



Rapport de présentation Budget Primitif 2024

11 avril 2024



www.ccbugeysud.com

Accusé de réception en préfecture
001-200040350-20240411-D-2024-056-BF
Date de télétransmission : 26/04/2024
Date de réception préfecture : 26/04/2024

SOMMAIRE

I.	Eléments introductifs.....	3
II.	Les taux d'imposition.....	4
1.	Impôt foncier, CFE, THRS.....	4
2.	Taxe d'enlèvement des ordures ménagères :.....	4
3.	Taxe GEMAPI.....	4
III.	Informations fiscales, Epargne de gestion, capacité de désendettement, valorisation des données, évolution des effectifs	5
1.	Données fiscales	5
2.	Dotation globale de fonctionnement.....	6
3.	Epargne de gestion, encours de la dette, capacité de désendettement	6
4.	Les ratios de niveau	6
3.	Evolution des effectifs depuis le 01 janvier 2023	7
IV.	Le budget principal.....	8
1.	Les grands équilibres du budget principal 2023	8
2.	La section de fonctionnement	8
3.	La section d'investissement	9
V.	Les budgets annexes, leurs grands équilibres et les différentes sections.....	11
1.	Budget annexe gestion des déchets	11
2.	Budget annexe GEMAPI	13
3.	Budget annexe SPANC.....	15
4.	Budget annexe maisons médicales	16
5.	Budget annexe site du lac.....	17
6.	Budget annexe Port de plaisance.....	19
7.	Budget annexe ADS.....	20
8.	Budget annexe Actipôle.....	22
9.	Budget annexe AR Orofusion.....	24
10.	Budget annexe AR Ousson Nord	25
11.	Budget annexe Zac La Picardière.....	26
12.	Budget annexe ZA Pré du pont	27
13.	Budget annexe Eau	28
14.	Budget annexe Assainissement.....	30
15.	Budget consolidé	32
VI.	Les autorisations de programme et les crédits de paiement.....	33
VII.	Les subventions aux associations et aux budgets annexes.....	34
1.	Les subventions aux associations.....	34
2.	Les subventions aux budgets annexes.....	39

I. Éléments introductifs

Le débat sur les orientations budgétaires qui s'est tenu le 14 mars dernier a été l'occasion de rappeler le contexte financier et institutionnel dans lequel est élaboré le budget 2024.

La construction du budget 2024 se fait dans un environnement économique encore contraint tels que les coûts de l'énergie et des matériaux, l'inflation qui impacte les révisions des prix des marchés, l'évolution du point d'indice et autres mesures réglementaires, les nouvelles compétences à développer ainsi que le niveau d'investissement ambitieux maintenu pour notre projet de territoire.

Dans ce contexte, la vigilance doit rester de mise pour conserver des équilibres financiers sans augmentation des impôts et sans hypothéquer l'avenir.

Ce présent rapport présente, pour nos différentes politiques, les choix arbitrés pour l'exercice budgétaire 2024 avec la prise en compte des paramètres exposés en préambule.

Pour rappel, la CCBS compte 15 budgets depuis le 01/01/2024 :

- Le budget principal
- Les quatorze (14) budgets annexes :
 - Budget Annexe Gestion des déchets
 - Budget Annexe GEMAPI
 - Budget Annexe SPANC
 - Budget Annexe Maisons Médicales
 - Budget Annexe Camping Site du lac
 - Budget Annexe Port de plaisance
 - Budget Annexe ADS
 - Budget Annexe Actipôle
 - Budget Annexe AR orofusion
 - Budget Annexe AR Ousson NORD
 - Budget Annexe ZAC de la Picardière
 - Budget Annexe ZA Pré du pont
 - Budget Eau
 - Budget Assainissement

II. Les taux d'imposition

Chaque année, l'EPCI fixe, par délibération, les taux d'imposition ou les produits de la fiscalité attendue.

1. Impôt foncier, CFE, THRS

Taxe sur le foncier bâti	3.57 %
Taxe sur le foncier non bâti	11.97 %
Cotisation foncière des entreprises	24.74 %
THRS « Taxe d'habitation des résidences secondaires et autres locaux meublés non affectés à l'habitation principale »	3.62 %

Pour rappel, les taux ci-dessus n'ont pas fait l'objet de changement depuis le 01/01/2014 année de sa mise en place

2. Taxe d'enlèvement des ordures ménagères :

Zone de perception	Bases d'imposition prévisionnelles 2024	Taux	Produits attendus 2024
Zone unique	43 963 841 €	9.31 %	4 093 033,60

Pour rappel, le taux de la TEOM a été à 7,99% jusqu'en 2020 puis à 9.31 % depuis 2021

3. Taxe GEMAPI

La taxe GEMAPI a été mise en place en application au **01 Janvier 2022**.

Il est proposé d'appeler un produit de la taxe à hauteur de 350 000 € pour l'exercice 2024

III. Informations fiscales, Epargne de gestion, capacité de désendettement, valorisation des données, évolution des effectifs

1. Données fiscales

Evolution Taxes et Impôts directs locaux					
		2021	2022	2023	2024 (prévisions)
THRS	BASES	6 692 210,00 €	6 845 146,00 €	7 769 254,14 €	7 576 000,00 €
	TAUX	3,62	3,62	3,62	3,62
	PRODUITS	242 258 €	247 785 €	281 247 €	274 251 €
TFB	BASES	43 358 000,00 €	45 260 917,00 €	48 452 296,92 €	50 452 000,00 €
	TAUX	3,57	3,57	3,57	3,57
	PRODUITS	1 547 881 €	1 614 789 €	1 729 747 €	1 801 136 €
TFNB	BASES	1 203 000,00 €	1 270 138,00 €	1 363 968,25 €	1 420 000,00 €
	TAUX	11,97	11,97	11,97	11,97
	PRODUITS	143 999 €	152 036 €	163 267 €	169 974 €
CFE	BASES	12 809 000,00 €	13 354 810,00 €	15 331 341,96 €	16 094 000,00 €
	TAUX	24,74	24,74	24,74	24,74
	PRODUITS	3 168 947 €	3 303 031 €	3 792 974 €	3 981 656 €
CVAE		1 468 814,00 €	1 606 420,00 €	- €	- €
TAFNB		50 286,00 €	57 819,00 €	60 807,00 €	63 888,00 €
IFER		369 473,00 €	385 140,00 €	411 455,00 €	421 749,00 €
TASCOM		363 942,00 €	368 430,00 €	278 526,00 €	259 223,00 €
DCRTP		147 370,00 €	147 370,00 €	147 370,00 €	143 442,00 €
FNGIR		196 240,00 €	196 240,00 €	196 240,00 €	196 240,00 €
ALLOC COMPENSATRICES		2 226 552,00 €	2 322 521,00 €	2 700 188,00 €	2 842 723,00 €
DOTATION D'INTERCOMMUNALITE		247 666,00 €	273 428,00 €	300 400,00 €	300 400,00 €
DOTATION COMPENSATION PART SALAIRE		1 702 642,00 €	1 665 294,00 €	1 655 626,00 €	1 655 626,00 €
DOTATION COMPENSATION TVA		1 750 921,00 €	1 918 666,00 €	3 702 782,00 €	3 864 571,00 €
TAXE GEMAPI		- €	350 000,00 €	350 000,00 €	350 000,00 €
TEOM		3 530 138,00 €	3 660 970,00 €	3 923 590,00 €	4 093 033,60 €
Total recettes taxes et Impôts		17 157 128,30 €	18 269 938,53 €	19 694 219,00 €	20 417 912,80 €
PEREQUATIONS FISCALES		- 245 929,00 €	- 231 941,00 €	- 228 860,00 €	- 228 860,00 €
AC REVERSEE		- 6 206 454,23 €	- 6 012 800,26 €	- 6 238 989,05 €	- 6 008 005,00 €
TAXE GEMAPI		- €	350 000,00 €	350 000,00 €	350 000,00 €
TEOM		- 3 530 138,00 €	- 3 660 970,00 €	- 3 923 590,00 €	- 4 093 033,60 €
Total des reversements		- 9 982 521,23 €	- 10 255 711,26 €	- 10 741 439,05 €	- 10 679 898,60 €
Solde (Recettes - Reversements)		7 174 607,07 €	8 014 227,27 €	8 952 779,95 €	9 738 014,20 €

A retenir :

- L'évolution des bases fiscales relative à l'inflation (sauf THRS)
- Le reversement de TVA collectée par l'Etat plus important relatif à l'inflation
- La dynamique du territoire
- La CCBS reste contributrice pour le FPIC
- Le volume d'Attribution de compensation versée reste stable.

2. Dotation globale de fonctionnement

EVOLUTION DE LA DGF de la CCBS			
	2022	2023	2024
Dotations d'intercommunalité	273 428,00 €	300 400,00 €	300 400,00 €
Dotation de compensation	1 665 294,00 €	1 655 626,00 €	1 655 626,00 €
Dotation Globale de fonctionnement	1 938 722,00 €	1 956 026,00 €	1 956 026,00 €
coefficient d'integration fiscale (CIF)	0,364	0,375	0,375
Population DGF	37351	37305	37305
Montant total de DGF par habitants (population DGF)	52	52	52

3. Epargne de gestion, encours de la dette, capacité de désendettement

EPARGNE DE GESTION TOUS BUDGETS CCBS	CA 2020	CA 2021	CA 2022	CA 2023
Recettes de gestion	22 354 496,86 €	22 483 225,01 €	23 142 799,37 €	31 788 498,17 €
Dépenses de gestion	18 693 060,27 €	18 821 226,13 €	19 767 016,56 €	27 009 348,31 €
Epargne de gestion	3 661 436,59 €	3 661 998,88 €	3 375 782,81 €	4 779 149,86 €
Charges de gestion financières	228 801,13 €	212 054,42 €	195 559,71 €	620 380,55 €
Epargne de gestion brute	3 432 635,46 €	3 449 944,46 €	3 180 223,10 €	4 158 769,31 €
Remboursement du capital des emprunts	778 394,69 €	764 002,70 €	778 024,33 €	1 745 610,14 €
Epargne de gestion nette	2 654 240,77 €	2 685 941,76 €	2 402 198,77 €	2 413 159,17 €
Taux d'épargne de gestion	15,36%	15,34%	13,74%	13,08%
Encours de la dette	12 723 959,71 €	11 944 029,26 €	11 180 026,56 €	21 135 197,05 €
Capacité de désendettement	3,71	3,46	3,52	5,08

A retenir :

- Taux d'épargne de gestion de 13,08 % en 2023
- Capacité de désendettement de 5,08 années en 2023.

