) / Reste à charge = 1 120 €

Pays de Rémuzat

Fonctionnement :

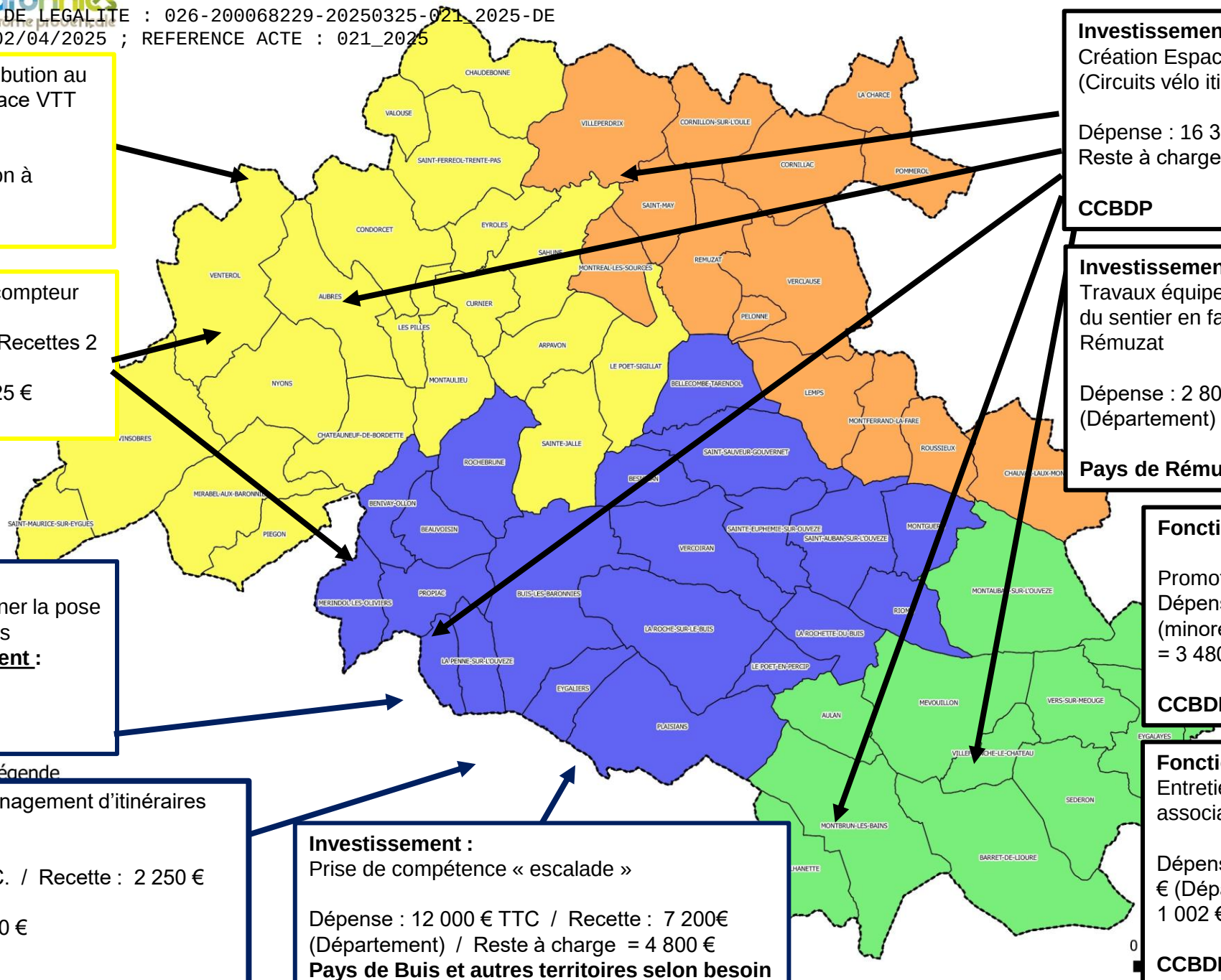
Promotion touristique numérique
Dépense : 19 480 € TTC / Recette (minorée): 16 000 € Reste à charge = 3 480 €

CCBDP

Fonctionnement :
Entretien des sentiers avec les 17 associations partenaires

Dépense : 8 942 € / Recette : 7 940 € (Département) / Reste à charge = 1 002 € => 1 002 km entretenu

CCBDP



Légende

AR CONTROLE DE LEGALITE : 026-200068229-20250325-021_2025-DE
en date du 02/04/2025 ; REFERENCE ACTE : 021_2025

Commerce/ Artisanat / Agriculture / ZAE/ Développement Eco

Compétence Obligatoire

❖ <u>Artisanat – commerce</u>

En 2025, il sera maintenu un crédit affecté aux aides directes pouvant être apportées aux artisans/commerçants, à l’aide à l’immobilier d’entreprise et soutien aux entreprises à hauteur de 45 000 € dont :

- 35 000 € de subventions directes aux entreprises
- 10 000 € de participation à la CCI et Chambre de métiers pour la poursuite de l’accompagnement individuel et /ou collectif des entreprises.

Le service poursuivra son soutien à l’association Initiative Seuil de Provence Ardèche Méridionale qui accompagne la création d’activités (16 000 €).

❖ <u>Agriculture</u>

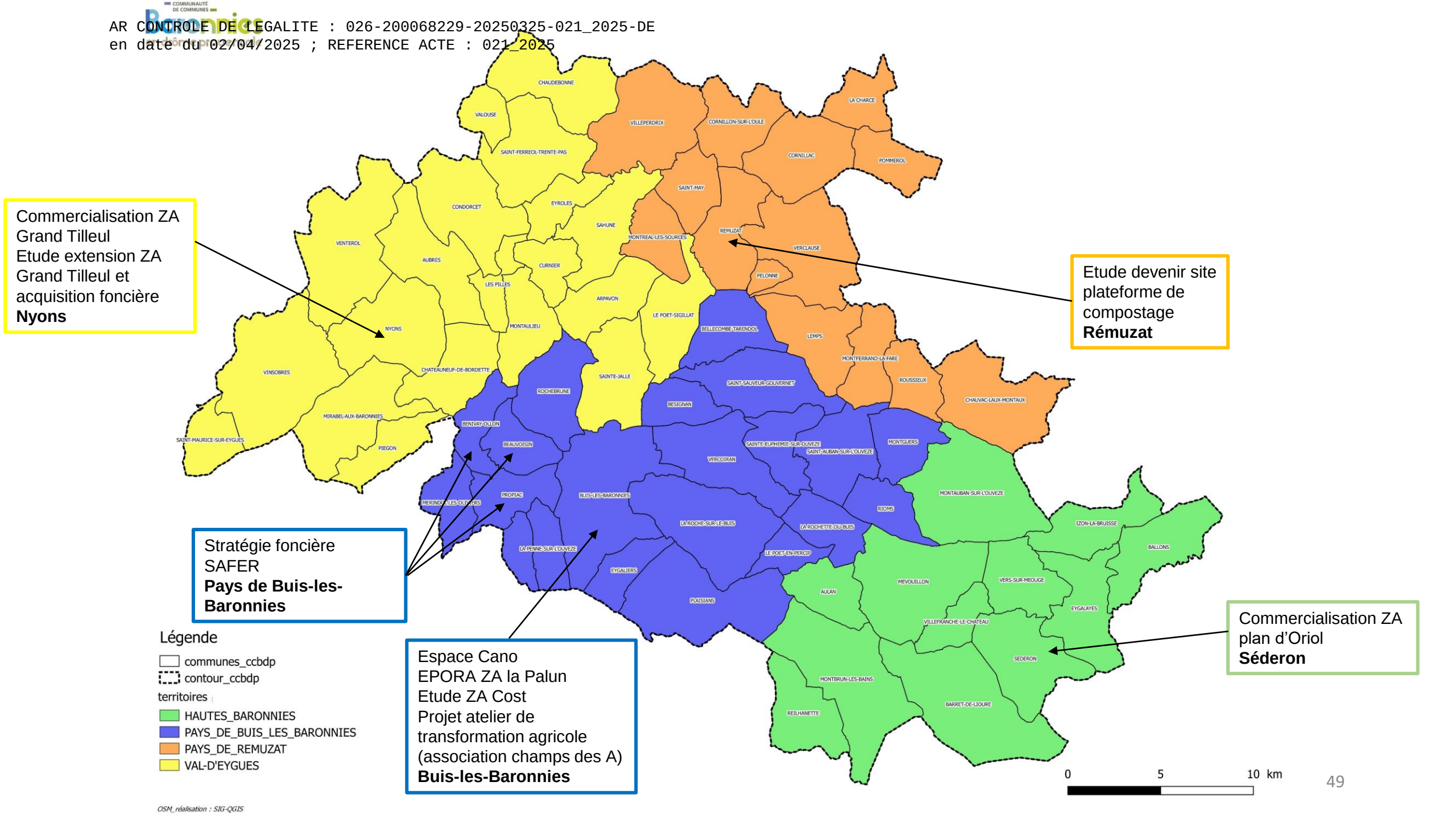
- Poursuite des actions en matière d’installation et de transmission des exploitations agricoles (7 000 €).
- Poursuite du partenariat avec la SAFER pour la réalisation de diagnostics fonciers sur les communes de Bénivay, Beauvoisin et Propiac (à confirmer)
- accompagner des projets collectifs (projet Champs des A, étude de faisabilité pour la création d’un nouveau point de vente collectif) (10 000 €),
- Soutien à l’association « solidarité paysans » (3 500 €)
- Le service s’impliquera également dans le cadre du programme alimentaire de territoire porté par le Pnr des Baronnies provençales.

AR CONTROLE DE LEGALITE : 026-200068229-20250325-021_2025-DE
en date du 01/04/2025 ; REFERENCE ACTE : 021_2025

❖ **<u>Zones d'activités et locaux d'activités</u>**

- Poursuite des études opérationnelles, acquisition des terrains via EPORA pour l'extension de la ZA du grand tilleul à Nyons (délib N° 241-242-243/2023) et enclenchement de la modification du PLU (en lien avec la commune de Nyons) pour l'ouverture à l'urbanisation de ce nouvel espace économique
- Poursuite des études opérationnelles et des démarches d'acquisition des terrains pour la ZA de Cost à Buis-les-Baronnies.
- Finalisation avec EPORA de l'étude de requalification de la ZA de la Palun à Buis-les-Baronnies

Personnel : 1,6ETP en 2024 /1,6 ETP en 2025 (hors stagiaire) Intégration hors flux 3 366 € ; Ajustement salariale 5 510 €


Commercialisation ZA
Grand Tilleul
Etude extension ZA
Grand Tilleul et
acquisition foncière
Nyons
Etude devenir site
plateforme de
compostage
Rémuzat
Stratégie foncière
SAFER
**Pays de Buis-les-
Baronnies**
Espace Cano
EPORA ZA la Palun
Etude ZA Cost
Projet atelier de
transformation agricole
(association champs des A)
Buis-les-Baronnies
Commercialisation ZA
plan d'Oriol
Séderon
Légende
communes_ccbdp
contour_ccbdp
territoires
HAUTES_BARONNIES
PAYS_DE_BUIS_LES_BARONNIES
PAYS_DE_REMUZAT
VAL-D'EYGUES
CHAUDEBONNE
VALOUSE
VILLEPERDRIX
CORNILLON-SUR-L'OULE
LA CHARCE
SAINT-FERREOL-TRENTE-PAS
CORNILLAC
POMMEROL
SAINT-MAY
CONDORCET
EYROLES
SAHUNE
MONTREAL-LES-SOURCES
REMUZAT
VERCLAUSE
VENTEROL
AUBRES
CURNIER
PELONNE
LES PILLES
ARPAVON
LE POET-SIGILLAT
NYONS
MONTAULIEU
BELLECOMBE-TARENDOL
LEMPS
MONTFERRAND-LA-FARE
VINSOBRES
CHATEAUNEUF-DE-BORDETTE
SAINTE-JALLE
ROUSSIEUX
SAINT-SAUVEUR-GOUVERNET
ROCHEBRUNE
CHAUVAC-LAUX-MONTAUX
BESIGNAN
MIRABEL-AUX-BARONNIES
BENIVAY-OLLON
SAINTE-EUPHEMIE-SUR-OUVEZE
MONTGUERS
SAINT-MAURICE-SUR-EYGUES
BEAUVOISIN
SAINT-AUBAN-SUR-L'OUVEZE
PIEGON
VERCOIRAN
MONTAUBAN-SUR-L'OUVEZE
PROPIAC
BUIS-LES-BARONNIES
RIOMS
IZON-LA-BRUISSE
MERINDOL-LES-OLIVIERS
LA ROCHE-SUR-LE-BUIS
LA ROCHETTE-DU-BUIS
BALLONS
LA PENNE-SUR-L'OUVEZE
LE POET-EN-PERCIP
MEVOUILLON
EYGALIERS
VERS-SUR-MEOUGE
AULAN
PLAISIANS
EYGALAYES
VILLEFRANCHE-LE-CHATEAU
SEDERON
MONTBRUN-LES-BAINS
BARRET-DE-LIOURE
REILHANETTE
0
5
10 km
OSM_réalisation : SIG-QGIS

ARRÊTÉ DE CONTRÔLE DE LÉGALITÉ 026-200068291-20250402-021_2025-AR
en date du 02/04/2025 ; REFERENCE ACTE : 021_2025

Rapport d'Orientation Budgétaire & Synthétique 2025 COMMISSION E **Président : Sébastien BERNARD VP délégué : Eric RICHARD**

Tourisme

(compétence obligatoire)

- **Office de tourisme :** Renouvellement de la convention d'objectifs avec l'office de tourisme pour la période 2025-2027 : **640 000 €** (+ 36 000 €).

Par ailleurs, les **frais de location et d'entretien des bâtiments** s'élèvent à **52 400€**. (+ 6 730€)

Transformation du BIT de Vinsobres en Point Information Touristique en partenariat avec la superette du village : **4 200 €** de subvention.

Taxe de séjour : L'année 2024 a été une bonne année en termes de collecte (525 421€). En 2024, le Conseil communautaire a voté un ajustement des différents tarifs de taxe de séjour pour se mettre dans la moyenne des tarifs pratiqués au niveau de la Drôme Provençale (délibération N° 121-2024).

Cet ajustement rendra ses effets à compter de la saison 2025, dont le montant de Taxe de séjour prévisionnel est estimé à 600 000 €.

Reversement obligatoire au Département de la taxe de séjour additionnelle : **42 689€** en 2024. En 2025, le montant prévisionnel de reversement est estimé à **50 000 € .**

- **Destination Drôme Provençale** : cotisation de **14 000** € (identique à l'année précédente)
- **Soutien aux secteurs associatifs :** Suite aux accords de fusion, maintien de l'enveloppe de 17 350 € (territoire de Buis et des hautes Baronnies).
- **Soutien aux projets touristiques communaux :** Suite aux accords de fusion, reversement de 10 000 € en fonctionnement et de 25 000 € en investissement (territoire du Val d'Eygues).
- **Installation de box sécurisés vélo pour une clientèle en itinérance** : (Projet mené en lien avec la Commission A) finalisation du dossier et des demandes de subvention en 2025 Rac estimatif de 29 250 €

Personnel : 0,9ETP en 2024 /0,9 ETP en 2025 Une masse salariale quasi stable.

Soutien aux projets touristiques communaux
35 000 €
Condorcet, Curnier, St Ferréol, Sahune, Aubres, Venterol, Vinsobres, Ste Jalle

BIT
Nyons

Transfert point info tourisme à la superette
Vinsobres

Maison du vin et du tourisme
Mirabel-aux-Baronnies

BIT Buis-les-Baronnies

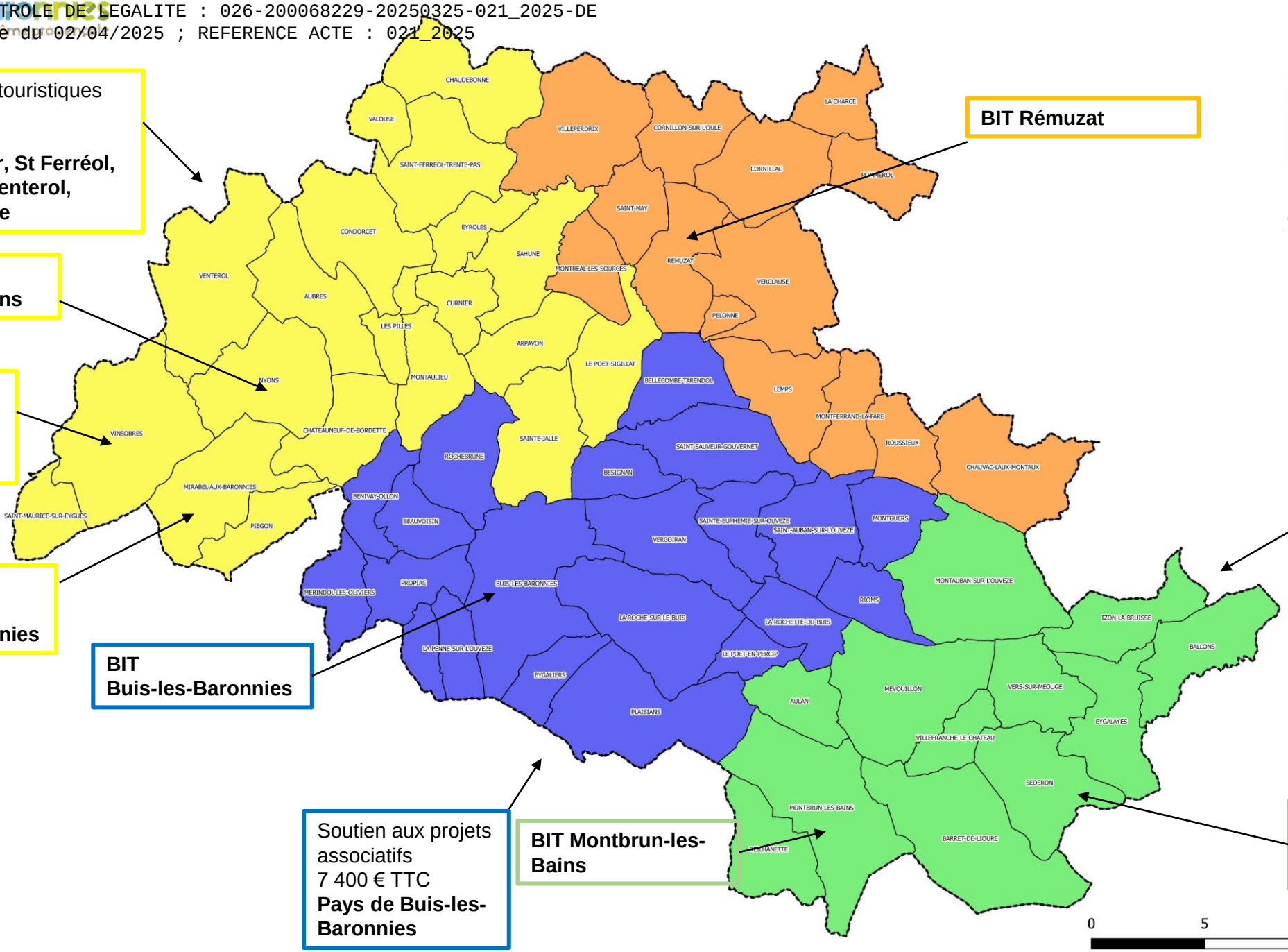
Soutien aux projets associatifs
7 400 € TTC
Pays de Buis-les-Baronnies

BIT Montbrun-les-Bains

BIT Rémuzat

Soutien aux projets associatifs
9 000 € TTC
Hautes Baronnies

Point info tourisme intégré à la MFS
Séderon



AR CONTROLE DE LEGALITE : 026-200068229-20250325-021_2025-DE
Date de télétransmission : 27/03/2025 - Date de réception préfecture : 27/03/2025

Mutualisation

(service mutualisé avec refacturation)

Les démarches de mutualisation engagées permettent, d'une part, aux communes de bénéficier d'un accompagnement en termes d'ingénierie administrative pris en charge par la CCBDP quand cela est nécessaire mais également de bénéficier de la mise en place d'un réseau de secrétaires.

Secrétariat mutualisé de la CCBDP :

Il est composé de 3 agents mis à disposition de 11 mairies pour répondre aux besoins permanents. Selon l'engagement des communes, la CCBDP peut en 2025 porter le recrutement et la formation d'un agent supplémentaire.

Communes engagées en 2025 : Eyroles, Sahune, Les Pilles, St Ferréol-Trente-Pas, Valouse, Cornillac, Montréal-les-Sources, Villeperdrix, Pelonne, Roussieux, Verclause.

Le reste à charge des postes est entièrement pris en charge par les communes.

Réflexion à mener sur le remplacement ponctuel pour subvenir aux besoins des longs arrêts maladies

La CCBDP, en 2025, continue de soutenir la **formation** de personnes en recherche d'emplois **vers le métier de secrétaire de Mairie**, en partenariat avec le Centre de gestion de la Drôme, France Travail et la Mission Locale. Réflexion sur un partenariat avec les établissements de formations scolaires professionnalisantes.

Agent technique intercommunal en charge du petit entretien paysager sur le pays de Rémuzat

La CCBDP met à disposition un agent technique pour 7 communes (Cornillac, Cornillon, La Charce, Pelonne, St May, Verclause, Villeperdrix)

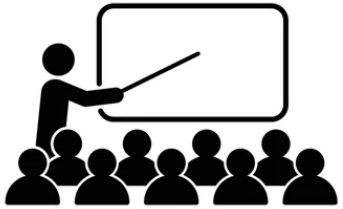
Total Mise à disposition - BP 2025 : 193 000 €

AR CONTROLE DE LEGALITE : 026-200068229-20250325-021_2025-DE
en date du 02/04/2025 ; REFERENCE ACTE : 021_2025

Réseau des secrétaires de mairies

Le **réseau des secrétaires communales** sera réuni 1 fois/semestre afin de proposer aux secrétaires de mairie des informations thématiques d'actualité

(urbanisme, finances, fiscalité etc.), créer un temps d'échanges sur des problématiques communes et bénéficier d'intervenants spécialisés comme la DGFIP.



Formations mutualisées des agents communaux :

Pour 2025, la CCBDP prévoit d'organiser sur le territoire **8 formations,** pour répondre aux besoins des agents (122 pré-inscriptions) Thématiques : congès, budgets, assistants de prévention, petite enfance, soudure, habilitation électrique, gestion domaine du public.

Action d'ingénierie de projet:

- Achat groupé de sel de déneigement en 2025
- Soutien à la réalisation des Plan Communaux de Sauvegarde (formation, accompagnement)

AR CONTROLE DE LEGALITE : 026-200068229-20250325-021_2025-DE
en date du 02/04/2025 ; REFERENCE ACTE : 021_2025

Plan intercommunal de sauvegarde (PICS) :

La CCBDP va travailler sur la création du Plan intercommunal de sauvegarde à l'échelle des 67 communes sur la base des Plans Communaux de Sauvegarde afin de répondre à la demande de l'Etat notifié par courrier du 29 novembre 2022 (Loi Matras n° 2021-1520 - 25 novembre 2021). **L'approche financière de la mise en œuvre du PICS reste encore a définir en fonction de la méthodologie qui sera retenue**.

Personnel : 3,64 ETP en 2024 /4,43 ETP en 2025 Une masse salariale qui augmente de 22 500 € mais dont le reste à charge reste stable.

AR CONTROLE DE LEGALITE : 026-200068229-20250325-021_2025-DE
en date du 02/04/2025 ; REFERENCE ACTE : 021_2025

Secrétariat mutualisé :

Mise à disposition d'une secrétaire pour les remplacements ponctuels lors d'arrêt maladie de longue durée

Val d'Eygues & Pays de Rémuzat

Ingénierie d'animation :

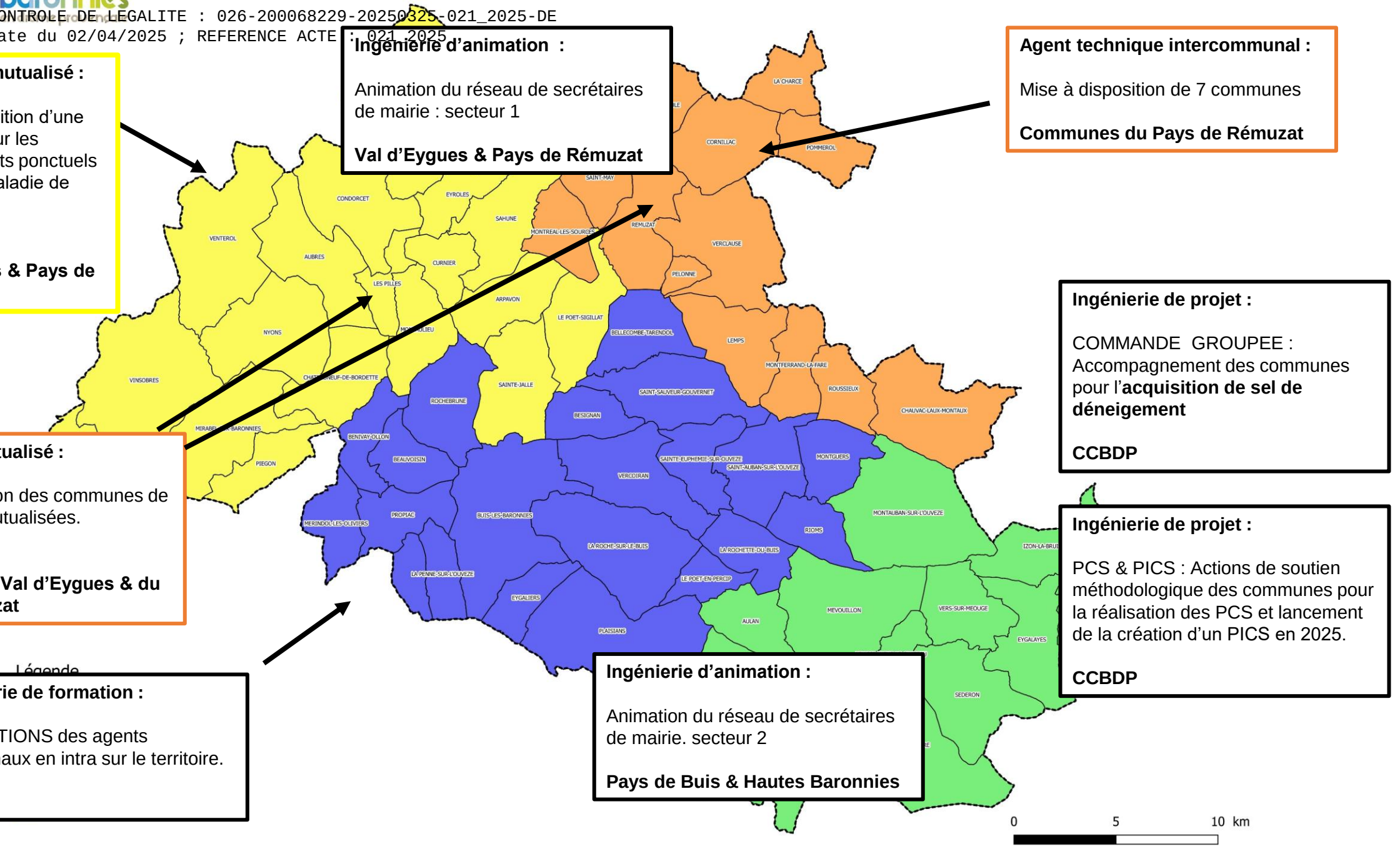
Animation du réseau de secrétaires de mairie : secteur 1

Val d'Eygues & Pays de Rémuzat

Agent technique intercommunal :

Mise à disposition de 7 communes

Communes du Pays de Rémuzat



Ingénierie de projet :

COMMANDE GROUPEE : Accompagnement des communes pour l'**acquisition de sel de déneigement**

CCBDP

Secrétariat mutualisé :

Mise à disposition des communes de 3 secrétaires mutualisées.

Communes du Val d'Eygues & du Pays de Rémuzat

Ingénierie de projet :

PCS & PICS : Actions de soutien méthodologique des communes pour la réalisation des PCS et lancement de la création d'un PICS en 2025.

CCBDP

Légende

Ingénierie de formation :

FORMATIONS des agents communaux en intra sur le territoire.

CCBDP

Ingénierie d'animation :

Animation du réseau de secrétaires de mairie. secteur 2

Pays de Buis & Hautes Baronnies

OSM_réalisation : SIG-QGIS

AR CONTROLE DE LEGALITE : 026-200068224-20250325-021_2025-DE
en date du 02/04/2025 ; REFERENCE ACTE : 021_2025

Ordures Ménagères
(compétence obligatoire)

Par délibération **N°120-2023**, conformément à l'obligation de la mise en place d'un financement unique du Service Public de Prévention et de Gestion des Déchets, de l'instauration de la TEOM sur l'ensemble du territoire. D'un point de vue administratif, cette décision a notamment pour conséquence la clôture du budget annexe OM au 31/12/2023.

