



Présentation compte administratif 2025

Validation des comptes administratifs
Affectation des résultats

Déroulement de la présentation

- 1- Présentation de la section de fonctionnement du budget général 2025
- 2- Présentation de la section d'investissement du budget général 2025
- 3- Présentation des budgets annexes 2025
 - 3-1 le budget SPANC
 - 3-2 le budget Zones d'activités
 - 3-3 le budget Transport
 - 3-4 le budget Portage de repas à domicile
 - 3-5 le budget GEMAPI
- 4- Présentation synthétique des comptes administratifs

Compte Administratif 2025

Clôture des comptes 2025		Budget Principal	Budget Annexe SPANC	Budget Annexe ZA	Budget Annexe Service de	Budget Annexe Livraison de	Budget Annexe GEMAPI
Fonctionnement	Report 2024	3 551 244,77 €	35 874,07 €	0,00 €	30 544,26 €	0,00 €	147 904,03 €
	Résultat 2025	1 753 274,59 €	-11 366,90 €	0,00 €	-9 047,08 €	0,00 €	-85 588,73 €
	Solde de clôture 2025	5 304 519,36 €	24 507,17 €	0,00 €	21 497,18 €	0,00 €	62 315,30 €
Investissement	Report 2024	493 683,17 €	10 942,68 €	-266 539,81 €	49 990,92 €	0,00 €	0,00 €
	Résultat 2025	- 982 374,40 €	2 004,28 €	-109 534,78 €	2 783,30 €	0,00 €	0,00 €
	Solde de clôture 2025	- 488 691,23 €	12 946,96 €	-376 074,59 €	52 774,22 €	0,00 €	0,00 €
Restes à Réaliser	Dépenses RAR	2 317 618,80 €	1 095,54 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Recettes RAR	1 430 236,89 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Solde des RAR	- 887 381,91 €	-1 095,54 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Résultat cumulé section d'investissement (yc RAR)		- 1 376 073,14 €	11 851,42 €	-376 074,59 €	52 774,22 €	0,00 €	0,00 €
AFFECTATION DU RESULTAT							
Excédent de fonctionnement capitalisé (1068)		1 376 073,14 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Résultat de fonctionnement reporté (002)		3 928 446,22 €	24 507,17 €	0,00 €	21 497,18 €	0,00 €	62 315,30 €
Résultat d'investissement reporté (001)		- 488 691,23 €	11 851,42 €	-376 074,59 €	52 774,22 €	0,00 €	0,00 €

Compte Administratif 2025

1- Présentation de la section de fonctionnement du budget général

SECTION FONCTIONNEMENT DETAIL DES DEPENSES		2025 Budget Principal TOTAL		
		Total voté (BP+DM+VI)	CA	crédits non consommés
BP= total voté				
Chap.011	Charges à caractère général	5 784 025,69 €	4 761 514,27 €	1 022 511,42 €
Total 60	Achats & Variations de Stock	770 520,92 €	562 132,49 €	208 388,43 €
Total 61	Services Extérieurs	3 359 264,59 €	2 918 052,35 €	441 212,24 €
Total 62	Autres Services Extérieurs	1 625 982,18 €	1 261 502,33 €	364 479,85 €
Total 63	Impôts et Taxes assimilées	28 258,00 €	19 827,10 €	8 430,90 €
Chap.012	Charges de personnel et frais assimilés	6 162 689,00 €	5 735 855,12 €	426 833,88 €
Chap.014	Atténuations de produits	822 907,00 €	822 901,32 €	5,68 €
Chap.65	Autres charges de gestion courante	1 725 172,00 €	1 647 977,13 €	77 194,87 €
TOTAL = DEPENSES DE GESTION DES		14 494 793,69 €	12 968 247,84 €	1 526 545,85 €
Chap.66	Charges financières (b)	205 608,00 €	204 085,66 €	1 522,34 €
Chap.67	Charges exceptionnelles (c)	22 000,00 €	20 916,54 €	1 083,46 €
Chap.68	Dotations aux amortissements et aux provisions (d)	6 600,00 €	6 536,49 €	63,51 €
Chap.022	Dépenses imprévues			
TOTAL DES DEPENSES REELLES =		14 729 001,69 €	13 199 786,53 €	1 529 215,16 €
Chap.023	Virement à la section d'investissement	1 537 522,82 €	- €	1 537 522,82 €
Chap.042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	963 947,92 €	610 496,45 €	353 451,47 €
TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)		17 230 472,43 €	13 810 282,98 €	3 420 189,45 €

SECTION FONCTIONNEMENT DETAIL DES RECETTES		2025 Budget Principal TOTAL		
		Total prévu (BP+DM+VI)	CA au 31/12/2025	Crédits sans emploi
BP= total voté				
Chap.013	Atténuations de charges	70 000,00 €	84 600,58 €	-14 600,58 €
Chap.70	Produits des services, du domaine et ventes diverses	966 664,00 €	861 194,16 €	105 469,84 €
Chap.73	Impôts et taxes	1 646 322,00 €	1 593 790,00 €	52 532,00 €
Chap.731	Fiscalité locale	9 627 480,00 €	9 700 269,74 €	-72 789,74 €
Chap.74	Dotations, subventions et participations	2 950 915,00 €	3 044 864,32 €	-93 949,32 €
Chap.75	Autres produits de gestion courante	40 000,00 €	48 561,59 €	-8 561,59 €
TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES		15 301 381,00 €	15 333 280,39 €	-31 899,39 €
Chap.76	Produits financiers	0,00 €	36,95 €	-36,95 €
Chap.77	Produits exceptionnels	0,00 €	35 168,75 €	-35 168,75 €
Chap.78	Reprises sur amortissements et provisions	0,00 €	6 210,65 €	-6 210,65 €
TOTAL DES RECETTE FINANCIERES		0,00 €	41 416,35 €	-41 416,35 €
Chap.042	Opérations d'ordre de transfert entre section	188 860,83 €	188 860,83 €	0,00 €
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		188 860,83 €	188 860,83 €	-41 416,35 €
TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT		15 490 241,83 €	15 563 557,57 €	
Reprise de l'excédent antérieur		3 551 244,77 €	3 551 244,77 €	
TOTAL DES RECETTES yc EXCEDENT N-1		19 041 486,60 €	19 114 802,34 €	-73 315,74 €

Compte Administratif 2025

2- Présentation de la section d'investissement du budget général

SECTION D'INVESTISSEMENT DETAIL DES DEPENSES		Compte Administratif 2025		
		2025	Réalisé	RAR 2025
BP= total voté		Total prévu BP+VI+DM+RAR		
Chap.20	Immobilisations incorporelles (hors 204)	0,00 €	0,00 €	
Chap.204	Subventions d'équipement versées	96 977,00 €	36 977,00 €	44 965,47 €
Chap.21	Immobilisations corporelles	2 030 910,60 €	392 759,75 €	968 168,71 €
Chap.23	Immobilisations en cours	79 307,88 €	0,00 €	0,00 €
	Opérations individualisés	7 698 692,28 €	4 099 614,97 €	1 304 484,62 €
Opérations		5 949 457,12 €	4 077 630,97 €	1 179 381,62 €
APCP		1 749 235,16 €	21 984,00 €	125 103,00 €
TOTAL des dépenses d'équipement		9 905 887,76 €	4 529 351,72 €	2 317 618,80 €
Chap.13	Subvention d'investissement	0,00 €	0,00 €	
Chap.16	Remboursement d'emprunts	830 914,96 €	810 677,31 €	
Chap.27	Autres immobilisations financières	1 900,00 €	1 900,00 €	
TOTAL des dépenses financières		832 814,96 €	812 577,31 €	
Chap.45	Opérations pour compte de Tiers	0,00 €	0,00 €	
TOTAL DEPENSES REELLES		10 738 702,72 €	5 341 929,03 €	2 317 618,80 €
Chap.040	Opérations d'ordre transfert entre sections	188 860,83 €	188 860,83 €	
Chap.041	Opérations patrimoniales (7)	8 080,00 €	8 079,24 €	
TOTAL DEPENSES D'ORDRE		196 940,83 €	196 940,07 €	
TOTAL DEPENSES INVESTISSEMENT		10 935 643,55 €	5 538 869,10 €	2 317 618,80 €
Déficit d'investissement reporté				
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULÉES		10 935 643,55 €	5 538 869,10 €	2 317 618,80 €

