

DOB DU 27 FÉVRIER 2025

Rapport d'Orientation Budgétaire

Contexte général

- La loi NOTRe est venue étoffer les dispositions relatives au débat d'orientation budgétaire. Désormais, les EPCI comprenant au moins une commune de 3 500 habitants doivent rédiger un Rapport d'Orientation Budgétaire (ROB) afin de préparer le débat d'orientations budgétaires.
- Le ROB doit comporter les informations suivantes :
 - les orientations budgétaires envisagées,
 - la présentation des engagements pluriannuels,
 - des informations relatives à la structure et la gestion de la dette,
 - la structure des effectifs, les dépenses de personnel et la durée de travail.

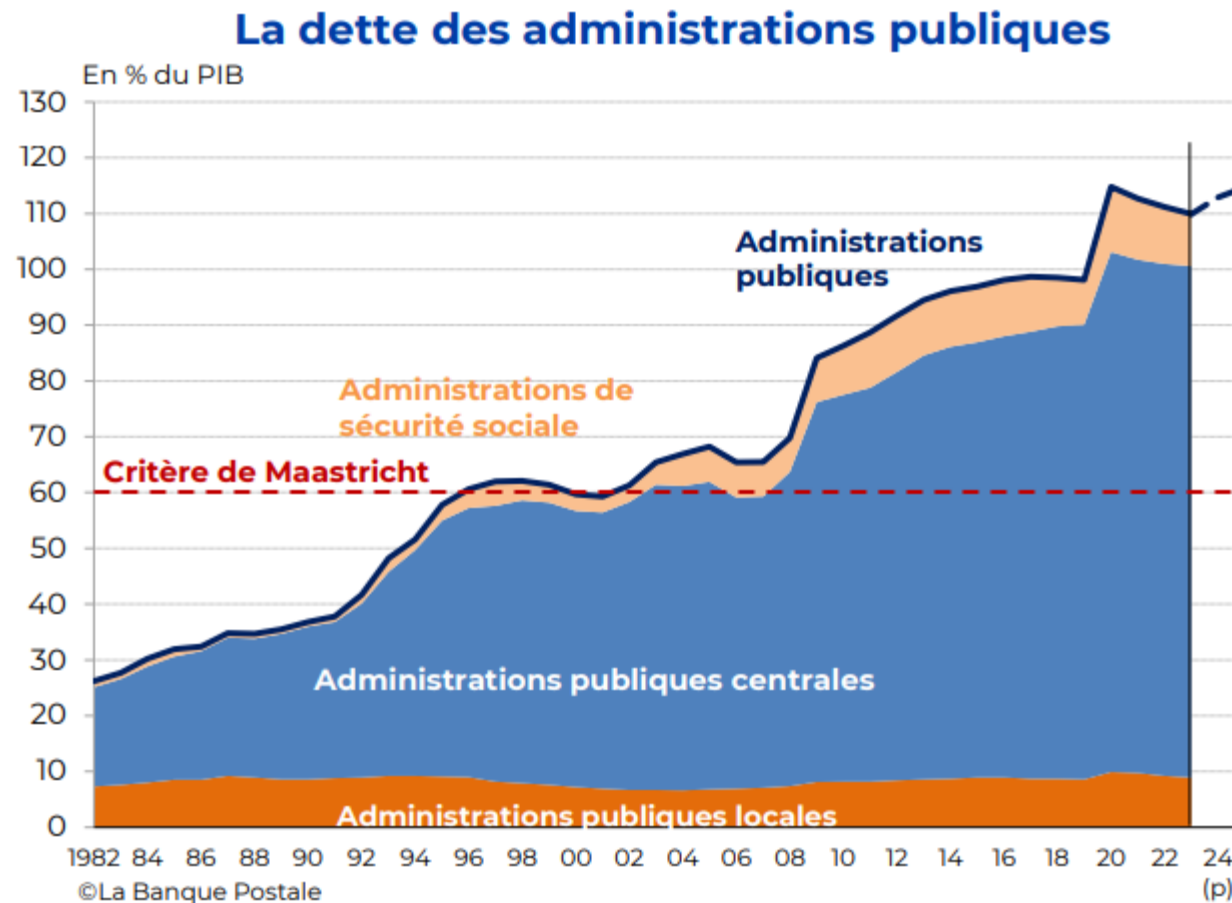
Contexte 2025

- Taux de croissance du PIB
 - 1,1% en 2024, + 0,8 en 2023, +2,5% en 2022, +6,25 % en 2021, - 11,5 % en 2020, 1,5% en 2019 et 1,8% en 2018,
 - 0,9% en 2025
- Taux de croissance des prix à la consommation
 - 1,4 % en 2025, +2% en 2024, + 4,9 % en 2023, +5,9 % en 2022, +1,25 % en 2021, 0,5 % en 2020, 1,1% en 2019 et 1,8% en 2018
 - Revalorisation des valeurs locatives en 2025 : 1,7 %

Contexte 2025

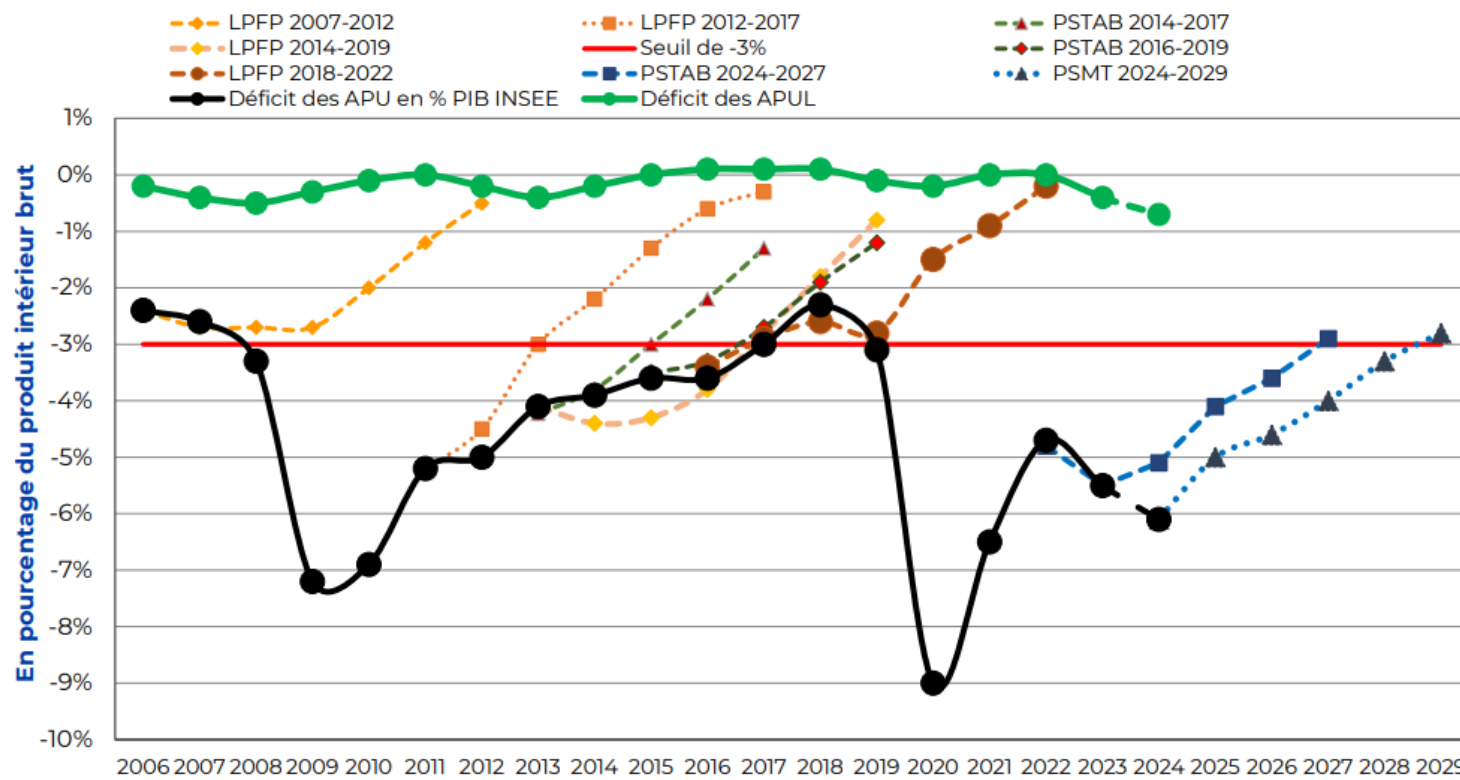


Contexte 2025



Contexte 2025

Déficit des administrations publiques et perspectives pluriannuelles



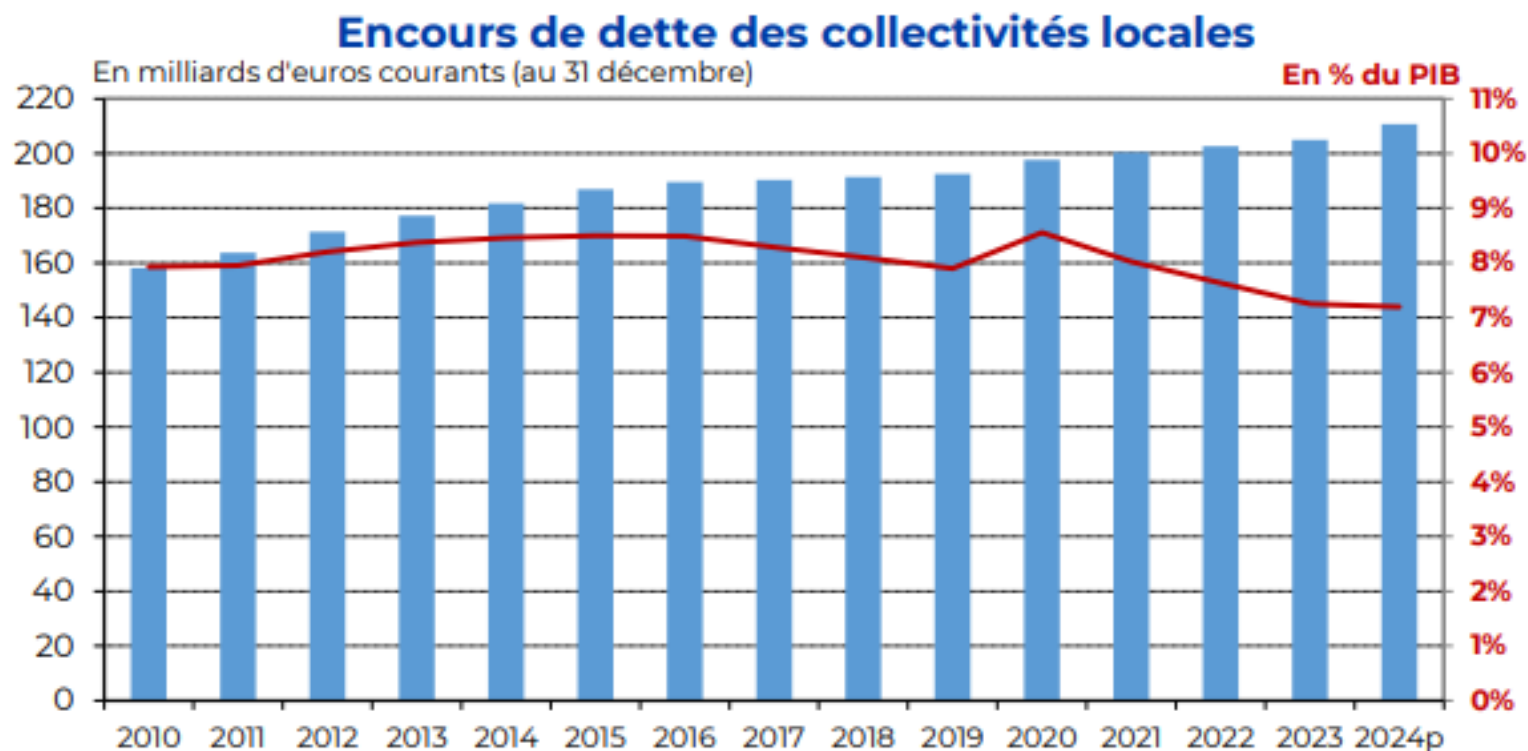
Contexte 2025

Évolutions des prévisions de déficit public (solde effectif)

En % du PIB	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Loi de programmation des finances publiques 2023-2027 (18/12/2023)	-4,4	-3,7	-3,2	-2,7		
Loi de finances pour 2024 (29/12/2023)	-4,4					
Programme de stabilité 2024-2027 (17/04/2024)	-5,1	-4,1	-3,6	-2,9		
Projet de loi de finances pour 2025 (10/10/2024)	-6,1	-5,2				
Plan budgétaire et structurel à moyen terme (PSMT-remplace le PSTAB) 2025-2029 (23/10/2024)	-6,1	-5,0	-4,6	-4,0	-3,3	-2,8
Loi de finances de fin de gestion 2024 (06/12/2024)	-6,1					

LF2025 : objectif déficit revu à la baisse : -5,4 %

Contexte 2025



Contexte 2025

La loi spéciale : chronologie des faits



05/12/2024

Démission du Gouvernement

À la suite de la motion de censure du Gouvernement sur le PLFSS (art. 49 alinéa 3 Constitution) et **suspension des débats au Parlement sur les textes financiers.**



20/12/2024

Promulgation de la [loi spéciale](#) (art. 47 Constitution et 45 LOLF)

[09/12/2024](#) Avis du Conseil d'État relatif à l'interprétation de l'article 45 LOLF (notamment sur l'intégration des prélèvements sur recettes)

[11/12/2024](#) Dépôt à l'AN du Projet de loi spéciale

[16/12/2024](#) Adoption par l'Assemblée nationale

[18/12/2024](#) Adoption par le Sénat

[20/12/2024](#) Promulgation par le Président de la République



30/12/2024

Promulgation du [décret n°2024-1253](#) portant répartition des crédits relatifs aux services votés (art. 47 Constitution) pour assurer la continuité des services publics



15/01/2025

Reprise de l'examen du projet de loi de finances (PLF) 2025 au Sénat ; vote prévu le 23 janvier

Adoption Loi de Finances pour 2025 le 05/02/2025, validation par le conseil constitutionnel le 13/02/2025

Loi spéciale du 20/12/2024

©La Banque Postale

Rappel PLF 2025 : les variables d'ajustement (article 29)

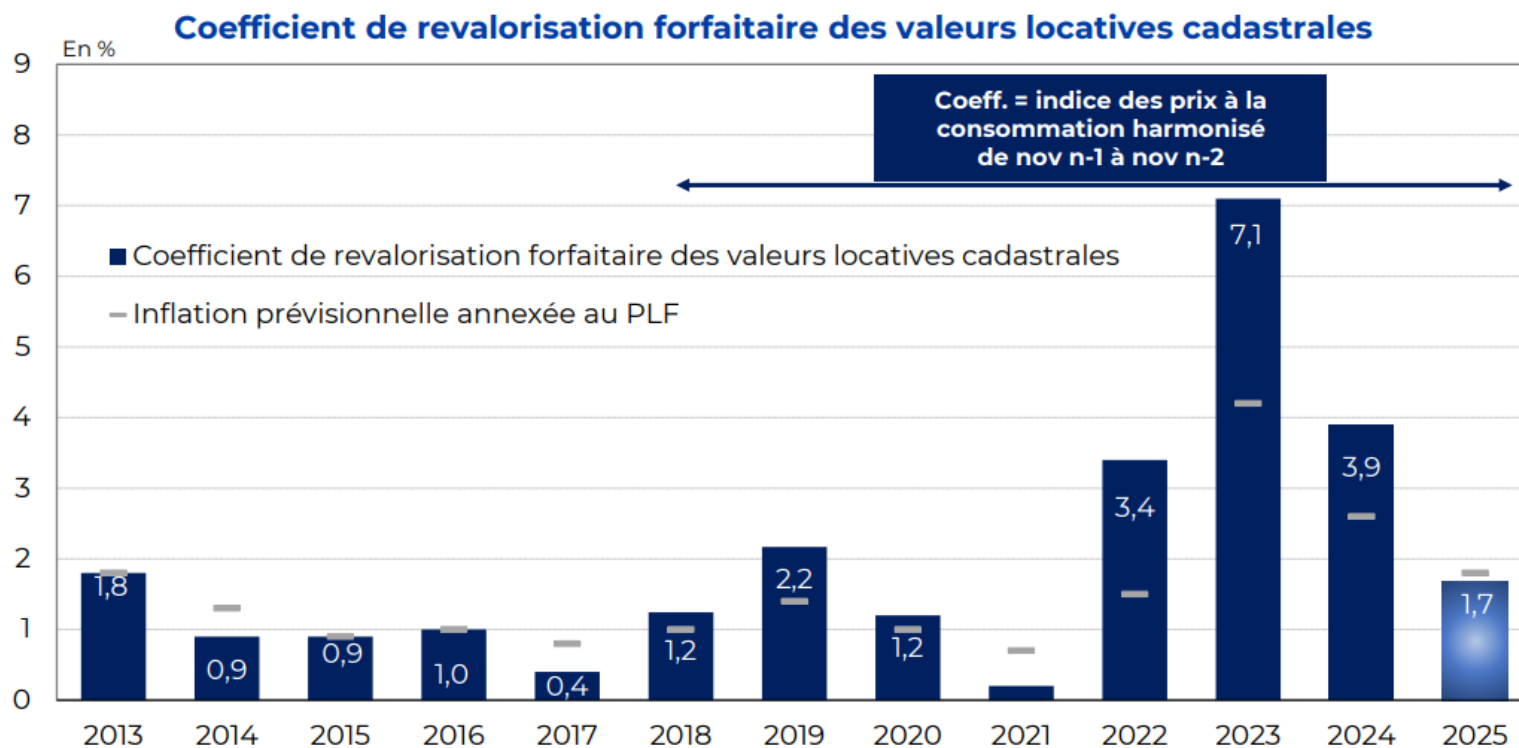
	2021	2022	2023	2024	2025 (p)	Diff. 2025/2024	Évol. 2025/2024
DCRTP	2 905,2	2 880,2	2 875,2	2 841,2	2 411,3	-429,9	-15,13%
Régions	492,1	467,1	467,1	467,1	278,5	-188,7	-40,39%
Départements	1 268,3	1 268,3	1 263,3	1 243,3	1 204,3	-39,0	-3,14%
Bloc communal	1 144,8	1 144,8	1 144,8	1 130,8	928,5	-202,2	-17,88%
FDPTP	284,3	284,3	284,3	271,3	214,3	-57,0	-21,01%
Dotation "carrée"	413,0	388,0	378,0	378,0	378,0	0,0	0,00%
Régions	40,8	15,8	15,8	15,8	15,8	0,0	0,00%
Départements	372,2	372,2	362,2	362,2	362,2	0,0	0,00%
Compensation AOM	48,0	48,0	48,0	48,0	48,0	0,0	0,00%

Total des dotations ajustées (PLF 2025) : 2 625,6 M€, en baisse de 486,9 M€ (soit 15,64 %)