Missions principales du service :

1. Collecte des déchets
2. Tri et recyclage
3. Prévention des déchets
4. Sensibilisation et éducation
5. Gestion de 3 déchèteries
6. Gestion des 2 quais de transfert
7. Gestion du parc poids lourds
8. Matériels (180 colonnes à verre, 3 200 conteneurs à roulettes)
9. Suivi des évolutions règlementaires et mise en œuvre
10. Gestion des biodéchets

En 2025, le Service Public de Prévention et de Gestion des Déchets (SPPGD) sera amené à étudier et mettre en œuvre les évolutions du service :

- Entretien et renouvellement du parc conteneurs à roulettes et colonnes à verre
- Gestion des biodéchets
- Plan local de prévention des déchets ménagers assimilés (PLPDMA)
- Nouveau schéma de collecte (conteneurs semi-enterrés / aériens / enterrés)
- Etude et mise en place d'une redevance spéciale
- **Bâtiment Collecte et Transport (quai de transfert)**
- **Déchèterie sur la commune de SEDERON**

AR CONTROLE DE LEGALITE : 026-200068229-20250325-021_2025-DE
en date du 08/04/2025 : REFERENCE ACTE : 021_2025

Rapport d'Orientation Budgétaire & Synthétique 2025– COMMISSION G

Président : Alain NICOLAS VP délégués : Claude BAS - Sébastien BERNARD— Eric RICHARD Olivier SALIN (Ordures Ménagères/ Compétence obligatoire)

Chap 011 stable + 1 801€

Chap 012 +145 839€

Chap 042 +273 897€

Excédent reportable cible de 98 954€ ne permet pas de couvrir le plan pluri annuel d'investissement dont un autofinancement programmé dans les AP est de 419 563€ (autofinancement prévisionnel 2026-2027)

SPPGD - DEPENSES DE FONCTIONNEMENT		Budget Principal 2025 SPPGD
BP= total prévu		BP
011	Charges à caractère général	3 347 627 €
012	Charges de personnel et frais assimilés	1 260 759,00 €
014	Atténuations de produits	
65	Autres charges de gestion courante	120 000 €
TOTAL = DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a) = (011+012+014+65+656)		4 728 386 €
66	Charges financières (b)	53 143 €
67	Charges exceptionnelles (c)	20 000 €
68	Dotations aux amortissements et aux provisions (d)	- €
022	Dépenses imprévues (fonctionnement) (e)	
TOTAL DES DEPENSES REELLES = a+b+c+d+e		4 801 529 €
023	*Virement à la section d'investissement*	411 390,76 €
042	*Opérations d'ordre de transfert entre sections*	*445 633 €*
TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et		5 658 553 €

2025 Budget Principal	SPPGD RECETTES DE FONCTIONNEMENT	
SPPGD		
	013	Atténuations de charges
244 520 €	70	Produits des services, du domaine et ventes diverses
4 600 000 €	73	Impôts et taxes
320 000 €	74	Dotations, subventions et participations
	75	Autres produits de gestion courante
5 164 520 €	TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = (70+73+74+75+013)	
	76	Produits financiers
- €	77	Produits exeptionnels
	7713	Recouvrement sur créances admises en non valeur
- €	78	Reprises sur amortissements et provisions
3 305 €	042	Opérations d'ordre de transfert entre section
3 305 €	TOTAL DES RECETTES D'ORDRE	
5 167 825 €	TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	
589 682 €	Reprise de l'excédent antérieur	
5 757 507 €	TOTAL DES RECETTES yc EXCEDENT N-1	
RESULTAT yc EXCEDENT N-1		98 954 €

AR CONTROLE DE LEGALITE : 026-200068229-20250325-021_2025-DE
en date du 02/04/2025 ; REFERENCE ACTE : 021_2025

- **INVESTISSEMENT 2025 :** Le montant total des investissements prévus s'élève à **2 495 866,33€ TTC** de dépenses dont :
  - **858 903,32 € TTC** de RAR
  - **1 636 963,01€ TTC** d'investissement nouveau dont
    - **469 083,01€ TTC** dédiés à des acquisitions (dont 1 BOM pour 250k€, un équipement de lecteur de plaque pour une déchèterie, le déploiement sur toutes les déchèteries est prévu sur les années 2026/2027).
    - **1 167 880,00€ TTC** d'investissement lié aux APCP détaillées ci-dessous.

	SPPGD	DELIB INITIALE	DELIB MODIFICATIVE	CP 2024				CP 2025 MODIFIE	CP 2026 MODIFIE	CP 2027 MODIFIE
N° AP	LIBELLE			VOTE	LIQUIDE	RAR	CP DISPO			
249	Bâtiment SPPGD collecte et transport	073-2024								
DEPENSES		725 000,00	805 000,00	100 000,00	-	-	100 000,00	100 000,00	75 000,00	630 000,00
	terrain	100 000,00	100 000,00	100 000,00			100 000,00	100 000,00		
	études	75 000,00	75 000,00						75 000,00	
	travaux	550 000,00	630 000,00							630 000,00
RECETTES		725 000,00	805 000,00	100 000,00	-	-	100 000,00	100 000,00	75 000,00	630 000,00
	Emprunt	300 000,00	200 000,00	100 000,00			100 000,00		50 000,00	150 000,00
	FCTVA	85 437,00	85 437,00				-		12 303,00	73 134,00
	subventions	-	-				-			
	autofinancement	339 563,00	519 563,00				-	100 000,00	12 697,00	406 866,00

	SPPGD	DELIB INITIALE	DELIB MODIFICATIVE	CP 2024				CP 2025 MODIFIE	CP 2026 MODIFIE
N° AP	LIBELLE			VOTE	LIQUIDE	RAR	CP DISPO		
250	Nouvelle déchèterie - Séderon	073-2024							
DEPENSES		905 000,00	1 112 690,00	70 000,00	44 810,00	-	25 190,00	1 067 880,00	-
	terrain	70 000,00	44 810,00	70 000,00	44 810,00		25 190,00	-	
	études et travaux	835 000,00	1 067 880,00					1 067 880,00	
		-	-						
RECETTES		905 000,00	1 112 690,00	70 000,00	44 810,00	-	70 000,00	1 067 880,00	-
	Emprunt	320 000,00	375 000,00					375 000,00	
	FCTVA	140 664,30	175 175,00	3 690,90			3 690,90	175 175,00	
	subventions	-	250 000,00				-	250 000,00	
	autofinancement	444 335,70	312 515,00	66 309,10	44 810,00		66 309,10	267 705,00	

AR CONTROLE DE LEGALITE : 026-200068229-20250325-021_2025-DE
en date du 02/04/2025 ; REFERENCE ACTE : 021_2025

Investissement :

17 650€ de sécurisation de la benne Gravats (réhausse, bavette de sécurité)
54 000 € de lecteur de plaque d'immatriculation
62 500€ TTC achat camion BOM 19T
12 939 € renouvellement colonne verre aérienne
12 234 € composteurs partagés
10 000€ benne compactrice carton

Val d'Eygues

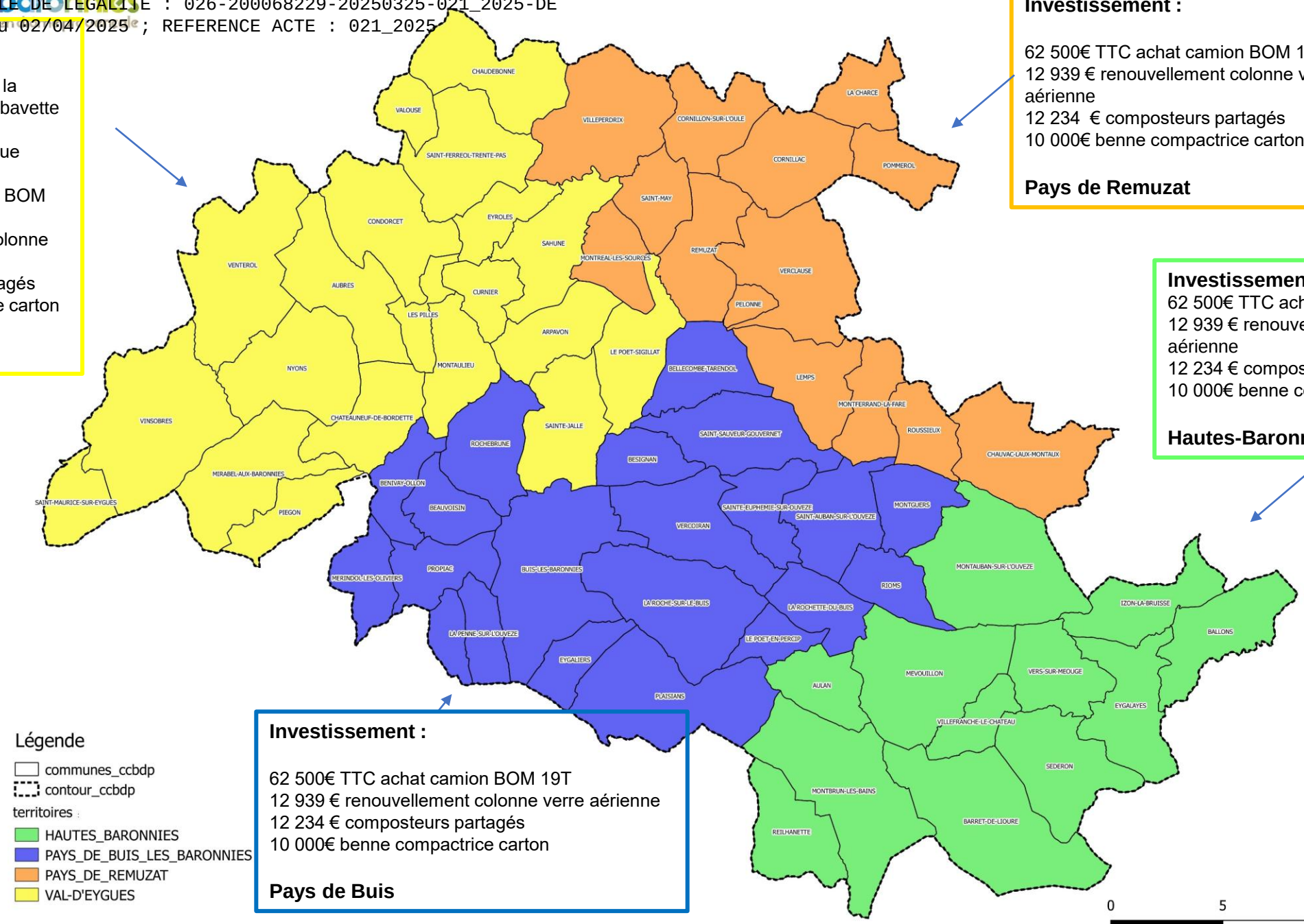
Investissement :

62 500€ TTC achat camion BOM 19T
12 939 € renouvellement colonne verre aérienne
12 234 € composteurs partagés
10 000€ benne compactrice carton

Pays de Remuzat

Investissement :
62 500€ TTC achat camion BOM 19T
12 939 € renouvellement colonne verre aérienne
12 234 € composteurs partagés
10 000€ benne compactrice carton

Hautes-Baronnies



Investissement :

62 500€ TTC achat camion BOM 19T
12 939 € renouvellement colonne verre aérienne
12 234 € composteurs partagés
10 000€ benne compactrice carton

Pays de Buis

- **Concernant la VOIRIE :** En section de fonctionnement le BP 2025 prend en compte un reste à charge de **91 800 €** et en investissement le maintien de l'autofinancement mobilisé pour financer les travaux de voirie à un maximum de **584 745 €**.

Charge du personnel : 1,40 ETP en 2024/ 1,40 ETP en 2025 Une masse salariale qui reste stable.

Cette affectation tient compte du technicien voirie, de l'assistante administrative du pôle, de la participation du service marché ainsi que de la supervision assurée par le directeur du Pôle Technique.

- **Concernant ADN :** Conformément à la délibération prise en date du 29/06/2021, l'annuité 2025 de la CCBDP s'élèvera à **772 200 €** en investissement. En section de fonctionnement **42 000 €** sont prévus comme chaque année au titre de la contribution aux frais de fonctionnement d'ADN ainsi que **52 850 €** au titre des charges financières.

VOIRIES

CC-BDP – 67 Communes

Dotation état versée par le département :
1 079 384 € *

Abondement CCBDP :
584 746 €

Conventions concordantes :
150 000 €
* à confirmer pour 2025

CC-BDP – Pays Rémuzat - 14 Communes

Dotation état versée par le département :
230 102 €

Abondement CCBDP :
74 841 €

CC-BDP – Hautes Baronnies - 12 Communes

Dotation état versée par le département :
198 243 €

Abondement CCBDP :
88 371 €

CC-BDP – Val d'Eygues - 20 Communes

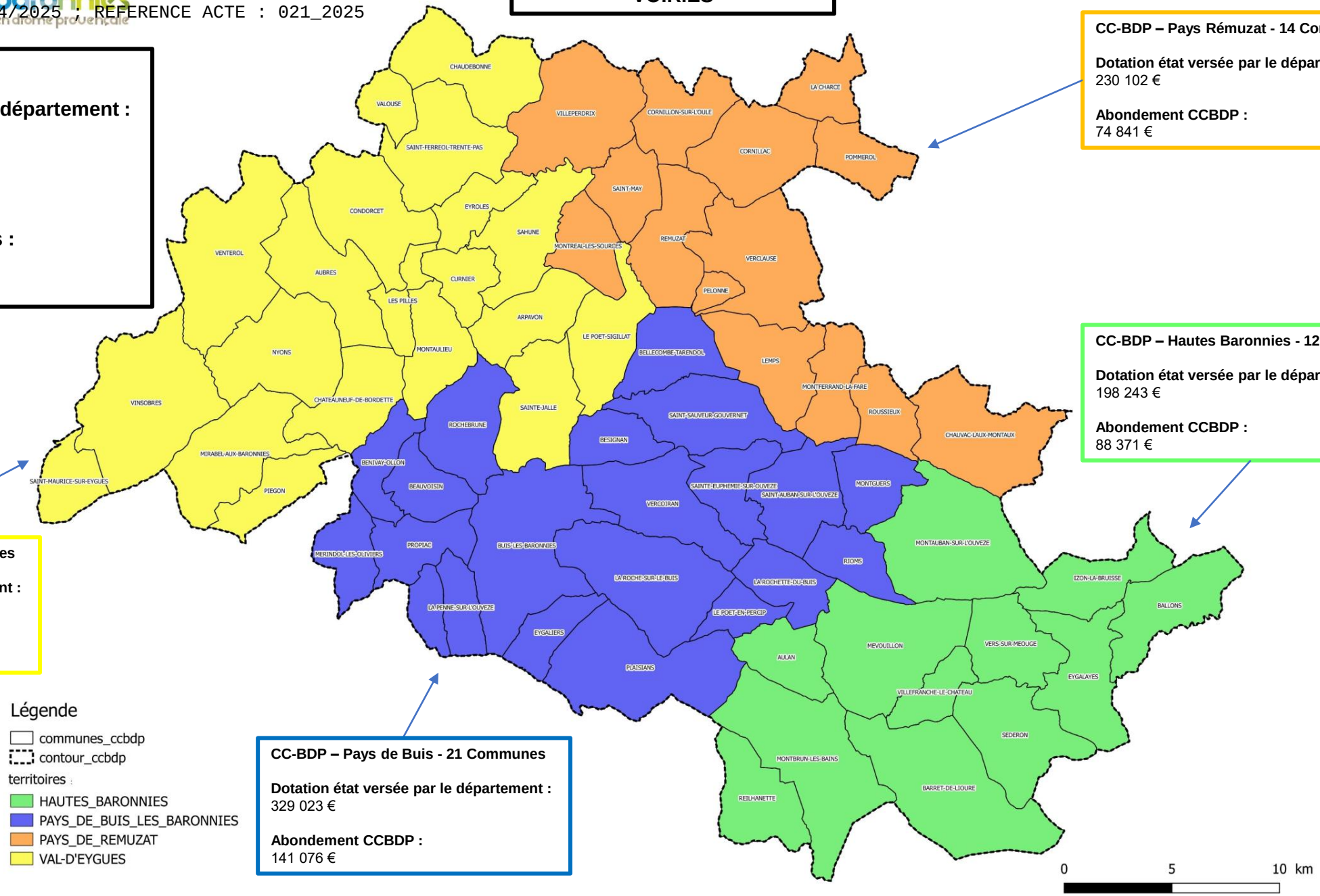
Dotation état versée par le département :
322 016 €

Abondement CCBDP :
280 458 €

CC-BDP – Pays de Buis - 21 Communes

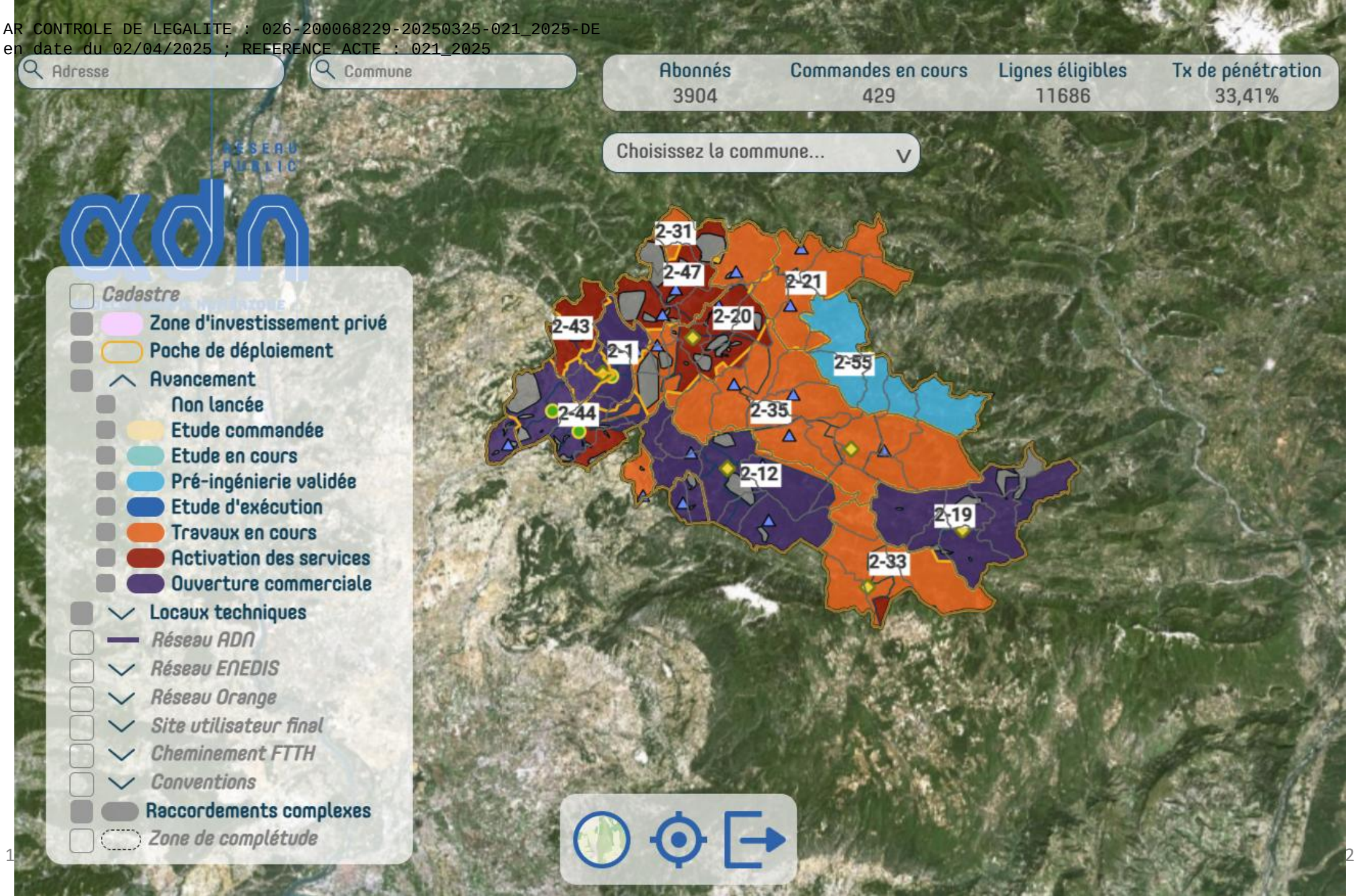
Dotation état versée par le département :
329 023 €

Abondement CCBDP :
141 076 €



OSM_réalisation : SIG-QGIS

AR CONTROLE DE LEGALITE : 026-200068229-20250325-021_2025-DE
en date du 02/04/2025 ; REFERENCE ACTE : 021_2025



Rapport d'Orientation Budgétaire & Synthétique 2025 – COMMISSION I **Président : Olivier SALIN**

GEMAPI

(compétence obligatoire – par délibération TRANSFEREE aux Syndicats de bassin versant)

Le coût de l'exercice de la compétence GEMAPI fait l'objet d'un suivi dans un budget annexe. Le compte administratif 2024 fait ressortir en section de fonctionnement un déficit de l'exercice d'un montant de 22 823,19€ auquel s'ajoute la reprise de l'excédent antérieur de 170 727,22 €. Ce budget annexe affiche une section d'investissement à zéro.

En 2024, le montant total des cotisations appelées est de **258 620 €.** A ce jour, le montant prévisionnel de la contribution appelée par l'ensemble des syndicats s'élève à **270 000 €** (e*n attente confirmation des syndicats)* pour l'année 2025.

Actuellement le montant collecté correspond à **10 €**/habitant. (Pour mémoire la loi permet d'aller à : 40€ /habitant maximum)

La finalisation des PPI engagés par les syndicats réalisés ou et cours en 2025, devra conduire les élus à s'interroger sur les décisions budgétaires et financières pour faire face aux projets d'investissement définis par les syndicats.

Charge du personnel : 0,85 ETP en 2024/ 0,05 ETP en 2025. Une masse salariale qui baisse. Le poste GEMAPI représentait 0,7 ETP d'un agent qui assurait également une mission au titre du transfert de la compétence eau & assainissement. Le départ de cette personne, l'arrêt de l'étude de transfert et considérant que la compétence GEMAPI est transférée aux Syndicat d'une part et d'autre part la nécessité de prendre en compte l'importance des enjeux liés à la prévention/sécurité des agents, il a été proposé de glisser le poste GEMAPI /Eau Assainissement vers un poste de Prévention Sécurité.

GEMAPI*

Bassins versants et rivières

Communauté de Communes
des Baronnies en Drôme Provençale

SMOP
Syndicat Mixte de l'Ouvèze Provençale

SMIGIBA
Syndicat Mixte de Gestion
Intercommunautaire
du Buëch et de ses Affluents

SMEA
Syndicat Mixte de «L'Eygues - Aygues»

SMBVL
Syndicat Mixte du Bassin Versant du Lez

*GEstion des Milieux Aquatiques et Prévention des Inondations

AR CONTROLE DE LEGALITE : 026-200068229-20250325-021_2025-DE
en date du 02/04/2025 ; REFERENCE ACTE : 021_2025

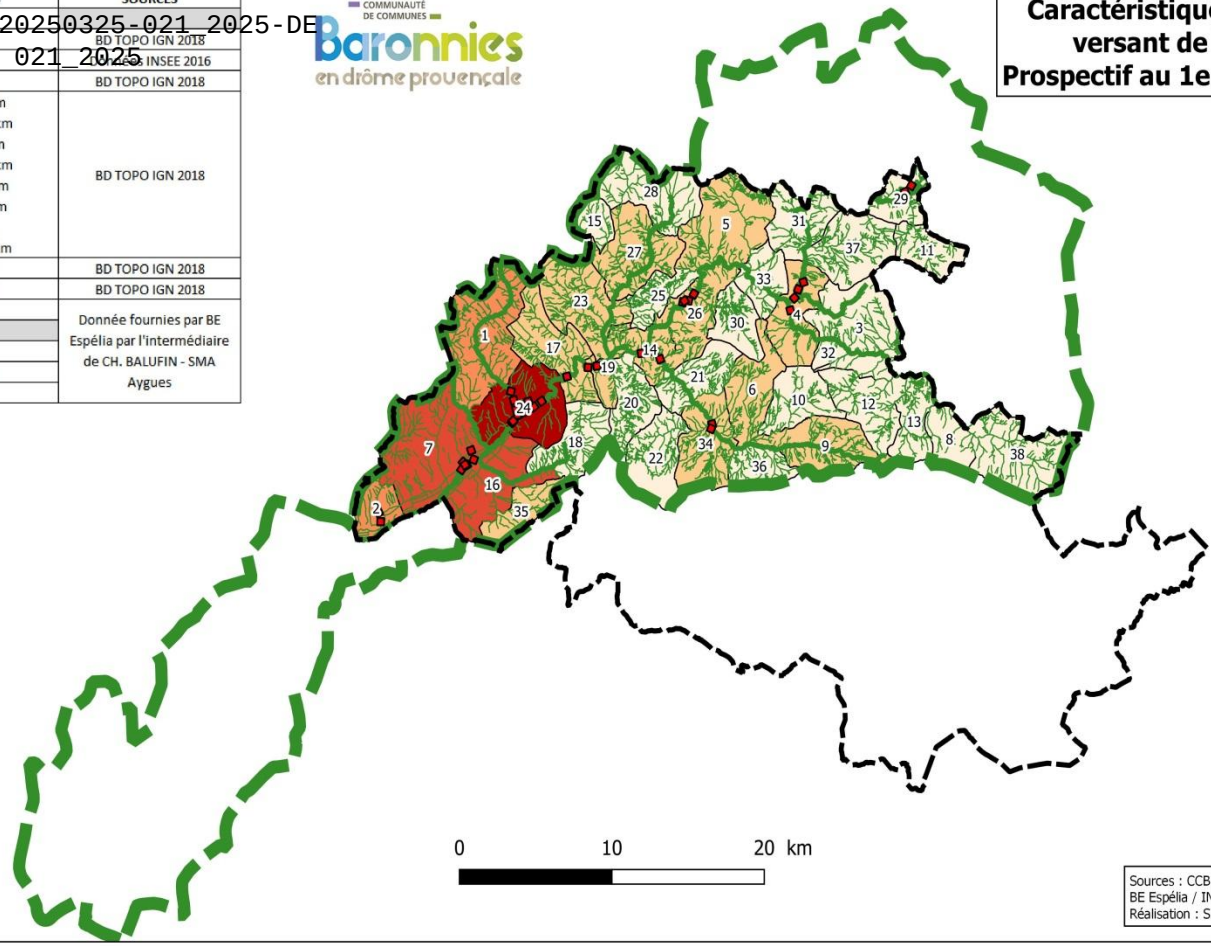
CARACTERISTIQUES	BV EYGUES	SOURCES
Nb de communes du territoire	38	BD TOPO IGN 2018
Nb de communes de la CCBDP	38	BD TOPO IGN 2018
Nb d'habitants concernés par le BV (CCBDP)	15276	Données INSEE 2016
Nb d'EPCI concernés par le BV	7	BD TOPO IGN 2018
Noms des principaux cours d'eau (CCBDP)	Eygues 57 km Ennuyé 19,6 km Oule 12,9 km Bentrix 12,7 km Sauve 12,1 km Rieu Sec 8 km Rif 6,3 km Coriançon 6 km	BD TOPO IGN 2018
Linéaire des principaux cours d'eau (CCBDP)	134,6 km	BD TOPO IGN 2018
Linéaire des cours d'eau secondaires (CCBDP)	1 958 km	BD TOPO IGN 2018
Linéaire total de digues (CCBDP)	18 km	Donnée fournies par BE Espélia par l'intermédiaire de CH. BALUFIN - SMA Aygues
Linéaire de digues classe A (CCBDP)		
Linéaire de digues classe B (CCBDP)	1,8 km	
Linéaire de digues classe C (CCBDP)	13,4 km	
Linéaire de digues classe D (CCBDP)	3 km	

Délégués CCBDP au SMEA

- Laurent CHAREYRE
- Thierry DAYRE
- Jean-Luc DESSALES
- Claude CHAMBON
- Jean-Luc GREGOIRE
- Didier GIREN
- Gérard PEZ
- Olivier SALIN

COMMUNAUTÉ DE COMMUNES Baronnies en drôme provençale

Caractéristiques du bassin versant de l'Eygues Prospectif au 1er janvier 2020



Sources : CCBDP / BDTOPO IGN / AE RMC / BE Espélia / INSEE 2016
Réalisation : SIG CCBDP - Nov 2019

Légende

CCBDP

BV de l'Eygues - Périmètre du SMEA

Cours d'eau :

- Principaux cours d'eau
- Cours d'eau secondaires
- Digues recensées au 28/11/2019

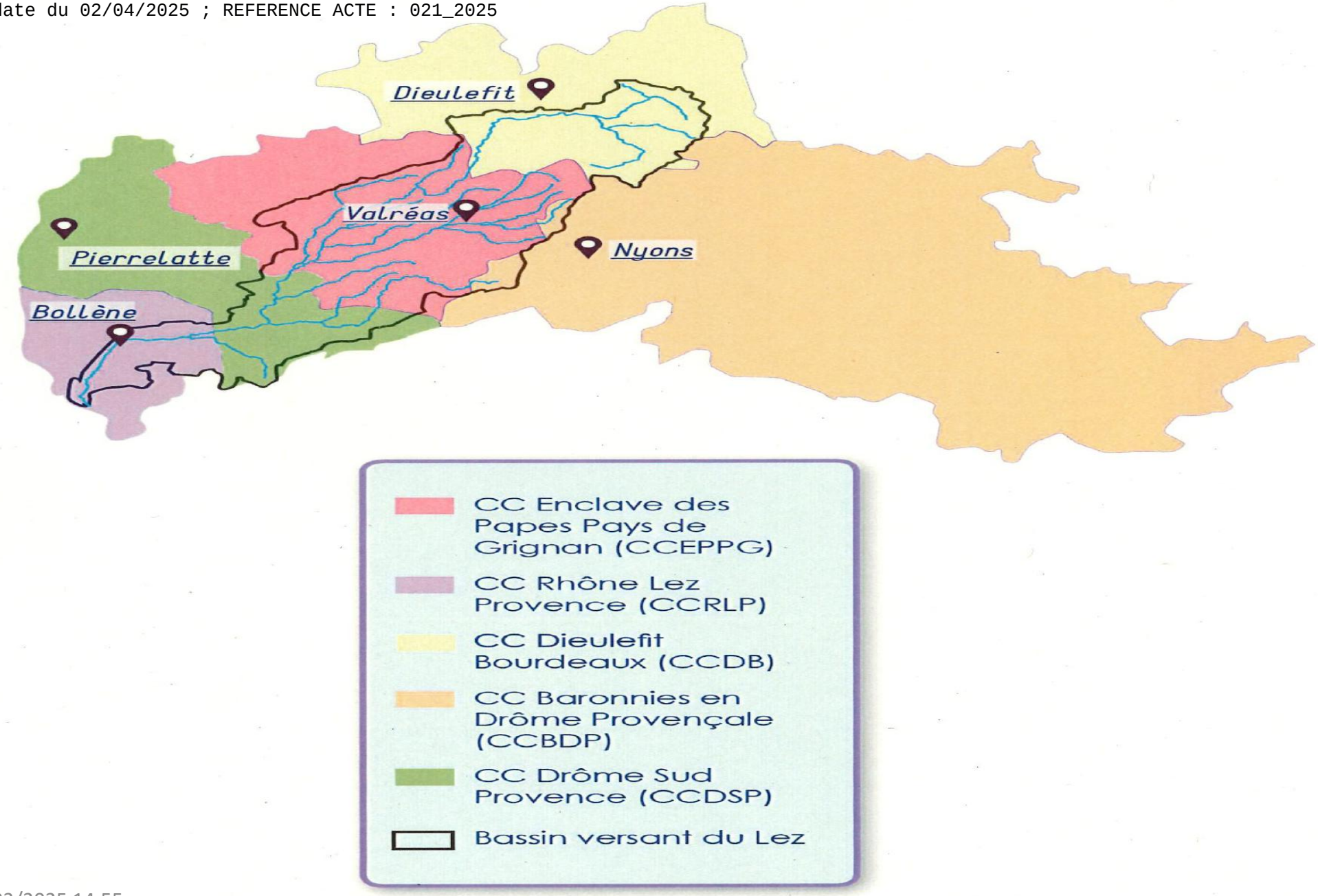
Nombre d'habitants (fourchette) :

