

COMMUNAUTÉ DE COMMUNES DES VALLÉES DE THÔNES

PROJET DE BUDGET SUPPLÉMENTAIRE 2026

Conseil Communautaire du mardi 7 juillet 2026

Sommaire

1 - Généralités

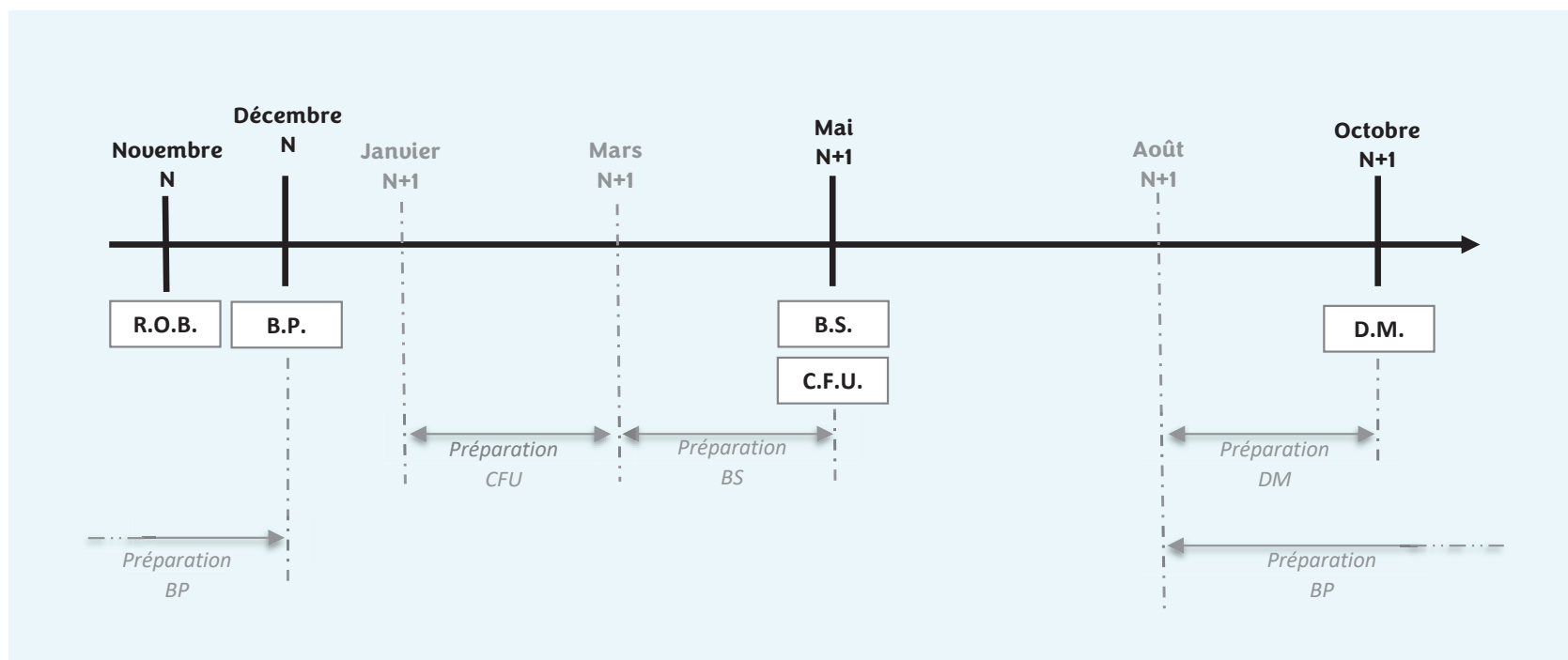
- 1-1 - Cycle budgétaire
- 1-2 - Structure budgétaire
- 1-3 - Fiscalité directe locale
- 1-4 - Attributions de Compensations (AC)
- 1-5 - Charges du personnel
- 1-6 - Dette consolidée

2. Projet de budgets supplémentaires (BS) 2026

- 2-1 - Budget principal – BS 2026
- 2-2 - Budget annexe Déchets – BS 2026
- 2-3 - Budget annexe mobilité – BS 2026

1. GENERALITES

1.1 CYCLE BUDGETAIRE



R.O.B.

Rapport d'Orientation Budgétaire

B.P.

Budget Primitif

B.S.

Budget Supplémentaire

D.M.

Décision Modificative

C.F.U.

Compte Financier Unique

1.2 STRUCTURE BUDGÉTAIRE

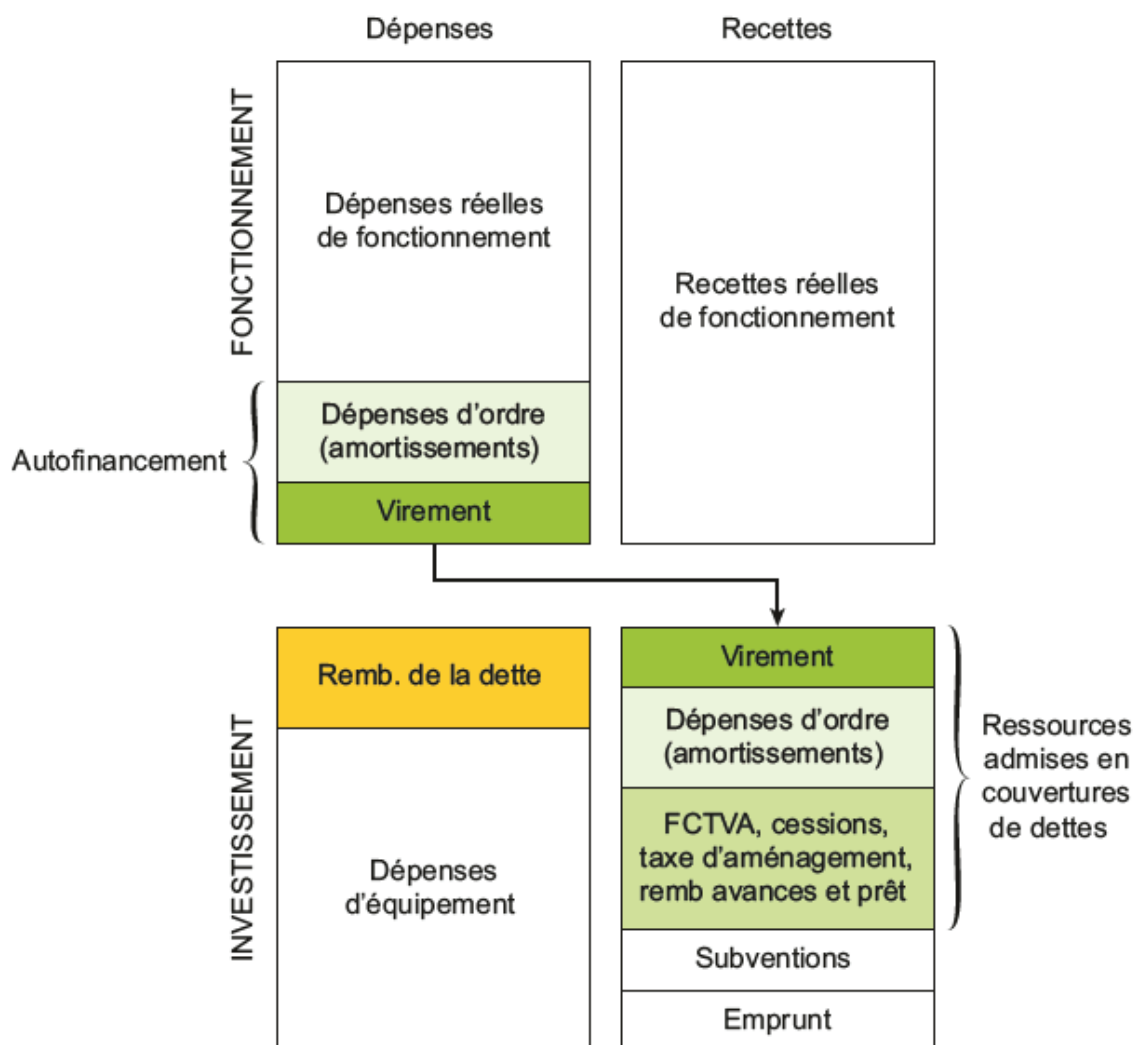
Règles d'or

- l'emprunt ne doit servir à financer que les dépenses d'investissement autres que les remboursements du capital d'emprunt
- un déséquilibre de la section de fonctionnement doit être financé par de nouvelles ressources de fonctionnement ou une réduction de charges.

<i>3 budgets</i>		<i>Principales recettes</i>
Budget principal	→	- Fiscalité des entreprises et des ménages - Dotations et compensations de l'Etat - Subventions des partenaires
Budget annexe Déchets	→	- Redevance des Ordures Ménagères - Soutiens des éco-organismes - Vente des matières secondaires
Budget annexe Mobilité	→	- Participations des 4 communes touristiques - Subvention d'équilibre du budget principal

1.2 STRUCTURE BUDGÉTAIRE

Budget primitif (document prévisionnel) – règles d'équilibre



1 - les inscriptions doivent être sincères

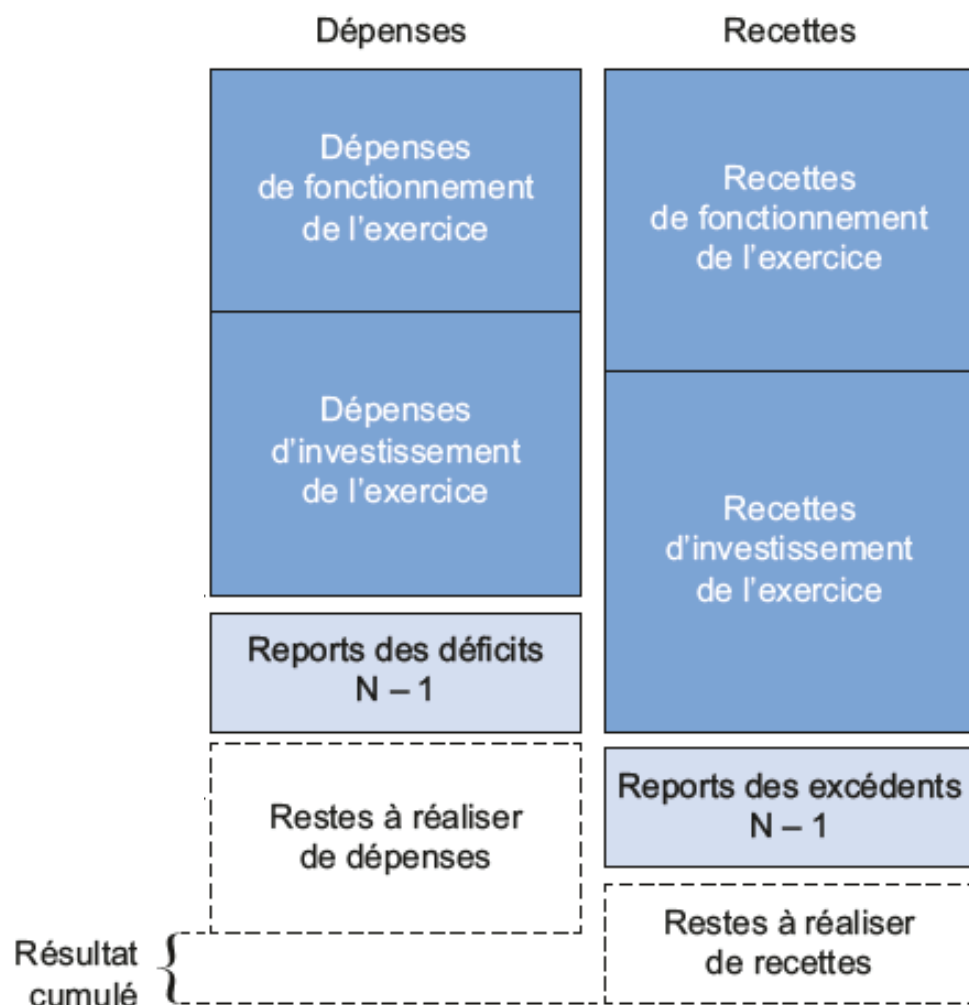
2 - les dépenses de fonctionnement doivent être équilibrées par les recettes de fonctionnement.