Evolution des dotations d'Etat pour la CCPR

	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	
Dotation de compensation	602 297,00 €	469 989,00 €	463 170,00 €	454 673,00 €	449 735,00 €	439 920,00 €	431 407,00 €	
Dotation d'intercommunalité	535 800,00 €	580 682,00 €	585 283,00 €	592 742,00 €	538 596,00 €	398 980,00 €	324 614,00 €	
Total	1 138 097,00 €	1 050 671,00 €	1 048 453,00 €	1 047 415,00 €	988 331,00 €	838 900,00 €	756 021,00 €	
	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Dotation de compensation	419 419,00 €	410 661,00 €	401 232,00 €	393 896,00 €	386 138,00 €	377 668,00 €	375 475,00 €	369 261,00 €
Dotation d'intercommunalité	276 021,00 €	251 075,00 €	276 867,00 €	304 099,00 €	298 021,00 €	294 860,00 €	296 815,00 €	335 783,00 €
Total	695 440,00 €	661 736,00 €	678 099,00 €	697 995,00 €	684 159,00 €	672 528,00 €	672 290,00 €	705 044,00 €

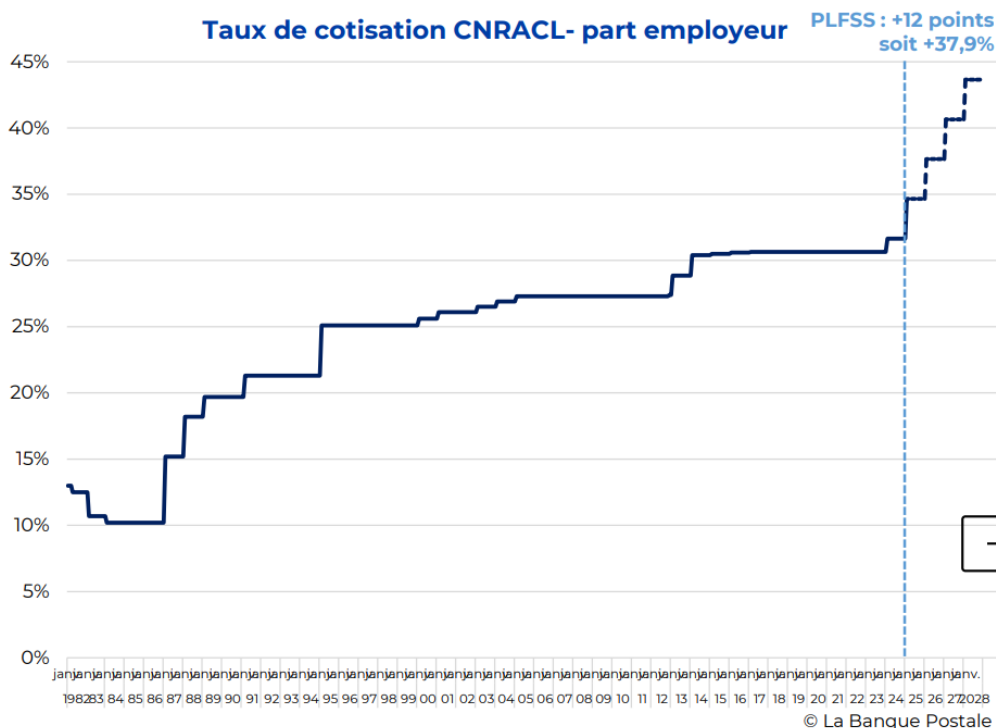
Loi spéciale du 20/12/2024



Source : [Insee](https://www.insee.fr)

Loi spéciale du 20/12/2024

Taux de cotisation à la Caisse nationale de retraites des agents des collectivités locales



Rappel : le PLFSS pour 2025, rejeté du fait de l'adoption par l'Assemblée nationale le 4 décembre 2024 d'une motion de censure, incluait les conséquences d'une augmentation progressive du taux de cotisation à la CNRACL (cf. graphique à gauche).

Mais une telle augmentation ne relève que d'un décret dont un projet, soumis en décembre 2024 au Conseil National d'Évaluation des Normes (CNEN) et au Conseil des Finances Locales (CFL), a reçu un avis défavorable des élus locaux.

Ces avis n'étant que consultatifs, un décret entérinant cette hausse pourrait être pris courant janvier. Une interrogation demeure cependant sur le rythme de progression.

(Pour aller plus loin : [rapport Igas-IGF-IGA sur la situation financière de la CNRACL](#))



Le taux de cotisation d'assurance maladie des agents affiliés à la CNRACL est fixé au 1^{er} janvier 2025, comme en 2023, à 9,88 % après 8,88 % en 2024. La baisse de 2024 visant à compenser la hausse simultanée d'un point de la cotisation employeur CNRACL est donc annulée.

Loi de finances 2025

- **Report de la suppression de la cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises** (article 62). Prévue pour 2027, la suppression définitive de la CVAE est reportée. Les taux d'imposition seront abaissés progressivement à compter de 2026. La CVAE sera totalement supprimée en 2030.
- **Mesures en faveur du secteur agricole** (articles 66 à 72). Le texte aménage certaines déductions (épargne de précaution, vaches laitières), améliore l'exonération de taxe foncière, renforce les exonérations en cas de cession au profit des jeunes agriculteurs et annule les hausses prévues sur le gazole utilisé pour les travaux agricoles et forestiers.
- **Des économies demandées aux collectivités territoriales** : Les collectivités territoriales voient leur budget réduit de 2,2 milliards d'euros en 2025, avec une augmentation des sommes ponctionnées par l'Etat sur leurs recettes. C'est moitié moins que [l'effort de 5 milliards d'euros qui leur était demandé dans le projet de budget version Michel Barnier](#).

Loi de finances 2025

- Maintien en l'état actuel du FCTVA a été acquis.
- Hausse de 0,5 point du taux plafond des DMTO
- Augmentation de l'enveloppe de la DGF de 150 millions d'euros, prélevé sur la DSIL
- Les autres dotations d'investissement ont été préservées, malgré la baisse du fonds vert de 1,350 M€ en AE par rapport à la loi de finances de 2024, soit désormais 1,150 M€.

Règles de lien entre les taux

Art. 151 : Fiscalité des logements peu occupés avec dérogation à la règle de lien

Rappel Les règles de lien entre les taux en 2023 (hors situation particulière)

Communes +
EPCI à
fiscalité
additionnelle
(FA)

Prise en compte de la variation
entre n-1 et n

TFPB : variation libre

TFPNB : variation ne peut être > variation taux TFPB (de la C ou de l'EPCI)

CFE : variation ne peut être > variation taux TFPB (de la C ou de l'EPCI)
(ou variation taux moyen pondéré FB+FNB si plus faible)

THRS : variation ne peut être > variation taux TFPB (de la C ou de l'EPCI)
(ou variation taux moyen pondéré FB+FNB si plus faible)

Si taux TFPB baisse → autres taux doivent baisser (à l'inverse autres taux peuvent baisser sans baisser le taux de TFPB)

EPCI à fiscalité
professionnelle
unique (FPU)

Prise en compte de la
variation entre n-1 et n
(entre n-2 et n-1 pour la CFE)

TFPB : variation libre

TFPNB : variation ne peut être > variation taux TFPB

CFE : variation ne peut être > variation taux TFPB (taux consolidé C+EPCI)
(ou variation taux moyen pondéré consolidé FB+FNB si plus faible)

THRS : variation ne peut être > variation taux TFPB (ou variation taux moyen
pondéré consolidé FB+FNB si plus faible)*

Si taux consolidé TFPB baisse → autres taux doivent baisser (à l'inverse autres taux peuvent baisser sans baisser le taux de TFPB)

*Une ambiguïté existe quant à la référence au seul taux de l'EPCI ou au taux consolidé C+EPCI

Règles de lien entre les taux

Art. 151 : Fiscalité des résidences secondaires et dérogations à la règle de lien

Nouveau dispositif dérogatoire

Pour les communes, si taux de THRS < 75 % de la moyenne constatée pour l'ensemble des communes du département

→ elles peuvent majorer leur taux avec une double condition :

- leur nouveau taux ne doit pas dépasser 75 % du taux moyen des communes du département,
- l'évolution ne doit pas être supérieure à 5 % du taux moyen des communes du département.

Pour les EPCI à FP, si taux THRS < 75 % de la moyenne constatée pour l'ensemble des EPCI à FP au niveau national

→ ils peuvent majorer leur taux avec une double condition :

- leur nouveau taux ne doit pas dépasser 75 % du taux moyen national des EPCI à FP,
- l'évolution ne doit pas être supérieure à 5 % du taux moyen national des EPCI à FP.

	Taux commune THRS (a)	Moyenne des communes du CD (b)	Rapport (a/b)	Utilisation de la dérogation (si rapport <75%)	Taux maximum possible (75% moyenne taux com. du CD)	Évolution maximale possible (5% de la moyenne taux com. CD)	Taux maximum possible pour la commune	Évolution maximale possible pour la commune
Commune A	17,0%	20,0%	85,0%	NON				
Commune B	14,9%	20,0%	74,5%	OUI	15,0%	+ 1,0 % (ou + 1 point ?)	15,00%	0,67%
Commune C	12,0%	20,0%	60,0%	OUI	15,0%	+ 1,0 % (ou + 1 point ?)	12,12 % (ou 13 % ?)	+ 1 % (ou + 8,33 % ?)

DETTE DU BUDGET GENERAL

Endettement de la CCPR

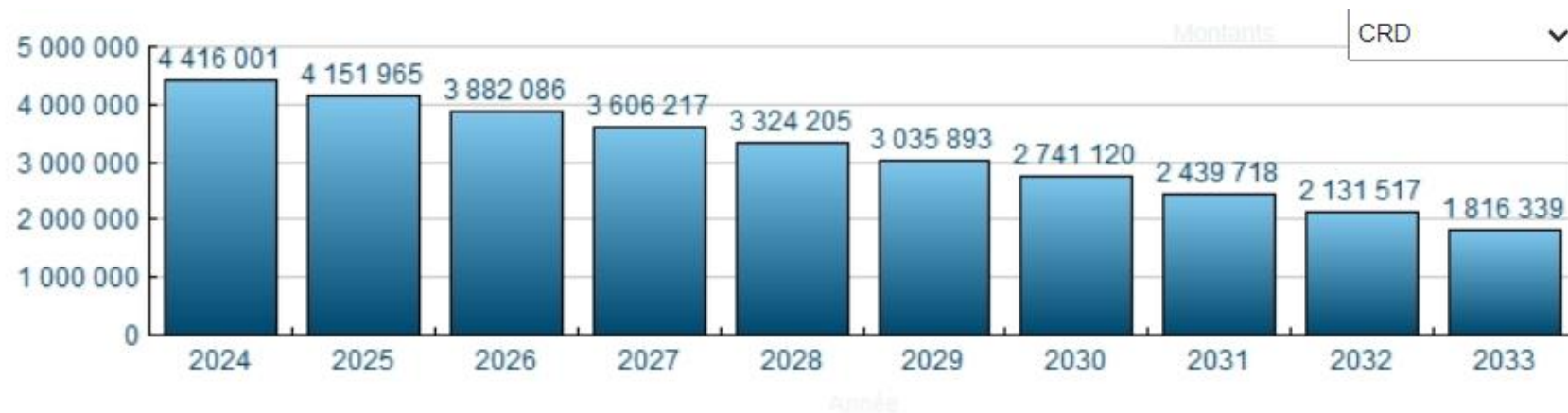
	Endettement CCPR au 01/01/2025
CRD	4 151 965 €
Dont emprunts THD	2 733 941 €
Dont emprunts BDL remboursés par le budget annexe	423 547 €
Solde	994 477 €

Amortissement de l'année 2025 de 270 k€

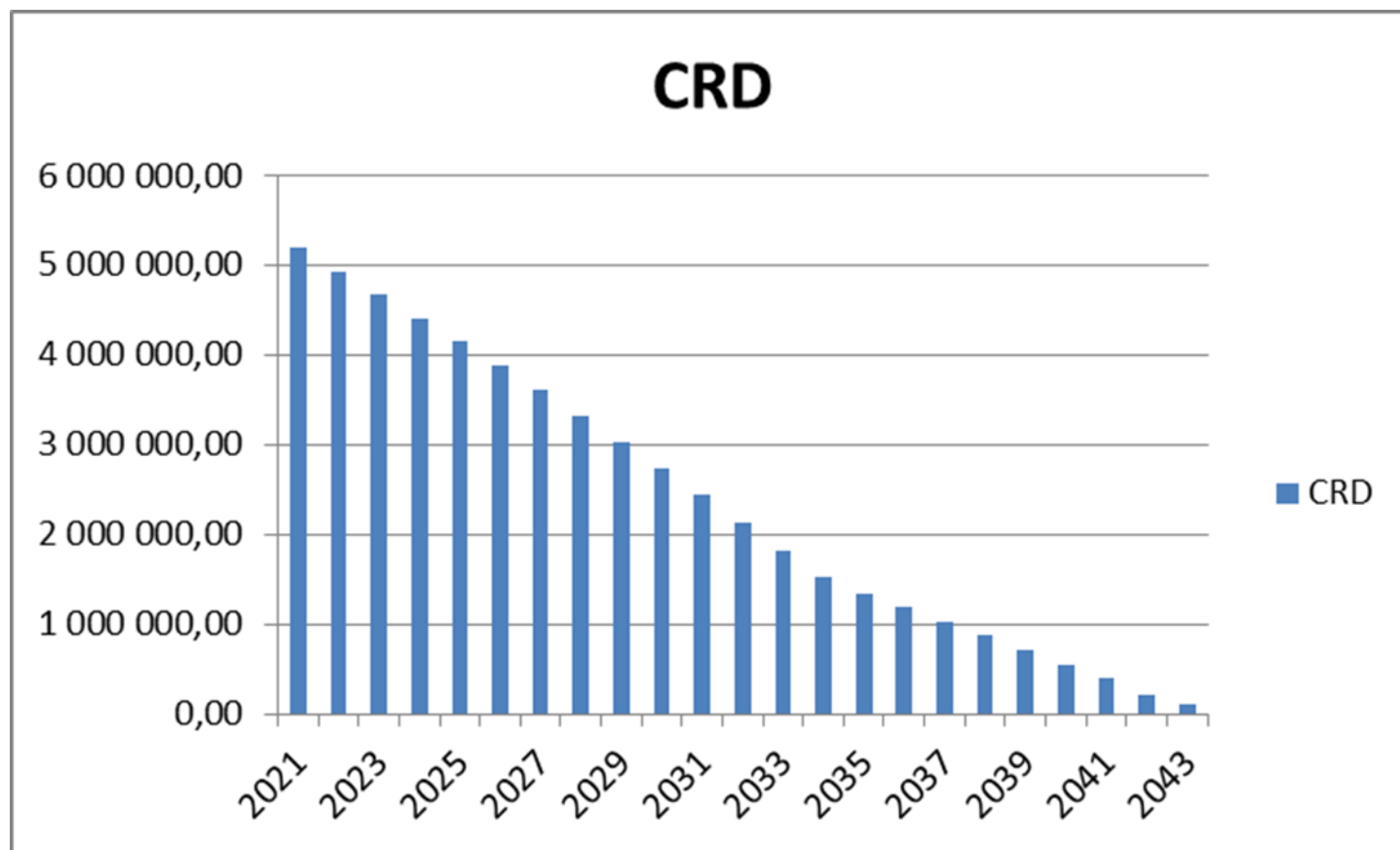
Endettement de la CCPR

cc pîlat													
Soldé	N°	Objet	Capital initial	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
☐	E5	Construction Bâtiment EEV	500 000,00	247 649,15	224 892,16	201 070,14	176 133,27	150 029,36	122 703,80	94 099,41	64 156,35	32 811,96	
☐	E14	Travaux divers	2 200 000,00	1 307 301,95	1 193 131,33	1 076 253,97	956 605,68	834 120,79	708 732,04	580 370,58	448 965,94	314 445,97	176 736,81
☐	E15	THD 2016	1 200 000,00	906 574,14	862 172,67	817 122,94	771 415,48	725 040,70	677 988,84	630 250,03	581 814,23	532 671,27	482 810,82
☐	E16	THD 2017-2018	2 347 500,00	1 954 475,71	1 871 768,73	1 787 639,19	1 702 062,62	1 615 014,14	1 526 468,42	1 436 399,72	1 344 781,84	1 251 588,13	1 156 791,49
Total du Budget cc pîlat			6 247 500,00	4 416 000,95	4 151 964,89	3 882 086,24	3 606 217,05	3 324 204,99	3 035 893,10	2 741 119,74	2 439 718,36	2 131 517,33	1 816 339,12
Total général			6 247 500,00	4 416 000,95	4 151 964,89	3 882 086,24	3 606 217,05	3 324 204,99	3 035 893,10	2 741 119,74	2 439 718,36	2 131 517,33	1 816 339,12

