Trivalis

ENSEMBLE VALORISONS NOS DÉCHETS



Synthèse
Compte Financier Unique
2025

Budget principal

Budget annexe

Service Comptabilité et Finances

PARTIE I – Synthèse budgétaire et financière

Le CFU 2025 propose un résultat de fonctionnement proche de l'exercice antérieur.
Les prévisions 2025 tablaient sur les éléments structurants suivants :
Le budget primitif 2025 atteignait 71.27 M€ en hausse de 4.777 M€ par rapport au BP 2024 (7.2%). Toutefois, cette variation à la hausse n'avait pas impacté les contributions des adhérents qui restaient stables par rapport au voté 2024.

Dépenses :
Cette augmentation des charges était liée principalement à la hausse des coûts de traitement des emballages (nouveau marché de VENDEE TRI, fermeture du site et exportation intégrale pendant un semestre), des ordures ménagères et des tout-venants de déchèteries (TGAP, lixiviats et révision de prix).
La hausse de ces charges était attendue au chapitre 011.

Recettes :
La croissance des produits était directement liée à la revalorisation des soutiens CITEO et PMCB (+3.16 M€).
Les coopérations intercommunales voyaient également leur représentation croitre de 0.98 M€.
Les contributions des adhérents restaient stables à 33.534 M€ HT.

L'exécution budgétaire 2025 est venue vérifier certaines hypothèses mais certains événements ont influé sur la gestion et les résultats obtenus.

L'élément principal en produit concerne les performances en retrait du flux valorisable issu des emballages. L'exportation des emballages sur des sites privés extérieurs au département n'ont pas offert le rendement espéré. Par ailleurs, le taux de refus s'étant dégradé, les quantités valorisables ont été réduits.

A l'inverse, on a pu observer des reventes supérieures aux estimations du budget.

Il est également signalé que les produits comptabilisés pour la REP PMCB sont essentiellement des rattachements comptables basés sur une évaluation des soutiens à percevoir. Ces données seront à confirmer effectivement en 2026. En effet, le syndicat n'a perçu que des acomptes au titre du 1er semestre 2024 en cours d'année.

2025 a constaté un niveau de tonnages d'ordures ménagères (OM) et de tout-venant inférieur aux prévisions initiales et globalement, les tonnages traités ont été inférieurs aux prévisions.

La gestion de trésorerie et les remboursements anticipés temporaires d'emprunts ont permis de réduire les tirages d'emprunt en cours d'exercice et ainsi de réduire de façon sensible les charges financières.

En investissement, les résultats sont déficitaires sous l'effet de la réalisation des travaux sur Vendée Tri. Les financements seront mobilisés en 2026.

Fonctionnement : principaux éléments de gestion

La section de fonctionnement 2025 est caractérisée par plusieurs éléments structurants :

Eléments défavorables/incertains :
Hausse 2025 de la TGAP (+ 7 €/tonne + surtaxe régionale)
Contre-performance du flux sortant des emballages
Retard d'encaissement et incertitudes sur les calculs REP PMCB : recettes rattachées à confirmer en 2026.

Eléments favorables : Tonnages inférieurs aux prévisions (dont OM et tout-venant)
Rappel sur soldes antérieurs CITEO (2024)
Effet positif des Remboursements Anticipés Temporaires
Prix de vente moins dégradés qu'attendu
Stabilité de la masse salariale
Amélioration des résultats financiers de la cogénération

Données par chapitre

Charges :

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Chapitre	BP 2025	CFU 2025
011 - Charges à caractère général	52 534 785,82 €	49 030 109,40 €
012 - Charges de personnel et frais assimilés	3 863 800,00 €	3 108 893,06 €
014 - Atténuations de produits	1 686 000,00 €	1 365 408,00 €
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	10 344 560,00 €	9 677 379,93 €
65 - Autres charges de gestion courante	1 910 481,09 €	1 818 237,94 €
66 - Charges financières	1 139 219,09 €	866 162,13 €
67 - Charges spécifiques	20 000,00 €	19 579,70 €
68 - Dotations aux provisions et dépréciations	2 985 660,00 €	2 985 044,00 €
Total général	**74 484 506,00 €**	**68 870 814,16 €**

Le chapitre 011 qui comporte les charges d'exploitation pèse pour 71.2 % des charges de fonctionnement.
2024 : 70.32 %
2023 : 70.69 %
2022 : 68.80 %
La hausse 2025 est liée notamment à l'exportation renforcée des emballages du fait de la fermeture (programmée) de Vendée Tri pour travaux au second semestre.

Les chapitres 042, (amortissements), 66 (dette) et 68 (provisions) représentent le second volume à 19.64 %.
La masse salariale (chapitre 012) prend une part limitée à hauteur de 4.51 % des charges (2024 : 4.55 % et 2023 : 4.6 %). Ce phénomène est lié au mode de gestion de la compétence retenu, à savoir la prestation de service. L'exécution est inférieure aux crédits votés de 0.755 M€ sous l'effet notable d'un moindre recours à la mise à disposition des ambassadeurs que ce qui avait été envisagé au budget.
Le même constat a été opéré sur les exercices antérieurs.

Rétrospective 2020-2025

Chapitre	CA 2020	CFU 2021	CFU 2022	CFU 2023	CFU 2024	CFU 2025
011 - Charges à caractère général	33 724 252 €	36 514 408 €	43 271 604 €	44 786 674 €	45 923 221 €	49 030 109 €
012 - Charges de personnel et frais assimilés	2 446 447 €	2 491 240 €	2 826 547 €	2 932 157 €	2 970 280 €	3 108 893 €
014 - Atténuations de produits	1 049 867 €	888 705 €	1 360 387 €	1 785 610 €	1 827 915 €	1 365 408 €
042 - Opérations d'ordre entre sections	11 654 704 €	11 513 194 €	11 491 781 €	9 758 531 €	9 893 238 €	9 677 380 €
65 - Autres charges de gestion courante	892 965 €	1 127 026 €	1 008 746 €	827 606 €	1 026 828 €	1 818 238 €
66 - Charges financières	1 606 854 €	1 805 704 €	1 407 184 €	1 067 331 €	953 202 €	866 162 €
67 - Charges exceptionnelles	10 245 €	14 394 €	8 951 €	11 495 €	15 304 €	19 580 €
68 - Dotations aux amortissements et provisions	678 378 €	1 773 594 €	1 499 670 €	2 186 622 €	2 698 362 €	2 985 044 €
Total général	**52 063 712 €**	**56 128 266 €**	**62 874 870 €**	**63 356 026 €**	**65 308 350 €**	**68 870 814 €**

Sur un plan pluriannuel, et hors effet conjoncturel de la grippe aviaire 2022, les charges d'exploitation augmentent de façon régulière et doivent être surveillées. Cette tendance est associée à un effet cumulé des prix, des variations de tonnages et de la TGAP acquittées sur les déchets ultimes.

S'agissant des charges de personnel du chapitre 012, la revalorisation du point d'indice, la mise en place de contrats de projets et des besoins un peu supérieur en ambassadeurs avant conduit à un relèvement des charges en 2022. La masse salariale s'est stabilisée depuis.

Les charges financières (chapitre 66) sont en réduction régulière depuis 2018 sous l'effet conjugué du désendettement et d'un contexte de taux favorables jusqu'en 2022. L'impact du financement de VENDEE TRI se matérialisera en 2026 puis 2027.

En parallèle, le programme des dotations aux provisions a conduit à une montée en charge du chapitre 68 pour couvrir notamment les provisions post exploitation des ISDND et la couverture des risques identifiés.

Recettes :

Les participations sont la principale source de recettes de fonctionnement du syndicat (46.67 %). Le poids relatif des contributions des collectivités adhérentes diminue en parallèle de l'augmentation des soutiens (2024 : REP PMCB et nouveau barème CITEO) et du déploiement des coopérations intercommunales (2024 : CSR Trivalandes).

Les soutiens tirés des éco-organismes pèsent pour 29.05 % des produits en 2025. Leur part connait un rebond en 2024 sous l'effet notable de la mise en œuvre progressive de la REP PMCB conjuguée au rappel de solde 2023 de CITEO. Cet effet de hausse était attendu.

Les reventes (chapitre 70) constituent le troisième bloc de ressources. Celui-ci s'est montré en baisse de 1.3 M€ par rapport à 2024. Cette baisse est portée notamment par la chute du prix du verre qui a généré une perte de 0.682 M€.

Les reventes passent ainsi en 2025 sous la barre des 10 % des recettes (9.19 %). C'est le niveau le plus bas enregistré avec 2020.

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Fonctions	BP 2025	CFU 2025
002 - Résultat de fonctionnement reporté	750 000,00 €	- €
013 - Atténuations de charges	76 880,00 €	88 481,28 €
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 000 606,00 €	992 433,00 €
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	9 047 504,57 €	8 590 792,13 €
74 - Dotations et participations	61 429 755,40 €	60 252 296,67 €
75 - Autres produits de gestion courante	688 760,03 €	728 183,83 €
76 - Produits financiers	511 000,00 €	512 112,01 €
77 - Produits spécifiques	405 000,00 €	415 086,08 €
78 - Reprises sur amortissements et provisions	575 000,00 €	573 690,05 €
Total général	**74 484 506,00 €**	**72 153 075,05 €**

Au chapitre 75, on signalera les pénalités appliquées dans le cadre des marchés.

Au chapitre 76, en complément du fonds de soutien perçu annuellement, Trivalis a comptabilisé les intérêts des Remboursements Anticipés Temporaires (RAT) des contrats auprès du crédit agricole/CIB et les intérêts de consignations pour 135 721 €.

Le chapitre 78 a constaté les reprises de provisions des risques éteints ou maitrisés. On retiendra à titre principal l'extinction de la provision pour risque sur l'ancien marché de VENDEE TRI (520 000 €).

Rétrospective 2020-2025

Chapitre	CA 2020	CFU 2021	CFU 2022	CFU 2023	CFU 2024	CFU 2025
002 - Résultat de fonctionnement reporté	870 000 €	350 000 €	1 400 000 €	1 700 000 €	750 000 €	750 000 €
013 - Atténuations de charges	68 097 €	74 023 €	77 765 €	44 352 €	99 807 €	88 481 €
042 - Opérations d'ordre entre sections	2 112 072 €	1 944 851 €	1 980 690 €	1 953 380 €	721 345 €	992 433 €
70 - Produits des services	4 764 228 €	11 004 965 €	13 168 225 €	8 872 588 €	10 129 978 €	8 590 792 €
74 - Dotations et participations	44 941 657 €	46 350 210 €	46 539 071 €	51 168 602 €	56 401 731 €	60 252 297 €
75 - Autres produits de gestion courante	377 922 €	826 119 €	6 840 099 €	692 266 €	851 061 €	728 184 €
76 - Produits financiers	418 154 €	376 391 €	403 196 €	444 773 €	503 236 €	512 112 €
77 - Produits spécifiques	62 264 €	31 500 €	24 360 €	288 716 €	61 020 €	415 086 €
78 - Reprises sur amortissements et provisions	- €	- €	- €	863 759 €	269 107 €	573 690 €
Total général	**53 614 394 €**	**60 958 060 €**	**70 433 405 €**	**66 028 436 €**	**69 787 285 €**	**72 903 075 €**
TOTAL Hors résultat reporté	**52 744 394 €**	**60 608 060 €**	**69 033 405 €**	**64 328 436 €**	**69 037 285 €**	**72 153 075 €**

L'approche pluriannuelle permet de mettre en perspective la sensibilité des reventes de matériaux (chapitre 70). L'oscillation des prix parfois très volatiles impacte de façon significative les recettes.
Sur les cinq dernières années, le syndicat a connu successivement la plus mauvaise année (2020) et les deux plus forts bilans (2021 et 2022).