SECTION D'INVESTISSEMENT DETAIL DES RECETTES		BP 2025		
		BP 2025	CA 2025	
BP = TOTAL voté		Total prévu (BP + DM + RAR)	Réalisé	RAR
Chap.13	Subventions d'investissement	3 887 774,64 €	1 681 534,60 €	1 429 916,16 €
Chap.16	Emprunts et dettes assimilées	1 780 200,00 €	772 200,00 €	0,00 €
Chap.23	Immobilisations en cours		2 417,36 €	
Total des recettes d'équipement		5 667 974,64 €	2 456 151,96 €	1 429 916,16 €
Chap.10	Dotations Fonds divers Réserves y compris 1068	2 031 719,67 €	1 348 211,05 €	320,73 €
Chap.13	Subventions d'investissement	150 150,87 €	69 256,00 €	
Chap.16	Emprunts et dettes assimilées		900,00 €	
Total des recettes financières		2 245 270,54 €	1 481 767,05 €	320,73 €
Total recette opération compte de tiers		0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL DES RECETTES REELLES		7 913 245,18 €	3 937 919,01 €	1 430 236,89 €
Chap.021	Virement de la section de fonct.	1 537 522,82 €		
Chap.040	Opérations d'ordre entre section (3)	963 947,92 €	610 496,45 €	
TOTAL PRELEVEMENTS SECTION DE FONCTIONNEMENT		2 501 470,74 €	610 496,45 €	0,00 €
Chap.041	Opérations patrimoniales (5)	8 080,00 €	8 079,24 €	
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		2 509 550,74 €	618 575,69 €	0,00 €
TOTAL DES RECETTES DE L'EXERCICE		10 422 795,92 €	4 556 494,70 €	
R001 Excédent d'investissement reporté		493 683,17 €	493 683,17 €	
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT		10 916 479,09 €	5 050 177,87 €	1 430 236,89 €

**LES RESTES À RÉALISER EN
DÉPENSES
D'INVESTISSEMENT HORS
OPÉRATION :
1 013 134,18 €**

**SECTION D'INVESTISSEMENT
DETAIL DES DEPENSES**

BP= total voté

		2025	Compte Administratif 2025		
		Total prévu BP+VI+DM+RAR	Réalisé	RAR 2025	Disponible 2025
Chap.20	Immobilisations incorporelles (hors 204)	0,00 €	0,00 €		0,00 €
Chap.204	Subventions d'équipement versées	96 977,00 €	36 977,00 €	44 965,47 €	60 000,00 €
2041411	Subv. Com GFP Biens mobiliers, matériel et études	92 127,00 €	2 127,00 €	44 965,47 €	90 000,00 €
2041412	Subv. com. GFP - Bâtiments et installations		30 000,00 €		-30 000,00 €
20422	Subv. pers. droit privé -Bâtiments et installations	4 850,00 €	4 850,00 €		0,00 €
Chap.21	Immobilisations corporelles	2 010 288,32 €	392 759,75 €	968 168,71 €	1 617 528,57 €
21351	Installations générales - Bâtiments publics	149 476,10 €	125 397,07 €		24 079,03 €
21352	Installations générales - Bâtiments privés				0,00 €
2145	Construction sur sol d'autrui	225 023,70 €	87 085,97 €	25 451,16 €	137 937,73 €
21532	Réseaux d'assainissement				0,00 €
21538	Autres réseaux				0,00 €
215738	Autre matériel et outillage de voirie	87 145,80 €	27 078,29 €	34 681,20 €	60 067,51 €
2158	Autres installations, matériel et outil.	98 305,00 €	2 928,35 €		95 376,65 €
21738	Autres constructions (mis à dispo)	6 388,20 €	0,00 €		6 388,20 €
2181	Installations générales diverses	167 325,57 €	79 438,76 €	8 774,52 €	87 886,81 €
21828	Autres matériels de transports	1 122 713,80 €		860 507,80 €	1 122 713,80 €
21838	Autres matériels informatique	45 000,00 €	42 110,61 €	2 509,26 €	2 889,39 €
21848	Autres matériels de bureau et mobilier	26 809,46 €	8 616,50 €	12 514,43 €	18 192,96 €
2188	Autres immo corporelles	82 100,69 €	20 104,20 €	23 730,34 €	61 996,49 €
Chap.23	Immobilisations en cours	79 307,88 €	0,00 €	0,00 €	79 307,88 €
2315	Installations, matériel, outillage techniques (en cours)	79 307,88 €			79 307,88 €
TOTAL IMM OBILISATION HORS OPERATION		2 186 573,20 €	429 736,75 €	1 013 134,18 €	1 756 836,45 €

**LES RESTES À
RÉALISER EN
DÉPENSES
D'INVESTISSEMENT
EN OPÉRATION :
1 304 484,62 €**

SECTION D'INVESTISSEMENT DETAIL DES DEPENSES		2025	Compte Administratif 2025		
		Total prévu BP+VI+DM+RAR	Réalisé	RAR 2025	Disponible 2025
	BP= total voté				
	Opérations individualisés	7 626 099,12 €	4 038 157,15 €	1 304 484,62 €	3 587 941,97 €
	Opérations	5 889 457,12 €	4 016 173,15 €	1 179 381,62 €	1 873 283,97 €
	Opération n°111 Signalétique	128 044,59 €	66 159,20 €	5 713,11 €	56 172,28 €
	Opération n°121 Fibre	772 200,00 €	772 200,00 €		0,00 €
	Opération n° 225 - Conventions concordantes 2024	1 955,22 €	1 955,22 €		0,00 €
	Opération n° 226 - Conventions concordantes 2025	200 000,00 €	55 679,11 €		144 320,89 €
	Opération n°232 - Pôle Enfance Buis	2 117 105,80 €	1 390 625,77 €	606 480,03 €	120 000,00 €
	Opération n°235 - Aménagement itinéraires Voie Douce	10 293,74 €	1 913,62 €	118,12 €	8 262,00 €
	Opération n°237- Mobilité VAE	12 735,00 €	12 735,00 €		0,00 €
	Opération n°240 Espace Test Agri	20 000,00 €	0,00 €		20 000,00 €
	Opération n°242 Aménagement Buis	37 559,11 €	24 804,30 €	12 754,80 €	0,01 €
	Opération n°244 - salle de réunion Buis	3 887,72 €	1 776,00 €	1 650,92 €	460,80 €
	Opération n°246 - Equipement numérique Buis	79 000,00 €	78 996,00 €		4,00 €
	Opération n° 247 - Réhabilitation siège de Nyons	1 650,00 €			1 650,00 €
	Opération N°2023 RSE	786 075,97 €	356 423,53 €	429 652,44 €	0,00 €
	Opération n°2024 - Voirie 2024	41 603,05 €	15 592,02 €	25 775,00 €	236,03 €
	Opération n°2025 - Voirie 2025	1 677 346,92 €	1 237 313,38 €	97 237,20 €	342 796,34 €
	APCP	1 736 642,00 €	21 984,00 €	125 103,00 €	1 589 555,00 €
	Opération n° 248 - Etude de covoiturage	66 420,00 €	14 280,00 €	10 854,00 €	41 286,00 €
	Opération n° 249 - Bâtiment SPPGD Collecte & Transport	350 000,00 €	0,00 €		350 000,00 €
	Opération n°250 - Nouvelle déchèterie Séderon	1 067 880,00 €	7 704,00 €	114 249,00 €	945 927,00 €
	Opération n°251 - Crèche Montbrun les Bains	30 000,00 €			30 000,00 €
	Opération n°253 - OPAH aide aux particuliers	100 000,00 €	0,00 €		100 000,00 €
	Opération n° 256 - Abris vélos	122 342,00 €			122 342,00 €