- 0-100
- 100-500
- 500-1 000
- 1 000 - 2 000
- 2 000 - 7 000

Détail de la population par commune :

- 1 - VENTEROL - 705 habitants
- 2 - SAINT-MAURICE-SUR-EYGUES - 771 habitants
- 3 - VERCLAUSE - 60 habitants
- 4 - REMUZAT - 352 habitants
- 5 - VILLEPERDRIX - 117 habitants
- 6 - LE POET-SIGILLAT - 119 habitants
- 7 - VINSOBRES - 1165 habitants
- 8 - ROUSSIEUX - 23 habitants
- 9 - SAINT-SAUVEUR-GOUVERNET - 183 habitants
- 10 - BELLECOMBE-TARENDOL - 80 habitants
- 11 - POMMEROL - 15 habitants
- 12 - LEMPS - 48 habitants
- 13 - MONTFERRAND-LA-FARE - 30 habitants
- 14 - CURNIER - 172 habitants
- 15 - VALOUSE - 34 habitants
- 16 - MIRABEL-AUX-BARONNIES - 1590 habitants
- 17 - AUBRES - 415 habitants
- 18 - CHATEAUNEUF-DE-BORDETTE - 95 habitants
- 19 - LES PILLES - 246 habitants
- 20 - MONTAULIEU - 83 habitants
- 21 - ARPAVON - 77 habitants
- 22 - ROCHEBRUNE - 63 habitants
- 23 - CONDORCET - 480 habitants
- 24 - NYONS - 6742 habitants
- 25 - EYROLES - 30 habitants
- 26 - SAHUNE - 315 habitants
- 27 - SAINT-FERREOL-TRENTE-PAS - 248 habitants
- 28 - CHAUDEBONNE - 53 habitants
- 29 - LA CHARCE - 35 habitants
- 30 - MONTREAL-LES-SOURCES - 24 habitants
- 31 - CORNILLON-SUR-L'OULE - 69 habitants
- 32 - PELONNE - 23 habitants
- 33 - SAINT-MAY - 41 habitants
- 34 - SAINTE-JALLE - 304 habitants
- 35 - PIEGON - 269 habitants
- 36 - BESIGNAN - 76 habitants
- 37 - CORNILLAC - 81 habitants
- 38 - CHAUVAC-LAUX-MONTAUX - 43 habitants

AR CONTROLE DE LEGALITE : 026-200068229-20250325-021_2025-DE
en date du 02/04/2025 ; REFERENCE ACTE : 021_2025



AR CONTROLE DE LEGALITE : 026-200068229-20250325-021_2025-DE
en date du 02/04/2025 : REFERENCE ACTE : 021_2025

CARACTERISTIQUES	BV OUVEZE	SOURCES
Nom du syndicat	SMOP	
Nb de communes de la CCBDP	23	BD TOPO IGN 2018
Nb habitants concernés par le BV (CCBDP)	5 387	Données INSEE 2016
Nb d'EPCI concernés par le BV	7	BD TOPO IGN 2018
Noms des principaux cours d'eau (CCBDP)	Ouvèze 32 km Toulourenc 13,5 km Menon 12,3 km Eyguemarse 6,7 km	BD TOPO IGN 2018
Linéaire des principaux cours d'eau (CCBDP)	64,5 km	BD TOPO IGN 2018
Linéaire des cours d'eau secondaires (CCBDP)	1 280 km	BD TOPO IGN 2018
Linéaire total de digues (CCBDP)	4,3 km	Donnée fournies par BE Espélia par l'intermédiaire de CH. BALUFIN - SMA Aygues
Linéaire de digues classe A (CCBDP)		
Linéaire de digues classe B (CCBDP)		
Linéaire de digues classe C (CCBDP)	4,3 km	
Linéaire de digues classe D (CCBDP)		

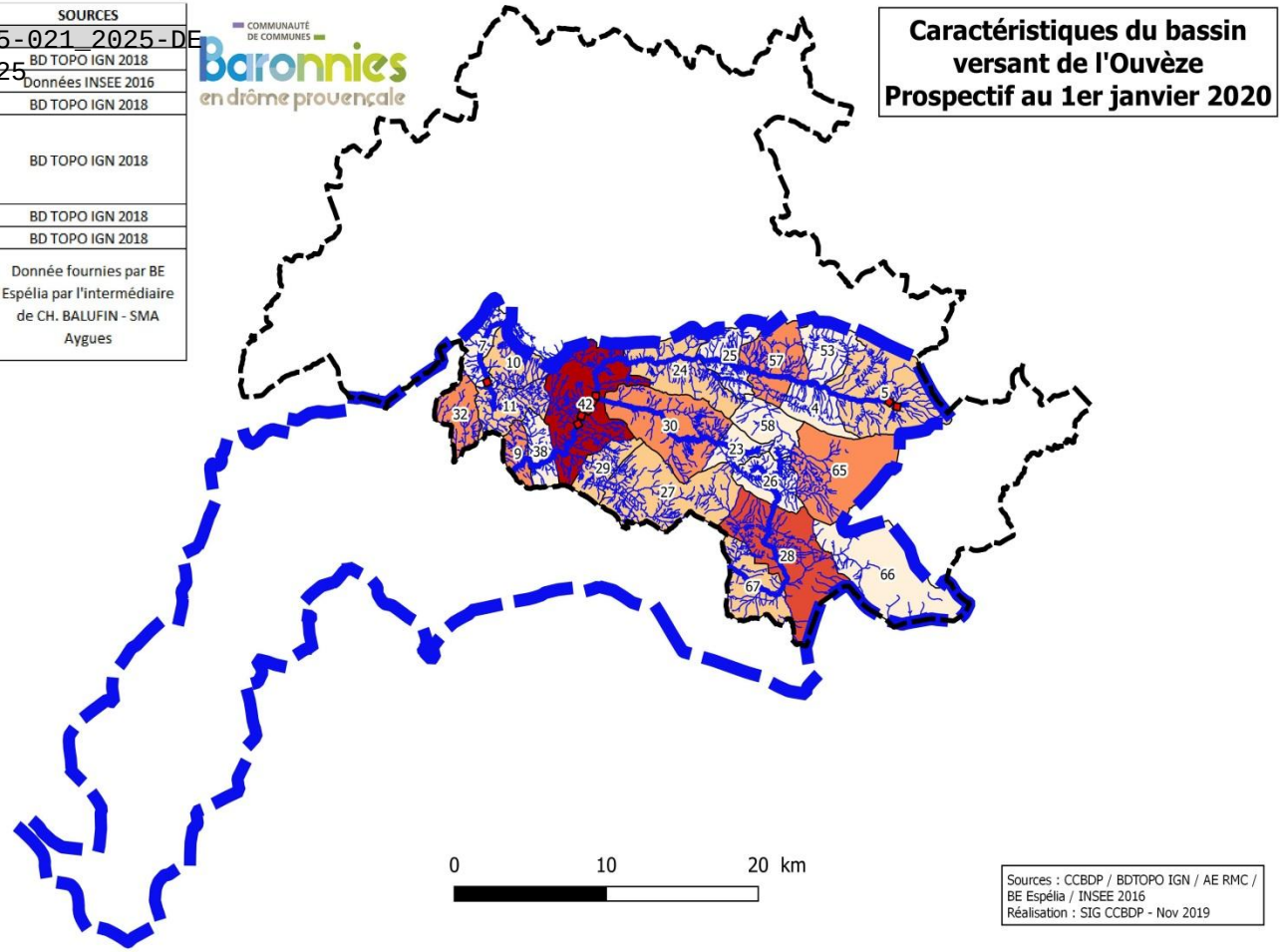
Délégués CCBDP au SMOP

Titulaire :

- Sébastien BERNARD
- Daniel CHARASSE
- Jean-Jacques CORNAND
- André DONZET
- Roland GARAIX
- Elie GIRARD
- Frédéric SANCHEZ
- Pascale ROCHAS
- Olivier SALIN

Suppléants : :

- Paul GARROT
- Alain MONGE
- Annie MOSSER



Légende

CCBDP

BV de l'Ouvèze - Périmètre du SMOP

Cours d'eau :

Principaux cours d'eau

Cours d'eau secondaires

Digues recensées au 28/11/2019

Nombre d'habitants (fourchette) :

0-100

100-200

200-300

300-500

500-2300

Détail de la population par commune :

4 - RIOMS - 26 habitants

5 - MONTAUBAN-SUR-L'OUVEZE - 109 habitants

7 - BENIVAY-OLLON - 62 habitants

9 - PIERRELONGUE - 220 habitants

10 - BEAUVOISIN - 147 habitants

11 - PROPIAC - 124 habitants

23 - LE POET-EN-PERCIP - 17 habitants

24 - VERCOIRAN - 142 habitants

25 - SAINTE-EUPHEMIE-SUR-OUVEZE - 71 habitants

26 - AULAN - 11 habitants

27 - PLAISIANS - 197 habitants

28 - MONTBRUN-LES-BAINS - 444 habitants

29 - EYGALIERS - 103 habitants

30 - LA ROCHE-SUR-LE-BUIS - 292 habitants

32 - MERINDOL-LES-OLIVIERS - 229 habitants

38 - LA PENNE-SUR-L'OUVEZE - 99 habitants

42 - BUIS-LES-BARONNIES - 2293 habitants

53 - MONTGUERS - 43 habitants

57 - SAINT-AUBAN-SUR-L'OUVEZE - 215 habitants

58 - LA ROCHETTE-DU-BUIS - 78 habitants

65 - MEVOUILLON - 241 habitants

66 - BARRET-DE-LIOURE - 80 habitants

67 - REILHANETTE - 144 habitants

AR CONTROLE DE LEGALITE : 026-200068229-20250325-021_2025-DE
en date du 02/04/2025 ; REFERENCE ACTE : 021_2025

CARACTERISTIQUES	BV BUECH-MEOUGE	SOURCES
Nom du syndicat	SMIGIBA	
Nb de communes de la CCBDP	6	BD TOPO IGN 2018
Nb habitants concernés par le BV (CCBDP)	510	Données INSEE 2016
Nb d'EPCI concernés par le BV	4	BD TOPO IGN 2018
Noms des principaux cours d'eau (CCBDP)	Meouge 17 km	BD TOPO IGN 2018
Linéaire des principaux cours d'eau (CCBDP)	17 km	BD TOPO IGN 2018
Linéaire des cours d'eau secondaires (CCBDP)	403 km	BD TOPO IGN 2018
Linéaire total de digues (CCBDP)		Donnée fournies par BE Espélia par l'intermédiaire de CH. BALUFIN - SMA Aygues
Linéaire de digues classe A (CCBDP)		
Linéaire de digues classe B (CCBDP)		
Linéaire de digues classe C (CCBDP)		
Linéaire de digues classe D (CCBDP)		

Caractéristiques du bassin versant de la Méouge et du Buech Prospectif au 1er janvier 2020

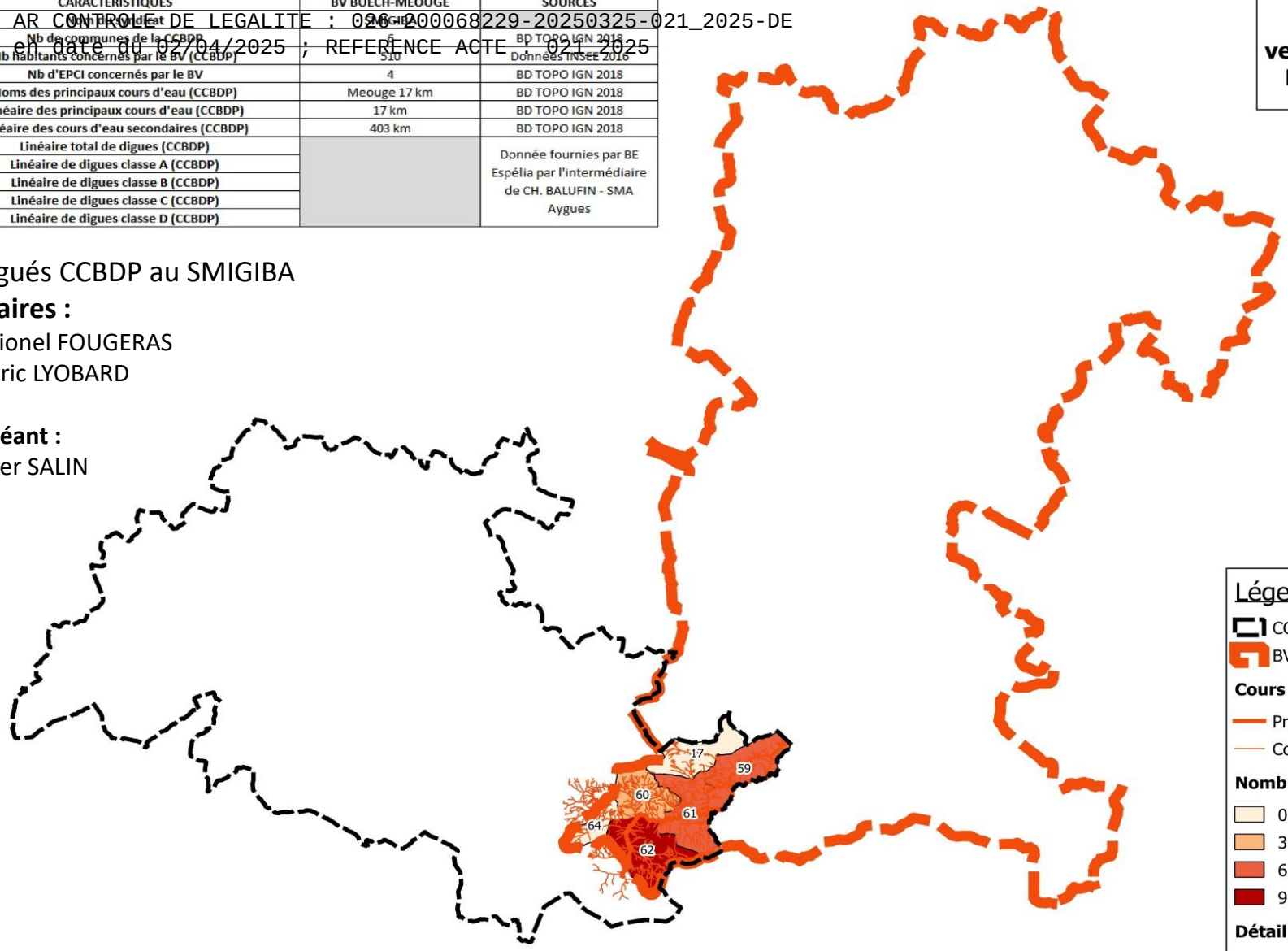
Délégués CCBDP au SMIGIBA

Titulaires :

- Lionel FOUGERAS
- Eric LYOBARD

Suppléant :

- Olivier SALIN



0 10 20 km

Légende

CCBDP

BV BUECH-MEOUGE - Périmètre du SMIGIBA

Cours d'eau :

Principaux cours d'eau

Cours d'eau secondaires

Nombre d'habitants (fourchette) :

0 - 30

30 - 60

60 - 90

90 - 267

Détail de la population par commune :

17 - IZON-LA-BRUISSE - 10 habitants

59 - BALLONS - 83 habitants

60 - VERS-SUR-MEOUGE - 44 habitants

61 - EYGALAYES - 84 habitants

62 - SEDERON - 267 habitants

64 - VILLEFRANCHE-LE-CHATEAU - 22 habitants

N

Sources : CCBDP / BDTOPO IGN / AE RMC / BE Espélia / INSEE 2016
Réalisation : SIG CCBDP - Nov 2019

AR CONTROLE DE LEGALITE : 026-200068229-20250325-021_2025-DE
en date du 02/04/2025 , REFERENCE ACTE : 021_2025

SPANC

(compétence obligatoire)

Le coût de l'exercice de la compétence SPANC fait l'objet d'un suivi dans le budget annexe. Le compte administratif 2024 fait ressortir en section de fonctionnement un excédent de l'exercice d'un montant de 2 118,06 € auquel s'ajoute la reprise de l'excédent antérieur de 33 756,01 € . En section d'investissement le solde de l'exercice dégage un excédent de 3 513,99 € auquel s'ajoute la reprise de l'excédent antérieur de 7 428,69 € soit un solde positif de 10 942,68 €.

Rappel : La CCBDP propose un dispositif d'aide à la réhabilitation des systèmes d'assainissement non collectif défectueux appartenant à des particuliers (Délibération N° 155-2022) .Ce dispositif est doté d'un fonds de 25 000 €.

Année	Nbr. dossier subventionné	Montant total aides
2023	6	12 000 €
2024	3	6 000 €

Les aides cumulées auront permis de réaliser 9 réhabilitations pour un montant total de travaux de 105 939 €. Il est proposé que le reliquat de crédit de 7 000 € soit reconduit au BP 2025. Une délibération sera proposée en ce sens.

Etude de transfert de la compétence Eau : la CCBDP a mené à bien la mission passée avec le cabinet d'étude COGITE. L'objectif était de finaliser un diagnostic ainsi que de proposer des scénarii de mise en œuvre. Compte tenu des incertitudes sur le devenir des obligations de prise de compétence au 1er janvier 2026, la tranche optionnelle d'accompagnement à la mise en œuvre dont la date butoir de l'affermissement était au 31 décembre 2024 n'a pas été engagée.

AR CONTROLE DE LEGALITE : 026-200068229-20250325-021_2025-DE
en date du 02/04/2025 , REFERENCE ACTE : 021_2025

Concernant le programme ZRR (contractualisation CCBDP/Agence de l'Eau/ Département/ Communes) : L'accompagnement s'est terminé au 31/12/2024. Les communes qui ont déposé des dossiers sont autonomes avec leur maître d'œuvre qui assurera le contrôle de la bonne exécution des travaux. Ce contrat aura mobilisé **3 800 000 €** (2 030 000 Agence de l'Eau + 1 770 000 € Département) permettant de générer environ **6 000 000 €** de travaux d'eau et d'assainissement.

Actualité législative : La commission des lois de l'Assemblée nationale a adopté ce 3 mars la proposition de loi mettant fin à l'obligation de transfert des compétences eau et assainissement des communes aux intercommunalités, votée en octobre dernier au Sénat. Plusieurs modifications importantes ont été apportées au texte, permettant notamment de créer des syndicats "infracommunautaires" en matière d'eau et d'assainissement, d'organiser la solidarité territoriale en cas de pénurie d'eau dans une commune et **de modifier en profondeur la logique de contrôle du service public d'assainissement non collectif (Spanc).**

A ce titre le projet de loi prévoit d'une part, le renforcement de **la fréquence des contrôles sur les installations neuves** qui nécessitent un entretien régulier en prévoyant que cette vérification ait lieu selon une périodicité allant de 5 à 10 ans ; d'autre part, il **supprime les contrôles effectués sur les installations anciennes qui ne sont pas aux normes** et qui ont toutes déjà fait l'objet d'un contrôle avant le 31 décembre 2012.
En revanche, il **conserve les contrôles existants sur les installations d'assainissement non collectif qui font l'objet d'une vente immobilière**, dans l'objectif de rendre effective la mise aux normes de ces installations.
L'amendement prévoit une **entrée en vigueur différée au 1er janvier 2026** pour permettre aux Spanc de réaffecter les personnels qui s'occupent actuellement des contrôles qui seraient supprimés.
Le texte sera examiné en séance publique à partir du 11 mars, avant de faire l'objet d'une commission mixte paritaire (CMP).

Charge du personnel : 2,50 ETP en 2024/ 2,30 ETP en 2025 Une masse salariale qui diminue de 10 000 €.

SPANC

CC-BDP – 67 Communes

Nombre total d'installations : 3833

Nombre total de contrôle (vente et bon fonctionnement) : 2525 (66%)

CC-BDP – Pays Rémuzat - 14 Communes

Nombre total d'installations : 292

Nombre total de contrôle (vente et bon fonctionnement) : 121 (41%)

CC-BDP – Hautes Baronnies - 12 Communes

Nombre total d'installations : 558

Nombre total de contrôle (vente et bon fonctionnement) : 493 (88%)

CC-BDP – Val d'Eygues - 20 Communes

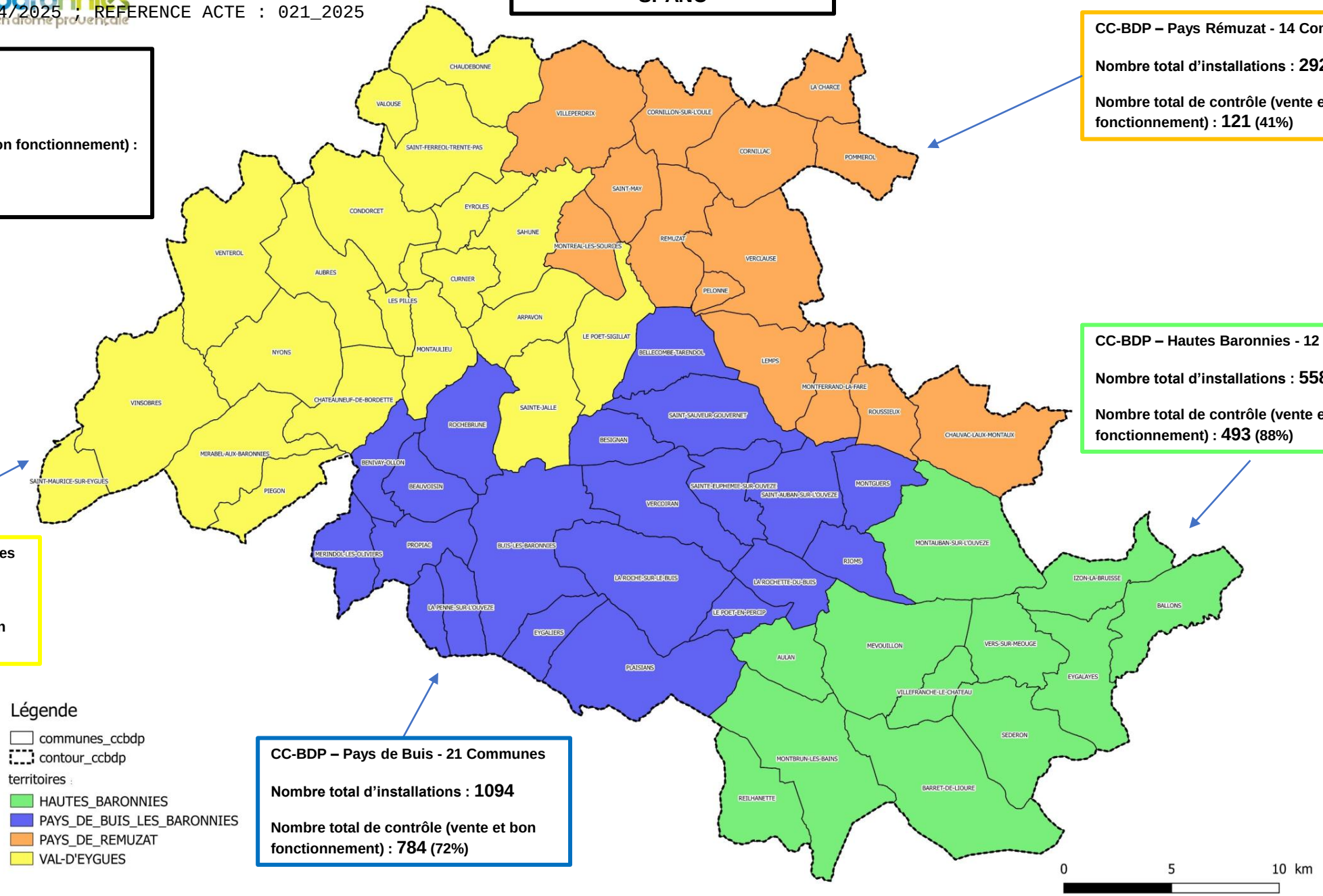
Nombre total d'installations : 1889

Nombre total de contrôle (vente et bon fonctionnement) : 1127 (60%)

CC-BDP – Pays de Buis - 21 Communes

Nombre total d'installations : 1094

Nombre total de contrôle (vente et bon fonctionnement) : 784 (72%)



Légende

- communes_ccbdp
- contour_ccbdp

territoires :

- HAUTES_BARONNIES
- PAYS_DE_BUIS_LES_BARONNIES
- PAYS_DE_REMUZAT
- VAL-D'EYGUES

OSM_réalisation : SIG-QGIS

AR CONTROLE DE LEGALITE : 026-200068229-20250325-021_2025-DE
En date du 02/04/2025 REFERENCE ACTE : 021_2025

Petite Enfance – CTG – Enfance Jeunesse : une vision globale

SASÉ - CCBDP

Micro-crèche A petits Pas

Relais d'assistance Maternelle (RAM)

Lieu d'Accueil Enfants Parents (LAEP)

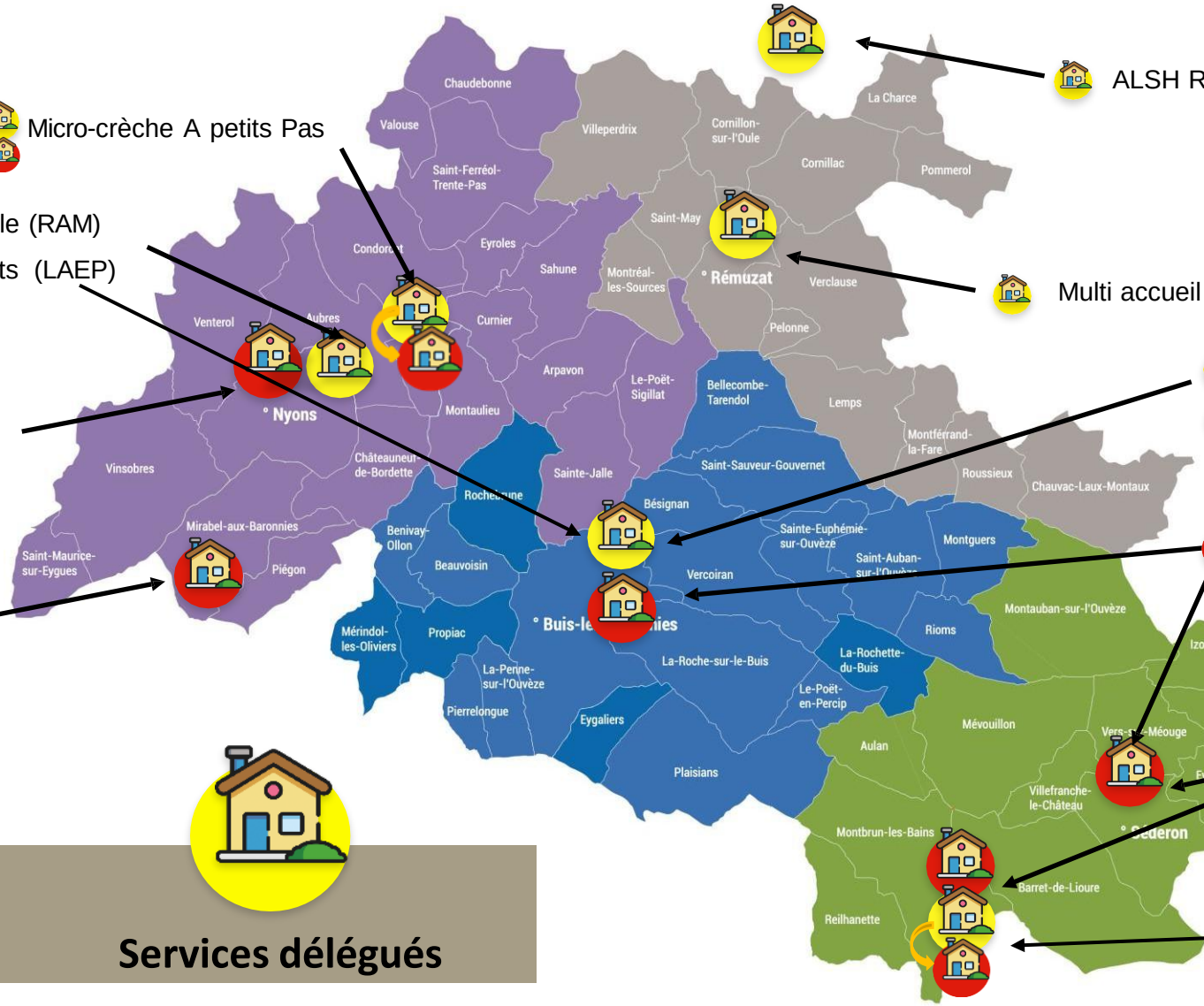
ALSH Les Guards

Multi accueil Les Petits Lutins

Accueil de loisirs Les P'tit Bouts

Micro Crèche Créalinou

Multi accueil Côté Soleil



ALSH Rémuzat / La Motte

Multi accueil Les Frimousses

Multi accueil Les Souris Vertes

ALSH Le Chat Botté

Planète Jeunes Buis – Htes-Baronnies

ALSH Les Petits Loups

Micro-crèche Mont'Bambin

Services en gestion directe

Services délégués

Petite Enfance (0-6 ans) 115 places pour 260 enfants accueillis / Enfance jeunesse (6-17 ans) 184 places pour 612 enfants accueillis

AR CONTROLE DE LEGALITE : 026-200068229-20250325-021_2025-DE
En date du 27/04/2025 | REFERENCE ACTE : 021_2025

Petite Enfance – CTG – Enfance Jeunesse : une vision globale

Commission K + Commission L : Un pôle conséquent : 71 agents (56,57 ETP) et environ 30 animateurs saisonniers (CEE)

Petite- Enfance / CTG

55 agents
42,85 ETP
+ 10 CEE

16 agents
13,72 ETP
+ 20 CEE

Enfance – Jeunesse

2024 : 42,49 ETP /
2025 : 42,55 ETP **+ 237 529 €** dont 8% CNRACL , 24% de nouvelle affectation de charge , 10% remplacement et arrêt maladie et 62% ouverture année complète Micro-crèche des Pilles et Montbrun et provision pour remplacement.