Données par fonction

Charges :

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Fonctions	BP 2025	CFU 2025
01 - Opérations non ventilables	20 000,00 €	1 890 566,71 €
020 - Administration générale de la collectivité	1 239 542,51 €	1 021 876,74 €
021 - Personnel non ventilé	3 777 448,00 €	3 049 906,27 €
022 - Information, communication, publicité	298 770,00 €	202 903,94 €
031 - Assemblée délibérante	131 500,00 €	118 966,99 €
7211 - Actions de prévention et de sensibilisation	332 325,00 €	278 344,68 €
7212 - Collecte des déchets	88 152,60 €	123 270,29 €
7213 - Tri, valorisation et traitement des déchets	64 028 157,35 €	58 622 514,69 €
Total général	**69 915 895,46 €**	**65 308 350,31 €**

Nota:
Au budget primitif 2025 les régularisations de contributions
étaient positionnées en fonction 7213 1 540 000,00 €
Dans le Réalisé elles sont au 01 1 178 473,37 €

DONNEES RETRAITEES

Fonctions	BP 2025	CFU 2025
01 - Opérations non ventilables	1 560 000,00 €	1 890 566,71 €
020 - Administration générale de la collectivité	1 239 542,51 €	1 021 876,74 €
021 - Personnel non ventilé	3 777 448,00 €	3 049 906,27 €
022 - Information, communication, publicité	298 770,00 €	202 903,94 €
031 - Assemblée délibérante	131 500,00 €	118 966,99 €
7211 - Actions de prévention et de sensibilisation	332 325,00 €	278 344,68 €
7212 - Collecte des déchets	88 152,60 €	123 270,29 €
7213 - Tri, valorisation et traitement des déchets	62 488 157,35 €	58 622 514,69 €
Total général	**69 915 895,46 €**	**65 308 350,31 €**

Recettes :

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Fonctions	BP 2025	CFU 2025
01 - Opérations non ventilables	36 000,00 €	34 316 642,43 €
020 - Administration générale de la collectivité	801 000,00 €	124 123,15 €
021 - Personnel non ventilé	773 246,46 €	217 945,17 €
022 - Information, communication, publicité	38 000,00 €	- €
044 - Aide publique au développement	- €	62 172,00 €
7211 - Actions de prévention et de sensibilisation	201 460,85 €	97 298,07 €
7212 - Collecte des déchets	88 153,00 €	80 133,25 €
7213 - Tri, valorisation et traitement des déchets	67 978 035,15 €	34 138 971,42 €
Total général	**69 915 895,46 €**	**69 037 285,49 €**

Nota:
Au budget primitif 2025 les contributions étaient
positionnées en fonction 7213 33 806 080,40 €
Dans le Réalisé elles sont au 01 33 677 873,30 €

DONNEES RETRAITEES

Fonctions	BP 2025	CFU 2025
01 - Opérations non ventilables	33 842 080,40 €	34 316 642,43 €
020 - Administration générale de la collectivité	801 000,00 €	124 123,15 €
021 - Personnel non ventilé	773 246,46 €	217 945,17 €
022 - Information, communication, publicité	38 000,00 €	- €
044 - Aide publique au développement	- €	62 172,00 €
7211 - Actions de prévention et de sensibilisation	201 460,85 €	97 298,07 €
7212 - Collecte des déchets	88 153,00 €	80 133,25 €
7213 - Tri, valorisation et traitement des déchets	34 171 954,75 €	34 138 971,42 €
Total général	**69 915 895,46 €**	**69 037 285,49 €**

Résultats 2025 :

Fonctionnement :

Un résultat en léger retrait par rapport aux années antérieures

	CA 2020	CFU 2021	CFU 2022	CFU 2023	CFU 2024	CFU 2025
DEPENSES DE FONCTIONNMENT	52 063 712 €	56 128 266 €	62 874 870 €	63 356 026 €	65 308 350 €	68 870 814 €
RECETTES DE FONCTIONNEMENT	52 744 394 €	60 608 060 €	69 033 405 €	64 328 436 €	69 037 285 €	72 153 075 €
RESULTAT EXECUTION	**680 682 €**	**4 479 794 €**	**6 158 535 €**	**972 410 €**	**3 728 935 €**	**3 282 261 €**
REPORT N-1	**870 000 €**	**350 000 €**	**1 400 000 €**	**1 700 000 €**	**750 000 €**	**750 000 €**
RESULTAT CLOTURE	**1 550 682 €**	**4 829 794 €**	**7 558 535 €**	**2 672 410 €**	**4 478 935 €**	**4 032 261 €**

Investissement : principaux éléments de gestion

Présentation par chapitre

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chapitre	BP 2025	CFU 2025
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 000 606,00 €	992 433,00 €
041 - Opérations patrimoniales	17 200 000,00 €	13 805 124,01 €
16 - Emprunts et dettes assimilées	13 829 506,00 €	13 047 554,43 €
20 - Immobilisations incorporelles	582 150,66 €	432 173,39 €
204 - Subventions d'équipement versées	1 642 000,00 €	1 463 038,46 €
21 - Immobilisations corporelles	2 518 864,42 €	1 787 756,70 €
23 - Immobilisations en cours	27 225 301,48 €	19 837 355,93 €
26 - Participations et créances rattachées à des participations	316 000,00 €	29 077,00 €
Total général	**64 314 428,56 €**	**51 394 512,92 €**

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Fonctions	BP 2025	CFU 2025
001 - Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	8 462 462,34 €	- €
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	10 344 560,00 €	9 677 379,93 €
041 - Opérations patrimoniales	17 200 000,00 €	13 805 124,01 €
10 - Dotations, fonds divers et réserves	3 728 935,18 €	3 728 935,18 €
13 - Subventions d'investissement	997 000,00 €	829 568,79 €
16 - Emprunts et dettes assimilées	21 644 394,04 €	13 551 225,97 €
27 - Autres immobilisations financières	1 937 077,00 €	1 934 951,65 €
Total général	**64 314 428,56 €**	**43 527 185,53 €**

DEPENSES D'EQUIPEMENT PAR OPERATION

Chapitre	BP 2025	CFU 2025
NON AFFECTE	1 176 117,83 €	469 389,17 €
20 - Immobilisations incorporelles	117 179,00 €	80 279,50 €
204 - Subventions d'équipement versées	217 000,00 €	108 180,75 €
21 - Immobilisations corporelles	439 561,37 €	260 792,89 €
23 - Immobilisations en cours	402 377,46 €	20 136,03 €
CENTRE DE TRANSFERT	1 245 924,92 €	1 080 668,35 €
20 - Immobilisations incorporelles	26 022,50 €	990,00 €
204 - Subventions d'équipement versées	150 000,00 €	82 998,63 €
21 - Immobilisations corporelles	1 069 902,42 €	996 679,72 €
COMPOSTAGE	1 986 264,00 €	1 339 157,90 €
20 - Immobilisations incorporelles	230 000,00 €	72 709,28 €
204 - Subventions d'équipement versées	285 000,00 €	284 474,08 €
21 - Immobilisations corporelles	737 600,00 €	361 747,53 €
23 - Immobilisations en cours	733 664,00 €	620 227,01 €
CSR	1 558 429,05 €	1 543 047,17 €
20 - Immobilisations incorporelles	28 409,16 €	35 939,16 €
21 - Immobilisations corporelles	- €	108 217,00 €
23 - Immobilisations en cours	1 530 019,89 €	1 398 891,01 €
DSP PRAIRIE DE MAUVES	990 000,00 €	987 385,00 €
204 - Subventions d'équipement versées	990 000,00 €	987 385,00 €
ENFOUISSEMENT TECHNIQUE	3 710 234,18 €	2 803 432,48 €
20 - Immobilisations incorporelles	180 540,00 €	168 429,00 €
21 - Immobilisations corporelles	246 800,63 €	56 326,87 €
23 - Immobilisations en cours	3 282 893,55 €	2 578 676,61 €
TRI DES EMBALLAGES	21 301 346,58 €	15 297 244,41 €
20 - Immobilisations incorporelles	- €	73 826,45 €
21 - Immobilisations corporelles	25 000,00 €	3 992,69 €
23 - Immobilisations en cours	21 276 346,58 €	15 219 425,27 €
Total général	**31 968 316,56 €**	**23 520 324,48 €**

Dépenses d'équipement :

Des dépenses d'équipements portées par VENDEE TRI

DEPENSES D'EQUIPEMENT	
1001 - COMPOSTAGE	1 052 798,02 €
1003 - ENFOUISSEMENT TECHNIQUE	2 803 432,48 €
1005 - TRI DES EMBALLAGES	15 297 244,41 €
1006 - CENTRE DE TRANSFERT	997 669,72 €
1008 - CSR	1 544 932,97 €
HORS OPERATION	361 208,42 €
Total général	**22 057 286,02 €**

ETAT DES AUTORISATIONS DE PROGRAMME

N°AP	NOM AP	Montant AP antérieur	CP < 2025	CP 2025	CP > 2025
Total AP n°2018-001	CONSTRUCTION TMB TRIVALANDES	36 952 141,00 €	36 812 141,00 €		140 000,00 €
Total AP n°2018-010	AMGT CB10-CB12 ET REHAB CB8-CB11 - ISD TALLUD	2 228 642,45 €	2 021 683,38 €	206 959,07 €	- €
Total AP n°2018-015	CONSTRUCTION CSR OM	20 234 000,00 €	18 708 636,99 €	1 525 363,01 €	- €
Total AP n°2020-016	AMGT CB10-CB12-CB14 ET REHAB CB5-CB8 - ISD ST CHRISTOPHE	3 868 259,58 €	1 728 558,28 €	1 562 311,99 €	577 389,31 €
Total AP n°2021-017	AMGT CB10-CB12 ET REHAB CB9-CB10 - ISD STE FLAIVE	2 139 542,35 €	1 843 577,27 €	295 965,08 €	- €
Total AP n°2021-018	AMGT ET REHAB CB9-CB10 ISD PINEAUX	3 063 115,65 €	1 663 234,89 €	217 239,59 €	1 182 641,17 €
Total AP n°2022-019	EXTENSION VENDEE TRI	31 079 333,92 €	144 080,29 €	15 297 244,41 €	15 638 009,22 €
Total AP n°2022-020	SUBVENTIONS COMPOSTAGE ET PAVILLONS	960 000,00 €	253 044,25 €	284 474,08 €	422 481,67 €
Total AP n°2022-021	SUBVENTIONS RECYCLERIES	900 000,00 €	- €	82 998,63 €	817 001,37 €
Total AP n°2023-022	AMGT CB13 ET REHAB CB12 - ISD TALLUD	1 009 895,00 €	406 760,23 €	224 517,62 €	378 617,15 €
Total AP n°2024-024	PLATEFORME BIODECHETS GIVRAND	841 163,62 €	12 499,50 €	548 083,29 €	280 580,83 €
Total AP n°2024-025	TRAVAUX ET ACQUISTIONS DIVERS PLATEFORMES	268 000,00 €	- €	144 620,00 €	123 380,00 €
Total AP n°2024-026	VOIE ACCES TRIVALANDES	874 632,14 €	7 816,07 €	270 553,83 €	596 262,24 €
Total AP n°2024-027	TRAVAUX ET ACQUISTIONS DIVERS TMB	1 360 728,51 €	14 128,51 €	30 902,14 €	1 315 697,86 €
Total AP n°2024-028	TRAVAUX ET ACQUISTIONS DIVERS ISD	1 288 385,78 €	104 085,78 €	285 366,13 €	898 933,87 €
Total AP n°2024-029	TRANSFERT BIODECHETS	70 263,46 €	34 531,04 €	35 732,42 €	- €
Total AP n°2024-030	TRAVAUX ET ACQUISTIONS DIVERS TRANSFERT	1 445 755,14 €	212 062,64 €	961 937,30 €	271 755,20 €
Total AP n°2024-031	UNITE PREPARATION CSR TTV	22 058,91 €	4 374,75 €	17 684,16 €	- €
Total AP n°2025-032	AMGT CB13-CB14-CB15 ET REHAB CB11-CB12-(CB13) - ISD STE FLAIVE	2 103 000,00 €	- €	2 798,28 €	2 100 201,72 €
Total AP n°2025-033	AMGT CB14-CB15-CB16 ET REHAB CB13-CB14 - ISD TALLUD	1 981 000,00 €	- €	8 274,72 €	1 972 725,28 €
Total AP n°2025-034	DSP PRAIRIE DE MAUVES - NANTES METROPOLE	9 304 871,00 €	- €	987 385,00 €	8 317 486,00 €
Total AP n°2025-035	RENOUVELLEMENT DES MGP DES 2 UVEOR	5 510 000,00 €	- €	60 524,56 €	5 449 475,44 €
		127 504 788,51 €	**63 971 214,87 €**	**23 050 935,31 €**	**40 482 638,33 €**