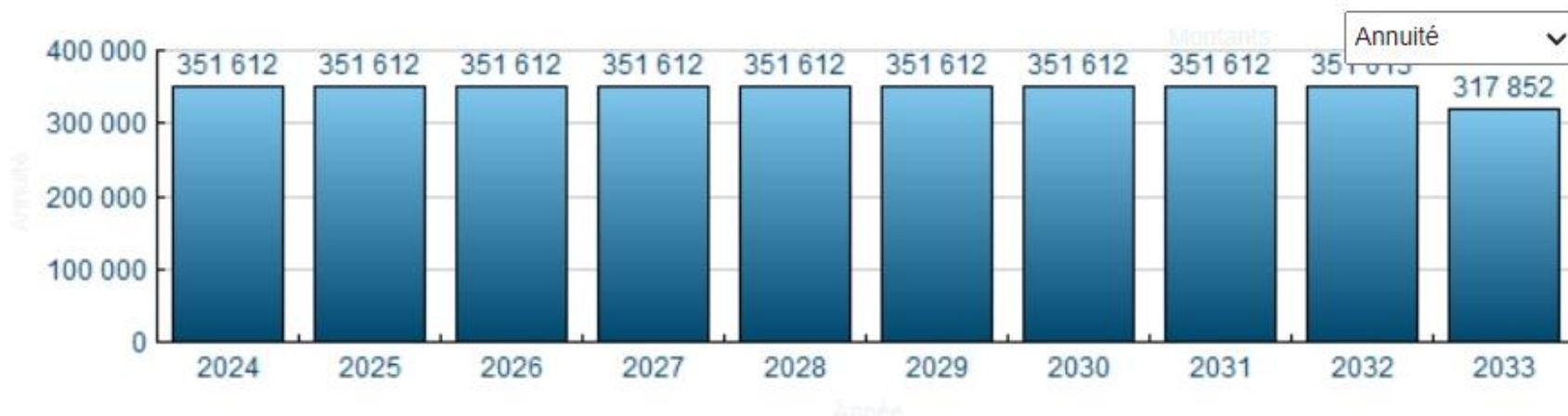
Endettement de la CCPR



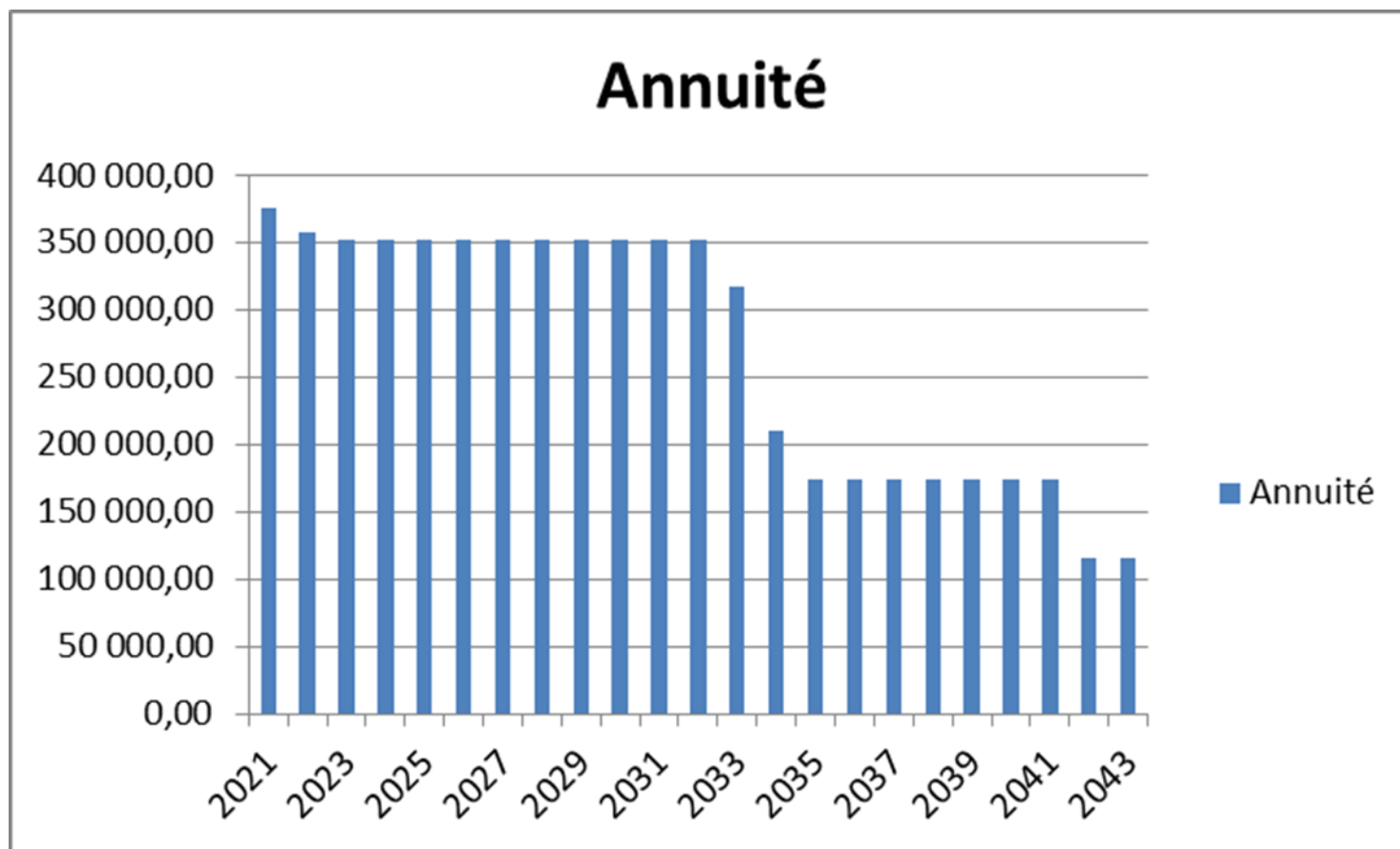
Endettement de la CCPR



Endettement de la CCPR - annuité de la dette



Endettement de la CCPR - annuité de la dette



COMPTE ADMINISTRATIF 2024 – BUDGET PRIMITIF 2025 - PROVISOIRE

CA 2024 Budget général

Budget Général - Compte administratif							
	Réalisé 2024			Reports 2024			
	Dépenses	Recettes	total	Dépenses	Recettes	total	Solde 2024
Fonctionnement	6 260 128,99 €	7 886 139,79 €	1 626 010,80 €			0,00 €	1 626 010,80 €
Investissement	1 181 675,27 €	2 602 887,46 €	1 421 212,19 €	420 600,00 €	707 700,00 €	287 100,00 €	1 708 312,19 €
	Résultats - FDR brut		3 047 222,99 €		Résultats - FDR net		3 334 322,99 €
Reprise des résultats 2024 sur 2025							
	001 D/R d'Investissement		1 421 212,19 €				
	002 D/R de Fonctionnement		426 010,80 €				
	1068 R d'Investissement		1 200 000,00 €				
Excédent de fonctionnement 2024 brut							
	Hors reports et RAR						
	Réalisé 2024						
	Dépenses	Recettes	total				
Fonctionnement	6 260 128,99 €	6 686 139,79 €	426 010,80 €				
Investissement	1 181 675,27 €	2 156 919,78 €	975 244,51 €				
	solde		1 401 255,31 €				
Pour rappel résultats 2023 repris sur 2024							
	001 D/R d'Investissement		445 967,68 €				
	002 D/R de Fonctionnement		1 200 000,00 €				

CA 2024 Budget général

Étiquettes de lignes	CA 2020	CA 2021	CA 2022	CA 2023	CA 2024 provisoire au 28/01/2025	Somme de BP 2025
F	560 384,77 €	1 035 945,33 €	1 286 879,53 €	2 264 857,64 €	1 626 010,80 €	0,00 €
D	-6 104 186,93 €	-6 331 077,09 €	-5 290 124,62 €	-5 643 784,83 €	-6 260 128,99 €	-7 922 641,46 €
011. Charges à caractère général	-518 615,82 €	-541 862,66 €	-492 416,98 €	-637 427,24 €	-668 727,76 €	-821 280,00 €
012. Charges de personnel et frais assimilés	-1 134 497,26 €	-1 293 251,79 €	-1 297 222,91 €	-1 316 129,50 €	-1 438 311,87 €	-1 505 000,00 €
014. atténuations de produits	-2 436 272,95 €	-2 428 110,95 €	-2 398 482,00 €	-2 418 451,90 €	-2 451 142,95 €	-2 449 000,00 €
023. Virement à la section d'investissement			0,00 €	0,00 €	0,00 €	-1 618 111,75 €
042. Opérations d'ordre de transfert entre sections	-1 088 905,58 €	-1 182 528,67 €	-314 418,49 €	-314 063,07 €	-306 797,74 €	-319 000,00 €
65. Autres charges de gestion courante	-806 444,70 €	-780 866,96 €	-684 724,12 €	-866 214,09 €	-1 309 384,53 €	-1 128 949,71 €
66. Charges financières	-119 450,62 €	-103 177,87 €	-97 190,66 €	-91 499,03 €	-85 764,14 €	-80 300,00 €
67. Charges exceptionnelles	0,00 €	0,00 €	-5 669,46 €		0,00 €	-1 000,00 €
68. Dotations aux provisions		-1 278,19 €				
R	6 664 571,70 €	7 367 022,42 €	6 577 004,15 €	7 908 642,47 €	7 886 139,79 €	7 922 641,46 €
002. Résultat de fonctionnement reporté	23 199,36 €	96 722,68 €	196 945,33 €	1 286 879,53 €	1 200 000,00 €	1 200 000,00 €
013. Atténuations de charges	792,12 €	26 427,00 €	16 662,33 €	9 055,23 €		20 000,00 €
042. Opérations d'ordre de transfert entre sections	806 383,35 €	899 818,94 €	7 044,49 €	7 269,89 €	10 197,53 €	18 000,00 €
70. produits des services, du domaine et ventes divers	324 829,30 €	338 491,03 €	296 811,29 €	365 459,41 €	331 135,66 €	347 289,92 €
73. Impôts et taxes	4 241 876,13 €	4 634 017,71 €	4 496 732,77 €	2 956 129,00 €	3 112 045,00 €	3 111 000,00 €
731. Impositions directes				1 836 239,54 €	1 798 233,44 €	1 868 000,00 €
74. Dotations et participations	1 146 271,77 €	1 309 558,69 €	1 400 319,29 €	1 356 208,53 €	1 326 976,42 €	1 321 951,54 €
75. Autres produits de gestion courante	99 912,78 €	37 586,13 €	14 445,65 €	74 934,04 €	92 180,64 €	19 400,00 €
76. Produits financiers	20 000,00 €	18 787,79 €	17 529,85 €	16 224,93 €	14 871,10 €	17 000,00 €
77. Produits exceptionnels	1 306,89 €	5 612,45 €	129 813,15 €	242,37 €	500,00 €	0,00 €
78. reprises sur provisions			700,00 €		0,00 €	0,00 €

CA 2024 Budget général

- Explication de l'excédent de Fonct. : 1 626 k€
 - Virement section d'investissement : 1 086 k€
 - Dépenses 2024 reportées sur 2025 : 98 k€
 - Subvention au budget ZAE non réalisée : 165k€
 - Reversement excédent du Chapi : 78 k€
- **Solde restant sur l'exercice 2024** **199 k€**

CAF - BP 2024- CA 2024- BP 2025

	BP 2023	CA 2023	BP 2024	CA 2024	BP 2025
<u>Excédent Brut d'Exploitation : Epargne de gestion</u> : Disponible hors reports, op ordres et dépenses imprévues	757 870,64 €	1 366 270,32 €	287 060,96 €	808 375,15 €	799 411,75 €
Remboursement intérêt de la dette	91 900,00 €	81 499,03 €	83 900,00 €	85 764,14 €	80 300,00 €
<u>CAF ou épargne Brute</u>	665 970,64 €	1 284 771,29 €	203 160,96 €	722 611,01 €	719 111,75 €
<u>CAF ou épargne brute corrigée</u>	869 038,47 €	1 284 771,29 €	733 160,96 €	1 197 666,01 €	719 111,75 €
Remboursement du capital de la dette	258 700,00 €	258 337,14 €	264 100,00 €	264 036,06 €	270 200,00 €
<u>CAF ou épargne Nette</u>	407 270,64 €	1 026 434,15 €	-60 939,04 €	458 574,95 €	448 911,75 €
<u>CAF ou épargne Nette corrigée</u>	610 338,47 €	1 026 434,15 €	469 060,96 €	933 629,95 €	448 911,75 €
Subvention Budget ZAE	203 067,83 €		530 000,00 €	475 055,00 €	
<u>Encours de la dette au 01/01</u>	4 674 338,09 €	4 674 338,09 €	4 416 000,95 €	4 416 000,95 €	4 150 965,00 €
<u>Capacité de désendettement en année</u>	5,38	3,64	6,02	3,69	5,77
<u>Encours de la dette par habitant</u>	277,26 €	277,26 €	261,78 €	261,78 €	246,07 €

Capacité de désendettement : encours de la dette/CAF brute corrigée

Charges à venir – 2027 : fonctionnement de la piscine – estimatif 112 000 € selon AMO

Réalisés 2024

- Excédents de l'année 3 047 k€, en augmentation
- Pas d'emprunt réalisé
- PPI : 876 k€
 - Études piscine : 145 k€
 - Travaux dans les crèches : 439 k€ dont crèche Vérin : 400 k€
 - Economie : 73 k€ dont soutien à l'économie : 29 k€
 - Solde cuisine centrale : 130 k€

Prévisionnels 2025 - fonctionnement Dépenses

- Non-ouverture de la piscine à Pélussin : 112 k€ d'économies
- Chapitre personnel : en hausse CA 2024 1 438 k€ , BP 2025 : 1 505 k€
 - Hausse CNRACL et CDG : 43 k€, validé par décret le 31/01/2025
 - 31,65 % en 2024
 - 34,65 % en 2025,
 - 37,65 % en 2026,
 - 40,65 % en 2027,
 - 43,65 % en 2028.
- DSP Crèches : CA 2024 292k€/BP 2025 318k€ - / 2026 : 344 k€
- Création d'un budget revente de chaleur suite à la production des panneaux photovoltaïques – non abouti, réalisé en cours d'année en fonction du réalisé

Réalisés 2024- prévisionnels 2025- fonctionnement Recettes

- Revalorisation forfaitaire des valeurs locatives : +1,7 %, soit + 30k€ en 2024.
- Hypothèse de travail
 - Fraction de TVA maintenue
 - Baisse des dotations d'Etat en 2025 de 4 %
 - Stabilité des taux de fiscalité
 - Taux capitalisé en 2024 de CFE de 0,36%, soit 15 487 €
 - Taux capitalisé en 2023 de CFE de 0,54%, soit 21 945,60 €
 - Taux capitalisé en 2022 de CFE de 0,04%, soit 1 625,60 €
 - Taux capitalisé perdu en 2025 : 0,04%

Constats années 2025-2026

- Epargne disponible reste faible, incertitudes fiscales et sur dotations
- Pour rappel, 0,5% sur la TFB représente 104 k€ de recettes fiscales supplémentaires

Evolution des taux d'imposition

	2020	2021	2022	2023	2024
Cotisation foncière des entreprises	25,25%	25,25%	25,25%	25,25%	25,25%
Taxe d'habitation	10,10%	10,10%	10,10%	10,10%	10,10%
Taxe foncière bâti	0,50%	0,50%	0,50%	0,50%	0,50%
Taxe foncière non bâti	1,80%	1,80%	1,80%	1,80%	1,80%
Taxe GEMAPI					20 000,00 €

Fiscalité

**Base plancher garantie hors
compensation CVAE : 2 241 238 €**

Estimations !

	Etat 1259/2024	Etat 1386/2024	Etat 1259/2025	Chapit	Compt
Fraction TVA - Compensation TH	2 501 023,00 €	2 522 264,00 €	2 522 000,00 €	73	7351
Fraction de TVA - compensation CVAE	589 357,00 €	589 781,00 €	589 781,00 €	73	7352
Allocations compensatrices	438 036,00 €	438 036,00 €	438 036,00 €	74	74833
TASCOM	160 740,00 €	173 605,00 €	176 000,00 €	731	73113
TH	221 796,00 €	216 852,00 €	222 000,00 €	731	73111
CFE	1 086 255,00 €	1 085 284,00 €	1 103 000,00 €	731	73111
TFNB	10 395,00 €	10 442,00 €	10 600,00 €	731	73111
TFB	103 575,00 €	104 056,00 €	105 800,00 €	731	73111
IFER	112 456,00 €	113 376,00 €	115 416,77 €	731	73114
Taxe additionnelle TFNB	23 975,00 €	24 846,00 €	25 000,00 €	731	73111
Taxe GEMAPI	20 000,00 €	20 000,00 €	76 000,00 €	731	73136
Taxe de séjour	25 000,00 €	35 172,44 €	35 000,00 €	731	731721
	5 292 608,00 €	5 333 714,44 €	5 418 633,77 €		

Total chap 73 : impôts et taxes : 3 111 000 €

Total chap 731 : impositions directes : 1 868 000 €

Fiscalité

- Taxe GEMAPI pour 2024 : 20 000 € (financement des travaux de la Patouse)
- Financements 2025
 - S3R = 145 000 € / 70 045 € en 2024
 - Etude Faune flore BDL : 41 000 €
- **Hypothèse de travail : Taxe GEMAPI à 76 000 €**

Fiscalité

• Modalités de calcul

- 1. Les communes ou les EPCI déterminent et votent un produit global attendu que l'administration doit répartir entre les redevables.
 - Le produit de la taxe :
 - est voté chaque année avant le 15 avril ;
 - est fixé à 40 € par habitant au maximum ; soit max 16 869 hab x 40 € = 674 760 €
 - est au plus égal au montant annuel prévisionnel des charges de fonctionnement et d'investissement résultant de l'exercice de cette compétence ;
 - est reparti entre les assujettis aux 3 taxes la TFPB, la TFPNB et CFE proportionnellement aux recettes que chacune d'elles a procurées l'année précédente aux communes membres de l'EPCI.
- 2. L'administration détermine les taux additionnels de GEMAPI. Une fois que le produit réclamé a été ventilé entre les 3 taxes, les bases prises en compte pour le calcul du taux additionnel sont les bases communales de la taxe concernée, que la taxe ait été instituée par la commune ou l'EPCI à fiscalité propre.
 - Ainsi, le taux de taxe GEMAPI adossé à la TFPB est égal au rapport du produit GEMAPI attendu sur la TFPB par la base communale de TFPB.

Fiscalité

CALCUL DES TAUX D'IMPOSITION ADDITIONNELLE DE TGÉMAPI POUR 2024 : EPCI UNI-DIRECTIONNEL

I. Détermination du produit de TGémapi à fiscaliser

Données	Année	Source	Montant
Produit de TGémapi attendu par l'EPCI	2024	délibération	50 000
Dotation de TFPB EI *	2023	fichier national	0
Dotation de CFE EI *	2023	fichier national	0
Produit de TGémapi à fiscaliser	2024	calcul	50 000

* Seulement si l'EPCI a délibéré un produit en 2021.

II. Répartition du produit net de TGémapi à fiscaliser

A. Minoration de la part départementale de TFPB (article 105 de la loi n° 2021-1900 du 30 décembre 2021 de finances pour 2022)

Données	Année	Source	
Bases communales de TFPB	2023	FiComInd 2023	19 911 813
Taux départemental de TFPB	2020	taux FDL	15,300 %
Minoration de la part départementale de TFPB	2023/2020	calcul	3 046 507

B. Détermination des produits nets d'imposition à utiliser pour la répartition entre les quatre taxes principales du produit net de TGémapi à fiscaliser

Données	Année	Source	TH (dont THLV)	TFPB	TFPNB	CFE	Total
Produits nets communaux, intercommunaux et syndicaux	2023	FiComInd 2023	512 069	24 617 391	2 510 152	1 212 522	28 852 134
Minoration de la part départementale de TFPB	2023/2020	calcul	0	3 046 507	0	0	3 046 507
Produits nets d'imposition à utiliser	2023	calcul	512 069	21 570 884	2 510 152	1 212 522	25 805 627

C. Répartition du produit de TGémapi à fiscaliser entre les quatre taxes principales

Données	Année	Source	TH (dont THLV)	TFPB	TFPNB	CFE	Total
Produits nets d'imposition à utiliser	2024	calcul	512 069	21 570 884	2 510 152	1 212 522	25 805 627
Quotient de répartition	2024	calcul				0,001938	
Produit de TGémapi à fiscaliser réparti	2024	calcul	992	41 794	4 863	2 349	49 998
Ajustement du produit de TGémapi réparti	2024	calcul	0	2	0	0	2
Produit de TGémapi à fiscaliser réparti ajusté	2024	calcul	992	41 796	4 863	2 349	50 000

III. Détermination des taux d'imposition additionnelle sur les bases de TGémapi

Données	Année	Source	TH (dont THLV)	TFPB	TFPNB	CFE	Total
Produit de TGémapi à fiscaliser réparti ajusté	2024	calcul	992	41 796	4 863	2 349	50 000
Bases *	2024	REV ou 1081-A	2 321 383	19 911 813	558 484	4 064 579	26 856 259
Taux de TGémapi	2024	calcul	0,04270 %	0,21000 %	0,87100 %	0,05780 %	

* Bases de TH prévisionnelles, de TF prévisionnelles après D2 ou définitives après D4 et de CFE définitives.

