



## Présentation du BP 2026

# BUDGET GENERAL et des Budgets Annexes

# Déroulement de la présentation

- 1- Rappel des résultats des comptes administratifs Budget Général et Budgets Annexes
- 2- Propositions des inscriptions budgétaires de la section de fonctionnement du budget général 2026
- 3- Proposition des inscriptions budgétaires de la section d'investissement du budget général 2026
- 4- Présentation des budgets Annexes (1- SPANC 2- Zones d'Activité 3- Transport de la personne 4- Portage de repas 5- GEMAPI )

# 1- 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 €
	<b>Solde de clôture 2025</b>	<b>5 304 519,36 €</b>	<b>24 507,17 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>21 497,18 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>62 315,30 €</b>
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 €
	<b>Solde de clôture 2025</b>	<b>- 488 691,23 €</b>	<b>12 946,96 €</b>	<b>-376 074,59 €</b>	<b>52 774,22 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
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 €
	<b>Solde des RAR</b>	<b>- 887 381,91 €</b>	<b>-1 095,54 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
<b>Résultat cumulé section d'investissement (yc RAR)</b>		<b>- 1 376 073,14 €</b>	<b>11 851,42 €</b>	<b>-376 074,59 €</b>	<b>52 774,22 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
<b>AFFECTATION DU RESULTAT</b>							
<b>Excédent de fonctionnement capitalisé (1068)</b>		<b>1 376 073,14 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
<b>Résultat de fonctionnement reporté (002)</b>		<b>3 928 446,22 €</b>	<b>24 507,17 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>21 497,18 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>62 315,30 €</b>
<b>Résultat d'investissement reporté (001)</b>		<b>- 488 691,23 €</b>	<b>12 946,96 €</b>	<b>-376 074,59 €</b>	<b>52 774,22 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>

2-BUDGET PRINCIPAL 2026  
PROPOSITIONS BUDGETAIRES  
Section de Fonctionnement : les dépenses

SECTION FONCTIONNEMENT DETAIL DES DEPENSES		2025 Budget Principal TOTAL		Budget Principal 2026 TOTAL
		Total voté (BP+DM+VI)	CA	BP
BP= total voté				
Chap.011	Charges à caractère général	5 784 025,69 €	4 761 514,27 €	5 786 200,00 €
Total 60	Achats & Variations de Stock	770 520,92 €	562 132,49 €	693 470,00 €
Total 61	Services Extérieurs	3 359 264,59 €	2 918 052,35 €	3 471 074,30 €
Total 62	Autres Services Extérieurs	1 625 982,18 €	1 261 502,33 €	1 598 545,70 €
Total 63	Impôts et Taxes assimilées	28 258,00 €	19 827,10 €	23 110,00 €
Chap.012	Charges de personnel et frais assimilés	6 162 689,00 €	5 735 855,12 €	6 400 000,00 €
Chap.014	Atténuations de produits	822 907,00 €	822 901,32 €	865 000,00 €
Chap.65	Autres charges de gestion courante	1 725 172,00 €	1 647 977,13 €	1 802 740,00 €
<b>TOTAL (a) = chap 011+012+014+65</b>		<b>14 494 793,69 €</b>	<b>12 968 247,84 €</b>	<b>14 853 940,00 €</b>
Chap.66	Charges financières (b)	205 608,00 €	204 085,66 €	258 905,87 €
Chap.67	Charges exceptionnelles (c)	22 000,00 €	20 916,54 €	11 450,00 €
Chap.68	Dotations aux amortissements et aux provisions (d)	6 600,00 €	6 536,49 €	# - €
Chap.022	Dépenses imprévues			
<b>TOTAL DES DEPENSES REELLES = a+b+c+d+e</b>		<b>14 729 001,69 €</b>	<b>13 199 786,53 €</b>	<b>15 124 295,87 €</b>
Chap.023	Virement à la section d'investissement	1 537 522,82 €	- €	1 614 668,00 €
Chap.042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	963 947,92 €	610 496,45 €	823 177,60 €
<b>TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE</b>		<b>2 501 470,74 €</b>	<b>610 496,45 €</b>	<b>2 437 845,60 €</b>
<b>TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)</b>		<b>17 230 472,43 €</b>	<b>13 810 282,98 €</b>	<b>17 562 141,47 €</b>

SECTION FONCTIONNEMENT DETAIL DES RECETTES		2025 Budget Principal TOTAL		2026 Budget Principal
		Total prévu (BP+DM+VI)	CA au 31/12/2025	BP 2026
BP= total voté				
Chap.013	Atténuations de charges	70 000,00 €	84 600,58 €	70 000,00 €
Chap.70	Produits des services, du domaine et ventes diverses	966 664,00 €	861 194,16 €	827 955,26 €
Chap.73	Impôts et taxes	1 646 322,00 €	1 593 790,00 €	1 592 585,00 €
Chap.731	Fiscalité locale	9 627 480,00 €	9 700 269,74 €	9 754 785,00 €
Chap.74	Dotations, subventions et participations	2 950 915,00 €	3 044 864,32 €	3 063 851,43 €
Chap.75	Autres produits de gestion courante	40 000,00 €	48 561,59 €	35 350,00 €
<b>TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES</b>		<b>15 301 381,00 €</b>	<b>15 333 280,39 €</b>	<b>15 344 526,69 €</b>
Chap.76	Produits financiers	0,00 €	36,95 €	0,00 €
Chap.77	Produits exceptionnels	0,00 €	35 168,75 €	23 000,00 €
Chap.78	Reprises sur amortissements et provisions	0,00 €	6 210,65 €	0,00 €
<b>TOTAL DES RECETTE FINANCIERES</b>		<b>0,00 €</b>	<b>41 416,35 €</b>	
Chap.042	Opérations d'ordre de transfert entre section	188 860,83 €	188 860,83 €	210 529,82 €
<b>TOTAL DES RECETTES D'ORDRE</b>		<b>188 860,83 €</b>	<b>188 860,83 €</b>	<b>210 529,82 €</b>
<b>TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>		<b>15 490 241,83 €</b>	<b>15 563 557,57 €</b>	<b>15 578 056,51 €</b>
<b>Reprise de l'excédent antérieur</b>		<b>3 551 244,77 €</b>	<b>3 551 244,77 €</b>	<b>3 928 446,22 €</b>
<b>TOTAL DES RECETTES yc EXCEDENT N-1</b>		<b>19 041 486,60 €</b>	<b>19 114 802,34 €</b>	<b>19 506 502,73 €</b>

**SECTION FONCTIONNEMENT  
DETAIL DES DEPENSES**

2025 Budget Principal TOTAL

**Budget Principal 2026  
TOTAL**

BP= total voté

Total voté  
(BP +DM +VI)

CA

**BP**

Chap.011	Charges à caractère général	5 784 025,69 €	4 761 514,27 €	5 786 200,00 €
6042	Achatsprestations de services	- €	- €	- €
6032	Variation des stocks des autres approvisionnements	- €	- €	- €
60611	Eau et assainissement	16 120,00 €	10 512,73 €	15 020,00 €
60612	Énergie - Électricité	166 368,12 €	109 277,54 €	126 300,00 €
60613	Chauffage urbain	18 931,48 €	10 982,85 €	15 000,00 €
60618	Autres fournitures non stockables			
60621	Combustibles	28 750,00 €	22 091,27 €	25 100,00 €
60622	Carburants	199 550,00 €	166 831,03 €	235 850,00 €
60623	Alimentation	49 055,00 €	38 363,01 €	46 050,00 €
60624	Produits de traitement			200,00 €
60628	Autres fournitures non stockées	10 300,00 €	6 422,22 €	7 800,00 €
60631	Fournitures d'entretien	26 890,92 €	20 837,72 €	20 500,00 €
60632	Fournitures de petit équipement	206 795,65 €	147 671,09 €	163 250,00 €
60633	Fourniture de voirie			
60636	Vêtements de travail	20 900,00 €	11 297,09 €	8 800,00 €
6064	Fournitures administratives	21 950,00 €	15 791,22 €	25 000,00 €
6065	Livres, disques, cassettes	1 249,75 €	1 270,15 €	2 500,00 €
60668	Autres produits pharmaceutiques	3 660,00 €	784,57 €	2 100,00 €
6068	Autres matières et fournitures		- €	
<b>Total 60</b>	<b>Achats &amp; Variations de Stock</b>	<b>770 520,92 €</b>	<b>562 132,49 €</b>	<b>693 470,00 €</b>

Dont – 77 050,92 € aux articles 60 en raison

→ - 40 000 € en électricité

→ + 47 200 € pour tenir compte de l'évolution du prix du carburant

→ - 43 545 € sur fournitures composteurs

→ - 12 000 € en fourniture EPI

SECTION FONCTIONNEMENT DETAIL DES DEPENSES		2025 Budget Principal TOTAL		Budget Principal 2026 TOTAL
		Total voté (BP +DM +VI)	CA	BP
BP= total voté				
<b>Chap.011</b>	<b>Charges à caractère général</b>	<b>5 784 025,69 €</b>	<b>4 761 514,27 €</b>	<b>5 786 200,00 €</b>
<b>Total 60</b>	<b>Achats &amp; Variations de Stock</b>	<b>770 520,92 €</b>	<b>562 132,49 €</b>	<b>693 470,00 €</b>
611	Contrats de prestations de services	2 215 002,00 €	2 060 174,18 €	2 211 900,00 €
61221	Crédit-bail matériel roulant			- €
6132	Locations immobilières	87 110,00 €	74 296,43 €	85 100,00 €
61351	Locations matériel roulant	51 520,00 €	55 556,00 €	50 000,00 €
61358	Autres Locations Mobilières	18 545,92 €	19 840,07 €	21 700,00 €
614	Charges locatives et de copropriété	317,00 €	455,60 €	2 000,00 €
61521	Entretien et réparations Terrains	21 861,40 €	12 534,00 €	21 050,00 €
615221	Entretien et réparations bâtiments publics	73 067,69 €	27 360,76 €	59 500,00 €
615228	Entretien et réparations autres bâtiments	53 165,00 €	14 919,13 €	38 700,00 €
615231	Entretien et réparations voiries	3 900,00 €		2 400,00 €
615232	Entretien et réparations réseaux	27 302,00 €	25 118,88 €	29 400,00 €
61551	Entretien et réparation Matériel roulant	246 355,30 €	219 371,01 €	234 614,30 €
61558	Entretien et réparation Autres biens mobiliers	36 838,33 €	10 092,69 €	39 250,00 €
6156	Maintenance	195 663,73 €	136 480,60 €	187 680,00 €
6161	Assurance multirisques	17 000,00 €	20 263,97 €	23 000,00 €
6162	Assurance obligatoire dommage - construction			
6168	Autres primes d'assurance	75 141,82 €	79 325,28 €	90 500,00 €
617	Etudes et recherches	54 000,00 €	19 066,50 €	190 000,00 €
6182	Documentation générale et technique	5 427,00 €	7 152,70 €	6 550,00 €
6184	Versements à des organismes de formation	42 730,00 €	19 766,00 €	37 730,00 €
6185	Frais de colloques et séminaires	600,00 €	200,00 €	
6188	Autres frais divers	133 717,40 €	116 078,55 €	140 000,00 €
61881	Repas CLSH			
<b>Total 61</b>	<b>Services Extérieurs</b>	<b>3 359 264,59 €</b>	<b>2 918 052,35 €</b>	<b>3 471 074,30 €</b>

Dont – 77 050,92 € aux articles 60 en raison  
Dont + 111 809 € € aux articles 61

Prestation SYPP en augmentation de 6,21 % entre réalisé 2025 et prévisionnel 2026 / Prestation Verre +1,14%

- 18 K€ (Pour mémoire : en 2025 Camion collecte carton en réparation nécessité de louer un véhicule équivalent )

- 8K€ (acquisition d'un nouveau BOM prévision de réparations à la baisse)

+ 136 K€ (Pour mémoire : 25 000 € étude Redevance Spéciale / 50 000 € changement mode de collecte / 15 000 € attractivité numérique /30 000 nouvelle stratégie touristique / 20 000 € diagnostic Bâtiment siège de Nyons / 50 000 € Etude PLUI )

-5 K€ (optimisation des formations comprises dans cotisations employeur)

+ 7 K€ (en prévision pour repas Petite Enfance )

SECTION FONCTIONNELLE DETAIL DES DEPENSES		2025 Budget Principal TOTAL		Budget Principal 2026 TOTAL
		Total voté (BP+DM+VI)	CA	BP
BP= total voté				
<b>Chap.011</b>	<b>Charges à caractère général</b>	<b>5 784 025,69 €</b>	<b>4 761 514,27 €</b>	<b>5 786 200,00 €</b>
<b>Total 60</b>	<b>Achats &amp; Variations de Stock</b>	<b>770 520,92 €</b>	<b>562 132,49 €</b>	<b>693 470,00 €</b>
<b>Total 61</b>	<b>Services Extérieurs</b>	<b>3 359 264,59 €</b>	<b>2 918 052,35 €</b>	<b>3 471 074,30 €</b>
6225	Indemnités au comptable et aux régisseurs	1 953,00 €	785,99 €	1 710,00 €
62268	Honoraires	821 611,61 €	590 812,95 €	708 305,00 €
6227	Frais d'actes et de contentieux	200,00 €	216,00 €	- €
6228	Divers	32 881,50 €	28 050,79 €	73 110,00 €
6231	Annonces et insertions	20 636,00 €	- €	20 700,00 €
6232	Fêtes et cérémonies	2 800,00 €	976,90 €	2 000,00 €
6233	Foires et expositions	420,00 €	415,00 €	500,00 €
6234	Réception	53 138,96 €	39 192,96 €	45 800,00 €
6236	Catalogues et imprimés	45 433,50 €	19 478,92 €	42 310,00 €
6237	Publications	3 804,00 €	1 041,47 €	500,00 €
6238	Divers	5 294,00 €	6 060,00 €	6 850,00 €
6247	Transports collectifs	4 000,00 €	- €	
6245	Transpor de personnes exterieures			
6248	Transport de biens et collectifs	42 500,00 €	40 329,00 €	45 800,00 €
6251	Voyages et déplacements	21 277,98 €	13 626,01 €	19 675,70 €
6255	Frais de déménagement	- €	- €	
6256	Missions			
6257	Réceptions			
6261	Frais d'affranchissement	33 660,80 €	28 109,73 €	36 160,00 €
6262	Frais de télécommunications	46 250,17 €	29 955,59 €	50 410,00 €
627	Services bancaires et assimilés	3 200,00 €	3 151,61 €	2 750,00 €
6281	Concours divers (cotisations...)	66 533,80 €	60 346,35 €	67 025,00 €
6282	Frais de gardiennage			
6283	Frais de nettoyage des locaux	43 259,60 €	32 478,60 €	55 175,00 €
6284	Redevances pour services rendus	245,00 €	25,00 €	625,00 €
62871	A la collectivité de rattachement			
62875	Aux communes membres du GFP	46 706,26 €	58 986,18 €	46 200,00 €
62876	A un GFP de rattachement			
62878	A d'autres organismes			2 000,00 €
6288	Autres services extérieurs	330 176,00 €	307 463,28 €	370 940,00 €
<b>Total 62</b>	<b>Autres Services Extérieurs</b>	<b>1 625 982,18 €</b>	<b>1 261 502,33 €</b>	<b>1 598 545,70 €</b>