3 - le remboursement de la dette doit être couvert par des ressources pérennes

4 - l'ensemble des dépenses (fonctionnement et investissement) doit être équilibré par des recettes (y compris l'emprunt)

1.2 STRUCTURE BUDGÉTAIRE

Compte Financier Unique (document de réalisation) – règles d'équilibre



1 - les inscriptions doivent être sincères

2 - un déficit global inférieur ou égal à 10 % des recettes de fonctionnement

1.3 FISCALITE DIRECTE LOCALE

Pouvoir des élus en matière de fiscalité directe locale	8 672 k€	69%
Pouvoir de l'Etat (Ressources fiscales indépendantes des taux votés)	3 856 k€	31%
	12 528 k€	

		Taux votés			Base 2026	Produit 2026
		2025	2026	variation	prévisionnelle	prévisionnel
Cotisation Foncière des Entreprises	CFE	26,61%	26,61%	-	17 734 k€	4 719 k€
Taxe Foncière sur Propriété Bâtie	TFPB	3,15%	3,31%	+5%	55 061 k€	1 822 k€
Taxe d'habitation sur Résidences Secondaires	THRS	4,46%	4,68%	+5%	36 110 k€	1 690 k€
Cotisation sur Valeur Ajoutée des Entreprises - Compensation sur fraction de TVA	CVAE					1 738 k€
Taxe d'habitation sur Résidences Principales - Compensation sur fraction de TVA	THRP					520 k€
Taxe GEstion des Milieux Aquatiques et la Prévention des Inondations	GEMAPI					366 k€
Taxe sur les Surfaces Commerciales	TASCOM					208 k€
Imposition Forfaitaire des Entreprises de Réseaux	IFER					185 k€
Taxe Foncière sur Propriété Non Bâtie	TFPNB	13,62%	14,30%	+5%	522 k€	75 k€
Taxe additionnelle sur Foncier Non Bâti (<i>suite suppression taxe pro</i>)	TAFNB					16 k€
Fonds national de garantie individuelle de ressources (<i>suite suppression taxe pro</i>)	FNGIR					58 k€
Compensation - CFE (baisse des VL 50% / Base minimum)						1 092 k€
Compensation - TF ((baisse des VL 50%))						39 k€

12 528 k€

1.4 ATTRIBUTIONS DE COMPENSATION (AC)

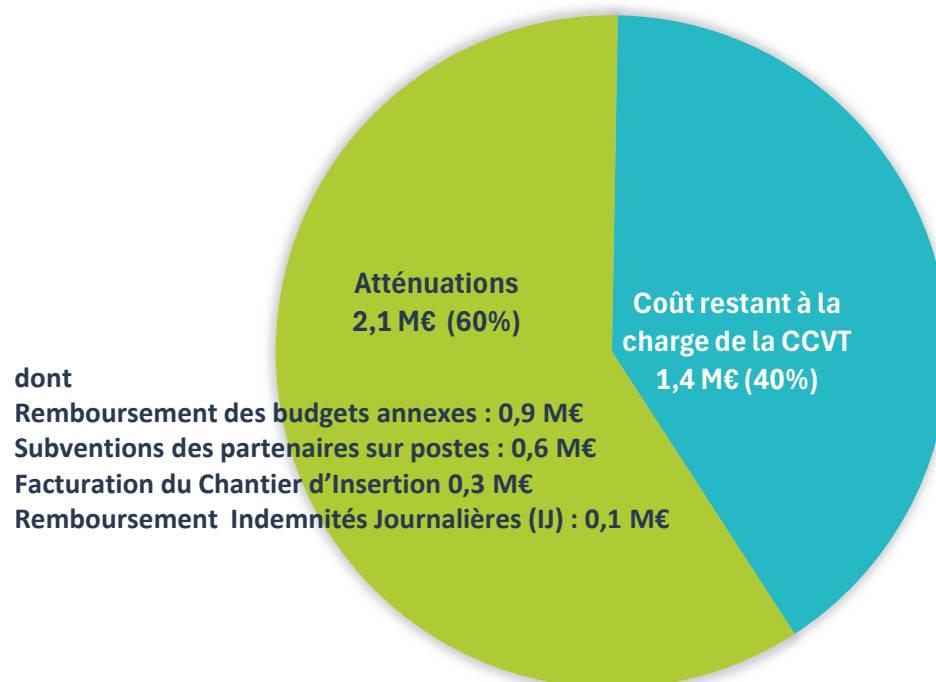
Détail du calcul des Attributions de Compensation (AC) reversées aux 12 communes membres

	CFE <i>Cotisation Foncière des Entreprises</i>	CVAE <i>Cotisation sur la Valeur Ajoutée des Entreprises</i>	IFER <i>Imposition Forfaitaire sur les entreprises de Réseaux</i>	TASCOM <i>Taxe sur les Surfaces Commerciales</i>	TAFNB <i>Taxe Additionnelle au Foncier Non Bâti</i>	CPS <i>Compensation Part Salaires</i>	TOTAL fiscalité professionnelle 2016 transférées	Charges transférées 2016 (OTI + SIMA)	Attributions de Compensation AC
THONES	1 206 963 €	521 322 €	40 675 €	93 959 €	1 223 €	374 765 €	2 238 907 €	- 207 677 €	2 031 230 €
LA CLUSAZ	911 907 €	305 919 €	24 041 €	11 257 €	6 803 €	313 324 €	1 573 251 €	- €	1 573 251 €
LE GRAND BORNAND	743 581 €	160 627 €	11 411 €	3 263 €	2 541 €	177 318 €	1 098 741 €	- €	1 098 741 €
ALEX	272 311 €	95 981 €	1 226 €	- €	394 €	52 709 €	422 621 €	- 1 000 €	421 621 €
ST JEAN DE SIXT	107 679 €	70 344 €	36 940 €	7 382 €	799 €	46 569 €	269 713 €	- 36 192 €	233 521 €
MANIGOD	99 575 €	31 423 €	7 654 €	- €	1 076 €	25 721 €	165 449 €	- €	165 449 €
LES VILLARDS/THONES	41 253 €	20 814 €	2 143 €	58 655 €	409 €	- 11 596 €	111 678 €	- 3 000 €	108 678 €
LA BALME DE THUY	38 975 €	35 853 €	4 285 €	- €	94 €	12 844 €	92 051 €	- 500 €	91 551 €
DINGY SAINT CLAIR	44 728 €	19 242 €	6 963 €	- €	717 €	14 141 €	85 791 €	- 1 500 €	84 291 €
LES CLEFS	19 866 €	11 911 €	3 905 €	- €	245 €	8 560 €	44 487 €	- 4 777 €	39 710 €
SERRAVAL	11 692 €	4 712 €	3 214 €	- €	155 €	5 227 €	25 000 €	- 5 388 €	19 613 €
BOUCHET MONT CHARVIN	4 447 €	2 596 €	- €	- €	85 €	1 259 €	8 387 €	- 2 336 €	6 051 €
TOTAL	3 502 977 €	1 280 744 €	142 457 €	174 516 €	14 541 €	1 020 841 €	6 136 076 €	- 262 369 €	5 873 707 €

Somme forfaitaire annuelle reversée par la CCVT aux communes membres,
arrêtée par la Commission Locale d'Evaluation des Charges Transférées (CLECT)

1.5. CHARGES DU PERSONNEL

BUDGET PRINCIPAL – CHARGE DU PERSONNEL 2025 3,5 M€



Projets d'évolution de la masse salariale :

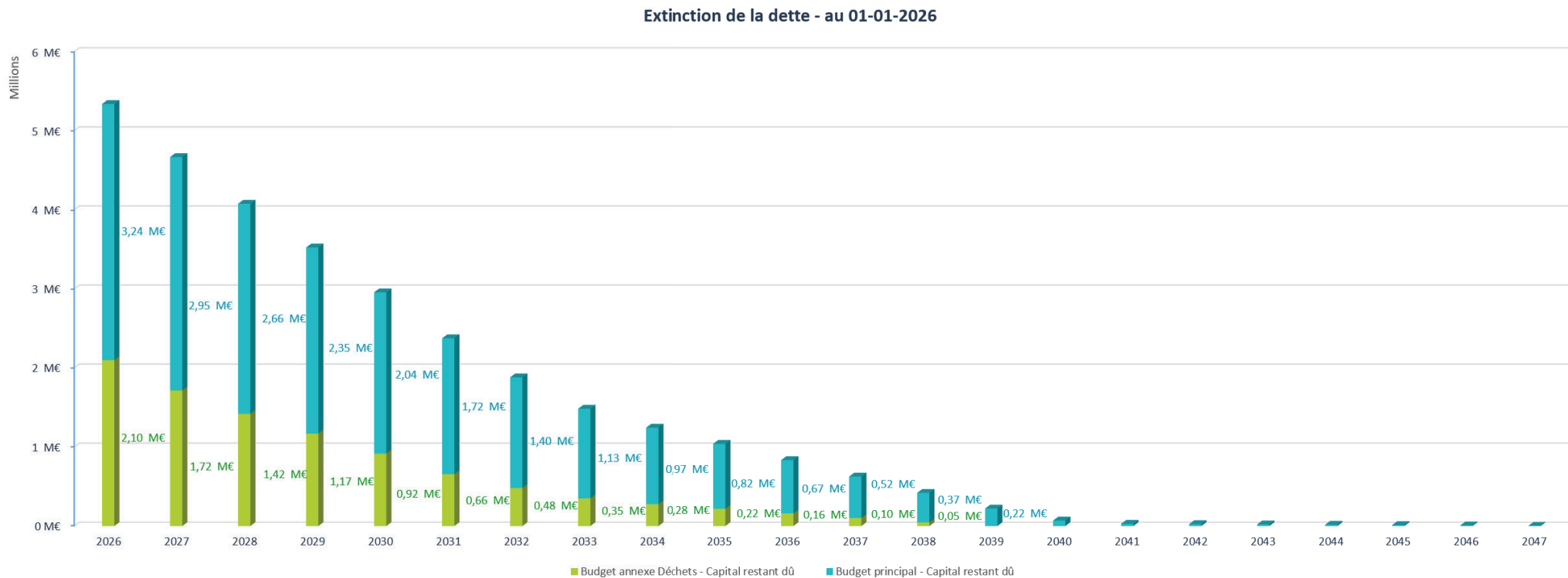
1 – Postes mutualisés avec les communes membres :

- Chargé de Prévention – poste proposé à la création en juillet 2026
- Police municipale intercommunale – en cours de discussion
- Directeur des Services Informatiques DSI – en cours de discussion
- Réflexions en cours à travers le plan de mandat

2 – Postes financés par la CCVT

- Chargé d'accueil enfants-parents– poste proposé à la création en juillet 2026
- Projet de création d'un Centre Intercommunal d'Actions Sociales (CIAS) – plusieurs postes à prévoir
- Agents en charge de la piscine et du gymnase à partir de 2030 – plusieurs postes à prévoir

1.6. DETTE CONSOLIDÉE



Budget principal :

Extinction de la dette en 2047

Budget annexe Déchets :

Extinction de la dette en 2038 → des prêts sont à venir pour financer les travaux des déchetteries : 1,6 M€ est inscrit en prévisionnel 2026, et environ 2,7 M€ devra être contracté sur 2027