4. Les ratios de niveau

Ratios de niveau (BP)				
	Total 2022	Par hbt/ 2022	Total 2023	Par hbt/ 2023
Dépenses de fonctionnement	9 453 284 €	270 €	9 995 144 €	285 €
Recettes de fonctionnement	10 634 826 €	303 €	14 302 396 €	408 €
DGF	1 938 722 €	52 €	1 956 026 €	52 €
Dette*	477 253 €	14 €	408 222 €	12 €

*(Dette hors EPF)

Ratios de niveau (BP+BA)				
	Total 2022	Par hbt/2022	Total 2023	Par hbt/2023
Dépenses de fonctionnement	16 533 502 €	472 €	27 511 496 €	786 €
Recettes de fonctionnement	18 347 261 €	523 €	30 984 801 €	885 €
DGF	1 938 722 €	52 €	1 956 026 €	52 €
Dette*	11 281 494 €	322 €	21 280 156 €	608 €

*(Dette hors EPF)

Date de réception en préfecture : 26/04/2024
 001-200040350-20240411-D-2024-050-BF
 2024-04-11
 Date de réception : 26/04/2024
 Date de réception préfecture : 26/04/2024

A retenir :

- En 2023, un habitant de l'EPCI produit une recette de 408 € et représente 285 € en charge pour le budget principal.
- En 2023, un habitant de l'EPCI produit une recette de 885 € et représente une dépense de 786 € pour l'ensemble des budgets (principal et annexes).
- La dette par habitant sur le budget principal est de 12 € en 2023 (capacité de désendettement inférieure à 1 trimestre).
- La dette par habitant sur l'ensemble des budgets est de 608 €.
- Le taux d'épargne de gestion est de 18% pour le Budget Principal et de 13,08 % pour tous les budgets confondus (seuil d'alerte en dessous de 7%).
- La capacité de désendettement pour tous les budgets est établie à 5,08 années (seuil d'alerte à partir de 11 ans).

3. Evolution des effectifs (prévisionnels)

Tous budgets	2023	2024
Effectif total sur toute l'année	127	130
Equivalent temps plein sur toute année	105	110
Effectifs au 31/12	113	
Equivalent temps plein au 31/12	97	

IV. Le budget principal

1. Les grands équilibres du budget principal 2023

	Fonctionnement		Investissement	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Crédits votés 2024	25 119 758,70 €	20 271 773,46 €	17 505 868,80 €	12 187 601,23 €
Restes à réaliser 2023	0,00 €	0,00 €	2 330 854,30 €	918 550,75 €
Résultats reportés 2023	0,00 €	4 847 985,24 €	0,00 €	6 730 571,12 €
Total Section 2024	25 119 758,70 €	25 119 758,70 €	19 836 723,10 €	19 836 723,10 €

2. La section de fonctionnement

Chapitre	Libellé	Budget 2023	Budget 2024(dont RAR)	Evolution -/+ %
011	Charges à caractère gén.	4 583 113,61 €	5 675 907,71 €	24%
012	Charges de pers., frais ass.	4 006 336,00 €	4 305 440,46 €	7%
014	Atténuations des produits	6 470 931,00 €	6 333 849,57 €	-2%
65	Autres charges de gestion	1 870 851,17 €	2 914 318,47 €	56%
66	Charges financières	14 190,20 €	102 541,21 €	623%
67	Charges exceptionnelles	35 000,00 €	20 000,00 €	-43%
68	Dotations provisions	184 500,00 €	79 000,00 €	-57%
022	Dépenses imprévues	51 300,00 €	0,00 €	-100%
023	virement à la section d'inv.	2 537 695,03 €	4 438 701,28 €	75%
042	Opérat° ordre de transf sect	950 000,00 €	1 250 000,00 €	32%
002	Deficit reporté	0,00 €	0,00 €	#DIV/0!
Total dépenses-section fonctionnement		20 703 917,01 €	25 119 758,70 €	21%
013	Atténuations de charges	46 792,00 €	46 530,00 €	-1%
70	Produits services, domaine et v.	1 086 404,57 €	1 688 067,42 €	55%
73	Impôts et taxes	10 841 823,00 €	12 033 267,10 €	11%
74	Dotations et participations	5 551 952,26 €	6 363 056,94 €	15%
75	Autres produits de gest° courant	25 852,00 €	25 852,00 €	0%
76	Produits financiers	0,00 €	0,00 €	#DIV/0!
77	Produits exceptionnels	0,00 €	0,00 €	#DIV/0!
78	Reprises provisions semi-budg	1 500 000,00 €	0,00 €	-100%
042	Opérat° ordre transf entre sect	75 000,00 €	115 000,00 €	53%
002	Excédent reporté	1 576 093,18 €	4 847 985,24 €	208%
Total recettes-section fonctionnement		20 703 917,01 €	25 119 758,70 €	21%

A retenir :

Il est prévu, en 2024, une évolution budgétaire de **+21%** par rapport à 2022 pour la section de fonctionnement du budget principal.

Au niveau des **dépenses de fonctionnement**, nous pouvons retenir :

- L'augmentation des coûts de l'énergie **(+40 K€)**, le diagnostic RPS et la révision DUERP **(+30 K€)**, le lancement d'études envasement **(+25 K€)**, les actions et prestations agri-forêt-alimentation **(+450 K€)**, l'OPAH **(+285 K€)**, l'entretien éclairage public ZA sur Gallay **(+10**

K€), logiciel RH (30 K€), la révision SCOT (+100 K€), le schéma de développement économique (+ 22 K€) ...

- L'évolution de la masse salariale... (+300 K€)
- Les virements de crédits à la section d'investissement relativement importants pour les besoins de financements de nos projets d'investissement (+4,5 M€)

Au niveau des **recettes de fonctionnement**, nous pouvons retenir :

- L'évolution des recettes fiscales et des dotations (+700K€)
- Les recettes des subventions Fonds vert, Leader, CAF, DRAAf, Préfecture, Région, Département... (+624 k€)

3. La section d'investissement

Chapitre	Libellé	Budget 2023	Budget 2024(dont RAR)	Evolution -/+ %
20	Immobilisations incorp.	987 520,00 €	1 767 464,34 €	79%
204	Subv. d'équipement versées	692 554,20 €	1 192 288,20 €	72%
21	Immobilisations corporelles	3 281 453,56 €	6 957 770,63 €	112%
23	Immobilisations en cours	1 663 917,01 €	8 899 674,18 €	435%
16	Emprunts et dettes assimilées	70 531,60 €	366 811,87 €	420%
26	Participations et créances ratt.	0,00 €	51 783,00 €	#DIV/0!
27	Autres immobilisations fin.	23 746,88 €	162 746,88 €	585%
020	Dépenses imprévues	21 354,75 €	0,00 €	-100%
45	Opérations pour compte de tiers	34 200,00 €	23 184,00 €	-32%
040	Opérat° ordre de transf sect	75 000,00 €	115 000,00 €	53%
041	Opérations patrimoniales	300 000,00 €	300 000,00 €	0%
001	Report de déficit	1 312 817,25 €	0,00 €	-100%
Total dépenses-section investissement		8 463 095,25 €	19 836 723,10 €	134%
13	Subvention d'investissement	1 658 477,40 €	2 924 805,60 €	76%
16	Emprunts et dettes assimilées	910 000,00 €	0,00 €	-100%
10	Dotations, fonds divers et réserv	450 000,00 €	2 500 000,00 €	456%
1068	Excédents de fonctionnement	1 125 911,62 €	1 519 042,49 €	35%
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00 €	5 000,00 €	#DIV/0!
27	Autres immobilisations fin.	429 331,20 €	114 695,61 €	-73%
024	Produits des cessions d'immob	61 480,00 €	4 000,00 €	-93%
45	Opérations pour compte de tiers	40 200,00 €	49 907,00 €	24%
021	Virement de la sect° de fonction	2 537 695,03 €	4 438 701,28 €	75%
040	Opérat° ordre de transf sect	950 000,00 €	1 250 000,00 €	32%
041	Opérations patrimoniales	300 000,00 €	300 000,00 €	0%
001	Report d'excédent	0,00 €	6 730 571,12 €	#DIV/0!
Total recettes-section investissement		8 463 095,25 €	19 836 723,10 €	134%

A retenir :

Il est prévu, en 2024, une évolution budgétaire de **+134 %** par rapport à 2023 pour la section d'investissement du budget principal.

Au niveau des **dépenses d'investissement**, nous pouvons retenir :

- Les investissements lissés du fait de la mise en place des AP/CP pour certains de nos projets. Un accroissement du volume d'investissement (**+12 M€**) pour les chapitres 20 à 23
- Le niveau de remboursement des emprunts qui est plus important lié à l'intégration de l'emprunt centre aquatique (**+290 K€**)

- L'avance du budget principal pour l'aménagement de la ZA pré du Pont **(+142 K€)**

Au niveau des **recettes d'investissement**, nous pouvons retenir :

- Une évolution des subventions d'investissement versées par nos partenaires Europe, Etat, Région, Département, ADEME, ... **(+ 2,2 M€)**
- Une évolution du niveau de FCTVA en lien avec les investissements **(+2,05 M€)**

V. Les budgets annexes, leurs grands équilibres et les différentes sections

1. Budget annexe gestion des déchets

- Les grands équilibres :

	Fonctionnement		Investissement	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Crédits votés 2024	7 086 393,94 €	5 138 030,00 €	1 657 700,51 €	1 644 420,24 €
Restes à réaliser 2023	0,00 €	0,00 €	40 618,60 €	0,00 €
Résultats reportés 2023	0,00 €	1 948 363,94 €	0,00 €	53 898,87 €
Total Section 2024	7 086 393,94 €	7 086 393,94 €	1 698 319,11 €	1 698 319,11 €

- La section de fonctionnement

Chapitre	Libellé	Budget 2023	Budget 2024(dont RAR)	Evolution -/+ %
011	Charges à caractère gén.	4 708 591,00 €	5 043 958,00 €	7%
012	Charges de pers., frais ass.	200 000,00 €	200 000,00 €	0%
65	Autres charges de gestion	168 644,00 €	211 425,00 €	25%
66	Charges financières	16 792,49 €	14 590,70 €	-13%
67	Charges exceptionnelles	7 300,00 €	2 000,00 €	-73%
68	Dotations provisions	10 000,00 €	10 000,00 €	0%
023	virement à la section d'inv.	962 083,91 €	1 313 511,67 €	37%
042	Opérat° ordre de transf sect	262 415,69 €	290 908,57 €	11%
002	Déficit reporté	- €	- €	#DIV/0!
Total dépenses-section fonctionnement		6 335 827,09 €	7 086 393,94 €	12%
70	Produits services, domaine et v.	379 013,00 €	1 032 410,00 €	172%
73	Impôts et taxes	3 895 248,00 €	4 093 034,00 €	5%
74	Dotations et participations	746 080,00 €	3 600,00 €	-100%
75	Autres produits de gest° courante	30 000,00 €	4 600,00 €	-85%
042	Opérat° ordre transf entre sect	5 896,00 €	4 386,00 €	-26%
002	Excédent reporté	1 279 590,09 €	1 948 363,94 €	52%
Total recettes-section fonctionnement		6 335 827,09 €	7 086 393,94 €	12%

A retenir :

Il est prévu, en 2024, une évolution de **+ 12 %** par rapport à 2023 pour la section de fonctionnement du budget gestion des déchets.