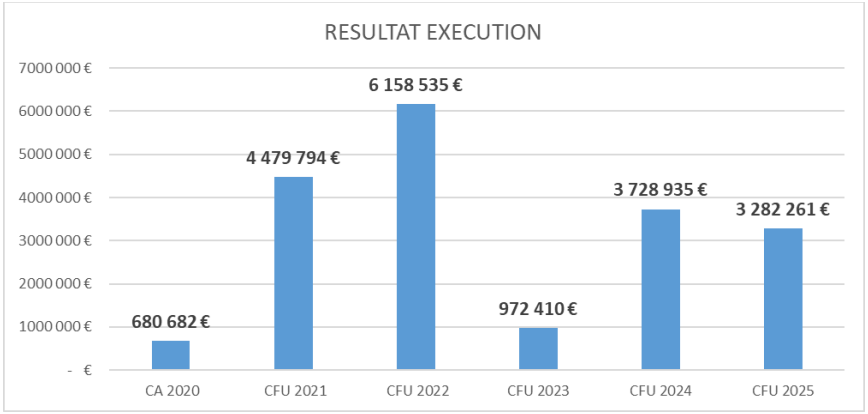
Résultats 2025 :

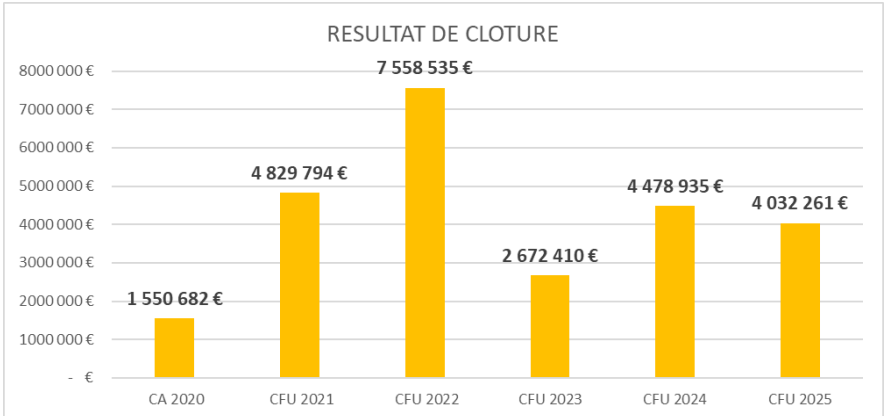
Investissement :

	DEPENSES	RECETTES
Total général	**51 394 512,92 €**	**43 527 185,53 €**

Résultat	**- 7 867 327,39 €**
Report N-1 (001)	8 462 462,34 €
Clôture	**595 134,95 €**

Synthèse des résultats 2025





PARTIE II – Indicateurs de gestion et financiers

Soldes de gestion

Des soldes de gestion qui demeurent correctement positionnés

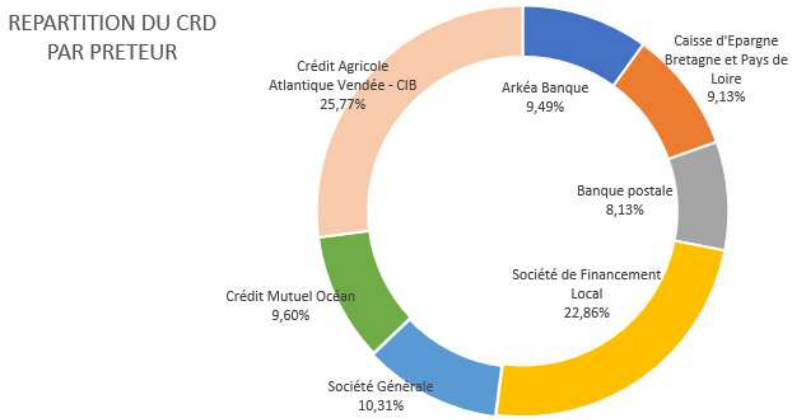
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Epargne de gestion dont provisions	**11 332 882 €**	**15 337 699 €**	**15 627 155 €**	**9 093 828 €**	**12 904 770 €**	**11 549 597 €**
RESULTAT FINANCIER	**- 1 188 700 €**	**- 1 429 314 €**	**- 1 003 988 €**	**- 622 558 €**	**- 449 966 €**	**- 354 050 €**
RESULTAT Exceptionnel	**16 869 €**	**123 893 €**	**1 034 795 €**	**216 586 €**	**428 308 €**	**473 735 €**
Epargne brute dont provisions	**10 161 051 €**	**14 032 279 €**	**15 657 962 €**	**8 687 856 €**	**12 883 112 €**	**11 669 282 €**
Remboursement capital de la dette	6 857 786 €	5 833 599 €	7 149 405 €	6 758 189 €	6 286 232 €	7 121 329 €
Epargne nette dont provisions	**3 303 265 €**	**8 198 679 €**	**8 508 557 €**	**1 929 667 €**	**6 596 880 €**	**4 547 953 €**
Epargne nette/recettes réelles de fonctionnement	6,68%	14,21%	12,97%	3,24%	9,98%	6,61%

PARTIE III – Situation sur la dette

- **Charte Gissler**

		(1) Indices zone euros	(2) Indices inflation française ou zone €	(3) Ecarts d'indices zone €	(4) Indices hors zone €	(5) Ecarts d'indices hors zone €	(6) Autres indices
(A) Taux fixe simple. Taux variable simple.	Nombre de produits	33	0	0	0	0	0
	% de l'encours	**86,90%**	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	Montant en euros	32 810 503	- €	- €	- €	- €	- €
(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier	Nombre de produits	4	0	0	0	0	0
	% de l'encours	**13,10%**	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	Montant en euros	4 946 548	- €	- €	- €	- €	- €

- **Répartition de la dette par préteur**



- **Tableau de bord général**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Encours de dette budget principal au 31 déc.N net (CRD- solde FDS)	45 527 326 €	42 124 276 €	46 278 147 €	45 523 234 €	39 640 277 €	40 547 224 €
Encours de dette net / habitant 31 déc.	57,23 €	52,57 €	57,27 €	55,76 €	48,18 €	48,86 €
Capital remboursé annuellement	6 857 786 €	5 833 599 €	7 149 405 €	6 758 189 €	6 286 232 €	7 121 329 €
Charges d'intérêts et pertes nettes de change (hors ICNE)	1 701 749 €	1 896 887 €	1 491 445 €	1 134 254 €	1 020 453 €	937 853 €
Charges d'intérêts et pertes nettes de change (dont ICNE)	1 606 854 €	1 805 704 €	1 407 184 €	1 067 331 €	965 107 €	866 162 €
Annuité de la dette (Capital + Intérêts hors ICNE)	8 559 535 €	7 730 486 €	8 640 850 €	7 892 444 €	7 306 685 €	8 059 181 €
Taux d'intérêt apparent du budget principal (hors ICNE)	*3,14%*	*3,00%*	*2,76%*	*2,26%*	*2,23%*	*2,20%*
Taux d'intérêt dont refinancement (dont ICNE)	*2,96%*	*2,82%*	*2,57%*	*2,19%*	*2,08%*	*2,01%*
Taux d'intérêt apparent du budget principal (hors ICNE)	*3,14%*	*3,87%*	*3,23%*	*2,26%*	*2,23%*	*2,37%*
Taux d'intérêt dont refinancement (hors ICNE)	*2,96%*	*3,69%*	*3,04%*	*2,19%*	*2,08%*	*2,18%*
Capacité de désendettement en années (dette Budget / CAF brute)	4,20	2,67	2,70	5,19	3,07	3,47
Annuité de la dette (Capital + Intérêts hors ICNE) / Produits de gestion	17,47%	13,52%	13,47%	13,40%	11,21%	11,88%
Annuité de la dette (Capital + Intérêts hors ICNE) / Excédent brut de fo	71,26%	45,18%	50,45%	75,77%	47,65%	57,73%
Annuité de la dette /habitant (pop.DGF)	10,64 €	9,53 €	10,59 €	9,59 €	8,81 €	9,62 €

PARTIE IV - Budget annexe

Le budget annexe porte sur les opérations de coopérations internationales réalisées au Liban par le Syndicat.

	FONCTIONNEMENT	INVESTISSEMENT
DEPENSES	132 621,97 €	1 530,00 €
RECETTES	1 145 619,00 €	- €
RESULTAT EXECUTION	**1 012 997,03 €**	**- 1 530,00 €**
REPORT N-1	**- €**	**- €**
RESULTAT CLOTURE	**1 012 997,03 €**	**- 1 530,00 €**

REPUBLIQUE FRANÇAISE

AUTRE : TRIVALIS (1)

(2) RELATIF AU BUDGET PRINCIPAL DE BUDGET PRINCIPAL

Numéro SIRET : 25850296200081

POSTE COMPTABLE : SGC YON VENDEE

M. 57

Compte financier unique

Voté par nature

BUDGET : BUDGET ANNEXE COOPERATION (3)

ANNEE 2025

(1) Indiquer soit le nom de la collectivité, soit le libellé de l'établissement, soit le nom du syndicat mixte relevant de l'article L. 5721-2 du CGCT.

(2) Libellée du budget principal s'il s'agit d'un budget annexe

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

Sommaire

I - Informations générales et synthétiques

A - Informations statistiques, fiscales et financières 4
B1 - Présentation générale du compte financier - Vue d'ensemble 5
B2 - Résultats d'exécution du budget principal et du budget des services non personnalisés
B3.1 - Liste des organismes de regroupement 6
B3.2 - Liste des établissements publics créés 7
B3.3 - Liste des services individualisés dans un budget annexe 8
C1 - Détail des restes à réaliser - Dépenses 9
C2 - Détail des restes à réaliser - Recettes 10
D - Bilan synthétique
E - Compte de résultat synthétique
F - Taux des contributions et produits afférents en N Sans Objet

II - Exécution budgétaire

A - Modalités de vote du budget 11

Vue d'ensemble

A1.1 - Dépenses d'investissement 12
A1.2 - Recettes d'investissement 13
A2.1 - Dépenses de fonctionnement 14
A2.2 - Recettes de fonctionnement 15

Vue détaillée

B1 - Dépenses d'investissement
B2 - Recettes d'investissement
C1 - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles 16
D1 - Dépenses de fonctionnement
D2 - Recettes de fonctionnement

III - Etats financiers

A - Bilan
B - Compte de résultat
C - Annexe (uniquement pour les collectivités certifiables)
D - Balance des comptes

IV - Etats annexés

A - Présentation croisée et agrégée

A1 - Présentation croisée, section d'investissement - Vue d'ensemble 17
A2 - Présentation croisée, section de fonctionnement - Vue d'ensemble 19
A3 - Présentation agrégée du budget principal et des budgets annexes 21

B - Etats annexés patrimoniaux

B1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie Sans Objet
B1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette Sans Objet
B1.3 - Etat de la dette - Répartition par structure de taux Sans Objet
B1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours Sans Objet
B1.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture Sans Objet
B1.6 - Etat de la dette - Remboursement anticipé d'emprunts avec refinancement Sans Objet
B1.7 - Etat de la dette - Emprunts renégociés au cours de l'année N Sans Objet
B1.8 - Etat de la dette - Dette pour financer l'emprunt d'un autre organisme Sans Objet
B1.9 - Etat de la dette - Autres dettes Sans Objet
B2 - Méthodes utilisées pour les amortissements 23
B3 - Etat des provisions Sans Objet
B4 - Etat des charges transférées Sans Objet
B5 - Détail des opérations pour comptes de tiers Sans Objet
B6 - Prêts Sans Objet
B7.1 - Etat synthetique des engagements donnés Sans Objet
B7.2 - Etat synthetique des engagements reçus Sans Objet
B7.3 - Etat des emprunts garantis Sans Objet
B7.4 - Calcul du ratio d'endettement relatif aux emprunts garantis Sans Objet
B7.5 - Etat des contrats de crédit-bail Sans Objet
B7.6 - Etat des marchés de partenariat Sans Objet
B7.7 - Etat des recettes grevées d'une affectation spéciale Sans Objet
B7.8 - Autres engagements donnés Sans Objet
B7.9 - Autres engagements reçus Sans Objet