2. BUDGETS SUPPLEMENTAIRES (BS) 2026

INTRODUCTION / VISION CONSOLIDÉE DES BUDGETS



Présentation globale

BS 2026	Budget principal (M57)	BA OM (M4)	BA MOBILITE (M43)	Budgets consolidés
Fonctionnement				
Recettes	87 422,00 €	12 000,00 €	78 600,00 €	178 022,00 €
Dépenses	8 375 753,47 €	1 444 692,96 €	505 695,18 €	10 326 141,61 €
A= Solde d'exécution de l'exercice	- 8 288 331,47 €	- 1 432 692,96 €	- 427 095,18 €	- 10 148 119,61 €
B= Résultat antérieur reporté (002)	8 288 331,47 €	1 432 692,96 €	427 095,18 €	10 148 119,61 €
C = A+B = Equilibre du fonctionnement	- €	- €	- €	- €
Investissement				
Recettes	6 052 583,66 €	759 332,93 €	- €	6 811 916,59 €
Dépenses	5 415 029,90 €	1 420 009,33 €	- €	6 835 039,23 €
D = Solde d'exécution de l'exercice	637 553,76 €	- 660 676,40 €	- €	- 23 122,64 €
E = Solde d'exécution antérieur reporté (001)	- 637 553,76 €	660 676,40 €	- €	23 122,64 €
F = D+E = Equilibre de l'investissement	- €	- €	- €	- €

NB : Les recettes ne sont pas ici retraitées des flux entre budgets (subventions d'équilibre / refacturations de charges)

2.1 BUDGET PRINCIPAL - BS 2026

1. LE BUDGET PRINCIPAL



Présentation globale

Grandes masses du BS 2026	Budget principal (M57)
Fonctionnement	
Recettes	8 375 753,47 €
Dépenses	8 375 753,47 €
Investissement	
Recettes	6 052 583,66 €
Dépenses	6 052 583,66 €

- Le projet de budget supplémentaire 2026 fait apparaître un équilibre en dépenses et en recettes, en investissement et en fonctionnement
- Les dépenses et recettes de fonctionnement se montent à 8 375 753,47 euros
- Les dépenses et recettes d'investissement se montent à 6 052 583,66 euros incluant les restes à réaliser (RAR)
 - de 475 172,31 euros en dépenses
 - de 295 094,50 euros en recettes
- Ces données incluent :
 - les excédents repris en fonctionnement : + 8 288 331,47 euros (9 105 963,04 € – 817 631,57 € d'affectation de résultats)
 - le déficit reporté en investissement : - 637 553,76 euros

1. LE BUDGET PRINCIPAL



Articulation BP – BS 2026

BUDGET PRINCIPAL	BP 2026	Reports IB de 2025 sur 2026 (= ENS au 31-12-2025)	Reprise des résultats au 31-12-2025	Affectation du résultat (couvrir le besoin de financement)	BS 2026 Nlles inscriptions des gestionnaires	BS 2026 ajustements pour équilibre	BS 2026	TOT BUDGETE 2026 (BP + BS)
Fonctionnement								
Dépenses	18 305 907	138 498	-	-	113 624	8 123 632	8 375 753	26 681 660
011 - Charges à caractère général	3 423 934	138 498	-	-	158 718	200 000	497 216	3 921 150
012 - Charges de personnel et frais assimilés	3 885 207	-	-	-	77 289	-	77 289	3 962 496
014 - Atténuations de produits	6 601 708	-	-	-	197 027	-	197 027	6 404 681
65 - Autres charges de gestion courante	2 860 255	-	-	-	18 667	-	18 667	2 878 922
66 - Charges financières	67 016	-	-	-	-	-	-	67 016
67 - Charges exceptionnelles	5 000	-	-	-	-	-	-	5 000
68 - Dotations aux amortissements et aux provisions	19 000	-	-	-	55 977	-	55 977	74 977
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	550 000	-	-	-	-	-	-	550 000
023 - Virement à la section d'investissement	893 787	-	-	-	-	7 923 632	7 923 632	8 817 419
Recettes	18 305 907	-	9 105 963	817 632	87 422		8 375 753	26 681 660
013 - Atténuations de charges	36 576	-	-	-	25 500	-	25 500	62 076
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	2 023 032	-	-	-	41 646	-	41 646	1 981 386
731 - Fiscalité	8 993 507	-	-	-	87 691	-	87 691	9 081 198
73 - Impôts et taxes	2 272 537	-	-	-	43 087	-	43 087	2 315 624
74 - Dotations, subventions et participations	4 895 674	-	-	-	27 210	-	27 210	4 868 464
75 - Autres produits de gestion courante	24 581	-	-	-	-	-	-	24 581
002 - Résultat de fonctionnement reporté (excédent ou déficit)	-	-	9 105 963	817 632	-	-	8 288 331	8 288 331
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections (RF =)	60 000	-	-	-	-	-	-	60 000
Investissement								
Dépenses	5 430 625	475 172	637 554	-	183 697	4 756 161	6 052 584	11 483 209
16 - Emprunts et dettes assimilées	288 000	-	-	-	-	-	-	288 000
20 - Immobilisations incorporelles	354 180	287 246	-	-	15 180	-	272 066	626 246
204 - Subventions d'équipement versées	930 000	150 479	-	-	-	-	150 479	1 080 479
21 - Immobilisations corporelles	2 068 780	23 187	-	-	57 236	4 756 161	4 836 584	6 905 364
23 - Immobilisations en cours	1 580 000	14 260	-	-	40 000	-	54 260	1 634 260
26 - Participations	-	-	-	-	2 850	-	2 850	2 850
27 - Autres immobilisations financières	99 665	-	-	-	-	-	-	99 665
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections (DI = RI)	60 000	-	-	-	-	-	-	60 000
041 - Opérations patrimoniales (DI=RI)	50 000	-	-	-	-	-	-	50 000
001 - Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	-	-	637 554	-	-	-	637 554	637 554
4581 - Opérations pour compte de tiers (DI=RI)	-	-	-	-	98 791	-	98 791	98 791
Recettes	5 430 625	295 095	-	817 632	144 709	4 795 149	6 052 584	11 483 209
13 - Subventions d'investissement	808 355	295 095	-	-	23 200	-	271 895	1 080 250
16 - Emprunts et dettes assimilées	3 128 483	-	-	-	-	3 128 483	3 128 483	-
10 - Dotations, fonds divers et réserves	-	-	-	817 632	41 878	-	859 510	859 510
27 - Autres immobilisations financières	-	-	-	-	27 240	-	27 240	27 240
041 - Opérations patrimoniales (RI = DI)	50 000	-	-	-	-	-	-	50 000
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections (RI = DI)	550 000	-	-	-	-	-	-	550 000
021 - Virement de la section de fonctionnement	893 787	-	-	-	-	7 923 632	7 923 632	8 817 419
4582 - Opérations pour compte de tiers (DI=RI)	-	-	-	-	98 791	-	98 791	98 791

1. LE BUDGET PRINCIPAL



Articulation BP – BS 2026

L'intégration des résultats antérieurs de 8 468 409€

- + 9 105 963 de reprise des excédents de fonctionnement
- 637 554 de reprise du déficit d'investissement

A permis :

1 - de financer en priorité les engagements de 2025 reportés sur 2026 de 318 575 €

- + 138 498 € - Reports des engagements Dépenses de Fonctionnement (DF) de 2025
- / - Reports des engagements Recettes de Fonctionnement (RF) de 2025
- + 475 172 € - Reports des engagements Dépenses d'Investissement (DI) de 2025
- 295 095 € - Reports des engagements Recettes d'Investissement (RI) de 2025

2 - d'absorber le déficit généré par les nouvelles inscriptions de 65 190 €

- 113 624 € - ajustements en Dépenses de Fonctionnement (DF)
- + 87 422 € - ajustements en Recettes de Fonctionnement (RF)
- 183 697 € - ajustements en Dépenses d'Investissement (DI)
- + 144 709 € - ajustements en Recettes d'Investissement (RI)

3 - d'inscrire une réserve foncière en investissement de 4 756 161 €

4 - de supprimer le prêt d'équilibre initialement inscrit au BP : 3 128 483 €

5 - d'inscrire une réserve en fonctionnement de 200 000 €

1. LE BUDGET PRINCIPAL



Section de fonctionnement – Les dépenses / les charges à caractère général

Chapitre 011 : + 497 215,77 €

- Le chapitre 011 – charges à caractère général regroupe les dépenses de fluides, prestations de services, dépenses d'assurance et autre recours à des tiers
- Le budget supplémentaire aboutit à ajouter des crédits au chapitre 011 : + 497 k€ dont
 - + 200 k€ de réserve (article 6188)
 - + 138 k€ de RAR de 2025 reportés sur 2026 dont 29k€ observatoire touristique, 27,1k€ schéma directeur VTT, 18,7k€ défi Familles, 16,1k€ Annecy Mountains, 6,9k€ site internet...
 - + 159 k€ de nouvelles inscriptions dont :
 - + 161k€ d'études-prestations-animations dont 31k€ Natura 2000, 22k€ coopérative citoyenne, 20k€ guide utilisation SCOT, 20k€ assistance instruction, 15,4k€ animation CFT, 10k€ nlle application Sentiers, 9,4k€ Challenge alpage...
 - - 60k€ entretien des sentiers
 - +58 k€ divers dont 12k€ de formation, 7k€ pour le Chantier d'insertion, 8 k€ bâtiment administratif, 6 k€ de refonte site Saveurs des Aravis, 4k€ adhésion Sylv'ACCTES...

BUDGET PRINCIPAL		BP 2026	BS 2026	TOT BUDGETE 2026 (BP + BS)
Fonctionnement				
011 - Charges à caractère général		3 423 934,00	497 215,77	3 921 149,77
60611 - Eau et assainissement		1 820,00	-	1 820,00
60612 - Énergie - Électricité		53 450,00	100,00	53 550,00
60613 - Chauffage urbain		11 600,00	-	11 600,00
60622 - Carburants		12 500,00	3 000,00	15 500,00
60623 - Alimentation		550,00	-	550,00
60628 - Autres fournitures non stockées		22 300,00	1 500,00	23 800,00
60631 - Fournitures d'entretien		4 200,00	-	4 200,00
60632 - Fournitures de petit équipement		20 600,00	13 639,00	34 239,00
60633 - Fournitures de voirie		-	72,00	72,00
60636 - Vêtements de travail		8 695,00	2 500,00	11 195,00
6064 - Fournitures administratives		7 300,00	111,00	7 411,00
611 - Contrats de prestations de services		197 255,00	116 310,30	313 565,30
6132 - Locations immobilières		5 920,00	700,00	6 620,00
61351 - location matériel roulant		-	630,00	630,00
61358 - Locations mobilières		720,00	162,00	882,00
615221 - Entretien et réparations bâtiments publics		11 500,00	3 770,00	15 270,00
615231 - Entretien et réparations voiries		8 250,00	-	8 250,00
615232 - Entretien et réparations réseaux		181 000,00	54 840,00	126 160,00
61551 - Matériel roulant		17 500,00	-	17 500,00
61558 - Autres biens mobiliers		2 500,00	-	2 500,00
6156 - Maintenance		97 395,00	7 849,00	105 244,00
6161 - Assurance multirisques		26 717,00	855,00	25 862,00
617 - Etudes et recherches		269 276,00	67 460,87	336 736,87
6182 - Documentation générale et technique		25 040,00	-	25 040,00
6184 - Versements à des organismes de formation		34 050,00	12 001,00	46 051,00
6188 - Autres frais divers - Réserve		-	200 000,00	200 000,00
62268 - Honoraires		94 581,00	4 500,00	99 081,00
6227 - Frais d'actes et de contentieux		25 000,00	8 130,00	33 130,00
6228 - Divers		6 700,00	4 466,00	11 166,00
6231 - Annonces et insertions		15 000,00	-	15 000,00
6232 - Fêtes et cérémonies		1 720,00	-	1 720,00
6233 - Foires et expositions		34 800,00	1 730,00	36 530,00
6234 - Réceptions		21 400,00	500,00	21 900,00
6236 - Catalogues et imprimés		126 988,00	8 243,60	135 231,60
6238 - Divers		453 612,00	83 936,00	537 548,00
6247 - Transports collectifs		1 453 100,00	5 000,00	1 458 100,00
6251 - Voyages et déplacements		15 500,00	600,00	16 100,00
6261 - Frais d'affranchissement		6 400,00	-	6 400,00
6262 - Frais de télécommunications		13 955,00	2 700,00	16 655,00
627 - Services bancaires et assimilés		300,00	-	300,00
6281 - Concours divers (cotisations...)		27 410,00	4 000,00	31 410,00
6283 - Frais de nettoyage des locaux		54 300,00	-	54 300,00
62875 - Aux communes membres du GFP		10 000,00	-	10 000,00
62878 - A d'autres organismes		40 000,00	2 000,00	38 000,00
63512 - Taxes foncières		2 520,00	-	2 520,00
6358 - Autres droits (fréquences radio)		-	1 300,00	1 300,00
637 - Autres impôts, taxes, ...(autres organismes)		510,00	-	510,00