Dont - 77 050,92 € aux articles 60

Dont + 111 809 € aux articles 61

Dont - 27 436 € aux articles 62

- 113 K€ (Pour mémoire : 708 K€ dont 451 K€ OPAH ; 79,9 K€ pour intervenants AG ; 68 K€ CTEAC; 61,6 K€ pour intervenants Petite Enfance et Enfance Jeunesse ; 24 K€ mobilités; 10k€ communication; 8,5 K€ SPPGD (PLPDMA) ; 5,3 K€ PCAET

+ 40,22 K€ (Pour mémoire : 73,11 K€ dont 27,15 Petite enfance -Jeunes (sortie) ; 19,76 K€ Mobilité (convention vélo pour tous /Dromolib) ; 15K€ ADS ; 7 K€ Habitat (loyer SOLIHA)); 4,2K€ OT (convention superette Vinsobres)

+ 12 K€ locaux crèches

+ 40,7 K€ dont + 12 K€ gestion SYPP / + 27 K€ actions agricultures

SECTION FONCTIONNEMENT DETAIL DES DEPENSES		2025 Budget Principal TOTAL		Budget Principal 2026 TOTAL
		Total voté (BP +DM +VI)	CA	BP
BP= total voté				
Chap.011	Charges à caractère général	5 784 025,69 €	4 761 514,27 €	5 726 200,00 €
Total 60	Achats & Variations de Stock	770 520,92 €	562 132,49 €	693 470,00 €
Total 61	Services Extérieurs	3 359 264,59 €	2 918 052,35 €	3 421 074,30 €
Total 62	Autres Services Extérieurs	1 625 982,18 €	1 261 502,33 €	1 588 545,70 €
63512	Taxes foncières	12 548,00 €	11 042,00 €	11 010,00 €
63513	Autres impôts locaux			
6355	Taxes et impôts sur les véhicules	450,00 €	3 000,76 €	1 550,00 €
6358	Autres droits			
6378	Autres impôts, taxes, ...(autres organismes)	15 260,00 €	5 784,34 €	10 550,00 €
Total 63	Impôts et Taxes assimilées	28 258,00 €	19 827,10 €	23 110,00 €

Ecart chap 011 entre 2025/2006 : - 57 825 €

Dont - 77 050,92 € aux articles 60

Dont + 61 809 € aux articles 61

Dont - 37 436 € aux articles 62

Dont – 5 148 € aux articles 63

COMMUNAUTE DE COMMUNES DES BARONNIES EN DROME PROVENCALE – 26 – BUDGET GENERAL	2024 Budget Principal TOTAL		Budget Principal 2026 TOTAL
BP = total voté	Total voté (BP+DM+VI)	CA	BP
012 – Charges de personnel et frais assimilés	6 162 689,00€	5 735 855,12€	6 400 000,00€
DONT Charges brutes	4 202 766,00 €		4 301 042,16€
DONT Charges sociales et autres (hors flux)	1 959 923,00 €		2 098 957,00€

AUTRES DEPENSES DU PERSONNEL 012 2026	
AUBERT JM CDG69	25 000,00 €
Secrétaire Sederon	15 000,00 €
FNCSFT	3 000,00 €
Provision CPF	3 600,00 €
ARE	25 000,00 €
PREVOYANCE	8 400,00 €
Mutuelle	21 600,00€
Provision carrière	15 000,00 €
Provision CNRACL	28 440,10€
TOTAL	145 040,10€

# 1- Structuration des effectifs de la collectivité

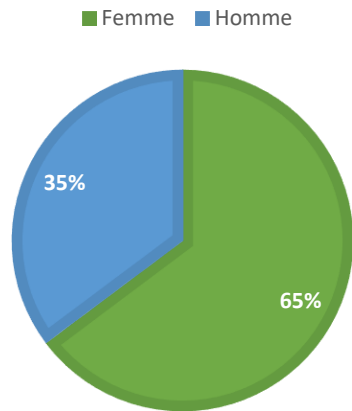
Au 31/12/2025, la collectivité comptait 122 agents dont :

- 70 agents titulaires de la Fonction Publique Territoriale
- 52 agents contractuels

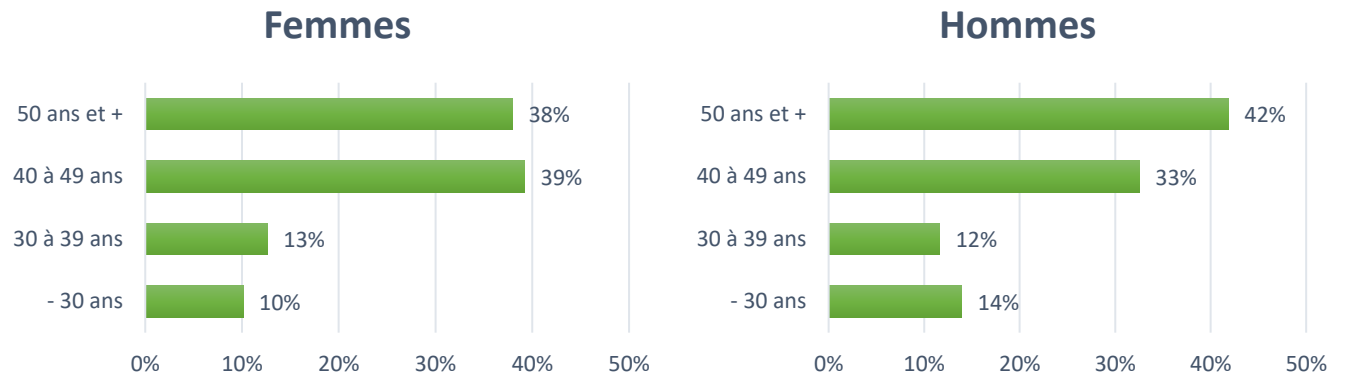
## ❖ Répartition Femmes / Hommes

	Femmes	Hommes
<b>Nombre d'agents</b>	79	43

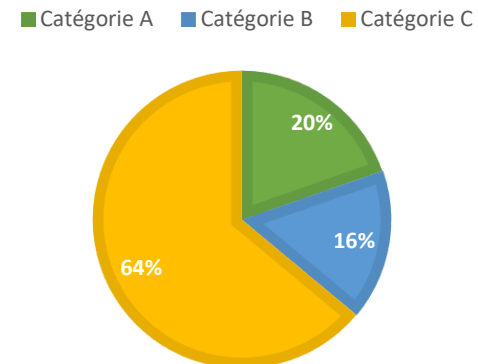
RÉPARTITION FEMMES - HOMMES DES EFFECTIFS (TITULAIRES ET NON-TITULAIRES)



## ❖ Tranche d'âge des agents de la collectivité



## ❖ Répartition par Catégorie



## 2. Rémunérations

### ❖ Traitement indiciaire

Année 2025 – Brut non chargé

Source : Berger Levrault

A	B	C
457 681,14€	168 389, 39€	961 448,92€
1 587 519,45€		

Titulaires

1 484 271,67 €		
----------------	--	--

Contractuels

### ❖ Régime indemnitaire

Année 2025 – Brut non chargé

Source : Berger Levrault

A	B	C
139 370,57€	53 773,68 €	223 273,14 €
416 417, 39€		

220 418, 90€		
--------------	--	--

❖ **Heures supplémentaires** : non rémunérées en principe, sauf cas exceptionnels

❖ **Avantage en nature** : non concerné

### 3. Evolution RH 2025-2026

Pour le BP26, un total de 135,79 ETP est proposé, soit une progression de 2,96 ETP. Cette augmentation d'ETP est expliquée par :

- la proposition de création de 7 postes (4,84 ETP) :
  - 2 à la DST : agent valoristes (+2 ETP)
  - 1 en animation pour l'ALSH les petits loups (Montbrun/Séderon) : +0,5 ETP
  - 2 en entretien pour les ALSH des Guards et des Petits Loups : +0,34 ETP
  - 1 référent technique pour le contrat eau et climat : +1 ETP
  - 1 alternance EJE sur la structure de Sederon (+1 ETP)
- La suppression 3 postes (2,01 ETP)
  - 1,6 ETP en secrétariat mutualisé faute de besoin exprimé
  - La suppression de 0,71 ETP suite à la réorganisation du service CTEAC

Ainsi que d'autres ajustements divers pour +0,13 ETP (tuilage dans le cadre de 2 départs à la retraite, temps partiel...)

## 4. Evolution RH 2025-2026 – POLE AMENAGEMENT

COMMISSION	ETP 2026	ETP 2025	VARIATION	BRUT CHARGE BP26	BRUT CHARGE BP25	VARIATION	RECETTES	OBSERVATIONS
A - SCOT / PCAET / MOBILITE	1,90	1,90	-	101 699,21 €	98 063,72 €	3 635,49 €	- €	Augmentation des charges pour 2 361,49€ Augmentation carrière pour 1 247, 76€ Augmentation du hors flux pour 26,24€
B - ADS / HABITAT / ARCHIVES	4,60	4,60	-	236 578,47 €	234 868,34 €	1 710,13 €	84 726,00 €	Augmentation des charges pour 1 884,70€ Ajustement du brut pour - 235,42€ Augmentation du hors flux pour 60,84€
C - APN	1,60	1,60	-	87 748,11 €	87 259,34 €	488,77 €	16 000,00 €	Augmentation des charges pour 437,32€ Ajustement du brut pour 30,73€ Augmentation du hors flux pour 20,73€

## Evolution RH 2025-2026 – ATTRACTIVITE / MUTUALISATION

COMMISSION	ETP 2026	ETP 2025	VARIATION	BRUT CHARGE BP26	BRUT CHARGE BP25	VARIATION	RECETTES	OBSERVATIONS
D - ECONOMIE	1,60	1,60	-	101 582,09 €	93 115,60 €	8 466,49 €		Augmentation des charges pour 100,60€ Augmentation du brut chargé suite au recrutement réalisé en 2025 pour 8 346,16€ Augmentation du hors flux pour 19,73€
E - TOURISME	0,90	0,90	-	48 083,40 €	47 884,90 €	198,50 €		Augmentation des charges pour 186,97€ Augmentation du hors flux pour 11,53€
F - MUTUALISATION	2,83	4,43	- 1,60	140 188,83 €	193 031,33 €	- 52 842,50 €	129 347,68 €	Augmentation des charges pour 3 817,47€ Augmentation carrière pour 2 236,12€ Diminution du hors flux pour 1 112,28€ Suppression de 1,6 ETP (pas de besoin exprimé) pour 57 783,81€

# Evolution RH 2024-2025 – POLE TECHNIQUE

COMMISSION	ETP 2026	ETP 2025	VARIATION	BRUT CHARGE BP26	BRUT CHARGE BP25	VARIATION	RECETTES	OBSERVATIONS
G - SPPGD	33,34	31,14	2,20	1 351 391,64 €	1 260 759,08 €	90 632,56 €		Augmentation des charges pour 11 913,79€ Augmentation carrière pour 6 326,86€ Augmentation du hors flux pour 1 344,94€ Variation des effectifs pour 71 046,97€ : +2 etp valoristes - 0,8 etp chauffeur + 1etp biodéchet/déchetterie sur Sederon
H - VOIRIE / ADN	1,35	1,40	- 0,05	68 998,60 €	71 914,35 €	- 2 915,75 €		Retrait affectation 0,05ETP resp bâtiment pour - 2915,75€
I - GEMAPI	1,05	0,05	1,00	61 900,28 €	4 713,80 €	57 186,48 €	61 131,99 €	Augmentation des charges pour 8,27€ Poste de référent technique du contrat eau et climat pour 56 445,93€ Augmentation du hors flux pour 732,28€
J - SPANC	2,30	2,30	-	104 398,16 €	103 503,70 €	894,46 €	102 715,24 €	Augmentation des charges pour 992,30€ Ajustement du brut pour -127,76€ Augmentation du hors flux pour 29,92€

# Evolution RH 2025-2026 – POLE ENFANCE

COMMISSION	ETP 2026	ETP 2025	VARIATION	BRUT CHARGE BP26	BRUT CHARGE BP25	VARIATION	RECETTES	OBSERVATIONS
K - PETITE ENFANCE	44,52	42,85	1,67	1 847 474,88 €	1 798 524,59 €	48 950,29 €	16 250,00 €	Augmentation des charges pour 6 425,86€ Ajustement du brut pour -14 055,57€ (suite aux recrutements effectués sur 2025) Augmentation du hors flux pour 1 836,40€ Variation des effectifs pour 54 743,59€ : + 1 etp sur la crèche de sederon (alternance EJE) + 0,67 etp pour le tuilage dans le cadre de 2 départs en retraite
L - ENFANCE / JEUNESSE	14,02	13,89	0,13	713 585,42 €	696 846,38 €	16 739,04 €	179 500,00 €	Augmentation des charges pour 6 118,45€ Augmentation carrière pour 2 508,78€ Correction du brut pour 10 915,00€ Augmentation du hors flux pour 394,5€ Non renouvellement du poste de médiateur culturel pour -28 368€ (-0,71 ETP) Variation des effectifs pour 25 170,30€ : + 0,5 etp animation sur l'ALSH des petits loups + 0,34 etp entretien sur les ALSH des Guards et des petits loups