B8 - Liste des concours attribués à des tiers en nature ou en subventions Sans Objet
B9 - Etat du personnel Sans Objet
B10 - Liste des organismes dans lesquels la collectivité a pris un engagement financier Sans Objet
B11.1 - Etat de ventilation des dépenses liées à la gestion de la crise sanitaire du COVID-19 - Fonctionnement Sans Objet
B11.2 - Etat de ventilation des dépenses liées à la gestion de la crise sanitaire du COVID-19 - Investissement Sans Objet

C - Etats annexés budgétaires

C1.1 - Equilibre budgétaire 24
C1.2- Equilibre budgétaire - Dépenses 25
C1.3 - Equilibre budgétaire - Recettes 26
C2.1 - Situation des AP Sans Objet
C2.2 - Situation des AE Sans Objet

IV - Annexes

C - Etats annexés budgétaires

C3.1 - Impact du budget pour la transition écologique - Répartition par nature 28
C3.2 - Impact du budget pour la transition écologique - Répartition par fonction 35

IV - Etats annexés

D - Autres éléments d'information

D1 - Liste des services assujettis à la TVA et non érigés en budget annexe 42
D2 - Gestion des fonds européens Sans Objet
D3 - Actions de formation des élus Sans Objet
D4 - Etat relatif aux ressources et dépenses de la formation professionnelle des jeunes Sans Objet
D5 - Identification des flux croisés Sans Objet
D6.1 - Etats de la répartition de la TEOM - Investissement Sans Objet
D6.2 - Etats de la répartition de la TEOM - Fonctionnement Sans Objet
D7.1- Etats des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Fonctionnement (1) Sans Objet
D7.2 - Etats des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement (1) Sans Objet
D8.1 - Suivi des opérations au titre du NPNRU - Etat de synthèse Sans Objet
D8.2 - Suivi des opérations au titre du NPNRU - Détail Sans Objet
E - État des Contrôles du Compte Financier

V - Arrêté et signatures

A - Arrêté et signatures

Préciser, pour chaque annexe, si l'état est joint ou sans objet.

Dans l'ensemble des tableaux, les cases grisées ne doivent pas être remplies.

Conformément à l'instruction budgétaire et comptable, il convient de mentionner que :

dans la présentation croisée, la rubrique fonctionnelle 01 – Opérations non ventilables comprend les impôts et taxes non affectés, les dotations et participations, la dette et les opérations financières, les opérations patrimoniales en investissement, les frais de fonctionnement des groupes d'élus en fonctionnement ;

les opérations d'ordre doivent figurer en italique.

(1) Cet état ne peut être produit que par les communes dont la population est inférieure à 500 habitants et qui gèrent les services de distribution de l'eau potable et d'assainissement sous forme de régie simple sans budget annexe (art. L. 2221-11 du CGCT)

I – INFORMATIONS GENERALES ET SYNTHÉTIQUES — I

INFORMATIONS STATISTIQUES, FISCALES ET FINANCIERES — A

Informations statistiques	
	Valeurs
Population totale	829931

Informations fiscales (N-2)	
	Collectivité
Indicateur de ressources fiscales ou potentiel fiscal par habitant (1)	

	Ratios de niveau	Valeurs
1	Dépenses réelles de fonctionnement / population	0,16
2	Recettes réelles de fonctionnement / population	1,38
3	Dépenses d'équipement brut / population	0,00
4	Encours de dette / population (2)(3)	
5	DGF / population	
	Ratios de structure et d'analyse financière	**Valeurs**
6	Dépenses de personnel / dépenses réelles de fonctionnement	37,05 %
7	Dépenses réelles de fonctionnement et remboursement annuel de la dette en capital / recettes réelles de fonctionnement (4)	11,58 %
8	Taux d'épargne brute (Epargne brute / recettes réelles de fonctionnement) (2) (4)	88,42 %
9	Taux d'épargne nette ((Epargne brute – remboursement annuel de la dette en capital) / recettes réelles de fonctionnement)	88,42 %
10	Ratio d'endettement (Encours de la dette / recettes réelles de fonctionnement) (2) (3) (4)	0,00 %
11	Capacité de désendettement (encours de dette / épargne brute) (2) (3) (4)	0,00

(1) A renseigner selon les dispositions législatives et réglementaires applicables à la collectivité. Informations comprises dans la fiche de répartition de la DGF de l'exercice N-1, établie sur la base des informations N-2 (transmise par les services préfectoraux).

(2) Les ratios s'appuyant sur l'encours de la dette se calculent à partir du montant de la dette au 31 décembre N.

(3) L'encours de dette doit comprendre les avances remboursables consenties au titre de l'article 25 de la loi n° 2020-935 du 30 juillet 2020 de finances rectificative pour 2020, portant attribution des avances remboursables sur les recettes fiscales prévues aux articles 1594 A et 1595 du code général des impôts.

(4) Pour les syndicats mixtes, seules ces données sont à renseigner.

I – INFORMATIONS GENERALES ET SYNTHÉTIQUES — I

PRESENTATION GENERALE DU COMPTE FINANCIER – VUE D'ENSEMBLE — B1

Détermination du résultat cumulé à la fin de l'exercice N					
			Investissement	Fonctionnement	Total cumulé
Recettes	Prévision budgétaire totale	A	848 172,00	1 097 690,81	1 945 862,81
	Recettes réalisées (1)	B	0,00	1 145 619,00	1 145 619,00
	Restes à réaliser	C	0,00	0,00	0,00
Dépenses	Autorisation budgétaire totale	D	848 172,00	1 097 690,81	1 945 862,81
	Dépenses réalisées (1)	E	1 530,00	132 621,97	134 151,97
	Restes à réaliser	F	201 200,00	0,00	201 200,00
Différences entre les titres et les mandats	Solde des réalisations de l'exercice (+/-)	G = B – E	-1 530,00	1 012 997,03	1 011 467,03
Résultats antérieurs reportés	Résultats antérieurs reportés (+/-)	H	0,00	0,00	0,00
Solde (investissement) ou résultat de clôture (fonctionnement)	Excédent /déficit	G + H	-1 530,00	1 012 997,03	1 011 467,03
Différence entre les restes à réaliser	Restes à réaliser (+/-)	I = C - F	-201 200,00	0,00	-201 200,00
Résultat cumulé	Excédent /déficit	G + H + I	-202 730,00	1 012 997,03	810 267,03

(1) Les recettes réalisées et les dépenses réalisées concernent les opérations réelles et les opérations d'ordre

I – INFORMATIONS GENERALES ET SYNTHÉTIQUES	I
LISTE DES ORGANISMES DE REGROUPEMENT AUXQUELS ADHÈRE LA COLLÉCTIVITE	B3.1

Désignation des organismes	Date d'adhésion	Mode de participation (1)	Montant du financement
Syndicats mixtes (article L. 5721-2 du CGCT)			
EPCI			
Autres organismes de regroupement			

(1) Indiquer si le financement est fait par TPZ, TPU, TPU + fiscalité additionnelle ou sans fiscalité propre.

I – INFORMATIONS GENERALES ET SYNTHÉTIQUES	I
LISTE DES ÉTABLISSEMENTS PUBLICS CRÉÉS	B3.2

Catégorie d'établissement (1)	Intitulé / objet de l'établissement	Date de création	Date de délibération	Nature de l'activité (SPIC/SPA)	TVA (oui / non)

(1) Il s'agit de recenser les établissements publics créés par la collectivité pour l'exploitation directe d'un service public relevant de sa compétence.

Pour rappel, la collectivité a l'obligation de constituer une régie si le service concerné est de nature industrielle et commerciale (cf. article L. 1412-1 du CGCT) ou la faculté de constituer une régie si le service concerné est de nature administrative et n'est pas de ceux qui, par leur nature ou par la loi, ne peuvent être assurés que par la collectivité elle-même (cf. article L. 1412-2 du CGCT).

Les régies ainsi créées peuvent, au choix de la collectivité, être dotées :

- soit de la personnalité morale et de l'autonomie financière ;
- soit de la seule autonomie financière.

Cependant, il convient de préciser que seules les régies dotées de la personnalité morale et de l'autonomie financière sont dénommées établissement public et doivent être recensées dans cet état.

I – INFORMATIONS GENERALES ET SYNTHÉTIQUES	I
LISTE DES SERVICES INDIVIDUALISÉS DANS UN BUDGET ANNEXE	B3.3

Catégorie de services (1)	Intitulé / objet du service	Date de création	Date de délibération	N° SIRET	Nature de l'activité (SPIC/SPA)	TVA (oui / non)
BA COOP	Budget annexe coopération internationale	17/12/2024	17/12/2024	25850296200040	SPA	oui

(1) Exemples de catégories : régie à seule autonomie financière, opérations d'aménagement, service social et médico-social.

I – INFORMATIONS GENERALES ET SYNTHÉTIQUES	I
EXECUTION DU BUDGET – RAR DEPENSES	C1

DETAIL DES RESTES A REALISER N EN DEPENSES (1)

Chap. / art. (2)	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	
SECTION D'INVESTISSEMENT – TOTAL		(I)	201 200,00
018	RSA		0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves		0,00
13	Subventions d'investissement (3)		0,00
16	Emprunts et dettes assimilées		0,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)		0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf le 204)		0,00
204	Subventions d'équipement versées (3) (5)		0,00
21	Immobilisations corporelles (3)		201 200,00
22	Immobilisations reçues en affectation (3)		0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324) (3)		0,00
26	Participations et créances rattachées		0,00
27	Autres immobilisations financières (3)		0,00
45	Chapitres d'opérations pour compte de tiers		0,00
SECTION DE FONCTIONNEMENT – TOTAL		(II)	0,00
011	Charges à caractère général (4)		0,00
012	Charges de personnel et frais assimilés (4)		0,00
014	Atténuations de produits		0,00
016	APA		0,00
017	RSA / Régularisations de RMI		0,00
65	Autres charges de gestion courante (4)		0,00
6586	Frais fonctionnement des groupes d'élus		0,00
66	Charges financières		0,00
67	Charges spécifiques (4)		0,00

(1) Il s'agit des restes à réaliser établis conformément à la comptabilité d'engagement annuelle. Ces restes à réaliser seront repris au BP ou au BS N+1.

(2) Suivant le niveau de vote retenu par l'assemblée délibérante.

(3) Hors dépenses imputées au chapitre 018.

(4) Hors dépenses imputées aux chapitres 016 et 017.

(5) Le chapitre 204 « Subventions d'équipement versées » est un chapitre globalisé regroupant les comptes 204 et 2324.

I – INFORMATIONS GENERALES ET SYNTHÉTIQUES	I
EXECUTION DU BUDGET – RAR RECETTES	C2

DETAIL DES RESTES A REALISER N EN RECETTES (1)

Chap. / art. (2)	Libellé	Titres restant à émettre	
SECTION D'INVESTISSEMENT – TOTAL		(III)	0,00
018	RSA		0,00
024	Produits des cessions d'immobilisations		0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves		0,00
13	Subventions d'investissement (reçues) (3)		0,00
16	Emprunts et dettes assimilées		0,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)		0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204) (3)		0,00
204	Subventions d'équipement versées (3) (5)		0,00
21	Immobilisations corporelles (3)		0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (3)		0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324) (3)		0,00
26	Participations et créances rattachées		0,00
27	Autres immobilisations financières (3)		0,00
45	Chapitres d'opérations pour compte de tiers		0,00
SECTION DE FONCTIONNEMENT – TOTAL		(IV)	0,00
70	Prod. services, domaine, ventes diverses		0,00
73	Impôts et taxes		0,00
731	Fiscalité locale		0,00
74	Dotations et participations (4)		0,00
75	Autres produits de gestion courante (4)		0,00
013	Atténuations de charges (4)		0,00
016	APA		0,00
017	RSA / Régularisations de RMI		0,00
76	Produits financiers		0,00
77	Produits spécifiques (4)		0,00

(1) Il s'agit des restes à réaliser établis conformément à la comptabilité d'engagement annuelle. Ces restes à réaliser seront repris au BP ou au BS N+1.