1. LE BUDGET PRINCIPAL



Section de fonctionnement – Les dépenses / les charges de personnel (Chapitre 012 :+77 289,00 €)

- Le chapitre 012 – charges de personnel regroupe les charges de personnel au sens large, incluant essentiellement les rémunérations et les charges sociales
- Le budget supplémentaire complète les crédits prévus au chapitre 012 au budget primitif : +77 k€ dont :
 - + 80 k€ remplacement agents (maternité-disponibilité-retraite)
 - + 62 k€ de création 2 postes saisonniers pour les sentiers
 - 44 k€ de provision des Comptes Epargne Temps (CET) basculés au chapitre 68 (provisions)
 - 24 k€ agent parti en retraite

	BUDGET PRINCIPAL	BP 2026	BS 2026	TOT BUDGETE 2026 (BP + BS)
Fonctionnement				
	012 - Charges de personnel et frais assimilés	3 885 207,00	77 289,00	3 962 496,00
	6215 - Personnel affecté par la commune membre du C	25 000,00	-	25 000,00
	6218 - Autre personnel extérieur	78 000,00	1 800,00	79 800,00
	6332 - Cotisations versées au F.N.A.L.	10 060,00	540,00	10 600,00
	6336 - Cotisations CNFPT et Centres de gestion	38 755,00	2 290,00	41 045,00
	6338 - Autres impôts, taxes , ...sur rémunérations	6 226,00	325,00	6 551,00
	64111 - Rémunération principale	1 221 392,00	12 075,00	1 209 317,00
	64112 - NBI, SFT et indemnité de résidence	49 226,00	328,00	48 898,00
	64113 - NBI	11 987,00	127,00	11 860,00
	64118 - Autres indemnités	523 382,00	46 373,00	477 009,00
	64131 - Rémunérations	387 166,00	74 847,00	462 013,00
	64132 - SFT, indemnité de résidence	12 869,00	2 217,00	15 086,00
	64138 - Autres indemnités	144 350,00	18 975,00	163 325,00
	64168 - Autres emplois d'insertion	335 725,00	-	335 725,00
	6417 - Rémunération ds apprentis	12 277,00	-	12 277,00
	6451 - Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	344 811,00	32 774,00	377 585,00
	6453 - Cotisations aux caisses de retraite	491 232,00	478,00	490 754,00
	6454 - Cotisations aux A.S.S.E.D.I.C	33 883,00	3 907,00	37 790,00
	6455 - Cotisations pour assurance du personnel	83 729,00	3 500,00	80 229,00
	6458 - Cotisations aux autres organismes sociaux	4 665,00	47,00	4 618,00
	6472 - Prestations familiales directes	1 500,00	906,00	2 406,00
	6474 - Versement aux autres œuvres sociales	9 827,00	1 125,00	10 952,00
	6475 - Médecine du travail, pharmacie	8 908,00	421,00	9 329,00
	6488 - Autres charges	50 237,00	90,00	50 327,00

1. LE BUDGET PRINCIPAL

➔ Section de fonctionnement – Les dépenses / les autres charges de gestion courante Chapitre 65 : + 18 667 €

- Le chapitre 65 – autres charges de gestion courante regroupe les charges liées aux élus, les contributions obligatoires ainsi que les subventions versées en fonctionnement par la CCVT
- Le budget supplémentaire abonde les crédits de ce chapitre à hauteur de 19 k€ dont :

+ 7,2 k€ de droit d'utilisation du logiciel de recrutement WINK - RH

+ 6 k€ admission en non-valeur :	Avance remboursable régionale	74 084,00 €	versée par la CCVT en 2020 et 2021 à la Région
	Restitution	21 211,92 €	remboursement de la Région en 2026
	Admission en Non valeur	6 029,00 €	somme "perdue" pour la CCVT
	Solde restant à recouvrer à ce jour	46 843,08 €	

+ 1,9 k€ de droit d'utilisation du connecteur Données Sociale Nominative (DSN) - RH

+1,8 k€ de frais de gestion versés à l'AFP pour travaux à l'alpage-école du Sulens (alimentation en eau)

	BUDGET PRINCIPAL	BP 2026	BS 2026	TOT BUDGETE 2026 (BP + BS)
	Fonctionnement			
	65 - Autres charges de gestion courante	2 860 255,00	18 667,00	2 878 922,00
	65311 - Indemnités	79 835,00	-	79 835,00
	65312 - Frais de mission	2 661,00	-	2 661,00
	65313 - Cotisations de retraite	5 619,00	-	5 619,00
	65314 - Cotisations de sécurité sociale - part patronale	19 945,00	-	19 945,00
	65315 - Formation	6 121,00	-	6 121,00
	653172 - Cotisations au fonds de financement de l'allocation	160,00	-	160,00
	6541 - Créances admises en non-valeur	1 000,00	6 029,00	7 029,00
	6561 - Organismes de regroupement	570 573,00	1 497,00	572 070,00
	65736221- subv fonct budgets annexes	1 000 000,00	-	1 000 000,00
	65748 - Subventions de fonctionnement aux associations	1 108 500,00	-	1 108 500,00
	65811 - droit d'utilisation informatique nuage	34 810,00	2 710,00	37 520,00
	65818 - Autres	31 030,00	6 631,00	37 661,00
	65888 - Autres	1,00	1 800,00	1 801,00

1. LE BUDGET PRINCIPAL



Section de fonctionnement – Les dépenses / les charges financières (chapitre 66 : - €)

- Aucune modification apportée au BS

	BUDGET PRINCIPAL	BP 2026	BS 2026	TOT BUDGETE 2026 (BP + BS)
Fonctionnement				
	66 - Charges financières	67 016,00	-	67 016,00
	66111 - Intérêts réglés à l'échéance	68 000,00	-	68 000,00
	661121 - Montant des ICNE de l'exercice	8 413,00	-	8 413,00
	661122 - Montant des ICNE de l'exercice N-1	- 9 397,00	-	- 9 397,00



Section de fonctionnement – Les dépenses / les charges exceptionnelles (chapitre 67, - €)

- Aucune modification apportée au BS

	BUDGET PRINCIPAL	BP 2026	BS 2026	TOT BUDGETE 2026 (BP + BS)
Fonctionnement				
	67 - Charges exceptionnelles	5 000,00	-	5 000,00
	673 - Titres annulés (sur exercices antérieurs)	5 000,00	-	5 000,00

1. LE BUDGET PRINCIPAL



Section de fonctionnement – Les dépenses / les charges exceptionnelles (chap 68 : + 55 977 €)

56 k€ de provision des Comptes Epargne Temps (CET) dont 44 k€ basculés du chapitre 012 au chapitre 68

BUDGET PRINCIPAL				BP 2026	BS 2026	TOT BUDGETE 2026 (BP + BS)
Fonctionnement						
	68 - Dotations aux amortissements et aux provisions			19 000,00	55 977,00	74 977,00
	6815 - Dotations aux prov. pour risques et charges de f			18 000,00	55 977,00	73 977,00
	6817 - Dotations aux prov. pour dépréciation des actifs			1 000,00	-	1 000,00



Section de fonctionnement – Les dépenses / les atténuations de produits (chap 014 : - 197 027 €)

- Suppression de la réserve de 200 k€ de Dispositif de Lissage conjoncturel des recettes fiscales des Collectivités territoriales (DILICO)
- Suppression de la réserve de 18 k€ inscrite pour rembourser éventuellement des fractions de TVA qui auraient été perçues à tort sur 2025
- Inscription de la Taxe sur les infrastructures de transport de 21 k€, perçue en 2025, et devant être reversée aux communes en 2026

BUDGET PRINCIPAL				BP 2026	BS 2026	TOT BUDGETE 2026 (BP + BS)
Fonctionnement						
	014 - Atténuations de produits			6 601 708,00	- 197 027,00	6 404 681,00
	7391118 - Autes dégrèvements (GEMAPI)			10 000,00	-	10 000,00
	739158 - Reversement taxe transports				20 973,00	20 973,00
	739211 - Attributions de compensation			5 873 708,00	-	5 873 708,00
	739218 - DILICO			200 000,00	- 200 000,00	-
	7392221 - Fonds de péréquation ressources communales			500 000,00	-	500 000,00
	73951 - Rbt fraction TVA sur THRS et TFPB			5 000,00	- 5 000,00	-
	73952 - Rbt fraction TVA sur CVAE			13 000,00	- 13 000,00	-

1. LE BUDGET PRINCIPAL



Section de fonctionnement – Les recettes / les produits des services, des domaines et ventes diverses (Chapitre 70 : - 41 646 €)

- Le chapitre 70 – produits des services et du domaine regroupe les recettes que perçoit la CCVT au titre des prestations qu'elle réalise pour des tiers, services qu'elle met en œuvre en provenance de divers tiers (usagers, autres entités). La principale recette est constituée par le remboursement par les budgets annexes des frais engagés par le budget principal pour leur compte (compte 708421).
- Les recettes de ce chapitre sont diminuées de -42 k€ dont :
 - 36 k€ sur les refacturations réalisées par le Chantier d'Insertion – art. 7041 et 7042)
 - 6 k€ de remboursement par les budgets annexes de la masse salariale

BUDGET PRINCIPAL				BP 2026	BS 2026	TOT BUDGETE 2026 (BP + BS)
Fonctionnement						
	70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses			2 023 032,00	- 41 646,00	1 981 386,00
	70323 - Redevance d'occupation du domaine public co			108 982,00	-	108 982,00
	7034 - Péage, droit de pesage, mesurage, jaugeage			3 500,00	-	3 500,00
	7041 - Travaux			163 000,00	- 43 000,00	120 000,00
	7042 - Travaux pour le compte de la CCVT			163 000,00	7 000,00	170 000,00
	7067 - Redevances et droits des services périscolaires			138 000,00	-	138 000,00
	708421 - personnel facturé aux budgets annexes			963 984,00	- 6 296,00	957 688,00
	708721- par les budgets annexes et les régies municip			50 000,00	-	50 000,00
	70875 - Par les communes membres du GFP (ouvert da			78 114,00	650,00	78 764,00
	70878 - par d'autres redevables			329 452,00	-	329 452,00
	7088 - Autres produits d'activités annexes (abonneme			25 000,00	-	25 000,00