# Evolution RH 2025-2026 – ADMINISTRATION GENERALE

COMMISSION	ETP 2026	ETP 2025	VARIATION	BRUT CHARGE BP26	BRUT CHARGE BP25	VARIATION	RECETTES	OBSERVATIONS
M - ADMINISTRATION GEN	25,78	26,17	- 0,39	1 390 828,10 €	1 377 156,85 €	13 671,25 €	65 000,00 €	Augmentation des charges pour 9 255,4€ Ajustement du brut pour carrière et suite aux recrutements pour 4 239,51€ Augmentation du hors flux pour 176,35€ diminution de 0,4 etp suite aux recrutement (temps partiel à 80% sur le poste chargé rh/finance et 80% pour le chargé de prévention)

Hors flux	BP 25	BP 26	VARIATION				
	95 000,00 €	120 200,00 €	25 200,00 €				
	ETP 2026	ETP 2025	VARIATION	BRUT CHARGE BP26	BRUT CHARGE BP25	VARIATION	RECETTES
<b>TOTAL</b>	135,79	132,83	2,96	6 374 657,20 €	6 162 641,98 €	212 015,22 €	654 670,91 €

**SECTION FONCTIONNEMENT  
DETAIL DES DEPENSES**

2025 Budget Principal TOTAL

**Budget Principal 2026  
TOTAL**

BP= total voté

Total voté  
(BP+DM+VI)

CA

**BP**

Chap.014	Atténuations de produits	822 907,00 €	822 901,32 €	865 000,00 €
<b>Chap.65</b>	<b>Autres charges de gestion courante</b>	<b>1 725 172,00 €</b>	<b>1 647 977,13 €</b>	<b>1 802 740,00 €</b>
65311	Indemnités	219 300,00 €	202 031,68 €	219 300,00 €
65312	Frais de mission	- €	1 909,65 €	
65313	Cotisations de retraite	35 700,00 €	14 652,08 €	35 700,00 €
65314	Cotisations de sécurité sociale - part patronale	45 500,00 €	45 876,69 €	45 500,00 €
65315	Formation	5 100,00 €	2 040,00 €	5 100,00 €
653172	Cotisations au fonds de financement de l'alloc de fin de mandat	- €	424,41 €	
65321	Indemnité de fonction (CESECE-éco, sociales)			
6536	Frais de représentation du maire			
6538	Autres organismes			
6541	Créances admises en non-valeur	20 000,00 €	609,35 €	20 100,00 €
6542	Créances éteintes	11 000,00 €	6 544,96 €	10 000,00 €
65548	Autres contributions			
65568	Autres contributions obligatoires	194 900,00 €	177 567,59 €	206 000,00 €
657341	Subvention aux communes GFP	- €	2 000,00 €	10 000,00 €
657348	aus autres communes			
657351	GFP de rattachement			
657358	Autres groupements	25 000,00 €	23 891,84 €	25 000,00 €
657363	Sub de fonct aux BA et régies admi	40 000,00 €	29 595,34 €	35 000,00 €
657382	Autres établissements publics locaux			
6574-1-2-8	Subventions de fonctionnement aux associations et autres ...	1 085 588,19 €	1 062 914,60 €	1 143 900,00 €
65811	Droits d'utilisation - Informatique en nuage	7 072,00 €	- €	
65818	Autres redevances pour concessions, brevets, licences, procédés	35 911,81 €	48 375,71 €	47 040,00 €
65888	Autres	100,00 €	29 543,23 €	100,00 €

Dont Reversement part Salaire 475 K€ (465 K€ en recette) / 216 K€ FNGIR / 120 K€ contribution FPIC (soit + 50%) / 50 K€ reversement Taxe de Séjour.

**Article 65 : PRINCIPALES EVOLUTIONS de total prévu 2025 à proposé 2026(+77,56 K€) dont :**

- ✓ Subventions versées (+58,34K€ )
- ✓ Frais généraux SYPP+ PNR (+19,2K)

**Article 65568 : 206 000 €**

**96 000€** SYPP (75 000,00 € Adhésion + 21 000 € Péréquation transport)  
**45 000 €** ADN  
**65 000 €** PNr (+14 000 € entre 2025 et 2026)

Reversement Taxe de séjour

Cotisation SCOT

Subv Equilibre Budget Livraison Repas

Détail si après

Licence logiciels métiers

## Détail de l'article 6574

Objet	Secteur	BP 2025	CA2025	BP 2026	Commentaires BP 2026
Subvention de fonctionnement	Administration Général				
Subvention de fonctionnement	Communication	500,00 €	1 300,00 €	3 500,00 €	contribution pompiers
Développement économique - service commun	Economie				
Aides à l'immobilier des entreprises	Economie	15 000,00 €	6 600,00 €	30 000,00 €	changement d'imputation au 65742
OCM-Opération Collective de Modernisation - part CCBDP	Economie	14 728,19 €	13 550,00 €	22 000,00 €	20 000 d'aide à l'investissement des entreprises et 10 000 conventions de partenariat Consulaire CCBDP
OCM-Opération Collective de Modernisation - part FISAC	Economie				
PFIL-PlateForme Initiative Locale	Economie				
Projets agricoles	Economie	19 000,00 €	12 221,83 €	4 000,00 €	
Suivi EPORA ZA Buis et Nyons					
Subventions Exceptionnelles	Economie			15 000,00 €	Arboretum /Fond Vert
Salon Vivre Ici 2026				3 000,00 €	
		48 728,19 €	32 371,83 €	74 000,00 €	
Subv entretien sentiers de randonnées	APN	20 550,00 €	18 734,00 €	14 650,00 €	
Voie Escalade	APN	3 200,00 €	3 200,00 €		
	APN	23 750,00 €	21 934,00 €	14 650,00 €	
CLSH - service commun ALSH Vallée de l'Ennuyé	Enfance	6 400,00 €	6 351,52 €	6 400,00 €	imputation 65748
CLSH-service commun ALSH DE LA VALLEE DE L'OULE	Enfance	5 100,00 €	5 051,00 €	5 500,00 €	imputation 65748
CLSH-service commun ALSH LE CHAT BOTTE	Enfance	99 000,00 €	99 000,00 €	99 000,00 €	
	<b>Enfance</b>	<b>110 500,00 €</b>	<b>110 402,52 €</b>	<b>110 900,00 €</b>	
CONTRAT D'EDUCATION ARTISTIQUE ET CULTUREL	Culturel	10 000,00 €		13 000,00 €	
COORDINATION EJ ET MISSION LOCALE	Jeunesse	43 970,00 €	47 636,00 €	44 000,00 €	41 K€ Mission Locale + 3 K € BAFA
CRECHE - A PETIT PAS	Petite enfance	- €			reprise en gestion directe
CRECHE - ASS LES FRIMOUSES DES DEUX VALLEES REMUZAT	Petite enfance	15 000,00 €	20 839,00 €	15 000,00 €	
CRECHE - LES SOURIS VERTES	Petite enfance	61 000,00 €	61 000,00 €	91 000,00 €	
CRECHE - MONT BAMBIN	Petite enfance	- €			reprise en gestion directe
RPE (Relai Petite Enfance)	Petite enfance	59 000,00 €	54 521,25 €	59 000,00 €	
Animation territoriale CTG	Petite enfance / CTG	5 000,00 €	5 000,00 €	5 000,00 €	animation territoriale inclusion numérique CTG sub CAF
		140 000,00 €	141 360,25 €	170 000,00 €	
Aide à la mobilité	Mobilité	10 000,00 €	8 200,00 €	10 000,00 €	Prime acquisition VAE VELO BONUS 3e édition
Soutien Numérique	soutien numérique	20 000,00 €	20 000,00 €	20 000,00 €	
Soutien Numérique (AVENTIC)	Divers	11 500,00 €	11 500,00 €	11 500,00 €	AVENTIC
OTC - Office de tourisme communautaire	Tourisme	640 000,00 €	640 000,00 €	650 000,00 €	
Subvention exceptionnelle	Tourisme				
Soutien aux projets touristiques communaux	Tourisme				
Stratégie de développement touristique de la CCBDP	Tourisme				
		640 000,00 €	640 000,00 €	650 000,00 €	
Subvention GIP café		5 000,00 €	5 000,00 €	5 000,00 €	
Subvention territoire PR	Territorial	595,00 €	600,00 €	450,00 €	
Subvention territoire VE	Territorial	4 190,00 €	4 510,00 €	6 300,00 €	
Subvention territoire HB	Territorial	7 525,00 €	8 100,00 €	5 600,00 €	
Subvention territoire PB	Territorial	9 300,00 €	10 000,00 €	5 000,00 €	
		26 610,00 €	28 210,00 €	22 350,00 €	
<b>TOTAL SUBVENTIONS</b>		<b>1 085 558 €</b>	<b>1 062 914,60 €</b>	<b>1 143 900 €</b>	

**SECTION FONCTIONNEMENT  
DETAIL DES DEPENSES**

BP= total voté

2025 Budget Principal TOTAL

**Budget Principal 2026  
TOTAL**

Total voté  
(BP+DM+VI)

CA

**BP**

<b>TOTAL (a) = chap 011+012+014+65</b>	<b>14 494 793,69 €</b>	<b>12 968 247,84 €</b>		<b>14 853 940,00 €</b>
Chap.66	Charges financières (b)	205 608,00 €	204 085,66 €	258 905,87 €
Chap.67	Charges exceptionnelles (c)	22 000,00 €	20 916,54 €	11 450,00 €
Chap.68	Dotations aux amortissements et aux provisions (d)	6 600,00 €	6 536,49 €	# - €
Chap.022	Dépenses imprévues			
<b>TOTAL DES DEPENSES REELLES = a+b+c+d+e</b>	<b>14 729 001,69 €</b>	<b>13 199 786,53 €</b>		<b>15 124 295,87 €</b>
Chap.023	Virement à la section d'investissement	1 537 522,82 €	- €	1 614 668,00 €
Chap.042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	963 947,92 €	610 496,45 €	823 177,60 €
<b>TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE</b>	<b>2 501 470,74 €</b>	<b>610 496,45 €</b>		<b>2 437 845,60 €</b>
<b>TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)</b>	<b>17 230 472,43 €</b>	<b>13 810 282,98 €</b>		<b>17 562 141,47 €</b>

2-BUDGET PRINCIPAL 2026  
PROPOSITIONS BUDGETAIRES  
Section de Fonctionnement : les recettes

2-BUDGET PRINCIPAL 2026  
PROPOSITIONS BUDGETAIRES  
Section de Fonctionnement : les dépenses

**SECTION FONCTIONNEMENT  
DETAIL DES RECETTES**

BP= total voté

		2025 Budget Principal TOTAL		2026 Budget Principal
		Total prévu (BP+DM+VI)	CA au 31/12/2025	BP 2026
<b>Chap.013</b>	<b>Atténuations de charges</b>	<b>70 000,00 €</b>	<b>84 600,58 €</b>	<b>70 000,00 €</b>
<b>Chap.70</b>	<b>Produits des services, du domaine et ventes diverses</b>	<b>966 664,00 €</b>	<b>861 194,16 €</b>	<b>827 955,26 €</b>
70388	Autres redevances et recettes diverses	3 000,00 €	0,00 €	0,00 €
70612	Redevance spéciale d'enlèvement des ordures	45 000,00 €	46 558,96 €	
70632	A caractère de loisirs	78 250,00 €	76 581,80 €	78 100,00 €
7066	Redevances et droits des services à caractère social	219 879,00 €	198 901,19 €	219 000,00 €
7078	Autres marchandises	7 500,00 €	4 500,00 €	2 000,00 €
70841	aux budgets annexes, C.C.A.S. et Caisse des Écoles	145 215,00 €	141 513,97 €	212 450,00 €
70845	Aux communes membres du GFP	180 000,00 €	151 214,68 €	130 000,00 €
70872	par les budgets annexes et les régies municipales	3 500,00 €	3 500,00 €	3 700,00 €
70875	Par les communes membres du GFP	80 000,00 €	83 352,65 €	94 735,26 €
708778	Remboursement frais autres frais	0,00 €	47,62 €	
70878	Remboursement frais par des tiers	15 300,00 €	22 754,03 €	27 450,00 €
7088	Autres produits d'activités annexes	189 020,00 €	121 182,65 €	60 520,00 €

**Article 70 : - 195 859€ (- 173,5 K€ exploitation SPPGD / -50 K€ refacturation postes mutualisés / +12 K€ loyers / + 14,5 k€ refacturation ADS/ - 1,6K€ divers**

Facturation ALSH

Facturation crèches

Régie composteurs

Refacturation aux budgets annexes

Refacturation Postes Mutualisés

Refacturation ADS

Loyer SMEA+ SDED+ Initiative Seuil de Provence

Revente matériaux SYPP

SECTION FONCTIONNEMENT  
DETAIL DES RECETTES

BP= total voté

2025 Budget Principal TOTAL		2026 Budget Principal
Total prévu (BP+DM+VI)	CA au 31/12/2025	BP 2026

Chap.73	Impôts et taxes	1 646 322,00 €	1 593 790,00 €	1 592 585,00 €
732221	Fonds de péréquation ressources communales et intercommunales	238 496,00 €	238 496,00 €	235 000,00 €
7351	Fraction compensatoire TFPB TH	1 319 397,00 €	1 265 417,00 €	1 270 800,00 €
7352	Fraction compensatoire de la CVAE	88 429,00 €	86 282,00 €	86 785,00 €
7382	Fraction TVA		3 595,00 €	
<b>Chap.731</b>	<b>Fiscalité locale</b>	<b>9 627 480,00 €</b>	<b>9 700 269,74 €</b>	<b>9 754 785,00 €</b>
73111	Impôts directs locaux	4 420 000,00 €	4 374 487,00 €	4 404 785,00 €
73118	Autres contributions directes		21 906,00 €	
73133	Taxe enlèvement ordures ménagères et assimilées	4 600 000,00 €	4 683 217,00 €	4 750 000,00 €
73148	Autres impôts taxes / prod. et conso. Énerg. & indus.	7 480,00 €	0,00 €	
73158	Autres taxes		34 358,00 €	
731721	Taxe de séjour	600 000,00 €	586 301,74 €	600 000,00 €

## Chapitre 73

Fiscalité ménage et TEOM : Maintien des taux 2025 en 2026.