2024 : 14,06 ETP /
2025 : 13,89 ETP + 33 160 € dont 13,5% CNRACL et 75% de nouvelle affectation de charge

AR CONTROLE DE LEGALITE : 026-200068229-20250425-021_2025-DE
en date du 02/04/2025 : REFERENCE ACTE : 021_2025

Petite Enfance – CTG ce qu'il faut retenir de 2024

- ✓ **Bon taux de remplissage dans les crèches.** Sur le dernier trimestre, on observe une modification des demandes des familles : augmentation du nombre d'enfants accueillis mais baisse des temps d'accueil qui sont plus courts.
- ✓ **Rencontres inter structures PE : CODIR PE** : réunion des directrices en gestion directe pour les accueils CCBDP tous les 15 jours et **Réseau petite enfance** tous les 2 mois pour l'ensemble des structures d'accueil PE du territoire.
- ✓ **Commission d'attribution des places** : **14 mai 2024**.
  49 demandes instruites - **25** dossiers retenus pour **23** places à pourvoir (37 places déjà pourvues), **24** demandes sur liste d'attente, 9 enfants intégrés en septembre 2024.
  2 nouveaux éléments à inscrire au règlement de fonctionnement de la commission pour 2025:
  - Distinction entre la situation de « parents isolés » et « familles monoparentales » .
  - Orientation systématique des enfants de 2 ans du bassin de vie de Nyons, vers la microcrèche 2/3 ans Créalinou.
- ✓ **Organisation mutualisée** entre les crèches pour une continuité de service lors des fermetures pour congés – **34** enfants accueillis sur les 12 places de l'accueil estival d'Août.
- ✓ **Accompagnement des projets d'investissements (en lien avec la CAF – la PMI – le CAUE)** : Rémuzat – Montbrun – Nyons - Séderon
- ✓ **Projet construction crèche de Buis** : Ateliers fabrication de briques, démarrage construction prévue 1er semestre 2025.
- ✓ **5 Places labellisées AVIP** (insertion sociale familles). 4 places sont occupées sur 3 crèches. Dispositif encore méconnu, en cours de développement
- ✓ **Accompagnement et prise en charge** des microcrèches de Montbrun-les-Bains et des Pilles : mise à disposition de personnel pour maintenir un service d'accueil jusqu'à fin Juin (départ d'AESIO en tant que gestionnaire). Reprise en gestion directe microcrèche des Pilles (ouverture en Juillet) microcrèche de Montbrun les Bains (ouverture en septembre)
- ✓ **Accompagnement comité de pilotage** pour la crèche associative « Les Frimousses » : afin d'agir sur le maintien de l'ouverture de cet accueil et l'accompagner dans sa gouvernance.

AR CONTROLE DE LEGALITE : 026-200068229-20250325-021_2025-DE
en date du 02/04/2025 ; REFERENCE ACTE : 021_2025

Petite Enfance – CTG : les projets 2025

- **Commission d'attribution des places (mai 2025) :** Intégration des micro-crèches A Petits Pas et Mont'bambin à la commission – Création d'une commission sur les Hautes Baronnies incluant les 2 microcrèches Montbrun et Séderon (rentrée 2026)
- **Accompagnement des projets d'investissements (en lien avec la CAF – la PMI – le CAUE)** : Rémuzat – Montbrun – Nyons -Séderon
- **Poursuite de la construction de la crèche de Buis :** prévision ouverture fin premier trimestre 2026
- **Ouverture de la microcrèche de Séderon :** Fin des travaux d'aménagement, recrutement du personnel et ouverture prévue en mai 2025
- **Poursuite de l'accompagnement comité de pilotage** pour la crèche associative « Les Frimousses » : afin d'agir sur le maintien de l'ouverture de cet accueil et l'accompagner dans sa gouvernance.
- **Maintenir les projets inter crèches** : Formation gestes qui sauvent à destination des parents - Semaine éco parentalité dans les crèches – Art et culture auprès du tout petit – journée pédagogique inter crèche pour l'ensemble du personnel des crèches du territoire.
- **Un soutien de la CAF qui augmente** d'environ + 25 000 € et une augmentation de la masse salariale en raison d'une offre de service sur une année complète en partie compensée par les recettes supplémentaires liées à l'augmentation de l'activité.
- **Formaliser le SPPE intercommunal** : formalisation du schéma de développement à valider par les élus par délibération. Un intérêt communautaire à redéfinir.

Le Reste à charge au BP 2025 de la commission K Petite enfance –CTG qui reste stable en section de fonctionnement : 1 079 525 € en 2024 pour 1 072 044 € en 2025 .

AR CONTROLE DE LEGALITE : 026-200068229-20250325-021_2025-DE
en date du 02/04/2025 ; REFERENCE ACTE : 021_2025

Une animation jeunesse qui s'articule autour des interventions suivantes :

- Organisation des Accueils de Loisirs Sans Hébergement (ALSH) :

  - Les Petits Loups, (Hautes Baronnies)
  - Planète Jeunes (Buis /Séderon)
  - Centre des Guards (Val d'Eygues)

  → **Gestion directe par la CCBDP / 6,11 ETP / RAC : 490 000 €**

  - Espace social du Diois (Pays de Rémuzat)
  - Le Chat Botté (Buis)
  - Périscolaire de la vallée de l'Ennuyé

  → **Gestion par convention / RAC 5 100 € + 105 650 € + 6 400 = 117 000 €**

En 2025 les accueils de loisirs gérés en gestion directe pourront bénéficier d'un effectif de salariés au complet. Les contraintes de gestion de ces services notamment dans les hautes baronnies demandent de mobiliser des moyens spécifiques en termes de logement des animateurs saisonniers et de transport, ce qui nécessite de prévoir l'acquisition d'un véhicule type mini-bus. Par ailleurs, en 2024 les difficultés de recrutement n'ont pas permis d'assurer une activité significative, ce qui sera le cas en 2025 depuis l'arrivée d'un directeur –animateur. Afin d'harmoniser les pratiques avec l'Espace jeunesse de Nyons, les grilles tarifaires ont été revues. D'autre part, il sera mis en place une tarification pour les familles « extérieures au territoire », tout comme la proposition de séjours commun entre les enfants inscrits aux différents ALSH gérés par la CCBDP et l'AFB. Enfin, le centre des Guards fêtera ses 25 ans, des travaux de ravalement et de réparation seront inscrits au BP 2025 pour environ 60 000 € (sous couvert de finaliser les consultations).

AR CONTROLE DE LEGALITE : 026-200068229-20250326-021_2025-DE
en date du 02/04/2025 ; REFERENCE ACTE : 021_2025

FOCUS

Dispositif de séjours enfance mutualisés (ALSH Les Petits Loups, centre de loisirs les Guards, le Chat Botté, Planète Jeunes)
Territoires concernés : Hautes Baronnies, Val d'Eygues et Pays de Buis

Renforcement et optimisation de l'activité de départ en séjours des enfants des Baronnies. Recrutement d'un binôme spécifique à la réalisation de 4 séjours durant l'été 2025. Publics, projets pédagogiques et moyens mutualisés par les ALSH concernés.

Dépenses de fonctionnement incluses dans les budgets des ALSH intercommunaux et ne générant pas de RAC supplémentaire.

Optimisation de la réponse du territoire au dispositif SDJES 26 « Colos Apprenantes » et révision de la grille tarifaire des ALSH générant des recettes supplémentaires. Recettes valorisées à minima pour le dispositif « colos apprenantes » de la SDJES 26 basé sur le réalisé 2024.

AR CONTROLE DE LEGALITE : 026-200068229-20250325-021_2025-DE
en date du 02/04/2025 ; REFERENCE ACTE : 021_2025

❖ L'accueil des adolescents 11 /25 ans à travers :

Le Service d'accompagnement Socio-éducatif (SASé)composé :

- le Service de Prévention Spécialisée
- l'Animation sociale de Proximité

} **Gestion directe par la CCBDP / 4 ETP / RAC : 77 885 €**

- la Mission Locale → **Gestion associative / RAC : 41 000 €**

Les difficultés de recrutement ont été surmontées (arrivée du coordinateur EJ responsable du SASé, arrivée d'un nouvel agent et recrutement finalisé sur le 2nd poste), et 2025 est une année durant laquelle **l'animation Sociale de Proximité** aura de réelles capacités pour développer des événements jeunesse sur les temps de vacances scolaires sur le Pays de Rémuzat et les Hautes Baronnies notamment, et ceci en lien avec le dispositif « ID 2 Jeunes ».

En ce qui concerne l'activité de **prévention spécialisée** l'arrivée du coordinateur EJ responsable du SASé et la stabilité RH des référents permettent d'envisager le déploiement en 2025 du dispositif « Mesure de Responsabilisation » en partenariat avec les établissements du secondaire (Education nationale), activités transversales avec certains ALSH et le service de déchets verts.

AR CONTROLE DE LEGALITE : 026-200068229-20250326-021_2025-DE
en date du 02/04/2025 ; REFERENCE ACTE : 021_2025

D'autre part, le service Enfance jeunesse s'appuie sur une équipe administrative garantissant le pilotage et la coordination de l'ensemble des activités portées au titre de la politique Enfance jeunesse. Cette équipe administrative est composée de 1,9 ETP équivalent à 2024.

CTEAC (coût de cette action 137 370 € / subvention : 94 000 €)

L'année 2024 est une année intermédiaire dans le pilotage du conventionnement triennal. Le budget est resté relativement stable avec une augmentation des recettes de (+7000 € vs. 2023 de la DRAC) et de l'appel à projets Cultures en Baronnies à 13 000 €

- **Education Artistique et Culturelle** - Renforcement du maillage territorial avec les communes, les artistes et les structures partenaires grâce à l'organisation d'actions d'Education Artistique et Culturelle (EAC) et de temps forts publics, gratuits et fédérateurs à l'échelle des quatre bassins de vie : Chacun des « Très Grands Tournages » a mobilisé 100 participants en moyenne.
- **Animation des dynamiques de coopérations culturelles** -Le dispositif « Cultures en Baronnies » a permis de soutenir cinq projets portés par des acteurs locaux autour de la structuration professionnelle et de la valorisation d'actions EAC. L'appel à projets a bénéficié à 1000 participants environ et a rencontré une forte adhésion : + 40 % d'augmentation des projets déposés.

  -Le « CoCoop » (COmité COOPératif) animé avec la Baronne a été pensé sur un format d'itinérance pour favoriser la couverture territoriale, la valorisation des tiers-lieux et des initiatives culturelles locales. Cette dynamique a permis de fédérer de nouveaux acteurs et d'engager des projets collectifs pour structurer la filière culturelle : GIP Cafés Cultures, mutualisation de ressources professionnelles...

AR CONTROLE DE LEGALITE : 026-200068229-20250325-021_2025-DE
en date du 02/04/2025 ; REFERENCE ACTE : 021_2025

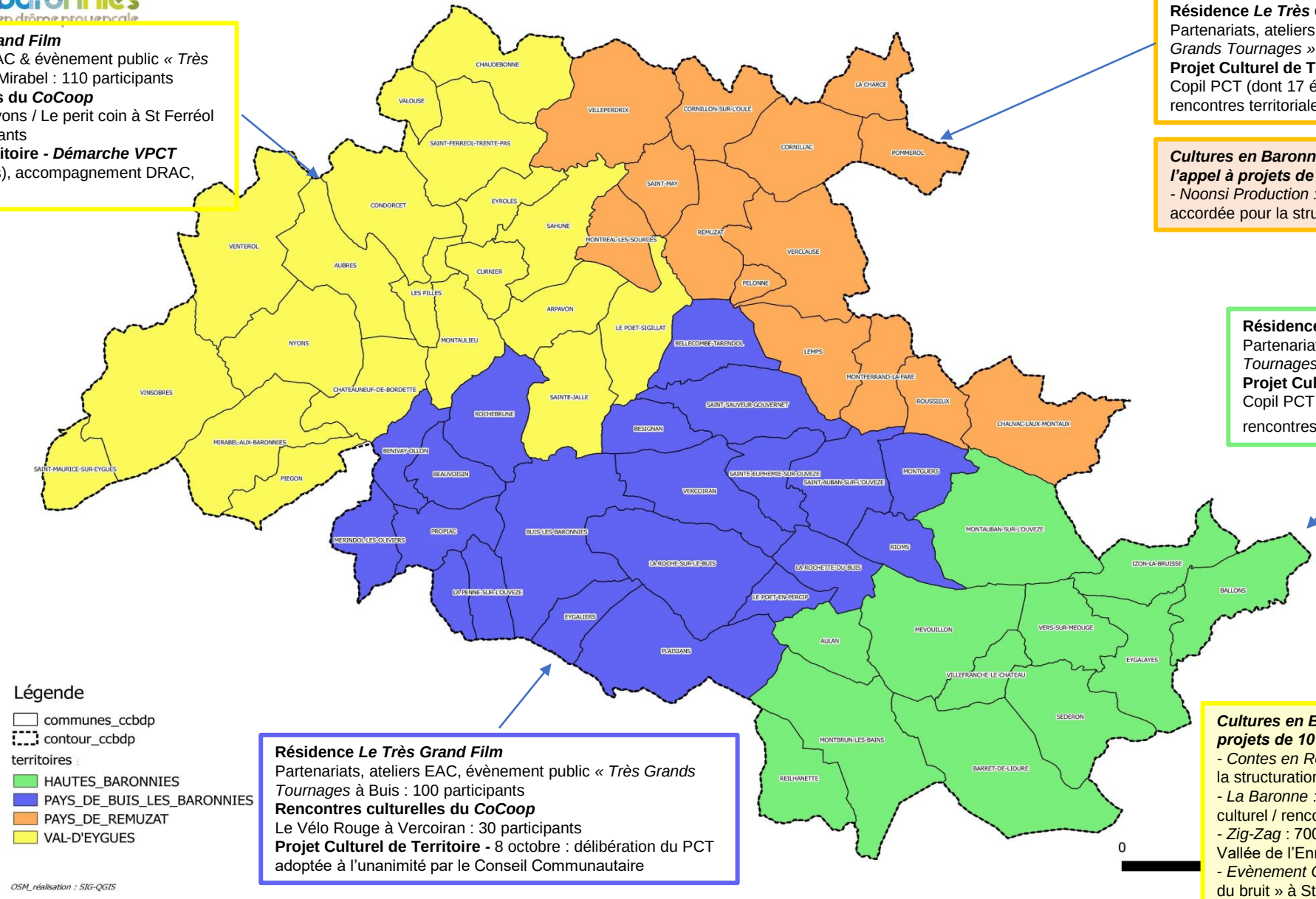
- Vers un Projet Culturel de Territoire – Démarche pilotée par le Copil PCT qui rassemble de nombreux maires, élus culturels et acteurs locaux autour de l'élaboration d'une politique culturelle durable et incarnée.
  L'accompagnement technique et politique de la DRAC et de l'Observatoire des Politiques Culturelles permet de structurer le processus de définition du Projet Culturel de Territoire, voté à l'unanimité par le Conseil Communautaire en octobre dernier.

2025 est une année charnière pour la CTEAC dont la contractualisation actuelle prend fin à l'été 2025, avec la restitution du « Très Grand Film ». Le prochain conventionnement doit permettre de poursuivre l'action culturelle et de formaliser le Projet Culturel de Territoire (PCT) à horizon 2026 :
1.7 ETP sera consacré au suivi des actions EAC ainsi qu'à l'ingénierie du PCT (un repositionnement RH pour la rédaction du PCT est à considérer).

Résidence *Le Très Grand Film*
Partenariats, ateliers EAC & évènement public *« Très Grands Tournages »* à Mirabel : 110 participants
Rencontres culturelles du *CoCoop*
Les « 3 Platanes » à Nyons / Le perit coin à St Ferréol Trente Pas : 50 participants
Projet Culturel de Territoire - *Démarche VPCT*
Copil PCT (dont 17 élus), accompagnement DRAC, rencontres territoriales.

Résidence *Le Très Grand Film*
Partenariats, ateliers EAC, évènement public *« Très Grands Tournages »* à Montbrun : 80 participants
Projet Culturel de Territoire - *Démarche VPCT*
Copil PCT (dont 17 élus), accompagnement DRAC, rencontres territoriales.

Cultures en Baronnies – Enveloppe globale de l'appel à projets de 10 000 €
- Noonsi Production : Subvention *de* 2300 € accordée pour la structuration professionnelle.



Légende
- communes_ccbdp
- contour_ccbdp

territoires :
- HAUTES_BARONNIES
- PAYS_DE_BUIS_LES_BARONNIES
- PAYS_DE_REMUZAT
- VAL-D'EYGUES

OSM_réalisation : SIG-QGIS

Résidence *Le Très Grand Film*
Partenariats, ateliers EAC, évènement public *« Très Grands Tournages »* à Rémuzat : 130 participants
Projet Culturel de Territoire - *Démarche VPCT*
Copil PCT (dont 17 élus), accompagnement DRAC, rencontres territoriales.

Résidence *Le Très Grand Film*
Partenariats, ateliers EAC, évènement public *« Très Grands Tournages »* à Buis : 100 participants
Rencontres culturelles du *CoCoop*
Le Vélo Rouge à Vercoiran : 30 participants
Projet Culturel de Territoire - 8 octobre : délibération du PCT adoptée à l'unanimité par le Conseil Communautaire

Cultures en Baronnies – Enveloppe globale de l'appel à projets de 10 000 €
- Contes en Rencontres : Subvention *de* 2100 € accordée pour la structuration professionnelle.
- La Baronne : 4000 € accordé pour l'animation du réseau culturel / rencontres du CoCoop.
- Zig-Zag : 700 € accordé pour le « Festival Nuée » dans la Vallée de l'Ennuyé.
- Evènement Ciel : 700 € accordé pour le Festival « La Spirale du bruit » à Ste Jalle.

AR CONTROLE DE LEGALITE : 026-200068229-20250325-021_2025-DE
en date du 02/04/2025 ; REFERENCE ACTE : 021_2025

BUDGET PRINCIPAL 2025 SECTION DE FONCTIONNEMENT

Approche par chapitre

AR CONTROLE DE LEGALITE : 026-200068229-20250325-021_2025-DE
en date du 02/04/2025 ; REFERENCE ACTE : 021 2025

COMMUNAUTE DE COMMUNES DES BARONNIES EN DROME PROVENCALE - 26 - BUDGET GENERAL BP= total prévu		2024 Budget Principal TOTAL		Budget Principal 2025 TOTAL
		Total prévu (BP+DM+VI)	réalisé au 31122024	BP
011	Charges à caractère général	5 615 080 €	4 569 172,65 €	5 797 070 €
60	Achats & Variations de Stock	747 236 €	558 297,47 €	719 645 €
61	Services Extérieurs	3 390 396 €	2 891 333,81 €	3 427 630 €
62	Autres Services Extérieurs	1 438 839 €	1 089 269,67 €	1 620 385 €
63	Impôts et Taxes assimilées	38 609 €	30 271,70 €	29 410 €
012	Charges de personnel et frais assimilés	5 695 061,00 €	5 225 314,28 €	6 162 689,00 €
014	Atténuations de produits	791 844 €	771 997,10 €	791 409 €
65	Autres charges de gestion courante	1 666 552 €	1 640 534,96 €	1 725 172 €
TOTAL = DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a) = (011+012+014+65+656)		13 768 538 €	12 207 018,99 €	14 476 340 €
66	Charges financières (b)	174 941 €	174 781,55 €	205 608 €
67	Charges exceptionnelles (c)	20 000 €	14 170,68 €	22 000 €
68	Dotations aux amortissements et aux provisions (d)	250 €	246,29 €	- €
022	Dépenses imprévues (fonctionnement) (e)			
TOTAL DES DEPENSES REELLES = a+b+c+d+e		13 963 728 €	12 396 217,51 €	14 703 948 €
023	*Virement à la section d'investissement*	913 433,42 €		1 538 187,20 €
042	*Opérations d'ordre de transfert entre sections*	*724 646 €*	*646 719,43 €*	*963 948 €*
TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et		15 601 808 €	13 042 936,94 €	17 206 082,94 €

BP = TOTAL PREVU		2024 Budget Principal	2024 Budget Principal réalisé	2025 Budget Principal
		BP	CA	BP
013	Atténuations de charges	70 000,00 €	59 266,58 €	70 000,00 €
70	Produits des services, du domaine et ventes diverses	925 407 €	924 076 €	981 664 €
73	Impôts et taxes	11 122 410,00 €	11 111 435,03 €	11 235 306,00 €
74	Dotations, subventions et participations	2 644 796,92 €	2 491 867,36 €	2 950 915,00 €
75	Autres produits de gestion courante	19 000,00 €	68 373,51 €	25 000,00 €
TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = (70+73+74+75+013)		14 781 614,12 €	14 655 018,62 €	15 262 885,00 €
76	Produits financiers	- €	38,18 €	- €
77	Produits exeptionnels	- €	2 467,73 €	- €
7713	Recouvrement sur créances admises en non valeur			
78	Reprises sur amortissements et provisions		14 388,90 €	
042	Opérations d'ordre de transfert entre section	173 957,82 €	173 957,82 €	188 860,83 €
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		173 957,82 €	173 957,82 €	188 860,83 €
TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT		14 955 571,94 €	14 845 871,25 €	15 451 745,83 €
Reprise de l'excédent antérieur		2 642 693,34 €	2 642 693,34 €	3 551 244,77 €
TOTAL DES RECETTES yc EXCEDENT N-1		17 598 265,28 €	17 488 564,59 €	19 002 990,60 €

RESULTAT yc EXCEDENT N-1	1 796 907,66 €

AR CONTROLE DE LEGALITE : 026-200068229-20250325-021_2025-DE
en date du 02/04/2025 ; REFERENCE ACTE : 021_2025

BUDGET PRINCIPAL

Detail des dépenses de la Section de Fonctionnement

AR CONTROLE DE LEGALITE : 026-200068229-20250325-021_2025-DE
en date du 02/04/2025 REFERENCE ACTE : 021_2025

COMMUNAUTE DE COMMUNES DES BARONNIES EN DROME PROVENCALE - 26 - BUDGET GENERAL		2024 Budget Principal TOTAL		Budget Principal 2025 TOTAL
	BP= total voté	Total voté (BP+DM+VI)	CA	BP
011	**Charges à caractère général**	**5 615 078 €**	**4 569 172,65 €**	**5 797 070 €**
6042	Achatsprestations de services	1 500 €	- €	- €
6032	Variation des stocks des autres approvisionnements	- €	- €	- €
60611	Eau et assainissement	14 220 €	9 681,35 €	15 420 €
60612	Énergie - Électricité	186 600 €	110 669,47 €	165 100 €
60613	Chauffage urbain	17 265 €	9 464,98 €	19 600 €
60618	Autres fournitures non stockables	500 €	- €	- €
60621	Combustibles	34 586 €	17 762,06 €	29 450 €
60622	Carburants	189 411 €	175 986,44 €	199 950 €
60623	Alimentation	41 645 €	25 810,35 €	47 815 €
60624	Produits de traitement	- €	- €	- €
60628	Autres fournitures non stockées	10 616 €	8 984,86 €	14 150 €
60631	Fournitures d'entretien	24 461 €	20 038,99 €	22 900 €
60632	Fournitures de petit équipement	173 588 €	136 402,15 €	158 050 €
60633	Fourniture de voirie			
60636	Vêtements de travail	17 598 €	19 900,18 €	20 800 €
6064	Fournitures administratives	20 980 €	14 210,44 €	21 750 €
6065	Livres, disques, cassettes	1 100 €	479,33 €	1 000 €
60668	Autres produits pharmaceutiques	555 €	219,03 €	3 660 €
6068	Autres matières et fournitures	12 610 €	8 687,84 €	- €
60 Achats & Variations de Stock		**747 234 €**	**558 297,47 €**	**719 645 €**

Chapitre 011 écart 2024-2025 : + 181 992€

Articles 60 – écart -27 589€

Dont les principales variations sont les suivantes:

- Electricité -21 500€
- Combustible -5 136€
- Carburant +10 539€
- Alimentation +6 170€
- Fournitures de petits équipements -15 538€

AR CONTROLE DE LEGALITE : 026-200068229-20250325-021_2025-DE
en date du 02/04/2025 REFERENCE ACTE : 021_2025

COMMUNAUTE DE COMMUNES DES BARONNIES EN DROME PROVENCALE - 26 - BUDGET GENERAL		2024 Budget Principal TOTAL		Budget Principal 2025 TOTAL
	BP= total voté	Total voté (BP+DM+VI)	CA	BP
611	Contrats de prestations de services	2 210 293 €	2 074 982,00 €	2 308 500 €
6111	Transfert et traitement des OM			
6112	Exploitation déchetterie			
6113	Collecte traitement tri selectif			
61221	Crédit-bail matériel roulant	5 000 €	- €	- €
6132	Locations immobilières	94 860 €	62 875,49 €	89 550 €
61351	Locations matériel roulant	30 825 €	10 760,40 €	30 700 €
61358	Autres Locations Mobilières	17 425 €	11 619,47 €	17 670 €
614	Charges locatives et de copropriété	- €	1 397,70 €	- €
61521	Terrains	29 958 €	19 286,40 €	29 770 €
615221	Entretien et réparations bâtiments publics	41 412 €	18 016,48 €	90 200 €
615228	Entretien et réparations autres bâtiments	59 355 €	56 412,67 €	59 100 €
615231	Entretien et réparations voiries	3 600 €	1 056,00 €	3 900 €
615232	Entretien et réparations réseaux	20 774 €	7 855,37 €	21 000 €
61551	Matériel roulant	287 860 €	217 069,04 €	234 000 €
61558	Autres biens mobiliers	23 389 €	7 018,29 €	37 800 €
6156	Maintenance	167 653 €	158 014,61 €	187 560 €
6161	Assurance multirisques	16 434 €	17 968,64 €	17 000 €
6162	Assurance obligatoire dommage - construction	10 000 €	- €	- €
6168	Autres primes d'assurance	54 464 €	50 804,49 €	77 400 €
617	Etudes et recherches	147 970 €	32 124,54 €	54 000 €
6182	Documentation générale et technique	4 406 €	4 081,00 €	6 050 €
6184	Versements à des organismes de formation	28 608 €	23 350,96 €	30 000 €
6185	Frais de colloques et séminaires	5 500 €	930,00 €	600 €
6188	Autres frais divers	130 610 €	115 710,26 €	132 830 €
61881	Repas CLSH			
61 Services Extérieurs		**3 390 396 €**	**2 891 333,81 €**	**3 427 630 €**

Articles 61 – écart +37 234€

Dont les principales variations sont les suivantes:

- Contrats de prestation de services +98 207€ *(SYPP prévisionnel 2025 +8% sur les tarifs initiaux)*
- Entretien et réparation des bâtiments publics + 48 788€ *(en 2025 nous avons une remise à niveau importante suite aux contrôles et maintenances obligatoires sur les bâtiments).*
- Entretien et réparation du matériel roulant -53 860€ *(malgré l'augmentation des réparations liée au parc de véhicules vieillissants, des nouveaux véhicules sont en commandes pour les OM et des réparations importantes ont déjà été faites en 2024).*
- Maintenance +19 907€ *(logiciel métier crèche sur 12 mois au lieu de 6 mois+3,6k , Marcoweb Adelys en RH+7,3k, et mise à jour données itinéraires APN +9k)*
- Assurance dommage ouvrage -10 000€ sera souscrite pour le PPE en 2026.
- Assurance (dont flotte) +22 936€ *(avenant passé fin 2024 pour 2025)*
- Etudes et recherches -93 970€ *(études requalification faite directement par EPORA donc moins de dépenses budgétées, étude transfert eau crédits non reconduits)*

AR CONTRÔLE DE LÉGALITÉ : 026-200068229-20250325-021_2025-DE
en date du 02/04/2025 ; REFERENCE ACTE : 021_2025

COMMUNAUTE DE COMMUNES DES BARONNIES EN DROME PROVENCALE - 26 - BUDGET GENERAL		2024 Budget Principal TOTAL		Budget Principal 2025 TOTAL
	BP= total voté	Total voté (BP+DM+VI)	CA	BP
6225	Indemnités au comptable et aux régisseurs	1 586,00 €	740,00 €	1 893,00 €
62268	Honoraires	655 131,69 €	428 496,76 €	857 215,00 €
6226				
6227	Frais d'actes et de contentieux			
6228	Divers	11 715,63 €	21 803,38 €	21 300,00 €
6231	Annonces et insertions	21 000,00 €	16 488,00 €	22 836,00 €
6232	Fêtes et cérémonies	2 000,00 €	1 372,06 €	2 800,00 €
6233	Foires et expositions	150,00 €	130,00 €	130,00 €
6234	Réception	54 984,06 €	40 505,22 €	48 322,00 €
6236	Catalogues et imprimés	39 019,00 €	25 789,32 €	49 450,00 €
6237	Publications	3 970,00 €	6 427,12 €	4 784,00 €
6238	Divers	9 100,00 €	5 907,60 €	1 200,00 €
6247	Transports collectifs	3 840,00 €	1 645,50 €	4 000,00 €
6245	Transpor de personnes externieures		346,50 €	
6248	Transport de biens et collectifs	39 576,00 €	31 167,61 €	42 500,00 €
6251	Voyages et déplacements	23 358,00 €	11 022,95 €	20 880,00 €
6255	Frais de déménagement	1 880,10 €	1 880,10 €	
6256	Missions			
6257	Réceptions			
6261	Frais d'affranchissement	38 033,83 €	25 607,15 €	32 260,00 €
6262	Frais de télécommunications	61 124,85 €	45 903,98 €	45 515,00 €
627	Services bancaires et assimilés	6 986,50 €	4 024,72 €	3 350,00 €
6281	Concours divers (cotisations...)	64 201,75 €	63 613,99 €	66 150,00 €
6282	Frais de gardiennage			
6283	Frais de nettoyage des locaux	35 275,00 €	25 986,92 €	42 225,00 €
6284	Redevances pour services rendus	570,00 €	25,00 €	245,00 €
62871	A la collectivité de rattachement			
62875	Aux communes membres du GFP	38 100,00 €	23 773,36 €	42 730,00 €
62876	A un GFP de rattachement			
62878	A d'autres organismes	8 500,00 €		
6288	Autres services extérieurs	318 736,61 €	306 612,43 €	310 600,00 €
62 Autres Services Extérieurs		**1 438 839 €**	**1 089 269,67 €**	**1 620 385 €**
63 Impôts et Taxes assimilées		**38 609 €**	**30 271,70 €**	**29 410 €**

Articles 62 – écart +181 546€

Dont les principales variations sont les suivantes:

- Frais d'honoraires +202 083,31€ *(marché OPAH en année pleine, étude sur les points d'apport volontaire et accompagnement des référents placettes)*
- Catalogues et imprimés +10 431€ *(plaquette maison des vautours +7k, panneaux de signalisation PAV +3k)*
- Téléphonie – 15 609,85€ *(nouveau marché céleste en année pleine, plus économique).*
- Autres services extérieurs -8 136,61€ *(part Métripolis et SYPROVAL)*
- Réceptions -6 662,03€ *(ajustement des crédits sur le réalisé).*