1. LE BUDGET PRINCIPAL



Section de fonctionnement – Les recettes / les impôts et taxes : + 130 778 €

- Les chapitres 731 et 73 – impôts et taxes inclut les recettes de nature fiscales que perçoit la CCVT qui sont imputées au budget principal
- La CCVT a reçu de l'Etat notification des bases et produits fiscaux prévisionnels au titre de 2026 (Cerfa 1259).
- Le chapitre est globalement ajusté de + 131 k€ dont
 - + 129 k€ de Cotisation Foncière des Entreprises (CFE)
 - - 56 k€ de Taxe d'Habitation sur les Résidences Secondaires (THRS) (forte baisse des bases de 37,3 M€ sur cerfa 2025 à 36,1 M€ sur cerfa 2026 soit – 1,2 M€)
 - + 13 k€ de Taxes Foncières (TF)
 - + 38 k€ de fraction de TVA pour compenser la Cotisation sur Valeur Ajoutée des Entreprises (CVAE) qui a été supprimée en 2023
 - + 5 k€ de Fraction de TVA pour compenser la Taxe d'Habitation sur Résidence Principale (THRP) qui a été supprimée en 2023
 - + 2 k€ d'ajustements de la Taxe sur les Surfaces Commerciales (TASCOM) et Imposition Forfaitaire des Entreprises de Réseaux (IFER)

BUDGET PRINCIPAL				BP 2026	BS 2026	TOT BUDGETE 2026 (BP + BS)
Fonctionnement						
	731 - Fiscalité			8 993 507,00	87 691,00	9 081 198,00
	73111 - Taxes foncières et d'habitation			8 236 000,00	86 189,00	8 322 189,00
	73113 - Taxe sur les Surfaces Commerciales			223 000,00	-	208 019,00
	73114 - Imposition Forfaitaire sur les Entreprises de R			169 000,00	16 483,00	185 483,00
	73136 - Taxe GEMAPI			365 507,00	-	365 507,00
	73 - Impôts et taxes			2 272 537,00	43 087,00	2 315 624,00
	73221 - FNGIR			57 537,00	-	57 537,00
	7351 - Fract compens TFPB, taxe résid principale			515 000,00	4 931,00	519 931,00
	7352 - Fract compens CVAE			1 700 000,00	38 156,00	1 738 156,00

1. LE BUDGET PRINCIPAL



Section de fonctionnement – Les recettes / les dotations, subventions et participations (+ 489 011 €)

- Le chapitre 74 comprend les concours financiers de l'Etat ainsi que les subventions que perçoit en fonctionnement la CCVT au titre des politiques qu'elle mène.
- Le chapitre 74 est diminué au budget supplémentaire de : 27 210 €
- **Bloc 1** : +5 k€ de DGF – ajustement suite notification
- **Bloc 2** : + 59 k€ dont + 29k€ de subventions pour le Chantier d'Insertion (CI), +16 k€ pour le Plan Pastoral Territorial (PPT) et +11 k€ pour le « défi famille à énergie positive »
- **Bloc 3** : -93 k€ dont -95k€ sur la seule compensation de CFE-TF sur les établissements industriels. En 2021, l'Etat baissait de 50% les valeurs locatives des établissement industriels et versait une compensation sur pertes de fiscalité (CFE et TF). La loi de finances pour 2026 a acté une baisse de cette compensation. La CCVT a perçu 1 393 957 € en 2025, et ne percevra que 1 040 126 en 2026 € soit -353 831 € (-25%)
- **Bloc 4** : +2k€ ajustement des fonds genevois suite à la somme perçue fin décembre 2025 : 92k€

BUDGET PRINCIPAL			BP 2026	BS 2026	TOT BUDGETE 2026 (BP + BS)	
Fonctionnement						
	74 - Dotations, subventions et participations		4 895 674,00	- 27 210,00	4 868 464,00	} <i>Bloc 1 : DGF</i>
	741124 - Dotation d'intercommunalité		380 000,00	- 266,00	379 734,00	
	741126 - Dotation de compensation des groupements		850 000,00	5 545,00	855 545,00	
	744 - FCTVA sur dép de fct			354,00	354,00	} <i>Bloc 2 : subventions des partenaires sur les actions portées par la CCVT</i>
	74713 - Fonds d'appui aux politiques d'insertion		288 581,00	21 635,00	310 216,00	
	74718 - Autres		145 072,00	14 700,00	159 772,00	
	7472 - Régions		1 359 022,00	16 923,00	1 375 945,00	
	7473 - Départements		122 000,00	-	122 000,00	
	74748 - Autres communes		4 000,00	5 348,00	9 348,00	
	74771 - Budget communautaire et fonds structurels		69 125,00	-	69 125,00	
	74772 - Participation FEDER		133 572,00	-	133 572,00	
	74773 - Participation FEADER		10 530,00	-	10 530,00	
	747888 - Autres organismes		221 672,00	-	221 672,00	
	74832 - Etat - comp exonération CET (CVAE et CFE)		1 184 100,00	- 91 305,00	1 092 795,00	} <i>Bloc 3 : compensations de fiscalité versées par l'Etat</i>
	74833 - Etat - comp exonération taxes foncières		40 000,00	- 2 175,00	37 825,00	
	74834 - Etat - Compensation au titre des exonérations des taxes foncière			31,00	31,00	} <i>Bloc 4 : Fonds genevois</i>
	74888 - Autres attributions et participations		88 000,00	2 000,00	90 000,00	

1. LE BUDGET PRINCIPAL

➔ Section d'investissement – dépense : + 6 052 583,66 € au BS

Les dépenses d'investissement inscrites au BS portent sur des dépenses d'équipement (chapitres 20, 204, 21 et 23), dépenses financières (chapitre 26) et les opérations pour compte de tiers (chap 4581)

BUDGET PRINCIPAL	BP 2026	Reports IB de 2025 sur 2026 (= ENS au 31-12-2025)	Reprise des résultats au 31-12-2025	Affectation du résultat (couvrir le besoin de financement)	BS 2026 Nlles inscriptions des gestionnaires	BS 2026 ajustements pour équilibre	BS 2026	TOT BUDGETE 2026 (BP + BS)
Investissement							-	-
Dépenses	5 430 625,00	475 172,31	637 553,76	-	183 696,89	4 756 160,70	6 052 583,66	11 483 208,66
16 - Emprunts et dettes assimilées	288 000,00						-	288 000,00
1641 - Emprunts en euros	288 000,00						-	288 000,00
20 - Immobilisations incorporelles	354 180,00	287 245,80		-	15 180,00		272 065,80	626 245,80
202 - Frais réalisation documents urbanisme et numé	10 000,00	14 313,00					14 313,00	24 313,00
2031 - Frais d'études	324 000,00	272 932,80					272 932,80	596 932,80
2033 - Frais d'insertion	5 000,00						-	5 000,00
2051 - Concessions et droits similaires	15 180,00			-	15 180,00		15 180,00	-
204 - Subventions d'équipement versées	930 000,00	150 479,25					150 479,25	1 080 479,25
2041412 - Communes du GFP - Bâtiments et installatio	5 000,00	76 757,00					76 757,00	81 757,00
2041512 - GFP de rattachement - Bâtiments et installa	200 000,00						-	200 000,00
20422 - Privé - Bâtiments et installations	725 000,00	73 722,25					73 722,25	798 722,25
21 - Immobilisations corporelles	2 068 780,00	23 186,80			57 236,00	4 756 160,70	4 836 583,50	6 905 363,50
2111 - Terrains nus	1 650 000,00	10 000,00		-	1 300 000,00		1 290 000,00	360 000,00
2118 - Autres terrains - Réserve						4 756 160,70	4 756 160,70	4 756 160,70
2128 - Autres agencements et aménagements de terra	-	1 170,00			17 005,00		18 175,00	18 175,00
21321 - Immeubles de rapport					1 250 000,00		1 250 000,00	1 250 000,00
21351 - Installat" générales, agencements, aménagem	19 780,00	936,00			3 000,00		3 936,00	23 716,00
21578 - Autre matériel technique	2 000,00				10 300,00		10 300,00	12 300,00
21828 - Matériel de transport	98 400,00				13 000,00		13 000,00	111 400,00
21838 - Matériel de bureau et matériel informatique	15 500,00	3 130,80			9 000,00		12 130,80	27 630,80
21848 - Mobilier	2 000,00				7 431,00		7 431,00	9 431,00
2185 - Matériel de téléphonie	500,00				4 500,00		4 500,00	5 000,00
2188 - Autres immobilisations corporelles	280 600,00	7 950,00			43 000,00		50 950,00	331 550,00
23 - Immobilisations en cours	1 580 000,00	14 260,46			40 000,00		54 260,46	1 634 260,46
2312 - Aménagement de terrains (ZAE)	120 000,00						-	120 000,00
2313 - Constructions		13 878,01					13 878,01	13 878,01
2315 - Installations, matériel et outillage techniques	1 460 000,00	382,45			10 000,00		10 382,45	1 470 382,45
238 - avances (AFP)					30 000,00		30 000,00	30 000,00
26 - Participations	-				2 850,00		2 850,00	2 850,00
261 - Titres de participations					2 850,00		2 850,00	2 850,00
27 - Autres immobilisations financières	99 665,00						-	99 665,00
27638 - Autres établissements publics	99 665,00						-	99 665,00
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections (DI =	60 000,00						-	60 000,00
13911 - Etat et établissements nationaux	26 362,00						-	26 362,00
13912 - Régions	14 168,00						-	14 168,00
13913 - Départements	4 012,00						-	4 012,00
139141 - Communes membres du GFP	3 962,00						-	3 962,00
139172 - FEADER	4 286,00						-	4 286,00
13918 - Autres	7 210,00						-	7 210,00
041 - Opérations patrimoniales (DI=RI)	50 000,00						-	50 000,00
2313 - Constructions	50 000,00						-	50 000,00
001 - Solde d'exécution de la section d'investissement re	-		637 553,76		-		637 553,76	637 553,76
001 - Solde d'exécution de la section d'investissement reporté			637 553,76				637 553,76	637 553,76
4581 - Opérations pour compte de tiers (DI=RI)	-				98 790,89		98 790,89	98 790,89
458102 - Lycée contamie : encaissement et reversement subv FEDER					74 665,89		74 665,89	74 665,89
458103 - Italie : encaissement et reversement subv FEDER					24 125,00		24 125,00	24 125,00

1. LE BUDGET PRINCIPAL

➔ Section d'investissement – dépense : + 6 052 583,66 € au BS

Montant inscrit au BS : + 6 053 k€ composés de :

- 4 756 k€ de réserve foncière
- 638 k€ de déficit d'investissement au 31-12-2025 repris en 2026
- 475 k€ de Reste à Réaliser (RAR) = engagements 2025 non soldés au 31-12-25 et repotés sur 2026

Regroupement des RAR dépenses	
ZAE : études (273 k€) et frais notariés (10 k€)	282 932,80
Subv Commune de Thônes (extension Maison des asso)	76 757,00
Subv aux particuliers (OPAH)	43 372,25
Subv aux commerces	30 350,00
Mobilité - investissement (trvx PEM + poteaux d'arrêt)	19 498,81
SCOT - solde	14 313,00
Divers matériels	4 066,80
MFS & bâtiment administratif (solde - raccordement fibre)	2 329,20
Natura 2000 - Revégétalisation sentier de la Tournette	1 170,00
Plaine du Fier (solde)	382,45
Total	475 172,31

- **184 k€ d'inscriptions nouvelles dont :**
 - + 99 k€ d'opération pour compte de tiers (D=R : encaissement et reversement de subvention FEDER en tant que chef de file)
 - + 55 k€ d'acquisition d'un véhicule 4x4 pour l'entretien des sentiers (suite embauche en 2026 de 2 saisonniers)
 - 50 k€ d'acquisition à Saint Jean (+ 1250 k€ d'immeuble Perillat / - 1 300 k€ d'acquisition ZAE des Mesers)
 - + 30 k€ de travaux à l'alpage école du Sulens (alimentation en eau)
 - + 17 k€ de mise en défens du Charvin (Natura 2000)
 - + 16 k€ d'ajustements pour les Sentiers (10 k€ supplémentaires de création de passerelles et 6 k€ de matériel pour les 2 saisonniers)
 - 15 k€ de logiciel MARCO pour la commande publique (basculé en fonctionnement)
 - + 14 k€ de matériel de bureau-matériel informatique-téléphonie (nouveaux agents)
 - + 6 k€ de matériels pour le chantier d'insertion
 - + 5 k€ d'antenne relais radio (Risques naturels)
 - + 3 k€ d'acquisition de parts sociales dans la coopérative CITIZ (mobilité)