Fiscalité

- Estimation pour proposition 76 000 € de taxe GEMAPI sur 2025

Produit GEMAPI pour	20 000,00 €	Taux appliqué en 2024	Montant	Répartition	76 000,00 €	taux évolution	Montant estimatif 2025
TH	396,80 €	0,08580%		1,98%	1 507,84 €	280,00%	
TFPB	16 718,40 €	0,06300%	1,00 €	83,59%	63 529,92 €	280,00%	3,80 €
TFPNB	1 945,20 €	0,17400%		9,73%	7 391,76 €	280,00%	
CFE	939,60 €	0,09750%		4,70%	3 570,48 €	280,00%	
	20 000,00 €			100,00%	76 000,00 €		

Fiscalité

- Taxe de séjour
 - CA 2023 : 27 677,54 €, 33 212 € avec le budget BDL
 - CA 2024 : 35 172 €, 39 765 € avec le budget BDL

		Montants TS			
		2022	2023	2024	% d'évolution
Déclarations en direct par les hébergeurs	Meublés de tourisme	2 641,69 €	5 720,62 €	5 165,09 €	-9,71%
	Campings	5 210,60 €	7 086,60 €	7 653,10 €	7,99%
	Chambres d'hôtes	598,00 €	2 136,90 €	3 165,70 €	48,14%
	Hôtel de tourisme (*)	591,03 €	1 400,04 €	1 318,32 €	-5,84%
	10 ^{ème} nature	- €			
	S Total	9 041,32 €	16 344,16 €	17 302,21 €	6%
Par les opérateurs numériques (Airbnb, Booking, Abritel, Gîtes de France, Greengo, Novasol...)	Toutes catégories confondues (90 % de meublés sans classement)	6 187,37 €	17 534,10 €	20 406,32 €	16%
	TOTAL	15 228,69 €	33 878,26 €	37 708,53 €	11%

Fiscalité

- Taxe de séjour
 - CA 2023 : 27 677,54 €, 33 212 € avec le budget BDL
 - CA 2024 : 35 172 €, 39 765 € avec le budget BDL

		Nombre nuitées payantes			
		2022	2023	2024	% d'évolution
Déclarations en direct par les hébergeurs	Meublés de tourisme	14 268	12 242	12 942	5,72%
	Campings	29 633	32 024	31 419	-1,89%
	Chambres d'hôtes	3 152	2 983	4 777	60,14%
	Hôtel de tourisme (*)	946	814	812	-0,25%
	10 ^{ème} nature	-			
	S Total	47 999	48 063	49 950	4%
Par les opérateurs numériques (Airbnb, Booking, Abritel, Gîtes de France, Greengo, Novasol...)	Toutes catégories confondues (90 % de meublés sans classement)	21 174	21 096	25 602	21%
	TOTAL	69 173	69 159	75 552	9%

Section Fonctionnement

CA 2024 – BP 2025

Étiquettes de lignes	Somme de BP 2024	Somme de CA 2024 provisoire au 28/01/2025	Somme de BP 2025
F	0,00 €	1 626 010,80 €	0,00 €
D	-7 812 544,00 €	-6 260 128,99 €	-7 922 641,46 €
011. Charges à caractère général	-818 427,41 €	-668 727,76 €	-821 280,00 €
012. Charges de personnel et frais assimilés	-1 460 000,00 €	-1 438 311,87 €	-1 505 000,00 €
014. atténuations de produits	-2 440 000,00 €	-2 451 142,95 €	-2 449 000,00 €
023. Virement à la section d'investissement	-1 086 160,96 €	0,00 €	-1 618 111,75 €
042. Opérations d'ordre de transfert entre sections	-325 500,00 €	-306 797,74 €	-319 000,00 €
65. Autres charges de gestion courante	-1 597 555,63 €	-1 309 384,53 €	-1 128 949,71 €
66. Charges financières	-83 900,00 €	-85 764,14 €	-80 300,00 €
67. Charges exceptionnelles	-1 000,00 €	0,00 €	-1 000,00 €
R	7 812 544,00 €	7 886 139,79 €	7 922 641,46 €
002. Résultat de fonctionnement reporté	1 200 000,00 €	1 200 000,00 €	1 200 000,00 €
013. Atténuations de charges	5 000,00 €		20 000,00 €
042. Opérations d'ordre de transfert entre sections	8 500,00 €	10 197,53 €	18 000,00 €
70. produits des services, du domaine et ventes divers	412 622,00 €	331 135,66 €	347 289,92 €
73. Impôts et taxes	3 090 378,00 €	3 112 045,00 €	3 111 000,00 €
731. Impositions directes	1 766 000,00 €	1 798 233,44 €	1 868 000,00 €
74. Dotations et participations	1 303 444,00 €	1 326 976,42 €	1 321 951,54 €
75. Autres produits de gestion courante	11 300,00 €	92 180,64 €	19 400,00 €
76. Produits financiers	14 800,00 €	14 871,10 €	17 000,00 €
77. Produits exceptionnels	500,00 €	500,00 €	0,00 €

Détail évolution chapitre 011

En jaune :
justification 2024
En vert :
justification 2025

Étiquettes de lignes	Somme de BP 2024	Somme de CA 2024 provisoire au 28/01/2025	Somme de BP 2025	
F	0,00 €	1 626 010,80 €	0,00 €	
D	-7 812 544,00 €	-6 260 128,99 €	-7 922 641,46 €	
011. Charges à caractère général	-818 427,41 €	-668 727,76 €	-821 280,00 €	
6042. Achats de prestations de services	0,00 €	-4 356,00 €	0,00 €	
60611. Eau et assainissement	-1 433,41 €	-1 295,15 €	-1 430,00 €	
60612. Energie - Electricité	-32 800,00 €	-35 209,33 €	-46 900,00 €	Hausse de 32 %
60621. Combustibles	-14 300,00 €	-13 887,06 €	-20 300,00 €	Chaudière en panne sur début d'année - compensation
60622. Carburants	-4 600,00 €	-4 264,82 €	-4 950,00 €	
60628. Autres fournitures non stockées	0,00 €	-36,77 €	0,00 €	
60631. Fournitures d'entretien	-5 600,00 €	-3 181,16 €	-3 850,00 €	
60632. Fournitures de petit équipement	-7 900,00 €	-4 964,17 €	-5 850,00 €	
60633. Fournitures de voirie	0,00 €	-48,50 €	0,00 €	
60636. Habillement et vêtements de travail	-200,00 €	-174,73 €	-200,00 €	
6064. Fournitures administratives	-9 100,00 €	-11 381,79 €	-10 200,00 €	
6065. Livres, disq., cass. (biblio. Médiat.)	-25 400,00 €	-26 485,16 €	-25 700,00 €	
6067. Fournitures scolaires	-1 200,00 €	-660,42 €	-1 200,00 €	
6068. Autres matières et fournitures	-3 200,00 €	-9 073,59 €	-3 450,00 €	
611. Contrats de prestations de services	-12 600,00 €	-18 191,50 €	-15 750,00 €	
61358. Autres	-37 700,00 €	-47 800,71 €	-68 100,00 €	Contrat IPSET et one system + MAJ site internet 25k€
615221. Bâtiments publics	-105 300,00 €	-56 235,92 €	-61 400,00 €	Crédits reportés sur 2025 : conformité élec des bats : 43 k€

Détail évolution chapitre 011

Étiquettes de lignes	Somme de BP 2024	Somme de CA 2024 provisoire au 28/01/2025	Somme de BP 2025	
F	0,00 €	1 698 670,38 €	0,00 €	
D	-7 812 544,00 €	-6 260 128,99 €	-7 922 641,46 €	
011. Charges à caractère général	-818 427,41 €	-668 727,76 €	-821 180,00 €	
615231. Voiries	-13 800,00 €	-10 119,47 €	-19 200,00 €	Intervention suite intempéries Verlieu
61551. Matériel roulant	-4 500,00 €	-4 264,92 €	-3 500,00 €	
61558. Autres biens mobiliers	-1 000,00 €	-2 094,49 €	-1 000,00 €	
6156. Maintenance	-69 600,00 €	-60 865,13 €	-72 800,00 €	
6161. Multirisques	-24 000,00 €	-22 555,26 €	-26 700,00 €	
617. Etudes et recherches	-55 000,00 €	-16 533,00 €	-41 000,00 €	étude faune flore 30 k€ reportée sur 2025+étude PLH 2 25k€ reportée sur 2025
6182. Documentation générale et technique	-1 750,00 €	-1 420,28 €	-1 600,00 €	
6184. Versements à des organismes de formation	-5 300,00 €	-4 060,00 €	-18 400,00 €	APCIL/ compensation en subvention
6188. Autres frais divers	-117 650,00 €	-103 023,88 €	-122 100,00 €	CMR année complète, -17k€ en 2024 suite aux absences
62268. Autres honoraires, conseils	-5 000,00 €	-11 265,43 €	-12 000,00 €	
6228. Divers	-54 700,00 €	-23 897,71 €	-36 400,00 €	Ateliers CMA + CCI 15 k€ en 2024 non réalisés
6231. Annonces et insertions	-2 500,00 €	-2 476,98 €	-2 500,00 €	
6232. Fêtes et cérémonies	-9 150,00 €	-9 815,85 €	-10 950,00 €	
62367. Publications	0,00 €	-180,00 €	-200,00 €	
6237. Publications	-15 800,00 €	-14 031,80 €	-23 300,00 €	+ annonces EQB
6238. Divers	0,00 €	-153,00 €	-200,00 €	

Détail évolution chapitre 011

Étiquettes de lignes	Somme de BP 2024	Somme de CA 2024 provisoire au 28/01/2025	Somme de BP 2025	
F	0,00 €	1 698 670,38 €	0,00 €	
D	-7 812 544,00 €	-6 260 128,99 €	-7 922 641,46 €	
011. Charges à caractère général	-818 427,41 €	-668 727,76 €	-821 280,00 €	
6247. Transports collectifs du personnel	-4 500,00 €	-4 252,50 €	-4 500,00 €	
6248. Divers	0,00 €	-4 560,00 €	0,00 €	
6251. Voyages, déplacements et missions	-4 700,00 €	-3 989,03 €	-2 950,00 €	
6261. Frais d'affranchissement	-6 500,00 €	-5 079,47 €	-5 750,00 €	
6262. Frais de télécommunications	-19 500,00 €	-14 557,79 €	-21 700,00 €	
627. Services bancaires et assimilés	-100,00 €	-25,33 €	-100,00 €	
				AMF, EPURES, ATMO, CNAS, ADCF, CDG, CNAS, SIEL, ALEC, rives du Rhône
6281. Concours divers (cotisations)	-18 200,00 €	-18 652,06 €	-21 950,00 €	
6283. Frais de nettoyage des locaux	-6 400,00 €	-2 292,00 €	-2 950,00 €	
6284. Redevances pour services rendus	-4 100,00 €	-3 162,16 €	-3 750,00 €	
628721. Remb. frais aux BA/régies sans personnalité morale	-104 244,00 €	-78 737,13 €	-90 500,00 €	25 k€ de – dépensés au CA 2024
62878. A ddes tiers	-5 000,00 €	0,00 €	0,00 €	
6288. Autres	-600,00 €	-734,31 €	-600,00 €	
63512. Taxes foncières	-2 400,00 €	-3 336,00 €	-3 800,00 €	
637. Autres impôts, taxes (autres organismes)	-1 100,00 €	-1 498,00 €	-1 600,00 €	

Détail du compte 6281 : concours divers

Contributions	CA 2024	BP 2025
ALEC	866,25 €	900,00 €
AMF	1490,25 €	1 600,00 €
EPURES	200,00 €	250,00 €
ATMO	3 023,00 €	3 200,00 €
CNAS	8 897,00 €	9 500,00 €
INTERCO DE FRANCE	1 906,19 €	2 000,00 €
RIVES NATURE	843,45 €	900,00 €
CDG	1 425,88 €	1 600,00 €
TOTAL	18 652,02 €	21 950,00 €

Détail des remboursements de frais aux budgets annexes – compte 628721

ANALYTIQUE	BP 2024	CA 2024 provisoire au 28/01/2025	BP 2025
20. Camping St Pierre de Boeuf	-700,00 €	0,00 €	-2 500,00 €
27. Espace détente BDL	-102 044,00 €	-77 536,06 €	-77 000,00 €
3. Riviere artificielle St Pierre	-1 500,00 €	0,00 €	-11 000,00 €

Total : 90 500 €

Chapitre 012 - hypothèse de travail

BP 2024	1 460 000,00 €	
CA 2024	1 438 311,87 €	
Cadre national		
Augmentation SMIC		
Augmentation de la CNRACL 31,65 à 35,65%	33 000,00 €	non démarré au 01/01/2025
cotisation maladie, maternité, invalidité, décès - URSAAF CNRACL	7 000,00 €	8,88 à 9,88%
Cadre local		
hausse du CIA	7 000,00 €	
hausse cotisation CDG	2 000,00 €	0,72 à 0,75 %
hausse cdg médecin et prévention	1 500,00 €	0,50 à 0,52 %
Situation particulières		
Départ retraite 1	-22 000,00 €	
Départ retraite 2	-7 000,00 €	
Poste remplacement	-3 000,00 €	
poste Zone d'accélération	-17 000,00 €	
Agent à 90 % à partir de 06/2025	-3 000,00 €	
DIF sollicité	1 350,00 €	
Poste remplacement 2	1 000,00 €	
Poste remplacement 3	10 000,00 €	
Total	1 446 850,00 €	
GVT 4 %	57 874,00 €	
total global	1 504 724,00 €	
BP 2025	1 505 000,00 €	

LF 2025 : Le niveau d'indemnisation des arrêts de maladie de courte durée des fonctionnaires est porté à 90% (contre 100% aujourd'hui). En revanche, l'amendement sénatorial qui visait à allonger le délai de carence dans la fonction publique de 1 à 3 jours a été rejeté.

Détail du chapitre 65

Étiquettes de lignes	Somme de BP 2024	Somme de CA 2024	
		provisoire au 28/01/2025	Somme de BP 2025
F	-1 597 555,63 €	-1 309 384,53 €	-1 128 949,71 €
D	-1 597 555,63 €	-1 309 384,53 €	-1 128 949,71 €
65. Autres charges de gestion courante	-1 597 555,63 €	-1 309 384,53 €	-1 128 949,71 €
65311. Indemnités de fonction	-67 000,00 €	-63 128,09 €	-67 000,00 €
65313. Cotisations de retraite	-3 500,00 €	-2 729,05 €	-3 500,00 €
65314. Cotisations de sécurité sociale - part patronale	-8 000,00 €	-4 582,00 €	-8 000,00 €
6538. Autres organismes	0,00 €	-1 567,39 €	-1 700,00 €
6541. Créances admises en non-valeur	-1 500,00 €	-0,70 €	-1 500,00 €
6542. Créances éteintes	-500,00 €	-72,67 €	-500,00 €
6558. Autres contributions obligatoires	-208 300,00 €	-182 348,89 €	-267 600,00 €
65733. Subventions de fonctionnement départements	-3 400,00 €	-3 373,80 €	-3 400,00 €
657341. Subventions de fonctionnement communes membres du GFP	-12 100,00 €	-9 839,45 €	-12 100,00 €
65736212. Subv. régie admin. avec ps.morale	-457 055,63 €	-475 055,63 €	0,00 €
65748. Subventions de fonctionnement aux autres pers. droit privé	-559 600,00 €	-520 227,90 €	-639 500,00 €
65811. Droits d'utilisation - Informatique en nuage	-13 900,00 €	-9 471,00 €	-12 200,00 €
65821. Déficit des budgets annexes à caractère administra	-262 700,00 €	-33 098,70 €	-107 899,71 €
65888. Autres	0,00 €	-3 889,26 €	-4 050,00 €
Total général	-1 597 555,63 €	-1 309 384,53 €	-1 128 949,71 €

Subv. et participations

- En 2024 : 65736212 : subvention op. ordres budget ZAE en 2024; 0 € en 2025
- Proposition 2025 :
 - 6558 : Doublement enveloppe S3R 70 à 145k€ en 2025
 - 65748 :
 - Augmentation ALEC , ADIL, SPRH : +37k€, compenser pour ½ en recettes
 - Augmentation DSP crèches : +26k€
 - OT : hausse de 10 k€ ajustement nombre de lits/aménagement sécuritaire bureau Mallevall
 - Centrales villageoises : 11 k€ /convention triennale
 - Maintien du soutien aux associations :
 - 7 500 € disponible en culture, hors conventions pluriannuelles
 - 10 000 € disponible pour les services à la personne
 - 10 000 € disponible non affectée
 - 65821
 - Subvention Budget Cinéma : 83k€ en 2025, contre 33 k€ au CA 2024

Subv. et participations

service	Compte	Bénéficiaires	BP 2024	CA 2024	BP 2025	Demande	Commentaires
Rivières	6558	Syndicat des 3 rivières	72 000,00 €	70 400,25 €	145 000,00 €		
ADM	6558	Parc du pilat	30 500,00 €	30 364,20 €	31 000,00 €	30 515,40 €	
ADM	6558	Parc du pilat - 50 ans	1 000,00 €	1 000,00 €	0,00 €		
ECO	6558	Initiative Vallée du rhône	11 900,00 €	11 801,58 €	11 900,00 €	11 835,00 €	
ADM	6558	SCOT	41 000,00 €	40 485,60 €	41 000,00 €	40 687,20 €	
ADM	6558	SIEL réseau de chaleur	17 400,00 €	16 088,86 €	16 100,00 €	16 088,86 €	
ADM	6558	Mairie péluissin charges gymnase	17 000,00 €	8 619,08 €	17 000,00 €		1 semestre en 2024
ADM	6558	FIPHP	4 600,00 €	4 608,00 €	6 000,00 €		
	6558	Total	195 400,00 €	183 367,57 €	268 000,00 €		
Contributions partenaires							
Logement	65733	FSL	3 400,00 €	3 373,80 €	3 400,00 €		
	65733	Total	3 400,00 €	3 373,80 €	3 400,00 €		
MDS	657341	ULIS - Mairie Péluissin	12 000,00 €	8 619,08 €	12 000,00 €		
Sapins	657341	CCAS Péluissin	100,00 €	83,33 €	100,00 €		

Subv. et participations

service	Compte	Bénéficiaires	BP 2024	CA 2024	BP 2025	Demande	Commentaires
MDS	65748	MIFE	12 000,00 €	6 000,00 €	6 000,00 €	6 000,00 €	2023 et 2024 2 années
MDS	65748	CIDFF	2 400,00 €		1 200,00 €	1 200,00 €	2 années
MDS	65748	Mission locale	9 700,00 €	11 807,58 €	14 400,00 €	14 370,95 €	
MDS	65748	ADIE	5 000,00 €	5 000,00 €	5 000,00 €	5 000,00 €	
PLH	65748	ALEC	13 000,00 €		33 000,00 €	32 925,10 €	dont 11 700 € remboursés par l'ANAH
PLH	65748	ADIL	1 900,00 €	1 855,59 €	2 900,00 €		dont 1 450 € remboursés par l'ANAH
PLH	65748	CD42			3 200,00 €		dont 3 188 € remboursés par l'ANAH
TOURISME	65748	Office du tourisme	126 600,00 €	126 311,46 €	131 000,00 €		118k€ contributions + 5 k€ Bougez+3 k€ malleval + aménagement de scuérité Bureau de Malleval 3k€+ PC malleval 2ke
TOURISME	65748	Vignobles et découvertes			5 000,00 €		
PLH	65748	PLH	41 000,00 €	25 089,34 €	50 000,00 €		montant estimatif à voir avec le SPRH volet3
Crèches	65748	SPL Crèche Maclas	100 000,00 €	101 427,25 €	111 000,00 €		
Crèches	65748	SPL - crèche péluassin	103 000,00 €	105 437,25 €	116 000,00 €		
Crèches	65748	ADMR - crèche vérin	44 000,00 €	42 627,30 €	46 000,00 €		
Crèches	65748	ADMR - crèches St pierre	46 500,00 €	43 492,34 €	45 000,00 €		
ADM	65748	Fi bois 42	3 000,00 €	1 133,80 €	3 000,00 €		
CULTURE	65748	Enveloppe culturelle	21 000,00 €	11 000,00 €	17 000,00 €		
CULTURE	65748	Bravos de la nuit	5 000,00 €	5 000,00 €	5 000,00 €		
CULTURE	65748	ATEUCHUS	5 500,00 €	2 500,00 €	2 500,00 €		
CULTURE	65748	Fête du livre	2 000,00 €	2 500,00 €	2 000,00 €		2023 et 2024
CULTURE	65748	métiers de l'art	1 000,00 €	1 000,00 €	0,00 €		rattrapage 2023
CULTURE	65748	Autres manifestations	7 500,00 €		7 500,00 €		