Au niveau des **dépenses de fonctionnement**, nous pouvons retenir :

- L'évolution du coût des contrats de prestations de services (revalorisation des indices, prestations liées aux biodéchets et multi matériaux, autres... **(+250 K €)**)
- L'évolution du virement de section pour accompagner les investissements **(+400 K€)**

Au niveau des **recettes de fonctionnement**, nous pouvons retenir :

- L'évolution des recettes fiscales liées à la TEOM **(+200 K€)**
- L'excédent reporté qui a évolué **(+670 K€)**

- La section d'investissement

Chapitre	Libellé	Budget 2023	Budget 2024(dont RAR)	Evolution -/+ %
20	Immobilisations incorp.	158 237,60 €	505 881,00 €	220%
21	Immobilisations corporelles	1 010 192,09 €	1 026 989,69 €	2%
16	Emprunts et dettes assimilées	199 681,51 €	131 062,42 €	-34%
020	Dépenses imprévues	10 000,00 €	- €	-100%
040	Opérat° ordre de transf sect	5 896,00 €	4 386,00 €	-26%
041	Opérations patrimoniales	30 000,00 €	30 000,00 €	0%
001	Report de déficit	- €	- €	#DIV/0!
Total dépenses-section investissement		1 414 007,20 €	1 698 319,11 €	20%
13	Subvention d'investissement	24 000,00 €	- €	-100%
10	Dotations, fonds divers et réserves	4 000,00 €	10 000,00 €	150%
1068	Excédents de fonctionnement	59 885,89 €	- €	-100%
021	Virement de la sect° de fonction.	962 083,91 €	1 313 511,67 €	37%
040	Opérat° ordre de transf sect	252 415,69 €	290 908,57 €	15%
041	Opérations patrimoniales	30 000,00 €	30 000,00 €	0%
001	Report d'excédent	81 621,71 €	53 898,87 €	-34%
Total recettes-section investissement		1 414 007,20 €	1 698 319,11 €	20%

A retenir :

Il est prévu, en 2024, une évolution budgétaire de **+20 %** par rapport à 2023 pour la section d'investissement du budget annexe gestion des déchets.

Au niveau des **dépenses d'investissement**, nous pouvons retenir :

- La finalisation des études en lien avec le pôle économie circulaire et autres... **(+330 K€)**
- Les travaux de réhabilitation de l'ex-décharge des erruts **(+200 K€)**

Au niveau des **recettes d'investissement**, nous pouvons retenir :

- L'évolution du virement à la section d'investissement important **(+400K€)**

2. Budget annexe GEMAPI

- [Les grands équilibres :](#)

	Fonctionnement		Investissement	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Crédits votés 2024	633 457,73 €	633 457,73 €	1 209 860,00 €	1 361 486,06 €
Restes à réaliser 2023	0,00 €	0,00 €	412 707,16 €	280 819,00 €
Résultats reportés 2023	0,00 €	0,00 €	19 737,90 €	0,00 €
Total Section 2024	633 457,73 €	633 457,73 €	1 642 305,06 €	1 642 305,06 €

- [La section de fonctionnement](#)

Chapitre	Libellé	Budget 2023	Budget 2024(dont RAR)	Evolution -/+ %
011	Charges à caractère gén.	151 650,00 €	208 123,07 €	37%
012	Charges de pers., frais ass.	143 174,20 €	137 815,00 €	-4%
014	Atténuations des produits	0,00 €	3 500,00 €	#DIV/0!
65	Autres charges de gestion	100 800,00 €	131 000,00 €	30%
67	Charges exceptionnelles	1 000,00 €	2 300,00 €	130%
68	Dotations provisions	0,00 €	3 000,00 €	#DIV/0!
023	virement à la section d'inv.	19 414,76 €	92 869,35 €	378%
042	Opérat° ordre de transf sect	113 430,04 €	54 850,31 €	-52%
002	Déficit reporté	0,00 €	0,00 €	#DIV/0!
Total dépenses-section fonctionnement		529 469,00 €	633 457,73 €	20%
70	Produits services, domaine et v.	0,00 €	1 500,00 €	#DIV/0!
73	Impôts et taxes	350 000,00 €	350 000,00 €	0%
74	Dotations et participations	167 499,00 €	159 849,67 €	-5%
75	Autres produits de gest° courante	1 100,00 €	97 510,00 €	8765%
77	Produits exceptionnels	0,00 €	8 103,06 €	#DIV/0!
78	Reprises provisions semi-budg	0,00 €	0,00 €	#DIV/0!
042	Opérat° ordre transf entre sect	10 870,00 €	16 495,00 €	52%
002	Excédent reporté	0,00 €	0,00 €	#DIV/0!
Total recettes-section fonctionnement		529 469,00 €	633 457,73 €	20%

A retenir :

Il est prévu, en 2024, une évolution de **+20 %** par rapport à 2023 pour la section de fonctionnement du budget gemapi.

Au niveau des **dépenses de fonctionnement**, nous pouvons retenir :

- L'évolution du cout d'entretien des terrains... **(+10 K€)**
- L'évolution du chapitre des honoraires (autorisation loi sur l'eau, bornage moulin de pugieu, ...) **(+35K€)**

Au niveau des **recettes de fonctionnement**, nous pouvons retenir :

- Le produit attendu des recettes fiscales est stable **(350 K€)**
- La subvention depuis le budget principal **(+100 K€)**

- La section d'investissement

Chapitre	Libellé	Budget 2023	Budget 2024(dont RAR)	Evolution -/+ %
20	Immobilisations incorp.	54 490,00 €	77 015,00 €	41%
21	Immobilisations corporelles	86 698,88 €	78 258,90 €	-10%
23	Immobilisations en cours	421 747,70 €	678 008,00 €	61%
13	Subvention d'investissement	100 840,00 €	100 840,00 €	0%
45	Opérations pour compte de tiers	782 710,00 €	571 950,26 €	-27%
040	Opérat° ordre de transf sect	10 870,00 €	16 495,00 €	52%
041	Opérations patrimoniales	80 000,00 €	100 000,00 €	25%
001	Report de déficit	108 723,91 €	19 737,90 €	-82%
Total dépenses-section investissement		1 646 080,49 €	1 642 305,06 €	0%
13	Subvention d'investissement	474 289,76 €	576 791,17 €	22%
20	Immobilisations corporelles	0,00 €	3 150,00 €	#DIV/0!
10	Dotations, fonds divers et réserves	88 380,92 €	96 757,22 €	9%
1068	Excédents de fonctionnement	87 855,01 €	3 751,83 €	-96%
45	Opérations pour compte de tiers	782 710,00 €	714 135,18 €	-9%
021	Virement de la sect° de fonction.	19 414,76 €	92 869,35 €	378%
040	Opérat° ordre de transf sect	113 430,04 €	54 850,31 €	-52%
041	Opérations patrimoniales	80 000,00 €	100 000,00 €	25%
001	Report d'excédent	0,00 €	0,00 €	#DIV/0!
Total recettes-section investissement		1 646 080,49 €	1 642 305,06 €	0%

A retenir :

Il est prévu, en 2024, une stabilité budgétaire par rapport à 2023 pour la section d'investissement du budget annexe GEMAPI.

3. Budget annexe SPANC

- [Les grands équilibres :](#)

	Fonctionnement		Investissement	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Crédits votés 2024	86 220,00 €	147 575,27 €	49 960,91 €	135 084,65 €
Restes à réaliser 2023	0,00 €	0,00 €	50 000,00 €	0,00 €
Résultats reportés 2023	61 355,27 €	0,00 €	35 123,74 €	0,00 €
Total Section 2024	147 575,27 €	147 575,27 €	135 084,65 €	135 084,65 €

- [La section de fonctionnement](#)

Chapitre	Libellé	Budget 2023	Budget 2024(dont RAR)	Evolution -/+ %
011	Charges à caractère gén.	27 340,00 €	48 260,00 €	77%
012	Charges de pers., frais ass.	52 000,00 €	36 000,00 €	-31%
65	Autres charges de gestion	1 000,00 €	1 000,00 €	0%
67	Charges exceptionnelles	500,00 €	700,00 €	40%
042	Opérat° ordre de transf sect	260,00 €	260,00 €	0%
002	Déficit reporté	50 463,71 €	61 355,27 €	22%
Total dépenses-section fonctionnement		131 563,71 €	147 575,27 €	12%
70	Produits services, domaine et v.	123 295,71 €	127 575,27 €	3%
77	Produits exceptionnels	8 268,00 €	20 000,00 €	142%
Total recettes-section fonctionnement		131 563,71 €	147 575,27 €	12%

A retenir :

Il est prévu, en 2024, une évolution de **+12 %** par rapport à 2023 pour la section de fonctionnement du budget SPANC.

Au niveau des **dépenses de fonctionnement**, nous pouvons retenir :

- L'évolution des prestations de service de contrôle, ... **(+20 K€)**
- L'évolution du déficit reporté **(+11 K€)**

Au niveau des **recettes de fonctionnement**, nous pouvons retenir :

- La hausse des recettes de fonctionnement **(+4 K€)**

- [La section d'investissement](#)

Chapitre	Libellé	Budget 2023	Budget 2024(dont RAR)	Evolution -/+ %
21	Immobilisations corporelles	744,69 €	1 221,05 €	64%
45	Opérations pour compte de tiers	141 863,24 €	98 739,86 €	-30%
001	Report de déficit	57 104,45 €	35 123,74 €	-38%
Total dépenses-section investissement		199 712,38 €	135 084,65 €	-32%
45	Opérations pour compte de tiers	199 452,38 €	134 824,65 €	-32%
040	Opérat° ordre de transf sect	260,00 €	260,00 €	0%
Total recettes-section investissement		199 712,38 €	135 084,65 €	-32%

A retenir :

Il est prévu, en 2024, une évolution budgétaire de **-32%** par rapport à 2023 pour la section d'investissement du budget annexe SPANC.