AR CONTROLE DE LEGALITE : 026-200068229-20250325-021_2025-DE
en date du 02/04/2025 ; REFERENCE ACTE : 021_2025

BUDGET PRINCIPAL

Section de Fonctionnement

Les ressources humaines

COMMUNAUTE DE COMMUNES DES BARONNIES EN DROME PROVENCALE – 26 – BUDGET GENERAL	2024 Budget Principal TOTAL		Budget Principal 2025 TOTAL
BP = total voté	Total voté (BP+DM+VI)	CA	BP
012 – Charges de personnel et frais assimilés	5 695 061,00 €	5 225 314,28 €	6 162 642,00 €
DONT Charges brutes	3 854 935,00 €	3 536967,40 €	4 202 766,00 €
DONT Charges sociales et autres (hors flux)	1 840 126,00 €	1 688346,88 €	1 959 876,00 €

AUTRES DEPENSES DU PERSONNEL 012 2025	
AUBERT JM CDG69	25 000,00 €
Secrétaire Sederon	15 000,00 €
FNCSFT	3 000,00 €
Provision CPF	3 600,00 €
ARE	25 000,00 €
PREVOYANCE	8 400,00 €
Provision carrière	15 000,00 €
TOTAL	**95 000,00 €**

Evolution de la charge brute :

BP 2024 : 3 854 935€
Proposé 2025 : 4 202 766€
soit un écart de : + 347 831 €

Évolution des recettes : - 19 330 €

Ecart sur charges brutes : 347 831 € + 19 330 € = 367 160 €

AR CONTROLE DE LEGALITE : 026-200068229-20250325-021_2025-DE
en date du 02/04/2025 ; REFERENCE ACTE : 021_2025

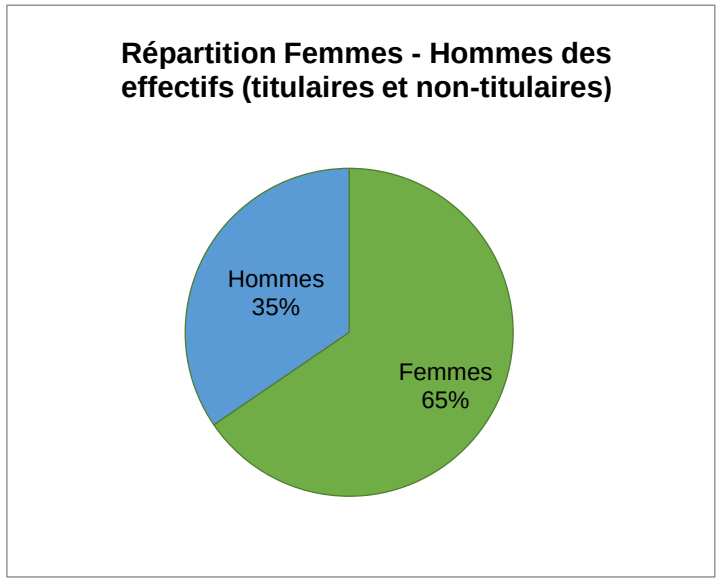
1. Structuration des effectifs de la collectivité

Au 31/12/2024, la collectivité comptait 124 agents dont :

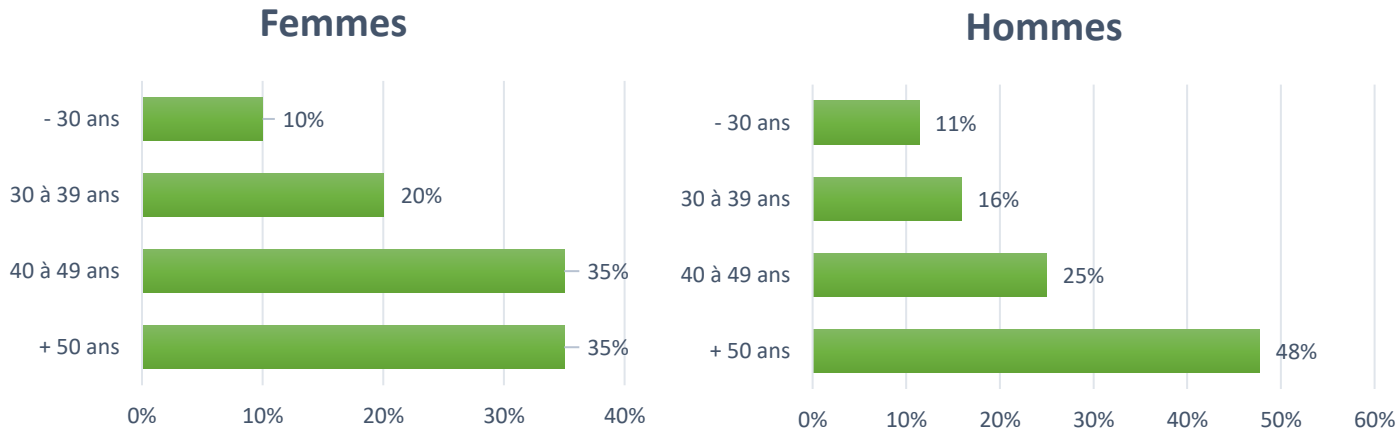
- 66 agents titulaires de la Fonction Publique Territoriale
- 58 agents contractuels

❖ Répartition Femmes / Hommes

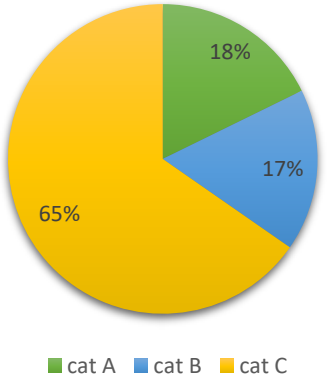
	Femmes	Hommes
Nombre d'agents	80	44



❖ Tranche d'âge des agents de la collectivité



❖ Répartition par Catégorie



AR CONTROLE DE LEGALITE : 026-200068229-20250325-021_2025-DE
en date du 02/04/2025 ; REFERENCE ACTE : 021_2025

4. Evolution RH 2024-2025

Pour le BP25, un total de 132,44 ETP est proposé, soit une progression de 5,41. Cette augmentation d'ETP est expliquée par :

- La création de 3 postes au SPPGD : biodéchets; atelier; coordination (+3 ETP)
- La création d' 1 ETP Service bâtiment
- Le remplacement de 2 agents en MLD (1,6 ETP)
- La création d'un poste à l'administration générale : RH-Compta (+1 ETP)

Diverses autres fluctuations (retrait renfort estival administration générale et SPPGD / départs à la retraite non remplacés…) pour – 1,19 ETP.

4. Evolution RH 2024-2025 – POLE AMENAGEMENT

COMMISSIONS	ETP 2025	ETP 2024	VARIATION	BRUT BP 25	BRUT BP 24	VARIATION	RECETTES	OBSERVATION
A - SCOT / PCAET / Mobilté	1,90	1,90	-	69 457,02 €	70 987,69 €	- 1 530,67 €	15 345 €	Intégration du CIA pour 2700€ Ajustement du brut suite à embauche pour -4231€
B - ADS / HABITAT / ARCHVES	4,60	4,60	-	161 208,04 €	155 104,08 €	6 103,96 €	54 555 €	Intégration du CIA pour 3700€ Revalorisation du salaire d'un agent en 2024 pour 2404€
C - APN	1,60	1,60	-	61 300,34 €	59 855,04 €	1 445,30 €	10 910 €	Intégration du CIA pour 1300€ Ajustement du brut pour 145€
	8,10	8,10	-	291 965,40 €	285 946,81 €	6 018,59 €	80 810 €	

AR CONTROLE DE LEGALITE : 026-200068229-20250325-021_2025-DE
en date du 02/04/2025 ; REFERENCE ACTE : 021_2025

4. Evolution RH 2024-2025 – ATTRACTIVITE / MUTUALISATION

COMMISSIONS	ETP 2025	ETP 2024	VARIATION	BRUT BP 25	BRUT BP 24	VARIATION	RECETTES	OBSERVATION
D - ECONOMIE	1,60	1,60	-	64 665,20 €	55 924,13 €	8 741,07 €	- €	Intégration du CIA pour 1600€ Ajustement en prévision du recrutement pour 7141€
E - TOURISME	0,90	0,90	-	33 392,80 €	32 730,25 €	662,55 €	- €	Ingréation du CIA pour 650€ Ajustement du brut pour 12€
F - MUTUALISATION	4,43	3,64	0,79	132 654,00 €	110 126,64 €	22 527,36 €	122 740 €	Intégration du CIA pour 2500€ Passage à 0,8 ETP (+0,06 ETP) d'une secrétaire mutualisée pour 82€ Passage à temps plein d'une secrétaire mutualisée (+0,23 ETP) pour 7281€ Passage à temps plein en mise à disposition (+0,45 ETP) d'un agent polyvalent pour 12642€ Ajustement du brut pour 22€
	6,93	6,14	0,79	230 712,00 €	198 781,02 €	31 930,98 €	122 740 €	

AR CONTROLE DE LEGALITE : 026-200068229-20250325-021_2025-DE
en date du 02/04/2025 ; REFERENCE ACTE : 021_2025

4. Evolution RH 2024-2025 – POLE ST

COMMISSIONS	ETP 2025	ETP 2024	VARIATION	BRUT BP 25	BRUT BP 24	VARIATION	RECETTES	OBSERVATION
G - SPPGD	31,14	28,28	2,86	869 914,05 €	791 713,19 €	78 200,86 €	- €	Intégration du CIA pour **16628€** Création de poste à arbitrer: - Médiateur du tri : **22140€** (+1 ETP) Réalisé en 2024 : - Agent polyvalent atelier : **26152€** (+1 ETP) - Repositionnement médical en secrétariat administratif : **28415€** (+1 ETP) - Remplacement agent en MLD POUR **26231€** (+1 ETP) Passage d'un agent à temps plein pour **10809€** (+0,5 ETP) Retrait ventilation de 2 agents pour -**5004€** (-0,2 ETP) Départ à la retraite d'un agent non remplacé : -**6259€** (-0,33 ETP) Mise à disposition à temps plein au service mutualisation : -**12642€** (-0,45 ETP) Retrait renfort estival pour **-16974€** (-0,66 ETP) Ajustement salaire coordinateur collecte pour **-7765€** Autres ajutements du brut pour **-3530€**
H - VOIRIE / ADN	1,40	1,40	-	50 325,60 €	47 941,33 €	2 384,27 €	- €	Intégration du CIA pour 1010€ Augmentation contractuel sur 2024 pour 1230€ Autres ajustements du brut pour 144€
I - GEMAPI	0,05	0,85	- 0,80	3 306,80 €	32 974,94 €	- 29 668,14 €	3 215 €	Intégration du CIA pour 50€ Non remplacement à ce poste d'un agent parti et retrait ventilation assistant administrative pour -29718€ (-0,75ETP)
J - SPANC	2,30	2,50	- 0,20	72 636,15 €	82 987,45 €	- 10 351,30 €	63 755 €	Intégration du CIA pour 1200€ Non remplacement d'un agent pour -13193€ (-0,3 ETP) Retrait ventilation d'un agent pour -3637€ (-0,1 ETP) Ventilation de 2 agent administratif pour 5504€ (+0,2 ETP) Autres ajustements du brut pour -225€
M- Batiment et gymnase	7,70	6,00	1,70	248 683,50 €	201 549,89 €	47 133,61 €	- €	Intégration du CIA pour 5 000€ Ajustement ventilation pour 20 000€ (0,65 ETP) Agent maintenance patrimoine pour 21 900€ (1 ETP)
	42,59	39,03	3,56	1 244 866,10 €	1 157 166,79 €	87 699,31 €	66 970 €	

AR CONTROLE DE LEGALITE : 026-200068229-20250325-021_2025-DE
en date du 02/04/2025 ; REFERENCE ACTE : 021_2025

4. Evolution RH 2024-2025 – POLE Petite Enfance – Enfance /Jeunesse - CTEAC

COMMISSIONS	ETP 2025	ETP 2024	VARIATION	BRUT BP 25	BRUT BP 24	VARIATION	RECETTES	OBSERVATION
K - PETITE ENFANCE	42,55	42,49	0,06	1 241 097,13 €	1 101 222,65 €	139 874,48 €	10 225 €	Intégration du CIA pour 27490€ Remplacement agent en MLD pour 14437€ (+ 0,6 ETP) Tuilage pour départ en retraite pour 7000€ (+0,25ETP) Agent en coordination non remplacé pour -14184€ (-0,5 ETP) Remplacment agent animation par CEE (-0,5 ETP) Ajustement ventilation pour +3989€ (+0,1 ETP) Augmentation CEE Petits bouts +7822€ Fonctionnement année pleine A Petit Pas et Mont Bambon +107685€ Autres ajustements du brut pour -14365€
L - ENFANCE / JEUNESSE	13,89	14,06	- 0,17	490 114,63 €	476 737,83 €	13 376,80 €	92 400 €	Intégration du CIA pour 10 550€ Retrait animateur Planete jeune en prévision du retour de l'agent en disponibilité (-0,17 ETP) Augmentation prévue d'un agent pour 1353€ Augmentation d'un agent réalisé en 2024 pour 3326€ Autres ajustements du brut pour -1852€
	56,44	56,55	- 0,11	1 731 211,76	1 577 960,48	153 251,28	102 625 €	

AR CONTROLE DE LEGALITE : 026-200068229-20250325-021_2025-DE
en date du 02/04/2025 ; REFERENCE ACTE : 021_2025

4. Evolution RH 2024-2025 – ADMINISTRATION GENERALE

COMMISSIONS	ETP 2025	ETP 2024	VARIATION	BRUT BP 25	BRUT BP 24	VARIATION	RECETTES	OBSERVATION
M - ADMINISTRATION GENERALE - hors batiment et gymnase	18,38	17,08	1,30	704 010,45 €	635 079,96 €	68 930,49 €	45 690€	Intégration du CIA pour 20 550€ 0,2 ETP secrétaire mutualisé (provisoire) pour 5 600€ poste chargé prévention sécurité pour 42 000€ (+1 ETP) poste renfort RH/Compta pour 30 000€ (+1 ETP) Départ retraite non remplacé pour -14 500€ (-0,25 ETP) Retrait renfort estival pour -2 000€ (-0,08 ETP) Ajustement ventilation marché public pour -10 000€ (-0,45 ETP) Retrait conseillers numériques (-0,12 ETP) -5 300€

	ETP 2025	ETP 2024	VARIATION	BRUT BP 25	BRUT BP 24	VARIATION	RECETTES
TOTAL	132,44	126,90	5,54	4 202 765,71 €	3 854 935,05 €	347 830,66 €	418 835 €

AR CONTROLE DE LEGALITE : 026-200068229-20250325-021_2025-DE
en date du 02/04/2025 ; REFERENCE ACTE : 021_2025

5. Politique RH intercommunale et perspectives

Les principaux objectifs de la politique Ressources Humaines sur les prochaines années seront donc les suivants:

- A périmètre d'intervention équivalent **les effectifs sont stabilisés.**
- **Garantir la maîtrise de l'évolution de la masse salariale,** dans un souci de gestion optimale des coûts hors éléments réglementaires (avancement de grade, promotion interne, encadrement des négociations salariales lors du recrutement d'agents contractuels) L'obligation d'une participation mutuelle en 2026 génèrera une augmentation de la masse salariale (estimé à +21 600€). Aussi, l'augmentation du taux de CNRACL de 3 points jusqu'en 2028 impactera la masse salariale (éstimé à 65 000€ / an).
- **Renforcer la dynamique d'accompagnement des services** (processus d'intégration des nouveaux agents, accompagnement des Responsables …) Afin de suivre et d'encadrer la gestion de la ressource humaine conformément aux prévisions établies, une participation du service RH aux bilatériales trimestrielles est prévue.
- **Approfondir la qualité du dialogue social** (instaurer une méthodologie de travail au sein du Comité Social Territorial, accompagnement organisationnel pour la collectivité…)
- **Renforcer la transversalité du volet Formation** (mise à jour du plan de formation, organisation des formations mutualisées …)
- Mettre à jour le **règlement intérieur**, notamment sur le volet temps de travail afin notamment de prendre en compte les évolutions législatives et structurer les pratiques au sein des services

COMMUNAUTE DE COMMUNES DES BARONNIES EN DROME PROVENCALE - 2024 BUDGET GENERAL
AR 026-200068229-20250325-021_2025-DE
Accusé de réception en préfecture
ACTE : 021_2025

2024 Budget Principal TOTAL

BP= total voté

		Total voté (BP+DM+VI)	CA	Budget Principal 2025 TOTAL BP
65	**Autres charges de gestion courante**	**1 666 552 €**	**1 640 534,96 €**	**1 725 172 €**
651	Redevances pour concessions, brevets, licences, logiciels ..			
65811	Droits d'utilisation - Informatique en nuage		1 728,00 €	7 072 €
65818	Autres redevances pour concessions, brevets, licences, procédés	26 812 €	24 932,01 €	23 900 €
6512	Droits d'utilisation - Informatique en nuage			
6518	Autres redevances pour concessions, brevets, licences, procédés			
65311	Indemnités	215 000 €	210 081,56 €	219 300 €
65312	Frais de mission		3 247,16 €	
65313	Cotisations de retraite	35 000 €	14 991,90 €	35 700 €
65314	Cotisations de sécurité sociale - part patronale	44 500 €	48 088,78 €	45 500 €
65315	Formation	5 000 €	2 123,00 €	5 100 €
6536	Frais de représentation du maire			
6538	Autres organismes	2 400 €	- €	
65321	Indemnité de fonction (CESECE-éco, sociales)	8 000 €	- €	
653172	Cotisations au fonds de financement de l'alloc de fin de mandat		426,77 €	
6541	Créances admises en non-valeur	25 000 €	1 049,50 €	20 000 €
6542	Créances éteintes	10 800 €	1 656,99 €	11 000 €
65548	Autres contributions			
65568	Autres contributions obligatoires	183 552 €	179 677,68 €	196 000 €
657341	Subvention aux communes GFP		2 350,00 €	
657348	aus autres communes		4 860,00 €	- €
657351	GFP de rattachement			
657358	Autres groupements	25 000 €	23 991,52 €	25 000 €
65736211	Sub de fonct aux BA et régies admi	29 537 €	22 009,20 €	40 000 €
657382	Autres établissements publics locaux		3 000,00 €	
6574-1-2-8	Subventions de fonctionnement aux associations et autres ...	1 055 951 €	1 080 474,79 €	1 096 600 €
65888	Autres		15 846,10 €	

Chapitre 65 écart 2024-2025 : + 58 620€

Dont les principales variations sont les suivantes:

- Subventions de fonctionnement aux associations +40 649€ *(OT +80k, AESIO -42k, GIP café +5k)*
- Subvention équilibre budget portage de repas +10 463€ *(achat glacières de secours + formation HACCP obligatoire)*

AR CONTROLE DE LEGALITE : 026-200068229-20250325-021_2025-DE
en date du 02/04/2025 , REFERENCE ACTE : 021_2025

Objet	Secteur	CA 2021	CA 2022	Prévu 2023	CA 2023	BP (BP+DM+VI)	CA 2024	BP 2025
Subvention de fonctionnement	Administration Général			1500	0 €		3 500,00 €	
Subvention de fonctionnement	Communication			0	100 €		0,00 €	500,00 €
Développement économique - service commun	Economie	0 €						
Aides à l'immobilier des entreprises	Economie	9 000 €	0 €	15 000,00 €	0 €	15 000,00 €	12 033,00 €	15 000,00 €
OCM-Opération Collective de Modernisation - part CCBDP	Economie	5 319 €	41 697 €	11 000,00 €	-149 €	30 000,00 €	12 019,98 €	30 000,00 €
OCM-Opération Collective de Modernisation - part FISAC	Economie	262 €	0 €		0 €		0,00 €	
PFIL-PlateForme Initiative Locale	Economie	0 €	0 €	0,00 €	0 €		0,00 €	
Projets agricoles	Economie	1 464 €	3 193 €	17 000,00 €	-1 663 €			
Suivi EPORA ZA Buis et Nyons			0 €					
Appui aux entreprises - Service commun	Economie	13 679 €	16 259 €					
		29 724 €	61 148 €	43 000,00 €	-1 811 €	45 000,00 €	24 052,98 €	45 000,00 €
Subv entretien sentiers de randonnées	Aménagement	4 711 €	8 603 €	13 750,00 €	7 429 €	13 750,00 €	9 097,00 €	23 750,00 €
CLSH - service commun ALSH Vallée de l'Ennuyé	Enfance	0 €	6 352 €	6 400,00 €	0 €	6 400,00 €	6 351,52 €	6 400,00 €
CLSH-service commun ALSH DE LA VALLEE DE L'OULE	Enfance	6 009 €	7 844 €	7 875,00 €	7 875 €	4 940,00 €	4 940,00 €	5 100,00 €
CLSH-service commun ALSH LE CHAT BOTTE	Enfance	75 000 €	75 000 €	76 816,71 €	99 000 €	99 000,00 €	99 000,00 €	99 000,00 €
		81 009 €	89 196 €	91 091,71 €	106 875 €	110 340,00 €	110 291,52 €	110 500,00 €
CONTRAT D'EDUCATION ARTISTIQUE ET CULTUREL	Culturel	10 000 €	0 €	20 000,00 €	20 000 €	10 000,00 €	10 000,00 €	10 000,00 €
COORDINATION EJ ET MISSION LOCALE	Jeunesse	38 490 €	38 363 €	33 500,00 €	33 471 €	45 700,00 €	36 350,00 €	44 000,00 €
CRECHE - A PETIT PAS	Petite enfance	44 858 €	19 828 €	45 000,00 €	69 329 €	20 101,00 €	40 202,00 €	- €
CRECHE - ASS LES FRIMOUSSES DES DEUX VALLEES REMUZAT	Petite enfance	29 000 €	31 322 €	12 300,00 €	0 €	6 724,00 €	5 966,00 €	15 000,00 €
CRECHE - LES SOURIS VERTES	Petite enfance	86 000 €	86 000 €	36 000,00 €	16 000 €	61 000,00 €	61 000,00 €	61 000,00 €
CRECHE - MONT BAMBIN	Petite enfance	65 409 €	30 498 €	71 500,00 €	79 819 €	20 986,00 €	41 973,00 €	- €
RPE (Relai Petite Enfance)	Petite enfance	70 360 €	83 271 €	59 000,00 €	57 770 €	59 000,00 €	59 000,00 €	59 000,00 €
Animation territoriale CTG	Petite enfance / CTG					5 000,00 €	5 000,00 €	5 000,00 €
		295 626 €	250 919 €	223 800,00 €	222 918 €	172 811,00 €	213 141,00 €	140 000,00 €
Solidarité habitat intergénération	Habitat/logement	0 €	0 €	0,00 €	0 €		0,00 €	
Aide à la mobilité	Mobilité					10 000,00 €	9 800,00 €	10 000,00 €
Soutien Numérique	soutien numérique					20 000,00 €	20 000,00 €	20 000,00 €
Soutien Numérique (AVENTIC)	Divers	11 500 €	11 500 €	11 500,00 €	11 500 €	- €	11 500,00 €	11 500,00 €
OTC - Office de tourisme communautaire	Tourisme	530 000 €	495 000 €	564 000,00 €	619 000 €	564 000,00 €	563 988,13 €	640 000,00 €
Subvention exceptionnelle	Tourisme					40 000,00 €	40 000,00 €	
Soutien aux projets touristiques communaux	Tourisme	0 €	0 €			7 000,00 €	5 494,16 €	19 000,00 €
Stratégie de developpement touristique de la CCBDP	Tourisme	0 €	0 €	10 000,00 €	2 350 €		0,00 €	
		530 000 €	495 000 €	574 000,00 €	621 350 €	611 000,00 €	609 482,29 €	659 000,00 €
Subvention GIP café							5 000,00 €	5 000,00 €
Subvention territoire PR	Territorial	10 000 €	0 €	6 300,00 €	0 €	450,00 €	200,00 €	450,00 €
Subvention territoire VE	Territorial	1 800 €	1 800 €	450,00 €	3 160 €	6 300,00 €	4 660,00 €	6 300,00 €
Subvention territoire HB	Territorial	5 000 €	6 150 €	5 600,00 €	6 000 €	5 600,00 €	5 900,00 €	5 600,00 €
Subvention territoire PB	Territorial	5 100 €	7 000 €	5 000,00 €	7 500 €	5 000,00 €	7 500,00 €	5 000,00 €
		21 900 €	14 950 €	17 350 €	16 660 €	17 350,00 €	23 260,00 €	22 350,00 €
			350 €					
TOTAL SUBVENTIONS		1 022 960 €	970 029 €	1 029 492 €	1 038 491 €	1 055 951 €	1 080 474,79 €	1 096 600 €

AR CONTROLE DE LEGALITE : 026-200068229-20250325-021_2025-DE
en date du 02/04/2025 ; REFERENCE ACTE : 021_2025

COMMUNAUTE DE COMMUNES DES BARONNIES EN DROME PROVENCALE - 26 - BUDGET GENERAL BP= total prévu		2024 Budget Principal TOTAL		Budget Principal 2025 TOTAL
		Total prévu (BP+DM+VI)	réalisé au 31122024	BP
014	Atténuations de produits	791 844 €	771 997,10 €	791 409 €
65	Autres charges de gestion courante	1 666 552 €	1 640 534,96 €	1 725 172 €
TOTAL = DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a) = (011+012+014+65+656)		13 768 538 €	12 207 018,99 €	14 476 340 €
66	Charges financières (b)	174 941 €	174 781,55 €	205 608 €
67	Charges exceptionnelles (c)	20 000 €	14 170,68 €	22 000 €
68	Dotations aux amortissements et aux provisions (d)	250 €	246,29 €	- €
022	Dépenses imprévues (fonctionnement) (e)			
TOTAL DES DEPENSES REELLES = a+b+c+d+e		13 963 728 €	12 396 217,51 €	14 703 948 €
023	*Virement à la section d'investissement*	913 433,42 €		1 538 187,20 €
042	*Opérations d'ordre de transfert entre sections*	*724 646 €*	*646 719,43 €*	*963 948 €*
TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et		15 601 808 €	13 042 936,94 €	17 206 082,94 €

Chapitre 66 écart 2024-2025 : + 30 667€
Chapitre 67 écart 2024-2025: + 2 000€
Virement à la section d'investissement: +624 753€
Dotations aux amortissements: +239 302€

AR CONTROLE DE LEGALITE : 026-200068229-20250325-021_2025-DE
en date du 02/04/2025 ; REFERENCE ACTE : 021_2025

BUDGET PRINCIPAL

Section de Fonctionnement

Les recettes

	BP = TOTAL voté	2024 Budget Principal	2024 Budget Principal réalisé	2025 Budget Principal
		BP total voté	CA	BP
013	**Atténuations de charges**	**70 000,00 €**	**59 266,58 €**	**70 000,00 €**
70	**Produits des services, du domaine et ventes diverses**	**925 407 €**	**924 076 €**	**981 664 €**
7013	Vente de produits résiduels			
7015	Vente de terrains aménagés	- €	- €	
70388	Autres redevances et recettes diverses	5 500,00 €		3 000,00 €
70612	Redevance spéciale d'enlèvement des ordures	45 000,00 €	51 947,39 €	45 000,00 €
706321	A caractère social	- €		
70632	A caractère de loisirs	75 100,00 €	68 979,02 €	78 250,00 €
706	Prestation de service (REOM)			
7066	Redevances et droits des services à caractère social	207 300,00 €	178 361,27 €	219 879,00 €
70661	CLSH Psu - Crèche PSO	- €		
70662	CLSH-Atl	- €		
70688	Autres prestations de services	72 033,00 €	70,00 €	
7067	Redevance service périscolaire	- €		
7078	Autres marchandises	60 000,00 €	10 110,00 €	7 500,00 €
7083	Locations diverses (autres qu'immeubles)	- €		
70841	aux budgets annexes, C.C.A.S. et Caisse des Écoles	171 596,00 €	157 518,15 €	
70845	Aux communes membres du GFP	151 878,20 €	123 526,59 €	180 000,00 €
708421	aux budget annexes	- €		51 715,00 €
708422	mise à dispo personnel facturé BA régie	- €		93 500,00 €
70846	AU GFP de rattachement	- €		
70848	Aux autres organismes	- €	13 140,30 €	
70872	par les budgets annexes et les régies municipales	- €	3 500,00 €	3 500,00 €
70875	Par les communes membres du GFP	6 800,00 €	80 424,53 €	80 000,00 €
70878	par d'autres redevables	40 200,00 €	65 949,52 €	30 300,00 €
7088	Autres produits d'activités annexes	90 000,00 €	170 549,37 €	189 020,00 €

Article 70 : +56 257€

- Redevance camping
- Facturation ALSH
- Facturation crèches
- Régie composteurs
- Refacturation Postes Mutualisés
- Refacturation budget SPANC
- Facturation ADS
- Revente matériaux SYPP

AR CONTROLE DE LEGALITE : 026-200068229-20250325-021_2025-DE
en date du 02/04/2025 ; REFERENCE ACTE : 021_2025

BP = TOTAL voté		2024 Budget Principal	2024 Budget Principal réalisé	2025 Budget Principal
		BP total voté	CA	BP
73	**Impôts et taxes**	**11 122 410,00 €**	**11 111 435,03 €**	**11 235 306,00 €**
73111	**Impôts directs locaux**	**4 358 744,00 €**	**4 417 349,00 €**	**4 420 000,00 €**
73111	TH	722 071,00 €		
73111	TFB	3 001 861,00 €		
73111	TFNB	328 457,00 €		
73111	CFE	306 355,00 €		
73111	Rôles supplémentaires	- €		
73112	Cotisation sur la Valeur Ajoutée des Entreprises	- €		
7318	Autres impôts locaux ou assimilés	- €	- €	7 480,00 €
732221	Fonds de péréquation ressources communales et intercommunales	230 000,00 €	232 109,00 €	200 000,00 €
73223	fonds départemental des DMTO		- €	
7331	Taxe d'enlèvement des ordures ménagères et assimilés	4 573 569,00 €	4 589 575,00 €	4 600 000,00 €
7346	Taxe milieux aquatiques et inondations	- €		
735	Franction compensation TFPB TH			
7362	Taxes de séjour	552 276,00 €	525 421,03 €	600 000,00 €
7382	Fraction TVA	1 407 821,00 €	1 346 981,00 €	1 407 826,00 €

Chapitre 73 – Fiscalité :

- Fiscalité ménage et TEOM variation des bases + 2%. **Maintien des taux 2024 en 2025.**
- Taxe de séjour, application au 01/01/2025 du nouveau barème (délibération N°121-2024) et de la taxation d'office (délibération N°242-2024).
- Diminution du FPIC, nous sommes passés contributeurs en partie sur 2024.