Subv. et participations

service	Compte	Bénéficiaires	BP 2024	CA 2024	BP 2025	Demande	Commentaires
ADM	65748	enveloppe Manifestations	19 000,00 €	27 000,00 €	48 400,00 €		
TOURISME	65748	Pilat trail	6 000,00 €	6 000,00 €	6 000,00 €		
TOURISME	65748	50 ans musique Maclas	1 000,00 €	1 000,00 €	0,00 €		
SPORT	65748	Autres manifestations	2 000,00 €		0,00 €		
SPORT	65748	tournoi U17	1 000,00 €	1 000,00 €	1 000,00 €		tournoi U17
SPORT	65748	Union cycliste		1 000,00 €	1 000,00 €		
MOBILITES	65748	AUTERVR	500,00 €		1 000,00 €		2024 et 2025
SERVICES A LA PERSONNE	65748	Autres manifestations	5 000,00 €		10 000,00 €		
ECO	65748	foire du 11/11 Coop	1 000,00 €	1 000,00 €	1 000,00 €		
ECO	65748	groupement défense contre la grêle	2 000,00 €		4 000,00 €		2024 et 2025
ECO	65748	Rigotte de Condrieu		3 000,00 €	0,00 €		
ECO	65748	Centrales villageoises		11 000,00 €	11 000,00 €		
SOCIALES	65748	AFR Chavanay			1 000,00 €		projets 2024 festival des matrus
SOCIALES	65748	EVS 4 versants			1 000,00 €		accueil jeunes 2024
SOCIALES	65748	AFR Maclas			1 000,00 €		Marche de Noel 2024
SOCIALES	65748	Age d'or du Pilat			200,00 €		colis 2024
SOCIALES	65748	France alzheimer			200,00 €		accueil et animation 2024
SOCIALES	65748	Restos du cœur		2 000,00 €	0,00 €		
ECO	65748	Film agriculteurs	500,00 €	1 000,00 €	0,00 €		
DIVERS	65748	enveloppe non affectée			10 000,00 €		
TOTAL GENERAL	65748		548 100,00 €	508 181,91 €	628 100,00 €		

Situation SANS op. ordres - fonctionnement

Étiquettes de lignes	Somme de BP 2024	Somme de CA 2024	
		provisoire au 28/01/2025	Somme de BP 2025
F	203 160,96 €	722 611,01 €	719 111,75 €
D	-6 400 883,04 €	-5 953 331,25 €	-5 985 529,71 €
011. Charges à caractère général	-818 427,41 €	-668 727,76 €	-821 280,00 €
012. Charges de personnel et frais assimilés	-1 460 000,00 €	-1 438 311,87 €	-1 505 000,00 €
014. atténuations de produits	-2 440 000,00 €	-2 451 142,95 €	-2 449 000,00 €
65. Autres charges de gestion courante	-1 597 555,63 €	-1 309 384,53 €	-1 128 949,71 €
66. Charges financières	-83 900,00 €	-85 764,14 €	-80 300,00 €
67. Charges exceptionnelles	-1 000,00 €	0,00 €	-1 000,00 €
R	6 604 044,00 €	6 675 942,26 €	6 704 641,46 €
013. Atténuations de charges	5 000,00 €		20 000,00 €
70. produits des services, du domaine et ventes divers	412 622,00 €	331 135,66 €	347 289,92 €
73. Impôts et taxes	3 090 378,00 €	3 112 045,00 €	3 111 000,00 €
731. Impositions directes	1 766 000,00 €	1 798 233,44 €	1 868 000,00 €
74. Dotations et participations	1 303 444,00 €	1 326 976,42 €	1 321 951,54 €
75. Autres produits de gestion courante	11 300,00 €	92 180,64 €	19 400,00 €
76. Produits financiers	14 800,00 €	14 871,10 €	17 000,00 €
77. Produits exceptionnels	500,00 €	500,00 €	0,00 €

CAF - BP 2024- CA 2024- BP 2025

	BP 2023	CA 2023	BP 2024	CA 2024	BP 2025
Excédent Brut d'Exploitation : Epargne de gestion : Disponible hors reports, op ordres et dépenses imprévues	757 870,64 €	1 366 270,32 €	287 060,96 €	808 375,15 €	799 411,75 €
Remboursement intérêt de la dette	91 900,00 €	81 499,03 €	83 900,00 €	85 764,14 €	80 300,00 €
CAF ou épargne Brute	665 970,64 €	1 284 771,29 €	203 160,96 €	722 611,01 €	719 111,75 €
CAF ou épargne brute corrigée	869 038,47 €	1 284 771,29 €	733 160,96 €	1 197 666,01 €	719 111,75 €
Remboursement du capital de la dette	258 700,00 €	258 337,14 €	264 100,00 €	264 036,06 €	270 200,00 €
CAF ou épargne Nette	407 270,64 €	1 026 434,15 €	-60 939,04 €	458 574,95 €	448 911,75 €
CAF ou épargne Nette corrigée	610 338,47 €	1 026 434,15 €	469 060,96 €	933 629,95 €	448 911,75 €
Subvention Budget ZAE	203 067,83 €		530 000,00 €	475 055,00 €	
Encours de la dette au 01/01	4 674 338,09 €	4 674 338,09 €	4 416 000,95 €	4 416 000,95 €	4 150 965,00 €
Capacité de désendettement en année	5,38	3,64	6,02	3,69	5,77
Encours de la dette par habitant	277,26 €	277,26 €	261,78 €	261,78 €	246,07 €

Capacité de désendettement : encours de la dette/CAF brute corrigée

Section Investissement

CA 2024 – BP 2025

Étiquettes de lignes	Somme de BP 2024	Somme de CA 2024 provisoire au 28/01/2025	Somme de BP 2025
⊕ F	0,00 €	1 626 010,80 €	0,00 €
⊖ I	0,00 €	1 421 212,19 €	0,00 €
⊖ D	-4 066 317,27 €	-1 181 675,27 €	-4 681 534,74 €
040. opérations d'ordre de transfert entre sections	-8 500,00 €	-9 643,45 €	-18 000,00 €
041. Opérations patrimoniales	-50 000,00 €	-30 426,77 €	0,00 €
13. Subventions d'investissement			-120 363,78 €
16. emprunts et dettes assimilées	-264 100,00 €	-264 036,06 €	-270 200,00 €
20. Immobilisations incorporelles	-302 700,00 €	-168 003,52 €	-349 600,00 €
204. Subventions d'équipement versées	-215 500,00 €	-29 589,84 €	-215 500,00 €
21. Immobilisations corporelles	-1 014 000,00 €	-548 514,47 €	-359 000,00 €
23. immobilisations en cours	-1 939 967,95 €	-130 811,16 €	-3 348 870,96 €
26. Participations et créances rattachées à des partic	-650,00 €	-650,00 €	0,00 €
27. Autres immobilisations financières	-270 899,32 €	0,00 €	0,00 €
⊖ R	4 066 317,27 €	2 602 887,46 €	4 681 534,74 €
001. Solde d'exécution de la section d'investissement r	445 967,68 €	445 967,68 €	1 421 212,19 €
021. Virement de la section de fonctionnement	1 086 160,96 €	0,00 €	1 618 111,75 €
024. Produits des cessions d'immobilisations	-500,00 €		0,00 €
040. opérations d'ordre de transfert entre sections	325 500,00 €	306 797,74 €	319 000,00 €
041. Opérations patrimoniales	50 000,00 €	30 426,77 €	0,00 €
10. Dotations, fonds divers et réserves	1 177 574,23 €	1 184 272,69 €	476 010,80 €
13. Subventions d'investissement	753 958,09 €	116 750,64 €	793 100,00 €
27. Autres immobilisations financières	227 656,31 €	518 671,94 €	54 100,00 €
Total général	0,00 €	3 047 222,99 €	0,00 €

Prévisionnels 2025- investissement

- Enveloppe d'investissement de 1 000 600 €
 - Dont 425 600 € pour la réhabilitation de la piscine
 - Dont 76 000 € de travaux sur les ZAE de Verlieu, Bretteaux,
 - Dont 145 500 € de fibre optique
- Remboursement du capital de la dette : 270 200 €
- **Participation au budget BDL de 120k€**
- Large enveloppe de travaux non affectée : réserve de financement pour les travaux à venir : 3 265 k€, contre 2018k€ en 2024,

PPI-2025

Objet	Reports 2024 dépenses	Reports 2024 recettes	Crédits nouveaux 2025	BP 2025	subvention région	Subvention CD 42	subventions ETAT/CAF	subvention	FCTVA	reste à financer 2025
Cuisine centrale étude + travaux		290 540,00 €		0,00 €				0,00 €	0,00 €	0,00 €
2nde salle de cinéma				0,00 €				0,00 €	0,00 €	0,00 €
Piscine AMO + MO	140 600,00 €	125 000,00 €	285 000,00 €	425 600,00 €				0,00 €	0,00 €	425 600,00 €
Vélo route Travaux	10 000,00 €	108 900,00 €		10 000,00 €				0,00 €	1 640,40 €	8 359,60 €
Vélo route - passerelles et jeux			34 000,00 €	34 000,00 €				0,00 €	5 577,36 €	28 422,64 €
Rénovation crèche Vérin	3 000,00 €	183 260,00 €		3 000,00 €				0,00 €	492,12 €	2 507,88 €
Travaux divers Crèches + RPE	6 000,00 €		59 500,00 €	65 500,00 €			11 700,00 €	11 700,00 €	10 744,62 €	43 055,38 €
Fibre optique	145 500,00 €		0,00 €	145 500,00 €				0,00 €		145 500,00 €
ZAE de Verlieu	27 000,00 €		24 000,00 €	51 000,00 €				0,00 €		
ZAE des Bretteaux - aménagement entrée			25 000,00 €	25 000,00 €				0,00 €	4 101,00 €	
Signalétique	3 000,00 €		20 000,00 €	23 000,00 €				0,00 €	3 772,92 €	19 227,08 €
Aides directes à l'économie	40 000,00 €		30 000,00 €	70 000,00 €				0,00 €		
Vidéosurveillance de la BDL			0,00 €	0,00 €					0,00 €	0,00 €
Soutien à l'investissement de la Base de Loisirs			120 363,78 €	120 363,78 €						120 363,78 €
Matériel informatique+ changement de serveur+ site internet	11 500,00 €		52 500,00 €	64 000,00 €				0,00 €	10 498,56 €	53 501,44 €
Batiments matériel - travaux	34 000,00 €		50 000,00 €	84 000,00 €				0,00 €	13 779,36 €	70 220,64 €
	420 600,00 €	707 700,00 €	700 363,78 €	1 120 963,78 €	0,00 €	0,00 €	11 700,00 €	11 700,00 €	50 606,34 €	916 758,44 €

PPI-2026

Objet	BP 2026	subvention région	Subvention CD 42	subventions ETAT/CAF	subvention	FCTVA	reste à financer 2026
Cuisine centrale étude + travaux					0,00 €	0,00 €	0,00 €
2nde salle de cinéma						0,00 €	0,00 €
Piscine AMO + MO	3 000 000,00 €	267 500,00 €	435 000,00 €	494 000,00 €	1 196 500,00 €	492 120,00 €	1 311 380,00 €
Vélo route Travaux	10 000,00 €				0,00 €	1 640,40 €	8 359,60 €
Vélo route - passerelles et jeux					0,00 €	0,00 €	0,00 €
Rénovation crèche Vérin					0,00 €	0,00 €	0,00 €
Travaux divers Crèches + RPE	50 000,00 €			10 000,00 €	10 000,00 €	8 202,00 €	31 798,00 €
Fibre optique					0,00 €	0,00 €	0,00 €
ZAE de Verlieu	150 000,00 €				0,00 €	24 606,00 €	125 394,00 €
ZAE des Bretteaux - aménagement entrée					0,00 €	0,00 €	0,00 €
Signalétique	20 000,00 €				0,00 €	3 280,80 €	16 719,20 €
Aides directes à l'économie	70 000,00 €				0,00 €		70 000,00 €
Vidéosurveillance de la BDL	90 000,00 €					14 763,60 €	75 236,40 €
Soutien à l'investissement de la Base de Loisirs	100 000,00 €						100 000,00 €
Matériel informatique+ changement de serveur+ site internet	50 000,00 €				0,00 €	8 202,00 €	41 798,00 €
Batiments matériel - travaux	50 000,00 €				0,00 €	8 202,00 €	41 798,00 €
	3 680 000,00 €	267 500,00 €	435 000,00 €	504 000,00 €	1 206 500,00 €	575 780,40 €	1 897 719,60 €

PPI-2027

Objet	BP 2027	subvention région	Subvention CD 42	subventions ETAT/CAF	subvention	FCTVA	reste à financer 2027
Cuisine centrale étude + travaux					0,00 €	0,00 €	0,00 €
2nde salle de cinéma	600 000,00 €	125 000,00 €			125 000,00 €	98 424,00 €	376 576,00 €
Piscine AMO + MO	2 483 800,00 €	267 500,00 €	435 000,00 €	494 000,00 €	1 196 500,00 €	407 442,55 €	879 857,45 €
Vélo route Travaux	10 000,00 €				0,00 €	1 640,40 €	8 359,60 €
Vélo route - passerelles et jeux					0,00 €	0,00 €	0,00 €
Rénovation crèche Vérin					0,00 €	0,00 €	0,00 €
Travaux divers Crèches + RPE	50 000,00 €			10 000,00 €	10 000,00 €	8 202,00 €	31 798,00 €
Fibre optique					0,00 €	0,00 €	0,00 €
ZAE de Verlieu					0,00 €	0,00 €	0,00 €
ZAE des Bretteaux - aménagement entrée					0,00 €	0,00 €	0,00 €
Signalétique	20 000,00 €				0,00 €	3 280,80 €	16 719,20 €
Aides directes à l'économie	70 000,00 €				0,00 €		70 000,00 €
Vidéosurveillance de la BDL						0,00 €	0,00 €
Soutien à l'investissement de la Base de Loisirs	100 000,00 €						100 000,00 €
Matériel informatique+ changement de serveur+ site internet	50 000,00 €				0,00 €	8 202,00 €	41 798,00 €
Batiments matériel - travaux	50 000,00 €				0,00 €	8 202,00 €	41 798,00 €
	3 433 800,00 €	392 500,00 €	435 000,00 €	504 000,00 €	1 331 500,00 €	535 393,75 €	1 566 906,25 €

PPI-récapitulatif

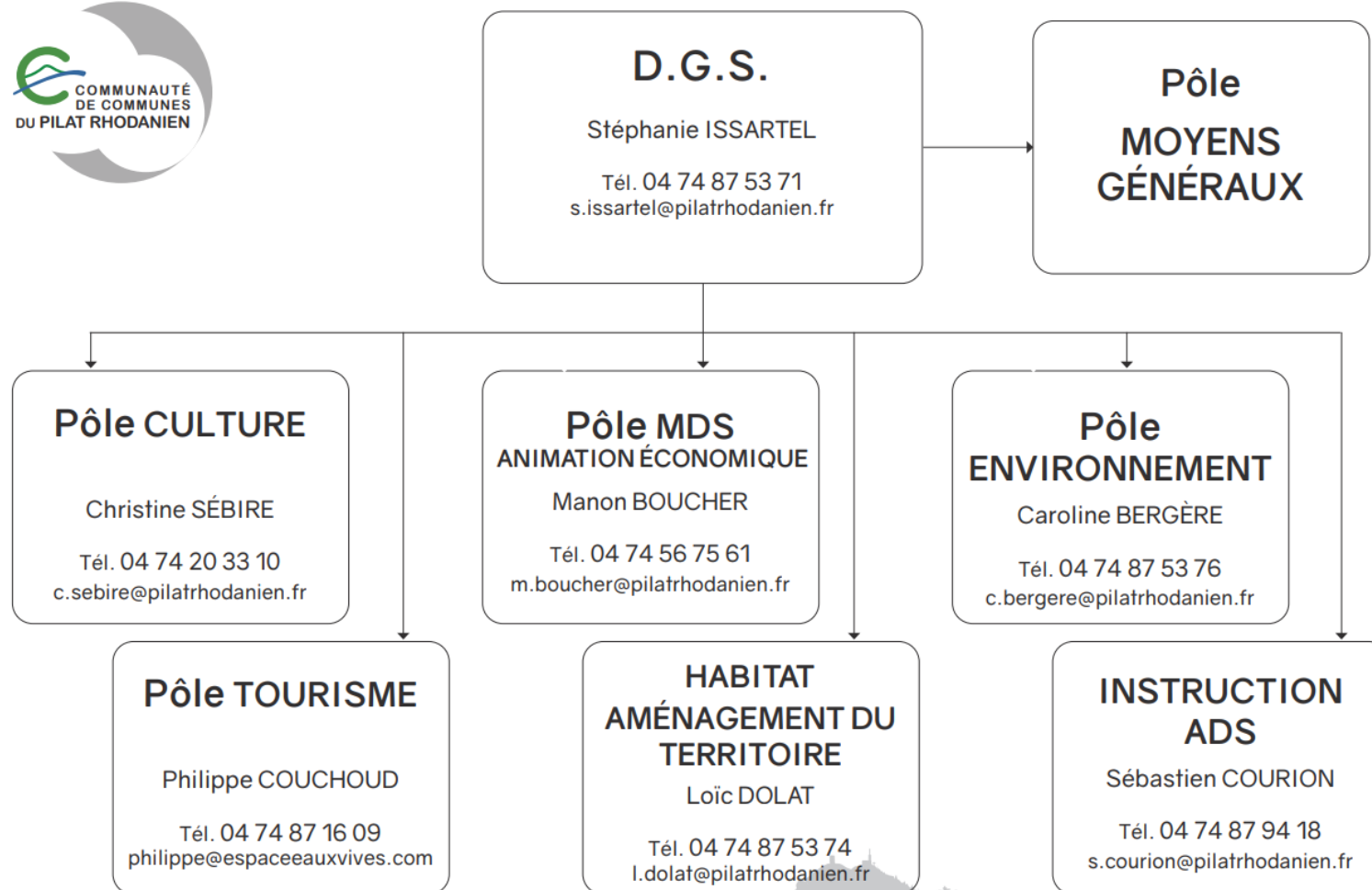
Objet	total projets	total subventions	FCTVA	total reste à charge	Commentaires 2025
Cuisine centrale étude + travaux	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
2nde salle de cinéma	600 000,00 €	125 000,00 €	98 424,00 €	376 576,00 €	lancement AMO + intégrer réaménagement de la médiathèque
Piscine AMO + MO	5 909 400,00 €	1 196 500,00 €	899 562,55 €	3 813 337,45 €	démarrage travaux piscine
Vélo route Travaux	30 000,00 €	0,00 €	4 921,20 €	25 078,80 €	enveloppe de réserve
Vélo route - passerelles et jeux	34 000,00 €	0,00 €	5 577,36 €	28 422,64 €	renovation des passerelles
Rénovation crèche Vérin	3 000,00 €	0,00 €	492,12 €	2 507,88 €	solde opération
Travaux divers Crèches + RPE	165 500,00 €	21 700,00 €	27 148,62 €	116 651,38 €	Travaux de mise aux normes barrières + luminaires + toit+ menuiseries
Fibre optique	145 500,00 €	0,00 €	0,00 €	145 500,00 €	solde opération
ZAE de Verlieu	201 000,00 €	0,00 €	24 606,00 €	176 394,00 €	Etudes hydro + MMO + Achat Etang + DLSE
ZAE des Bretteaux - aménagement entrée	25 000,00 €	0,00 €	4 101,00 €	20 899,00 €	
Signalétique	63 000,00 €	0,00 €	10 334,52 €	52 665,48 €	
Aides directes à l'économie	210 000,00 €	0,00 €	0,00 €	210 000,00 €	
Vidéosurveillance de la BDL	90 000,00 €	0,00 €	14 763,60 €	75 236,40 €	
Soutien à l'investissement de la Base de Loisirs	320 363,78 €	0,00 €	0,00 €	320 363,78 €	
Matériel informatique+ changement de serveur+ site internet	164 000,00 €	0,00 €	26 902,56 €	137 097,44 €	courant : renouvellement PC réseaux méd, + med + casques
Batiments matériel - travaux	184 000,00 €	0,00 €	30 183,36 €	153 816,64 €	achat courant : taille haie 1,5 k€, réfection bardage 5 k€, améniration ventilo convecteurs 10 k€, éclairage 38k€
	8 254 763,78 €	1 343 200,00 €	1 164 280,49 €	5 747 283,29 €	