LES RESTES À RÉALISER EN DÉPENSES D'INVESTISSEMENT EN OPÉRATION

SECTION D'INVESTISSEMENT DETAIL DES DEPENSES

BP= total voté

		2025	Compte Administratif 2025		
		Total prévu BP+VI+DM+RAR	Réalisé	RAR 2025	Disponible 2025
TOTAL des dépenses d'équipement		9 812 672,32 €	4 467 893,90 €	2 317 618,80 €	5 344 778,42 €
Chap.13	Subvention d'investissement	61 457,82 €	61 457,82 €		0,00 €
13248	Sub non trans autres communes	61 457,82 €	61 457,82 €		0,00 €
Chap.16	Remboursement d'emprunts	843 508,12 €	810 677,31 €		32 830,81 €
1641	Emprunts en euros	843 508,12 €	810 677,31 €		32 830,81 €
165	Dépôts et cautionne. reçus				0,00 €
Chap.27	Autres immobilisations financières	1 900,00 €	1 900,00 €		0,00 €
275	Dépôts et cautionne. versés	1 900,00 €	1 900,00 €		0,00 €
TOTAL des dépenses financières		906 865,94 €	874 035,13 €		32 830,81 €
TOTAL DEPENSES REELLES		10 719 538,26 €	5 341 929,03 €	2 317 618,80 €	5 377 609,23 €
Chap.040	Opérations d'ordre transfert entre sections	188 860,83 €	188 860,83 €		0,00 €
Chap.041	Opérations patrimoniales (7)	8 080,00 €	8 079,24 €		0,76 €
TOTAL DEPENSES D'ORDRE		196 940,83 €	196 940,07 €		0,76 €
TOTAL DEPENSES INVESTISSEMENT		10 916 479,09 €	5 538 869,10 €	2 317 618,80 €	5 377 609,99 €
Déficit d'investissement reporté					0,00 €
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULÉES		10 916 479,09 €	5 538 869,10 €	2 317 618,80 €	3 059 991,19 €

CA 2025 - AFFECTATION DU RÉSULTAT

Clôture des comptes 2025		Budget Principal
Fonctionnement	Report 2024	3 551 244,77 €
	Résultat 2025	1 753 274,59 €
	Solde de clôture 2025	5 304 519,36 €
Investissement	Report 2024	493 683,17 €
	Résultat 2025	- 982 374,40 €
	Solde de clôture 2025	- 488 691,23 €
Restes à Réaliser	Dépenses RAR	2 317 618,80 €
	Recettes RAR	1 430 236,89 €
	Solde des RAR	- 887 381,91 €
Résultat cumulé section d'investissement (yc RAR)		- 1 376 073,14 €

AFFECTATION DU RESULTAT

Excédent de fonctionnement capitalisé (1068)	1 376 073,14 €
Résultat de fonctionnement reporté (002)	3 928 446,22 €
Résultat d'investissement reporté (001)	- 488 691,23 €

Compte Administratif 2025

3- Présentation des budgets annexes

Compte Administratif 2025

3- Présentation des budgets annexes

3-1 Le budget annexe SPANC

BUDGET ANNEXE : SPANC 2025

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

Le résultat de l'exercice 2025 en section de fonctionnement présente un déficit de 11 366,90€. La prise en compte de l'excédent reporté de 35 874,07 € la clôture de la section de fonctionnement s'élève à 24 507,18€.

Pour mémoire, une enveloppe permettant d'accompagner les projets de réhabilitation chez les particuliers a été mise en place en 2023 avec un crédit de 24 000 €. Au 31/12/2025 ce sont 11 projets qui ont bénéficié d'une aide pour un montant total 22 000 €. Ces aides ont permis de réaliser des travaux pour un montant total de 125 681,88 €HT.

Il est à noter la stabilité du nombre de redevable qui se situe à 3 700 unités.

La clôture de la section d'investissement se solde par un excédent de 908,74 € auquel il convient d'ajouter la reprise de l'excédent antérieur pour un montant de 10 942.68€, soit un solde cumulé (y compris RAR) positif à hauteur de 11 851,42€ fin 2025.

3-1 LE BUDGET ANNEXE SPANC CA 2025 – SECTION DE FONCTIONNEMENT

COMMUNAUTE DE COMMUNES DES BARONNIES EN DROME PROVENCALE - 26 - BUDGET ANNEXE SPANC

SECTION FONCTIONNEMENT DETAIL DES DEPENSES

BP= total voté

		2025		
		BP	CA	Crédit annulé
Chap.011	Charges à caractère général	35 517,56 €	14 728,94 €	20 788,62 €
60	Achats & Variations de Stock	2 300,00 €	1 443,28 €	856,72 €
61	Services Extérieurs	7 700,00 €	6 454,55 €	1 245,45 €
62	Autres Services Extérieurs	25 517,56 €	6 831,11 €	18 686,45 €
63	Impôts et Taxes assimilées			- €
Chap.012	Charges de personnel et frais assimilés	93 500,00 €	93 500,00 €	- €
Chap.014	Atténuations de produits			- €
Chap.65	Autres charges de gestion courante	5 000,00 €	3 755,80 €	1 244,20 €
TOTAL = DEPENSES DE GESTION DES SERVICES		134 017,56 €	111 984,74 €	22 032,82 €
Chap.66	Charges financières (b)			- €
Chap.67	Charges exceptionnelles (c)	9 000,00 €	4 750,00 €	4 250,00 €
Chap.68	Dotations aux provisions et dépréciations (d)			- €
Chap.022	Dépenses imprévues (fonctionnement) (e)			- €
TOTAL DES DEPENSES REELLES = a+b+c+d+e		143 017,56 €	116 734,74 €	26 282,82 €
Chap.023	Virement à la section d'investissement			- €
Chap.042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	2 956,51 €	2 956,51 €	- €
6811	Dotations aux amort. des immos incorporelles et corporelles	2 956,51 €	2 956,51 €	- €
Chap.043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonctionnement (7)			- €
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE		2 956,51 €	2 956,51 €	- €
Reprise du déficit antérieur				
TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE		145 974,07 €	119 691,25 €	26 282,82 €