4 TAXES	Bases 2024 sur état 1259	Taux d'imposition 2024	Produits 2024 sur état 1259	Bases prévisionnelles 2025 (+2%)	Taux d'imposition 2025 si identique	Produit 2025 attendu
Taxe d'habitation additionnelle	14 214 000 €	5,08%	722 071 €	14 498 280,00 €	5,08%	736 513 €
Taxe foncière bâtie	34 946 000 €	8,59%	3 001 861 €	35 644 920,00 €	8,59%	3 061 899 €
Taxe foncière non bâti	1 537 000 €	21,37%	328 457 €	1 567 740,00 €	21,37%	335 026 €
CFE additionnelle	3 961 000 €	7,45%	295 095 €	4 040 220,00 €	7,45%	300 996 €
TOTAL			**4 347 484 €**			**4 434 434 €**

AR CONTROLE DE LEGALITE : 026-200068229-20250325-021_2025-DE
en date du 02/04/2025 ; REFERENCE ACTE : 021_2025

BP = TOTAL voté

		2024 Budget Principal	2024 Budget Principal réalisé	2025 Budget Principal
		BP total voté	CA	BP
74	**Dotations, subventions et participations**	**2 644 796,92 €**	**2 491 867,36 €**	**2 950 915,00 €**
741124	Dotation d'intercommunalité	239 051,00 €	258 651,00 €	239 000,00 €
741126	Dotation de compensation des groupements de communes	509 085,00 €	509 085,00 €	509 085,00 €
74111	dotation forfaitaire des communes		- €	
74	Subvention d'exploitation			
744	FCTVA	120,00 €	4 243,96 €	- €
74718	Autres	69 375,00 €	23 040,76 €	18 000,00 €
7472	Régions	18 000,00 €	33 840,22 €	91 000,00 €
7473	Départements	181 075,00 €	156 200,50 €	161 000,00 €
74741	Communes membres du GFP	- €		
74748	Participations autres communes	- €	- €	
74758	participation autres groupements		29 430,00 €	234 824,00 €
7477	Budget communautaire et fonds structurels	- €		
747888	Autres organismes	1 397 553,11 €	1 150 548,49 €	1 634 006,00 €
74781	CLSH ATL	- €		
74782	CLSH PSO-CRECHE PSU	- €		
74783	CONTRAT ENFANCE JEUNESSE	- €		
74784	Bonus territoire CTG	- €		
74832	Etat - Compensation au titre de la CET (CVAE et CFE)	40 200,00 €	21 695,00 €	40 000,00 €
74833	Etat - Compensation au titre des exonérations des taxes foncièr	24 500,00 €	49 660,00 €	24 000,00 €
74888	Autres	165 837,81 €	255 472,43 €	
75	**Autres produits de gestion courante**	**19 000,00 €**	**68 373,51 €**	**25 000,00 €**

Chapitre 74 : + 306 118,08€

Dont les principales variations sont les suivantes:

- Participation autres groupements +234 824€ *(subvention ANAH pour l'OPAH, en 2025 +135k sur la part fixe, +69k sur la part variable et +30k PVD)*
- Subventions et participations autres organismes +70 615,08€ *(nouvelles structures crèches (Petits Pas et Montbambin) en année complète)*

AR CONTROLE DE LEGALITE : 026-200068229-20250325-021_2025-DE
en date du 02/04/2025 ; REFERENCE ACTE : 021_2025

BP = TOTAL PREVU

		2024 Budget Principal	2024 Budget Principal réalisé	2025 Budget Principal
		BP	CA	BP
76	Produits financiers	- €	38,18 €	- €
77	Produits exeptionnels	- €	2 467,73 €	- €
7713	Recouvrement sur créances admises en non valeur			
78	Reprises sur amortissements et provisions		14 388,90 €	
042	Opérations d'ordre de transfert entre section	173 957,82 €	173 957,82 €	188 860,83 €
	TOTAL DES RECETTES D'ORDRE	173 957,82 €	173 957,82 €	188 860,83 €
	TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	14 955 571,94 €	14 845 871,25 €	15 451 745,83 €
	Reprise de l'excédent antérieur	2 642 693,34 €	2 642 693,34 €	3 551 244,77 €
	TOTAL DES RECETTES yc EXCEDENT N-1	17 598 265,28 €	17 488 564,59 €	19 002 990,60 €

AR CONTROLE DE LEGALITE : 026-200068229-20250325-021_2025-DE
en date du 02/04/2025 ; REFERENCE ACTE : 021_2025

BUDGET PRINCIPAL 2025

Section d’investissement

AR CONTROLE DE LEGALITE : 026-200068229-20250325-021_2025-DE
en date du 02/04/2025 ; REFERENCE ACTE : 021_2025

Synthèse de la section d'investissement nouvelles inscriptions

Dépenses		Recettes	
040 Ecritures d'ordre	188 861 €	**040** écritures d'ordre	963 948 €
1641 Emprunts	843 508 €	**10222** FCTVA	859 330 €
2041411 Subventions d'équipements versées Communes (mobiliers matériels ét études)	45 000 €	0 **1641** Emprunt	1 430 200 €
2041513	772 200 €	**1321** ETAT	150 000 €
20422 Subventions d'équipement versées aux personnes de droits privé (bât et installations)	104 850 €		
2031 Frais d'étude	0 €	**1322** REGION	48 000 €
2051 Concession et droits similaires	0 €	**1323** DEPARTEMENT	100 000 €
2111 Terrains nus	100 000 €		
2118 Autres terrains	14 000 €	**13241** COMMUNE	1 224 405 €
2128 Agencements et aménagements autres terains	0 €		
2135 Installations générales, agencements, aménagements			
21351 Instalaltions générales, aménagement des constructions, bât publics	164 000 €		
215738 Autres matériel et outillage de voirie	54 256 €		
2145 Droits de superficie, installations générales, aménagements et agenecements	131 650 €	**1326** Autres Etabliss publics	0 €
21532 Installations et matériels et outillages techniques réseaux d'assainissement	0 €		
21538 Installations et matériels et outillages techniques autres réseaux	0 €		
2158 autres installations matériel et outillage	109 000 €	**1327** EUROPE	25 000 €
2181 Installation divers	204 229 €	**1328** Autres (CAF/MSA etc.)	202 803 €
2182 Matériel de transport	0 €	**1388** Autres	83 495 €
21828 Autres immobilisations corporels, autres matériels de transport	295 000 €	13362 DSIL	0 €
2183 Matériel de bureau		**27** Autres immobilisations financière	63 400,00 €
21838 Autres matériels informatiques	45 000 €		
2184 Mobilier	0 €		
21848 autres mobiliers	170 622 €		
2188 Autres immobilisations corporelles	63 940 €		
2313 Construction en cours	1 170 595 €		
2314 construction sur sol d'autrui	0 €		
2315 Installations techniques	2 210 157 €		
275 Dépôts et cautionnements versés	1 900 €		
Total dépenses BP 2025	**6 688 768 €**	**Total recettes BP 2025**	**5 150 581 €**

Total dépenses BP 2025 hors RAR	**6 688 768 €**	**Total des recettes BP 2025 hors RAR**	**5 150 581 €**
		Virement de la section de fonctionnement	**1 538 187 €**

AR CONTROLE DE LEGALITE : 026-200068229-20250325-021_2025-DE
en date du 02/04/2025 : REFERENCE ACTE : 021_2025

LE BP 2025 :

La section d'investissement

Les dépenses d'investissement s'élèvent à la somme de 6 688 768 € répartis de la façon suivante :

- **les dépenses en opération représentent une inscription nouvelle d'un montant de 4 629 917 €**
- **les dépenses hors opération** représentent une inscription nouvelle d'un montant de **1 026 483 €**
- **les dépenses d'emprunt** représentent une inscription nouvelle d'un montant de **843 508 €**
- **les dépenses liées aux amortissements** pour une inscription nouvelle d'un montant de **188 860 €**

Les recettes d'investissement s'élèvent à la somme de 5 150 581 € . Elles se décomposent de la façon suivante :

- **les subventions** pour un montant total de **1 833 703 €**
- **les recettes d'emprunts** pour un montant total de **1 430 200 €**
- **les recettes de FCTVA** pour un montant total de **859 330 €**
- **les recettes liées aux écritures d'amortissement** pour un montant de **963 948 €**
- **les autres immobilisation financière** pour un montant de **63 400 €**

Pour assurer l'équilibre de la section d'investissement **la recette d'autofinancement s'élève à 1 528 187€**

AR CONTROLE DE LEGALITE : 026-200068229-20250325-021_2025-DE
en date du 02/04/2025 ; REFERENCE ACTE : 021_2025

BUDGET PRINCIPAL
Section d'investissement

Les "hors operations" par thématique

AR CONTROLE DE LEGALITE : 026-200008229-20250325-021_2025-DE
en date du 02/04/2025 ; REFERENCE ACTE : 021_2025

Détail du financement des investissement Hors opération

Comptes					BP 2025
				Total général	
Total 2041411			Subvention d'équipements versées aux communes (Biens mobiliers, matériel et études)		45 000,00 €
Total 2041581					- €
Total 20422			Subventions d'équipements aux personnes de droit privé (bât installations)		4 850,00 €
Total 2051			Concessions et droits similaires		- €
Total 2113			Terrains aménagés autres que voirie		- €
Total 21351			Installations générales Agencements Aménagements de construction		164 000,00 €
TOTAL 21352			Installations générales des constructions - Batoements privés		- €
Total 2145			Aménagement sur Sol d'Autrui		131 650,00 €
Total 21532			Réseaux d'assainissment		- €
Total 21538			Autres réseaux		- €
Total 215738			Autres matériel et outillage de voirie		54 256,00 €
Total 2158			Installation , Matériel et Outillage technique		109 000,00 €
21838			Autres matériels informatiques		45 000,00 €
Total 2181			Installation générales/Agencements et aménagements divers		81 887,41 €
Total 21828			Autres matériel de transports		295 000,00 €
Total 21848			Autres matériels de bureau et mobilier		30 000,00 €
Total 2188			Autres Immobilisations corporelles		63 939,60 €
Total 275			Dépots et cautionnements versés		1 900,00 €
Total 2313					- €
					1 026 483,01 €

FINANCEMENT DES INVESTISSEMENTS HORS OPERATIONS

		Dépenses	RECETTES					
			Emprunt			Autofi	Subv	FCTVA
	Total PREVU	1 026 483,01 €	280 000,00 €			492 805,08 €	122 803,33	128 974,60 €
N°1	Total PREVU TOURISME	25 000,00 €	- €			25 000,00 €	-	0,00 €
N°2	Total PREVU DST / AG	221 900,00 €	35 000,00 €			155 472,80 €	-	29 527,20 €
N°3	Total PREVU ENFANCE JEUNESSE	136 500,00 €	20 000,00 €			76 858,54 €	17 250,00	22 391,46 €
N°4	Total PREVU PETITE ENFANCE	125 000,00 €	- €			35 105,07 €	83 333,33	6 561,60 €
N°5	Total PREVU SPPGD	469 083,01 €	225 000,00 €			174 405,42 €	-	69 677,59 €
N°6	Total PREVU APN	49 000,00 €	- €			25 963,25 €	22 220,00	816,75 €

AR CONTROLE DE LEGALITE : 026-200068229-20250325-021_2025-DE
en date du 02/04/2025 ; REFERENCE ACTE : 021_2025

Comptes	DST et AG COMMISSION PERMANENTE		BP 2025	EMPRUNTS 2025 Hors OP	Subv	FCTVA 2025	Autofinancemen
	Total général						
Total 2041411	**Subvention d'équipements versées aux communes (Biens mobiliers, matériel et études)**		**20 000,00 €**				
2041411	NON FAIT 2024 - Subvention d'investissement maison Fce Service Séderon + crèche les Pilles +8k	Administration Générale	20 000,00 €				20 000,00 €
Total 2051	**Concessions et droits similaire**		**- €**				
2051/020-102	LOGICIEL assemblee (5K) + prospective/BL remplacement (+80K)	Administration Générale				- €	0,00 €
Total 2113	**Terrains aménagés autres que voirie**		**- €**				
2113/020-100	RAR	DST aménagement					0,00 €
Total 2135	**Installations générales , agencements et aménagements divers**		**80 000,00 €**				
21351	Install générales .. des constructions - Bâtiments publics	DST aménagement	80 000,00 €			13 123,20 €	66 876,80 €
Total 2145	**Aménagement sur Sol d'Autrui**		**20 000,00 €**				
2145/020-100	AMENAGEMENT DIVERS	DST aménagement	20 000,00 €	0,00 €			20 000,00 €
2145/554-100	RAR - Aménagement Aire d'Accueil des Gens du Voyage	DST Entretien Immo					0,00 €
215738	**Autre Matériel de voirie**		**2 500,00**				
215738	ENV - MATERIEL VOIRIE	Mutualisation	2 500,00 €			410,10 €	2 089,90 €
2158	**Autres installations , matériel ,outillage technique**		**15 000,00 €**				
2158/020-102	ENV SECURITE	DST aménagement	15 000,00 €			2 460,60 €	12 539,40 €
21838	**Autres matériels informatiques**		**45 000,00 €**				
21838/020-100	ENV INFORMATIQUE	Informatique	45 000,00 €	35 000,00 €		7 381,80 €	2 618,20 €
2181	**Installations générales , agencements et aménagements divers**		**25 000,00 €**				
2181/020-100	RAR - BAT -SDIE	DST aménagement	- €			- €	0,00 €
2181/321-100	NON FAIT 2024 GYMNASE : 2eme tranche remplacement luminaire + plac	DST aménagement	25 000,00 €			4 101,00 €	20 899,00 €
Total 21848	**Autres mobiliers de bureau et mobiliers**		**10 000,00 €**				
21848/020-102	ENV ACHAT MOBILIER	DST aménagement	10 000,00 €			1 640,40 €	8 359,60 €
Total 2188	**Autres immos corporelles**		**2 500,00 €**				
2188/321-100	ENV ACHAT AUTRES IMMO	DST aménagement	2 500,00 €			410,10 €	2 089,90 €
Total 2313			**- €**				
2313/020-102	PAS D'ENV	DST aménagement				- €	0,00 €
Total 27			**1 900,00 €**				
275	DEPOTS CAUTION		1 900,00 €			311,68 €	1 588,32 €
			221 900,00 €	**35 000,00 €**	**0,00 €**	**29 527,20 €**	**155 472,80 €**

Comptes	ENFANCE JEUNESSE VP EN CHARGE Mr RICHARD		BP 2025	EMPRUNTS 2025 Hors OP	Subv	FCTVA 2025	Autofinancemen
		Total général					
Total 21351	**Installations générales Agencements Aménagements de construction**		**84 000,00 €**				
21351	NON FAIT 2024 - SASE CUISINE	Enfance jeunesse	2 500,00 €			410,10 €	2 089,90 €
21351	NON FAIT 2024 - GUARD (tt poutre + toilettes + ventilation + canalsiations + chenaeaux + clim)	Enfance jeunesse	41 500,00 €			6 807,66 €	34 692,34 €
21351	ENV - INAUGURATION GUARD	Enfance jeunesse	40 000,00 €			6 561,60 €	33 438,40 €
Total 21532	**Réseaux d'assainissment**		**- €**				
21532		Enfance jeunesse				- €	0,00 €
Total 21538	**Autres réseaux**		**- €**				
21538		Enfance jeunesse				- €	0,00 €
Total 2188	**Autres immobilisations corporelles**		**7 500,00 €**				
2188	ENV DIVERS (gaming mobilier jeux …)	Enfance jeunesse	7 500,00 €		3 750,00 €	1 230,30 €	2 519,70 €
Total 21848	**Autres matériels de bureau et mobilier**		**- €**				
21848	SASE + GUARD RAR 2024	Enfance jeunesse					0,00 €
Total 21828	**Autres matériels de transport**		**45 000,00 €**				
21828	VEHICULE 7 PLACES SASE	Enfance jeunesse			0,00 €	- €	0,00 €
21828	VEHICULE 9 PLACES PTTS LOUPS	Enfance jeunesse	45 000,00 €	20 000,00 €	13 500,00 €	7 381,80 €	4 118,20 €
			136 500,00 €	**20 000,00 €**	**17 250,00 €**	**22 391,46 €**	**76 858,54 €**

Comptes	PETITE ENFANCE VP EN CHARGE Mme ROCHAS		BP 2025	EMPRUNTS 2025 Ho	Subv	FCTVA 2025	Autofinancement 2025
		Total général					
Total 2145	**Aménagement sur Sol d'Autrui**		**85 000,00 €**				
2145	RAR 2024 - Micro crèche Séderon aménagement divers	Petite Enfance					0,00 €
2145	suite travaux coté soleil	Petite Enfance	40 000,00 €		26 666,67 €		13 333,33 €
2145	NON FAIT 2024 - Microcrèche Mont'Bambin : Amgt int. (Placards, wc enfant, lavabos enfant & adulte, change, tonelle, rgt ext.) + aménagement jardin + RAR 2024	Petite Enfance	45 000,00 €		30 000,00 €		15 000,00 €
Total 2181	**Installation générales/Agencements et aménagements divers**		**15 000,00 €**				
2181	AMENAGEMENT CREALINOU	Petite Enfance	15 000,00 €	0,00 €	10 000,00 €	2 460,60 €	2 539,40 €
2181		Petite Enfance		0,00 €		- €	0,00 €
Total 21351	**Install générales .. des constructions - Bâtiments publics**		**- €**				
21351		Petite Enfance		0	0,00 €	0,00 €	
Total 21828	**Autre matériel de transport**		**- €**				
21828		Petite Enfance		0,00 €		- €	0,00 €
Total 21848	**Autres matériels de bureau et mobilier**		**20 000,00 €**				
21848	ENV ACHAT MOBILIER + RAR 2024	Petite enfance	20 000,00 €	0,00 €	13 333,33 €	3 280,80 €	3 385,87 €
21848		Petite enfance		0,00 €	0,00 €	- €	0,00 €
21848		Petite enfance		0,00 €		- €	
21848		Petite enfance		0,00 €		- €	0,00 €
Total 27	**Autres immos ifinacieres**		**- €**				
275 / 4221-400	Dépots et cautionnements versés	Petite Enfance		0,00 €		- €	
Total 2188	**Autres Immobilisations corporelles**		**5 000,00 €**				
2188	ENV AUTRES IMMO	Petite Enfance	5 000,00 €	0,00 €	3 333,33 €	820,20 €	846,47 €
2188		Petite Enfance		0,00 €		- €	
2188		Petite Enfance		0,00 €		- €	0,00 €
			125 000,00 €	**0,00 €**	**83 333,33 €**	**6 561,60 €**	**35 105,07 €**

Comptes	APN VP EN CHARGE Mr PEYRON		BP 2025	EMPRUNTS 2025 Ho	Subv	FCTVA 2025	Autofinancemen
		Total général					
Total 20422	**Subventions d'équipements aux personnes de droit privé (bât installations)**		**4 850,00 €**				
20422/87	Soutien travaux VTT BIKE Park associatif de NYONS 2025	APN	4 850,00 €				4 850,00 €
2041412		APN					
Total 2145	**Aménagement sur Sol d'Autrui**		**26 650,00 €**				
2145/87	NON FAIT 2024 - Création 1er espace vélo gravel de la drôme 2024	APN	16 300,00 €		6 000,00 €		10 300,00 €
2145/87	aménagement VTT enduro Pays de Buis	APN	3 750,00 €		2 250,00 €		1 500,00 €
2145/87	aménagement VTT enduro Pays VE	APN					
2145/87	travaux équipement sécurisation rocher du caire rémuzat	APN	2 800,00 €		1 680,00 €		1 120,00 €
2145/87	NON FAIT 2024 - Travaux restauration continuité au fil de l'Eygues - 2024	APN	3 800,00 €		1 900,00 €		1 900,00 €
Total 2181	**Installation générales/Agencements et aménagements divers**		**17 500,00 €**				
2181/87	NON FAIT 2024 Travaux entretien sites naturels d'escalade 2024	APN	12 000,00 €		7 640,00 €		4 360,00 €
2181/87	achat de 1 éco compteur pour la passerelle him (pose en interne)	APN	5 500,00 €		2 750,00 €	816,75 €	1 933,25 €
			49 000,00 €	**0,00 €**	**22 220,00 €**	**816,75 €**	**25 963,25 €**

Comptes	TOURISME VP EN CHAGE Mr BERNARD		BP 2025
		Total général	
Total 2041411	**Subvention d'équipements versées aux communes (Biens mobiliers, matériel et études)**		**25 000,00 €**
2041411	Fonds de concours communes pour reversement taxe de séjour	Tourisme	25 000,00 €
Total 2145	**Aménagement sur Sol d'Autrui**		**- €**
2145	NON FAIT 2024 - TRAVAUX OT NYONS	Tourisme	
			25 000,00 €

EMPRUNTS 2025 Hc	Subv	FCTVA 2025	Autofinancement 2025
			25 000,00 €
			0,00 €
0,00 €	**0,00 €**	**0,00 €**	**25 000,00 €**

Comptes			BP 2025	EMPRUNTS 2025 Hors OP	Subv	FCTVA 2025	Autofinancement 2025
Total 2158	**Installation , Matériel et Outillage technique**		**94 000,00 €**				
2158	LECTEUR PLAQUES	SPPGD	54 000,00 €	20 000,00 €		8 021,16 €	25 978,84 €
2158	RAR 2024	SPPGD					
2158	BENNES COMPACTRICES + BAVETTES	SPPGD	40 000,00 €	15 000,00 €		5 941,60 €	19 058,40 €
21838	**Autres matériels informatiques**		**- €**				
21838		SPPGD				- €	0,00 €
Total 2181	**Installation générales/Agencements et aménagements divers**		**24 387,41 €**				
2181	SIGNALETIQUES	SPPGD	6 737,41 €			1 000,78 €	5 736,64 €
2181	NON FAIT 2024 GLISSIERES ET BAVETTES DE PROTECTION **SECURITE**	SPPGD	17 650,00 €			2 621,73 €	15 028,27 €
2181		SPPGD				- €	0,00 €
Total 21828	**Autres matériel de transports**		**250 000,00 €**				
21828	RAR 2024 - Acquisition polybenne	SPPGD	- €			- €	0,00 €
21828	RAR 2024 - Acquisition 2 BOM 16M3	SPPGD				- €	0,00 €
21828	ACHAT 1 BOM	SPPGD	250 000,00 €	160 000,00 €		37 135,00 €	52 865,00 €
Total 2183	**Matériel de bureau et matériel informatique**		**- €**				
2183						- €	0,00 €
Total 215738	**Autres matériels et outillage de voirie**		**51 756,00 €**				
215738	Remplacement colonne à verres	SPPGD	51 756,00 €	15 000,00 €		7 687,84 €	29 068,16 €
						- €	0,00 €
Total 2188	**Autres Immobilisations corporelles**		**48 939,60 €**				
2188	PLACETTES COLLECTIVES marché en cours mini inscrit (dont grilles et bioseaux)	SPPGD	48 939,60 €	15 000,00 €		7 269,49 €	26 670,11 €
Total 2313			**- €**				
2313	Construction en cours (solde déchèterie transféré)	SPPGD					0,00 €
						- €	0,00 €
	SPPGD	SPPGD	**469 083,01 €**	225 000,00 €	- €	69 677,59 €	174 405,42 €

AR CONTROLE DE LEGALITE : 026-200068229-20250325-021_2025-DE
en date du 02/04/2025 ; REFERENCE ACTE : 021_2025

BUDGET PRINCIPAL
Section d'investissement

Les operations

AR CONTROLE DE LEGALITE : 026-200068229-20250325-021_2025-DE
en date du 02/04/2025 ; REFERENCE ACTE : 021_2025

	Opération 121 Fibre	Opération 111 SIL	Opération RSE	Opération 2025 Voirie 2025	Opération 226 Voirie Concor Voire 2025	Opération 235 Aménagement itinéraires Voie Douce 1	Opération 237 Mobilité VAE
	VP en charge Mr DECONINCK	VP en charge Mr MONPEYSSEN	VP en charge Mr DECONINCK	VP en charge Mr DECONINCK	VP en charge Mr DECONINCK	VP en charge Mr PEYRON	VP en charge Mme RUYSSCHAERT
Dépenses	BP 2025	BP 2025	BP 2025	BP 2025	BP 2025	BP 2025	BP 2025
2041411							
2041513	772 200,00 €						
2118							
2315			- €	1 964 157,00 €	200 000,00 €	- €	
275							
TOTAL 2025	**772 200,00 €**	**- €**	**- €**	**1 964 157,00 €**	**200 000,00 €**	**- €**	**- €**
Recettes							
10222		- €	91 981,12 €	322 200,31 €	32 808,00 €	1 688,59 €	2 089,05 €
1641 EMPRUNT	772 200,00 €						
1321 ETAT							- €
1322 REGION						- €	
1323 DEPARTEMENT						- €	
13241 COMMUNE		- €		1 057 213,00 €	167 192,00 €		
TOTAL BP 2025(avant équilibre)	**772 200,00 €**	**- €**	**91 981,12 €**	**1 379 413,31 €**	**200 000,00 €**	**1 688,59 €**	**2 089,05 €**
Dont recours à l'emprunt	772 200,00 €	- €	- €	- €			

Virement de la section de fonctionnement (excédent projeté de l'année N)	
TOAL BP 2025 (après équilibre)	
RESULTAT 2025	**- €** **- €** **91 981,12 €** **- 584 743,69 €** **- €** **1 688,59 €** **2 089,05 €**

AR CONTROLE DE LEGALITE : 026-200068229-20250325-021_2025-DE
en date du 02/04/2025 ; REFERENCE ACTE : 021_2025

	Opération 240 Espace Test Agricole	Opération 242 Aménagement Buis	Opération 244 Salle de réunion Buis	Opération 232 Pôle Enfance de Buis	Opération 246 Equipement numérique / salle de réunion/ Office du Personnel Siège de Buis
	VP en charge Mr MONPEYSSEN	Commission Permanente	Commission Permanente	VP en charge Mme ROCHAS	Commission Permanente
Dépenses	BP 2025	BP 2025	BP 2025	BP 2025	BP 2025
2118	14 000,00 €				
2181					
21848				120 000,00 €	20 622,28 €
2313				72 715,06	
2315	6 000,00 €				
275					
TOTAL 2025	**20 000,00 €**	**- €**	**- €**	**192 715,06 €**	**20 622,28 €**
Recettes					
10222	984,24 €	6 161,20 €	637,74 €	52 119,17 €	12 959,16 €
1327 EUROPE		- €			
1328 Autres (CAF/MAS etc)				80 000,00 €	
13362 DSIL		- €	- €		
Autres (affectés à l'équipement non amortissable)					
1388 Autres				60 595,88 €	
TOTAL BP 2025(avant équilibre)	**984,24 €**	**6 161,20 €**	**637,74 €**	**192 715,06 €**	**12 959,16 €**
Dont recours à l'emprunt	- €	- €	- €	- €	
Virement de la section de fonctionnement (excédent projeté de l'année N)					
TOAL BP 2025 (après équilibre)					
RESULTAT 2025	**- 19 015,76 €**	**6 161,20 €**	**637,74 €**	**- 0,00 €**	**- 7 663,12 €**

	Opération 256 ABRIS VELO	Opération251 Crèche Montbrun les Bains (18 places)	Opération 248 étude de covoiturage APCP	Opération 253 OPAH aide aux particuliers APCP
	VP encharge Mme RUYSSCHAERT	VP en charge Mme ROCHAS	VP en charge Mme RUYSSCHAERT	VP en charge Mr LAGET
				APCP total AP 307K
Dépenses	BP 2025	BP 2025	BP 2025	BP 2025
20422				100 000,00 €
2181	122 342,00 €			
2313	-	30 000,00		
2315			40 000,00 €	
275				
TOTAL 2025	**122 342,00 €**	**30 000,00 €**	**40 000,00 €**	**100 000,00 €**
Recettes				
10222	20 068,98 €	4 921,20 €	6 561,60 €	
1641 EMPRUNT	- €	3 000,00 €		
1321 ETAT	- €		- €	
1322 REGION	48 000,00 €			
1327 EUROPE	25 000,00 €			
1388 Autres		22 899,00 €		
TOTAL BP 2025(avant équilibre)	**93 068,98 €**	**30 820,20 €**	**6 561,60 €**	**- €**
Dont recours à l'emprunt				
Virement de la section de fonctionnement (excédent projeté de l'année N)				
TOAL BP 2025 (après équilibre)				
RESULTAT 2025	**- 29 273,02 €**	**820,20 €**	**- 33 438,40 €**	**- 100 000,00 €**

AR CONTROLE DE LEGALITE : 026-200068229-20250325-021_2025-DE
en date du 02/04/2025 ; REFERENCE ACTE : 021_2025

	Opération 249 Bâtiment SPPGD collecte et transport	Opération 250 Nouvelle déchèterie - SEDERON
	VP en charge Mr NICOLAS	VP en charge Mr NICOLAS
	APCP	APCP
Dépenses	BP 2025	BP 2025
2111	100 000,00 €	
2313		1 067 880,00 €
TOTAL 2025	**100 000,00 €**	**1 067 880,00 €**
Recettes		
10222	- €	175 175,00 €
1641 EMPRUNT	- €	375 000,00 €
1321 ETAT		150 000,00 €
1322 REGION		- €
1323 DEPARTEMENT		100 000,00 €
TOTAL BP 2025(avant équilibre)	**- €**	**800 175,00 €**
Dont recours à l'emprunt	- €	375 000,00 €
TOAL BP 2025 (après équilibre)		
RESULTAT 2025	**- 100 000,00 €**	**- 267 705,00 €**

AR CONTROLE DE LEGALITE : 026-200068229-20250325-021_2025-DE
en date du 02/04/2025 ; REFERENCE ACTE : 021_2025

BUDGET PRINCIPAL
Section d'investissement

Les autorisations de programme

AR CONTROLE DE LEGALITE : 026-200068229-20250325-021_2025-DE
en date du 02/04/2025 ; REFERENCE ACTE : 021_2025

		DELIB INITIALE	DELIB MODIFICATIVE	CP 2024				CP 2025 MODIFIE	CP 2026 MODIFIE
N° AP	LIBELLE			VOTE	LIQUIDE	RAR	CP DISPO		
253	OPAH	073-2024							
DEPENSES		307 950,00	307 950,00	40 000,00	-	-	40 000,00	100 000,00	207 950,00
	aides aux particuliers	307 950,00	307 950,00	40 000,00			40 000,00	100 000,00	207 950,00
RECETTES		307 950,00	307 950,00	40 000,00	-	-	40 000,00	100 000,00	207 950,00
	Emprunt	-	-						
	FCTVA	-	-						
	subventions	-	-						
	autofinancement	307 950,00	307 950,00	40 000,00			40 000,00	100 000,00	207 950,00