Au niveau des **dépenses d'investissement**, nous pouvons retenir :

- La baisse des opérations pour compte de tiers **(-63 K€)**
- Le report de déficit moins important **(-20 K€)**

Au niveau des **recettes d'investissement**, quelques explications :

- La contrepartie des opérations pour compte de tiers

4. Budget annexe maisons médicales

- Les grands équilibres :

	Fonctionnement		Investissement	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Crédits votés 2024	213 846,75 €	213 830,00 €	142 033,02 €	150 671,13 €
Restes à réaliser 2023	0,00 €	0,00 €	8 638,11 €	0,00 €
Résultats reportés 2023	0,00 €	16,75 €	0,00 €	0,00 €
Total Section 2024	213 846,75 €	213 846,75 €	150 671,13 €	150 671,13 €

- La section de fonctionnement

Chapitre	Libellé	Budget 2023	Budget 2024(dont RAR)	Evolution -/+ %
011	Charges à caractère gén.	77 100,00 €	69 621,49 €	-10%
012	Charges de pers., frais ass.	2 000,00 €	14 386,00 €	619%
65	Autres charges de gestion	8 074,27 €	6 500,00 €	-19%
66	Charges financières	6 878,92 €	5 506,24 €	-20%
67	Charges exceptionnelles	0,00 €	2 000,00 €	#DIV/0!
023	virement à la section d'inv.	23 307,81 €	5 997,22 €	-74%
042	Opérat° ordre de transf sect	103 739,00 €	109 835,80 €	6%
002	Déficit reporté	0,00 €	0,00 €	#DIV/0!
Total dépenses-section fonctionnement		221 100,00 €	213 846,75 €	-3%
73	Impôts et taxes	25 500,00 €	28 200,00 €	11%
74	Dotations et participations	0,00 €	0,00 €	#DIV/0!
75	Autres produits de gest° courante	130 011,26 €	121 100,00 €	-7%
042	Opérat° ordre transf entre sect	64 530,00 €	64 530,00 €	0%
002	Excédent reporté	1 058,74 €	16,75 €	-98%
Total recettes-section fonctionnement		221 100,00 €	213 846,75 €	-3%

A retenir :

Il est prévu, en 2024, une évolution de **-3 %** par rapport à 2023 pour la section de fonctionnement du budget maisons médicales.

Au niveau des **dépenses de fonctionnement**, nous pouvons retenir :

- La baisse des charges relatives aux entretiens et maintenance **(-8 K€)**

Au niveau des **recettes de fonctionnement**, nous pouvons retenir :

- La baisse de la subvention d'équilibre **(-9K€)**
- La section d'investissement

Chapitre	Libellé	Budget 2023	Budget 2024(dont RAR)	Evolution -/+ %
21	Immobilisations corporelles	12 514,95 €	21 200,00 €	69%
16	Emprunts et dettes assimilées	52 955,05 €	56 303,02 €	6%
040	Opérat° ordre de transf sect	64 530,00 €	64 530,00 €	0%
001	Report de déficit		8 638,11 €	#DIV/0!
Total dépenses-section investissement		130 000,00 €	150 671,13 €	16%
13	Subvention d'investissement	0,00 €	21 200,00 €	#DIV/0!
1068	Excédents de fonctionnement	0,00 €	8 638,11 €	#DIV/0!
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00 €	5 000,00 €	#DIV/0!
021	Virement de la sect° de fonction.	23 307,81 €	5 997,22 €	-74%
040	Opérat° ordre de transf sect	103 739,00 €	109 835,80 €	6%
001	Report d'excédent	2 953,19 €	0,00 €	-100%
Total recettes-section investissement		130 000,00 €	150 671,13 €	16%

A retenir :

Il est prévu, en 2024, une évolution budgétaire de **+34 %** par rapport à 2023 pour la section d'investissement du budget annexe maisons médicales.

Au niveau des **dépenses d'investissement**, nous pouvons retenir :

- Les travaux relatifs au chauffage et la création d'un sas **(+22 K€)**
- Le remboursement de l'emprunt qui se poursuit **(+56 K€)**

Au niveau des **recettes d'investissement**, quelques explications :

- Une subvention d'investissement du budget principal **(+22 K€)**

5. Budget annexe site du lac

- Les grands équilibres :

	Fonctionnement		Investissement	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Crédits votés 2024	112 442,64 €	111 850,00 €	298 524,26 €	255 956,52 €
Restes à réaliser 2023	0,00 €	0,00 €	44 454,05 €	261 626,22 €
Résultats reportés 2023	0,00 €	592,64 €	174 604,43 €	0,00 €
Total Section 2024	112 442,64 €	112 442,64 €	517 582,74 €	517 582,74 €

- [La section de fonctionnement](#)

Chapitre	Libellé	Budget 2023	Budget 2024(dont RAR)	Evolution -/+ %
011	Charges à caractère gén.	54 400,00 €	54 400,00 €	0%
012	Charges de pers., frais ass.	21 000,00 €	21 000,00 €	0%
65	Autres charges de gestion	6 566,85 €	14 086,12 €	115%
042	Opérat° ordre de transf sect	4 125,00 €	22 956,52 €	457%
002	Déficit reporté	37 108,15 €	0,00 €	-100%
Total dépenses-section fonctionnement		123 200,00 €	112 442,64 €	-9%
70	Produits services, domaine et v.	3 200,00 €	1 850,00 €	-42%
75	Autres produits de gest° courant	120 000,00 €	110 000,00 €	-8%
002	Excédent reporté	0,00 €	592,64 €	#DIV/0!
Total recettes-section fonctionnement		123 200,00 €	112 442,64 €	-9%

A retenir :

Il est prévu, en 2024, une évolution de **-9 %** par rapport à 2023 pour la section de fonctionnement du budget site du lac.

Au niveau des **dépenses de fonctionnement**, nous pouvons retenir :

- Le déficit reporté s'établit à **0 €**

Au niveau des **recettes de fonctionnement**, nous pouvons retenir :

- La baisse de la subvention d'équilibre (**-10 K€**)

- [La section d'investissement](#)

Chapitre	Libellé	Budget 2023	Budget 2024(dont RAR)	Evolution -/+ %
20	Immobilisations incorp.	35 000,00 €	35 750,00 €	2%
21	Immobilisations corporelles	617 578,84 €	267 228,31 €	-57%
041	Opérations patrimoniales	40 000,00 €	40 000,00 €	0%
001	Report de deficit	0,00 €	174 604,43 €	#DIV/0!
Total dépenses-section investissement		692 578,84 €	517 582,74 €	-25%
13	Subvention d'investissement	598 200,00 €	454 626,22 €	-24%
040	Opérat° ordre de transf sect	4 125,00 €	22 956,52 €	457%
041	Opérations patrimoniales	40 000,00 €	40 000,00 €	0%
001	Report d'excédent	50 253,84 €	0,00 €	-100%
Total recettes-section investissement		692 578,84 €	517 582,74 €	-25%

A retenir :

Il est prévu, en 2024, une évolution budgétaire de **-25 %** par rapport à 2023 pour la section d'investissement du budget annexe site du lac.

Au niveau des **dépenses d'investissement**, nous pouvons retenir :

- L'évolution à la baisse des investissements relative à la fin des travaux sur le site du lac (**-300 K€**)

Au niveau des **recettes d'investissement**, quelques explications :

- L'évolution à la baisse des subventions d'investissement en lien avec la fin de l'aménagement du site et les perceptions des soldes de subvention **(-140 K€)**

6. Budget annexe Port de plaisance

- Les grands équilibres :

	Fonctionnement		Investissement	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Crédits votés 2024	157 412,55 €	156 900,00 €	190 323,22 €	219 231,25 €
Restes à réaliser 2023	0,00 €	0,00 €	12 928,27 €	0,00 €
Résultats reportés 2023	0,00 €	512,55 €	15 979,76 €	0,00 €
Total Section 2024	157 412,55 €	157 412,55 €	219 231,25 €	219 231,25 €

- La section de fonctionnement

Chapitre	Libellé	Budget 2023	Budget 2024(dont RAR)	Evolution -/+ %
011	Charges à caractère gén.	65 645,87 €	66 100,00 €	1%
65	Autres charges de gestion	19 236,49 €	20 040,57 €	4%
66	Charges financières	19 258,52 €	17 847,03 €	-7%
67	Charges exceptionnelles	2 481,86 €	3 001,73 €	21%
023	virement à la section d'inv.	57 192,26 €	42 239,00 €	-26%
042	Opérat° ordre de transf sect	6 185,00 €	8 184,22 €	32%
002	Déficit reporté	0,00 €	0,00 €	#DIV/0!
Total dépenses-section fonctionnement		170 000,00 €	157 412,55 €	-7%
70	Produits services, domaine et v.	58 875,87 €	63 070,00 €	7%
75	Autres produits de gest° courant	111 000,00 €	93 830,00 €	-15%
002	Excédent reporté	124,13 €	512,55 €	313%
Total recettes-section fonctionnement		170 000,00 €	157 412,55 €	-7%

A retenir :

Il est prévu, en 2024, une évolution de **-7 %** par rapport à 2023 pour la section de fonctionnement du budget annexe Port de plaisance.

Au niveau des **dépenses de fonctionnement**, nous pouvons retenir :

- La baisse des virements à la section d'investissement **(-15 K€)**

Au niveau des **recettes de fonctionnement**, nous pouvons retenir :

- La baisse de la subvention d'équilibre **(-17 K€)**

- [La section d'investissement](#)

Chapitre	Libellé	Budget 2023	Budget 2024(dont RAR)	Evolution -/+ %
204	Subv. d'équipement versées	0,00 €	10 000,00 €	#DIV/0!
21	Immobilisations corporelles	34 463,51 €	139 928,27 €	306%
16	Emprunts et dettes assimilées	51 913,75 €	53 323,22 €	3%
001	Report de deficit	0,00 €	15 979,76 €	#DIV/0!
Total dépenses-section investissement		86 377,26 €	219 231,25 €	154%
13	Subvention d'investissement	23 000,00 €	139 900,00 €	508%
1068	Excédents de fonctionnement	0,00 €	28 908,03 €	#DIV/0!
021	Virement de la sect ° de fonction.	57 192,26 €	42 239,00 €	-26%
040	Opérat ° ordre de transf sect	6 185,00 €	8 184,22 €	32%
Total recettes-section investissement		86 377,26 €	219 231,25 €	154%

A retenir :

Il est prévu, en 2024, une évolution budgétaire de **+154 %** par rapport à 2023 pour la section d'investissement du budget annexe port de plaisance.