Intitulé	Tx/BP 2026	Bases Prévisionnelles 2026	Produits Prévisionnels proposés
Taux THRS Additionnelle	5,08%	12 918 000 €	656 234 €
Taux TFB	8,59%	36 272 000 €	3 115 765 €
Taux TFNB	21,37%	1 377 000 €	294 265 €
Taux CFE	7,45%	4 402 000 €	327 949 €
Taux CFE de Zone	27,53%	38 400 €	10 572 €

<b>TOTAL PRODUIT FISCAL</b>	<b>4 404 785 €</b>
-----------------------------	--------------------

TEOM	12,95%	36 707 508	4 753 622 €
------	--------	------------	-------------

<b>TOTAL PRODUIT TEOM</b>	<b>4 753 622 €</b>
---------------------------	--------------------

SECTION FONCTIONNEMENT DETAIL DES RECETTES		2025 Budget Principal TOTAL		2026 Budget Principal
		Total prévu (BP+DM+VI)	CA au 31/12/2025	BP 2026

BP= total voté

Chap.74	Dotations, subventions et participations	2 950 915,00 €	3 044 864,32 €	3 063 851,43 €
741124	Dotation d'intercommunalité	239 000,00 €	306 242,00 €	350 000,00 €
741126	Dotation de compensation des groupements de communes	509 085,00 €	490 599,00 €	465 000,00 €
744	FCTVA	0,00 €	7 595,60 €	
74718	Autres	9 000,00 €	0,00 €	
7472	Régions	97 400,00 €	99 567,11 €	76 500,00 €
7473	Départements	161 000,00 €	167 722,50 €	157 800,00 €
74741	Communes membres du GFP	0,00 €	52 131,75 €	15 350,00 €
74758	participation autres groupements	0,00 €	26 684,00 €	
7477	Budget communautaire et fonds structurels			
747888	Autres organismes	1 608 766,60 €	1 402 199,14 €	1 679 201,43 €
74832	Etat - Compensation au titre de la CET (CVAE et CFE)	40 000,00 €	40 499,00 €	40 000,00 €
74833	Etat - Compensation au titre des exonérations des taxes foncier	24 000,00 €	8 206,00 €	
748388	Autres attributions de péréquation et de compensation	0,00 €	24 830,00 €	20 000,00 €
74888	Autres attributions et participations	262 663,40 €	418 588,22 €	260 000,00 €
Chap.75	Autres produits de gestion courante	40 000,00 €	48 561,59 €	35 350,00 €

- ✓ 6 500 € colo apprenante
- ✓ 70 000 € CTEAC

- ✓ 107 500 € Enfance Jeunesse
- ✓ 28 500 € Sub association entretien Sentier de Randonnée
- ✓ 20 000 € CTEAC
- ✓ 1 800 € sécurisation site escalade

✓ Participation Nyons et Buis ingénierie OPAH

- ✓ 1 065,36 K€ Gestion Petite Enfance
- ✓ 288,50 K€ OPAH ;
- ✓ 160,60 K€ Enfance Jeunesse
- ✓ 58,00 K€ PCAET
- ✓ 49,00 K€ SPPGD
- ✓ 33,74 K€ Mobilité
- ✓ 24,00 K€ Subvention Leader Stratégie Touristique

En 2025 recette de 73 535 en 2026 baisse de 19,3% (Loi de finance 2026) soit 60 000 €

Estimation Contribution Eco Organisme

SECTION FONCTIONNEMENT DETAIL DES RECETTES		2025 Budget Principal TOTAL		2026 Budget Principal
		Total prévu (BP+DM+VI)	CA au 31/12/2025	BP 2026
BP= total voté				
<b>TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES</b>		<b>15 301 381,00 €</b>	<b>15 333 280,39 €</b>	<b>15 344 526,69 €</b>
Chap.76	Produits financiers	0,00 €	36,95 €	0,00 €
Chap.77	Produits exceptionnels	0,00 €	35 168,75 €	23 000,00 €
Chap.78	Reprises sur amortissements et provisions	0,00 €	6 210,65 €	0,00 €
<b>TOTAL DES RECETTE FINANCIERES</b>		<b>0,00 €</b>	<b>41 416,35 €</b>	
Chap.042	Opérations d'ordre de transfert entre section	188 860,83 €	188 860,83 €	210 529,82 €
<b>TOTAL DES RECETTES D'ORDRE</b>		<b>188 860,83 €</b>	<b>188 860,83 €</b>	<b>210 529,82 €</b>
<b>TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>		<b>15 490 241,83 €</b>	<b>15 563 557,57 €</b>	<b>15 578 056,51 €</b>
<b>Reprise de l'excédent antérieur</b>		<b>3 551 244,77 €</b>	<b>3 551 244,77 €</b>	<b>3 928 446,22 €</b>
<b>TOTAL DES RECETTES yc EXCEDENT N-1</b>		<b>19 041 486,60 €</b>	<b>19 114 802,34 €</b>	<b>19 506 502,73 €</b>

→ Régularisation SYPP

3-BUDGET PRINCIPAL 2026  
PROPOSITIONS BUDGETAIRES  
Section d'Investissement : dépenses & recettes

## Synthèse de la section d'investissement nouvelles inscriptions

Dépenses BP 2026		Recettes BP 2026	
040 Ecritures d'ordre	210 530 €	040 écritures d'ordre	823 178 €
1641 Emprunts	842 392 €	10222 FCTVA	0 €
2041411 Subventions d'équipements versées Communes (mobiliers matériels et études)	65 000 €	1641 Emprunt	2 610 023 €
2041513	0 €	1321 ETAT	453 530 €
20422 Subventions d'équipement versées aux personnes de droits privé (bât et installations)	100 000 €	1322 REGION	25 000 €
2031 Frais d'étude	0 €	1323 DEPARTEMENT	209 450 €
2033 Frais de publication	275 €	13241 COMMUNE	1 057 213 €
2051 Concession et droits similaires	35 000 €		
2113 Terrains nus	350 000 €		
2118 Autres terrains	14 000 €		
21318 Autres Batiments	1 070 000 €		
2135 Installations générales, agencements, aménagements	4 146 €		
21351 Instalaltions générales, aménagement des constructions, bât publics	346 000 €		
215738 Autres matériel et outillage de voirie	0 €		
2145 Droits de superficie, installations générales, aménagements et agencements	65 500 €	1326 Autres Etabliss publics	0 €
21532 Installations et matériels et outillages techniques réseaux d'assainissement	3 500 €		
21538 Installations et matériels et outillages techniques autres réseaux	0 €		
2158 autres installations matériel et outillage	105 000 €	1327 EUROPE	0 €
2181 Installation divers	101 350 €	1328 Autres (CAF/MSA etc.)	167 433 €
2182 Matériel de transport	0 €	1388 Autres	31 125 €
21828 Autres immobilisations corporels, autres matériels de transport	255 000 €	13362 DSIL	0 €
2185 Matériel de téléphonie	48 000 €		
2183 Matériel de bureau		27 Autres immobilisations financière	- €
21838 Autres matériels informatiques	27 000 €		
2184 Mobilier	0 €		
21848 autres mobiliers	121 500 €		
2188 Autres immobilisations corporelles	8 800 €		
2313 Construction en cours	1 162 050 €		
2314 construction sur sol d'autrui	20 000 €		
2315 Installations techniques	2 036 577 €		
27 Dépôt et cautionnement	0 €		
<b>Total dépenses BP 2026</b>	<b>6 991 620 €</b>	<b>Total recettes BP 2026</b>	<b>5 376 952 €</b>
<b>Total dépenses BP 2025 hors RAR</b>	<b>6 991 620</b>	<b>Total des recettes BP 2025 hors RAR</b>	<b>5 376 952 €</b>
		<b>Virement de la section de fonctionnement</b>	<b>1 614 668 €</b>

## Détail du financement des investissements Hors opération

Total 2041411	Subvention d'équipements versées aux communes (Biens mobiliers, matériel et études)		65 000,00 €
Total 2041581			
Total 20422	Subventions d'équipements aux personnes de droit privé (bâtiments installations)		
Total 2051	Concessions et droits similaires		35 000,00 €
Total 2111	Terrains nus		350 000,00 €
Total 21351	Installations générales Agencements Aménagements de construction		346 000,00 €
Total 2145	Aménagement sur Sol d'Autrui		65 500,00 €
Total 21532	Réseaux d'assainissement		3 500,00 €
Total 2314	Construction sur sol d'autrui		20 000,00 €
Total 2158	Installation , Matériel et Outillage technique		105 000,00 €
Total 21838	Autres matériels informatiques		27 000,00 €
Total 2181	Installation générales/Agencements et aménagements divers		51 000,00 €
Total 21828	Autres matériels de transport		255 000,00 €
Total 2185	Matériel de téléphonie		48 000,00 €
Total 2188	Autres		8 800,00 €
Total 21848	Autres matériels de bureau et mobilier		1 500,00 €
			<b>1 381 300,00 €</b>

## Répartition des investissements hors opérations

		Dépenses	RECETTES			
			Emprunt	Autofi	Subv	FCTVA
	Total PREVU	1 381 300,00 €	476 966,99 €	784 449,67 €	119 883,33 €	- €
N°1	Total PREVU TOURISME	85 000,00 €	6 561,60 €	70 438,40 €	8 000,00	
N°2	Total PREVU DST / AG	702 700,00 €	201 295,31 €	488 904,69 €	12 500,00	
N°3	Total PREVU ENFANCE JEUNESSE	84 000,00 €	13 779,36 €	70 220,64 €	-	
N°4	Total PREVU PETITE ENFANCE	52 500,00 €	8 612,10 €	6 804,57 €	37 083,33	
N°5	Total PREVU SPPGD	403 000,00 €	245 800,00 €	127 350,00 €	29 850,00 €	
N°6	Total PREVU APN	54 100,00 €	918,62 €	20 731,38 €	32 450,00	

Comptes		TOURISME	BP 2026	COMMENTAIRES
<b>Total général</b>				
<b>Total 2041411</b>	<b>Subvention d'équipements versées aux communes (Biens mobiliers, matériel et</b>		<b>25 000,00</b>	
2041411	Fonds de concours communes pour reversement taxe de séjour	Tourisme	25 000,00 €	
<b>Total 21351</b>	<b>Installations générales Agencements Aménagements de construction</b>		<b>40 000,00 €</b>	<b>- €</b>
21351-633/100	Modif SAS d'entrée OT	Tourisme	23 000,00 €	Demande d'amélioration de l'OT
21351-633/100	Changement Meunuseries Exté + divers	Tourisme	17 000,00 €	Demande d'amélioration de l'OT
<b>2314</b>	<b>Construction sur sol d'autrui</b>		<b>20 000,00 €</b>	
2314	SIL 2026	Tourisme	20 000,00 €	
			<b>85 000,00 €</b>	

N°1	Total PREVU TOURISME	Dépenses	RECETTES			
			Emprunt	Autofi	Subv	FCTVA
		85 000,00 €	6 561,60 €	70 438,40 €	8 000,00	

Comptes		DST et Administration Générale	BP 2026
			Total général
<b>Total 2041411</b>	<b>Subvention d'équipements versées aux communes (Biens mobiliers)</b>		<b>40 000,00</b>
2041411	Subvention d'investissement maison Fce Service Séderon 30k€ + 10 000	Administration Générale	40 000,00 €
<b>Total 2051</b>	<b>Concessions et droits similaire</b>		<b>35 000,00 €</b>
2051/020-100	LOGICIEL /BL ou remplacement	Administration Générale	35 000,00 €
<b>Total 2113</b>	<b>Terrains aménagés autres que voirie</b>		<b>350 000,00 €</b>
2113/020-100		DST aménagement	350 000,00 €
<b>Total 2135</b>	<b>Installations générales , agencements et aménagements divers</b>		<b>180 500,00 €</b>
21351-321/100	Traitement poteaux béton Gymnase de Buis	DST Entretien Immo	10 000,00 €
21351-321/100	Remplacement luminaires étage Gymnase de Buis	DST Entretien Immo	25 000,00 €
21351-321/100	ADAP - réfection place PMR	DST Entretien Immo	10 000,00 €
21351-321/100	Etanchéité + entrein corrosion passerelle Gymnase	DST Entretien Immo	9 000,00 €
21351-020/100	Traitement et structure fondation Bâti Siège de Nvons	DST Entretien Immo	50 000,00 €
21351-020/	Remplacement Luminaires Recyclerie	DST Entretien Immo	21 000,00 €
21351-020/	Déstratification Recyclerie	DST Entretien Immo	3 500,00 €
21351-020/	Changement porte réserve /Recyclerie	DST Entretien Immo	6 000,00 €
21351-020/	Adap - réfection place PMR/ Recyclerie et Atelier	DST Entretien Immo	4 000,00 €
21351-020/	Creation cellule OB/ accueil caisse + sas accès / Recyclerie	DST Entretien Immo	10 000,00 €
21351-020/	Relamping	DST Entretien Immo	2 000,00 €
21351-020/	Réfection toiture 1 tôle fendu + entourage skvdom/Recyclerie	DST Entretien Immo	2 000,00 €
21351-020/	Réfection toiture + chéneau /Magazin	DST Entretien Immo	3 000,00 €
21351-338/100	ADAP/ Réfection place PMR Guards	DST Entretien Immo	25 000,00 €