		DELIB INITIALE	DELIB MODIFICATIVE	CP 2024				CP 2025 MODIFIE	CP 2026 MODIFIE
N° AP	LIBELLE			VOTE	LIQUIDE	RAR	CP DISPO		
248	Covoiturage	073-2024							
DEPENSES		185 000,00	185 000,00	15 000,00	-	14 280,00	720,00	40 000,00	130 720,00
	frais études	15 000,00	14 280,00	15 000,00		14 280,00	720,00	-	
	déploiement d'une ligne de 4 arrêts+ 2 petites aires	120 000,00	40 000,00					40 000,00	
	création de 2 petites aires	50 000,00	130 720,00						130 720,00
RECETTES		185 000,00	185 000,00	15 000,00	-	14 280,00	720,00	40 000,00	130 720,00
	Emprunt	-							
	FCTVA	30 347,40	28 004,91	2 460,60			2 460,60	6 561,60	21 443,31
	subventions	115 203,10	128 546,40	7 089,90		7 500,00	- 410,10		121 046,40
	autofinancement	39 449,50	28 448,69	5 449,50		6 780,00	- 1 330,50	33 438,40	- 11 769,71

		DELIB INITIALE	DELIB MODIFICATIVE	CP 2024				CP 2025 MODIFIE	CP 2026 MODIFIE
N° AP	LIBELLE			VOTE	LIQUIDE	RAR	CP DISPO		
255	Aménagement d'espace de repos de valorisation sur le GRP tour 2024-2025	073-2024							
DEPENSES		180 000,00	-	20 000,00	-	-	20 000,00	-	-
	frais études	20 000,00	-	20 000,00			20 000,00	-	
	travaux	160 000,00							
RECETTES		180 000,00	-	20 000,00	-	-	-	-	-
	Emprunt	-							
	FCTVA	29 527,20		3 280,80					
	subventions	119 472,80		12 453,20					
	autofinancement	31 000,00		4 266,00					

		DELIB INITIALE	DELIB MODIFICATIVE	CP 2024				CP 2025 MODIFIE	CP 2026 MODIFIE
N° AP	LIBELLE			VOTE	LIQUIDE	RAR	CP DISPO		
251	crèche de Montbrun	073-2024							
DEPENSES		1 050 000,00	-	30 000,00	-	-	30 000,00	30 000,00	-
	frais études	30 000,00		30 000,00			30 000,00	30 000,00	
	travaux	1 020 000,00							
RECETTES		1 050 000,00	1 050 000,00	30 000,00	-	-	30 000,00	30 000,00	1 020 000,00
	Emprunt	105 000,00	105 000,00	3 000,00			3 000,00	3 000,00	102 000,00
	FCTVA	4 921,20	4 921,20	4 921,20			4 921,20	4 921,20	-
	subventions	938 613,80	938 613,80	22 078,80			22 078,80	22 078,80	916 535,00
	autofinancement	1 465,00	1 465,00						1 465,00

AR CONTROLE DE LEGALITE : 026-200068229-20250325-021_2025-DE
en date du 02/04/2025 ; REFERENCE ACTE : 021_2025

	SPPGD	DELIB INITIALE	DELIB MODIFICATIVE	CP 2024				CP 2025 MODIFIE	CP 2026 MODIFIE
N° AP	LIBELLE			VOTE	LIQUIDE	RAR	CP DISPO		
250	Nouvelle déchèterie - Séderon	073-2024							
DEPENSES		905 000,00	1 112 690,00	70 000,00	44 810,00	-	25 190,00	1 067 880,00	-
	terrain	70 000,00	44 810,00	70 000,00	44 810,00		25 190,00	-	
	études et travaux	835 000,00	1 067 880,00					1 067 880,00	
		-	-						
RECETTES		905 000,00	1 112 690,00	70 000,00	44 810,00	-	70 000,00	1 067 880,00	-
	Emprunt	320 000,00	375 000,00					375 000,00	
	FCTVA	140 664,30	175 175,00	3 690,90			3 690,90	175 175,00	
	subventions	-	250 000,00				-	250 000,00	
	autofinancement	444 335,70	312 515,00	66 309,10	44 810,00		66 309,10	267 705,00	

	SPPGD	DELIB INITIALE	DELIB MODIFICATIVE	CP 2024				CP 2025 MODIFIE	CP 2026 MODIFIE	CP 2027 MODIFIE
N° AP	LIBELLE			VOTE	LIQUIDE	RAR	CP DISPO			
249	Bâtiment SPPGD collecte et transport	073-2024								
DEPENSES		725 000,00	805 000,00	100 000,00	-	-	100 000,00	100 000,00	75 000,00	630 000,00
	terrain	100 000,00	100 000,00	100 000,00			100 000,00	100 000,00		
	études	75 000,00	75 000,00						75 000,00	
	travaux	550 000,00	630 000,00							630 000,00
RECETTES		725 000,00	805 000,00	100 000,00	-	-	100 000,00	100 000,00	75 000,00	630 000,00
	Emprunt	300 000,00	200 000,00	100 000,00			100 000,00		50 000,00	150 000,00
	FCTVA	85 437,00	85 437,00				-		12 303,00	73 134,00
	subventions	-	-				-			
	autofinancement	339 563,00	519 563,00				-	100 000,00	12 697,00	406 866,00

AR CONTROLE DE LEGALITE : 026-200068229-20250325-021_2025-DE
en date du 02/04/2025 ; REFERENCE ACTE : 021_2025

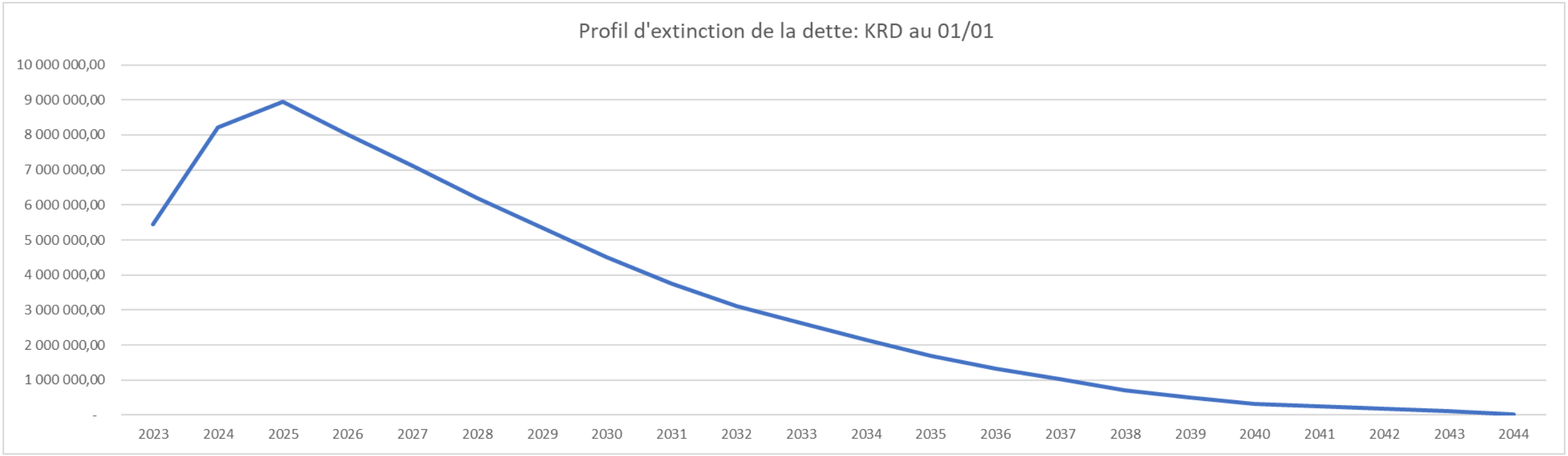
BUDGET PRINCIPAL

Section d’investissement

La dette

AR CONTROLE DE LEGALITE : 026-200068229-20250325-021_2025-DE
en date du 02/04/2025 ; REFERENCE ACTE : 021_2025

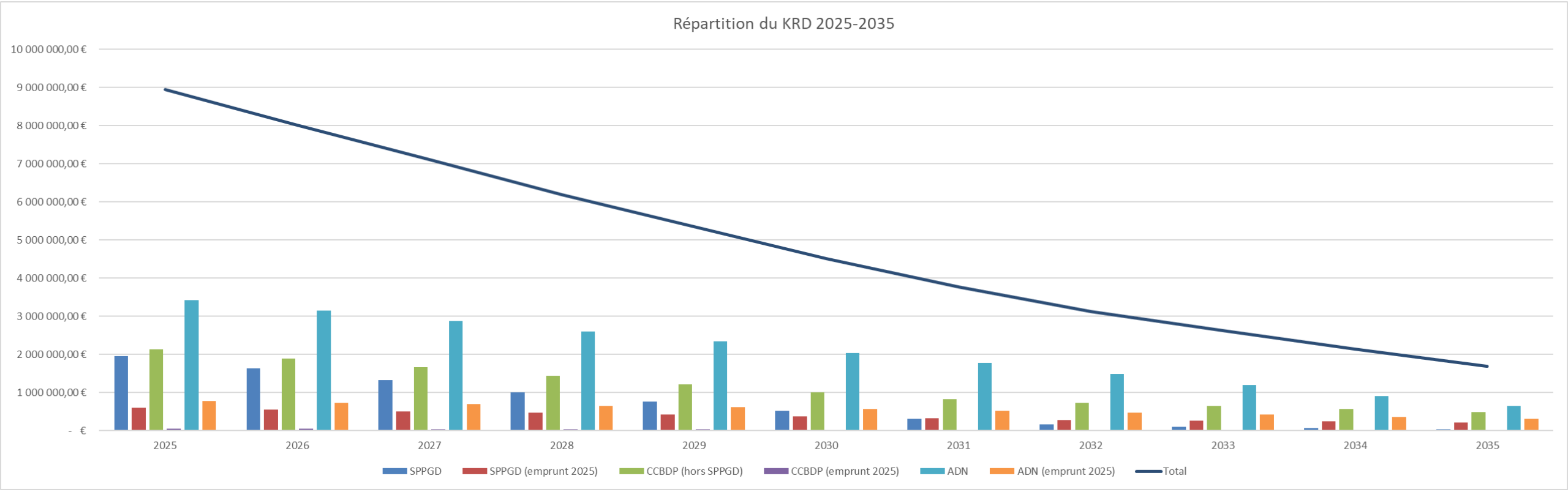
Evolution de l'extinction de la dette 2023-2038



AR CONTROLE DE LEGALITE : 026-200068229-20250325-021_2025-DE
en date du 02/04/2025 ; REFERENCE ACTE : 021_2025

Evolution du KRD 2025-2035

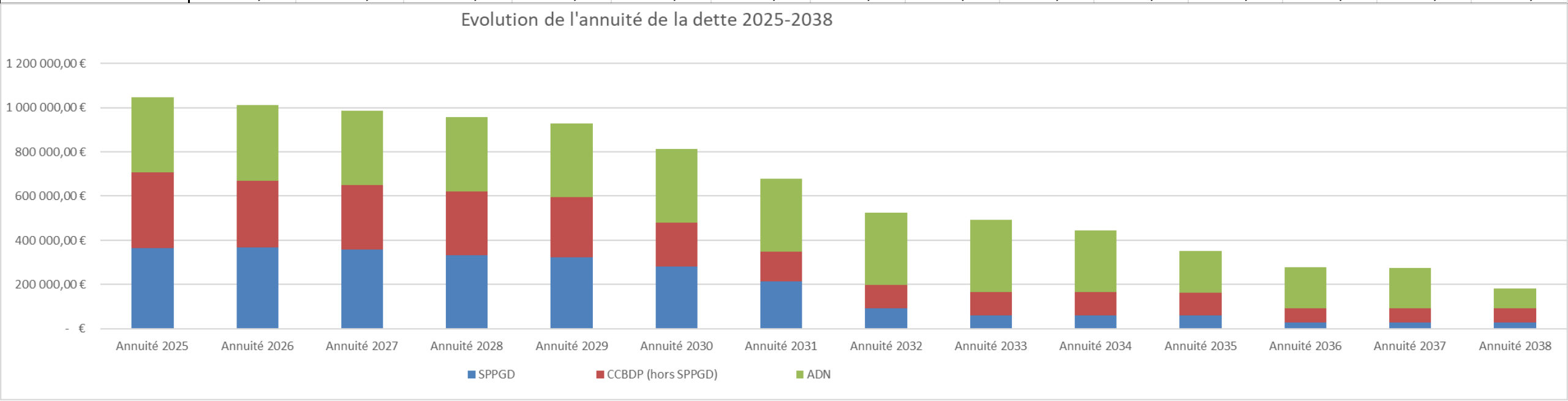
KRD au 01/01	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
PPGD	1 960 460,96 €	1 638 743,36 €	1 326 472,75 €	1 001 565,54 €	758 248,18 €	517 012,10 €	308 078,95 €	160 174,28 €	98 260,77 €	65 751,63 €	32 998,67 €
PPGD (emprunt 2025)	600 000,00 €	555 263,98 €	510 024,23 €	463 715,78 €	416 840,70 €	369 376,34 €	321 299,12 €	272 584,54 €	255 349,93 €	237 425,94 €	218 784,99 €
CBDP (hors SPPGD)	2 134 377,12 €	1 890 815,62 €	1 663 861,15 €	1 439 462,73 €	1 209 989,28 €	1 004 786,39 €	832 157,80 €	732 916,66 €	652 893,19 €	571 619,47 €	489 059,08 €
CBDP (emprunt 2025)	58 000,00 €	50 042,11 €	42 080,19 €	34 114,08 €	26 143,61 €	18 168,61 €	10 188,89 €	2 204,25 €	2 071,67 €	1 933,79 €	1 790,39 €
DN	3 429 688,97 €	3 141 350,83 €	2 876 325,74 €	2 607 127,17 €	2 333 656,07 €	2 039 192,10 €	1 773 484,48 €	1 486 570,44 €	1 194 956,46 €	898 527,36 €	642 206,13 €
DN (emprunt 2025)	772 200,00 €	733 635,59 €	693 528,49 €	651 817,11 €	608 437,27 €	563 322,24 €	516 402,61 €	467 606,19 €	416 857,91 €	364 079,70 €	309 190,36 €
otal	**8 954 727,05 €**	**8 009 851,49 €**	**7 112 292,55 €**	**6 197 802,41 €**	**5 353 315,11 €**	**4 511 857,78 €**	**3 761 611,85 €**	**3 122 056,36 €**	**2 620 389,93 €**	**2 139 337,89 €**	**1 694 029,62 €**



AR CONTROLE DE LEGALITE : 026-200068220-20250325-021_2025-DE
en date du 02/04/2025 ; REFERENCE ACTE : 021_2025

Evolution de l'extinction de la dette 2025-2038

	Annuité 2025	Annuité 2026	Annuité 2027	Annuité 2028	Annuité 2029	Annuité 2030	Annuité 2031	Annuité 2032	Annuité 2033	Annuité 2034	Annuité 2035	Annuité 2036	Annuité 2037	Annuité 2038
SPPGD	363 337,09 €	369 027,30 €	357 741,26 €	332 803,79 €	322 001,95 €	281 260,13 €	212 789,79 €	91 045,44 €	60 839,26 €	60 839,26 €	60 839,26 €	27 593,16 €	27 593,16 €	27 593,16 €
CCBDP (hors SPPGD)	**342 871,31 €**	**301 263,75 €**	**290 913,76 €**	**288 026,68 €**	**272 238,08 €**	**198 915,57 €**	**137 071,07 €**	**106 807,43 €**	**105 431,35 €**	**104 055,28 €**	**102 656,06 €**	**66 469,77 €**	**65 093,70 €**	**63 717,62 €**
ADN	341 593,63 €	339 647,82 €	337 702,00 €	335 756,17 €	333 810,35 €	331 864,53 €	329 918,70 €	327 972,89 €	326 027,07 €	279 128,47 €	187 275,58 €	185 329,76 €	183 383,94 €	91 844,35 €
TOTAL	**1 047 802,03 €**	**1 009 938,87 €**	**986 357,02 €**	**956 586,64 €**	**928 050,38 €**	**812 040,23 €**	**679 779,56 €**	**525 825,76 €**	**492 297,68 €**	**444 023,01 €**	**350 770,90 €**	**279 392,69 €**	**276 070,80 €**	**183 155,13 €**



En bleu : annuités SPPGD

En rouge : annuités CCBDP hors ADN

En vert : annuités ADN

AR CONTROLE DE LEGALITE : 026-200068229-20250325-021_2025-DE
en date du 02/04/2025 ; REFERENCE ACTE : 021_2025

Evolution de l'extinction de la dette 2025-2038

CodeEmprunt	SPPGD/CCBDP	Objet		Nominal	Taux	Date fin contrat	Annuité 2025	Annuité 2026	Annuité 2027	Annuité 2028	Annuité 2029	Annuité 2030	Annuité 2031	Annuité 2032	Annuité 2033	Annuité 2034	Annuité 2035	Annuité 2036	Annuité 2037	Annuité 2038
2005-09	CCBDP	CCVE - IMMO ENFANCE CLSH / RAM / LOG	2005			01/02/2020	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
2009-12	SPPGD	CCVE - QUAI DE TRANSFERT	2009			10/01/2019	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
2012-13	SPPGD	CCVE - REHABILITATION DECHETTERIE	2012	186 200,00 €	4,42%	01/05/2024	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
2012-14	SPPGD	CCVE - REMPLACEMENT 2EME BOM	2012			25/05/2019	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
2013-15	SPPGD/CCBDP	CCVE - EMPRUNT VEHICULE VOIRIE ET POLYBENNE DES OM	2013	30 000,00 €	2,84%	20/05/2020	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
2014-16	CCBDP	CCVE - CLSH EMPRUNT TRAVAUX EXTENSION	2014	260 000,00 €	2,11%	20/04/2029	20 050,20 €	20 050,20 €	20 050,20 €	20 050,20 €	20 033,48 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
2016-17	CCBDP	CCVE - EXTENSION BATIMENT LOCAUX CCVE ZA LES LAURONS	2015	580 000,00 €	2,00%	15/03/2035	34 833,35 €	34 833,35 €	34 833,35 €	34 833,35 €	34 833,35 €	34 833,35 €	34 833,35 €	34 833,35 €	34 833,35 €	34 833,35 €	34 810,21 €			
0340991-01	SPPGD	CCPB - DECHETTERIE TERRAIN + AMENAGEMENT	2005	308 000,00 €	3,73%	01/01/2030	18 997,64 €	18 997,64 €	18 997,64 €	18 997,64 €	18 997,64 €	18 997,88 €								
2016-18	SPPGD	CCVE - CAMION BOM IMMAT DY-682-WH	2016	121 700,00 €	1,09%	15/03/2022	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
CCPR-1	CCBDP	CCPR - AEP				01/03/2018	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
CCPR-2		CCPR - EQUIPEMENT				30/09/2019	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
CCPB-1	CCBDP	CCPB - GYMNASE BUIS TERRAIN	2006	262 798,79 €	4,74%	15/01/2029	18 990,26 €	18 990,26 €	18 990,26 €	18 990,26 €	18 990,26 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
CCPB-3	CCBDP	CCPB - GYMNASE BUIS CONSTRUCTION	2005	792 000,00 €	3,73%	15/12/2030	48 851,12 €	48 851,12 €	48 851,12 €	48 851,12 €	48 851,12 €	48 851,12 €								
CCHB	CCBDP	CCHB - BATIMENT AGRO FRUIT	2013	150 000,00 €	3,75%	25/03/2028	13 010,16 €	13 010,16 €	13 010,16 €	12 947,51 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
							154 732,73	154 732,73	154 732,73	154 670,08	141 705,85	102 682,35	34 833,35	34 833,35	34 833,35	34 833,35	34 810,21	0,00	0,00	0,00
CCBDP-2019-6	??	EMPRUNT 130 000 - DIVERS EQUIPEMENTS	2019	130 000,00 €	0,49%	01/03/2025	26 383,45 €													
CCBDP-2020-8	??	CCBDP - FINANCEMENT DIVERS EQUIPEMENTS 2020	2021	150 000,00 €	0,13%	01/01/2026	30 102,48 €	7 525,62 €												
392729G	??	CCBDP - FINANCEMENT EQUIPEMENTS 2022	2022	200 000,00 €	2,72%	01/01/2029	31 474,44	31 474,44	31 474,44	31 474,44	31 474,38									
CCBDP-2019-7	SPPGD	TRAVAUX RECYCLERIE DECHETTERIE BAT	2020	470 000,00 €	0,75%	01/03/2035	33 246,10	33 246,10	33 246,10	33 246,10	33 246,10	33 246,10 €	33 246,10 €	33 246,10 €	33 246,10 €	33 246,10 €	33 246,10 €			
MON546229EU	CCBDP	CCBDP - SIEGE ANNEXE BUIS ET PASSERELLE HIMALYENNE	2024	450 000,00 €	4,41%	01/01/2044	41 228,72	40 236,47	39 244,22	38 251,91	37 259,72	36 267,47 €	35 275,22 €	34 282,97 €	33 290,72 €	32 298,47 €	31 306,22 €	30 313,97 €	29 321,72 €	28 329,47 €
MON546231EU	CCBDP	CCBDP - EQUIPEMENT NUMERIQUE SIEGE ANNEXE BUIS	2024	50 000,00 €	4,30%	01/01/2039	5 322,08	5 178,74	5 035,40	4 892,08	4 748,74	4 605,40 €	4 462,08 €	4 318,74 €	4 175,40 €	4 032,08 €	3 888,74 €	3 745,41 €	3 602,08 €	3 458,75 €
MON550163EUR	CCBDP	VVV (11% du prêt)	2024	100 000,00 €	3,76%	31/07/2039	9 813,17	9 572,67 €	9 332,18 €	9 091,68 €	8 851,19 €	8 610,69 €	8 370,20 €	8 129,70 €	7 889,21 €	7 648,71 €	7 408,22 €	7 167,72 €	6 927,23 €	6 686,73 €
MON550162EU	CCBDP	BATIMENTS - PPE (66%) et siège Buis (34%)	2024	348 500,00 €	3,83%	31/07/2044	25 021,92	25 021,92	25 021,92	25 021,92	25 021,92	25 021,92 €	25 021,92 €	25 021,92 €	25 021,92 €	25 021,92 €	25 021,92 €	25 021,92 €	25 021,92 €	25 021,92 €
MON550164EU	CCBDP	EQUIPEMENT HORS OPE CCBDP (19%)	2024	214 542,30 €	3,70%	31/07/2031	37 689,21	36 555,20	35 421,19	34 287,18	33 153,17	32 019,16 €	20 716,10 €							
MON550164EU	SPPGD	EQUIPEMENT HORS OPE SPPGD (81%)	2024	914 627,70 €	3,70%	31/07/2031	160 675,05	161 746,88	155 778,41	146 171,66	141 337,21	136 502,74 €	88 316,02 €							
05947147	SPPGD	CCBDP - FINANCEMENT CAMION BENNE OM 2020	2021	130 000,00 €	0,23%	01/01/2028	18 726,68	18 726,68	18 726,68	4 681,67										
372745G	SPPGD	REHABILITATION DECHETTERIE BUIS	2022	260 000,00 €	3,01%	01/01/2032	30 205,96	30 205,96	30 205,96	30 205,96	30 205,96	30 205,96 €	30 205,96 €	30 206,18 €						
392737G	SPPGD	CCBDP - DEPENSES INVESTISSEMENT HORS OPERATION	2022	220 000,00 €	2,72%	01/01/2029	34 621,88	34 621,88	34 621,88	34 621,88	34 621,88									
MON523120EU	SPPGD	ACQUISITION BOM	2019	110 000,00 €	0,72%	01/01/2026	16 127,76 €	4 031,85 €												
EMPRUNTS SIMULES pour financement Investissements Prévisionnels du BP 2025																				
Fibre	*CCBDP*	*Déploiement réseau Fibre opé 121*	*2025*	*772 200,00 €*	*4,00%*	*15 ans (2040)*	*38 564,52 €*	*69 452,52 €*	*69 452,52 €*	*69 452,52 €*	*69 452,52 €*	*69 452,52 €*	*69 452,52 €*	*69 452,52 €*	*69 452,52 €*	*69 452,52 €*	*69 452,52 €*	*69 452,52 €*	*69 452,52 €*	*69 452,52 €*
Crèche Montbrun	*CCBDP*	*Crèche Montbrun opé xx*	*2025*	*3 000,00 €*	*4,00%*	*20 ans (2045)*	*100,75 €*	*220,75 €*	*220,75 €*	*220,75 €*	*220,75 €*	*220,75 €*	*220,75 €*	*220,75 €*	*220,75 €*	*220,75 €*	*220,75 €*	*220,75 €*	*220,75 €*	*220,75 €*
Hors opé CCBDP	*CCBDP*	*Matériel équipements et aménagements hors opé CCBDP*	*2025*	*55 000,00 €*	*4,00%*	*7 ans*	*7 863,25 €*	*9 742,85 €*	*9 428,57 €*	*9 114,28 €*	*8 800,00 €*	*8 485,71 €*	*8 171,45 €*							
Inv OM	*SPPGD*	*Nouveau quai de transfert + déchèterie*	*2025*	*375 000,00 €*	*4,00%*	*20 ans (2045)*	*16 343,16 €*	*27 593,16 €*	*27 593,16 €*	*27 593,16 €*	*27 593,16 €*	*27 593,16 €*	*27 593,16 €*	*27 593,16 €*	*27 593,16 €*	*27 593,16 €*	*27 593,16 €*	*27 593,16 €*	*27 593,16 €*	*27 593,16 €*
Hors opé OM	*SPPGD*	*Matériel équipements et aménagements hors opé SPPGD*	*2025*	*225 000,00 €*	*4,00%*	*7 ans*	*34 392,86 €*	*39 857,15 €*	*38 571,43 €*	*37 285,72 €*	*36 000,00 €*	*34 714,29 €*	*33 428,55 €*							
Total Emprunt Hors ADN							**342 871,31 €**	**301 263,75 €**	**290 913,76 €**	**288 026,68 €**	**272 238,08 €**	**198 915,57 €**	**137 071,07 €**	**106 807,43 €**	**105 431,35 €**	**104 055,28 €**	**102 656,06 €**	**66 469,77 €**	**65 093,70 €**	**63 717,62 €**
Total SSPGD							**363 337,09 €**	**369 027,30 €**	**357 741,26 €**	**332 803,79 €**	**322 001,95 €**	**281 260,13 €**	**212 789,79 €**	**91 045,44 €**	**60 839,26 €**	**60 839,26 €**	**60 839,26 €**	**27 593,16 €**	**27 593,16 €**	**27 593,16 €**
Total CCBDP hors ADN							**706 208,40 €**	**670 291,05 €**	**648 655,02 €**	**620 830,47 €**	**594 240,03 €**	**480 175,70 €**	**349 860,86 €**	**197 852,87 €**	**166 270,61 €**	**164 894,54 €**	**163 495,32 €**	**94 062,93 €**	**92 686,86 €**	**91 310,78 €**
CCBDP-2017-1	CCBDP	DEPLOIEMENT D'UN RESEAU DE FIBRE OPTIQUE	2018	690 000,00 €	1,63%	25/08/2038	40 451,76 €	40 451,76 €	40 451,76 €	40 451,76 €	40 451,76 €	40 451,76 €	40 451,76 €	40 451,76 €	40 451,76 €	40 451,76 €	40 451,76 €	40 451,76 €	40 451,76 €	3 370,17 €
CCBDP-2017-2	CCBDP	DEPLOIEMENT D'UN RESEAU DE FIBRE OPTIQUE	2019	900 000,00 €	1,56%	25/01/2034	67 332,36 €	67 332,36 €	67 332,36 €	67 332,36 €	67 332,36 €	67 332,36 €	67 332,36 €	67 332,36 €	67 332,36 €	67 332,36 €	44 887,96 €			
CCBDP-2017-3	CCBDP	DEPLOIEMENT D'UN RESEAU DE FIBRE OPTIQUE	2018	690 000,00 €	1,61%	24/01/2038	40 374,76 €	40 374,76 €	40 374,76 €	40 374,76 €	40 374,76 €	40 374,76 €	40 374,76 €	40 374,76 €	40 374,76 €	40 374,76 €	40 374,76 €	40 374,76 €	40 374,76 €	3 365,86 €
CCBDP-2017-4	CCBDP	DEPLOIEMENT D'UN RESEAU DE FIBRE OPTIQUE	2019	900 000,00 €	1,60%	25/08/2034	67 527,48 €	67 527,48 €	67 527,48 €	67 527,48 €	67 527,48 €	67 527,48 €	67 527,48 €	67 527,48 €	67 527,48 €	45 019,11 €				
MON550163EUR	CCBDP	FIBRE (89% du prêt)	2024	772 200,00 €	3,76%	31/07/2039	79 397,43 €	77 451,62 €	75 505,80 €	73 559,97 €	71 614,15 €	69 668,33 €	67 722,50 €	65 776,69 €	63 830,87 €	61 885,04 €	59 939,22 €	57 993,40 €	56 047,58 €	54 101,76 €
MON544894EUR	CCBDP	CCBDP - DEPLOIEMEN D'UN RESEAU DE FIBRE OPTIQUE	2023	516 600,00 €	4,21%	31/12/2038	46 509,84 €	46 509,84 €	46 509,84 €	46 509,84 €	46 509,84 €	46 509,84 €	46 509,84 €	46 509,84 €	46 509,84 €	46 509,84 €	46 509,84 €	46 509,84 €	46 509,84 €	31 006,56 €
Total emprunt ADN							**341 593,63 €**	**339 647,82 €**	**337 702,00 €**	**335 756,17 €**	**333 810,35 €**	**331 864,53 €**	**329 918,70 €**	**327 972,89 €**	**326 027,07 €**	**279 128,47 €**	**187 275,58 €**	**185 329,76 €**	**183 383,94 €**	**91 844,35 €**
TOTAL GENERAL							**1 047 802,03 €**	**1 009 938,87 €**	**986 357,02 €**	**956 586,64 €**	**928 050,38 €**	**812 040,23 €**	**679 779,56 €**	**525 825,76 €**	**492 297,68 €**	**444 023,01 €**	**350 770,90 €**	**279 392,69 €**	**276 070,80 €**	**183 155,13 €**

AR CONTROLE DE LEGALITE : 026-200068229-20250325-021_2025-DE
en date du 02/04/2025 ; REFERENCE ACTE : 021_2025

LES BUDGETS ANNEXES

1- Le Budget annexe SPANC

2- Le Budget annexe Zones d'Activités

3- Le Budget annexe du Transport de la Personne

4- Le Budget annexe de la Livraison des Repas

5- Le Budget annexe GEMAPI

AR CONTROLE DE LEGALITE : 026-200068229-20250325-021_2025-DE
en date du 02/04/2025 ; REFERENCE ACTE : 021_2025

2- LE BUDGET ANNEXE SPANC 2025

Le budget annexe SPANC (BA SPANC) : retrace les dépenses et les recettes liées au service public d'assainissement non collectif. Ce budget est financé par la redevance SPANC.