COMMUNAUTE DE COMMUNES DES BARONNIES EN DROME PROVENCALE - 26 -
BUDGET ANNEXE SPANC

SECTION FONCTIONNEMENT DETAIL DES RECETTES

BP = TOTAL voté

		2025		
		BP	CA	Crédits annulés
Chap.013	Atténuations de charges	- €	- €	- €
Chap.70	Produits des services, du domaine et ventes diverses	110 000,00 €	107 450,00 €	- €
Chap.73	Impôts et taxes	- €	- €	- €
Chap.74	Dotations, subventions et participations	- €	- €	- €
Chap.75	Autres produits de gestion courante	- €	102,18 €	- 102,18 €
TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = (70+73+74+75+013)		110 000,00 €	107 552,18 €	- 102,18 €
Chap.76	Produits financiers		- €	- €
Chap.77	Produits exceptionnels	- €	267,48 €	- 267,48 €
Chap.78	Reprises sur amortissements et provisions	100,00 €	504,69 €	- 192,48 €
Chap.042	Opérations d'ordre de transfert entre section	- €	- €	- €
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		- €	- €	- €
TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT		110 100,00 €	108 324,35 €	1 775,65 €
002 Reprise de l'excédent antérieur		35 874,07 €	35 874,07 €	- €
RESULTAT FONCTIONNEMENT		145 974,07 €	144 198,42 €	1 775,65 €

3-1 LE BUDGET ANNEXE SPANC CA 2025 – SECTION D'INVESTISSEMENT

SECTION D'INVESTISSEMENT DETAIL DES DEPENSES

BP= total voté

		BP 2025			
		BP	CA	RAR	Crédit annulé
Chap.20	Immobilisations incorporelles (hors 204)				- €
Chap.204	Subventions versées				- €
Chap.21	Immobilisations corporelles	13 899,19 €	1 139,09 €	1 095,54 €	11 664,56 €
Chap.23	Immobilisations en cours				- €
TOTAL des dépenses d'équipement		13 899,19 €	1 139,09 €	1 095,54 €	11 664,56 €
Chap.13	Subvention d'investissement				- €
Chap.16	Remboursement d'emprunts	- €	- €		- €
Chap.27	Autres immos financières	- €	- €		- €
TOTAL des dépenses financières		- €	- €		- €
Chap.45	Opérations pour compte de Tiers	- €	- €		- €
TOTAL DEPENSES REELLES		13 899,19 €	1 139,09 €	1 095,54 €	11 664,56 €
Chap.040	Opérations d'ordre entre section				- €
Chap.041	Opérations patrimoniales (7)				- €
TOTAL DEPENSES D'ORDRE		- €	- €		- €
TOTAL DEPENSES INVESTISSEMENT		13 899,19 €	1 139,09 €	1 095,54 €	11 664,56 €
Déficit d'investissement reporté					
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULÉES		13 899,19 €	1 139,09 €	1 095,54 €	11 664,56 €

SECTION D'INVESTISSEMENT DETAIL DES RECETTES

BP = TOTAL voté

2025

		2025			
		BP	CA	RAR	Crédit annulé
Chap.13	Subventions d'investissement	- €	- €		- €
Chap.16	Emprunts et dettes assimilées	- €	- €		- €
Chap.20	Immobilisations incorporelles				- €
Chap.23	Immobilisations en cours				- €
Total des recettes d'équipement		- €	- €		- €
Chap.10	Dotations Fonds divers Réserves	- €	186,86 €		- 186,86 €
Chap.138	Autres sub inv non trans				- €
Chap.165	Dépôts & cautionnement reçus				- €
Chap.024	Produits des cessions				- €
Chap.20	Immobilisations incorporelles				- €
Chap.21	Immobilisations corporelles				- €
Chap.27	Autres Immobilisations Financières				- €
Total des recettes financières		- €	186,86 €		- 186,86 €
Chap.45	Opérations pour compte de Tiers	- €	- €		- €
Total recette opération compte de tiers		- €	- €		- €
TOTAL DES RECETTES REELLES		- €	186,86 €		- 186,86 €
Chap.021	Virement de la section de fonct.				- €
Chap.040	Opérations d'ordre entre section (3)	2 956,51 €	2 956,51 €		- €
TOTAL PRELEVEMENTS SECTION DE FONCTIONNEMENT		2 956,51 €	2 956,51 €		- €
Chap.041	Opérations patrimoniales (5)				- €
Chap.024	Produits de cessions				- €
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		2 956,51 €	2 956,51 €		- €
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT		2 956,51 €	3 143,37 €		- 186,86 €
R001 Excédent d'Investissement reporté		10 942,68 €	10 942,68 €		- €
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULÉES		13 899,19 €	14 086,05 €		- 186,86 €

28/01/2026 18:35

Résultats de l'exercice 2025 – budget annexe SPANC

Clôture des comptes 2025		Budget Annexe SPANC
Fonctionnement	Report 2024	35 874,07 €
	Résultat 2025	-11 366,90 €
	Solde de clôture 2025	24 507,17 €
Investissement	Report 2024	10 942,68 €
	Résultat 2025	2 004,28 €
	Solde de clôture 2025	12 946,96 €
Restes à Réaliser	Dépenses RAR	1 095,54 €
	Recettes RAR	0,00 €
	Solde des RAR	-1 095,54 €
Résultat cumulé section d'investissement (yc RAR)		11 851,42 €

AFFECTATION DU RESULTAT

Excédent de fonctionnement capitalisé (1068)	0,00 €
Résultat de fonctionnement reporté (002)	24 507,17 €
Résultat d'investissement reporté (001)	11 851,42 €

Compte Administratif 2025

3- Présentation des budgets annexes

3-2 Le budget annexe Zones Activités

ZA du plan d'Oriol (Séderon)

- Marché de 2023-001 STEP : Réalisation 28 860,05€
- Remboursement avance BG : 63 400,00€

➡ Total des dépenses réalisées : 92 260,05€

*Solde des surfaces commercialisables au 31/12/2025, 5 860m²*20€ HT = 117 200€*

ZA du Grand tilleul 1 :

- Acquisition terrain : 58 995€ soit 1 terrains pour 1 311 m²
- Frais de Notaire et autres : 4 055,39€

➡ Total des dépenses réalisées : 63 050,39€

Surface vendue de 1 311 m² (1 311 m² à 45€ HT)

➡ Total recettes réalisées : 58 996,00€

Solde des surfaces commercialisables au 31/12/2025,

*5 451 m²*45€ HT = 245 295€*

*7 715 m²*55€ HT = 424 325€*

ZA du Grand tilleul 2 :

- Marché de MOE : Réalisation 5 720€
- Etude Hydraulique ravin du Ruinas : 5 500€

➡ Total des dépenses réalisées : 11 220,00€

ZA de Cost :

- Recherche succession Parcelle AR14 : Réalisation 2 000,00€

➡ Total des dépenses réalisées : 2 000,00€

Opérations non ventilables :

- Régularisation arrondi Centimes TVA : 0€34

➡ Total des dépenses réalisées : 0,34€

3-2 BUDGET ANNEXE ZONES D'ACTIVITES 2025

	DEPENSES	RECETTES
Plan d'Oriol	92 260,05 €	0,00 €
Gd Tilleul 1	63 050,39 €	58 996,00 €
Gd Tilleul 2	11 220,00 €	0,00 €
Cost	2 000,00 €	0,00 €
ONV	0,34 €	0,00 €