(2) Suivant le niveau de vote retenu par l'assemblée délibérante.

(3) Hors recettes imputées au chapitre 018.

(4) Hors recettes imputées aux chapitres 016 et 017.

(5) Le chapitre 204 « Subventions d'équipement versées » est un chapitre globalisé regroupant les comptes 204 et 2324.

II – EXECUTION BUDGETAIRE	II
MODALITES DE VOTE DU BUDGET	A

I – L'assemblée délibérante a voté le budget :
- au niveau du chapitre (1) pour la section d'investissement ;
- au niveau du chapitre (1) pour la section de fonctionnement ;
- avec (2) vote formel sur les chapitres « opérations d'équipement » ;
- sans (2) vote formel sur chacun des chapitres.

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

II –En l'absence de mention au paragraphe I ci-dessus, le budget est réputé voté par chapitre, sans vote formel sur chacun des chapitres, en fonctionnement, et en investissement sans vote formel pour les chapitres « opération d'équipement ».

III – Conformément à l'article L. 5217-10-6 du CGCT, l'assemblée délibérante autorise le président à opérer des virements de crédits de paiement de chapitre à chapitre, à l'exclusion des crédits relatifs aux dépenses de personnel, dans les limites suivantes (3) :

- Fonctionnement : %
- Investissement : %

IV – En l'absence de mention au paragraphe III ci-dessus, le président est réputé ne pas avoir reçu l'autorisation de l'assemblée délibérante de pratiquer des virements de crédits de paiement de chapitre à chapitre.

V – Les provisions sont semi-budgétaires (4).

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

(2) Indiquer « avec » ou « sans » vote formel.

(3) Au maximum dans la limite de 7.5 % des dépenses réelles de chaque section.

(4) A compléter par un seul des deux choix suivants, selon les dispositions législatives et réglementaires applicables à la collectivité :

- semi budgétaire ;
- budgétaire par délibération N°… du ...

II – EXECUTION BUDGETAIRE — II

DEPENSES D'INVESTISSEMENT – VUE D'ENSEMBLE — A1.1

Chapitre	Intitulé	Prévisions (a) (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations (mandats émis) (b)	Taux de réalisation (b/a)	Restes à réaliser au 31/12 (1)
018	RSA	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	22 600,00	1 530,00	6,77	0,00
204	Subventions d'équipement versées (6)	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	825 572,00	0,00	0,00	201 200,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des opérations d'équipement (2)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'équipement		**848 172,00**	**1 530,00**	**0,18**	**201 200,00**
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses financières		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
45	Chapitres d'opérations pour compte de tiers (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses réelles d'investissement		**848 172,00**	**1 530,00**	**0,18**	**201 200,00**
040	*Opérations ordre transf. entre sections (4)*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
041	*Opérations patrimoniales (5)*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Total des dépenses d'ordre en investissement		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Total des dépenses d'investissement de l'exercice		**848 172,00**	**1 530,00**	**0,18**	**201 200,00**
001 Solde d'exécution négatif reporté		**0,00**			
Total des dépenses de la section d'investissement		**848 172,00**	**1 530,00**		**201 200,00**

(1) Dépenses engagées non mandatées.

(2) Voir l'état II-C1.1 pour le détail des opérations d'équipement.

(3) Voir l'état IV-B5 pour le détail des opérations pour compte de tiers.

(4) *DI 040 = RF 042*

(5) *DI 041 = RI 041*

(6) Le chapitre 204 est un chapitre globalisé qui inclut le 204 et le 2324.

II – EXECUTION BUDGETAIRE — II

RECETTES D'INVESTISSEMENT – VUE D'ENSEMBLE — A1.2

Chapitre	Intitulé	Prévisions (a) (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations (titres émis) (b)	Taux de réalisation (b/a)	Restes à réaliser au 31/12 (1)
018	RSA	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	848 172,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	0,00	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées(8)	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
024	Produits des cessions d'immobilisations	0,00			
45	Chapitres d'opérations pour compte de tiers (2)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles d'investissement		**848 172,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
021	*Virement de la section de fonctionnement (3)*	*0,00*			
040	*Opérations ordre transf. entre sections (4) (5) (6)*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
041	*Opérations patrimoniales (7)*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Total des recettes d'ordre en investissement		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Total des recettes d'investissement de l'exercice		**848 172,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
001 Solde d'exécution positif reporté		**0,00**			
Total des recettes de la section d'investissement		**848 172,00**	**0,00**		**0,00**

(1) Recettes justifiées non titrées.

(2) Voir l'état IV-B5 pour le détail des opérations pour compte de tiers.

(3) Pour mémoire, crédits ouverts au budget mais ne faisant pas l'objet d'émission de titres (opérations sans réalisation).

(4) *DI 040 = RF 042*

(5) Les comptes 15, 29, 39, 49 et 59 peuvent figurer dans le détail du chapitre si la collectivité a opté pour le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.

(6) Aucune prévision budgétaire ne doit figurer à l'article 192 (cf. chapitre 024 « produit des cessions d'immobilisations »).

(7) *DI 041 = RI 041*

(8) Le chapitre 204 est un chapitre globalisé qui inclut le 204 et le 2324

II – EXECUTION BUDGETAIRE

II

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT – VUE D'ENSEMBLE

A2.1

Chapitre	Intitulé	Prévisions (a) (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations Mandats émis	Rattachements (c)	Total réalisations (d = b+c)	Taux de réalisation (d/a)	Restes à réaliser au 31/12 (1)
011	Charges à caractère général (3)	695 667,81	83 480,67	0,00	83 480,67	12,00	0,00
012	Charges de personnel et frais assimilés (3)	402 023,00	49 141,30	0,00	49 141,30	12,22	0,00
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
016	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante (sauf 6586)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6586	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses de gestion des services		**1 097 690,81**	**132 621,97**	**0,00**	**132 621,97**	**12,08**	**0,00**
66	Charges financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Charges spécifiques	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Dotations aux provisions, dépréciations (semi-budgétaires)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses réelles et mixtes		**1 097 690,81**	**132 621,97**	**0,00**	**132 621,97**	**12,08**	**0,00**
023	*Virement à la section d'investissement*	*0,00*					
042	*Opérations ordre transf. entre sections (2)*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
043	*Opérations ordre intérieur de la section*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Total des dépenses d'ordre de fonctionnement (3)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Total des dépenses de fonctionnement de l'exercice		**1 097 690,81**	**132 621,97**	**0,00**	**132 621,97**	**12,08**	**0,00**
002 Déficit de fonctionnement reporté de N-1		**0,00**					
Total des dépenses de la section de fonctionnement		**1 097 690,81**	**132 621,97**	**0,00**	**132 621,97**		**0,00**

(1) Dépenses engagées non mandatées.

(2) Les comptes 68 peuvent figurer dans le détail du chapitre si la collectivité a opté pour le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.

(3) DF 042 = RI 040 ; DF 043 = RF 043

II – EXECUTION BUDGETAIRE — II

RECETTES DE FONCTIONNEMENT – VUE D'ENSEMBLE — A2.2

Chapitre	Intitulé	Prévisions (a) (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations Titres émis (b)	Rattachements (c)	Total réalisations (d = b+c)	Taux de réalisation (d/a)	Restes à réaliser au 31/12 (1)
013	Atténuations de charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
016	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Prod. services, domaine, ventes diverses	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Impôts et taxes (sauf 731)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
731	Fiscalité locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Dotations et participations	82 743,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante	1 014 947,11	1 145 619,00	0,00	1 145 619,00	112,87	0,00
Total des recettes de gestion des services		**1 097 690,81**	**1 145 619,00**	**0,00**	**1 145 619,00**	**104,37**	**0,00**
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits spécifiques	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Reprises amort., dépréciations, prov. (semi-budgétaires)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles et mixtes		**1 097 690,81**	**1 145 619,00**	**0,00**	**1 145 619,00**	**104,37**	**0,00**
042	*Opérations ordre transf. entre sections (2)*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
043	*Opérations ordre intérieur de la section*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Total des recettes d'ordre (3)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Total des recettes de fonctionnement de l'exercice		**1 097 690,81**	**1 145 619,00**	**0,00**	**1 145 619,00**	**104,37**	**0,00**
002 Excédent de fonctionnement reporté de N-1		**0,00**					
Total des recettes de la section de fonctionnement		**1 097 690,81**	**1 145 619,00**	**0,00**	**1 145 619,00**		**0,00**

(1) Recettes justifiées non titrées.

(2) Les comptes 78 peuvent figurer dans le détail du chapitre si la collectivité a opté pour le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.

(3) *RF 042 = DI 040*

II – EXECUTION BUDGETAIRE	II
OPERATIONS D'EQUIPEMENT – DETAIL DES CHAPITRES ET ARTICLES	C1

Cet état ne contient pas d'information.

IV – ÉTATS ANNEXÉS — IV

PRESENTATION CROISEE, SECTION D'INVESTISSEMENT – VUE D'ENSEMBLE — A1

Chapitre nature	Libellé	01 Opérations non ventilables	0 Services généraux (hors 01 et Gestion des fonds européens)	0-5 Gestion des fonds européens	1 Sécurité	2 Enseign., formation prof.,apprentissage	3 Cult., vie soc., jeun., sports, loisirs	4 Santé et action sociale (hors RSA)	4-4 RSA
DEPENSES		**0,00**	**1 530,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	0,00	1 530,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45	Opérations pour compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45	Opérations pour compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

IV – ÉTATS ANNEXÉS

IV

PRESENTATION CROISEE , SECTION D'INVESTISSEMENT – VUE D'ENSEMBLE (suite)

A1

Chapitre nature	Libellé	5 Aménagement des territoires et habitat	6 Action économique	7 Environnement	8 Transports	9 Fonction en réserve	TOTAL
DEPENSES		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**		**1 530,00**
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	0,00	0,00	0,00	0,00		1 530,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324)	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
45	Opérations pour compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
RECETTES		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**		**0,00**
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324)	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
45	Opérations pour compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00

IV – ÉTATS ANNEXÉS — IV

PRESENTATION CROISEE, SECTION DE FONCTIONNEMENT – VUE D'ENSEMBLE — A2

Chapitre nature	Libellé	01 Opérations non ventilables	0 Services généraux (hors 01 et Gestion des fonds européens)	0-5 Gestion des fonds européens	1 Sécurité	2 Enseign., formation prof.,apprentissage	3 Cult., vie soc., jeun., sports, loisirs	4 Santé et action sociale (hors APA et RSA / Régularisation de RMI)	4-3 APA
DEPENSES		**0,00**	**132 621,97**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
011	Charges à caractère général	0,00	83 480,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	0,00	49 141,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6586	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Charges financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Charges spécifiques	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Dotations aux provisions, dépréciations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		**0,00**	**1 145 619,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
013	Atténuations de charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Prod. services, domaine, ventes diverses	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Impôts et taxes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
731	Fiscalité locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Dotations et participations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante	0,00	1 145 619,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits spécifiques	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Reprises amort., dépréciations, prov.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

IV – ÉTATS ANNEXÉS	IV
PRESENTATION CROISEE, SECTION DE FONCTIONNEMENT – VUE D'ENSEMBLE (suite)	A2

Chapitre nature	Libellé	4-4 RSA / Régularisation de RMI	5 Aménagement des territoires et habitat	6 Action économique	7 Environnement	8 Transports	9 Fonction en réserve	TOTAL
DEPENSES		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**		**132 621,97**
011	Charges à caractère général	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		83 480,67
012	Charges de personnel et frais assimilés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		49 141,30
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
65	Autres charges de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6586	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
66	Charges financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
67	Charges spécifiques	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
68	Dotations aux provisions, dépréciations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
RECETTES		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**		**1 145 619,00**
013	Atténuations de charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
70	Prod. services, domaine, ventes diverses	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
73	Impôts et taxes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
731	Fiscalité locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
74	Dotations et participations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
75	Autres produits de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		1 145 619,00
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
77	Produits spécifiques	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
78	Reprises amort., dépréciations, prov.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00

IV – ÉTATS ANNEXÉS — IV

PRÉSENTATION AGRÉGÉE DU BUDGET PRINCIPAL ET DES BUDGETS ANNEXES — A3

1 – BUDGET PRINCIPAL

SECTION	Prévisions	Réalisations – mandats ou titres (1)	Restes à réaliser au 31/12	Crédits sans emploi
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	64 314 428,56	51 394 512,92	629 109,45	12 290 806,19
RECETTES	64 314 428,56	43 527 185,53	0,00	20 787 243,03
FONCTIONNEMENT				
DEPENSES	74 484 506,00	68 870 814,16	0,00	5 613 691,84
RECETTES	74 484 506,00	72 153 075,05	0,00	2 331 430,95

(1) Y compris les rattachements.