Au niveau des **dépenses d'investissement**, nous pouvons retenir :

- La hausse du niveau des investissements en lien avec l'aménagement du site (sanitaire, candélabres, raccordement réseaux Eau et Assainissement **(+100 K€)**)

Au niveau des **recettes d'investissement**, nous pouvons retenir :

- La subvention d'équilibre du budget principal **(+110 k€€)**

7. Budget annexe ADS

- [Les grands équilibres :](#)

	Fonctionnement		Investissement	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Crédits votés 2024	406 726,52 €	361 404,83 €	20 000,00 €	23 813,31 €
Restes à réaliser 2023	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Résultats reportés 2023	0,00 €	45 321,69 €	3 813,31 €	0,00 €
Total Section 2024	406 726,52 €	406 726,52 €	23 813,31 €	23 813,31 €

- [La section de fonctionnement](#)

Chapitre	Libellé	Budget 2023	Budget 2024(dont RAR)	Evolution -/+ %
011	Charges à caractère gén.	51 880,00 €	63 200,00 €	22%
012	Charges de pers., frais ass.	320 000,00 €	330 000,00 €	3%
65	Autres charges de gestion	107 715,73 €	3 526,52 €	-97%
022	Dépenses imprévues	5 000,00 €	0,00 €	-100%
023	virement à la section d'inv.	10 360,92 €	1 909,42 €	-82%
042	Opérat° ordre de transf sect	4 167,98 €	8 090,58 €	94%
002	Déficit reporté	0,00 €	0,00 €	#DIV/0!
Total dépenses-section fonctionnement		499 124,63 €	406 726,52 €	-19%
70	Produits services, domaine et v.	300 000,00 €	361 404,83 €	20%
002	Excédent reporté	199 124,63 €	45 321,69 €	-77%
Total recettes-section fonctionnement		499 124,63 €	406 726,52 €	-19%

A retenir :

Il est prévu, en 2024, une évolution de **-19 %** par rapport à 2023 pour la section de fonctionnement du budget annexe ADS.

Au niveau des **dépenses de fonctionnement**, nous pouvons retenir :

- L'évolution des charges de gestion courante **(-104 K€)**

Au niveau des **recettes de fonctionnement**, nous pouvons retenir :

- L'évolution des recettes **(+61 K€)**

- [La section d'investissement](#)

Chapitre	Libellé	Budget 2023	Budget 2024(dont RAR)	Evolution -/+ %
20	Immobilisations incorp.	1 000,00 €	0,00 €	-100%
21	Immobilisations corporelles	26 600,00 €	10 000,00 €	-62%
001	Report de deficit	0,00 €	3 813,31 €	#DIV/0!
Total dépenses-section investissement		27 600,00 €	23 813,31 €	-14%
1068	Excédents de fonctionnement	0,00 €	3 813,31 €	#DIV/0!
021	Virement de la sect° de fonction.	10 360,92 €	1 909,42 €	-82%
040	Opérat° ordre de transf sect	4 167,98 €	8 090,58 €	94%
041	Opérations patrimoniales	0,00 €	10 000,00 €	#DIV/0!
001	Report d'excédent	13 071,10 €	0,00 €	-100%
Total recettes-section investissement		27 600,00 €	23 813,31 €	-14%

A retenir :

Il est prévu, en 2024, une évolution budgétaire de **-14 %** par rapport à 2023 pour la section d'investissement du budget annexe ADS.

Au niveau des **dépenses d'investissement**, nous pouvons retenir :

- Une baisse des dépenses d'immobilisation **(-16 K€)**

Au niveau des **recettes d'investissement**, nous pouvons retenir :

- Une baisse du virement de section **(-8,5K€)**

8. Budget annexe Actipôle

- [Les grands équilibres :](#)

	Fonctionnement		Investissement	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Crédits votés 2024	465 783,29 €	463 933,44 €	168 472,14 €	197 187,91 €
Restes à réaliser 2023	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Résultats reportés 2023	0,00 €	1 850,45 €	28 715,77 €	0,00 €
Total Section 2024	465 783,29 €	465 783,89 €	197 187,91 €	197 187,91 €

- [La section de fonctionnement](#)

Chapitre	Libellé	Budget 2023	Budget 2024(dont RAR)	Evolution -/+ %
011	Charges à caractère gén.	228 249,86 €	202 000,00 €	-12%
012	Charges de pers., frais ass.	42 500,00 €	55 405,00 €	30%
65	Autres charges de gestion	44 460,01 €	28 500,00 €	-36%
66	Charges financières	22 027,84 €	20 406,75 €	-7%
67	Charges exceptionnelles	0,00 €	3 000,00 €	#DIV/0!
023	virement à la section d'inv.	40 000,00 €	21 487,42 €	-46%
042	Opérat° ordre de transf sect	131 762,29 €	134 984,72 €	2%
002	Déficit reporté	0,00 €	0,00 €	#DIV/0!
Total dépenses-section fonctionnement		509 000,00 €	465 783,89 €	-8%
70	Produits services, domaine et v.	41 193,22 €	40 650,00 €	-1%
75	Autres produits de gest° courante	334 250,00 €	365 252,44 €	9%
042	Opérat° ordre transf entre sect	58 031,00 €	58 031,00 €	0%
002	Excédent reporté	75 525,78 €	1 850,45 €	-98%
Total recettes-section fonctionnement		509 000,00 €	465 783,89 €	-8%

A retenir :

Il est prévu, en 2024, une évolution de **-8 %** par rapport à 2023 pour la section de fonctionnement du budget annexe Actipôle.

Au niveau des **dépenses de fonctionnement**, nous pouvons retenir :

- L'évolution des charges à caractère général **(-20 K€)**
- L'évolution des charges de personnel **(+12,5 K€)**

Au niveau des **recettes de fonctionnement**, nous pouvons retenir :

- L'évolution des recettes de gestion courante (Subvention d'équilibre + revenus locatifs) **(+30 K€)**

- La section d'investissement

Chapitre	Libellé	Budget 2023	Budget 2024(dont RAR)	Evolution -/+ %
21	Immobilisations corporelles	15 160,78 €	6 000,00 €	-60%
16	Emprunts et dettes assimilées	104 020,51 €	104 441,14 €	0%
040	Opérat° ordre de transf sect	58 031,00 €	58 031,00 €	0%
001	Report de déficit	6 229,57 €	28 715,77 €	361%
Total dépenses-section investissement		183 441,86 €	197 187,91 €	7%
1068	Excédents de fonctionnement	7 679,57 €	28 715,77 €	274%
165	Dépôts et cautionnements reçus	4 000,00 €	12 000,00 €	200%
021	Virement de la sect° de fonction.	40 000,00 €	21 487,42 €	-46%
040	Opérat° ordre de transf sect	131 762,29 €	134 984,72 €	2%
001	Report d'excédent	0,00 €	0,00 €	#DIV/0!
Total recettes-section investissement		183 441,86 €	197 187,91 €	7%

A retenir :

Il est prévu, en 2024, une évolution budgétaire de **+7 %** par rapport à 2023 pour la section d'investissement du budget annexe Actipôle.

Au niveau des **dépenses d'investissement**, nous pouvons retenir :

- L'évolution du report de déficit **(+ 22 K€)**

Au niveau des **recettes d'investissement**, nous pouvons retenir :

- L'évolution du compte d'équilibre du déficit d'investissement **(+21 K€)**

9. Budget annexe AR Orofusion

- [Les grands équilibres :](#)

	Fonctionnement		Investissement	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Crédits votés 2024	48 759,27 €	38 664,00 €	253 024,00 €	161 629,00 €
Restes à réaliser 2023	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Résultats reportés 2023	0,00 €	10 095,27 €	0,00 €	91 395,00 €
Total Section 2024	48 759,27 €	48 759,27 €	253 024,00 €	253 024,00 €

- [La section de fonctionnement](#)

Chapitre	Libellé	Budget 2023	Budget 2024(dont RAR)	Evolution -/+ %
011	Charges à caractère gén.	16 104,96 €	9 630,27 €	-40%
65	Autres charges de gestion	6 000,00 €	0,00 €	-100%
042	Opérat° ordre de transf sect	39 129,00 €	39 129,00 €	0%
002	Déficit reporté	0,00 €	0,00 €	#DIV/0!
Total dépenses-section fonctionnement		61 233,96 €	48 759,27 €	-20%
70	Produits services, domaine et v.	4 400,00 €	0,00 €	-100%
75	Autres produits de gest° courante	43 000,00 €	30 000,00 €	-30%
042	Opérat° ordre transf entre sect	8 664,00 €	8 664,00 €	0%
002	Excédent reporté	5 169,96 €	10 095,27 €	95%
Total recettes-section fonctionnement		61 233,96 €	48 759,27 €	-20%

- [La section d'investissement](#)

Chapitre	Libellé	Budget 2023	Budget 2024(dont RAR)	Evolution -/+ %
21	Immobilisations corporelles	91 395,00 €	244 360,00 €	167%
040	Opérat° ordre de transf sect	8 664,00 €	8 664,00 €	0%
001	Report de deficit	0,00 €	0,00 €	#DIV/0!
Total dépenses-section investissement		100 059,00 €	253 024,00 €	153%
024	Produits des cessions d'immob	0,00 €	122 500,00 €	#DIV/0!
040	Opérat° ordre de transf sect	39 129,00 €	39 129,00 €	0%
001	Report d'excédent	60 930,00 €	91 395,00 €	50%
Total recettes-section investissement		100 059,00 €	253 024,00 €	153%

10. Budget annexe AR Ousson Nord

- [Les grands équilibres :](#)

	Fonctionnement		Investissement	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Crédits votés 2024	189 342,54 €	100 396,00 €	74 793,51 €	74 236,00 €
Restes à réaliser 2023	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Résultats reportés 2023	0,00 €	88 946,54 €	0,00 €	557,51 €
Total Section 2024	189 342,54 €	189 342,54 €	74 793,51 €	74 793,51 €

- [La section de fonctionnement](#)

Chapitre	Libellé	Budget 2023	Budget 2024(dont RAR)	Evolution -/+ %
011	Charges à caractère gén.	87 728,94 €	105 982,88 €	21%
65	Autres charges de gestion	4 500,00 €	4 500,00 €	0%
66	Charges financières	5 407,29 €	4 623,66 €	-14%
023	virement à la section d'inv.	0,00 €	7 000,00 €	#DIV/0!
042	Opérat° ordre de transf sect	67 236,00 €	67 236,00 €	0%
002	Déficit reporté	0,00 €	0,00 €	#DIV/0!
Total dépenses-section fonctionnement		164 872,23 €	189 342,54 €	15%
70	Produits services, domaine et v.	2 500,00 €	2 900,00 €	16%
75	Autres produits de gest° courante	52 000,00 €	56 000,00 €	8%
042	Opérat° ordre transf entre sect	41 496,00 €	41 496,00 €	0%
002	Excédent reporté	68 876,23 €	88 946,54 €	29%
Total recettes-section fonctionnement		164 872,23 €	189 342,54 €	15%

- [La section d'investissement](#)