Comptes		DST et Administration Générale	BP 2026
<b>Total général</b>			
<b>2185</b>	<b>Matériel de téléphonie</b>		<b>48 000,00 €</b>
2185/020-100	Modification salle nyons visioconference	Administration Générale	48 000,00 €
<b>21838</b>	<b>Autres matériels informatiques</b>		<b>27 000,00 €</b>
21838/020-100	Materiel informatique à renouveler + ecran mobile+ traceur A1	Informatique	27 000,00 €
<b>2181</b>	<b>Installations générales , agencements et aménagements divers</b>		<b>19 000,00 €</b>
2181/020-100	Bât Part Nyons Skydom + Local Archives	DST aménagement	19 000,00 €
2181/321-100			
<b>Total 21848</b>	<b>Autres mobiliers de bureau et mobiliers</b>		<b>- €</b>
		DST aménagement	
<b>Total 2188</b>	<b>Autres immos corporelles</b>		<b>3 200,00 €</b>
2188/0200-100	Broyeur feuilles + Electro portatif + crochet attelage	DST	3 200,00 €
<b>Total 2313</b>			<b>- €</b>
2313/020-102	PAS D'ENV	DST aménagement	
<b>Total 27</b>			<b>- €</b>
275	DEPOTS CAUTION		
			<b>702 700,00 €</b>

N°2	Total PREVU DST / AG	Dépenses	RECETTES			
			Emprunt	Autofi	Subv	FCTVA32
		<b>702 700,00 €</b>	<b>201 295,31 €</b>	<b>488 904,69 €</b>	<b>12 500,00</b>	

Comptes		ENFANCE JEUNESSE	BP 2026	COMMENTAIRES
			<b>Total général</b>	
<b>Total 21351</b>	<b>Installations generales Agencements Amenagements de construction</b>		<b>80 500,00 €</b>	
21351-4214/200	Clim SASE	Enfance jeunesse	8 000,00 €	A chiffrer ST (Estimation DST)
21351-4200/22	Maison Couleurs /Remplacement volets roulants	Enfance jeunesse	2 500,00 €	Entretien bâtiment
21351-4200/22	Maison Couleurs /infiltration eau en sous sol	Enfance jeunesse	5 000,00 €	Travaux suite au diagnostic SDIE
21351-4200/22	Maison Couleurs /réfection pare gravier + divers	Enfance jeunesse	5 000,00 €	Travaux suite au diagnostic SDIE
21351-4200/23	Maison Couleurs /Adap cheminement Ext + Sanitaire	Enfance jeunesse	10 000,00 €	Travaux suite au diagnostic SDIE
21351-338/100	Clim Guards Infirmierie	Enfance jeunesse	6 000,00 €	Devis réalisés ST (cf XV)
21351-338/100	Adap : Réfection place PMR	Enfance jeunesse	25 000,00 €	
21351-338/100	2 Vitres +4 Portes Guards	Enfance jeunesse	19 000,00 €	Devis réalisés ST (cf XV)
<b>Total 21532</b>	<b>Réseaux d'assainissement</b>		<b>3 500,00 €</b>	
21532	Réparation de la canalisation des eaux usées (à l'ouest des bâtiments) Guards	Enfance jeunesse	3 500,00 €	Inondations cuisine du bas - interventions de régulation en conséquence 1x / an - Chiffré ST
<b>TOTAL COM L BP 2026</b>			<b>84 000,00 €</b>	

N°3	Total PREVU ENFANCE JEUNESSE	Dépenses	RECETTES			
			Emprunt	Autofi	Subv	FCTVA
		<b>84 000,00 €</b>	<b>13 779,36 €</b>	<b>70 220,64 €</b>	-	

Comptes		PETITE ENFANCE		BP 2026
				<b>Total général</b>
<b>Total 2145</b>	<b>Aménagement sur Sol d'Autrui</b>			<b>17 000,00 €</b>
2145	Projet terrasse Mirabel aux Barnnies	Petite Enfance		8 500,00 €
2145	Espace Accueil Mirabel aux Baronnie	Petite Enfance		8 500,00 €
<b>Total 2181</b>	<b>Installation générales/Agencements et aménagements divers</b>			<b>24 000,00 €</b>
2181	Aménagement entrée Petits Bouts	Petite Enfance		3 000,00 €
2181	Aménagement entrée Petits Bouts	Petite Enfance		4 000,00 €
2181	Aménagement PMI Monbanbin	Petite Enfance		2 000,00 €
2181	Projet mis en sécurité - Les Pilles			6 000,00 €
2181	Projet confort Thermique Les petits Lutins	Petite Enfance		9 000,00 €
<b>Total 21848</b>	<b>Autres matériel de Bureau et mobilier</b>			<b>1 500,00 €</b>
21848	AMENAGEMENT CREALINOU meuble /Chaise	Petite Enfance		1 500,00 €
<b>Total 21351</b>	<b>Install générales .. des constructions - Bâtiments publics</b>			<b>10 000,00 €</b>
21351	Projet Jardin Montbambin	Petite Enfance		7 000,00
21351	Projet entretien du réseau d'eau	Petite Enfance		3 000,00
				<b>52 500,00 €</b>

**COMMENTAIRES**

Revêtement sol à changer en lino + mi-cloison accueil à construire Subventionnable CAF 80% HT

enlèvement de 3 radiateurs pour installer une clim +radiateur salle change+éclairage salle de vie subventionnable CAF 80% HT

absorbeur acoustique - Ouverture porte à distance - Lave mains VC adulte subventionnable CAF 80%

Anti chute objet étages - Protéger l'enrochement - Sécuriser les sorties enfants par un sas entre le portillon et la cour - installer un visiophone pour contrôler

Changement des climatiseurs - subventionnable à 80% CAF

**Mobilier enfant subventionnable CAF à 80% du HT**

Mobilier enfant subventionnable CAF à 80% du HT

Aménagement espace jardin privatif crèche : voir avec Mairie - clôture - portillon- cabane rangement- tonnelle voir DAH escalier extérieur à sécuriser. subventionnable CAF 80%

Placer un adoucisseur - subventionnable à 80% CAF

N°4	Total PREVU PETITE ENFANCE	Dépenses	RECETTES			
			Emprunt	Autofi	Subv	FCTVA
		52 500,00 €	8 612,10 €	6 804,57 €	37 083,33	

CompteB9:E24s		SPPGD	BP 2026
<b>Total 2158</b>	<b>Installation , Matériel et Outillage technique</b>		<b>105 000,00 €</b>
2158	LECTEUR PLAQUES	SPPGD	105 000,00 €
<b>21351</b>	<b>Installations générales des constructions</b>		<b>35 000,00 €</b>
21351	Installation générales des constructions	SPPGD	
21351	Aménagement quai de Buis	SPPGD	35 000,00 €
<b>Total 2181</b>	<b>Installation générales/Agencements et aménagements divers</b>		<b>8 000,00 €</b>
2181	NON FAIT 2024 GLISSIERES ET BAVETTES DE PROTECTION SECURITE	SPPGD	
2181	Création accès véhicule à bascule benne déchets	SPPGD	8 000,00 €
<b>Total 21828</b>	<b>Autres matériel de transports</b>		<b>255 000,00 €</b>
21828	ACHAT 1 BOM	SPPGD	
21829	ACHAT 1 BOM	SPPGD	255 000,00 €
<b>Total 2183</b>	<b>Matériel de bureau et matériel informatique</b>		<b>- €</b>
21838	Matériel de bureau et matériel informatique	SPPGD	
<b>Total 215738</b>	<b>Autres matériels et outillage de voirie</b>		<b>- €</b>
215738	Remplacement colonne à verres	SPPGD	
<b>Total 2188</b>	<b>Autres Immobilisations corporelles</b>		<b>- €</b>
2188	PLACETTES COLLECTIVES marché en cours mini inscrit (dont grilles et bioeaux)	SPPGD	
<b>Total 2313</b>			<b>- €</b>
2313	Construction en cours (solde déchèterie transféré)	SPPGD	
	<b>SPPGD</b>	<b>SPPGD</b>	<b>403 000,00 €</b>

N°5	Total PREVU SPPGD	Dépenses	RECETTES			
			Emprunt	Autofi	Subv	FCTVA
		403 000,00 €	245 800,00 €	127 350,00 €	29 850,00 €	

Comptes		APN	BP 2026	COMMENTAIRES
<b>Total général</b>				
<b>Total 20422</b>	<b>Subventions d'équipements aux personnes de droit privé (bât installations)</b>		- €	- €
2041412		APN		
<b>Total 2145</b>	<b>Aménagement sur Sol d'Autrui</b>		<b>48 500,00 €</b>	
2145/87	Via Cordia	APN	6 000,00 €	VIA CORDA - Aménagement d'une
2145/87	aménagement sentier d'interprétation sur VVV	APN	10 000,00 €	Sentier viticole sur la VVV Nyons-
2145/87	Travaux snetier du Bentrax	APN	2 500,00 €	Travaux de sécurisation sentier
2145/87	Travaux de purge du St Julien	APN	20 000,00 €	Béatrix Rémuzat (main courante,
2145/87	Travaux entretien sites naturels d'escalade Montbrun	APN	10 000,00 €	assiette du sentier etc.) Recettes
<b>Total 2188</b>	<b>Autres</b>		<b>5 600,00 €</b>	CD26 non déposées. Dépôt pour la
2188/27	achat éco compteurs pour la passerelle him (pose en interne)	APN	5 600,00 €	commission d'avril
			<b>54 100,00 €</b>	Recettes CD26 notifiées en 2025
				Purge du site d'escalade " la
				CHAVOUL "à Montbrun -
				- €
				recettes CD26 notifiées en 2025

N°6	Total PREVU APN	Dépenses	RECETTES			
			Emprunt	Autofi	Subv	FCTVA
		54 100,00 €	918,62 €	20 731,38 €	32 450,00	



	Opération 251 Crèche Montbrun les Bains (18 places)	Opération 253 OPAH aide aux particuliers	Opération 256 ABRIS VELO	Opération 258 CANO
	VP en charge	VP en charge	VP en charge	VP en charge
Dépenses	BP 2026	BP 2026	BP 2026	BP 2026
20422		100 000,00 €		
2031	- €		- €	
2033			275,00 €	
21318				1 070 000,00 €
2181			50 350,00 €	
2313	30 000,00		-	
2314				
2315				
458140				
27				
<b>TOTAL 2026</b>	<b>30 000,00 €</b>	<b>100 000,00 €</b>	<b>50 625,00 €</b>	<b>1 070 000,00 €</b>
<b>RECETTES</b>				
<b>DAM 2026 040</b>				
<b>DAM EXISTANTE 040</b>				
021		- €		
10222	4 921,20 €		8 304,53 €	
1068				
Dépôt de garantie 165				
1641 EMPRUNT			- €	1 070 000,00 €
1321 ETAT			- €	
1322 REGION			25 000,00 €	
1388 Autres	18 000,00 €			
27				
458240				
<b>TOTAL BP 2026(avant équilibre)</b>	<b>22 921,20 €</b>	<b>- €</b>	<b>33 304,53 €</b>	<b>1 070 000,00 €</b>
Dont recours à l'emprunt	- €			
<b>RESULTAT 2026</b>	<b>- 7 078,80 €</b>	<b>- 100 000,00 €</b>	<b>- 17 320,48 €</b>	<b>- €</b>

	TOTAL Opération 2026	TOTAL Hors Opération 2026	Total Général BP 2026 hors RAR
<b>Dépenses</b>			
REPRISE sUR SUBV		63 873,57 €	63 873,57 €
NEUTRALISATION DAM EXISTANTE		146 656,25 €	146 656,25 €
Emprunt 1641	364 432,45 €	477 959,36 €	842 391,81 €
2041411	- €	65 000,00 €	65 000,00 €
20422	100 000,00 €	- €	100 000,00 €
2031	- €	- €	- €
2033	275,00 €	- €	275,00 €
2051	- €	35 000,00 €	35 000,00 €
2113	- €	350 000,00 €	350 000,00 €
2111	- €	- €	- €
2118	14 000,00 €	- €	14 000,00 €
2121	- €	- €	- €
2128	- €	- €	- €
21318	1 070 000,00 €	- €	1 070 000,00 €
2135	4 146,00 €	- €	4 146,00 €
21351	- €	346 000,00 €	346 000,00 €
2145	- €	65 500,00 €	65 500,00 €
21532	- €	3 500,00 €	3 500,00 €
2158	- €	105 000,00 €	105 000,00 €
2181	50 350,00 €	51 000,00 €	101 350,00 €
2182	- €	- €	- €
21838	- €	27 000,00 €	27 000,00 €
2184	- €	- €	- €
2185	- €	48 000,00 €	48 000,00 €
2188	- €	8 800,00 €	8 800,00 €
21828	- €	255 000,00 €	255 000,00 €
21848	120 000,00 €	1 500,00 €	121 500,00 €
2313	1 162 050,00 €	- €	1 162 050,00 €
2314	- €	20 000,00 €	20 000,00 €
2315	2 036 577,00 €	- €	2 036 577,00 €
458140	- €	- €	- €
27	- €	- €	- €
<b>TOTAL 2026</b>	<b>4 921 830,45 €</b>	<b>2 069 789,18 €</b>	<b>6 991 619,63 €</b>

<b>TOTAL DES DEPENSES 2026</b>	<b>6 991 619,63 €</b>
--------------------------------	-----------------------