1. LE BUDGET PRINCIPAL



Section d'investissement – **Total budgété (BP+BS) en dépenses : 11 483 k€**

- **4 756 k€ de réserve foncière** (*compte 2118*)
- **5 489 k€ de dépenses d'équipement** (*chapitres 20-204-21-23*) dont :
 - 2 026 k€ pour les zones économiques :
 - 1 250 k€ - acquisition immeuble Perillat
 - 255 k€ - zone des Mesers à St Jean de Sixt (études)
 - 250 k€ - zone des Mesers à St Jean : acquisition de 2500 m² pour réaliser une « base vie » pour les bus
 - 161 k€ - zone des Petays à Grand Bornand (étude et travaux de viabilisation)
 - 100 k€ - zone des Brauves à Thônes (acquisition)
 - 10 k€ - zone des Vernay à Alex (frais de notaire sur rachat parcelle lot 2, fin 2025)
 - 1 096 k€ pour les investissements « Mobilité »
 - 720 k€ - Axe structurant cyclable
 - 308 k€ - matériels divers (bornes de covoiturage / signalétique bus / borne électrique / poteaux transport à la demande / Jalonnement cyclable / compteur routier)
 - 42 k€ - Véhicule en autopartage sur St Jean de Sixt
 - 14 k€ - VAE (vélo à assistance électrique)
 - 12 k€ - Construction de la gare de Thônes (solde)
 - 811 k€ pour les sentiers (dont 690 k€ de « rando pépites et 55 k€ d'achat d'un 4x4)
 - 563 k€ pour l'amélioration de l'habitat (dont 313 k€ de subventions aux particuliers et 250k€ de fonds d'aide au logement)
 - 250 k€ pour frais d'études « site olympique »
 - 200 k€ de participation pour la création d'une aide des gens du voyage
 - 175 k€ de subvention pour le refuge du Parmelan
 - 76 k€ de subvention (solde) à la commune de Thônes pour l'extension de la maison des associations
 - 60 k€ de subventions au commerce
 - 50 k€ de frais d'études – piscine intercommunale
- **638 k€ de déficit d'investissement au 31-12-2025 repris en 2026** (*chapitre 001*)
- **288 k€ de remboursement de capital de la dette** (*chapitre 16*)
- **110 k€ d'opérations d'ordre (Dépenses = Recettes)** (*chapitres 040 et 041*)
- **100 k€ de portage par l'Etablissement Public Foncier (EPF) du terrain de l'EHPAD** (*chapitre 27*)
- **99 k€ d'opérations pour compte de tiers** (*chapitre 4581 : D=R*)
- **3 k€ d'acquisition de parts sociales dans la coopérative CITIZ (mobilité)** (*chapitre 26*)

1. LE BUDGET PRINCIPAL

➔ Section d'investissement – recette : + 6 052 583,66 € au BS

• Les recettes d'investissement inscrites au BS (+6 053 k€) sont composées de :

- **Fonds divers et réserves (chapitre 10) : 860 k€**
818 k€ d'affectation du résultat
(= quote-part des excédents de fonctionnement 2025 basculés en investissement pour couvrir le besoin de financement)
42 k€ de FCTVA sur dépenses de novembre et décembre 2025 - solde
- **Subventions à recevoir (chapitre 13) : + 272 k€**
+ 206 k€ de subvention pour la gare routière (RAR)
+ 75 k€ de subvention pour la Plaine du Fier (RAR)
+ 14 k€ de subvention sur acquisition des radios (Risques naturels) (RAR)
- 18 k€ de subvention sur acquisition véhicule en autopartage
- 5 k€ de subvention sur les travaux Sentiers
- **Virement de la section de fonctionnement (chap 021) : + 7 923 k€**
- **Emprunts (chap 16) : -3 128 k€ (emprunt supprimé du fait de l'intégration d'un virement de la section de fonctionnement en forte hausse)**
- **Réduction de l'immobilisation « avance remboursable » (chap 27) : + 27 k€**

Avance remboursable régionale	74 084,00 €	versée par la CCVT en 2020 et 2021 à la Région
Restitution	21 211,92 €	remboursement de la Région en 2026
Admission en Non valeur	6 029,00 €	somme "perdue" pour la CCVT
Solde restant à recouvrer à ce jour	46 843,08 €	

• Opérations pour compte de tiers (chap 4582) : + 99 k€ (D=R)

BUDGET PRINCIPAL	BP 2026	Reports IB de 2025 sur 2026 (= ENS au 31-12-2025)	Reprise des résultats au 31-12-2025	Affectation du résultat (couvrir le besoin de financement)	BS 2026 Nlles inscriptions des gestionnaires	BS 2026 ajustements pour équilibre	BS 2026	TOT BUDGETE 2026 (BP + BS)
Investissement							-	-
Recettes	5 430 625,00	295 094,50	-	817 631,57	144 708,89	4 795 148,70	6 052 583,66	11 483 208,66
13 - Subventions d'investissement	808 355,00	295 094,50			23 200,00		271 894,50	1 080 249,50
16 - Emprunts et dettes assimilées	3 128 483,00				-	3 128 483,00	3 128 483,00	-
10 - Dotations, fonds divers et réserves	-			817 631,57	41 878,00		859 509,57	859 509,57
27 - Autres immobilisations financières					27 240,00		27 240,00	27 240,00
041 - Opérations patrimoniales (RI = DI)	50 000,00						-	50 000,00
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections (RI = DI)	550 000,00						-	550 000,00
021 - Virement de la section de fonctionnement	893 787,00					7 923 631,70	7 923 631,70	8 817 418,70
4582 - Opérations pour compte de tiers (DI=RI)	-				98 790,89		98 790,89	98 790,89

Proposition de vote :

**Délib - Budget principal - Vote du budget supplémentaire
2026**

2.2 BUDGET ANNEXE DECHETS - BS 2026

2. LE BUDGET ANNEXE OM



Présentation globale

Grandes masses du BS 2026	BA OM (M4)
Fonctionnement	
Recettes	1 444 692,96 €
Dépenses	1 444 692,96 €
Investissement	
Recettes	1 420 009,33 €
Dépenses	1 420 009,33 €

- Le projet de budget supplémentaire 2026 pour le budget annexe OM fait apparaître un équilibre en fonctionnement et en investissement.
- Les dépenses et recettes d'exploitation se montent à 1 444 692,96 €
- Les dépenses et recettes d'investissement se montent à 1 420 009,33 € ; les dépenses intègrent 1 248 864,37 € de restes à réaliser.

2. LE BUDGET ANNEXE OM



Articulation BP – BS 2026

BUDGET ANNEXE DECHETS	BP 2026	Reports IB de 2025 sur 2026 (= ENS au 31-12-2025)	Reprise des résultats au 31-12-2025	Affectation du résultat (couvrir le besoin de financement)	BS 2026 Nlles inscriptions des gestionnaires	BS 2026 ajustements pour équilibre	BS 2026	BP + BS 2026
Fonctionnement								
Dépenses	5 084 590,00	2 948,21	-	-	3 129,00	1 444 873,75	1 444 692,96	6 529 282,96
011 - Charges à caractère général	3 203 570,00	2 948,21	-	-	54 100,00	806 351,79	863 400,00	4 066 970,00
012 - Charges de personnel et frais assimilés	859 788,00		-	-	11 229,00	-	11 229,00	848 559,00
65 - Autres charges de gestion courante	15 855,00		-	-	-	-	-	15 855,00
66 - Charges financières	128 754,00		-	-	46 000,00	-	46 000,00	82 754,00
67 - Charges exceptionnelles	5 000,00		-	-	-	-	-	5 000,00
68 - Dotations aux amortissements et aux provisions	1 000,00		-	-	-	-	-	1 000,00
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections (DF=RI)	728 000,00		-	-	-	-	-	728 000,00
022 - Dépenses imprévues (fonctionnement) - SUPPRESSION	32 623,00		-	-	-	32 623,00	-	-
023 - Virement à la section d'investissement	110 000,00		-	-	-	671 144,96	671 144,96	781 144,96
Recettes	5 084 590,00		2 020 880,93	- 588 187,97	12 000,00	-	1 444 692,96	6 529 282,96
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	4 470 900,00		-	-	-	-	-	4 470 900,00
74 - Dotations, subventions et participations	583 690,00		-	-	12 000,00	-	12 000,00	595 690,00
002 - Résultat de fonctionnement reporté (excédent ou déficit)	-		2 020 880,93	- 588 187,97	-	-	1 432 692,96	1 432 692,96
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections (RF = DI)	30 000,00		-	-	-	-	-	30 000,00
Investissement								
Dépenses	2 993 000,00	1 248 864,37	-	-	119 109,00	52 035,96	1 420 009,33	4 413 009,33
16 - Emprunts et dettes assimilées	449 483,00		-	-	51 000,00	-	51 000,00	398 483,00
20 - Immobilisations incorporelles	12 000,00	1 300,00	-	-	33 000,00	-	34 300,00	46 300,00
21 - Immobilisations corporelles	150 800,00	947 308,29	-	-	103 900,00	-	1 051 208,29	1 202 008,29
23 - Immobilisations en cours	2 262 000,00	300 256,08	-	-	33 209,00	85 752,96	419 218,04	2 681 218,04
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections (DI=RF)	30 000,00		-	-	-	-	-	30 000,00
041 - Opérations patrimoniales (DI=RI)	55 000,00		-	-	-	-	-	55 000,00
020 - Dépenses imprévues (investissement) SUPPRESSION	33 717,00		-	-	-	33 717,00	-	-
Recettes	2 993 000,00		660 676,40	588 187,97	-	171 144,96	1 420 009,33	4 413 009,33
16 - Emprunts et dettes assimilées	2 100 000,00		-	-	-	500 000,00	500 000,00	1 600 000,00
10 - Dotations, fonds divers et réserves	-		-	588 187,97	-	-	588 187,97	588 187,97
041 - Opérations patrimoniales (RI=DI)	55 000,00		-	-	-	-	-	55 000,00
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections (RI=DF)	728 000,00		-	-	-	-	-	728 000,00
001 - Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	-		660 676,40	-	-	-	660 676,40	660 676,40
021 - Virement de la section de fonctionnement	110 000		-	-	-	671 144,96	671 144,96	781 144,96

2. LE BUDGET ANNEXE OM



Articulation BP – BS 2026

L'intégration des résultats antérieurs de 2 681 557 €

- + 2 020 881 € reprise des excédents de fonctionnement
- + 660 676 € reprise des excédents d'investissement

Et la régularisation due à la suppression des comptes « Dépenses imprévues » pour 66 340 €

Ont permis :

1 - de financer en priorité les engagements de 2025 reportés sur 2026 de 1 251 812 €

- + 2 948 € - Reports des engagements Dépenses de Fonctionnement (DF) de 2025
- / - Reports des engagements Recettes de Fonctionnement (RF) de 2025
- + 1 248 864 € - Reports des engagements Dépenses d'Investissement (DI) de 2025
- / - Reports des engagements Recettes d'Investissement (RI) de 2025

2 - d'absorber le déficit généré par les nouvelles inscriptions de 103 980 €

- (-3 129 €) - ajustements en Dépenses de Fonctionnement (DF)
- + 12 000 € - ajustement en Recettes de Fonctionnement (RF)
- 119 109 € - ajustement en Dépenses d'Investissement (DI)
- + / € - ajustement en Recettes d'Investissement (RI)

3 - de réduire le prêt d'équilibre initialement inscrit au BP : 500 000 €

4- d'inscrire une réserve de 892 105 €

806 352 € en fonctionnement (*compte 6288*)

85 753 € en investissement (*compte 2318*)