Plan de financement

- Pour info, un emprunt de 1 000 000 € sur 20 ans à taux fixe 3,00%, annuité de 67 215 € (soit 344 314 € de coût d'emprunt)

PERSONNEL COMMUNAUTAIRE

Organigramme





MOYENS GÉNÉRAUX

Responsable : Stéphanie ISSARTEL

Adresse :

Siège de la CCPR
9 rue des Prairies
42410 PELUSSIN
Tél. 04 74 87 30 13

Administratif

- EPARVIER Jacqueline	Accueil / Assistante des services	04 74 87 30 13	ccpr@pilatrhodanien.fr
- DESCOMBES Nadine	Responsable affaires juridiques	04 74 87 94 16	n.descombes@pilatrhodanien.fr
- GHIBAUDD Armelle	Chargée communication / Assistante administrative	04 74 87 94 13	a.ghibaud@pilatrhodanien.fr
- ODOUARD Karine	Comptabilité	04 74 87 53 77	k.odouard@pilatrhodanien.fr
- ROUDON Céline	Ressources Humaines	04 74 87 53 69	c.roudou@pilatrhodanien.fr

Technique

- BOURRIN Evelyne	Agent d'entretien		
- KOERTGE Thierry	Agent technique	07 56 26 58 52	
- PAULI Jean-Louis	Technicien bâtiments	04 74 87 53 72 07 56 26 27 94	jl.pauli@pilatrhodanien.fr





PÔLE CULTURE

Equipements gérés :

- Centre culturel avec Médiathèque 1^{er} étage et le CinéPilat au RDC.

Responsable du pôle : Christine SEBIRE

Adresse :
Centre culturel
5 rue du jardin public
42410 PELUSSIN

Médiathèque Le Shed

- DARBOST Audrey	Adjointe à la responsable de pôle	04 74 20 96 52	a.darbost@pilatrhodanien.fr
- DESORMEAUX Daniel	Accueil / référent équipement imprimés		
- DUMOULIN Pierre	Accueil / référent presse	04 74 20 96 51	p.dumoulin@pilatrhodanien.fr
- MONTEIL Dominique	Accueil / référent équipement imprimés	04 70 20 90 53	

Cinéma CinéPilat

- ALAVIN Lorève	Responsable CinéPilat	04 74 87 29 94 06 27 75 13 41	cinepilat@pilatrhodanien.fr
- ENJELVIN Gaspard	Médiateur CinéPilat / projectionniste	04 74 87 29 94	





PÔLE MDS (Maison des Services) Animation économique

Equipements gérés :

- Maison des services
- Crèches : Maclas, Pélussin, Saint Pierre de Bœuf et Vérin.

Adresse :

Maison des services
7 rue des trois sapins
42410 PELUSSIN
Tél. 04 74 56 75 60

Responsable du pôle : Manon BOUCHER

- AUBERT Aurore / ROCHE Frédéric	Conseillers numérique	04 74 56 75 60	a.aubert@pilatrhodanien.fr
- CHABRET Corinne	Accueil MDS	04 74 56 75 60	c.chabret@pilatrhodanien.fr
- CHALON Catherine	Secrétariat psychologues LE CHAPI	04 74 56 75 60	c.chanlon@pilatrhodanien.fr
- CHAMPAILLER Clémentine	Coordinatrice petite enfance / CTG	04 74 56 94 17	c.champailler@pilatrhodanien.fr
- KARABALIAN Audrey	Psychologue LE CHAPI	04 74 56 75 60	a.karabalian@pilatrhodanien.fr
- MATTERA Claudine	Animatrice RPE / Guichet unique	04 74 87 53 73	c.mattera@pilatrhodanien.fr
- MENETRIEUX Lucie	Animatrice économie	04 74 56 75 60	lucie.menetrieux@pilatrhodanien.fr
- PEREZ Frédéric	Psychologue LE CHAPI	04 74 56 75 60	f.perez@pilatrhodanien.fr
- SEYNI-KOUDOU Lucie	Coordinatrice numérique et économique	04 74 56 75 60	lucie.seynikoudou@pilatrhodanien.fr





PÔLE ENVIRONNEMENT

Équipement géré :

- Déchèterie Pélussin

Responsable du pôle : Caroline BERGÈRE

Adresse :

Siège de la CCPR
9 rue des Prairies
42410 PELUSSIN
Tél. 04 74 87 53 75

- VINCART Laurette	Assistante	04 74 87 53 75	l.vincart@pilatrhodanien.fr environnement@pilatrhodanien.fr
- LECIEUX Marion	Assistante	04 74 87 94 11	m.lecieux@pilatrhodanien.fr

Eau / Assainissement Non Collectif (ANC)

- PAULI Jean-Louis	Technicien Réseaux	04 74 87 53 72 07 56 26 27 94	jl.pauli@pilatrhodanien.fr
--------------------	--------------------	----------------------------------	--

Déchets

- THIVIN Géraldine	Ambassadrice du tri / Assistante	04 74 87 94 10	tri@pilatrhodanien.fr
--------------------	-------------------------------------	----------------	--





PÔLE TOURISME

Equipements gérés (Saint Pierre de Boeuf) :

- Base de loisirs
- Espace Eaux Vives et son camping (aire naturelle)
- Camping de la Lône
- Maison de la Lône
- ViaRhôna

Responsable du pôle : Philippe COUCHOUD

Adresse :

Espace Eaux Vives
Avenue du stade
42520 ST PIERRE DE BOEUF
Tél. 04 74 87 16 09

- ALLANEAU Jean	Agent technique	04 74 87 16 09	
- COUCHOUD Arnaud	Responsable du camping	04 69 32 46 64	campinglone.ccpr@gmail.com
- DEBAUD Olivier	Adjoint au directeur	04 74 87 16 09	olivier@espaceeauxvives.com
- JEGADEN Marie-Hélène	Agent d'entretien		
- OBLETTE Frédéric	Adjoint au directeur	04 74 87 16 09	fred@espaceeauxvives.com
- Renforts Saisonniers	Moniteurs / Agents accueil		





INSTRUCTION / ADS

Responsable : Sébastien COURION

Adresse :

Siège de la CCPR
9 rue des Prairies
42410 PELUSSIN

Tél. 04 74 87 53 75

- FOVET Martine	Instructeur	04 74 87 94 14	m.fovet@pilatrhodanien.fr
- ROUX Annie	Assistante	04 27 87 00 42	a.roux@pilatrhodanien.fr



Tableau des effectifs - 01/01/2025

ÉTAT DU PERSONNEL AU 01/01/2025

CC571 - C.C.P.R. (M57)

GRADES OU EMPLOIS	CATÉGORIES	EMPLOIS BUDGÉTAIRES			EFFECTIFS POURVUS SUR EMPLOIS BUDGÉTAIRES EN ETPT		
		EMPLOIS PERMANENTS A TEMPS COMPLET	EMPLOIS PERMANENTS A TEMPS NON COMPLET	TOTAL	AGENTS TITULAIRES	AGENTS NON TITULAIRES	TOTAL
FILIERE ADMINISTRATIVE		16	3	19	11,8	5,15	16,95
Attaché hors classe	A	1	0	1	1	0	1
Attaché Principal	A	1	0	1	1	0	1
Attaché	A	2	0	2	2	0	2
Rédacteur	B	1	0	1	0	1	1
Adjoint administratif territorial principal de 1ère classe	C	6	1	7	5,9	0,23	6,13
Adjoint administratif territorial	C	5	2	7	1,9	3,92	5,82
FILIERE TECHNIQUE		7	1	8	5,42	1,09	6,51
Ingénieur Principal	A	1	0	1	1	0	1
Technicien	B	3	0	3	2	1	3
Adjoint technique territorial principal de 1ère classe	C	2	0	2	1,53	0	1,53
Adjoint technique territorial	C	1	1	2	0,89	0,09	0,98
FILIERE MEDICO-SOCIALE		0	2	2	0	0,52	0,52
Psychologue Hors Classe	A	0	2	2	0	0,52	0,52
FILIERE SPORTIVE		3	0	3	2	1	3
Conseiller	A	1	0	1	1	0	1
Educateur territorial A.P.S. Principal 2ème Classe	B	1	0	1	1	0	1
Educateur territorial A.P.S.	B	1	0	1	0	1	1
FILIERE CULTURELLE		3	1	4	3	0,5	3,5
Attaché de Conservation du Patrimoine	A	1	0	1	1	0	1
Assistant de Conservation Principal de 1ère Classe	B	1	0	1	1	0	1
Adjoint territorial du patrimoine principal de 2ème classe	C	1	0	1	1	0	1
Adjoint territorial du patrimoine	C	0	1	1	0	0,5	0,5
EMPLOIS NON CITES		2	0	2	2	0	2
Assistants socio-éducatifs	A	1	0	1	1	0	1
Educateur de Jeunes Enfants	A	1	0	1	1	0	1
FILIERE ANIMATION		2	0	2	2	0	2
Adjoint territorial d'animation principal de 2ème classe	C	1	0	1	1	0	1
Adjoint territorial d'animation	C	1	0	1	1	0	1
TOTAL GENERAL		33	7	40	26,22	8,26	34,48

Profil des agents par sexe / âge

Nombre de tranche		
Sexe ▼	Catégorie ▼	Total
F	A	7
	B	4
	C	16
Total F		27
M	A	4
	B	3
	C	5
Total M		12
Total général		39

Nombre de tranche d'âge		
Catégorie ▼	Filière ▼	Total
A	Filière administrative	4
	Filière culturelle	1
	Filière médico-sociale	4
	Filière sportive	1
	Filière technique	1
Total A		11
B	Filière administrative	1
	Filière culturelle	1
	Filière sportive	2
	Filière technique	3
Total B		7
C	Filière administrative	13
	Filière animation	2
	Filière culturelle	2
	Filière technique	4
Total C		21
Total général		39

Absentéisme – CCPR -2024

	Nbr d'Agents	Nbr de jours	Ratio Jour/agent	Ratio jour/total total
Maladie Ordinaire	9	116	12,89	2,58
Maladie longue durée	1	365	365,00	8,11
Garde enfants malades	6	13	2,17	0,29
Evènement familial	3	8,5	2,83	0,19
Total de l'année 2024	19	502,5	11,17	11,17
taux d'absentéisme 2020 Loire (maladie)				9,50%
Total de l'année 2023	20	587	29,35	
Total année 2022	30	673	22,43	19,28
Total année 2021	21	530,5	25,26	15,44
Total année 2020	22	435,5	19,80	13,93
Total année 2019	21	658	31,33	22,53
Total année 2018	17	645	37,94	17

Avantages au personnel

- 1 ticket restaurant par jour travaillé par mois d'une valeur de 6 € : 3,60 € employeur, 2,40 € agent : coût pour la CCPR : 12 218,40 € en 2024.
- Adhésion au CNAS : 8 897 € en 2024
- Participation employeur mutuelles santé et prévoyance
 - Année 2024 MNT 2 560 €
 - Année 2024 MNFCT = 1 545 €

Temps de travail - Congés

- Pour un temps complet
 - 35 h hebdomadaires, possibilité de travailler sur 4, 4,5 ou 5 jours par semaine
 - 36 h hebdomadaires, avec 6 jours de RTT possibilité de travailler sur 4,5 ou 5 jours par semaine
 - 37 h hebdomadaires, avec 12 jours de RTT possibilité de travailler sur 4,5 ou 5 jours par semaine
- Pour un temps partiel ou non-complet
 - temps de travail sur la semaine
 - possibilité de temps partiel avec RTT
- Congés
 - 25 jours réglementaires + 2 jours de fractionnement
- Télétravail : 1 jour par semaine

BUDGETS ANNEXES

BUDGET ZAE

Budget zones d'activités

Budget ZAE- Compte administratif

	Réalisé 2024			Reports 2024			
	Dépenses	Recettes	total	Dépenses	Recettes	total	Solde 2024
Fonctionnement	2 320 344,14 €	2 320 344,89 €	0,75 €			0,00 €	0,75 €
Investissement	2 087 960,05 €	1 368 659,59 €	-719 300,46 €			0,00 €	-719 300,46 €
	Résultats - FDR brut		-719 299,71 €		Résultats - FDR net		-719 299,71 €
Reprise des résultats 2024 sur 2025							
001 D/R d'Investissement			-719 300,46 €				
002 D/R de Fonctionnement							
1068 R d'Investissement							
Excédent de fonctionnement 2024 brut							
	Réalisé 2024						
Excédent de fonctionnement 2023 brut							
	Hors reports et RAR						
	Réalisé 2023						
	Dépenses	Recettes	total				
Pour rappel résultats	2 320 344,14 €	1 184 164,95 €	-1 136 179,19 €				
Investissement	1 166 164,20 €	1 368 659,59 €	202 495,39 €				
Pour rappel résultats 2022 repris sur 2023							
001 D/R d'Investissement			-921 795,85 €				
002 D/R de Fonctionnement			1 136 179,94 €				

Budget zones d'activités

Contexte 2024

Travaux terminés sur l'Aucize

Acquisition terrain ZAE du Soleil 150 k€

Acquisition maison Chazot à St Pierre 200 k€

Budget déficitaire lié à l'attente des ventes de terrains sur l'Aucize

Perspectives 2025 :

- ZAE de l'Aucize
 - Subvention reportée de 104 400 €
 - Travaux solde : 30 k€
- MMO ZAE Bascule, extension de la zone 10 k €
- Etudes pour le permis d'aménager pour Guilloron2 : 10k€
- Rappel prix de vente 30 € /m² pour 19 765 € m² = 592 950 € de recettes potentielles
- Subvention du budget général 24k€
- Travaux Verlieu, Bretteaux, Planil sur le Budget Général

BUDGET CINÉMA

Budget Cinéma

Budget Cinéma- Compte administratif							
	Réalisé 2024			Reports 2024			
	Dépenses	Recettes	total	Dépenses	Recettes	total	Solde 2024
Fonctionnement	239 091,95 €	239 091,95 €	0,00 €			0,00 €	0,00 €
Investissement	0,00 €	23 173,68 €	23 173,68 €	20 000,00 €		-20 000,00 €	3 173,68 €
	Résultats - FDR brut		23 173,68 €		Résultats - FDR net		3 173,68 €
Reprise des résultats 2024 sur 2025							
001	D/R d'Investissement		23 173,68 €				
002	D/R de Fonctionnement						
1068	R d'Investissement						
Excédent de fonctionnement 2024 brut							
	Hors reports et RAR						
	Réalisé 2024						
	Dépenses	Recettes	total				
Fonctionnement	0,00 €	0,00 €	0,00 €				
Investissement	0,00 €	5 018,66 €	5 018,66 €				
Pour rappel résultats 2023 repris sur 2024							
001	D/R d'Investissement			18 155,02 €			
002	D/R de Fonctionnement						

Budget Cinéma – 2025 provisoire

Étiquettes de lignes	Somme de BP 2024	Somme de CA provisoire 2024 au 28/01/2025		Somme de BP 2025
F	0,00 €	0,00 €		0,00 €
D	-264 800,00 €	-239 091,95 €		-300 350,00 €
011. Charges à caractère général	-165 850,00 €	-156 505,27 €		-148 850,00 €
012. Charges de personnel et frais assimilés	-79 000,00 €	-77 566,02 €		-89 000,00 €
023. Virement à la section d'investissement	-13 850,00 €	0,00 €		-58 000,00 €
042. Opérations d'ordre de transfert entre section	-6 000,00 €	-5 018,66 €		-4 400,00 €
65. Autres charges de gestion courante	-100,00 €	-2,00 €		-100,00 €
R	264 800,00 €	239 091,95 €		300 350,00 €
70. produits des services, du domaine et ventes divers	122 600,00 €	132 664,60 €		132 500,00 €
74. Dotations et participations	37 500,00 €	66 186,00 €		77 450,00 €
75. Autres produits de gestion courante	104 700,00 €	40 241,35 €		90 400,00 €
I	0,00 €	23 173,68 €		0,00 €
D	-58 000,00 €	0,00 €		-85 573,68 €
20. Immobilisations incorporelles	-38 000,00 €	0,00 €		-35 573,68 €
21. Immobilisations corporelles	-20 000,00 €	0,00 €		-50 000,00 €
R	58 000,00 €	23 173,68 €		85 573,68 €
001. Solde d'exécution de la section d'investissement r	18 155,02 €	18 155,02 €		23 173,68 €
021. Virement de la section de fonctionnement	13 850,00 €			58 000,00 €
040. Opérations d'ordre de transfert entre sections	6 000,00 €	5 018,66 €		4 400,00 €
13. Subventions d'investissement	19 994,98 €			0,00 €
Total général	0,00 €	23 173,68 €		0,00 €

Budget Cinéma – 2025 provisoire- hors op. ordres/résultat

Étiquettes de lignes	Somme de BP 2024	Somme de CA	
		provisoire 2024 au 28/01/2025	Somme de BP 2025
F	19 850,00 €	5 018,66 €	62 400,00 €
D	-244 950,00 €	-234 073,29 €	-237 950,00 €
011. Charges à caractère général	-165 850,00 €	-156 505,27 €	-148 850,00 €
012. Charges de personnel et frais assimilés	-79 000,00 €	-77 566,02 €	-89 000,00 €
65. Autres charges de gestion courante	-100,00 €	-2,00 €	-100,00 €
R	264 800,00 €	239 091,95 €	300 350,00 €
70. produits des services, du domaine et ventes divers	122 600,00 €	132 664,60 €	132 500,00 €
74. Dotations et participations	37 500,00 €	66 186,00 €	77 450,00 €
75. Autres produits de gestion courante	104 700,00 €	40 241,35 €	90 400,00 €

Budget Cinéma

Perspectives :