	TOTAL RECETTE Opération	TOTAL RECETTE Hors Opération	TOTAL Général BP 2026 hors RAR
<b>RECETTES</b>			
DAM 2026 040		24 967,16 €	24 967,16 €
DAM EXISTANTE 040		798 210,44 €	798 210,44 €
021		- €	- €
10222		- €	- €
1068	- €	- €	- €
Dépôt de garantie 165	- €	- €	- €
1641 EMPRUNT	2 133 056,01 €	476 966,99 €	2 610 023,00 €
1321 ETAT	453 530,00 €	- €	453 530,00 €
1322 REGION	25 000,00 €	- €	25 000,00 €
1323 DEPARTEMENT	177 000,00 €	32 450,00 €	209 450,00 €
13241 COMMUNE	1 057 213,00 €	- €	1 057 213,00 €
Autres ETALBLISS PUBLICS	- €	- €	- €
1327 EUROPE	- €	- €	- €
1328 Autres (CAF/MAS etc )	80 000,00 €	87 433,33 €	167 433,33 €
13362 DSIL	- €	- €	- €
ipement non amortissable)	- €	- €	- €
1388 Autres	31 125,00 €	- €	31 125,00 €
	- €	- €	- €
27	- €	- €	- €
458240	- €	- €	- €
<b>TOTAL BP 2026(avant équil</b>	<b>3 956 924,01 €</b>	<b>1 420 027,92 €</b>	<b>5 376 951,93 €</b>
Dont recours à l'emprunt			

<b>RESULTAT 2026</b>	<b>- 964 906,44 €</b>	<b>- 649 761,26 €</b>
----------------------	-----------------------	-----------------------

<b>TOTAL DES RECETTES avant Equilibre</b>	<b>5 376 951,93 €</b>
---	-----------------------

<b>Virement de la section de fonctionnement (023)</b>	<b>1 614 667,70 €</b>
---	-----------------------

<b>TOTAL DES RECETTES 2026</b>	<b>6 991 619,63 €</b>
--------------------------------	-----------------------

# LES BUDGETS ANNEXES 2026

1- SPANC

2- Zones d'Activité

3- Transport de la personne

4- Portage de repas

5- GEMAPI

## 1- BUDGET ANNEXE 2026 SPANC

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

### Exercice 2025

En 2025, les dépenses réelles de fonctionnement s'élèvent à 116 734,74 €, soit environ 82 % des crédits ouverts. Les charges de personnel (93 500 €) constituent la part principale des dépenses. Les charges exceptionnelles prévues à hauteur de 9 000 € pour le dispositif d'aide à la réhabilitation ont été réalisées pour 4 750 €.

Les recettes de fonctionnement atteignent 108 324,35 €, dont 107 450 € issus des redevances.

L'exercice 2025 se solde par un déficit de fonctionnement de 11 366,90 €. Toutefois, après reprise de l'excédent antérieur, la section de fonctionnement présente un solde positif de 24 507,17 € en fin d'année.

En section d'investissement, les dépenses réalisées demeurent limitées (1 139,09 € + 1095,54 € RAR = 2 234,63 €) et le solde cumulé, après reprise des excédents antérieurs, s'établit à 12 946,96 €.

### Perspectives 2026

Pour 2026, le budget prévoit : 133 339,40 € de dépenses de gestion, 105 000 € de charges de personnel, 4 000 € de charges exceptionnelles, 1500€ de dotations aux provisions. Le total des dépenses réelles de fonctionnement est inscrit à 138 839,40 €.

Les recettes prévisionnelles s'élèvent à 115 600 €, principalement issues des redevances (114 000 €).

L'équilibre est assuré par la reprise de l'excédent antérieur de fonctionnement (24 507,18 €).

En section d'investissement, 14 214,74 € de dépenses sont prévues, équilibrées par les excédents reportés et les opérations d'ordre.

Ainsi, malgré un déséquilibre ponctuel en fonctionnement, le budget annexe SPANC demeure financièrement stabilisé grâce aux excédents cumulés.

# 1- BUDGET ANNEXE 2026 : SPANC – SECTION DE FONCTIONNEMENT

COMMUNAUTE DE COMMUNES DES BARONNIES EN DROME PROVENCALE - 26 - BUDGET ANNEXE <b>SPANC</b>				
SECTION FONCTIONNEMENT DETAIL DES DEPENSES		2025		2026
BP= total voté		BP	CA	BP
Chap.011	Charges à caractère général	35 517.56 €	14 728.94 €	23 339.40 €
60	Achats & Variations de Stock	3 200.00 €	1 443.28 €	2 400.00 €
61	Services Extérieurs	7 000.00 €	6 454.55 €	14 050.00 €
62	Autres Services Extérieurs	25 317.56 €	6 831.11 €	6 889.40 €
Chap.012	Charges de personnel et frais assimilés	93 500.00 €	93 500.00 €	105 000.00 €
Chap.014	Atténuations de produits			
Chap.65	Autres charges de gestion courante	5 000.00 €	3 755.80 €	5 000.00 €
<b>TOTAL = DEPENSES DE GESTION DES SERVICES</b> (a) = (011+012+014+65+656)		<b>134 017.56 €</b>	<b>111 984.74 €</b>	<b>133 339.40 €</b>
Chap.66	Charges financières (b)			
Chap.67	Charges exceptionnelles (c)	9 000.00 €	4 750.00 €	4 000.00 €
Chap.68	Dotations aux provisions et dépréciations (d)			1 500.00 €
Chap.022	Dépenses imprévues ( fonctionnement ) (e)			
<b>TOTAL DES DEPENSES REELLES = a+b+c+d+e</b>		<b>143 017.56 €</b>	<b>116 734.74 €</b>	<b>138 839.40 €</b>
Chap.023	Virement à la section d'investissement			
Chap.042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	2 956.51 €	2 956.51 €	1 267.78 €
6811	Dotations aux amort. des immos incorporelles et corporelles	2 956.51 €	2 956.51 €	1 267.78 €
Chap.043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonctionnement			
<b>TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE</b> (au profit de l'investissement)		<b>2 956.51 €</b>	<b>2 956.51 €</b>	<b>1 267.78 €</b>
<b>Reprise du déficit antérieur</b>				
<b>TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE</b>		<b>145 974.07 €</b>	<b>119 691.25 €</b>	<b>140 107.18 €</b>

COMMUNAUTE DE COMMUNES DES BARONNIES EN DROME PROVENCALE - 26 - BUDGET ANNEXE <b>SPANC</b>				
SECTION FONCTIONNEMENT DETAIL DES RECETTES		2025		2026
BP = TOTAL voté		BP	CA	BP
Chap.013	Atténuations de charges	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Chap.70	Produits des services, du domaine et ventes diverses	110 000,00 €	107 450,00 €	114 000,00 €
7062	Redevances d'assainissement non collectif	110 000,00 €	107 450,00 €	114 000,00 €
Chap.73	Impôts et taxes	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Chap.74	Dotations, subventions et participations	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Chap.75	Autres produits de gestion courante	0,00 €	177,18 €	100,00 €
7584	Recouvrement créances admises en non valeur		75,00 €	
7588	Autres produits divers de gestion courante	0,00 €	102,18 €	100,00 €
<b>TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES</b> (a) = (70+73+74+75+013)		<b>110 000,00 €</b>	<b>107 627,18 €</b>	<b>114 100,00 €</b>
Chap.76	Produits financiers		0,00 €	
Chap.77	Produits exceptionnels	0,00 €	192,48 €	0,00 €
7714	Recouvrement sur créances admises en non valeur	0,00 €		
7718	Autres produits exceptionnels			
773	Mandats annulés	0,00 €	192,48 €	
7788	Produits exceptionnels divers			
Chap.78	Reprises sur amortissements et provisions	100,00 €	504,69 €	1 500,00 €
7817	Reprises sur dépréciations des actifs circulants	100,00 €	504,69 €	1 500,00 €
Chap.042	Opérations d'ordre de transfert entre section	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>TOTAL DES RECETTES D'ORDRE</b>		<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
<b>TOTAL DES RECETTES FONCTIONNEMENT</b>		<b>110 100,00 €</b>	<b>108 324,35 €</b>	<b>115 600,00 €</b>
<b>002 Reprise de l'excédent antérieur</b>		<b>35 874,07 €</b>	<b>35 874,07 €</b>	<b>24 507,18 €</b>
<b>TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b> yc RESULTAT REPORTE		<b>145 974,07 €</b>	<b>144 198,42 €</b>	<b>140 107,18 €</b>

# 1- BUDGET ANNEXE 2026 : SPANC – SECTION D'INVESTISSEMENT

COMMUNAUTE DE COMMUNES DES BARONNIES EN DROME PROVENCALE - 26 - BUDGET ANNEXE <b>SPANC</b>					
SECTION D'INVESTISSEMENT DETAIL DES DEPENSES		BP 2025			BP 2026
BP= total voté		BP	CA	Reste à Réaliser	BP
Chap.20	Immobilisations incorporelles (hors 204)				
Chap.204	Subventions versées				
Chap.21	Immobilisations corporelles	13 899.19 €	1 139.09 €	1 095.54 €	14 214.74 €
21838	Autres matériels informatique	0.00 €	1 139.09 €		
21848	Autres matériels de bureau et mobilier			1 095.54 €	
2188	Autres immo corporelles	13 899.19 €	0.00 €		14 214.74 €
Chap.23	Immobilisations en cours				
<b>TOTAL des dépenses d'équipement</b>		<b>13 899.19 €</b>	<b>1 139.09 €</b>	<b>1 095.54 €</b>	<b>14 214.74 €</b>
<b>TOTAL des dépenses financières</b>		<b>0.00 €</b>	<b>0.00 €</b>	<b>0.00 €</b>	<b>0.00 €</b>
<b>TOTAL DEPENSES REELLES</b>		<b>13 899.19 €</b>	<b>1 139.09 €</b>	<b>1 095.54 €</b>	<b>14 214.74 €</b>
<b>TOTAL DEPENSES D'ORDRE</b>		<b>0.00 €</b>	<b>0.00 €</b>		<b>0.00 €</b>
<b>TOTAL DEPENSES INVESTISSEMENT</b>		<b>13 899.19 €</b>	<b>1 139.09 €</b>	<b>1 095.54 €</b>	<b>14 214.74 €</b>
<b>Déficit d'investissement reporté</b>					
<b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULÉES</b>		<b>13 899.19 €</b>	<b>1 139.09 €</b>	<b>1 095.54 €</b>	<b>14 214.74 €</b>

COMMUNAUTE DE COMMUNES DES BARONNIES EN DROME PROVENCALE - 26 - BUDGET ANNEXE <b>SPANC</b>						
SECTION D'INVESTISSEMENT DETAIL DES RECETTES		2025				2026
BP = TOTAL voté		BP	CA	Reste à Réaliser	Crédit annulé	BP
Chap.13	Subventions d'investissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Chap.16	Emprunts et dettes assimilées	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>Total des recettes d'équipement</b>		<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
Chap.10	Dotations Fonds divers Réserves	0,00 €	186,86 €	0,00 €	-186,86 €	0,00 €
10222	FCTVA		186,86 €		-186,86 €	
<b>Total des recettes financières</b>		<b>0,00 €</b>	<b>186,86 €</b>		<b>-186,86 €</b>	<b>0,00 €</b>
Chap.45	Opérations pour compte de Tiers	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €
<b>Total recette opération compte de tiers</b>		<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>		<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
<b>TOTAL DES RECETTES REELLES</b>		<b>0,00 €</b>	<b>186,86 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>-186,86 €</b>	<b>0,00 €</b>
Chap.021	Virement de la section de fonct.				0,00 €	
Chap.040	Opérations d'ordre entre section (3)	2 956,51 €	2 956,51 €		0,00 €	1 267,78 €
<b>Total prélèvements section de fonctionnement</b>		<b>2 956,51 €</b>	<b>2 956,51 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>1 267,78 €</b>
<b>TOTAL DES RECETTES D'ORDRE</b>		<b>2 956,51 €</b>	<b>2 956,51 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>1 267,78 €</b>
<b>TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT</b>		<b>2 956,51 €</b>	<b>3 143,37 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>-186,86 €</b>	<b>1 267,78 €</b>
<b>Affectation 1068</b>		<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>			<b>0,00 €</b>
<b>R001 Excédent d'investissement reporté</b>		<b>10 942,68 €</b>	<b>10 942,68 €</b>			<b>12 946,96 €</b>
<b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULÉES</b>		<b>13 899,19 €</b>	<b>14 086,05 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>-186,86 €</b>	<b>14 214,74 €</b>

## 2 - BUDGET ANNEXE 2026 : ZONES D'ACTIVITES

Le budget annexe de la zone d'activités est un budget de stock. Il retrace l'ensemble des opérations liées à l'aménagement et à la commercialisation des terrains destinés à l'accueil d'entreprises. Il s'inscrit dans une logique de production de foncier économique, avec des dépenses engagées en amont et des recettes attendues lors des cessions.

**En section de fonctionnement**, les dépenses réelles sont estimées à 842 097,61 €. Elles correspondent principalement aux acquisitions foncières, ainsi qu'aux frais d'études et de gestion de l'opération. Les écritures d'ordre s'élèvent à 856 074,59 €

Les recettes réelles de fonctionnement sont constituées des produits de cession de terrains pour 786 830 € ainsi qu'une subvention prévisionnelle de 431 342,20 €. Les écritures d'ordre s'élèvent à 480 000 €.

La section de fonctionnement s'équilibre au montant de 1 698 172,20 €

**En section d'investissement**, le budget intègre la reprise du déficit d'investissement antérieur pour un montant de 376 074,59 € ainsi qu'une valeur de stock de 480 000 €.

La section d'investissement s'équilibre au montant de 856 074,59 €.

## 2 - BUDGET ANNEXE 2026 : ZONES D'ACTIVITES

### ZA du plan d'Oriol (Séderon)

- Marché STEP : 8 407.61€ en attente du DGD

➤ **Total des dépenses estimées : 8 407.61€**

- Surfaces commercialisables de 5 860 m<sup>2</sup> (2 terrains) à 20,00€ HT soit 117 200,00€ et une subvention DETR de 17 875 €.