→ Remarque : le prêt d'équilibre de 2 100 000 € est réduit à 1 600 000 €

2. LE BUDGET ANNEXE OM



Section d'exploitation – Les dépenses

	BUDGET ANNEXE DECHETS	BP 2026	Reports IB de 2025 sur 2026 (= ENS au 31-12-2025)	Reprise des résultats au 31-12-2025	Affectation du résultat (couvrir le besoin de financement)	BS 2026 Niles inscriptions des gestionnaires	BS 2026 ajustements pour équilibre	BS 2026	BP + BS 2026
Fonctionnement									
	Dépenses	5 084 590,00	2 948,21	-	- -	3 129,00	1 444 873,75	1 444 692,96	6 529 282,96
	011 - Charges à caractère général	3 203 570,00	2 948,21	-	-	54 100,00	806 351,79	863 400,00	4 066 970,00
	012 - Charges de personnel et frais assimilés	859 788,00	-	-	-	11 229,00	-	11 229,00	848 559,00
	65 - Autres charges de gestion courante	15 855,00	-	-	-	-	-	-	15 855,00
	66 - Charges financières	128 754,00	-	-	-	46 000,00	-	46 000,00	82 754,00
	67 - Charges exceptionnelles	5 000,00	-	-	-	-	-	-	5 000,00
	68 - Dotations aux amortissements et aux provisions	1 000,00	-	-	-	-	-	-	1 000,00
	042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections (DF=RI)	728 000,00	-	-	-	-	-	-	728 000,00
	022 - Dépenses imprévues (fonctionnement) - SUPPRESSIO	32 623,00	-	-	-	-	32 623,00	- 32 623,00	-
	023 - Virement à la section d'investissement	110 000,00	-	-	-	-	671 144,96	671 144,96	781 144,96

- Les dépenses d'exploitation voient leurs prévisions être majorées de 1 444 692,96 € ; ces prévisions modifiées portent sur les postes suivants :
 - Chapitre 011 – charges à caractère général : +863 k€
 - + 54 k€ (dont +31 k€ de transport BURNAT / +10 k€ assurance / 7,6k€ affiches copro / +2,8 k€ France fermetures / +1,5k€ électricité)
 - + 806 k€ de réserve (*compte 6288*)
 - + 3 k€ d'engagement 2025 reportés sur 2026
 - Chapitre 012 – charges de personnel : -11 k€ d'ajustement suite mouvement du personnel
 - Chapitre 66 – charges financières : -46 k€ suite à la réduction du prêt d'équilibre de 2 100 k€ à 1 600 k€
 - Dépenses imprévues : - 33 k€ (suppression du chapitre 022 suite à la modification de la nomenclature M4 au 01.01.2026)
 - Virement à la section d'investissement : + 671 k€

2. LE BUDGET ANNEXE OM



Section d'exploitation – Les recettes

	BUDGET ANNEXE DECHETS	BP 2026	Reports IB de 2025 sur 2026 (= ENS au 31-12-2025)	Reprise des résultats au 31-12-2025	Affectation du résultat (couvrir le besoin de financement)	BS 2026 Niles inscriptions des gestionnaires	BS 2026 ajustements pour équilibre	BS 2026	BP + BS 2026
Fonctionnement									
	Recettes	5 084 590,00		2 020 880,93	- 588 187,97	12 000,00	-	1 444 692,96	6 529 282,96
	70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	4 470 900,00		-	-	-	-	-	4 470 900,00
	74 - Dotations, subventions et participations	583 690,00		-	-	12 000,00	-	12 000,00	595 690,00
	002 - Résultat de fonctionnement reporté (excédent ou déficit)	-		2 020 880,93	- 588 187,97	-	-	1 432 692,96	1 432 692,96
	042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections (RF = D)	30 000,00		-	-	-	-	-	30 000,00

- Les recettes d'exploitation sont majorées de 1 444 692,96 € ; cet ajustement concerne les postes suivants :
 - L'excédent de fonctionnement reporté (002) : 1 433 k€
 - Un soutien complémentaire d'un éco-organisme (Valobat-ecominero) pour les Produits et Matériaux de Construction du secteur du Bâtiment(PMCB): + 12 k€ au chapitre 74

2. LE BUDGET ANNEXE OM



Section d'investissement – les dépenses

BUDGET ANNEXE DECHETS	BP 2026	Reports IB de 2025 sur 2026 (= ENS au 31-12-2025)	Reprise des résultats au 31-12-2025	Affectation du résultat (couvrir le besoin de financement)	BS 2026 Nlles inscriptions des gestionnaires	BS 2026 ajustements pour équilibre	BS 2026	BP + BS 2026
Investissement								
Dépenses	2 993 000,00	1 248 864,37	-	-	119 109,00	52 035,96	1 420 009,33	4 413 009,33
16 - Emprunts et dettes assimilées	449 483,00		-	-	51 000,00	-	51 000,00	398 483,00
20 - Immobilisations incorporelles	12 000,00	1 300,00	-	-	33 000,00	-	34 300,00	46 300,00
21 - Immobilisations corporelles	150 800,00	947 308,29	-	-	103 900,00	-	1 051 208,29	1 202 008,29
23 - Immobilisations en cours	2 262 000,00	300 256,08	-	-	33 209,00	85 752,96	419 218,04	2 681 218,04
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections (DI=RF)	30 000,00		-	-	-	-	-	30 000,00
041 - Opérations patrimoniales (DI=RI)	55 000,00		-	-	-	-	-	55 000,00
020 - Dépenses imprévues (investissement) SUPPRESSION	33 717,00		-	-	-	33 717,00	- 33 717,00	-

- Les dépenses d'investissement du budget OM sont majorées de 1 420 009,33 euros
+ 1 505 k€ de dépenses d'équipement (chapitres 20, 21 et 23)

1 249 k€ de RAR

Regroupement des RAR dépenses	
ACHAT VÉHICULES	940 336,60 HT
MOE/FRAIS ÉTUDES DECHETTERIES	260 700,00 HT
VIDEOSURVEILLANCE	6 971,69 HT
PAV	40 856,08 HT
	1 248 864,37 HT

170 k€ d'inscriptions nouvelles dont :

68,0 k€ benne sur camion

33,0 k€ d'études supplémentaires pour les déchetteries (étude modélisation incendie, Sécurité et protection de la santé SPS...)

30,0 k€ vidéo nomade

28,2 k€ Achat de conteneurs aériens

5,0 k€ bacs biodéchets)

2,5 k€ aspirateur

1,5 k€ panneaux

1,2 k€ porte-sac manifestations

86 k€ de réserve (*compte 2318*)

- 51 k€ de remboursement du capital (chapitre 16) suite à la réduction du prêt d'équilibre de 2 100 k€ à 1 600 k€

- 34 k€ en dépenses imprévues : (suppression du chapitre 020 suite à la modification de la nomenclature M4 au 01.01.2026)

1. LE BUDGET ANNEXE OM



Section d'investissement – **Total budgété (BP+BS) en dépenses : 4 413 k€**

- **3 844 k€ de dépenses d'équipement** (*chapitres 20-204-21-23*) dont :
 - 2 524,6 k€ pour la rénovation des déchetteries :
 - 1 875,6 k€ - Déchetterie de Thônes (dont 1 350 k€ de bâtiment de réemploi)
 - 503,8 k€ - Déchetterie de Serraval
 - 136,0 k€ - Déchetterie de St Jean
 - 3,2 k€ - Déchetterie de Manigod (275 k€ à venir sur 2027)
 - k€ - Déchetterie de Dingy (1 182 k€ à venir sur 2027)
 - 6,0 k€ de frais d'insertion pour les marchés publics
 - 1 008 k€ de véhicules
 - 940 k€ d'acquisition de camions bennes à ordures + camion plateau (crédits de 2025 reportés sur 2026)
 - 68 k€ pour l'acquisition d'une benne à verre à poser sur plateau de camion
 - 226 k€ d'acquisition de conteneurs et de travaux sur Point d'Apport Volontaire (PAV)
 - 170 k€ d'acquisition de conteneurs dont 35 k€ de RAR
 - 56 k€ de travaux sur Point d'Apport Volontaire (PAV) dont 6 k€ de RAR
 - 40 k€ de cloison séparation fosse pour le quai
 - 30 k€ de vidéo nomade pour la surveillance des PAV
 - 5 k€ abri pour bacs biodéchets
 - 5 k€ aspirateur
 - 1,5 k€ mobilier
 - 1,5 k€ panneaux de tri
 - 1,2 k€ portes sacs pour manifestations
 - 0,7 k€ fontaine à eau
- **398 k€ de remboursement de capital de la dette** (*chapitre 16*)
- **86 k€ de réserve foncière** (*compte 2318*)
- **85 k€ d'opérations d'ordre (Dépenses = Recettes)** (*chapitres 040 et 041*)

2. LE BUDGET ANNEXE OM



Section d'investissement – les recettes

BUDGET ANNEXE DECHETS		BP 2026	Reports IB de 2025 sur 2026 (= ENS au 31-12-2025)	Reprise des résultats au 31-12-2025	Affectation du résultat (couvrir le besoin de financement)	BS 2026 Niles inscriptions des gestionnaires	BS 2026 ajustements pour équilibre	BS 2026	BP + BS 2026
Investissement									
Recettes		2 993 000,00		660 676,40	588 187,97	-	171 144,96	1 420 009,33	4 413 009,33
	16 - Emprunts et dettes assimilées	2 100 000,00		-	-	-	- 500 000,00	- 500 000,00	1 600 000,00
	10 - Dotations, fonds divers et réserves	-		-	588 187,97	-	-	588 187,97	588 187,97
	041 - Opérations patrimoniales (RI=DI)	55 000,00		-	-	-	-	-	55 000,00
	040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections (RI=DF)	728 000,00		-	-	-	-	-	728 000,00
	001 - Solde d'exécution de la section d'investissement repc	-		660 676,40	-	-	-	660 676,40	660 676,40
	021 - Virement de la section de fonctionnement	110 000		-	-	-	671 144,96	671 144,96	781 144,96

- **Les recettes d'investissement du budget OM sont inscrites à hauteur de 1 420 009,33 euros et portent sur :**
 - Le virement de la section d'exploitation (chap 021) est augmenté à hauteur de +671 k€ (grâce à la reprise de l'excédent d' exploitation)
 - L'excédent reporté (chap 001) est intégré à hauteur de +661 k€
 - Le montant du prêt d'équilibre (chap 16) est réduit de -500k€
 - L'affectation du résultat : +588 (= quote-part des excédents de fonctionnement 2025 basculés en investissement pour couvrir le besoin de financement)

PROSPECTIVE BUDGET ANNEXE DÉCHETS

4. UNE PROSPECTIVE FINANCIÈRE DE LA CCVT 2026-2032

PPI-PPF – budget annexe OM

Récapitulatif		Total	Réalisé 2024	Réalisé 2025	RAR 2025 à reporter au BS 2026	BP 2026	2027	2028	2029	2030
Inv	Dépenses d'investissement	8 835 836	443 075	861 987	1 248 864	2 594 909	3 327 000	120 000	120 000	120 000
	Recettes d'investissement	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Besoin-excédent de financement	8 835 836	443 075	861 987	1 248 864	2 594 909	3 327 000	120 000	120 000	120 000
fonct	Dépense de fonctionnement	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Recette de fonctionnement	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Charges de fonctionnement induites	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4. UNE PROSPECTIVE FINANCIÈRE DE LA CCVT 2026-2032