Section de fonctionnement :

- Déficit reporté pour 266 539€47
- Déficit 2025 ZA du plan d'Oriol pour 92 260€05
- Déficit 2025 GT 1 pour 4 054€39
- Déficit 2025 GT 2 pour 11 220,00€
- Déficit 2025 plan d'Oriol pour 2 000,00€
- Déficit 2025 ONV pour 0€34

3-2 BUDGET ANNEXE ZONES D'ACTIVITES 2025

SECTION FONCTIONNEMENT DETAIL DES DEPENSES		2025		
		BP	CA	Crédit annulé
BP= total voté				
Chap.011	Charges à caractère général	943 762,66 €	105 130,44 €	838 632,22 €
60	Achats & Variations de Stock	943 762,66 €	105 130,44 €	838 632,22 €
61	Services Extérieurs	- €	- €	- €
62	Autres Services Extérieurs			- €
63	Impôts et Taxes assimilées			- €
Chap.012	Charges de personnel et frais assimilés			- €
Chap.014	Atténuations de produits			- €
Chap.65	Autres charges de gestion courante	10,00 €	0,34 €	9,66 €
TOTAL = DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a) = (011+012+014+65+656)		943 772,66 €	105 130,78 €	838 641,88 €
Chap.66	Charges financières (b)			- €
Chap.67	Charges exceptionnelles (c)			- €
Chap.022	Dépenses imprévues (fonctionnement) (e)			- €
TOTAL DES DEPENSES REELLES = a+b+c+d+e		943 772,66 €	105 130,78 €	838 641,88 €
Chap.023	Virement à la section d'investissement	376 074,59 €	329 939,81 €	46 134,78 €
Chap.042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	329 939,81 €		329 939,81 €
7133	Variation des en-cours de production de biens	329 939,81 €	- €	329 939,81 €
Chap.043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonctionnement (7)			- €
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE (au profit de l'investissement)		706 014,40 €	329 939,81 €	376 074,59 €
Reprise du déficit antérieur				
TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE		1 649 787,06 €	435 070,59 €	1 214 716,47 €

SECTION FONCTIONNEMENT DETAIL DES RECETTES		2025		
		BP	CA	Crédits annulés
BP = TOTAL voté				
Chap.013	Atténuations de charges	- €	- €	- €
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel			- €
6459	Remboursements sur charges de SS et de prévoyance			- €
6479	Remboursements sur autres charges sociales			- €
Chap.70	Produits des services, du domaine et ventes diverses	845 815,00 €	58 996,00 €	786 819,00 €
7015	Ventes de terrains aménagés	845 815,00 €	58 996,00 €	786 819,00 €
Chap.73	Impôts et taxes	- €	- €	- €
Chap.74	Dotations, subventions et participations	427 887,47 €	- €	427 887,47 €
7473	Départements	17 875,00 €	- €	17 875,00 €
74751	Participations GFP de rattachement	410 012,47 €	- €	410 012,47 €
Chap.75	Autres produits de gestion courante	10,00 €	- €	10,00 €
7588	Autres produits divers de gestion courante	10,00 €	- €	10,00 €
TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = (70+73+74+75+013)		1 273 712,47 €	58 996,00 €	1 214 716,47 €
Chap.76	Produits financiers		- €	- €
Chap.77	Produits exceptionnels	- €	- €	- €
Chap.042	Opérations d'ordre de transfert entre section	376 074,59 €	376 074,59 €	- €
7133	Variation des en-cours de production de biens	376 074,59 €	376 074,59 €	- €
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		376 074,59 €	376 074,59 €	- €
Reprise de l'excédent antérieur				- €
TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT yc RESULTAT REPORTE		1 649 787,06 €	435 070,59 €	1 214 716,47 €

3-2 BUDGET ANNEXE ZONES D'ACTIVITES 2025 – SECTION D'INVESTISSEMENT

SECTION D'INVESTISSEMENT DETAIL DES DEPENSES		BP 2025		
		BP	CA	Crédit annulé
BP= total voté				
Chap.20	Immobilisations incorporelles (hors 204)			- €
Chap.204	Subventions versées			- €
Chap.21	Immobilisations corporelles			- €
TOTAL des dépenses d'équipement		- €	- €	- €
Chap.13	Subvention d'investissement			- €
Chap.16	Remboursement d'emprunts	63 400,00 €	63 400,00 €	- €
168758	Autres dettes - Autres groupements	63 400,00 €	63 400,00 €	
Chap.27	Autres immos financières	- €	- €	- €
TOTAL des dépenses financières		63 400,00 €	63 400,00 €	- €
Chap.45	Opérations pour compte de Tiers	- €	- €	- €
TOTAL DEPENSES REELLES		63 400,00 €	63 400,00 €	- €
Chap.040	Opérations d'ordre entre section	376 074,59 €	376 074,59 €	- €
3355	Travaux	376 074,59 €	376 074,59 €	- €
Chap.041	Opérations patrimoniales (7)			- €
238	Immos en cours-inst.techn.			- €
TOTAL DEPENSES D'ORDRE		376 074,59 €	376 074,59 €	- €
TOTAL DEPENSES INVESTISSEMENT		439 474,59 €	439 474,59 €	- €
Déficit d'investissement reporté		266 539,81 €	266 539,81 €	
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULÉES		706 014,40 €	706 014,40 €	- €

SECTION D'INVESTISSEMENT DETAIL DES RECETTES		2025		
		BP	CA	Crédit annulé
BP = TOTAL voté				
Chap.13	Subventions d'investissement	- €	- €	- €
Chap.16	Emprunts et dettes assimilées	- €	- €	- €
Chap.20	Immobilisations incorporelles			- €
Chap.23	Immobilisations en cours			- €
Total des recettes d'équipement		- €	- €	- €
Chap.10	Dotations Fonds divers Réserves	- €	- €	- €
Chap.138	Autres sub inv non trans			- €
Chap.165	Dépôts & cautionnement reçus			- €
Chap.024	Produits des cessions			- €
Chap.20	Immobilisations incorporelles			- €
Chap.21	Immobilisations corporelles			- €
Chap.27	Autres Immobilisations Financières			- €
Total des recettes financières		- €	- €	- €
Chap.45	Opérations pour compte de Tiers	- €	- €	- €
Total recette opération compte de tiers		- €	- €	- €
TOTAL DES RECETTES REELLES		- €	- €	- €
Chap.021	Virement de la section de fonct.	376 074,59 €	- €	376 074,59 €
Chap.040	Opérations d'ordre entre section (3)	329 939,81 €	329 939,81 €	- €
TOTAL PRELEVEMENTS SECTION DE FONCTIONNEMENT		706 014,40 €	329 939,81 €	376 074,59 €
Chap.041	Opérations patrimoniales (5)			- €
Chap.024	Produits de cessions			- €
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		706 014,40 €	329 939,81 €	376 074,59 €
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT		706 014,40 €	329 939,81 €	376 074,59 €
Affectation 1068		- €	- €	- €
R001 Excédent d'investissement reporté			- €	- €
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULÉES		706 014,40 €	329 939,81 €	376 074,59 €

Résultats de l'exercice 2025 – budget annexe ZAE

CA 2025 Zones D'activités		
Clôture des comptes 2025		Budget Annexe ZA
Fonctionnement	Report 2024	- €
	Résultat 2025	- €
	Solde de clôture 2025	0,00 €
Investissement	Report 2024	- 266 539,81 €
	Résultat 2025	- 109 534,78 €
	Solde de clôture 2025	-376 074,59 €
Restes à Réaliser	Dépenses RAR	0,00 €
	Recettes RAR	0,00 €
	Solde des RAR	0,00 €
Résultat cumulé section d'investissement (yc RAR)		-376 074,59 €

AFFECTATION DU RESULTAT

Excédent de fonctionnement capitalisé (1068)	0,00 €
Résultat de fonctionnement reporté (002)	0,00 €
Résultat d'investissement reporté (001)	-376 074,59 €

Compte Administratif 2025

3- Présentation des budgets annexes

3-3 Le budget annexe Transport de personnes

3-3 LE BUDGET ANNEXE SERVICE DE TRANSPORT DE LA PERSONNE 2025

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

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

Transport de proximité : Mévouillon – Laragne (Ligne 43) - Ce service permet aux personnes n'ayant pas de moyen de locomotion ou n'étant plus en possibilité de conduire, de se déplacer pour les besoins courants, (rendez-vous médicaux, courses Etc...)