2 – BUDGETS ANNEXES (autant de tableaux que de budget)

BUDGET BUDGET ANNEXE COOPERATION/ N°SIRET : 25850296200081				
SECTION	**Prévisions**	**Réalisations – mandats ou titres (1)**	**Restes à réaliser au 31/12**	**Crédits sans emploi**
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	848 172,00	1 530,00	201 200,00	645 442,00
RECETTES	848 172,00	0,00	0,00	848 172,00
FONCTIONNEMENT				
DEPENSES	1 097 690,81	132 621,97	0,00	965 068,84
RECETTES	1 097 690,81	1 145 619,00	0,00	-47 928,19

(1) Y compris les rattachements.

3 – PRESENTATION AGREGEE DU BUDGET PRINCIPAL ET DES BUDGETS ANNEXES (avant la neutralisation des flux réciproques)

SECTION	Prévisions	Réalisations – mandats ou titres (1)	Restes à réaliser au 31/12	Crédits sans emploi
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	65 162 600,56	51 396 042,92	830 309,45	12 936 248,19
RECETTES	65 162 600,56	43 527 185,53	0,00	21 635 415,03
FONCTIONNEMENT				
DEPENSES	75 582 196,81	69 003 436,13	0,00	6 578 760,68
RECETTES	75 582 196,81	73 298 694,05	0,00	2 283 502,76

(1) Y compris les rattachements.

4 – FLUX RECIPROQUES ENTRE LE BUDGET PRINCIPAL ET LES BUDGETS ANNEXES (cf. liste des principales opérations en annexe de l'instruction budgétaire et comptable) (1)

SECTION	Prévisions	Réalisations – mandats ou titres (2)	Restes à réaliser au 31/12	Crédits sans emploi
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00
FONCTIONNEMENT				
DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) La présentation de ce tableau des flux réciproques est facultative.

(2) Y compris les rattachements.

5 – PRESENTATION CONSOLIDEE DU BUDGET PRINCIPAL ET DES BUDGETS ANNEXES (après la neutralisation des flux réciproques) (1)

SECTION	Prévisions	Réalisations – mandats ou titres (2)	Restes à réaliser au 31/12	Crédits sans emploi
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	65 162 600,56	51 396 042,92	830 309,45	12 936 248,19
RECETTES	65 162 600,56	43 527 185,53	0,00	21 635 415,03
FONCTIONNEMENT				
DEPENSES	75 582 196,81	69 003 436,13	0,00	6 578 760,68
RECETTES	75 582 196,81	73 298 694,05	0,00	2 283 502,76
TOTAL GENERAL DES DEPENSES	**140 744 797,37**	**120 399 479,05**	**830 309,45**	**19 515 008,87**
TOTAL GENERAL DES RECETTES	**140 744 797,37**	**116 825 879,58**	**0,00**	**23 918 917,79**

(1) La présentation de ce tableau est obligatoire si celui des flux réciproques est produit.

(2) Y compris les rattachements.

IV – ÉTATS ANNEXÉS — IV

B – ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – METHODES UTILISEES POUR LES AMORTISSEMENTS — B2

METHODES UTILISEES POUR LES AMORTISSEMENTS

Procédure d'amortissement (linéaire, dégressif, variable)	CHOIX DE L'ASSEMBLEE		Délibération du
	Biens de faible valeur- Seuil unitaire en deçà duquel les immobilisations de peu de valeur s'amortissent sur un an : €		
	Catégories de biens amortis	**Durée (en années)**	
L	2033 Annonces sans suite	5	24/06/2025
L	204 Subvention des acquisitions de materiels de compostage	3	24/06/2025
L	204 Autres subventions d'equipement	10	24/06/2025
L	2051 Logiciels et sites internet	3	24/06/2025
L	2088 Autres incorporels (creation video notamment)	4	24/06/2025
L	2121 Plantations	15	24/06/2025
L	2128 Alveoles ISD	3	24/06/2025
L	2128 Demolition, terrassement, voirie et reseaux divers	20	24/06/2025
L	2128 Lagunes	10	24/06/2025
L	2128 Autres agencements et amenagements de terrains	15	24/06/2025
L	213 Batiments - Genie civil	20	24/06/2025
L	213 Batiments - Fluides/incendie	15	24/06/2025
L	213 Batiments - Signaletique	5	24/06/2025
L	213 Autres constructions	15	24/06/2025
L	213 Blocs beton	10	24/06/2025
L	21578 Installations et matériels de sécurité	10	24/06/2025
L	2158 Process traitement (CTR, UVEOR, tri et CSR)	10	24/06/2025
L	2158 Process lixiviats	10	24/06/2025
L	2158 Process biogaz	15	24/06/2025
L	2158 Engins TP	5	24/06/2025
L	2158 Materiel compostage	3	24/06/2025
L	2158 Materiel divers	7	24/06/2025
L	2181 Constructions modulaires	10	24/06/2025
L	2182 Vehicules	4	24/06/2025
L	2183 Materiel informatique	3	24/06/2025
L	2184 Mobilier et bureaux	3	24/06/2025
L	2185 Materiel de telephonie	3	24/06/2025
L	2188 Autres corporels	5	24/06/2025

IV – ANNEXES	IV
ANNEXES BUDGETAIRES EQUILIBRE BUDGETAIRE	C1.1

DISPONIBILITE DE RESSOURCES PROPRES PROVENANT DES EXERCICES ANTERIEURS

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

	Ressources propres issues de l'exercice N-1
Solde d'exécution 001 (A) montant négatif si déficit (D001) montant positif si excédent (R001)	**0,00**
Solde des RAR (B) montant négatif si déficit montant positif si excédent	**0,00**
Solde de la section investissement de l'exercice N-1 (Solde I = A + B) Solde positif : excédent de financement Solde négatif : besoin de financement	**0,00**

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

	Ressources propres issues de l'exercice N-1
Affectation au 1068 suite au CA de l'exercice N-1 (C)	**0,00**
Solde de la section investissement de l'exercice N-1 (Solde I) Solde positif : excédent de financement Solde négatif : besoin de financement	**0,00**
Disponibilité de ressources propres des exercices antérieurs (Solde II = C + Solde I) Solde positif : ressources disponibles pour la couverture de l'annuité Solde négatif : absence de ressources propres provenant des exercices antérieurs pour la couverture de l'annuité	**0,00**

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

	Crédits ouverts/reportés (2)	Réalisations (3)	Restes à réaliser au 31/12/N (4)	Total
		(a)	(b)	(c = a + b)
Dépenses de l'exercice à couvrir par des ressources propres (D)(1)	**0,00**	**0,00**	**201 200,00**	**201 200,00**
Ressources propres externes et internes de l'exercice (E)(1)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Solde des opérations de l'exercice (Solde III = E - D)	**0,00**	**0,00**	**-201 200,00**	**-201 200,00**
Solde d'exécution 001 (A) montant négatif si déficit (D001) montant positif si excédent (R001)	**0,00**			**0,00**
Affectation au 1068 suite au CA de l'exercice N-1 (C)	**0,00**	**0,00**		**0,00**
Solde des opérations liées à l'exercice N-1 (Solde IV = A + C)	**0,00**			**0,00**
Couverture de l'annuité de la dette (Solde V = Solde III + Solde IV) Solde positif : annuité de la dette couverte Solde négatif : annuité de la dette non couverte				**-201 200,00**

(1) BP+BS+DM + RAR N-1.Le détail est présenté aux états suivants : "Equilibre budgétaire - Dépenses" et "Equilibre budgétaire - Recette"

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

(3) Mandats et titres émis

(4) Il s'agit des restes à réaliser établis conformément à la comptabilité d'engagement annuelle

IV – ÉTATS ANNEXÉS	IV
C – ÉTATS ANNEXÉS BUDGÉTAIRES – EQUILIBRE BUDGETAIRE – DEPENSES	C1.2

DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalisations	
DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES = A + B		**0,00**	**I**	**0,00**
16 Emprunts et dettes assimilées (A)		**0,00**		**0,00**
1631	Emprunts obligataires	0,00		0,00
1641	Emprunts en euros	0,00		0,00
1643	Emprunts en devises	0,00		0,00
16441	Opérations afférentes à l'emprunt	0,00		0,00
1671	Avances consolidées du Trésor	0,00		0,00
1672	Emprunts sur comptes spéciaux du Trésor	0,00		0,00
1678	Autres emprunts et dettes	0,00		0,00
1681	Autres emprunts	0,00		0,00
1682	Bons à moyen terme négociables	0,00		0,00
1687	Autres dettes	0,00		0,00
Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B)		**0,00**		**0,00**
10…	*Reprise de dotations, fonds divers et réserves*			
10…	Reversement de dotations, fonds divers et réserves			
139	*Subv. invest. transférées cpte résultat*	*0,00*		*0,00*

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

IV – ÉTATS ANNEXÉS	IV
C – ÉTATS ANNEXÉS BUDGÉTAIRES – EQUILIBRE BUDGETAIRE – RECETTES	C1.3

RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalisations
RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b		**0,00**	**III** **0,00**
Ressources propres externes de l'année (a)		**0,00**	**0,00**
10222	FCTVA	0,00	0,00
10226	Taxe d'aménagement (2)	0,00	0,00
10227	Versement pour sous densité	0,00	0,00
10228	Autres fonds d'investissement	0,00	0,00
13146	Attributions compensation investissement	0,00	0,00
13156	Attributions compensation investissement	0,00	0,00
13246	Attributions compensation investissement	0,00	0,00
13256	Attributions compensation investissement	0,00	0,00
138	Autres subventions invest. non transf.	0,00	0,00
26…	Participations et créances rattachées		
27…	Autres immobilisations financières		
Ressources propres internes de l'année (b) (3)		**0,00**	**0,00**
15…	*Provisions pour risques et charges*		
169	*Primes de remboursement des obligations*	*0,00*	*0,00*
26…	*Participations et créances rattachées*		
27…	*Autres immobilisations financières*		
28…	*Amortissement des immobilisations*		
29…	*Dépréciations des immobilisations*		
31…	*Matières premières (et fournitures) (4)*		
33…	*En-cours de production de biens (4)*		
35…	*Stocks de produits (4)*		
39…	*Dépréciation des stocks et en-cours*		
481…	*Charges à rép. sur plusieurs exercices*		
49…	*Dépréciation des comptes de tiers*		
59…	*Dépréciation des comptes financiers*		
024	Produits des cessions d'immobilisations	0,00	0,00

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalisations
021	*Virement de la section de fonctionnement*	*0,00*	*0,00*

(1) Les comptes 15, 169, 26, 27, 28, 29, 39, 481, 49 et 59 sont à détailler conformément au plan de comptes.

(2) Le compte 10226 peut être utilisé uniquement par les communes et les établissements publics à fiscalité propre.