➤ **Total des recettes estimées : 135 075€**

### ZA du Grand tilleul 1 (Nyons) :

- Acquisition terrain : 669 620,00€ soit 9 terrains pour 13 166 m<sup>2</sup>

- Frais de Notaire et autres : 12 000,00€

- Frais étude (suivi des mesures compensatoires) et autres : 1 500,00€

- Régularisation arrondi Centimes TVA : 10€

➤ **Total des dépenses estimées : 683 130,00€**

- Surface commercialisables de 13 166 m<sup>2</sup> (5 451 m<sup>2</sup> à 45€ HT et 7 715 m<sup>2</sup> à 55€ HT)

➤ **Total recettes estimées : 669 620,00€**

### ZA du Grand tilleul 2 (Nyons):

- Marché de MOE : 150 560€ (2022-014)

➤ **Total des dépenses estimées : 150 560,00€**



## 2 - BUDGET ANNEXE 2026 : ZONES D'ACTIVITES – SECTION DE FONCTIONNEMENT

COMMUNAUTE DE COMMUNES DES BARONNIES EN DROME PROVENCALE - 26 - BUDGET ANNEXE ZA				
SECTION FONCTIONNEMENT DETAIL DES DEPENSES		2025		2026
BP= total voté		BP	CA	BP
<b>Chap.011</b>	<b>Charges à caractère général</b>	943 762,66 €	105 130,44 €	842 087,61 €
60	Achats & Variations de Stock	943 762,66 €	105 130,44 €	842 087,61 €
61	Services Extérieurs			
62	Autres Services Extérieurs			
63	Impôts et Taxes assimilées			
<b>Chap.012</b>	<b>Charges de personnel et frais assimilés</b>			
<b>Chap.014</b>	<b>Atténuations de produits</b>			
<b>Chap.65</b>	<b>Autres charges de gestion courante</b>	10,00 €	0,34 €	10,00 €
<b>TOTAL = DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a) = (011+012+014+65+656)</b>		<b>943 772,66 €</b>	<b>105 130,78 €</b>	<b>842 097,61 €</b>
<b>Chap.66</b>	<b>Charges financières (b)</b>			
<b>Chap.67</b>	<b>Charges exceptionnelles (c)</b>			
<b>Chap.68</b>	<b>Dotations aux provisions et dépréciations (d)</b>			
<b>Chap.022</b>	<b>Dépenses imprévues ( fonctionnement ) (e)</b>			
<b>TOTAL DES DEPENSES REELLES = a+b+c+d+e</b>		<b>943 772,66 €</b>	<b>105 130,78 €</b>	<b>842 097,61 €</b>
<b>Chap.023</b>	<b>Virement à la section d'investissement</b>	376 074,59 €	0,00 €	480 000,00 €
<b>Chap.042</b>	<b>Opérations d'ordre de transfert entre sections</b>	329 939,81 €	329 939,81 €	376 074,59 €
7133	Variation des en-cours de production de biens	329 939,81 €	329 939,81 €	376 074,59 €
<b>Chap.043</b>	<b>Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonctionnement</b>			
<b>TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE</b>		<b>706 014,40 €</b>	<b>329 939,81 €</b>	<b>856 074,59 €</b>
<b>Reprise du déficit antérieur</b>				
<b>TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE</b>		<b>1 649 787,06 €</b>	<b>435 070,59 €</b>	<b>1 698 172,20 €</b>

COMMUNAUTE DE COMMUNES DES BARONNIES EN DROME PROVENCALE - 26 - BUDGET ANNEXE ZA				
SECTION FONCTIONNEMENT DETAIL DES RECETTES		2025		2026
BP = TOTAL voté		BP	CA	BP
<b>Chap.013</b>	<b>Atténuations de charges</b>	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>Chap.70</b>	<b>Produits des services, du domaine et ventes diverses</b>	845 815,00 €	58 996,00 €	786 820,00 €
7015	Ventes de terrains aménagés	845 815,00 €	58 996,00 €	786 820,00 €
<b>Chap.73</b>	<b>Impôts et taxes</b>	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>Chap.74</b>	<b>Dotations, subventions et participations</b>	427 887,47 €	0,00 €	431 342,20 €
7473	Départements	17 875,00 €	0,00 €	17 875,00 €
74751	Participations GFP de rattachement	410 012,47 €	0,00 €	413 467,20 €
<b>Chap.75</b>	<b>Autres produits de gestion courante</b>	10,00 €	0,00 €	10,00 €
752	Revenus des immeubles			
7581	FCTVA			
7588	Autres produits divers de gestion courante	10,00 €	0,00 €	10,00 €
<b>TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = (70+73+74+75+013)</b>		<b>1 273 712,47 €</b>	<b>58 996,00 €</b>	<b>1 218 172,20 €</b>
<b>Chap.76</b>	<b>Produits financiers</b>		0,00 €	
<b>Chap.77</b>	<b>Produits exceptionnels</b>	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>Chap.042</b>	<b>Opérations d'ordre de transfert entre section</b>	376 074,59 €	376 074,59 €	480 000,00 €
7133	Variation des en-cours de production de biens	376 074,59 €	376 074,59 €	480 000,00 €
<b>TOTAL DES RECETTES D'ORDRE</b>		<b>376 074,59 €</b>	<b>376 074,59 €</b>	<b>480 000,00 €</b>
<b>TOTAL DES RECETTES FONCTIONNEMENT</b>		<b>1 649 787,06 €</b>	<b>435 070,59 €</b>	<b>1 698 172,20 €</b>
<b>002 Reprise de l'excédent antérieur</b>				
<b>TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT yc RESULTAT REPORTE</b>		<b>1 649 787,06 €</b>	<b>435 070,59 €</b>	<b>1 698 172,20 €</b>

## 2 - BUDGET ANNEXE 2026 : ZONES D'ACTIVITES – SECTION D'INVESTISSEMENT

COMMUNAUTE DE COMMUNES DES BARONNIES EN DROME PROVENCALE - 26 - BUDGET ANNEXE ZA				
SECTION D'INVESTISSEMENT DETAIL DES DEPENSES		BP 2025		BP 2026
		BP	CA	BP
BP= total voté				
Chap.20	Immobilisations incorporelles (hors 204)			
Chap.204	Subventions versées			
Chap.21	Immobilisations corporelles			
Chap.23	Immobilisations en cours			
<b>TOTAL des dépenses d'équipement</b>		<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
Chap.13	Subvention d'investissement			
Chap.16	Remboursement d'emprunts	63 400,00 €	63 400,00 €	0,00 €
168758	Autres dettes - Autres groupements	63 400,00 €	63 400,00 €	
Chap.27	Autres immos financières	0,00 €	0,00 €	
<b>TOTAL des dépenses financières</b>		<b>63 400,00 €</b>	<b>63 400,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
Chap.45	Opérations pour compte de Tiers	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>TOTAL DEPENSES REELLES</b>		<b>63 400,00 €</b>	<b>63 400,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
Chap.040	Opérations d'ordre entre section	376 074,59 €	376 074,59 €	480 000,00 €
3355	Travaux	376 074,59 €	376 074,59 €	480 000,00 €
Chap.041	Opérations patrimoniales			
<b>TOTAL DEPENSES D'ORDRE</b>		<b>376 074,59 €</b>	<b>376 074,59 €</b>	<b>480 000,00 €</b>
<b>TOTAL DEPENSES INVESTISSEMENT</b>		<b>439 474,59 €</b>	<b>439 474,59 €</b>	<b>480 000,00 €</b>
<b>Déficit d'investissement reporté</b>		<b>266 539,81 €</b>	<b>266 539,81 €</b>	<b>376 074,59 €</b>
<b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULÉES</b>		<b>706 014,40 €</b>	<b>706 014,40 €</b>	<b>856 074,59 €</b>

COMMUNAUTE DE COMMUNES DES BARONNIES EN DROME PROVENCALE - 26 - BUDGET ANNEXE ZA				
SECTION D'INVESTISSEMENT DETAIL DES RECETTES		2025		2026
		BP	CA	BP
BP = TOTAL voté				
<b>Total des recettes d'équipement</b>		<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
<b>Total des recettes financières</b>		<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
Chap.45	Opérations pour compte de Tiers	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>Total recette opération compte de tiers</b>		<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
<b>TOTAL DES RECETTES REELLES</b>		<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
Chap.021	Virement de la section de fonct.	376 074,59 €	0,00 €	480 000,00 €
Chap.040	Opérations d'ordre entre section	329 939,81 €	329 939,81 €	376 074,59 €
3355	Travaux	329 939,81 €	329 939,81 €	376 074,59 €
<b>TOTAL PRELEVEMENTS SECTION DE FONCTIONNEMENT</b>		<b>706 014,40 €</b>	<b>329 939,81 €</b>	<b>856 074,59 €</b>
Chap.041	Opérations patrimoniales			
Chap.024	Produits de cessions			
<b>TOTAL DES RECETTES D'ORDRE</b>		<b>706 014,40 €</b>	<b>329 939,81 €</b>	<b>856 074,59 €</b>
<b>TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT</b>		<b>706 014,40 €</b>	<b>329 939,81 €</b>	<b>856 074,59 €</b>
<b>Affectation 1068</b>		<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
<b>R001 Excédent d'investissement reporté</b>				
<b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULÉES</b>		<b>706 014,40 €</b>	<b>329 939,81 €</b>	<b>856 074,59 €</b>

### 3- BUDGET ANNEXE 2026 : TRANSPORT DE PERSONNES

La **Communauté de Communes des Baronniees en Drôme Provençale (CCBDP)** organise le service de transport sur le territoire des Hautes Baronniees, en partenariat avec la **Région Auvergne Rhône-Alpes**. Depuis le 1er septembre 2025, la Région soutient ce service à hauteur de **22 729,72 € HT par an**.

Le budget 2026 concerne la ligne **D43 : Mévouillon – Laragne**, qui circule **deux fois par semaine**. Jusqu'au 30 juin 2025, la CCBDP assurait également le transport scolaire. Depuis la rentrée 2025/2026, la Région en a repris l'exploitation, faisant de 2026 le **premier exercice complet sans transport scolaire**.

Les dépenses de fonctionnement pour 2026 s'élèvent à **46 303,57 €**, en baisse par rapport à 2025 en raison de la fin du transport scolaire. Elles se répartissent principalement entre le personnel (**24 898,27 €**) et les charges à caractère général (**17 745,33 €**), les dotations aux amortissements représentant **3 649,97 €**.

Les recettes atteignent également **46 303,57 €**, composées de la participation régionale (**22 729,72 €**), des recettes des usagers (**1 200 €**), du report d'excédent antérieur (**21 497,18 €**) et des opérations d'ordre (**866,67 €**), assurant ainsi l'équilibre budgétaire du service.

Pour l'investissement, les dépenses prévues pour 2026 s'élèvent à **56 424,19 €**, dont **55 557,52 €** destinés au matériel de transport d'exploitation.

La section d'investissement est financée exclusivement par des ressources internes, à savoir : l'excédent d'investissement reporté pour **52 774,22 €**, et les amortissements pour **3 649,97 €**.

Le mécanisme des amortissements permet chaque année de constater l'usure comptable des véhicules en fonctionnement et de dégager une ressource équivalente en investissement, contribuant ainsi au **renouvellement futur du matériel**. Aucun emprunt n'est prévu en 2026. L'investissement est donc financé intégralement par les réserves constituées les années précédentes et par les amortissements, **sans recours à l'endettement**.

### 3- BUDGET ANNEXE 2026 : TRANSPORT DE PERSONNES – SECTION DE FONCTIONNEMENT

COMMUNAUTE DE COMMUNES DES BARONNIES EN DROME PROVENCALE - 26 - BUDGET ANNEXE <b>TRANSPORT DE PERSONNES</b>				
SECTION FONCTIONNEMENT DETAIL DES DEPENSES  BP= total voté		2025		2026
		BP	CA	BP
Chap.011	Charges à caractère général	36 282.96 €	7 785.66 €	17 745.33 €
60	Achats & Variations de Stock	28 432.96 €	2 159.65 €	7 786.73 €
61	Services Extérieurs	7 350.00 €	5 626.01 €	9 458.60 €
62	Autres Services Extérieurs	500.00 €	- €	500.00 €
63	Impôts et Taxes assimilées			
Chap.012	Charges de personnel et frais assimilés	27 000.00 €	24 014.98 €	24 898.27 €
Chap.014	Atténuations de produits			
Chap.65	Autres charges de gestion courante	10.00 €	- €	10.00 €
<b>TOTAL = DEPENSES DE GESTION DES SERVICES</b> (a) = (011+012+014+65+66)		<b>63 292.96 €</b>	<b>31 800.64 €</b>	<b>42 653.60 €</b>
Chap.66	Charges financières (b)			
Chap.67	Charges exceptionnelles (c)			
Chap.68	Dotations aux provisions et dépréciations (d)			
Chap.022	Dépenses imprévues ( fonctionnement ) (e)			
<b>TOTAL DES DEPENSES REELLES = a+b+c+d+e</b>		<b>63 292.96 €</b>	<b>31 800.64 €</b>	<b>42 653.60 €</b>
Chap.023	Virement à la section d'investissement			
Chap.042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	3 649.97 €	3 649.97 €	3 649.97 €
6811	Dotations aux amort. des immos incorporelles et corporelles	3 649.97 €	3 649.97 €	
Chap.043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonctionnement (7)			
<b>TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE</b> (au profit de l'investissement)		<b>3 649.97 €</b>	<b>3 649.97 €</b>	<b>3 649.97 €</b>
Reprise du déficit antérieur				
<b>TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE</b> (= Total des opérations réelles et d'ordre)		<b>66 942.93 €</b>	<b>35 450.61 €</b>	<b>46 303.57 €</b>