Mévouillon / Laragne 2 fois par semaine :

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

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

Transport scolaire : La CCBDP assurait le service de transport scolaire jusqu'au 30 juin 2025. A compter de la rentrée scolaire 2025/2026, la Région a repris l'exploitation de cette ligne.

3-3 LE BUDGET ANNEXE TRANSPORT DE PERSONNES CA 2025 – SECTION DE FONCTIONNEMENT

COMMUNAUTE DE COMMUNES DES BARONNIES EN DROME PROVENCALE - 26 - BUDGET ANNEXE **TRANSPORT DE PERSONNES**

SECTION FONCTIONNEMENT DETAIL DES DEPENSES		2025		
		BP	CA	Crédit annulé
BP= total voté				
Chap.011	Charges à caractère général	36 282,96 €	7 785,66 €	28 497,30 €
60	Achats & Variations de Stock	28 432,96 €	2 159,65 €	26 273,31 €
61	Services Extérieurs	7 350,00 €	5 626,01 €	1 723,99 €
62	Autres Services Extérieurs	500,00 €	- €	500,00 €
63	Impôts et Taxes assimilés			- €
Chap.012	Charges de personnel et frais assimilés	27 000,00 €	24 014,98 €	2 985,02 €
Chap.014	Atténuations de produits			- €
Chap.65	Autres charges de gestion courante	10,00 €	- €	10,00 €
TOTAL = DEPENSES DE GESTION DES SERVICES		63 292,96 €	31 800,64 €	31 492,32 €
Chap.66	Charges financières (b)			- €
Chap.67	Charges exceptionnelles (c)			- €
Chap.022	Dépenses imprévues (fonctionnement) (e)			- €
TOTAL DES DEPENSES REELLES = a+b+c+d+e		63 292,96 €	31 800,64 €	31 492,32 €
Chap.023	Virement à la section d'investissement			- €
Chap.042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	3 649,97 €	3 649,97 €	- €
Chap.043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonctionnement (7)			- €
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE (au profit de l'investissement)		3 649,97 €	3 649,97 €	- €
Reprise du déficit antérieur				
TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)		66 942,93 €	35 450,61 €	31 492,32 €

COMMUNAUTE DE COMMUNES DES BARONNIES EN DROME PROVENCALE - 26 - BUDGET ANNEXE **TRANSPORT DE PERSONNES**

SECTION FONCTIONNEMENT DETAIL DES RECETTES		2025		
		BP	CA	Crédits annulés
BP = TOTAL voté				
Chap.013	Atténuations de charges	- €	- €	- €
Chap.70	Produits des services, du domaine et ventes diverses	1 300,00 €	1 211,22 €	88,78 €
Chap.73	Impôts et taxes	- €	- €	- €
Chap.74	Dotations, subventions et participations	34 232,00 €	24 323,79 €	9 908,21 €
Chap.75	Autres produits de gestion courante	- €	1,85 €	1,85 €
TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = (70+73+74+75+013)		35 532,00 €	25 536,86 €	9 995,14 €
Chap.76	Produits financiers		- €	- €
Chap.77	Produits exceptionnels	- €	- €	- €
Chap.042	Opérations d'ordre de transfert entre section	866,67 €	866,67 €	- €
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		866,67 €	866,67 €	- €
TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT yc RESULTAT REPORTE		36 398,67 €	26 403,53 €	9 995,14 €
002 Reprise de l'excédent antérieur		30 544,26 €	30 544,26 €	- €
RESULTAT FONCTIONNEMENT yc RESULTAT REPORTE		66 942,93 €	56 947,79 €	9 995,14 €

3-3 LE BUDGET ANNEXE TRANSPORT DE PERSONNES CA 2025 – SECTION D'INVESTISSEMENT

SECTION D'INVESTISSEMENT DETAIL DES DEPENSES		BP 2025		
		BP	CA	Crédit annulé
BP= total voté				
Chap.20	Immobilisations incorporelles (hors 204)	- €	- €	- €
Chap.204	Subventions versées			- €
Chap.21	Immobilisations corporelles	52 774,22 €	- €	52 774,22 €
Chap.23	Immobilisations en cours	- €	- €	- €
TOTAL des dépenses d'équipement		52 774,22 €	- €	52 774,22 €
Chap.13	Subvention d'investissement	- €	- €	- €
Chap.16	Remboursement d'emprunts	- €	- €	- €
Chap.27	Autres immos financières	- €	- €	- €
TOTAL des dépenses financières		- €	- €	- €
Chap.45	Opérations pour compte de Tiers	- €	- €	- €
TOTAL DEPENSES REELLES		52 774,22 €	- €	52 774,22 €
Chap.040	Opérations d'ordre de transfert entre section	866,67 €	866,67 €	- €
TOTAL DEPENSES D'ORDRE		866,67 €	866,67 €	- €
TOTAL DEPENSES INVESTISSEMENT		53 640,89 €	866,67 €	52 774,22 €
Déficit d'investissement reporté				
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULÉES		53 640,89 €	866,67 €	52 774,22 €

SECTION D'INVESTISSEMENT DETAIL DES RECETTES		2025		
		BP	CA	Crédit annulé
BP = TOTAL voté				
Chap.13	Subventions d'investissement	- €	- €	- €
Chap.16	Emprunts et dettes assimilées	- €	- €	- €
Chap.20	Immobilisations incorporelles			- €
Chap.23	Immobilisations en cours			- €
Total des recettes d'équipement		- €	- €	- €
Chap.10	Dotations Fonds divers Réserves	- €	- €	- €
Chap.138	Autres sub inv non trans			- €
Chap.165	Dépôts & cautionnement reçus			- €
Chap.024	Produits des cessions			- €
Chap.20	Immobilisations incorporelles			- €
Chap.21	Immobilisations corporelles			- €
Chap.27	Autres Immobilisations Financières			- €
Total des recettes financières		- €	- €	- €
Chap.45	Opérations pour compte de Tiers	- €	- €	- €
Total recette opération compte de		- €	- €	- €
TOTAL DES RECETTES REELLES		- €	- €	- €
Chap.021	Virement de la section de fonct.			- €
Chap.040	Opérations d'ordre entre section (3)	3 649,97 €	3 649,97 €	- €
TOTAL PRELEVEMENTS SECTION		3 649,97 €	3 649,97 €	- €
Chap.041	Opérations patrimoniales (5)			- €
Chap.024	Produits de cessions			- €
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		3 649,97 €	3 649,97 €	- €
TOTAL RECETTES		3 649,97 €	3 649,97 €	- €
R001 Excédent d'investissement		49 990,92 €	49 990,92 €	- €
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULÉES		53 640,89 €	53 640,89 €	- €