- Reste en stabilité par rapport à 2024 : augmentation de la fréquentation : 26 000.
- AMO 2^{ème} salle budgétée à 35k€
- Rénovation installation électrique de la salle : 50k€??
- **Participation du budget général : 97 k€ au BP2024, réalisé 33k€ (report programme investissement), estimé à 83 € au BP 2025, dont :**
 - 21k€ pour financer le fonctionnement
 - 62 ke pour financer l'investissement
 - Refacturation de frais du B. Gal de 42 k€ (agent entretien /agent technique+ diverses factures)

Budget Cinéma- détail chapitres 74 et 75

ARTICLE	BP 2024	CA provisoire 2024 au 28/01/2025	BP 2025	Commentaires
747888. Autres	37 500,00 €	66 186,00 €	77 450,00 €	AAP médiation 2024 : 11 000€ AAP médiation 2025 : 13000€ (déjà perçus) Art et Essai : 13 000€ (estimation) TSA 90% des dépenses (45 000€ chantier électrique + 2430€ site internet + 270€ petit matériel cabine)
752. Revenus des immeubles		142,18 €	0,00 €	
75822. Prise en charge déficit budget annexe	97 700,00 €	33 098,70 €	83 400,00 €	
75888. Autres	7 000,00 €		0,00 €	
75888. Autres		7 000,47 €	7 000,00 €	annonceurs programmes (291,67€ * 24)

Budget Cinéma - Investissement

ARTICLE	BP 2024	CA provisoire 2024 au 28/01/2025	BP 2025	Commentaires
2031. Frais d'études	-35 000,00 €	0,00 €	-35 000,00 €	étude AMO / projet extension
2051. Concessions et droits similaires	-3 000,00 €	0,00 €	-573,68 €	
2158. Autres installations, matériel et outillage techni	-20 000,00 €	0,00 €	-50 000,00 €	chantier électrique : 50 000€??? (en attente devis électricien + éclairagiste) - montant non connu ; TSA mobilisable

BUDGET BASE DE LOISIRS

Budget Base de Loisirs

Budget BDL- Compte administratif							
	Réalisé 2024			Reports 2024			
	Dépenses	Recettes	total	Dépenses	Recettes	total	Solde 2024
Fonctionnement	1 185 743,79 €	1 390 783,09 €	205 039,30 €			0,00 €	205 039,30 €
Investissement	684 784,04 €	585 380,96 €	-99 403,08 €	22 000,00 €		-22 000,00 €	-121 403,08 €
	Résultats - FDR brut		105 636,22 €		Résultats - FDR net		83 636,22 €
Reprise des résultats 2024 sur 2025							
001	D/R d'Investissement		-99 403,08 €				
002	D/R de Fonctionnement		83 636,22 €				
1068	R d'Investissement		121 403,08 €				
Excédent de fonctionnement 2024 brut							
	Hors reports et RAR						
	Réalisé 2024						
	Dépenses	Recettes	total				
Fonctionnement	1 185 743,79 €	1 336 158,67 €	150 414,88 €				
Investissement	684 784,04 €	295 555,13 €	-389 228,91 €				
Pour rappel résultats 2023 repris sur 2024							
001	D/R d'Investissement		289 825,83 €				
002	D/R de Fonctionnement		54 624,42 €				

Budget Base de Loisirs – 2025 provisoire

Étiquettes de lignes	Somme de BP 2024	Somme de CA 2024 provisoire au 28/01/2025	Somme de BP 2025
F	0,00 €	202 356,67 €	0,00 €
D	-1 395 844,00 €	-1 185 743,79 €	-1 378 236,22 €
011. Charges à caractère général	-527 386,35 €	-522 105,05 €	-531 600,00 €
012. Charges de personnel et frais assimilés	-550 000,00 €	-475 010,30 €	-502 500,00 €
023. Virement à la section d'investissement	-126 057,65 €	0,00 €	-162 436,22 €
042. Opérations d'ordre de transfert entre sections	-173 000,00 €	-172 314,54 €	-160 000,00 €
65. Autres charges de gestion courante	-2 700,00 €	-128,19 €	-1 200,00 €
66. Charges financières	-15 000,00 €	-14 871,10 €	-17 100,00 €
67. Charges exceptionnelles	-1 600,00 €	-1 304,90 €	-1 600,00 €
68. Dotations aux amortissements et aux provisions	-100,00 €	-9,71 €	-1 800,00 €
R	1 395 844,00 €	1 388 100,46 €	1 378 236,22 €
002. Résultat d'exploitation reporté	54 624,42 €	54 624,42 €	83 636,22 €
042. Opérations d'ordre de transfert entre sections	251 200,00 €	250 862,30 €	276 000,00 €
70. Ventes produits fabriqués, prestations	1 064 229,58 €	1 061 818,01 €	996 500,00 €
75. Autres produits de gestion courante	25 300,00 €	17 621,36 €	22 100,00 €
77. Produits exceptionnels		2 900,08 €	0,00 €
78. Reprises sur amortissements et provisions	490,00 €	274,29 €	0,00 €
I	0,00 €	-99 403,08 €	0,00 €
D	-711 244,00 €	-684 784,04 €	-603 203,08 €
001. Solde d'exécution de la section d'investissement r	-289 825,83 €	-289 825,83 €	-99 403,08 €
040. Opérations d'ordre de transfert entre sections	-251 200,00 €	-250 862,30 €	-276 000,00 €
041. Opérations patrimoniales	-1 000,00 €	-108,00 €	0,00 €
16. Emprunts et dettes assimilées	-54 100,00 €	-53 518,31 €	-51 500,00 €
20. Immobilisations incorporelles	-8 900,00 €	-5 830,82 €	-14 300,00 €
21. Immobilisations corporelles	-106 218,17 €	-84 638,78 €	-162 000,00 €
R	711 244,00 €	585 380,96 €	603 203,08 €
021. Virement de la section d'exploitation	126 057,65 €		162 436,22 €
040. Opérations d'ordre de transfert entre sections	173 000,00 €	172 314,54 €	160 000,00 €
041. Opérations patrimoniales	1 000,00 €	108,00 €	0,00 €
10. Dotations, fonds divers et réserves	261 225,83 €	253 526,67 €	141 403,08 €
13. Subventions d'investissement	149 960,52 €	151 253,75 €	139 363,78 €
20. Immobilisations incorporelles		8 178,00 €	0,00 €
Total général	0,00 €	102 953,59 €	0,00 €

Budget Base de Loisirs – 2025 provisoire

– hors op. ordres/résultats/affect.

Étiquettes de lignes	 Somme de BP 2024	Somme de CA 2024 provisoire au 28/01/2025	Somme de BP 2025
 F	-6 766,77 €	69 184,49 €	-37 200,00 €
 D	-1 096 786,35 €	-1 013 429,25 €	-1 055 800,00 €
011. Charges à caractère général	-527 386,35 €	-522 105,05 €	-531 600,00 €
012. Charges de personnel et frais assimilés	-550 000,00 €	-475 010,30 €	-502 500,00 €
65. Autres charges de gestion courante	-2 700,00 €	-128,19 €	-1 200,00 €
66. Charges financières	-15 000,00 €	-14 871,10 €	-17 100,00 €
67. Charges exceptionnelles	-1 600,00 €	-1 304,90 €	-1 600,00 €
68. Dotations aux amortissements et aux provisions	-100,00 €	-9,71 €	-1 800,00 €
 R	1 090 019,58 €	1 082 613,74 €	1 018 600,00 €
70. Ventes produits fabriqués, prestations	1 064 229,58 €	1 061 818,01 €	996 500,00 €
75. Autres produits de gestion courante	25 300,00 €	17 621,36 €	22 100,00 €
77. Produits exceptionnels		2 900,08 €	0,00 €
78. Reprises sur amortissements et provisions	490,00 €	274,29 €	0,00 €

Budget Base de Loisirs – opérations entre budgets

Étiquettes de lignes	 Somme de BP 2024	Somme de CA 2024 provisoire au 28/01/2025	Somme de BP 2025
 F	-95 256,00 €	-112 744,55 €	-115 500,00 €
 D	-199 500,00 €	-200 362,76 €	-206 000,00 €
 011. Charges à caractère général	-199 500,00 €	-200 362,76 €	-206 000,00 €
 62871. Remboursement de frais à la collectivité de rattachement	-199 500,00 €	-200 362,76 €	-206 000,00 €
20. Camping de la Lône	-4 000,00 €	-2 243,77 €	-2 500,00 €
22. Maison de la Lône	-3 000,00 €	-1 648,75 €	-1 500,00 €
27. Espace détente	-2 500,00 €	-11 902,99 €	-12 000,00 €
3. Espaces Eaux Vives	-190 000,00 €	-184 567,25 €	-190 000,00 €
 R	104 244,00 €	87 618,21 €	90 500,00 €
 70. Ventes produits fabriqués, prestations	104 244,00 €	87 618,21 €	90 500,00 €
 70871. Remboursement de frais par la collectivité de rattachement	104 244,00 €	87 618,21 €	90 500,00 €
20. Camping de la Lône	700,00 €	90,00 €	2 500,00 €
27. Espace détente	60 000,00 €	77 356,06 €	77 000,00 €
3. Espaces Eaux Vives	43 544,00 €	10 172,15 €	11 000,00 €
 I	85 960,52 €	87 191,75 €	120 363,78 €
 R	85 960,52 €	87 191,75 €	120 363,78 €
 13. Subventions d'investissement	85 960,52 €	87 191,75 €	120 363,78 €
 1317. Budget communautaire et fonds structurels	85 960,52 €	87 191,75 €	120 363,78 €
HCA. Hors compte analytique	85 960,52 €	87 191,75 €	120 363,78 €
Total général	-9 295,48 €	-25 552,80 €	4 863,78 €

Budget Base de Loisirs – 2025 provisoire

– détail chapitre 70

Étiquettes de lignes	 Somme de BP 2024	Somme de CA 2024 provisoire au 28/01/2025	Somme de BP 2025
 F	1 064 229,58 €	1 064 500,64 €	996 500,00 €
 R	1 064 229,58 €	1 064 500,64 €	996 500,00 €
 70. Ventes produits fabriqués, prestations	1 064 229,58 €	1 064 500,64 €	996 500,00 €
706. Prestations de services	729 985,58 €	715 615,10 €	700 000,00 €
7083. Locations diverses	230 000,00 €	258 584,70 €	206 000,00 €
70871. Remboursement de frais par la collectivité de rattachement	104 244,00 €	90 300,84 €	90 500,00 €
Total général	1 064 229,58 €	1 064 500,64 €	996 500,00 €

Budget Base de Loisirs – 2025 provisoire

– détail chapitres 10 et 13

Étiquettes de lignes	 Somme de BP 2024	Somme de CA 2024 provisoire au 28/01/2025	Somme de BP 2025
 I	411 186,35 €	404 780,42 €	280 766,86 €
 R	411 186,35 €	404 780,42 €	280 766,86 €
 10. Dotations, fonds divers et réserves	261 225,83 €	253 526,67 €	141 403,08 €
10222. FCTVA	20 000,00 €	12 300,84 €	20 000,00 €
1068. Autres réserves	241 225,83 €	241 225,83 €	121 403,08 €
 13. Subventions d'investissement	149 960,52 €	151 253,75 €	139 363,78 €
1312. Régions	64 000,00 €	64 062,00 €	0,00 €
1313. Départements			19 000,00 €
1317. Budget communautaire et fonds structurels	85 960,52 €	87 191,75 €	120 363,78 €
Total général	411 186,35 €	404 780,42 €	280 766,86 €

Subvention du budget général nécessaire en investissement de 120k€.

Budget Base de Loisirs

Perspectives :

- Participation de fonctionnement du budget général de 90k€ en 2024, dont 77k€ pour l'espace détente
- **Maintien pour 2025**
- **Participation d'investissement au PPI de 120k€ en 2025**
- Recettes en légère baisse par rapport à 2024, dépenses en hausse (entretien du patrimoine + parc + surveillance)

Budget Base de Loisirs

Compte	analytique	BP 2025	détail	situation	Travaux engagés	Travaux proposés
2031. Frais d'études	201. Restaurant Camping de la Lone	-7 200,00 €	MOE bardage CDL	engagé	-7 200,00 €	
2031. Frais d'études	301. Snack EEV	-7 100,00 €	MOE sol snack	engagé	-7 100,00 €	
2128. Agencements et aménagements d'Autres terrains	27. Espace détente	-25 000,00 €	photothèque+ jeux enfants+ arbre			-25 000,00 €
2135. Installations générales - agencements - aménagemen	301. Snack EEV	-30 000,00 €	réfection sol	engagé	-30 000,00 €	
2135. Installations générales - agencements - aménagemen	20. Camping de la Lône	-20 000,00 €	18k€ bardage	engagé	-18 000,00 €	-2 000,00 €
2138. Autres constructions	3. Espaces Eaux Vives	-26 000,00 €	carrelage, 21810 € plafond douche 1620 € ventilation 2000 €			-26 000,00 €
2153. Installations à caractère spécifique	20. Camping de la Lône	-44 000,00 €	Lodges +1 tente kenya ... arbustes haie 1000 €			-44 000,00 €
2158. Autres	301. Snack EEV	-2 000,00 €				-2 000,00 €
2182. Autres immobi. corpor. reçues /mise à disposition	3. Espaces Eaux Vives	-15 000,00 €	Frigos, Kayak, raft			-15 000,00 €
		-176 300,00 €		-176 300,00 €	-62 300,00 €	-114 000,00 €

Budget Base de Loisirs

- Reste à rembourser sur avance du B. Gal au 01/01/2024 : 120 000 € (sur 12 ans), échéance de 12k€ - **non réalisée en 2024, non prévues en 2025**
- CRD au 01/01/2024 : travaux sur les 4 équipements : 464k€ (fin en 2032 et 2034),
- CA 2019 : 836 k€/ CA 2020 : 542 k€/ CA 2021 : 700 k€/ CA 2022 : 911k€/ CA 2023 : 1 041 k€/ **CA 2024 : 974 k€**

BUDGET ANC

Budget Assainissement Non Collectif

Budget ANC- Compte administratif							
	Réalisé 2024			Reports 2024			
	Dépenses	Recettes	total	Dépenses	Recettes	total	Solde 2024
Fonctionnement	76 109,22 €	82 359,14 €	6 249,92 €			0,00 €	6 249,92 €
Investissement	11 142,00 €	11 277,65 €	135,65 €			0,00 €	135,65 €
	Résultats - FDR brut		6 385,57 €		Résultats - FDR net		6 385,57 €
Reprise des résultats 2024 sur 2025							
001	D/R d'Investissement		135,65 €				
002	D/R de Fonctionnement						
1068	R d'Investissement						
Excédent de fonctionnement 2024 brut							
	Hors reports et RAR						
	Réalisé 2024						
	Dépenses	Recettes	total				
Fonctionnement	76 109,22 €	81 163,79 €	5 054,57 €				
Investissement	11 142,00 €	0,00 €	-11 142,00 €				
Pour rappel résultats 2023 repris sur 2024							
001	D/R d'Investissement		11 277,65 €				
002	D/R de Fonctionnement		1 195.35 €				

Budget Assainissement Non Collectif

2025 - provisoire

Étiquettes de lignes	Somme de BP 2024	Somme de CA 2024	
		provisoire au 13/01/2025	Somme de BP 2025
F	0,00 €	6 249,92 €	0,00 €
D	-77 300,00 €	-76 109,22 €	-96 749,92 €
011. Charges à caractère général	-76 270,00 €	-75 584,76 €	-89 789,92 €
042. Opérations d'ordre de transfert entre sections			-5 600,00 €
65. autres charges de gestion courante	-500,00 €	-0,50 €	-500,00 €
67. Charges exceptionnelles	-530,00 €	-523,96 €	-600,00 €
68.			-260,00 €
R	77 300,00 €	82 359,14 €	96 749,92 €
002. Résultat d'exploitation reporté	1 195,35 €	1 195,35 €	6 249,92 €
70. Ventes de produits fabriqués, prestations de services, march	72 300,00 €	81 113,34 €	75 500,00 €
77. Produits exceptionnels	3 600,00 €		15 000,00 €
78. Reprises sur amortissements et provisions	204,65 €	50,45 €	0,00 €
I	0,00 €	135,65 €	0,00 €
D	-11 277,65 €	-11 142,00 €	-16 877,65 €
20. Immobilisations incorporelles	-11 277,65 €	-11 142,00 €	-16 877,65 €
R	11 277,65 €	11 277,65 €	16 877,65 €
001. Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	11 277,65 €	11 277,65 €	11 277,65 €
040. opérations d'ordre de transfert entre sections			5 600,00 €
Total général	0,00 €	6 385,57 €	0,00 €

Budget Assainissement Non Collectif

Perspectives :

- Certains frais notamment de personnel n'ont pas été facturés (20k€)
- Les prestations de vidange, études de sol non obligatoires, ne sont plus proposées
- Pour 2025 :
 - Maintien du nombre de contrôle
 - + de recettes sur les pénalités dans le cadre des non-conformités
 - + de facturation de pénalités

BUDGET EAU

Budget Eau

Budget Eau - Compte administratif							
	Réalisé 2024			Reports 2024			
	Dépenses	Recettes	total	Dépenses	Recettes	total	Solde 2024
Fonctionnement	748 688,56 €	1 571 072,65 €	822 384,09 €			0,00 €	822 384,09 €
Investissement	2 335 045,05 €	1 896 228,99 €	-438 816,06 €	645 000,00 €	645 000,00 €	0,00 €	-438 816,06 €
	Résultats - FDR brut		383 568,03 €		Résultats - FDR net		383 568,03 €
Reprise des résultats 2024 sur 2025							
001	D/R d'Investissement		-438 816,06 €				
002	D/R de Fonctionnement		383 568,03 €				
1068	R d'Investissement		438 816,06 €				
Excédent de fonctionnement 2024 brut							
	Hors reports et RAR						
	Réalisé 2024						
	Dépenses	Recettes	total				
Fonctionnement	748 688,56 €	1 062 615,18 €	313 926,62 €				
Investissement	2 335 045,05 €	1 243 435,69 €	-1 091 609,36 €				
			-777 682,74 €				
Pour rappel résultats 2023 repris sur 2024							
001	D/R d'Investissement		652 793,30 €				
002	D/R de Fonctionnement		508 457,47 €				