(3) Les comptes 15, 29, 39, 49 et 59 sont présentés uniquement si la collectivité applique le régime des provisions budgétaires.

(4) Les comptes 31, 33 et 35 ne peuvent être utilisés que pour les budgets utilisant la comptabilité de stock. Par conséquent, seuls les budgets retraçant les dépenses et les recettes d'un lotissement ou d'une ZAC peuvent utiliser les comptes susmentionnés.

IV – ÉTATS ANNEXÉS	IV
IMPACT DU BUDGET POUR LA TRANSITION ECOLOGIQUE – REPARTITION PAR NATURE	C3.1

Présentation agrégée par nature

Type de dépense (2)		Total des dépenses (mandatées) (3)	Favorables	Mixtes	Défavorables	Neutres	Non cotées
A105	Subventions d'investissement versées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A110	Autres immobilisations incorporelles	810,00	0,00	0,00	810,00	0,00	0,00
A115	Immobilisations incorporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A120	Terrains	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A125	Constructions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A130	Réseaux et installations de voirie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A135	Réseaux divers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A140	Installations techniques, agencements et matériel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A145	Immobilisations mises en concessions ou affermées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A150	Autres immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A155	Immobilisations corporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A165	Immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A225	Opérations pour le compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	**810,00**	**0,00**	**0,00**	**810,00**	**0,00**	**0,00**

AXE 1 : LUTTE CONTRE LE CHANGEMENT CLIMATIQUE (1)

Type de dépense (2)		Total des dépenses (mandatées) (3)	Favorables	Défavorables	Neutres	Non cotées
A105	Subventions d'investissement versées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A110	Autres immobilisations incorporelles	810,00	0,00	810,00	0,00	0,00
A115	Immobilisations incorporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A120	Terrains	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A125	Constructions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A130	Réseaux et installations de voirie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A135	Réseaux divers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A140	Installations techniques, agencements et matériel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A145	Immobilisations mises en concessions ou affermées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A150	Autres immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A155	Immobilisations corporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A165	Immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A225	Opérations pour le compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	**810,00**	**0,00**	**810,00**	**0,00**	**0,00**

AXE 2 : ADAPTATION AU CHANGEMENT CLIMATIQUE ET PREVENTIUON DES RISQUES NATURELS (1)

Type de dépense (2)		Total des dépenses (mandatées) (3)	Favorables	Défavorables	Neutres	Non cotées
A105	Subventions d'investissement versées	**0,00**	0,00	0,00	0,00	0,00
A110	Autres immobilisations incorporelles	**0,00**	0,00	0,00	0,00	0,00
A115	Immobilisations incorporelles en cours	**0,00**	0,00	0,00	0,00	0,00
A120	Terrains	**0,00**	0,00	0,00	0,00	0,00
A125	Constructions	**0,00**	0,00	0,00	0,00	0,00
A130	Réseaux et installations de voirie	**0,00**	0,00	0,00	0,00	0,00
A135	Réseaux divers	**0,00**	0,00	0,00	0,00	0,00
A140	Installations techniques, agencements et matériel	**0,00**	0,00	0,00	0,00	0,00
A145	Immobilisations mises en concessions ou affermées	**0,00**	0,00	0,00	0,00	0,00
A150	Autres immobilisations corporelles	**0,00**	0,00	0,00	0,00	0,00
A155	Immobilisations corporelles en cours	**0,00**	0,00	0,00	0,00	0,00
A165	Immobilisations financières	**0,00**	0,00	0,00	0,00	0,00
A225	Opérations pour compte de tiers	**0,00**	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

AXE 3 : GESTION DES RESSOURCES EN EAU (1)

Type de dépense (2)		Total des dépenses (mandatées) (3)	Favorables	Défavorables	Neutres	Non cotées
A105	Subventions d'investissement versées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A110	Autres immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A115	Immobilisations incorporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A120	Terrains	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A125	Constructions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A130	Réseaux et installations de voirie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A135	Réseaux divers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A140	Installations techniques, agencements et matériel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A145	Immobilisations mises en concessions ou affermées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A150	Autres immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A155	Immobilisations corporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A165	Immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A225	Opérations pour compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

AXE 4 : TRANSITION VERS L'ECONOMIE CIRCULAIRE, GESTION DES DECHETS, PREVENTION DES RISQUES TECHNOLOGIQUES (1)

Type de dépense (2)		Total des dépenses (mandatées) (3)	Favorables	Défavorables	Neutres	Non cotées
A105	Subventions d'investissement versées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A110	Autres immobilisations incorporelles	810,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A115	Immobilisations incorporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A120	Terrains	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A125	Constructions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A130	Réseaux et installations de voirie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A135	Réseaux divers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A140	Installations techniques, agencements et matériel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A145	Immobilisations mises en concessions ou affermées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A150	Autres immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A155	Immobilisations corporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A165	Immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A225	Opérations pour compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	**810,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

AXE 5 : LUTTE CONTRE LES POLLUTIONS DE L'AIR ET DES SOLS (1)

Type de dépense (2)		Total des dépenses (mandatées) (3)	Favorables	Défavorables	Neutres	Non cotées
A105	Subventions d'investissement versées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A110	Autres immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A115	Immobilisations incorporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A120	Terrains	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A125	Constructions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A130	Réseaux et installations de voirie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A135	Réseaux divers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A140	Installations techniques, agencements et matériel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A145	Immobilisations mises en concessions ou affermées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A150	Autres immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A155	Immobilisations corporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A165	Immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A225	Opérations pour compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

AXE 6 : PRESERVATION DE LA BIODIVERSITE, PROTECTION DES ESPACES NATURELS, AGRICOLES ET SYLVICOLES (1)

Type de dépense (2)		Total des dépenses (mandatées) (3)	Favorables	Défavorables	Neutres	Non cotées
A105	Subventions d'investissement versées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A110	Autres immobilisations incorporelles	810,00	0,00	0,00	0,00	810,00
A115	Immobilisations incorporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A120	Terrains	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A125	Constructions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A130	Réseaux et installations de voirie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A135	Réseaux divers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A140	Installations techniques, agencements et matériel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A145	Immobilisations mises en concessions ou affermées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A150	Autres immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A155	Immobilisations corporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A165	Immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A225	Opérations pour compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	**810,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**810,00**

(1) Les objectifs de transition écologique mentionnés au 1° du IV de l'article 191 de la loi du 29 décembre 2023 correspondent aux six axes de l'article 19 du règlement (UE) 2020/852 du Parlement européen et du Conseil du 18 juin 2020 sur l'établissement d'un cadre visant à favoriser les investissements durables et modifiant le règlement (UE) 2019/2088 du Parlement européen et du Conseil du 27 novembre 2019 sur la publication d'informations en matière de durabilité dans le secteur des services financiers :
Axe 1° atténuation du changement climatique ;
Axe 2° adaptation au changement climatique et prévention des risques naturels ;
Axe 3° gestion des ressources en eau ;
Axe 4° transition vers une économie circulaire, gestion des déchets, prévention des risques technologiques ;
Axe 5° prévention et contrôle des pollutions de l'air et des sols ;
Axe 6° préservation de la biodiversité et protection des espaces naturels, agricoles et sylvicoles.

L'analyse de l'impact environnemental des dépenses visées est réalisée de manière obligatoire :
- à compter de l'exercice 2024 pour l'axe 1° ;
- à compter de l'exercice 2025 pour les axes 1° et 6°.
La cotation selon les autres axes est possible, mais facultative.

(2) Les dépenses pour lesquelles la contribution aux objectifs de transition écologique est présentée obligatoirement sont celles exécutées aux comptes suivants des budgets principaux et des budgets annexes soumis à l'instruction budgétaire et comptable M57 :
- 2031 « Frais d'études »,
- 2111 « Terrains nus »,
- 2115 « Terrains bâtis »,
- 2128 « Autres agencements et aménagements de terrains »,
- 21312 « Bâtiments scolaires »,
- 21318 « Autres bâtiments publics »,
- 21351 « Installations générales, agencements, aménagements des constructions - Bâtiments publics »,
- 21352 « Installations générales, agencements, aménagements des constructions - Bâtiments privés »,
- 2138 « Autres constructions »,
- 2151 « Réseaux de voirie »,
- 2152 « Installations de voirie »,
- 21821 « Matériel et transport ferroviaire »,
- 21828 « Autres matériels de transport »,
- 2312 « Agencements et aménagements de terrains en cours »,
- 2313 « Constructions en cours »,
- 2315 « Installations, matériel et outillage techniques en cours »,
- 2317 « Immobilisations reçues au titre d'une mise à disposition en cours ».
La cotation des autres natures de dépense est possible, mais facultative.

(3) Les dépenses d'investissement pour lesquelles la contribution aux objectifs de transition écologique est présentée s'entendent comme les dépenses réelles exécutées, hors remboursement des annuités d'emprunts à l'exception des remboursements correspondant à la dette liée à la part investissement des marchés de partenariat.

IV – ÉTATS ANNEXÉS	IV
IMPACT DU BUDGET POUR LA TRANSITION ECOLOGIQUE – REPARTITION PAR FONCTION	C3.2

Présentation agrégée par fonction

Type de dépense (2)		Total des dépenses (mandatées) (3)	Favorables	Mixtes	Défavorables	Neutres	Non cotées
0	Services généraux	810,00	0,00	0,00	810,00	0,00	0,00
0-5	Fonds européens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Sécurité	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Enseignement, formation professionnelle et apprentissage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Culture, vie sociale, jeunesse, sport et loisirs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Santé et action sociale (hors APA, RSA et régularisation RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4-3	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4-4	RSA – Régularisation des RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Aménagement des territoires et habitat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Action économique	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Environnement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Transports	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	**810,00**	**0,00**	**0,00**	**810,00**	**0,00**	**0,00**

AXE 1 : LUTTE CONTRE LE CHANGEMENT CLIMATIQUE (1)

Type de dépense (2)		Total des dépenses (mandatées) (3)	Favorables	Défavorables	Neutres	Non cotées
0	Services généraux	810,00	0,00	810,00	0,00	0,00
0-5	Fonds européens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Sécurité	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Enseignement, formation professionnelle et apprentissage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Santé et action sociale (hors APA, RSA et régularisation RMI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4-3	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4-4	RSA – Régularisations des RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Aménagement des territoires et habitat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Action économique	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Environnement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Transports	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	**810,00**	**0,00**	**810,00**	**0,00**	**0,00**

AXE 2 : ADAPTATION AU CHANGEMENT CLIMATIQUE ET PREVENTIUON DES RISQUES NATURELS (1)

Type de dépense (2)		Total des dépenses (mandatées) (3)	Favorables	Défavorables	Neutres	Non cotées
0	Services généraux	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0-5	Fonds européens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Sécurité	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Enseignement, formation professionnelle et apprentissage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Santé et action sociale (hors APA, RSA et régularisation RMI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4-3	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4-4	RSA – Régularisations des RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Aménagement des territoires et habitat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Action économique	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Environnement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Transports	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

AXE 3 : GESTION DES RESSOURCES EN EAU (1)

Type de dépense (2)		Total des dépenses (mandatées) (3)	Favorables	Défavorables	Neutres	Non cotées
0	Services généraux	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0-5	Fonds européens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Sécurité	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Enseignement, formation professionnelle et apprentissage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Santé et action sociale (hors APA, RSA et régularisation RMI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4-3	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4-4	RSA – Régularisations des RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Aménagement des territoires et habitat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Action économique	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Environnement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Transports	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

AXE 4 : TRANSITION VERS L'ECONOMIE CIRCULAIRE, GESTION DES DECHETS, PREVENTION DES RISQUES TECHNOLOGIQUES (1)

Type de dépense (2)		Total des dépenses (mandatées) (3)	Favorables	Défavorables	Neutres	Non cotées
0	Services généraux	810,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0-5	Fonds européens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Sécurité	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Enseignement, formation professionnelle et apprentissage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Santé et action sociale (hors APA, RSA et régularisation RMI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4-3	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4-4	RSA – Régularisations des RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Aménagement des territoires et habitat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Action économique	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Environnement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Transports	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	**810,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