Résultats de l'exercice 2025 – budget annexe TRANSPORT

CA 2025 BUDGET TRANSPORT

Clôture des comptes 2025		Budget Annexe Service
Fonctionnement	Report 2024	30 544,26 €
	Résultat 2025	- 9 047,08 €
	Solde de clôture 2025	21 497,18 €
Investissement	Report 2024	49 990,92 €
	Résultat 2025	2 783,30 €
	Solde de clôture 2025	52 774,22 €
Restes à Réaliser	Dépenses RAR	0,00 €
	Recettes RAR	0,00 €
	Solde des RAR	0,00 €
Résultat cumulé section d'investissement (yc RAR)		52 774,22 €

AFFECTATION DU RESULTAT

Excédent de fonctionnement capitalisé (1068)	0,00 €
Résultat de fonctionnement reporté (002)	21 497,18 €
Résultat d'investissement reporté (001)	52 774,22 €

Compte Administratif 2025

3- Présentation des budgets annexes

3-4 Le budget annexe Portage de repas à domicile

3-4 LE BUDGET SERVICE LIVRAISON DE REPAS À DOMICILE 2025

Le budget annexe de Service de Portage de Repas (BA SPR) retrace les dépenses et les recettes liées au portage de repas dans le territoire des Hautes Baronnies.

Ce service est exclusivement en direction des habitants résidant sur le territoire de la CCBDP, néanmoins les personnes hors territoire peuvent avec accord de leur commune, bénéficier du portage. Ainsi, nous pouvons observer une petite baisse entre 2024 et 2025 du nombre de bénéficiaires (de 32 à 29). 1 personnes hors territoire ont bénéficié du service.

En 2025, ce sont près de 29 personnes qui ont bénéficié de la livraison de 5 625 repas (contre 5 676 en 2024). Les repas sont réalisés depuis 2024 par le traiteur TOC'KE à domicile (26570 BARRET DE LIOURE). Les conditions de livraison font l'objet d'un contrôle bactériologique 2 fois dans l'année. Les résultats sont satisfaisants.

Pour rappel, en 2025, le coût du repas est facturé à 11 € auquel se rajoute le coût de livraison de 1,10 € (recette CCBDP).

Ce service est structurellement déficitaire et a généré le besoin d'une subvention d'équilibre de 29 595,34€ en 2025.

Depuis 3 ans, la CCBDP confie à Alain NICOLAS, Vice-Président du territoire des Hautes Baronnies, la remise de cadeaux de fin d'année à nos aînés de ce territoire. Le 21 décembre 2025, une distribution de produits locaux a été effectuée pour les usagers.

En 2025, un sondage sur la qualité du service rendu a été réalisé auprès des usagers faisant ressortir une satisfaction au niveau de la variété des menus, des quantités servies et la qualité des repas élaborés par notre prestataire. Les horaires et le service de livraison apportent également pleine satisfaction aux bénéficiaires

3-4 LE BUDGET ANNEXE PORTAGE DE REPAS CA 2025 – SECTION DE FONCTIONNEMENT

SECTION FONCTIONNEMENT DETAIL DES DEPENSES		2025		
		BP	CA	Crédit annulé
BP= total voté				
Chap.011	Charges à caractère général	19 770,00 €	13 595,66 €	6 174,34 €
60	Achats & Variations de Stock	12 400,00 €	5 772,73 €	6 627,27 €
61	Services Extérieurs	5 620,00 €	6 240,93 €	- 620,93 €
62	Autres Services Extérieurs	1 750,00 €	1 582,00 €	168,00 €
63	Impôts et Taxes assimilées			- €
Chap.012	Charges de personnel et frais assimilés	19 500,00 €	19 313,58 €	186,42 €
Chap.014	Atténuations de produits			- €
Chap.65	Autres charges de gestion courante			- €
TOTAL = DEPENSES DE GESTION DES SERVICES		39 270,00 €	32 909,24 €	6 360,76 €
Chap.66	Charges financières (b)			- €
Chap.67	Charges exceptionnelles (c)			- €
Chap.022	Dépenses imprévues (fonctionnement) (e)			- €
TOTAL DES DEPENSES REELLES = a+b+c+d+e		39 270,00 €	32 909,24 €	6 360,76 €
Chap.023	Virement à la section d'investissement			- €
Chap.042	Opérations d'ordre de transfert entre sections			- €
Chap.043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonctionnement (7)			- €
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE (au profit de		- €	- €	- €
Reprise du déficit antérieur				
TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT		39 270,00 €	32 909,24 €	6 360,76 €

SECTION FONCTIONNEMENT DETAIL DES RECETTES		2025		
		BP	CA	Crédits annulés
BP = TOTAL voté				
Chap.013	Atténuations de charges	- €	- €	- €
Chap.70	Produits des services, du domaine et ventes diverses	4 500,00 €	3 313,90 €	1 186,10 €
Chap.73	Impôts et taxes	- €	- €	- €
Chap.74	Dotations, subventions et participations	34 770,00 €	29 595,34 €	5 174,66 €
Chap.75	Autres produits de gestion courante	- €	- €	- €
TOTAL = RECETTES DE GESTION DES		39 270,00 €	32 909,24 €	6 360,76 €
Chap.76	Produits financiers		- €	- €
Chap.77	Produits exceptionnels	- €	- €	- €
Chap.042	Opérations d'ordre de transfert entre section	- €	- €	- €
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		- €	- €	- €
Reprise de l'excédent antérieur				- €
TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT yc RESULTAT REPORTE		39 270,00 €	32 909,24 €	6 360,76 €

Résultats de l'exercice 2025 – budget annexe SPR

CA 2025 Livraison de REPAS

Clôture des comptes 2025		Budget Annexe
Fonctionnement	Report 2024	- €
	Résultat 2025	- €
	Solde de clôture 2025	0,00 €
Investissement	Report 2024	- €
	Résultat 2025	- €
	Solde de clôture 2025	0,00 €
Restes à Réaliser	Dépenses RAR	0,00 €
	Recettes RAR	0,00 €
	Solde des RAR	0,00 €
Résultat cumulé section d'investissement (yc RAR)		0,00 €

AFFECTATION DU RESULTAT

Excédent de fonctionnement capitalisé (1068)	0,00 €
--	--------

Résultat de fonctionnement reporté (002)	0,00 €
--	--------

Résultat d'investissement reporté (001)	0,00 €
---	--------

Compte Administratif 2025

3- Présentation des budgets annexes

3-5 Le budget annexe GEMAPI

3-5 BUDGET ANNEXE GEMAPI 2025

Le Budget Annexe GEMAPI retrace les dépenses et les recettes liées à l'exercice de cette compétence.

Depuis 2018, la CCBDP finance la compétence GEMAPI par la taxe GEMAPI. Afin de retracer les recettes et les dépenses liées au financement de cette compétence, un budget annexe a été créé en 2019.