Budget Eau 2025 - Provisoire

Étiquettes de lignes	Somme de BP 2024	Somme de CA 2024 provisoire au 28/01/2025	
		Somme de BP 2024	Somme de BP 2025
F	0,00 €	822 384,09 €	0,00 €
D	-1 553 500,00 €	-748 688,56 €	-1 343 068,03 €
011. Charges à caractère général	-228 092,53 €	-154 454,87 €	-178 800,00 €
023. Virement à la section d'investissement	-723 457,47 €	0,00 €	-573 318,03 €
042. Opérations d'ordre de transfert entre sections	-567 100,00 €	-564 626,91 €	-560 600,00 €
65. autres charges de gestion courante	-300,00 €	-277,43 €	-300,00 €
66. Charges financières	-34 550,00 €	-29 329,35 €	-30 050,00 €
R	1 553 500,00 €	1 571 072,65 €	1 343 068,03 €
002. Résultat d'exploitation reporté	508 457,47 €	508 457,47 €	383 568,03 €
042. Opérations d'ordre de transfert entre sections	135 100,00 €	134 710,39 €	104 500,00 €
70. Ventes de produits fabriqués, prestations de services, march	830 000,00 €	897 504,89 €	850 000,00 €
75. Autres produits de gestion courante	79 942,53 €	30 399,89 €	5 000,00 €
77. Produits exceptionnels		0,01 €	0,00 €
I	0,00 €	-438 816,06 €	0,00 €
D	-3 923 150,00 €	-2 335 045,05 €	-3 415 316,06 €
001. Solde d'exécution de la section d'investissement reporté			-438 816,06 €
040. Opérations d'ordre de transfert entre sections	-135 100,00 €	-134 710,39 €	-104 500,00 €
041. Opérations patrimoniales	-135 000,00 €	-114 302,08 €	0,00 €
16. Emprunts et dettes assimilées	-113 000,00 €	-109 915,41 €	-106 000,00 €
20. Immobilisations incorporelles	-42 250,00 €	-12 298,53 €	-232 700,00 €
21. Immobilisations corporelles	-2 054 000,00 €	-1 817 892,44 €	-1 110 300,00 €
23. Immobilisations en cours	-1 443 800,00 €	-145 926,20 €	-1 423 000,00 €
R	3 923 150,00 €	1 896 228,99 €	3 415 316,06 €
001. Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	652 793,30 €	652 793,30 €	0,00 €
021. Virement de la section d'exploitation	723 457,47 €	0,00 €	573 318,03 €
040. Opérations d'ordre de transfert entre sections	567 100,00 €	564 626,91 €	560 600,00 €
041. Opérations patrimoniales	135 000,00 €	114 302,08 €	0,00 €
10. Dotations, fonds divers et réserves	564 506,70 €	564 506,70 €	438 816,06 €
13. Subventions d'investissement	685 000,00 €		1 842 581,97 €
16. Emprunts et dettes assimilées	595 292,53 €		0,00 €
Total général	0,00 €	383 568,03 €	0,00 €

Budget Eau 2025 – Provisoire – hors op ordres/affectations/résultats

Étiquettes de lignes	Somme de BP 2024	Somme de CA 2024	
		provisoire au 28/01/2025	Somme de BP 2025
F	647 000,00 €	743 843,14 €	645 850,00 €
D	-262 942,53 €	-184 061,65 €	-209 150,00 €
011. Charges à caractère général	-228 092,53 €	-154 454,87 €	-178 800,00 €
65. autres charges de gestion courante	-300,00 €	-277,43 €	-300,00 €
66. Charges financières	-34 550,00 €	-29 329,35 €	-30 050,00 €
R	909 942,53 €	927 904,79 €	855 000,00 €
70. Ventes de produits fabriqués, prestations de services, march	830 000,00 €	897 504,89 €	850 000,00 €
75. Autres produits de gestion courante	79 942,53 €	30 399,89 €	5 000,00 €
77. Produits exceptionnels		0,01 €	0,00 €

Budget Eau

Perspectives :

- Tarif progressif en place pour les particuliers
- Etude transfert compétence Assainissement – Eau : 40k€
- 0 Emprunt réalisé en 2024
- Inscription sur 2025 des subventions notifiées, mais versées en 2026 et 2027. Evite l'inscription d'un emprunt. Même trésorerie que le budget général
- Augmentation du prix de l'eau de 3%

Budget Eau – PPI - Trésorerie

Montants HT					
DEPENSES D'INVESTISSEMENT	Compte	2025	2026	2027	TOTAL HT
Electricité Station de pompage - mode dégradé	21311	231 000 €			231 000 €
Doublément de la conduite Jassoux-Perigneux (MOE, etudes complementaires, travaux)	2315	598 000 €			598 000 €
Acquisition Foncière SMR Charbonnier+ barrières	2111	18 300 €			18 300 €
Protection Jassoux Chavanay	2315	1 037 000 €	388 000 €		1 425 000 €
Clotures (protection ressources) - reporté	21531				- €
Raccordement des écarts	21531		80 000 €	80 000 €	160 000 €
Interconnexions (2023 : Oronge / RBM à Goely, 2025 : St-Appo / Oronge (reservoir Paradis)	2315	50 000 €			50 000 €
Stabilisateurs/réducteurs de pression	21561	110 000 €			110 000 €
reprise toiture station de Jassoux	21311	17 000 €			17 000 €
reprise chloration - Jassoux	21311	15 000 €			15 000 €
remise en service chambre de neutralisation - Véranne	21311	30 000 €			30 000 €
réhabilitation du patrimoine	21311	50 000 €	50 000 €	50 000 €	150 000 €
Reprise tubulures puit Nord Chavanay	21531	12 000 €			12 000 €
Travaux RD 34 Pélussin et Roisey	21531	35 000 €			35 000 €
branchements pb (occasionnels)	2315	3 000 €	5 000 €	5 000 €	13 000 €
reseaux divers non ciblé à date (reprise urgente, devoiements...)	2315	80 000 €	80 000 €	80 000 €	240 000 €
travx conjoints mairie	2315	42 000 €			42 000 €
reprise la Loge	2315	35 000 €			35 000 €
bornes puisage	2315	40 000 €			40 000 €
Publicités	2033	2 700 €	3 000 €	3 000 €	8 700 €
Pelussin rue Doc S.	21531	20 000 €			20 000 €
Travaux de reprise divers suite aux intempéries du 17/10/2024	21531	105 000 €			105 000 €
Dispositif Pilote PFAS + AMO/MOE future usine traitement/raccordements	2031	135 000 €			135 000 €
Travaux suite étude PFAS	2313				- €
MO diverses+ étude KPMG	2031	95 000 €			95 000 €
relevé topo	2313	5 000 €	5 000 €	5 000 €	15 000 €
TOTAL INVESTISSEMENTS		2 766 000 €	611 000 €	223 000 €	3 600 000 €

Budget Eau – PPI - Trésorerie

SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS		2025	2026	2027	TOTAL HT
Subventions CD42		130 000 €	0 €	0 €	130 000 €
Doublement de la conduite de Jassoux	1313	130 000 €			130 000 €
Etude KPMG	1313		14 000 €		14 000 €
Protection Jassoux St-Michel/ Chavanay	1313		200 900 €	200 900 €	200 900 €
Subventions ETAT DSIL Doublement de la conduite de Jassoux	13118	427 000 €			427 000 €
Subventions AERMC	13111	677 000 €	523 500 €	0 €	1 200 500 €
Protection Jassoux St-Michel	13111	512 000 €	512 000 €		1 024 000 €
Etude KPMG	13111	12 000 €	11 500 €		23 500 €
Travaux sur le Berthoir	13111	20 000 €			20 000 €
Protection Jassoux Chavanay	13111	133 000 €			133 000 €
Travaux suite étude PFAS	13111				- €
Participation des habitants pour raccordement des écarts	1318		40 000 €	40 000 €	40 000 €
TOTAL SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS		1 234 000 €	563 500 €	40 000 €	1 797 500 €
Différence Dépenses-recettes		-1 532 000 €	-47 500 €	-183 000 €	-1 802 500 €

BUDGET DECHETS

Budget Déchets Ménagers

Budget Déchets- Compte administratif							
	Réalisé 2024			Reports 2024			
	Dépenses	Recettes	total	Dépenses	Recettes	total	Solde 2024
Fonctionnement	2 362 355,43 €	2 909 123,00 €	546 767,57 €			0,00 €	546 767,57 €
Investissement	136 974,99 €	633 322,82 €	496 347,83 €	30 000,00 €		-30 000,00 €	466 347,83 €
	Résultats - FDR brut		1 043 115,40 €		Résultats - FDR net		1 013 115,40 €
Reprise des résultats 2024 sur 2025							
001 D/R d'Investissement			496 347,83 €				
002 D/R de Fonctionnement			546 767,57 €				
1068 R d'Investissement			0,00 €				
Excédent de fonctionnement 2024 brut							
Excédent de fonctionnement 2024 brut							
	Réalisé 2024						
	Réalisé 2024						
			total				
Fonctionnement	2 362 355,43 €	2 384 958,88 €	22 603,45 €				
Investissement	136 974,99 €	241 530,97 €	104 555,98 €				
Pour rappel résultats 2023 repris sur 2024							
001 D/R d'Investissement			391 791,85 €				
002 D/R de Fonctionnement			524 164,12 €				

Budget Déchets Ménagers – 2025

provisoire

Étiquettes de lignes	Somme de BP 2024	Somme de CA 2024 provisoire au 28/01/2025	Somme de BP 2025
F	0,00 €	546 767,57 €	0,00 €
D	-2 733 500,00 €	-2 362 355,43 €	-2 855 967,57 €
011. Charges à caractère général	-1 900 335,88 €	-1 840 345,11 €	-1 933 300,00 €
012. Charges de personnel et frais assimilés	-192 000,00 €	-185 895,93 €	-212 000,00 €
023. Virement à la section d'investissement	-218 164,12 €	0,00 €	-342 617,57 €
042. Opérations d'ordre de transfert entre sections	-241 100,00 €	-235 760,60 €	-162 900,00 €
65. Autres charges de gestion courante	-89 500,00 €	-80 186,77 €	-120 000,00 €
67. Charges exceptionnelles	-87 900,00 €	-18 161,89 €	-83 650,00 €
68. Dotations aux amortissements et aux provisions	-4 500,00 €	-2 005,13 €	-1 500,00 €
R	2 733 500,00 €	2 909 123,00 €	2 855 967,57 €
002. Résultat d'exploitation reporté	524 164,12 €	524 164,12 €	546 767,57 €
042. Opérations d'ordre de transfert entre sections	84 000,00 €	82 168,18 €	84 000,00 €
70. Ventes produits fabriqués, prestations	1 920 000,00 €	2 014 904,42 €	1 976 500,00 €
75. Autres produits de gestion courante	199 935,88 €	274 650,69 €	236 000,00 €
77. Produits exceptionnels	5 400,00 €	11 562,24 €	12 700,00 €
78. Reprises sur amortissements et provisions		1 673,35 €	0,00 €
I	0,00 €	496 347,83 €	0,00 €
D	-871 000,00 €	-136 974,99 €	-1 006 865,40 €
040. Opérations d'ordre de transfert entre section	-84 000,00 €	-82 168,18 €	-84 000,00 €
20. Immobilisations incorporelles	-43 500,00 €	0,00 €	-43 500,00 €
21. Immobilisations corporelles	-106 000,00 €	-54 806,81 €	-110 000,00 €
23. Immobilisations en cours	-637 500,00 €	0,00 €	-769 365,40 €
R	871 000,00 €	633 322,82 €	1 006 865,40 €
001. Solde d'exécution de la section d'investissement r	391 791,85 €	391 791,85 €	496 347,83 €
021. Virement de la section d'exploitation	218 164,12 €		342 617,57 €
040. Opérations d'ordre de transfert entre section	241 100,00 €	235 760,60 €	162 900,00 €
10. Dotations, fonds divers et réserves	15 000,00 €	5 770,37 €	5 000,00 €
13. Subventions d'investissement	4 944,03 €		0,00 €
Total général	0,00 €	1 043 115,40 €	0,00 €

Budget Déchets Ménagers – 2025

provisoire- hors op ordres/résultats/affect.

Étiquettes de lignes	 Somme de BP 2024	Somme de CA 2024 provisoire au 28/01/2025	Somme de BP 2025
F	-148 900,00 €	176 195,87 €	-125 250,00 €
D	-2 274 235,88 €	-2 126 594,83 €	-2 350 450,00 €
011. Charges à caractère général	-1 900 335,88 €	-1 840 345,11 €	-1 933 300,00 €
012. Charges de personnel et frais assimilés	-192 000,00 €	-185 895,93 €	-212 000,00 €
65. Autres charges de gestion courante	-89 500,00 €	-80 186,77 €	-120 000,00 €
67. Charges exceptionnelles	-87 900,00 €	-18 161,89 €	-83 650,00 €
68. Dotations aux amortissements et aux provisions	-4 500,00 €	-2 005,13 €	-1 500,00 €
R	2 125 335,88 €	2 302 790,70 €	2 225 200,00 €
70. Ventes produits fabriqués, prestations	1 920 000,00 €	2 014 904,42 €	1 976 500,00 €
75. Autres produits de gestion courante	199 935,88 €	274 650,69 €	236 000,00 €
77. Produits exceptionnels	5 400,00 €	11 562,24 €	12 700,00 €
78. Reprises sur amortissements et provisions		1 673,35 €	0,00 €

Budget Déchets Ménagers

Perspectives :

- Résultats brut 2024 : +22 k€.

Réalisation 2024 payés en 2025 :

- DECHETERIE (gardiennage, transport, traitement DND ET DD) en 12/2024 : 53 222,37 € TTC (hors impact transport)
- REGUL transport 18/10 au 31/12 : 20 780 € TTC
- Dernière benne intempéries retiré à Chavanay : 1 098,89 € TTC
- Investissement Centre de Tri Trivalloire 67 k€ pour 2024

Augmentation des tarifs de la RI + 3% en 2025

- Chapitre 011 en stabilité en rapport avec le BP 2024 : intégration :
 - Surcoût RD7 120k€
 - Remboursement Centre de tri 70k€
- Recettes –reventes de matériaux- en baisse en prévision 370 à 330 k€
- 550k€ pour plateforme de déchets verts
- Enveloppe non affectée de 219 k€

Budget Déchets Ménagers – détail compte 611

Par prestations	En K€
Collecte/transfert OMR	455 k€
Traitement OMR	310 k€
Déchèterie	776 k€
Collecte/transfert Multi matériaux (CS)	167 k€
Collecte Verre	45 k€
Transfert/traitement Refus tri multi	30 k€
TOTAL	1 783 k€
Dont 120k€ de surcoûts liés aux transports des déchets non dangereux, suite inondations	

Budget Déchets Ménagers – Mise en place filière PMCB (Produits et Matériaux du secteur du Bâtiments)

- Dès janvier, doublement de l'effectif de la déchetterie
- Diminution des charges, à la mise en place de la multi Responsabilité Elargie des Producteurs bois : opérationnel 2^{ème} trimestre 2025
- Recettes supplémentaires Eco-organisme : amiante, plâtre dès la mise en place de la multi REP : opérationnel 2^{ème} trimestre 2025

Budget Déchets Ménagers – Centre de tri

Articulations financières Centre De Tri suite extension consignes de tri, par an

Dépenses :

- Coût de fonctionnement 65 k€
- Coût d'Investissement 67 k€ (2024, payés en 2025)

Recettes :

- Redevance 9k€ selon les tonnages envoyés
- Facturation de pénalités à Trivalloire (performance, délais)

Budget Déchets Ménagers – Centre de tri

Comparatif 2023/2024 des couts de traitement des emballages et papiers de collecte sélective		
<u>montants dûs sur l'année civile</u>		
	Montants TTC	
	2023	2024
Coût de tri à la tonne entrante	130 689,39 €	80 569,22 €
Part investissement (payée en 2025)	inclus dans coût de tri	71 137,59 €
<i>Recettes</i>		
Redevance d'usage	-	9 033,12 €
Pénalités concessionnaire (retard MSI et non obtention CAPG)	-	8 442,34 €
<i>Sous total D/R centre de tri</i>	130 689,39 €	134 231,35 €
Coûts de transport et de traitement des refus de tri	inclus dans coût de tri	32 562,70 €
Total coût de traitement RSHV (Recyclables Secs Hors Verre)	130 689,39 €	166 794,05 €
Evolution 2023/2024		36 104,66 €
		28%

Budget Déchets Ménagers- détail chapitre 65 et 67

ARTICLE	BP 2024	CA 2024 provisoire au 28/01/2025	BP 2025	Commentaires
6541. Créances admises en non-valeur	-12 000,00 €	-1 776,32 €	-5 000,00 €	
6542. Créances éteintes	-2 500,00 €	-1 823,85 €	-25 000,00 €	sur demande de la trésorerie
6588. Autres charges diverses de gestion courante	-75 000,00 €	-76 586,60 €	-90 000,00 €	Trivalloire fonctionnement CDT (76k€) + presta LEYTON
673. Titres annulés (sur exercices antérieurs)	-500,00 €	-211,24 €	-500,00 €	
6742. Subventions exceptionnelles d'équipement	-71 100,00 €	0,00 €	-71 150,00 €	Investissement CDT- année 2024, à voir si 2025 sur 2025 ?
6743. Subventions exceptionnelles de fonctionnement	-13 800,00 €	-12 500,00 €	-6 000,00 €	Subv. Ligue contre le Cancer pr 2024
678. Autres charges exceptionnelles	-2 500,00 €	-5 450,65 €	-6 000,00 €	Annulation factures

Budget Déchets Ménagers – détail recettes de Fonct.

ARTICLE	BP 2024	CA 2024 provisoire au 28/01/2025	BP 2025	Commentaires
703. Ventes de produits résiduels	90 000,00 €	98 906,32 €	90 000,00 €	
706. Prestations de services	1 800 000,00 €	1 880 039,37 €	1 850 000,00 €	T1 : 881 246,67€ + estima T2
707. Ventes de marchandises	5 000,00 €	4 761,00 €	4 500,00 €	composteurs indiv
70871. Remboursement de frais par la collectivité de rattachement	25 000,00 €	31 197,73 €	32 000,00 €	
7581. FCTVA		619,04 €	0,00 €	
7588. Autres	199 935,88 €	274 031,65 €	236 000,00 €	R usage CDT (8 k), DS (2 k), Eco organismes (200 k), Récup TVA vente matériaux + Leyton 2022-2023 (26k)
7711. Dédits et pénalités perçus	5 400,00 €	11 299,67 €	12 500,00 €	Pénalités CDT (CAPG) retard et défaut performance)
7714. Recouvrement sur créances admises en non valeur		187,28 €	100,00 €	
7718. Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		75,29 €	100,00 €	

Budget Déchets Ménagers- Programme investissement

ARTICLE	BP 2024	CA 2024 provisoire au 28/01/2025	BP 2025	Commentaires
2031. Frais d'études	-43 500,00 €	0,00 €	-43 500,00 €	suite étude PF DV
2111. Terrains nus			-5 000,00 €	régularisation foncier déchetterie
2128. Agencements et aménagements d'Autres terrains	-20 000,00 €	-3 660,00 €	-20 000,00 €	creation PF tri/regroupement bacs (agrandissement 3 PF Verin/Chav/St-M) + new Mac
2135. Installations générales - agencements - aménagement	-10 000,00 €	0,00 €	-13 000,00 €	caméras (4 caméras autonomes solaires)
2153. Installations à caractère spécifique	-16 000,00 €	-15 168,88 €	-16 000,00 €	Bacs Omr
2157. Agencements et aménagements du matériel et outilla	-60 000,00 €	-35 977,93 €	-56 000,00 €	3 commandes (24 colonnes)
2312. Immobilisations corporelles en cours/Terrains	-290 555,97 €	0,00 €	-219 365,40 €	non affectée
2313. Immobilisations corporelles en cours/Constructions	-346 944,03 €	0,00 €	-550 000,00 €	Travaux plateforme DV/mise aux normes QT(besoin 550 k€)

BUDGET REVENTE DE CHALEUR

Budget Revente de chaleur

	PV installée	Production annuelle	Estimation revente
Cuisine centrale	22,68 kwp	27 989 kwh	
Crèche de Vérin	14,68 kwp	17 811 kwh	

Prix d'achat 0,2016 kwh au 01/02/2025

Prix de revente avec autoconsommation : 0,0781 € /kwh
au plus bas

Budget non abouti, à créer en cours d'année.