Chapitre	Libellé	Budget 2023	Budget 2024(dont RAR)	Evolution -/+ %
21	Immobilisations corporelles	557,51 €	116,31 €	-79%
16	Emprunts et dettes assimilées	28 198,76 €	33 181,20 €	18%
040	Opérat° ordre de transf sect	41 496,00 €	41 496,00 €	0%
001	Report de deficit	0,00 €	0,00 €	#DIV/0!
Total dépenses-section investissement		70 252,27 €	74 793,51 €	6%
021	Virement de la sect° de fonction.	0,00 €	7 000,00 €	#DIV/0!
040	Opérat° ordre de transf sect	67 236,00 €	67 236,00 €	0%
001	Report d'excédent	3 016,27 €	557,51 €	-82%
Total recettes-section investissement		70 252,27 €	74 793,51 €	6%

11. Budget annexe Zac La Picardière

- [Les grands équilibres :](#)

	Fonctionnement		Investissement	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Crédits votés 2024	785 412,34 €	785 412,34 €	715 412,34 €	715 412,34 €
Restes à réaliser 2023	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Résultats reportés 2023	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total Section 2024	785 412,34 €	785 412,34 €	715 412,34 €	715 412,34 €

- [La section de fonctionnement](#)

Chapitre	Libellé	Budget 2023	Budget 2024(dont RAR)	Evolution -/+ %
011	Charges à caractère gén.	60 500,00 €	70 000,00 €	16%
042	Opérat° ordre de transf sect	1 004 421,05 €	715 412,34 €	-29%
002	Déficit reporté	0,00 €	0,00 €	#DIV/0!
Total dépenses-section fonctionnement		1 064 921,05 €	785 412,34 €	-26%
70	Produits services, domaine et v.	356 500,00 €	129 775,00 €	-64%
75	Autres produits de gest° courante	133 331,20 €	54 920,61 €	-59%
042	Opérat° ordre transf entre sect	575 089,85 €	600 716,73 €	4%
002	Excédent reporté	0,00 €	0,00 €	#DIV/0!
Total recettes-section fonctionnement		1 064 921,05 €	785 412,34 €	-26%

- [La section d'investissement](#)

Chapitre	Libellé	Budget 2023	Budget 2024(dont RAR)	Evolution -/+ %
16	Emprunts et dettes assimilées	429 331,20 €	114 695,61 €	-73%
040	Opérat° ordre de transf sect	575 089,85 €	600 716,73 €	4%
001	Report de deficit	0,00 €	0,00 €	#DIV/0!
Total dépenses-section investissement		1 004 421,05 €	715 412,34 €	-29%
040	Opérat° ordre de transf sect	1 004 421,05 €	715 412,34 €	-29%
001	Report d'excédent	0,00 €	0,00 €	#DIV/0!
Total recettes-section investissement		1 004 421,05 €	715 412,34 €	-29%

12. Budget annexe ZA Pré du pont

- [Les grands équilibres :](#)

	Fonctionnement		Investissement	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Crédits votés 2024	265 461,92 €	265 461,92 €	265 461,92 €	265 461,92 €
Restes à réaliser 2023	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Résultats reportés 2023	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total Section 2024	265 461,92 €	265 461,92 €	265 461,92 €	265 461,92 €

- [La section de fonctionnement](#)

Chapitre	Libellé	Budget 2023	Budget 2024(dont RAR)	Evolution -/+ %
011	Charges à caractère gén.	0,00 €	142 000,00 €	#DIV/0!
042	Opérat° ordre de transf sect	123 461,92 €	123 461,92 €	0%
002	Déficit reporté	0,00 €	0,00 €	#DIV/0!
Total dépenses-section fonctionnement		123 461,92 €	265 461,92 €	115%
042	Opérat° ordre transf entre sect	123 461,92 €	265 461,92 €	115%
002	Excédent reporté	0,00 €	0,00 €	#DIV/0!
Total recettes-section fonctionnement		123 461,92 €	265 461,92 €	115%

- [La section d'investissement](#)

Chapitre	Libellé	Budget 2023	Budget 2024(dont RAR)	Evolution -/+ %
040	Opérat° ordre de transf sect	123 461,92 €	265 461,92 €	115%
001	Report de deficit	0,00 €	0,00 €	#DIV/0!
Total dépenses-section investissement		123 461,92 €	265 461,92 €	115%
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00 €	142 000,00 €	#DIV/0!
040	Opérat° ordre de transf sect	123 461,92 €	123 461,92 €	0%
001	Report d'excédent	0,00 €	0,00 €	#DIV/0!
Total recettes-section investissement		123 461,92 €	265 461,92 €	115%

13. Budget annexe Eau

- Les grands équilibres :

	Fonctionnement		Investissement	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Crédits votés 2024	5 922 102,85 €	5 503 988,50 €	4 929 813,07 €	4 361 298,00 €
Restes à réaliser 2023	0,00 €	0,00 €	683 889,18 €	432 048,00 €
Résultats reportés 2023	0,00 €	418 114,35 €	0,00 €	820 356,25 €
Total Section 2024	5 922 102,85 €	5 922 102,85 €	5 613 702,25 €	5 613 702,25 €

- La section de fonctionnement

Chapitre	Libellé	Budget 2023	Budget 2024(dont RAR)	Evolution -/+ %
011	Charges à caractère gén.	2 000 000,00 €	2 046 476,00 €	2%
012	Charges de pers., frais ass.	910 000,00 €	1 664 879,54 €	83%
014	Atténuations des produits	100 000,00 €	1 034 092,18 €	934%
65	Autres charges de gestion	320 000,00 €	30 000,00 €	-91%
66	Charges financières	250 000,00 €	143 322,86 €	-43%
67	Charges exceptionnelles	257 729,28 €	0,00 €	-100%
022	Dépenses imprévues	0,00 €	121 223,77 €	#DIV/0!
023	virement à la section d'inv.	1 100 674,95 €	293 478,96 €	-73%
042	Opérat° ordre de transf sect	500 000,00 €	588 629,00 €	18%
002	Déficit reporté	0,00 €	0,00 €	#DIV/0!
Total dépenses-section fonctionnement		5 438 404,23 €	5 922 102,31 €	9%
013	Atténuations de charges	50 000,00 €	5 000,00 €	-90%
70	Produits services, domaine et v.	3 700 000,00 €	4 505 553,95 €	22%
74	Dotations et participations	100 000,00 €	0,00 €	-100%
75	Autres produits de gest° courante	310 000,00 €	0,00 €	-100%
76	Produits financiers	0,00 €	0,00 €	#DIV/0!
77	Produits exceptionnels	0,00 €	613 434,55 €	#DIV/0!
78	Reprises provisions semi-budg	0,00 €	0,00 €	#DIV/0!
042	Opérat° ordre transf entre sect	50 000,00 €	380 000,00 €	660%
002	Excédent reporté	1 228 404,23 €	418 114,35 €	-66%
Total recettes-section fonctionnement		5 438 404,23 €	5 922 102,85 €	9%

A retenir :

Il est prévu, en 2024, une évolution de **+9 %** par rapport à 2023 pour la section de fonctionnement du budget annexe Eau.

Au niveau des **dépenses de fonctionnement**, nous pouvons retenir :

- L'évolution des charges de personnel et assimilés **(+754 K€)**
- L'évolution des atténuations de produits en lien avec les remboursements redevances agence de l'eau **(+900 K€)**

Au niveau des **recettes de fonctionnement**, nous pouvons retenir :

- L'évolution des recettes des produits et services **(+805 K€)**

- L'évolution des produits exceptionnels en lien avec la subvention du budget principal de **(+600 K€)**
- [La section d'investissement](#)

Chapitre	Libellé	Budget 2023	Budget 2024(dont RAR)	Evolution -/+ %
20	Immobilisations incorp.	500 000,00 €	234 098,79 €	-53%
21	Immobilisations corporelles	1 419 470,29 €	4 709 790,39 €	232%
16	Emprunts et dettes assimilées	400 000,00 €	289 813,07 €	-28%
020	Dépenses imprévues	129 656,00 €	0,00 €	-100%
040	Opérat° ordre de transf sect	50 000,00 €	380 000,00 €	660%
041	Opérations patrimoniales	100 000,00 €	0,00 €	-100%
001	Report de déficit	0,00 €	0,00 €	#DIV/0!
Total dépenses-section investissement		2 599 126,29 €	5 613 702,25 €	116%
13	Subvention d'investissement	512 174,20 €	597 048,00 €	17%
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00 €	2 785 287,52 €	#DIV/0!
10	Dotations, fonds divers et réserves	229 656,00 €	0,00 €	-100%
1068	Excédents de fonctionnement	3 646,09 €	528 902,58 €	14406%
021	Virement de la sect° de fonction.	1 100 674,95 €	293 478,96 €	-73%
040	Opérat° ordre de transf sect	500 000,00 €	588 629,00 €	18%
041	Opérations patrimoniales	100 000,00 €	0,00 €	-100%
001	Report d'excédent	152 975,05 €	820 356,25 €	436%
Total recettes-section investissement		2 599 126,29 €	5 613 702,31 €	116%

A retenir :

Il est prévu, en 2024, une évolution budgétaire de **+116 %** par rapport à 2023 pour la section d'investissement du budget annexe Eau.

Au niveau des **dépenses d'investissement**, nous pouvons retenir :

- Un niveau d'investissement qui évolue **(+ 3,3 M€)**

Au niveau des **recettes d'investissement**, nous pouvons retenir :

- La sollicitation d'un emprunt de **(2,7 M€)**
- Une évolution du report excédentaire **(+667 K€)**

14. Budget annexe Assainissement

- [Les grands équilibres :](#)

	Fonctionnement		Investissement	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Crédits votés 2024	3 811 709,87 €	4 392 386,78 €	4 821 903,30 €	4 253 096,08 €
Restes à réaliser 2023	0,00 €	0,00 €	500 784,23 €	62 626,00 €
Résultats reportés 2023	580 676,91 €	0,00 €	0,00 €	1 006 965,45 €
Total Section 2024	4 392 386,78 €	4 392 386,78 €	5 322 687,53 €	5 322 687,53 €

- [La section de fonctionnement](#)

Chapitre	Libellé	Budget 2023	Budget 2024(dont RAR)	Evolution -/+ %
011	Charges à caractère gén.	1 500 000,00 €	1 186 100,00 €	-21%
012	Charges de pers., frais ass.	350 000,00 €	548 678,12 €	57%
014	Atténuations des produits	100 000,00 €	140 589,90 €	41%
65	Autres charges de gestion	150 000,00 €	10 000,00 €	-93%
66	Charges financières	300 000,00 €	214 455,11 €	-29%
67	Charges exceptionnelles	200 000,00 €	0,00 €	-100%
022	Dépenses imprévues	0,00 €	35 550,00 €	#DIV/0!
023	virement à la section d'inv.	600 000,00 €	421 336,74 €	-30%
042	Opérat° ordre de transf sect	500 000,00 €	1 400 000,00 €	180%
002	Déficit reporté	0,00 €	580 676,91 €	#DIV/0!
Total dépenses-section fonctionnement		3 700 000,00 €	4 537 386,78 €	23%
013	Atténuations de charges	50 000,00 €	0,00 €	-100%
70	Produits services, domaine et v.	2 500 000,00 €	2 782 409,15 €	11%
74	Dotations et participations	0,00 €	50 000,00 €	#DIV/0!
75	Autres produits de gest° courant	150 000,00 €	0,00 €	-100%
77	Produits exceptionnels	1 000 000,00 €	834 977,63 €	-17%
042	Opérat° ordre transf entre sect	0,00 €	870 000,00 €	#DIV/0!
002	Excédent reporté	0,00 €	0,00 €	#DIV/0!
Total recettes-section fonctionnement		3 700 000,00 €	4 537 386,78 €	23%

A retenir :

Il est prévu, en 2024, une évolution de **+23 %** par rapport à 2023 pour la section de fonctionnement du budget annexe Assainissement.