En 2024 :
La situation financière du BA SPANC fait apparaitre une réalisation en dépense de gestion à hauteur 79% du prévisionnel et une recette des services sur réalisée (107 % du prévisionnel).
Au budget 2024 il a été ouvert 16 000€ de crédits en charge exceptionnelle pour la mise en œuvre du dispositif d'aide à la réhabilitation.
6 000€ d'aide ont été versées soit 3 dossiers présentés complet.
Pour rappel voici en 2023 et 2024, les dossiers d'aide à la réhabilitation validés:

Année	Nbr. dossiers subventionnés	Montant total aides
2023	6	12 000 €
2024	3	6 000 €

Le résultat de l'exercice 2024 présente un excédent à hauteur de 2 118,06€ en section de fonctionnement.

En 2024, le solde de clôture de la section de fonctionnement s'élève à 35 874,07€ avec l'excédent reporté.

La clôture de la section d'investissement se solde par un excédent de 3 513,99€ auquel il convient d'ajouter la reprise de l'excédent antérieur pour un montant de 7 428,69€, soit un solde cumulé positif à hauteur de 10 942,68€ fin 2024. Aucun solde de restes à réaliser n 'est à prendre en compte .

Perspectives 2025

La section de fonctionnement du BP 2025 prend en compte un montant de 9 000€ pouvant être attribué pour inciter les particuliers concernés à engager les travaux de réhabilitation de leur installation, ainsi qu'une provision de 21 167€ si une prestation de service est nécessaire en cours d'année pour remettre à niveau les contrôles qui ont pris du retard sur une partie du territoire.

AR CONTROLE DE LEGALITE : 026-200068229-20250325-021_2025-DE
en date du 02/04/2025 ; REFERENCE ACTE : 021_2025

2- LE BUDGET ANNEXE SPANC CA 2024 POPOSE 2025 – SECTION DE FONCTIONNEMENT

Dépenses de fonctionnement

		2024			2025
		BP	CA	Crédit annulé	BP
011	Charges à caractère général	19 558,48 €	10 508,32 €	9 050,16 €	35 517,54 €
60	Achats & Variations de Stock	4 200,00 €	1 610,88 €	2 589,12 €	3 200,00 €
61	Services Extérieurs	5 133,00 €	4 970,43 €	162,57 €	7 000,00 €
62	Autres Services Extérieurs	10 225,48 €	3 927,01 €	6 298,47 €	25 317,54 €
63	Impôts et Taxes assimilées	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
012	Charges de personnel et frais assimilés	96 621,00 €	86 900,80 €	9 720,20 €	93 500,00 €
014	Atténuations de produits			0,00 €	
65	Autres charges de gestion courante	4 245,00 €	3 957,58 €	287,42 €	5 000,00 €
	TOTAL = DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a) = (011+012+014+65+656)	120 424,48 €	101 366,70 €	19 057,78 €	134 017,54 €
66	Charges financières (b)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
67	Charges exceptionnelles (c)	16 000,00 €	6 800,00 €	9 200,00 €	9 000,00 €
68	Dotations aux provisions	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
022	Dépenses imprévues (fonctionnement) (e)				
	TOTAL DES DEPENSES REELLES = a+b+c+d+e	136 424,48 €	108 166,70 €	28 257,78 €	143 017,54 €
023	*Virement à la section d'investissement*	- €			- €
042	*Opérations d'ordre de transfert entre sections*	*2 956,53 €*	*2 956,53 €*	*0,00 €*	*2 956,53 €*
043	*Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonctionnement (7)*				
	TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE (au profit de l'investissement)	2 956,53 €	2 956,53 €	0,00 €	2 956,53 €
	TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)	139 381,01 €	111 123,23 €	28 257,78 €	145 974,07 €

Recettes de fonctionnement

		2024			2025
		BP	CA	Crédits annulés	BP
013	Atténuations de charges	- €	- €	- €	- €
70	Produits des services, du domaine et ventes diverses	105 625,00 €	112 870,00 €	- 7 245,00 €	110 000,00 €
73	Impôts et taxes	- €	- €	- €	- €
74	Dotations, subventions et participations	- €	- €	- €	- €
75	Autres produits de gestion courante	- €	250,27 €	- 250,27 €	- €
	TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = (70+73+74+75+013)	105 625,00 €	113 120,27 €	- 7 495,27 €	110 000,00 €
76	Produits financiers		- €	- €	
77	Produits exeptionnels	- €	25,00 €	- 25,00 €	- €
78	Reprise sur amortissements et prov	- €	96,02 €	- 96,02 €	100,00 €
042	Opérations d'ordre de transfert entre	- €	- €	- €	- €
	TOTAL DES RECETTES D'ORDRE	- €	- €	- €	- €
	Reprise de l'excédent antérieur	33 756,01 €	33 756,01 €	- €	35 874,07 €
	TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	105 625,00 €	113 241,29 €		110 100,00 €
	RESULTAT FONCTIONNEMENT	- 33 756,01 €	2 118,06 €		- 35 874,07 €
	RESULTAT FONCTIONNEMENT yc EXCEDENT	- €	35 874,07 €		- €

AR CONTROLE DE LEGALITE : 026-200068229-20250325-021_2025-DE
en date du 02/04/2025 , REFERENCE ACTE : 021_2025

2- LE BUDGET ANNEXE SPANC CA 2024 POPOSE 2025 – SECTION D'INVESTISSEMENT

DÉPENSES		BP 2024	Compte administratif 2024		Crédits annulés	BP 2025
			Réalisé	RAR		
Chap.20	Immobilsations incorporelles (hors 204)		- €	- €		- €
Chap.204	Subventions versées					
Chap.21	Immobilisations corporelles	10 385,22 €	- €	- €	10 385,22 €	13 899,19 €
Chap.23	Immobilisations en cours	- €	- €	- €	- €	- €
TOTAL des dépenses d'équipement		10 385,22 €	- €	- €	10 385,22 €	13 899,19 €
16	Remboursement d'emprunts	- €	- €	- €		- €
27	Autres immos financières	- €	- €	- €		- €
TOTAL des dépenses financières		- €	- €	- €		- €
45	Opérations pour compte de Tiers	- €	- €	- €		- €
TOTAL DEPENSES REELLES		10 385,22 €	- €	- €	10 385,22 €	13 899,19 €
TOTAL DEPENSES D'ORDRE		*- €*	*- €*	*- €*		*- €*
TOTAL DEPENSES INVESTISSEMENT		10 385,22 €	- €	- €		13 899,19 €
Déficit d'investissement reporté						
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULÉES		10 385,22 €	- €	- €	10 385,22 €	13 899,19 €

RECETTES		BP 2024	CA 2024		BP 2025
		Total prévu BP + DM + RAR	Réalisé	RAR	Nouvelles inscriptions
13	Subventions d'investissement	-	-	-	-
16	Emprunts et dettes assimilées	-	-	-	-
20	Immobilisations incorporelles				
23	Immobilisations en cours				
Total des recettes d'équipement		-	-	-	-
10	Dotations Fonds divers Réserves	-	557,46	-	-
165	Dépôts & cautionnement reçus				
Total des recettes financières		-	557,46	-	-
	Total recette oprération compte de tiers	-	-	-	-
TOTAL DES RECETTES REELLES		-	557,46	-	-
TOTAL PRELEVEMENTS SECTION DE FONCTIONNEMENT		*2 956,53*	*2 956,53*	-	*2 956,51*
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		*2 956,53*	*2 956,53*	-	*2 956,51*
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT		2 956,53	3 513,99	-	2 956,51
R001 Excédent d'investissement reporté		7 428,69	7 428,69		10 942,68
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULÉES		10 385,22	10 942,68	-	13 899,19
RESULTAT SECTION D'INVESTISSEMENT		-	10 942,68		-

3- BUDGET ANNEXE ZONES D'ACTIVITES 2025

ZA du plan d'Oriol (Séderon)

- Marché STEP : 33 567,66€ (marché 2023-001)
- Autres travaux (raccordement électrique): 3 700€
- Remboursement avance BG: 63 400,00€

=> Total des dépenses estimées: 100 667,66€

- Surfaces commercialisables de 5 860m2 à 20€00 HT soit 117 200,00€ et une subvention DETR de 17 875€ (notification du 22/06/2022)

=> Total des recettes estimées: 135 075,00€

ZA du Grand tilleul 1 :

- Acquisition terrain : 728 615€ soit 10 terrains pour 14 477 m2
- Frais de Notaire et autres: 14 800€
- Frais étude (suivi des mesures compensatoires):1 300,00€
- => Total des dépenses estimées: 744 715,00€

Surfaces commercialisables de 14 477 m2 (6 762m2 à 45€ HT et 7 715 m2 à 55€HT)

=> Total des recettes estimées: 728 615,00€

AR CONTROLE DE LEGALITE : 026-200068229-20250306-021_2025-DE
en date du 02/04/2025 ; REFERENCE ACTE : 021_2025

2- LE BUDGET ANNEXE ZAE CA 2024 POPOSE 2025

APPROBATION DU C.A. & DU COMPTE DE GESTION 2024

VOTE DU BUDGET PRIMITIF 2025

ZA

SECTION DE FONCTIONNEMENT - VUE D'ENSEMBLE

Articles	Chapitres	Compte administratif 2024			BP 2025
		Budget prévu	Réalisé	Crédits annulés	
DEPENSES - TOTAL		**7 241 801,46 €**	**1 092 098,43 €**	**6 149 703,03 €**	**1 573 712,47 €**
011	Charges à caractère général	6 095 706,20 €	772 817,16 €	5 322 889,04 €	943 762,66 €
012	Charges de personnel			- €	
65	Autres charges de gestion courante	229 610,00 €	- €	229 610,00 €	10,00 €
66	Charges financières			- €	
67	Charges exceptionnelles			- €	
68	Dotations aux amortissements			- €	
Total des dépenses réelles		**6 325 316,20 €**	**772 817,16 €**	**5 552 499,04 €**	**943 772,66 €**
023	Virement à la section d'investissement	596 489,25 €	- €	596 489,25 €	300 000,00 €
042	Opérations d'ordre entre section	319 996,01 €	319 281,27 €	714,74 €	329 939,81 €
Total des dépenses d'ordre		**916 485,26 €**	**319 281,27 €**	**597 203,99 €**	**629 939,81 €**
D 002 Déficit de fonctionnement reporté					

Articles	Chapitres	Compte administratif 2024			BP 2025
		Budget prévu	Réalisé	Crédits annulés	
RECETTES - TOTAL		**7 241 801,46 €**	**1 092 098,43 €**	**6 149 703,03 €**	**1 573 712,47 €**
70	Ventes prod. Prestation service,	5 407 431,20 €	692 462,00 €	4 714 969,20 €	845 815,00 €
74	Subventions d'exploitation	1 104 060,26 €	- €	1 104 060,26 €	427 887,47 €
75	Autres produits de gestion courante	10,00 €	0,61 €	9,39 €	10,00 €
013	Atténuation de charges				
76	Produits financiers				
77	Produits exceptionnels				
78	Reprise sur amortiss. & provisions				
79	Transfert de charges				
Total des opérations réelles		**6 511 501,46 €**	**692 462,61 €**	**5 819 038,85 €**	**1 273 712,47 €**
042	Opérations d'ordre entre section	730 300,00 €	399 635,82 €	330 664,18 €	300 000,00 €
Total des opérations d'ordre		**730 300,00 €**	**399 635,82 €**		**300 000,00 €**

APPROBATION DU C.A. & DU COMPTE DE GESTION 2024

VOTE DU BUDGET PRIMITIF 2025

SECTION D'INVESTISSEMENT - VUE D'ENSEMBLE

Articles	Chapitres	Compte administratif 2024	BP 2025
			Propositions
DEPENSES - TOTAL		**585 821,08 €**	**629 939,81 €**
001	Déficit antérieur reporté	186 185,26 €	266 539,81 €
10	Dotations Fonds divers Réserves		
16	Emprunts et dettes assimilées		63 400,00 €
20	Immobilisations incorporelles		
21	Immobilisations corporelles		
23	Immobilisations en cours	0,00 €	
26	Participations et créances ratta		
27	Autres immos financières		
020	Dépenses imprévues Invest		
Total des opérations réelles		**186 185,26 €**	**329 939,81 €**
40	Opérations d'ordre entre section	399 635,82 €	300 000,00 €
041	Opérations patrimoniales		
Total des opérations d'ordre		**399 635,82 €**	**300 000,00 €**

Articles	Chapitres	Compte administratif 2024	BP 2025
RECETTES - TOTAL		**319 281,27 €**	**629 939,81 €**
Total des opérations réelles		**0,00 €**	**0,00 €**
021	Virement de la section de fonct.	0,00 €	300 000,00 €
040	Opérations d'ordre entre section	319 281,27 €	329 939,81 €
Total des opérations d'ordre		**319 281,27 €**	**629 939,81 €**

RESULTAT DE L'EXERCICE	**-266 539,81 €**	**0,00 €**

AR CONTROLE DE LEGALITE : 026-200068229-20250325-021_2025-DE
en date du 02/04/2025 ; REFERENCE ACTE : 021.2025

4- LE BUDGET ANNEXE Service de Transport de la Personne 2025

La CCBDP est organisatrice du service Transport sur le Territoire des Hautes Baronnies via une convention signée avec la Région Auvergne Rhône Alpes pour la période 2018 – 2025 . La Région accompagne ce service à hauteur de 34 848€ TTC pour l'année 2024 ;

Le budget annexe de Service de Transport à la Personne (BA STP) retrace les dépenses et les recettes liées à deux lignes de transport : Mévouillon-Carpentras et Mévouillon-Laragne

Transport de proximité : Mévouillon – Laragne - Ce service permet aux personnes n'ayant pas de moyen de locomotion ou n'étant plus en possibilité de conduire, de se déplacer pour les besoins courants, (rendez-vous médicaux, courses Etc…)

Mévouillon / Laragne 2 fois par semaine :

Mardi : Départ de Mévouillon à 7h45 – Arrivée à Laragne à 9h00

Jeudi : Départ de Mévouillon à 12h30 – Arrivée à Laragne à 13h45

Transport scolaire : Tous les lundis, les élèves du secondaire (Internes) fréquentant des lycées du Vaucluse, utilisent ce service, 5 élèves sont recensés cette année 2022-2023. **Depuis la rentrée de septembre 2023, 4 élèves** utilisent le service (toujours le cas à l'année scolaire 2024/2025).

Point de vigilance : l'effectif minimum pour le maintien du service est de 3 élèves .

Le retour des élèves, les vendredis est organisé par un prestataire local.

Pour cette année scolaire, les étudiants résident sur la commune de Montbrun les Bains et Reilhanette

Les perspectives 2025 : assurer la continuité du service en application de la convention passée avec la Région**.**

AR CONTROLE DE LEGALITE : 026-200068229-20250325-021_2025-DE
en date du 02/04/2025 - REFERENCE ACTE : 021_2025

2- LE BUDGET ANNEXE TRANSPORT DE PERSONNES CA 2024 POPOSE 2025 – SECTION DE FONCTIONNEMENT

		2024			2025
		BP	CA	Crédit annulé	BP
011	Charges à caractère général	36 537,75 €	6 722,11 €	29 815,64 €	36 282,96 €
012	Charges de personnel et frais assimilés	25 938,00 €	23 288,43 €	2 649,57 €	27 000,00 €
014	Atténuations de produits			0,00 €	
65	Autres charges de gestion courante	10,00 €	0,89 €	0,00 €	10,00 €
TOTAL = DEPENSES DE GESTION DES SERVICES		62 485,75 €	30 011,43 €	32 474,32 €	63 292,96 €
66	Charges financières (b)	- €	0,00 €	0,00 €	- €
67	Charges exceptionnelles (c)	- €	0,00 €	0,00 €	- €
022	Dépenses imprévues (fonctionnement) (e)				
TOTAL DES DEPENSES REELLES = a+b+c+d+e		62 485,75 €	30 011,43 €	32 474,32 €	63 292,96 €
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE (au profit de l'investissement)		3 649,97 €	3 649,97 €	0,00 €	3 649,97 €
TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)		66 135,72 €	33 661,40 €	32 474,32 €	66 942,93 €

Recettes de Fonctionnement		2024			2025
		BP	CA	Crédits annulés	BP
013	Atténuations de charges	- €	- €	- €	- €
70	Produits des services, du domaine et ventes diverses	3 000,00 €	1 221,94 €	1 778,06 €	1 300,00 €
73	Impôts et taxes	- €	- €	- €	- €
74	Dotations, subventions et participations	35 000,00 €	34 848,00 €	152,00 €	34 232,00 €
75	Autres produits de gestion courante	- €	- €	- €	- €
TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = (70+73+74+75+013)		38 000,00 €	36 069,94 €	1 930,06 €	35 532,00 €
76	Produits financiers		- €	- €	- €
77	Produits exeptionnels	- €	- €	- €	- €
042	Opérations d'ordre de transfert entre section	866,67 €	866,67 €	- €	866,67 €
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		866,67 €	866,67 €	- €	866,67 €
Reprise de l'excédent antérieur		27 269,05 €	27 269,05 €	- €	30 544,26 €
TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT		38 866,67 €	64 205,66 €	1 930,06 €	66 942,93 €
RESULTAT FONCTIONNEMENT		- 27 269,05 €	3 275,21 €		-30 544,26 €
RESULTAT FONCTIONNEMENT yc EXCEDENT/DEFICIT		- €	30 544,26 €	- €	- €

AR CONTROLE DE LEGALITE : 026-200068229-20250325-021_2025-DE
en date du 02/04/2025 - REFERENCE ACTE : 021-2025

2- LE BUDGET ANNEXE TRANSPORT DE PERSONNES CA 2024 POPOSE 2025 – SECTION D'INVESTISSEMENT

DÉPENSES		BP 2024	Compte administratif 2024		Crédits annulés	BP 2025
			Réalisé	RAR		
Chap.20	Immobilsations incorporelles (hors 204)		- €	- €		- €
Chap.204	Subventions versées					
Chap.21	Immobilisations corporelles	49 990,92 €	- €	- €	49 990,92 €	52 774,22 €
Chap.23	Immobilisations en cours	- €	- €	- €	- €	- €
TOTAL des dépenses d'équipement		49 990,92 €	- €	- €	49 990,92 €	52 774,22 €
16	Remboursement d'emprunts	- €	- €	- €		- €
27	Autres immos financières	- €	- €	- €		- €
TOTAL des dépenses financières		- €	- €	- €		- €
45	Opérations pour compte de Tiers	- €	- €	- €		- €
TOTAL DEPENSES REELLES		49 990,92 €	- €	- €	49 990,92 €	52 774,22 €
TOTAL DEPENSES D'ORDRE		*866,67 €*	*866,67 €*	*- €*		*866,67 €*
TOTAL DEPENSES INVESTISSEMENT		50 857,59 €	866,67 €			53 640,89 €
Déficit d'investissement reporté						
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULÉES		50 857,59 €	866,67 €	- €	49 990,92 €	53 640,89 €

RECETTES		CA 2024		BP 2025	
		Réalisé	RAR	Nouvelles inscriptions	Total prévu BP + RAR
13	Subventions d'investissement	-	-	-	-
16	Emprunts et dettes assimilées	-	-	-	-
20	Immobilisations incorporelles				
23	Immobilisations en cours				
Total des recettes d'équipement		-	-	-	-
10	Dotations Fonds divers Réserves		-	-	-
165	Dépôts & cautionnement reçus				
Total des recettes financières		-	-	-	-
	Total recette oprération compte de tiers	-	-	-	-
TOTAL DES RECETTES REELLES		-	-	-	-
TOTAL PRELEVEMENTS SECTION DE FONCTIONNEMENT		*3 649,97*	-	*3 649,97*	*3 649,97*
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		*3 649,97*	-	*3 649,97*	*3 649,97*
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT		3 649,97	-	3 649,97	3 649,97
R001 Excédent d'investissement reporté		47 207,62		49 990,92	49 990,92
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULÉES		50 857,59	-	53 640,89	53 640,89
RESULTAT SECTION D'INVESTISSEMENT		49 990,92		-	-

AR CONTROLE DE LEGALITE - 026-200068219-20250402-021_2025-DE
en date du 02/04/2025 ; REFERENCE ACTE : 021_2025

5 - LE BUDGET Service Livraison de Repas à domicile 2025

Le budget annexe de Service de Portage de Repas (BA SPR) retrace les dépenses et les recettes liées au portage de repas dans le territoire des Hautes Baronnies.
Ce service est exclusivement en direction des habitants résidant sur le territoire de la CCBDP, néanmoins les personnes hors territoire peuvent avec accord de leur commune, bénéficier du portage. Ainsi, nous pouvons observer une petite baisse entre 2023 et 2024 du nombre de bénéficiaires (de 38 à 32). 4 personnes hors territoire ont bénéficié du service.

En 2024, ce sont près de 32 personnes qui ont bénéficié de la livraison de 5 676 repas (contre 6 051 en 2023). Les repas sont réalisés depuis 2024 par le traiteur TOC'KE à domicile (26570 BARRET DE LIOURE). Les conditions de livraison font l'objet d'un contrôle bactériologique 4 fois dans l'année. Les résultats sont satisfaisants.

Pour rappel, en 2024, le coût du repas est facturé à 11 € auquel se rajoute le coût de livraison de 1,10 € (recette CCBDP).

Ce service est structurellement déficitaire et a généré le besoin d'une subvention d'équilibre de 22 009,20 € en 2024.

Depuis 3 ans, la CCBDP confie à Alain NICOLAS, Vice-Président du territoire des Hautes Baronnies, la remise de cadeaux de fin d'année à nos aînés de ce territoire. Le 23 décembre 2024, une distribution de produits locaux a été effectuée pour les usagers.

Les perspectives 2025 :

Actuellement, les repas sont servis dans des barquettes, bols et opercules plastiques thermocollés. La CCBDP, en 2025, fournira des contenants avec couvercles pour faciliter la livraison des repas aux usagers.

AR CONTROLE DE LEGALITE : 026-200068229-20250325-021_2025-DE
en date du 02/04/2025 : REFERENCE ACTE : 021_2025

2- LE BUDGET ANNEXE PORTAGE DE REPAS CA 2024 POPOSE 2025 – SECTION DE FONCTIONNEMENT

		2024			2025
		BP	CA	Crédit annulé	BP
011	Charges à caractère général	14 318,79 €	8 787,30 €	5 531,49 €	19 770,00 €
60	Achats & Variations de Stock	8 560,79 €	4 824,92 €	3 735,87 €	12 400,00 €
61	Services Extérieurs	4 358,00 €	3 101,60 €	1 256,40 €	5 620,00 €
62	Autres Services Extérieurs	1 400,00 €	860,78 €	539,22 €	1 750,00 €
63	Impôts et Taxes assimilées	- €	0,00 €	0,00 €	- €
012	Charges de personnel et frais assimilés	19 037,00 €	19 022,49 €	14,51 €	19 500,00 €
014	Atténuations de produits			0,00 €	
65	Autres charges de gestion courante	- €	0,00 €	0,00 €	- €
TOTAL = DEPENSES DE GESTION DES SERVICES		33 355,79 €	27 809,79 €	5 546,00 €	39 270,00 €
66	Charges financières (b)	- €	0,00 €	0,00 €	- €
67	Charges exceptionnelles (c)	- €	0,00 €	0,00 €	- €
022	Dépenses imprévues (fonctionnement) (e)				
TOTAL DES DEPENSES REELLES = a+b+c+d+e		33 355,79 €	27 809,79 €	5 546,00 €	39 270,00 €
023	*Virement à la section d'investissement*	- €			- €
042	*Opérations d'ordre de transfert entre sections*	- €	*0,00 €*	*0,00 €*	- €
043	*Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonctionnement (7)*				
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE (au profit de l'investissement)		- €	0,00 €	0,00 €	- €
Reprise du déficit antérieur					
TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et		33 355,79 €	27 809,79 €		39 270,00 €

	Recettes de Fonctionnement	2024 BP	2024 CA	2024 Crédits annulés	2025 BP
013	Atténuations de charges	- €	- €	- €	- €
70	Produits des services, du domaine et ventes diverses	3 000,00 €	4 981,80 €	- 1 981,80 €	4 500,00 €
73	Impôts et taxes	- €	- €	- €	- €
74	Dotations, subventions et participations	29 537,00 €	22 009,20 €	7 527,80 €	34 770,00 €
74751	GFP de rattachement	29 537,00 €	22 009,20 €	7 527,80 €	34 770,00 €
75	Autres produits de gestion courante	- €	- €	- €	- €
TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = (70+73+74+75+013)		32 537,00 €	26 991,00 €	5 546,00 €	39 270,00 €
76	Produits financiers		- €	- €	- €
77	Produits exeptionnels	- €	- €	- €	- €
042	Opérations d'ordre de transfert entre section	- €	- €	- €	
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		- €	- €	- €	- €
Reprise de l'excédent antérieur		818,79 €	818,79 €	- €	- €
TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT		32 537,00 €	27 809,79 €	5 546,00 €	39 270,00 €
RESULTAT FONCTIONNEMENT		- 818,79 €	- €	- €	- €
RESULTAT FONCTIONNEMENT yc EXCEDENT/DEFICIT		- 0,00 €	818,79 €	- €	- €

6- BUDGET ANNEXE GEMAPI 2025

Le Budget Annexe GEMAPI retrace les dépenses et les recettes liées à l'exercice de cette compétence.
Depuis 2018, la CCBDP finance la compétence GEMAPI par la taxe GEMAPI. Afin de retracer les recettes et les dépenses liées au financement de cette compétence, un budget annexe a été créé en 2019.

Entre 2018 et 2020, la différence entre le prélèvement de la Taxe et la liquidation des contributions appelées par les différents syndicats, permettait de constater un excédent de fonctionnement. Cet excédent étant à considérer comme une provision en vue des dépenses d'investissement à venir.
A compter de 2021, la situation évolue : les recettes annuelles issues de la Taxe GEMAPI ne couvrent plus les appels à cotisation et les frais liés au pilotage de cette compétence. Un déficit de fonctionnement apparaît. Cette tendance a perduré en 2023 puis en 2024, avec le constat d'un déficit de l'exercice en section de fonctionnement à hauteur de 22 823,19€ .

Les perspectives 2025 : La recette prévisionnelle 2025 budget annexe GEMAPI s'élèvera au montant de 270 000€ soit l 'équivalent de celle constatée en 2024 (soit 10 €/habitant).
En 2025, les syndicats poursuivent leurs investigations sous forme d'études et de diagnostics pour être en mesure de finaliser un plan pluriannuel des investissements, certains syndicats sont plus avancés que d'autres sur la formalisation d'un PPI.
Les appels prévisionnels de participation des syndicats sont estimés à 347 600€ en 2025 contre 258 617,69€ en 2024. le SMEA a communiqué une participation à hauteur de 271 442,83€ pour 2025, dont 121 641,31€ affectés aux charges de structures.

AR CONTROLE DE LEGALITE : 026-200068229-20250325-021_2025-DE
en date du 02/04/2025 ; REFERENCE ACTE : 021_2025

6. BUDGET ANNEXE GEMAPI CA 2024 PROPOSE 2025

		2024			2025
		BP	CA	Crédit annulé	BP
011	Charges à caractère	130 727,22 €	148,50 €	130 578,72 €	55 589,03 €
60 Achats & Variations de Stock		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
61 Services Extérieurs		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
62 Autres Services Extérieurs		130 727,22 €	148,50 €	130 578,72 €	55 589,03 €
63 Impôts et Taxes assimilées		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
012	Charges de personnel et frais assimilés	30 000,00 €	30 000,00 €	0,00 €	4 715,00 €
014	Atténuations de produits	20 000,00 €	6 877,00 €	13 123,00 €	10 000,00 €
65	Autres charges de gestion courante	260 000,00 €	258 617,69 €	1 382,31 €	347 600,00 €
	SMEA		182 965,71 €		271 500,00 €
6558	SMOP		48 983,26 €		50 000,00 €
	SMBVL		12 600,00 €		13 000,00 €
	SMIGIBA		14 012,92 €		13 000,00 €
6568	Autres participations		55,80 €		100,00 €
TOTAL = DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a) = (011+012+014+65+656)		440 727,22 €	295 643,19 €	145 084,03 €	417 904,03 €
66	Charges financières (b)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
67	Charges exceptionnelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
022	Dépenses imprévues (				
TOTAL DES DEPENSES REELLES = a+b+c+d+e		440 727,22 €	295 643,19 €	145 084,03 €	417 904,03 €
023	*Virement à la section d'investissement*	0,00 €			0,00 €
042	*Opérations d'ordre de transfert entre sections*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*
6811	*Dotations aux amort. des immos incorporelles et*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*
043	*Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de*				
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE (au profit de l'investissement)		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Reprise du déficit antérieur		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)		440 727,22 €	295 643,19 €	145 084,03 €	417 904,03 €

		2024			2025
		BP	CA	Crédits annulés	BP
013	Atténuations de charges	- €	- €	- €	- €
70	Produits des services, du domaine et ventes diverses	- €	- €	- €	- €
73	Impôts et taxes	270 000,00 €	272 820,00 €	- 2 820,00 €	270 000,00 €
74	Dotations, subventions et participations	- €	- €	- €	- €
75	Autres produits de gestion courante	- €	- €	- €	- €
TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES		270 000,00 €	272 820,00 €	- 2 820,00 €	270 000,00 €
76	Produits financiers		- €	- €	
77	Produits exeptionnels	- €	- €	- €	- €
042	Opérations d'ordre de transfer	- €	- €	- €	- €
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		- €	- €	- €	- €
Reprise de l'excédent antérieur		170 727,22 €	170 727,22 €	- €	147 904,03 €
TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT		270 000,00 €	272 820,00 €	- 2 820,00 €	417 904,03 €
RESULTAT FONCTIONNEMENT		- 170 727,22 €	- 22 823,19 €		- 147 904,03 €
RESULTAT FONCTIONNEMENT yc RESULTAT REPORTE		- €	147 904,03 €	- €	- €

AR CONTROLE DE LEGALITE : 026-200068229-20250325-021_2025-DE
en date du 02/04/2025 ; REFERENCE ACTE : 021_2025

En vous remerciant de votre attention