AXE 5 : LUTTE CONTRE LES POLLUTIONS DE L'AIR ET DES SOLS (1)

Type de dépense (2)		Total des dépenses (mandatées) (3)	Favorables	Défavorables	Neutres	Non cotées
0	Services généraux	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0-5	Fonds européens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Sécurité	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Enseignement, formation professionnelle et apprentissage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Santé et action sociale (hors APA, RSA et régularisation RMI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4-3	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4-4	RSA – Régularisations des RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Aménagement des territoires et habitat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Action économique	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Environnement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Transports	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

AXE 6 : PRESERVATION DE LA BIODIVERSITE, PROTECTION DES ESPACES NATURELS, AGRICOLES ET SYLVICOLES (1)

Type de dépense (2)		Total des dépenses (mandatées) (3)	Favorables	Défavorables	Neutres	Non cotées
0	Services généraux	810,00	0,00	0,00	0,00	810,00
0-5	Fonds européens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Sécurité	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Enseignement, formation professionnelle et apprentissage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Santé et action sociale (hors APA, RSA et régularisation RMI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4-3	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4-4	RSA – Régularisations des RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Aménagement des territoires et habitat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Action économique	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Environnement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Transports	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	**810,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**810,00**

(1) Les objectifs de transition écologique mentionnés au 1° du IV de l'article 191 de la loi du 29 décembre 2023 correspondent aux six axes de l'article 19 du règlement (UE) 2020/852 du Parlement européen et du Conseil du 18 juin 2020 sur l'établissement d'un cadre visant à favoriser les investissements durables et modifiant le règlement (UE) 2019/2088 du Parlement européen et du Conseil du 27 novembre 2019 sur la publication d'informations en matière de durabilité dans le secteur des services financiers :

Axe 1° atténuation du changement climatique ;

Axe 2° adaptation au changement climatique et prévention des risques naturels ;

Axe 3° gestion des ressources en eau ;

Axe 4° transition vers une économie circulaire, gestion des déchets, prévention des risques technologiques ;

Axe 5° prévention et contrôle des pollutions de l'air et des sols ;

Axe 6° préservation de la biodiversité et protection des espaces naturels, agricoles et sylvicoles.

L'analyse de l'impact environnemental des dépenses visées est réalisée de manière obligatoire :
- à compter de l'exercice 2024 pour l'axe 1° ;
- à compter de l'exercice 2025 pour les axes 1° et 6°.

La cotation selon les autres axes est possible, mais facultative.

(2) Les dépenses pour lesquelles la contribution aux objectifs de transition écologique est présentée obligatoirement sont celles exécutées aux comptes suivants des budgets principaux et des budgets annexes soumis à l'instruction budgétaire et comptable M57 :
- 2031 « Frais d'études »,
- 2111 « Terrains nus »,
- 2115 « Terrains bâtis »,
- 2128 « Autres agencements et aménagements de terrains »,
- 21312 « Bâtiments scolaires »,
- 21318 « Autres bâtiments publics »,
- 21351 « Installations générales, agencements, aménagements des constructions - Bâtiments publics »,
- 21352 « Installations générales, agencements, aménagements des constructions - Bâtiments privés »,
- 2138 « Autres constructions »,
- 2151 « Réseaux de voirie »,
- 2152 « Installations de voirie »,
- 21821 « Matériel et transport ferroviaire »,
- 21828 « Autres matériels de transport »,
- 2312 « Agencements et aménagements de terrains en cours »,
- 2313 « Constructions en cours »,
- 2315 « Installations, matériel et outillage techniques en cours »,
- 2317 « Immobilisations reçues au titre d'une mise à disposition en cours ».

La cotation des autres natures de dépense est possible, mais facultative.

(3) Les dépenses d'investissement pour lesquelles la contribution aux objectifs de transition écologique est présentée s'entendent comme les dépenses réelles exécutées, hors remboursement des annuités d'emprunts à l'exception des remboursements correspondant à la dette liée à la part investissement des marchés de partenariat.

IV – ÉTATS ANNEXÉS	IV
D – AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION – LISTE DES SERVICES ASSUJETTIS A LA TVA ET NON ERIGES EN BUDGET ANNEXE	D1

LISTE DES SERVICES ASSUJETTIS A LA TVA ET NON ERIGES EN BUDGET ANNEXE

Catégorie de services	Intitulé / objet du service	Date de création	Date de délibération	Nature de l'activité (SPIC/SPA)
ISDND	ISDND STE FLAIVE	27/01/2021	01/01/2021	INSTALLATION DE STOCKAGE DE DECHETS
ISDND	ISDND ST CHRISTOPHE	27/01/2021	01/01/2021	INSTALLATION DE STOCKAGE DE DECHETS
ISDND	ISDND TALLUD STE GEMME	27/01/2021	01/01/2021	INSTALLATION DE STOCKAGE DE DECHETS

3 – Finances

3-1 Compte Financier Unique (CFU) 2025

Le compte financier unique 2025 sera soumis à l'approbation du comité syndical. Celui-ci sera préalablement étudié en commission gestion du 24 février 2026.
Le CFU 2025 propose un résultat de fonctionnement proche de l'exercice antérieur.
Les prévisions 2025 tablaient sur les éléments structurants suivants :

Le budget primitif 2025 atteignait 71.27 M€ en hausse de 4.777 M€ par rapport au BP 2024 (7.2 %). Toutefois, cette variation à la hausse n'avait pas impacté les contributions des adhérents qui restaient stables par rapport au voté 2024.

La section de fonctionnement 2025 est caractérisée par plusieurs éléments structurants :

Eléments défavorables/incertains
Hausse 2025 de la TGAP (+ 7 €/tonne + surtaxe régionale),
Contreperformance du flux sortant des emballages,
Retard d'encaissement et incertitudes sur les calculs REP PMCB : recettes rattachées à confirmer en 2026.

Eléments favorables
Tonnages inférieurs aux prévisions (dont ordures ménagères (OM) et tout-venant),
Rappel sur soldes antérieurs CITEO (2024),
Effet positif des Remboursements anticipés temporaires,
Prix de vente moins dégradés qu'attendu,
Stabilité de la masse salariale,
Amélioration des résultats financiers de la cogénération.

- **Données par chapitre**

- Charges :

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Chapitre	BP 2025	CFU 2025
011 - Charges à caractère général	52 534 785,82 €	49 030 109,40 €
012 - Charges de personnel et frais assimilés	3 863 800,00 €	3 108 893,06 €
014 - Atténuations de produits	1 686 000,00 €	1 365 408,00 €
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	10 344 560,00 €	9 677 379,93 €
65 - Autres charges de gestion courante	1 910 481,09 €	1 818 237,94 €
66 - Charges financières	1 139 219,09 €	866 162,13 €
67 - Charges spécifiques	20 000,00 €	19 579,70 €
68 - Dotations aux provisions et dépréciations	2 985 660,00 €	2 985 044,00 €
Total général	**74 484 506,00 €**	**68 870 814,16 €**

- Recettes :

Les participations sont la principale source de recettes de fonctionnement du syndicat (46.67 %). Le poids relatif des contributions des collectivités adhérentes diminue en parallèle de l'augmentation des soutiens (2024 : REP PMCB et nouveau barème CITEO) et du déploiement des coopérations intercommunales (2024 : CSR Trivalandes).

Les soutiens tirés des éco-organismes pèsent pour 29.05 % des produits en 2025. Leur part connait un rebond en 2024 sous l'effet notable de la mise en œuvre progressive de la REP PMCB conjugué au rappel de solde 2023 de CITEO. Cet effet de hausse était attendu.
Les reventes (chapitre 70) constituent le troisième bloc de ressources. Celui-ci s'est montré en baisse de 1.3 M€ par rapport à 2024. Cette baisse est portée notamment par la chute du prix du verre qui a généré une perte de 0.682 M€

Les reventes passent ainsi en 2025 sous la barre des 10 % des recettes (9.19 %). C'est le niveau le plus bas enregistré avec 2020.

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Fonctions	BP 2025	CFU 2025
002 - Résultat de fonctionnement reporté	750 000,00 €	- €
013 - Atténuations de charges	76 880,00 €	88 481,28 €
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 000 606,00 €	992 433,00 €
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	9 047 504,57 €	8 590 792,13 €
74 - Dotations et participations	61 429 755,40 €	60 252 296,67 €
75 - Autres produits de gestion courante	688 760,03 €	728 183,83 €
76 - Produits financiers	511 000,00 €	512 112,01 €
77 - Produits spécifiques	405 000,00 €	415 086,08 €
78 - Reprises sur amortissements et provisions	575 000,00 €	573 690,05 €
Total général	**74 484 506,00 €**	**72 153 075,05 €**

Section investissement :

SECTION INVESTISSEMENT

	DEPENSES	RECETTES
040 - Opérations d'ordre entre sections	992 433,00 €	9 677 379,93 €
041 - Opérations patrimoniales	13 805 124,01 €	13 805 124,01 €
10 - Dotations, fonds divers et réserves		3 728 935,18 €
13 - Subventions d'investissement		829 568,79 €
16 - Emprunts et dettes assimilées	13 047 554,43 €	13 551 225,97 €
20 - Immobilisations incorporelles	432 173,39 €	
204 - Subventions d'équipement versées	1 463 038,46 €	
21 - Immobilisations corporelles	1 787 756,70 €	
23 - Immobilisations en cours	19 837 355,93 €	
27 - Autres immobilisations financières		1 934 951,65 €
26 - Participations et créances	29 077,00 €	
Total général	**51 394 512,92 €**	**43 527 185,53 €**

Résultat	**- 7 867 327,39 €**
Report N-1 (001)	8 462 462,34 €
Clôture	**595 134,95 €**

- Des dépenses d'équipements portées par Vendée Tri :

DEPENSES D'EQUIPEMENT	
1001 - COMPOSTAGE	1 052 798,02 €
1003 - ENFOUISSEMENT TECHNIQUE	2 803 432,48 €
1005 - TRI DES EMBALLAGES	15 297 244,41 €
1006 - CENTRE DE TRANSFERT	997 669,72 €
1008 - CSR	1 544 932,97 €
HORS OPERATION	361 208,42 €
Total général	**22 057 286,02 €**

Budget annexe :

Fonctionnement :

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Chapitre	BP 2025	CFU 2025
011 - Charges à caractère général	695 667,81 €	83 480,67 €
012 - Charges de personnel et frais assimilés	402 023,00 €	49 141,30 €
Total général	**1 097 690,81 €**	**132 621,97 €**

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Fonctions	BP 2025	CFU 2025
002 - Résultat de fonctionnement reporté		
013 - Atténuations de charges		
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections		
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses		
74 - Dotations et participations	82 743,70 €	- €
75 - Autres produits de gestion courante	1 014 947,11 €	1 145 619,00 €
76 - Produits financiers		
Total général	**1 097 690,81 €**	**1 145 619,00 €**

Investissement :

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chapitre	BP 2025	CFU 2025
20 - Immobilisations incorporelles	22 600,00 €	1 530,00 €
204 - Subventions d'équipement versées	825 572,00 €	- €
Total général	**848 172,00 €**	**1 530,00 €**

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Fonctions	BP 2025	CFU 2025
001 - Solde d'exécution de la section d'investissement reporté		
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections		
041 - Opérations patrimoniales		
10 - Dotations, fonds divers et réserves		
13 - Subventions d'investissement	848 172,00 €	- €
Total général	**848 172,00 €**	**- €**

	FONCTIONNEMENT	INVESTISSEMENT
DEPENSES	132 621,97 €	1 530,00 €
RECETTES	1 145 619,00 €	- €
RESULTAT EXECUTION	**1 012 997,03 €**	**- 1 530,00 €**
REPORT N-1	**- €**	**- €**
RESULTAT CLOTURE	**1 012 997,03 €**	**- 1 530,00 €**

→ Sur proposition du Président, il appartiendra au comité syndical de délibérer pour valider le compte financier unique (CFU) ainsi que les états à la clôture du 31 décembre 2025 des provisions, et consignations.