Entre 2018 et 2020, la différence entre le prélèvement de la Taxe et la liquidation des contributions appelées par les différents syndicats, permettait de constater un excédent de fonctionnement. Cet excédent étant à considérer comme une provision en vue des dépenses d'investissement à venir. A compter de 2021, la situation évolue : les recettes annuelles issues de la Taxe GEMAPI ne couvrent plus les appels à cotisation et les frais liés au pilotage de cette compétence. Un déficit de fonctionnement apparaît. Cette tendance a perduré en 2023 puis en 2024, avec le constat d'un déficit de l'exercice en section de fonctionnement à hauteur de 22 823,19€. Elle se confirme en 2025.

CA 2025 : La recette 2025 du budget annexe GEMAPI s'élève au montant de 272 163 € et ceci sur la base de 10 €/habitant, sans variation depuis 2022. En 2025, les dégrèvements accordés représentent la somme de 1 782 €.

Les contributions aux différents syndicats représentent la somme de 352 859,09 €, auxquels s'ajoutent une dépense de 3 110,64 € de frais de personnel.

Le résultat de l'exercice 2025 affiche un déficit de 85 588,73 €. La reprise de l'excédent antérieur, d'un montant de 147 904,08 €, permet d'affecter la somme de 62 315,30 € comme excédent de reprise en 2026.

A noter : les appels à contributions 2026, s'élèvent à la somme de 423 758,20 €. **En 2026, en cas de maintien de la recette à 270 000 €, le reprise de l'excédent ne permettra pas d'assurer l'équilibre du budget. Une recette supplémentaire d'un minimum de 91 443 € sera nécessaire.**

A ce jour l'estimation de l'évolution des contributions sur les années à venir est difficilement estimable. En effet la planification des investissements prévisibles n'est pas finalisée. Pour autant nul doute que les besoins de financement iront en augmentation dans les années à venir.

3-5 BUDGET ANNEXE GEMAPI CA 2025

SECTION FONCTIONNEMENT DETAIL DES DEPENSES		2025		
BP= total voté		BP	CA	Crédit annulé
Chap.011	Charges à caractère général	48 229,03 €	118,80 €	48 110,23 €
60	Achats & Variations de Stock			- €
61	Services Extérieurs			- €
62	Autres Services Extérieurs	48 229,03 €	118,80 €	48 110,23 €
63	Impôts et Taxes assimilées			- €
Chap.012	Charges de personnel et frais assimilés	4 715,00 €	2 991,84 €	1 723,16 €
Chap.014	Atténuations de produits	10 000,00 €	1 782,00 €	8 218,00 €
Chap.65	Autres charges de gestion courante	354 960,00 €	352 859,09 €	2 100,91 €
TOTAL = DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a) = (011+012+014+65+656)		417 904,03 €	357 751,73 €	60 152,30 €
Chap.66	Charges financières (b)			- €
Chap.67	Charges exceptionnelles (c)			- €
Chap.022	Dépenses imprévues (fonctionnement) (e)			- €
TOTAL DES DEPENSES REELLES = a+b+c+d+e		417 904,03 €	357 751,73 €	60 152,30 €
Chap.023	Virement à la section d'investissement			- €
Chap.042	Opérations d'ordre de transfert entre sections			- €
6811	Dotations aux amort. des immos incorporelles et corporelles			- €
Chap.043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonctionnement (7)			- €
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE (au profit de l'investissement)		- €	- €	- €
Reprise du déficit antérieur				
TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)		417 904,03 €	357 751,73 €	60 152,30 €

SECTION FONCTIONNEMENT DETAIL DES RECETTES		2025		
BP = TOTAL voté		BP	CA	Crédits annulés
Chap.013	Atténuations de charges	- €	- €	- €
Chap.70	Produits des services, du domaine et ventes diverses	- €	- €	- €
Chap.73	Impôts et taxes	270 000,00 €	272 163,00 €	- 2 163,00 €
73118	Autres contributions directes	- €	1 673,00 €	- 1 673,00 €
73136	Taxe milieux aquatiques et inondations	270 000,00 €	270 490,00 €	- 490,00 €
Chap.74	Dotations, subventions et participations	- €	- €	- €
Chap.75	Autres produits de gestion courante			
TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES		270 000,00 €	272 163,00 €	- 2 163,00 €
Chap.76	Produits financiers		- €	- €
Chap.77	Produits exceptionnels	- €	- €	- €
Chap.042	Opérations d'ordre de transfert entre s	- €	- €	- €
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		- €	- €	- €
002 Reprise de l'excédent antérieur		147 904,03 €	147 904,03 €	- €
TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT yc RESULTAT REPORTE		417 904,03 €	420 067,03 €	- 2 163,00 €

Résultats de l'exercice 2025 – budget annexe GEMAPI

CA 2025 GEMAPI		
Clôture des comptes 2025		Budget Annexe GEMAPI
Fonctionnement	Report 2024	147 904,03 €
	Résultat 2025	- 85 588,73 €
	Solde de clôture 2025	62 315,30 €
Investissement	Report 2024	- €
	Résultat 2025	- €
	Solde de clôture 2025	0,00 €
Restes à Réaliser	Dépenses RAR	0,00 €
	Recettes RAR	0,00 €
	Solde des RAR	0,00 €
Résultat cumulé section d'investissement (yc RAR)		0,00 €

FFECTATION DU RESULTAT

Excédent de fonctionnement capitalisé (1068)	0,00 €
Résultat de fonctionnement reporté (002)	62 315,30 €
Résultat d'investissement reporté (001)	0,00 €

Compte Administratif 2025

4- Présentation synthétique des comptes administratifs

Compte Administratif 2025

Clôture des comptes 2025		Budget Principal	Budget Annexe SPANC	Budget Annexe ZA	Budget Annexe Service de	Budget Annexe Livraison de	Budget Annexe GEMAPI
Fonctionnement	Report 2024	3 551 244,77 €	35 874,07 €	0,00 €	30 544,26 €	0,00 €	147 904,03 €
	Résultat 2025	1 753 274,59 €	-11 366,90 €	0,00 €	-9 047,08 €	0,00 €	-85 588,73 €
	Solde de clôture 2025	5 304 519,36 €	24 507,17 €	0,00 €	21 497,18 €	0,00 €	62 315,30 €
Investissement	Report 2024	493 683,17 €	10 942,68 €	-266 539,81 €	49 990,92 €	0,00 €	0,00 €
	Résultat 2025	- 982 374,40 €	2 004,28 €	-109 534,78 €	2 783,30 €	0,00 €	0,00 €
	Solde de clôture 2025	- 488 691,23 €	12 946,96 €	-376 074,59 €	52 774,22 €	0,00 €	0,00 €
Restes à Réaliser	Dépenses RAR	2 317 618,80 €	1 095,54 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Recettes RAR	1 430 236,89 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Solde des RAR	- 887 381,91 €	-1 095,54 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Résultat cumulé section d'investissement (yc RAR)		- 1 376 073,14 €	11 851,42 €	-376 074,59 €	52 774,22 €	0,00 €	0,00 €
AFFECTATION DU RESULTAT							
Excédent de fonctionnement capitalisé (1068)		1 376 073,14 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Résultat de fonctionnement reporté (002)		3 928 446,22 €	24 507,17 €	0,00 €	21 497,18 €	0,00 €	62 315,30 €
Résultat d'investissement reporté (001)		- 488 691,23 €	11 851,42 €	-376 074,59 €	52 774,22 €	0,00 €	0,00 €



COMMUNAUTÉ
DE COMMUNES

Baronnie
en drôme provençale

En vous remerciant de
votre attention