PPI-PPF – budget annexe OM

Rénovation des déchetteries				Total		RAR 2025 à reporter au BS				
				Réalisé 2024	Réalisé 2025	2026	BP 2026	2027	2028	
Investissement	Dépenses d'investissement			5 660 472	83 075	308 697	260 700	2 251 000	2 757 000	-
	Déchetterie de St Jean			1 514 075	83 075	-	115 000	16 000	1 300 000	-
	Frais d'études	art 2031	16 000		-			16 000		
	Maitrise d'œuvre	art 2313	115 000		-	115 000	-			
	Travaux	art 2313	270 000		-				270 000	
	Bâtiment "matériauxthèque"	art 2313	780 000						780 000	
	Equipement (compacteurs)	art 2153	250 000						250 000	
	Terrain (achat en 2024)	art 2111	83 075	83 075						
	Déchetterie de Thônes			2 184 317	-	307 417	107 900	1 769 000	-	-
	Frais d'étude	art 2031	24 360		4 060	1 300	19 000			
	Maitrise d'œuvre	art 2313	151 260		44 660	106 600	-			
	Extension - Travaux	art 2313	400 000		-		400 000			
	Terrain (achat en 2025)	art 2111	258 697	-	258 697					
	Bâtiment "emploi"	art 2313	1 350 000				1 350 000			
	Déchetterie de Dingy			1 182 000	-	-		-	1 182 000	-
	Maitrise d'œuvre	art 2313	80 000						80 000	
	Reconstruction	art 2313	852 000		-				852 000	
	Equipement (compacteurs)	art 2153	250 000						250 000	
	Déchetterie de Manigod			275 000	-	-		-	275 000	-
	Maitrise d'œuvre	art 2313	25 000						25 000	
	Mise en conformité	art 2313	250 000		-				250 000	
	Déchetterie de Serraval			505 080		1 280	37 800	466 000	-	-
	Frais d'études	art 2031	5 280		1 280		4 000			
	Maitrise d'œuvre	art 2313	37 800		-	37 800	-			
	Mise en conformité - travaux	art 2313	362 000				362 000			
	Equipement (compacteurs)	art 2153	100 000				100 000			
Recettes d'investissement				-	-	-	-	-	-	
Besoin-excédent de financement				5 660 472	83 075	308 697	260 700	2 251 000	2 757 000	
fonction	Dépense de fonctionnement			-	-	-	-	-	-	
	Recette de fonctionnement			-	-	-	-	-	-	
	Charges de fonctionnement induites			-	-	-	-	-	-	

4. UNE PROSPECTIVE FINANCIÈRE DE LA CCVT 2026-2032

PPI-PPF – budget annexe OM

Camions		Total	Réalisé 2024	Réalisé 2025	RAR 2025 à reporter au BS 2026	BP 2026	2027	2028	2029	2030
Investissement	Dépenses d'investissement	1 889 602	-	431 265	940 337	68 000	450 000	-	-	-
	Châssis x 3 (RAR 2024 reporté sur 2025)	431 265		431 265						
	Bennes x 3 (RAR 2025 reporté sur 2026)	864 000	-	-	864 000					
	Camion pour maintenance	76 337		-	76 337					
	Benne verre	68 000				68 000				
	1 camion	450 000					450 000			
	Recettes d'investissement		-	-	-	-	-			-
	Châssis - reprise des anciens (70 000 € hypothèse)		-							
	Besoin-excédent de financement	1 889 602	-	431 265	940 337	68 000	450 000			-
	Charges de fonctionnement induites		-	-	-	-	-			-
Points d'Apport Volontaires (PAV) & divers		Total	Réalisé 2024	Réalisé 2025	RAR 2025 à reporter au BS 2026	2026	2027	2028	2029	2030
Investissement	Dépenses d'investissement	1 285 762	360 000	122 025	47 828	275 909	120 000	120 000	120 000	120 000
	Conteneurs	734 803	280 000	11 789	34 805	128 209	70 000	70 000	70 000	70 000
	Travaux	446 287	80 000	110 236	6 051	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000
	Vidéo nomade PAV	30 000	-	-	-	30 000				
	Divers (dont 7k€ de vidéosurveillance (RAR) 40k€ de cloison Quai sur 2026)	74 672			6 972	67 700				
	Recettes d'investissement		-	-	-	-	-			-
	Besoin-excédent de financement	1 285 762	360 000	122 025	47 828	275 909	120 000	120 000	120 000	120 000
	Charges de fonctionnement induites		-	-	-	-	-			-
	Dépense de fonctionnement		-	-	-	-	-			-
	Recette de fonctionnement		-	-	-	-	-			-

4. UNE PROSPECTIVE FINANCIÈRE DE LA CCVT 2026-2032

➡ Hypothèses prospectives – budget OM

En hypothèses principales :

- reprise du CA clôturé **2025** et reprise des résultats et RAR en 2026
- Calcul d'un **taux moyen de réalisation rétrospectif** en exploitation et application au postes du BS 2026
 - Le montant au BS en 6288 (806K€) ne sera pas réalisé, il correspond à une inscription ex-dépenses imprévues.
- **Redevance OM à +4%/an après +5% en 2026** (un peu plus en réalisation projetée)
- Reprise du **PPI** actualisé + RAR 2025
- Intégration des dernières simulations pour les dotations aux **amortissements**
- Calcul de la **dette** projetée avec emprunt de 1,6M€ en 2026 puis emprunt d'équilibre en 2027

En synthèse : La hausse de la REOM à 4% /an permet de tenir l'équilibre financier et budgétaire du budget déchets.

	ev 26-32	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Excédent brut de fonctionnement	21.9%	852 331	1 408 328	1 296 546	1 337 422	1 380 770	1 426 692	1 475 298	1 526 699	1 581 015
CAF brute	14.2%	809 280	1 343 852	1 245 129	1 223 721	1 167 014	1 227 227	1 289 199	1 354 323	1 421 972
CAF nette	28.8%	468 774	992 826	861 577	873 587	761 604	811 018	861 811	1 004 865	1 109 352
Encours de dette		1 949 782	1 598 756	1 215 203	3 623 878	3 218 468	2 802 259	2 374 872	2 025 413	1 712 793
Encours actuel		1 949 782	2 098 756	1 715 203	1 419 924	1 170 482	916 168	656 827	481 801	350 242
Encours simulé				1 600 000	4 433 564	4 277 596	4 115 702	3 947 655	3 773 223	3 592 165
Dette / CAF brute		2.4	1.2	1.0	3.0	2.8	2.3	1.8	1.5	1.2

Proposition de vote :

Délib - Budget annexe « Gestion des déchets » - Vote du budget supplémentaire 2026

2.3 BUDGET ANNEXE MOBILITE - BS 2026

3. LE BUDGET MOBILITÉS

Présentation

Grandes masses du BS 2026	BA MOBILITE (M43)
Fonctionnement	
Recettes	505 695,18 €
Dépenses	505 695,18 €
Investissement	
Recettes	- €
Dépenses	- €

- Le projet de budget supplémentaire 2026 pour le budget annexe Mobilité fait apparaître un équilibre en dépenses et en recettes
- Seule la section d'exploitation compte des dépenses et recettes
- Les dépenses et recettes d'exploitation se montent à 505 695,18 euros

3. LE BUDGET MOBILITÉS



Articulation BP – BS 2026

BUDGET annexe Mobilité	BP 2026	Reports IB de 2025 sur 2026 (= ENS au 31-12- 2025)	Reprise des résultats au 31-12-2025	Affectation du résultat (couvrir le besoin de financement)	BS 2026 Nlles inscriptions des gestionnaires	BS 2026 ajustements pour équilibre	BS 2026	BP + BS 2026
Fonctionnement								
Dépenses	2 915 436,00	24 801,66	-	-	115 993,00	364 900,52	505 695,18	3 421 131,18
011 - Charges à caractère général	2 710 930,00	24 801,66	-	-	98 260,00	379 173,52	502 235,18	3 213 165,18
012 - Charges de personnel et frais assimilés	185 223,00	-	-	-	13 433,00	-	13 433,00	198 656,00
65 - Autres charges de gestion courante	5 010,00	-	-	-	4 300,00	-	4 300,00	9 310,00
022 - Dépenses imprévues (fonctionnement) SUPPRESSION	14 273,00	-	-	-	-	14 273,00	-	-
Recettes	2 915 436,00	12 000,00	427 095,18	-	66 600,00	-	505 695,18	3 421 131,18
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	22 550,00	-	-	-	3 400,00	-	3 400,00	19 150,00
74 - Dotations, subventions et participations	2 892 886,00	12 000,00	-	-	70 000,00	-	82 000,00	2 974 886,00
002 - Résultat de fonctionnement reporté (excédent ou déficit)			427 095,18				427 095,18	427 095,18

L'intégration du résultat antérieur de 427 095 k€

Et la régularisation due à la suppression du compte « Dépenses imprévues » pour 14 273 €

Ont permis :

1 - de financer en priorité les engagements de 2025 reportés sur 2026 de 12 802 k€

- + 24 802€ - Reports des engagements DF de 2025
- 12 000 € - Reports des engagements RF de 2025

2 - d'absorber le déficit généré par les nouvelles inscriptions de 49 393 €

- 115 993 € - ajustement en DF
- + 66 600 € - ajustement en RF

3 - d'inscrire une réserve de 379 173 € (compte 6288)

3. LE BUDGET MOBILITÉS

Section d'exploitation

BUDGET annexe Mobilité	BP 2026	Reports IB de 2025 sur 2026 (= ENS au 31-12-2025)	Reprise des résultats au 31-12-2025	Affectation du résultat (couvrir le besoin de financement)	BS 2026 Nlles inscriptions des gestionnaires	BS 2026 ajustements pour équilibre	BS 2026	BP + BS 2026
Fonctionnement								
Dépenses	2 915 436,00	24 801,66	-	-	115 993,00	364 900,52	505 695,18	3 421 131,18
011 - Charges à caractère général	2 710 930,00	24 801,66	-	-	98 260,00	379 173,52	502 235,18	3 213 165,18
012 - Charges de personnel et frais assimilés	185 223,00	-	-	-	13 433,00	-	13 433,00	198 656,00
65 - Autres charges de gestion courante	5 010,00	-	-	-	4 300,00	-	4 300,00	9 310,00
022 - Dépenses imprévues (fonctionnement) SUPPRESSION	14 273,00	-	-	-	-	14 273,00	14 273,00	-
Recettes	2 915 436,00	12 000,00	427 095,18	-	66 600,00	-	505 695,18	3 421 131,18
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	22 550,00	-	-	-	3 400,00	-	3 400,00	19 150,00
74 - Dotations, subventions et participations	2 892 886,00	12 000,00	-	-	70 000,00	-	82 000,00	2 974 886,00
002 - Résultat de fonctionnement reporté (excédent ou déficit)			427 095,18				427 095,18	427 095,18

- **Les dépenses d'exploitation ajustées à la hausse : + 506 k€**

- **Des charges à caractère général (chapitre 011) : +502 k€**
 - 379 k€ de réserve inscrite au compte 6288 (= besoin fonds de roulement – trésorerie indépendante)
 - 123 k€ d'inscriptions dont 100 k€ de Proximité (remboursé pour 70 k€)
- **Des charges de personnel (chapitre 012) : +13 k€**
- **Autres charges de gestion courante (chapitre 65) : +4 k€ (majoration de la compensation du vélociste suite contraintes de gestion imposées par la CCVT)**
- **Dépenses imprévues : - 14 k€ (suppression du chapitre 022 suite à la modification de la nomenclature M43 au 01.01.2026)**

- **Les recettes d'exploitation également ajustées à la hausse au titre de plusieurs éléments : + 506 k€**

- **Produits des services (chapitre 70) : - 3 k€** (Location VAE en régie arrêtée en mars 2026)
- **Subventions (chapitre 74) : + 82 k€**
 - 70 k€ de remboursement sur Proximité
 - 6 k€ de subvention sur l'étude Transport à la Demande (TAD) - RAR
 - 6 k€ de subvention sur l'étude de l'autopartage - RAR
- **Excédent d'exploitation (chapitre 002) reporté 2025 : 427 k€**

Proposition de vote :

**Délib - Budget annexe « Mobilité» - Vote du budget
supplémentaire 2026**