Au niveau des **dépenses de fonctionnement**, nous pouvons retenir :

- L'évolution des charges de personnel et assimilés **(+ 190 K€)** en lien avec la refacturation du budget Eau
- L'évolution du niveau des amortissements **(+ 900 K€)**

Au niveau des **recettes de fonctionnement**, nous pouvons retenir :

- L'évolution des recettes des produits et services **(+282 K€)**

- La section d'investissement

Chapitre	Libellé	Budget 2023	Budget 2024(dont RAR)	Evolution -/+ %
20	Immobilisations incorp.	56 848,00 €	250 742,66 €	341%
21	Immobilisations corporelles	1 200 000,00 €	3 465 041,57 €	189%
16	Emprunts et dettes assimilées	350 000,00 €	636 903,30 €	82%
020	Dépenses imprévues	90 000,00 €	0,00 €	-100%
040	Opérat ° ordre de transf sect	0,00 €	870 000,00 €	#DIV/0!
041	Opérations patrimoniales	100 000,00 €	100 000,00 €	0%
001	Report de déficit	0,00 €	0,00 €	#DIV/0!
Total dépenses-section investissement		1 796 848,00 €	5 322 687,53 €	196%
13	Subvention d'investissement	400 000,00 €	167 626,00 €	-58%
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00 €	1 910 979,24 €	#DIV/0!
10	Dotations, fonds divers et réserv	196 848,00 €	0,00 €	-100%
1068	Excédents de fonctionnement	0,00 €	315 780,10 €	#DIV/0!
021	Virement de la sect ° de fonction	600 000,00 €	421 336,74 €	-30%
040	Opérat ° ordre de transf sect	500 000,00 €	1 400 000,00 €	180%
041	Opérations patrimoniales	100 000,00 €	100 000,00 €	0%
001	Report d'excédent	0,00 €	1 006 965,45 €	#DIV/0!
Total recettes-section investissement		1 796 848,00 €	5 322 687,53 €	196%

A retenir :

Il est prévu, en 2024, une évolution budgétaire de **+196 %** par rapport à 2023 pour la section d'investissement du budget annexe Assainissement.

Au niveau des **dépenses d'investissement**, nous pouvons retenir :

- Un niveau d'investissement qui évolue **(+ 2,2 M€)**

Au niveau des **recettes d'investissement**, nous pouvons retenir :

- La sollicitation d'un emprunt de **(1,9 M€)**
- Une évolution du report excédentaire **(+1 M€)**

15. Budget consolidé

Budget	Pour mémoire Budget 2023		Propositions 2024	
	Fonctionnement	Investissement	Fonctionnement	Investissement
Budget Principal	20 703 917,01 €	8 463 095,25 €	25 119 758,70 €	19 836 723,10 €
Budget Annexe Gestion des déchets	6 335 827,09 €	1 414 007,20 €	7 086 393,94 €	1 698 319,11 €
Budget Annexe GEMAPI	529 469,00 €	1 646 080,49 €	633 457,73 €	1 642 305,06 €
Budget Annexe SPANC	131 563,71 €	199 712,38 €	147 575,27 €	135 084,65 €
Budget Annexe Maisons Médicales	221 100,00 €	130 000,00 €	213 846,75 €	150 671,13 €
Budget Annexe Site du lac	123 200,00 €	692 578,84 €	112 442,64 €	517 582,74 €
Budget Annexe Port de plaisance	170 000,00 €	86 377,26 €	157 412,55 €	219 231,25 €
Budget Annexe ADS	499 124,63 €	27 600,00 €	406 726,52 €	23 813,31 €
Budget Annexe Actipôle	509 000,00 €	183 441,86 €	465 783,89 €	197 187,91 €
Budget Annexe AR orofusion	61 233,96 €	100 059,00 €	48 759,27 €	253 024,00 €
Budget Annexe AR Ousson NORD	164 872,23 €	70 252,27 €	189 342,54 €	74 793,51 €
Budget Annexe ZAC de la picardière	1 064 921,05 €	1 004 421,05 €	785 412,34 €	715 412,34 €
Budget Annexe ZA Pré du pont	123 461,92 €	123 461,92 €	265 461,92 €	265 461,92 €
Budget Eau	5 438 404,23 €	2 599 126,29 €	5 922 102,31 €	5 613 702,25 €
Budget Assainissement	3 700 000,00 €	1 796 848,00 €	4 537 386,78 €	5 322 687,53 €
Budget Annexe Centre Aquatique	463 991,42 €	7 265 599,44 €	0,00 €	0,00 €
Budget Annexe AR LA buissière	15 000,00 €	224 108,75 €	0,00 €	0,00 €
Total	40 255 086,25 €	26 026 770,00 €	46 091 863,15 €	36 665 999,81 €

VI. Les autorisations de programme et les crédits de paiement

Il est autorisé aux collectivités et/ou EPCI d'utiliser :

- La technique de l'inscription de la totalité de la dépense la 1ere année puis de procéder par report d'une année sur l'autre du solde.
- La technique de l'échéancier dès le début de l'opération qui se décline par une ouverture des crédits budgétaires annuels par tranches.
Cette technique permet, en dissociant l'engagement pluriannuel des investissements de l'équilibre budgétaire annuel, de limiter le recours aux reports d'investissement. L'équilibre budgétaire s'apprécie en tenant compte des seuls Crédits de Paiement.

Il est rappelé que les autorisations de programme (AP) sont les limites supérieures des dépenses qui peuvent être engagées pour le financement des investissements. Elles sont sans limitation de durée jusqu'à leur annulation. Elles peuvent être révisées chaque année.

Il est rappelé que les crédits de paiement (CP) constituent la limite supérieure des dépenses pouvant être mandatées dans l'année, pour couvrir des engagements contractés dans le cadre des autorisations d'engagements correspondantes

Ci-après, les programmes qui feront l'objet d'une AP/CP :

Programmes	Autorisation de programme	Crédit de Paiement 2022	Crédit de Paiement 2023	Crédit de Paiement 2024	Crédit de Paiement 2025	Crédit de Paiement 2026
<i>Bâtiment Siège</i>	7 562 544,00 €	29 544,00 €	113 000,00 €	4 500 000,00 €	2 500 000,00 €	420 000,00 €
<i>Voie verte Cressin Rochefort Culoz</i>	1 828 140,00 €	- €	27 176,65 €	1 000 000,00 €	495 773,35 €	305 190,00 €
<i>Requalification de la cascade glandieu</i>	1 920 000,00 €	- €	63 565,81 €	1 276 890,00 €	579 544,19 €	- €
<i>OPAH</i>	427 600,00 €	- €	- €	197 250,00 €	131 700,00 €	98 650,00 €
<i>Aire de grand passage</i>	576 350,68 €	- €	5 350,68 €	416 000,00 €	155 000,00 €	- €
<i>Requalification du site du marais de lavours</i>	1 468 000,00 €	- €	- €	472 500,00 €	435 000,00 €	560 500,00 €
	13 782 634,68 €	29 544,00 €	209 093,14 €	7 862 640,00 €	4 297 017,54 €	1 384 340,00 €

VII. Les subventions aux associations et aux budgets annexes

1. Les subventions aux associations et organismes

1 - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT VOTEES 2024

BUDGET PRINCIPAL

		2024
TOTAL GENERAL DU CHAPITRE 65 (A+B+C+D)		979 052,77 €
657-Subvention de fonctionnement versée aux associations (A)		344 444,47 €
65748- Subvention de fonctionnement versée aux associations		344 444,47 €
SPORT		30 000,00 €
Ain Bugey Valromey Tour : course	Sport	13 000,00 €
Ain Bugey Valromey Tour : sponsoring	Sport	9 000,00 €
UCCB - sponsoring	Sport	500,00 €
Cyclo Bugey - Randonnées des lacs en Bugey (30ème randonnée des lacs)	Sport	2 500,00 €
Comité Départemental de course d'orientation de l'Ain Oocup	Sport	3 000,00 €
Club Sportif Valromey Retord (challenge Vincent Vittoz)	Sport	1 000,00 €
Valromey cyclo "la valromeysanne"	Sport	1 000,00 €
TOURISME CULTURE PATRIMOINE		31 500,00 €
Bugey Sud Actif- les mardis spectacles	Culture	1 000,00 €
Théâtre de la Chrysalide - La Chrysalide en Bugey"	Culture	2 000,00 €
Association Montessori du Valromey : Lab Montessori	Culture	2 000,00 €
Les marionnettes de la Tour- spectacle camion Babilo	Culture	300,00 €
Brass at Home - Festival Bugey en Musique	Culture	1 500,00 €
Val'Muse -Jazz Muse / saison culturelle	Culture	6 000,00 €
Observatoire Astronomie Nature du Valromey -La Nuit des étoiles	Culture	2 000,00 €
Obatala : Microfolies / projets EAC	Culture	5 000,00 €
Ecole de musique de l'Arène : Virieu aux coulurs des percussions	Culture	500,00 €
Musique en Bugey	Culture	2 700,00 €
Cie ThéART et Co : Même pas peur !	Culture	2 000,00 €
Chantelouve - concerts	Culture	500,00 €
Foyer rural de Ceyzérieu	Culture	1 000,00 €
Chandelain : concerts au fil des saisons	Culture	500,00 €
Arbores et sens - planton l'avenir	Culture	2 000,00 €
Comité intercommunal du mémorial départemental aux morts 39/45 du Valromey	Culture	500,00 €
Cercle amical de Songieu - "Fouilles Chateauneuf"	Patrimoine	500,00 €
Le jardin des plans : jardin botanique	Patrimoine	1 000,00 €
Culoz Patrimoine : journées européennes de l'archéologie	Patrimoine	500,00 €
ECONOMIE		74 021,00 €
Initiative Bugey -"Participation créateurs et repreneurs d'entreprises"	Economique	41 500,00 €
Bugey Développement Salon Smile	Economique	15 000,00 €
UCAB "Bugey expo"	Economique	15 000,00 €
CAE "La Batisse "	Economique	2 521,00 €

AGRICULTURE		39 509,31 €
SOLIDARITE PAYSANS RHONE ALPES	Agriculture	3 762,00 €
ADDEAR -projet d'animation local via LEADER 2023-2024	Agriculture	1 492,00 €
Groupeement de défense sanitaire de l'Ain (GDS) lutte frelons asiatiques	Agriculture	6 238,00 €
GAEC BEL : convention de partenariat "sols du Bugey : mettons le couvert !"	Agriculture	2 358,55 €
GAEC Maison FUSILLET : convention de partenariat "sols du Bugey : mettons le couvert !"	Agriculture	2 360,00 €
GAEC de la Grange Ronde : convention de partenariat "sols du Bugey : mettons le couvert !"	Agriculture	3 139,26 €
GAEC BLACK ANGUS : convention de partenariat "sols du Bugey : mettons le couvert !"	Agriculture	2 229,50 €
Mr Philippe VEYRON agriculteur : convention de partenariat "sols du Bugey : mettons le couvert !"	Agriculture	2 360,00 €
CEN : appui technique et animation PAEC 2023	Agriculture	15 570,00 €
MOBILITE		- €
Affectation subvention en attente (10 000 €)	Mobilité	- €
SOCIAL		162 470,00 €
ADAPA	Social	21 690,00 €
ADMR VALROMEY	Social	5 400,00 €
ADMR BELLEY		7 979,00 €
AIN DOMICILE SERVICE	Social	5 400,00 €
Mission Locale jeunes (D-2022-94 du 13/10/2022 convention 3 ans - participation 1,20 €/habitant)	Social	40 707,00 €
SCOP GO ON (formations compétences clés Français Langue Etrangères DELF) ↳ Financé par le dispositif BOP 104 (subvention perçue de l'Etat - SGAR)	social	69 184,00 €
AFI (Association Formation Ingénierie) /ECRIT 01 (coordination linguistique)	social	1 000,00 €
SCOP GO ON (atelier je clique donc j'apprends - lutte contre illetrisme)		2 000,00 €
Association du conseil citoyen quartiers prioritaires (fonctionnement + cantine des découvertes)	social	1 500,00 €
Compagnie Comme un arbre créations (goûters artistiques)	social	1 000,00 €
Compagnie ThéArt et Co (Ateliers théâtre Même pas peur)	Social	1 000,00 €
CIDFF (permanences d'accès aux droits)	social	1 000,00 €
Fédération des centres sociaux de l'Ain : action politique de la ville : accompagnement du Conseil citoyen	social	500,00 €
Humando Insertion "remobilisation du QPV "	Social	500,00 €
ALFA 3A - Clauses sociales sur le territoire dans les marchés publics (convention du 23/06/2020 - subvention 3 610 €/an - rappel 3 ans)	social	3 610,00 €
POLITIQUE DE L'HABITAT - PCAET OPAH		6 944,16 €
Association Tremplin (SIAO) (action pour le logement et l'hébergement des personnes défavorisées : convention 2020 à 2022)	Politique habitat	3 444,16 €
ADIL de l'Ain (information sur le logement)	Politique habitat	3 500,00 €

657-Subvention de fonctionnement versée aux organismes (B)		495 973,00 €
657381- Subvention de fonctionnement versée aux autres établissements publics locaux		439 300,00 €
Office de tourisme Bugey Sud	Tourisme	362 800,00 €
EID (Maison du marais de Lavours)	culture	74 000,00 €
EID (Maison du marais de Lavours) : 40 ans de la réserve	patrimoine	2 500,00 €
657382- Subvention de fonctionnement aux organismes publics divers		10 000,00 €
Chambre d'agriculture : appui technique et animation PAEC	Agriculture	10 000,00 €
65733- Subvention de fonctionnement versée au Département		18 123,00 €
Département de l'Ain subvention poste éducateur (convention prévention spécialisée 2023-2024)	Social	18 123,00 €
657341 - Subvention aux collectivités		6 000,00 €
Ville de Belley : Les Epicuriennes de Belley - festival de la gastronomie	Patrimoine	6 000,00 €
65742 - Subvention aux entreprises		2 550,00 €
ORSAC : logement temporaire	Politique habitat	2 550,00 €
657363 - Subvention au CCAS		20 000,00 €
CCAS de Belley : action d'animation politique de la ville : animations	social	20 000,00 €
655- Contributions (C)		42 791,00 €
65568- autres contributions		37 086,00 €
CC HAUT BUGEY AGGLOMERATION - Dispositif replantation forestière (convention 2020-2023)	Agriculture	10 501,00 €
CC HAUT BUGEY AGGLOMERATION - Dispositif replantation forestière (convention 2024)	Agriculture	21 000,00 €
SEMA - Contribution plan pastoral de 2022 à 2026	PAAT	5 585,00 €
65574 - contribution politique de l'habitat		5 705,00 €
DPT 01 : convention observatoire départemental de l'Habitat (ODH)	Politique habitat	5 705,00 €
014- Atténuation de produits (D)		95 844,30 €
7398 Reversement, restitutions et prélèvement divers		95 844,30 €
Office de tourisme Bugey Sud (reversement taxe de séjour)	culture	95 844,30 €

2 -SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT VERSEES

TOTAL GENERAL DU CHAPITRE 204 (A+B+C+D+E+F)		1 180 374,00 €
2041582- Subvention d'équipement aux organismes publics (A)		108 209,00 €
ECONOMIE		108 209,00 €
SIEA : extension réseau fibre (convention 2020 -2035)	Economie	108 209,00 €
2041512- Subvention d'équipement aux organismes publics (B)		38 000,00 €
ECONOMIE		38 000,00 €
Siea : branchements projets implantation	Economie	38 000,00 €
2041632- Subvention d'équipement établissement rattaché (C)		354 100,00 €
TOURISME - SANTE		354 100,00 €
Budget site du lac de Virieu : aménagement réhabilitation lac	Tourisme	193 000,00 €
Budget port de plaisance	Tourisme	139 900,00 €
Budget maisons médicales	Santé	21 200,00 €
204182- Subvention d'équipement aux organismes publics divers (D)		117 325,00 €
OPAH		117 325,00 €
Particuliers : lutte contre la vacance du logement, soutien à la redynamisation de Belley et réaménagement du centre ville (conventions)	Politique de l'habitat OPAH	117 325,00 €
204131- Subvention d'équipement au Département (E)		37 500,00 €
ECONOMIE		37 500,00 €
Département - dispositif soutien aux entreprises (convention)	Economie	37 500,00 €
2041412 - Subvention d'équipement versée aux communes (F)		525 240,00 €
		525 240,00 €
Communes fonds de concours		525 240,00 €

BUDGET ANNEXE GESTION DES DECHETS

65748- Subvention de fonctionnement versée aux associations	21 000,00 €
	21 000,00 €
VALORISTE BUGHEY SUD	21 000,00 €

655- Contributions	142 000,00 €
65568- autres contributions	142 000,00 €
COM COM DE YENNE	20 000,00 €
HAUT BUGHEY AGGLOMERATION	66 000,00 €
SYCLUM ARANDON	24 600,00 €
COM COM PLAINE DE L AIN	30 000,00 €
AMORCE	1 000,00 €
RESEAU COMPOST CITOYEN	400,00 €

BUDGET ANNEXE ACTIPOLE

65748- Subvention de fonctionnement versée aux associations	3 000,00 €
	3 000,00 €
INITIATIVE BUGHEY	3 000,00 €

BUDGET ANNEXE GEMAPI

655- Contributions	131 000,00 €
65568- autres contributions	131 000,00 €
SYNDICAT DU RHONE (SYDCEHR)	40 000,00 €
SYNDICAT DU HAUT RHONE (SHR)	91 000,00 €

2. Les subventions aux budgets annexes

SUBVENTION DU BUDGET PRINCIPAL AUX BUDGETS ANNEXES

Subventions de fonctionnement du budget principal aux budgets annexes	article du budget principal	article du budget annexe	Budget primitif 2023	versement 2023	Budget primitif 2024 prévisionnel
ZAC PICARDIERE	65821	7573621	133 331,20 €	84 437,37 €	54 920,61 €
SITE DU LAC DE VIRIEU	65821	75822	120 000,00 €	93 000,00 €	110 000,00 €
PORT PLAISANCE	65821	75822	111 000,00 €	78 000,00 €	93 830,00 €
MAISONS MEDICALES	65821	75822	70 000,00 €	21 100,00 €	48 800,00 €
ACTIPOLE	65821	75822	168 000,00 €	37 000,00 €	190 252,44 €
GEMAPI	65821	75822	- €	- €	85 410,00 €
EAU	65823	747			600 000,00 €
ASSAINISSEMENT	65823	747			400 000,00 €
ASSAINISSEMENT	65823	747			136 042,00 €
TOTAL			602 331,20 €	313 537,37 €	1 719 255,05 €

Subvention d'investissement du budget principal au budget annexe	article du budget principal	article du budget annexe	Budget primitif 2023	réalisation 2023	Budget primitif 2024 prévisionnel
SITE DU LAC	20415332	13151	300 000,00 €	- €	193 000,00 €
PORT DE PLAISANCE	20415332	13151	- €	- €	139 900,00 €
MAISONS MEDICALES	20415332	13151	- €	- €	21 200,00 €
TOTAL			300 000,00 €	- €	354 100,00 €

AVANCES DU BUDGET PRINCIPAL AUX BUDGETS ANNEXES

ZA PRE DU PONT	276351	168751			142 000,00 €
TOTAL			- €	- €	142 000,00 €

Remboursement des avances des budgets annexes au budget principal	article du budget principal	article du budget annexe	Budget primitif 2023 - Prévisionnel	réalisation 2023	Budget primitif 2024 - prévisionnel
ZAC PICARDIERE	276351	168751	429 331,20 €	289 008,71 €	114 695,61 €
ZA PRE DU PONT	276351	1678	- €	- €	- €
TOTAL			429 331,20 €	289 008,71 €	114 695,61 €

Accusé de réception en préfecture
001-200040350-20240411-D-2024-056-BF
Date de télétransmission : 26/04/2024
Date de réception préfecture : 26/04/2024