COMMUNAUTE DE COMMUNES DES BARONNIES EN DROME PROVENCALE - 26 - BUDGET ANNEXE <b>TRANSPORT DE PERSONNES</b>				
SECTION FONCTIONNEMENT DETAIL DES RECETTES  BP = TOTAL voté		2025		2026
		BP	CA	BP
Chap.013	Atténuations de charges	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Chap.70	Produits des services, du domaine et ventes diverses	1 300,00 €	1 211,22 €	1 200,00 €
7061	Transport de voyageur	1 300,00 €	1 211,22 €	1 200,00 €
Chap.73	Impôts et taxes	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Chap.74	Dotations, subventions et participations	34 232,00 €	24 323,79 €	22 729,72 €
7472	Régions	34 232,00 €	24 323,79 €	22 729,72 €
Chap.75	Autres produits de gestion courante	0,00 €	1,85 €	10,00 €
7588	Autres produits divers de gestion courante		1,85 €	10,00 €
<b>TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES</b> (a) = (70+73+74+75+013)		<b>35 532,00 €</b>	<b>25 536,86 €</b>	<b>23 939,72 €</b>
Chap.76	Produits financiers		0,00 €	
Chap.77	Produits exceptionnels	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Chap.042	Opérations d'ordre de transfert entre section	866,67 €	866,67 €	866,67 €
777	Quote part des subventions d'investissement	866,67 €	866,67 €	0,00 €
<b>TOTAL DES RECETTES D'ORDRE</b>		<b>866,67 €</b>	<b>866,67 €</b>	<b>866,67 €</b>
<b>TOTAL DES RECETTES FONCTIONNEMENT</b>		<b>36 398,67 €</b>	<b>26 403,53 €</b>	<b>24 806,39 €</b>
<b>002 Reprise de l'excédent antérieur</b>		<b>30 544,26 €</b>	<b>30 544,26 €</b>	<b>21 497,18 €</b>
<b>TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b> <b>yc RESULTAT REPORTE</b>		<b>66 942,93 €</b>	<b>56 947,79 €</b>	<b>46 303,57 €</b>

### 3- BUDGET ANNEXE 2026 : TRANSPORT DE PERSONNES – SECTION D'INVESTISSEMENT

COMMUNAUTE DE COMMUNES DES BARONNIES EN DROME PROVENCALE - 26 - BUDGET ANNEXE <b>TRANSPORT DE PERSONNES</b>				
SECTION D'INVESTISSEMENT DETAIL DES DEPENSES		BP 2025		BP 2026
		BP	CA	BP
BP= total voté				
Chap.21	Immobilisations corporelles	52 774.22 €	- €	55 557.52 €
2156	Matériel de transport d'exploitation	52 774.22 €	- €	55 557.52 €
<b>TOTAL des dépenses d'équipement</b>		<b>52 774.22 €</b>	<b>- €</b>	<b>55 557.52 €</b>
<b>TOTAL des dépenses financières</b>		<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>
Chap.45	Opérations pour compte de Tiers	- €	- €	- €
<b>TOTAL DEPENSES REELLES</b>		<b>52 774.22 €</b>	<b>- €</b>	<b>55 557.52 €</b>
Chap.040	Opérations d'ordre de transfert entre section	866.67 €	866.67 €	866.67 €
13913	Départements	866.67 €	866.67 €	866.67 €
Chap.041	Opérations patrimoniales (7)			
<b>TOTAL DEPENSES D'ORDRE</b>		<b>866.67 €</b>	<b>866.67 €</b>	<b>866.67 €</b>
<b>TOTAL DEPENSES INVESTISSEMENT</b>		<b>53 640.89 €</b>	<b>866.67 €</b>	<b>56 424.19 €</b>
<b>Déficit d'investissement reporté</b>				
<b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULÉES</b>		<b>53 640.89 €</b>	<b>866.67 €</b>	<b>56 424.19 €</b>

COMMUNAUTE DE COMMUNES DES BARONNIES EN DROME PROVENCALE - 26 - BUDGET ANNEXE <b>TRANSPORT DE PERSONNES</b>				
SECTION D'INVESTISSEMENT DETAIL DES RECETTES		2025		2026
		BP	CA	BP
BP = TOTAL voté				
<b>Total des recettes d'équipement</b>		<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
<b>Total des recettes financières</b>		<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
Chap.45	Opérations pour compte de Tiers	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>Total recette opération compte de tiers</b>		<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
<b>TOTAL DES RECETTES REELLES</b>		<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
Chap.021	Virement de la section de fonct.			
Chap.040	Opérations d'ordre entre section (3)	3 649,97 €	3 649,97 €	3 649,97 €
28182	Matériel de transport	3 649,97 €	3 649,97 €	3 649,97 €
<b>TOTAL PRELEVEMENTS SECTION DE FONCTIONNEMENT</b>		<b>3 649,97 €</b>	<b>3 649,97 €</b>	<b>3 649,97 €</b>
Chap.041	Opérations patrimoniales (5)			
Chap.024	Produits de cessions			
<b>TOTAL DES RECETTES D'ORDRE</b>		<b>3 649,97 €</b>	<b>3 649,97 €</b>	<b>3 649,97 €</b>
<b>TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT</b>		<b>3 649,97 €</b>	<b>3 649,97 €</b>	<b>3 649,97 €</b>
<b>Affectation 1068</b>		<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
<b>R001 Excédent d'investissement reporté</b>		<b>49 990,92 €</b>	<b>49 990,92 €</b>	<b>52 774,22 €</b>
<b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULÉES</b>		<b>53 640,89 €</b>	<b>53 640,89 €</b>	<b>56 424,19 €</b>

## 4 - BUDGET ANNEXE 2026 : PORTAGE DE REPAS A DOMICILE

**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 personne hors territoire a 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 deux fois dans l'année. Les résultats sont conformes.

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 30 000 € en 2025.

Depuis 4 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.

La CCBDP, en 2025, a fourni à son prestataire des contenants avec couvercles pour faciliter la livraison des repas aux usagers et ainsi respecter ses obligations en matière de réutilisation des emballages.

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.

### **Les perspectives 2026 :**

Réaliser une étude portant sur les possibilités d'extension du service sur l'ensemble du territoire.

## 4 - BUDGET ANNEXE 2026 : PORTAGE DE REPAS A DOMICILE – SECTION DE FONCTIONNEMENT

COMMUNAUTE DE COMMUNES DES BARONNIES EN DROME PROVENCALE - 26 - BUDGET ANNEXE **PORTAGE DE REPAS**

SECTION FONCTIONNEMENT DETAIL DES DEPENSES		2025		2026
BP= total voté		BP	CA	BP
Chap.011	Charges à caractère général	19 770.00 €	13 595.66 €	17 520.00 €
60	Achats & Variations de Stock	12 400.00 €	5 772.73 €	6 400.00 €
61	Services Extérieurs	5 620.00 €	6 240.93 €	8 800.62 €
62	Autres Services Extérieurs	1 750.00 €	1 582.00 €	2 319.38 €
63	Impôts et Taxes assimilées			
Chap.012	Charges de personnel et frais assimilés	19 500.00 €	19 313.58 €	20 660.70 €
Chap.014	Atténuations de produits			
Chap.65	Autres charges de gestion courante			
<b>TOTAL = DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a) = (011+012+014+65+656)</b>		<b>39 270.00 €</b>	<b>32 909.24 €</b>	<b>38 180.70 €</b>
Chap.66	Charges financières (b)			
Chap.67	Charges exceptionnelles (c)			
Chap.68	Dotations aux provisions et dépréciations (d)			
Chap.022	Dépenses imprévues ( fonctionnement ) (e)			
<b>TOTAL DES DEPENSES REELLES = a+b+c+d+e</b>		<b>39 270.00 €</b>	<b>32 909.24 €</b>	<b>38 180.70 €</b>
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			
<b>TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE (au profit de l'investissement)</b>		<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>
<b>Reprise du déficit antérieur</b>				
<b>TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE</b>		<b>39 270.00 €</b>	<b>32 909.24 €</b>	<b>38 180.70 €</b>

COMMUNAUTE DE COMMUNES DES BARONNIES EN DROME PROVENCALE - 26 - BUDGET ANNEXE **PORTAGE DE REPAS**

SECTION FONCTIONNEMENT DETAIL DES RECETTES		2025		2026
BP = TOTAL voté		BP	CA	BP
Chap.013	Atténuations de charges	- €	- €	- €
Chap.70	Produits des services, du domaine et ventes diverses	4 500,00 €	3 313,90 €	3 300,00 €
70688	Autres prestations de services	4 500,00 €	3 313,90 €	3 300,00 €
Chap.73	Impôts et taxes	- €	- €	- €
Chap.74	Dotations, subventions et participations	34 770,00 €	29 595,34 €	34 880,70 €
74751	Participations GFP de rattachement	34 770,00 €	29 595,34 €	34 880,70 €
Chap.75	Autres produits de gestion courante	- €	- €	- €
<b>TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = (70+73+74+75+013)</b>		<b>39 270,00 €</b>	<b>32 909,24 €</b>	<b>38 180,70 €</b>
Chap.76	Produits financiers		- €	
Chap.77	Produits exceptionnels	- €	- €	- €
Chap.042	Opérations d'ordre de transfert entre section	- €	- €	- €
<b>TOTAL DES RECETTES D'ORDRE</b>		<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>
<b>TOTAL DES RECETTES FONCTIONNEMENT</b>		<b>39 270,00 €</b>	<b>32 909,24 €</b>	<b>38 180,70 €</b>
<b>Reprise de l'excédent antérieur</b>				<b>- €</b>
<b>TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT yc RESULTAT REPORTE</b>		<b>39 270,00 €</b>	<b>32 909,24 €</b>	<b>38 180,70 €</b>

## 5- BUDGET ANNEXE 2026 : GEMAPI

### **Des contraintes économiques et politiques désormais structurelles**

Depuis 2018, la compétence GEMAPI est financée par la taxe dédiée, et son exercice fait l'objet d'un suivi dans un budget annexe créé en 2019 afin d'en retracer précisément les dépenses et les recettes.

Les premières années ont permis de dégager un excédent de fonctionnement. Entre 2018 et 2020, le produit de la taxe excédait les contributions appelées par les syndicats, constituant ainsi une réserve destinée à préparer les investissements à venir. Cette situation favorable n'a toutefois pas perduré. À partir de 2021, les recettes issues de la taxe GEMAPI ne suffisent plus à couvrir les appels à cotisation des syndicats, ni les frais de pilotage de la compétence. Un déficit de fonctionnement apparaît et s'installe. Il se confirme en 2024 (-22 823 €), puis s'accroît en 2025 (-85 588 €). À la fin de l'exercice 2025, l'excédent cumulé n'est plus que de 62 315 €, montant insuffisant pour permettre le vote d'un budget 2026 à l'équilibre, exigence pourtant impérative pour la collectivité territoriale.

Parallèlement, les charges progressent sensiblement. En 2025, les participations versées aux syndicats s'élèvent à 352 859 €, pour des recettes totales de 272 163 € seulement. Pour 2026, les contributions prévisionnelles — investissement compris — atteignent 414 318€. À ces montants s'ajoutent l'augmentation des coûts liée au contexte économique, ainsi que le recrutement d'un équivalent temps plein (61 900 €) afin d'assurer le suivi technique de la compétence et l'accompagnement du programme «Eau & Climat». Ce poste est cofinancé à 30% par le budget GEMAPI + 30% par l'Agence de l'eau + 20% par les communes et 20% par la CC-BDP.

La finalisation des programmes pluriannuels d'investissement engagés par les syndicats, réalisés ou en cours en 2025 et 2026, conduira nécessairement les élus à s'interroger sur les orientations budgétaires et financières à retenir pour faire face aux projets d'investissement définis à l'échelle syndicale.

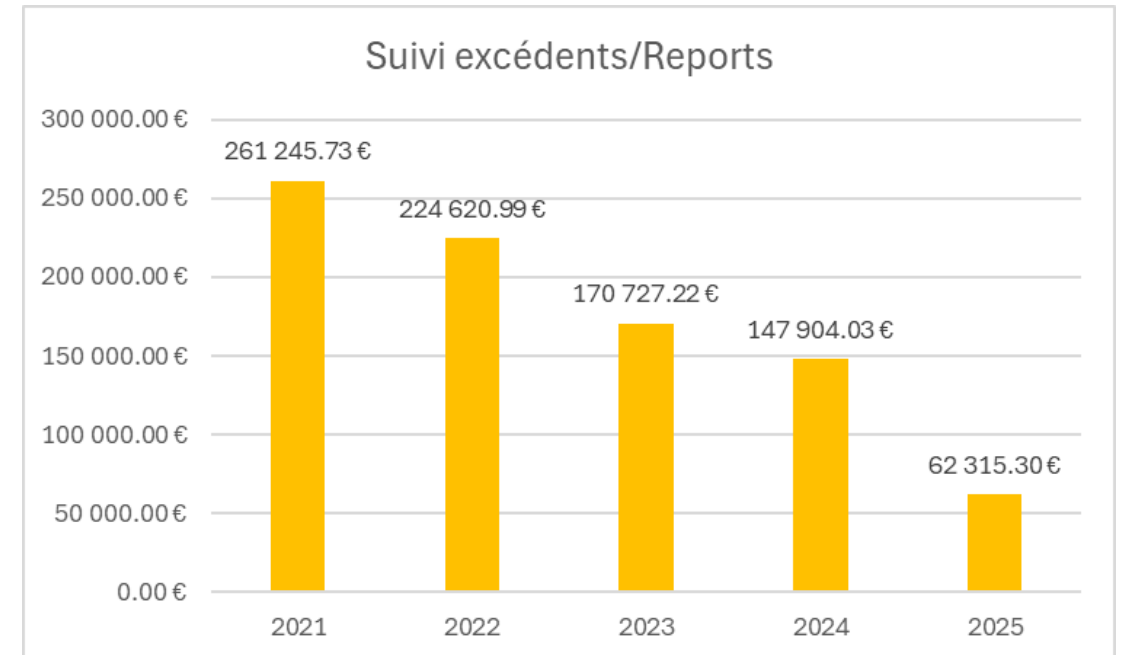
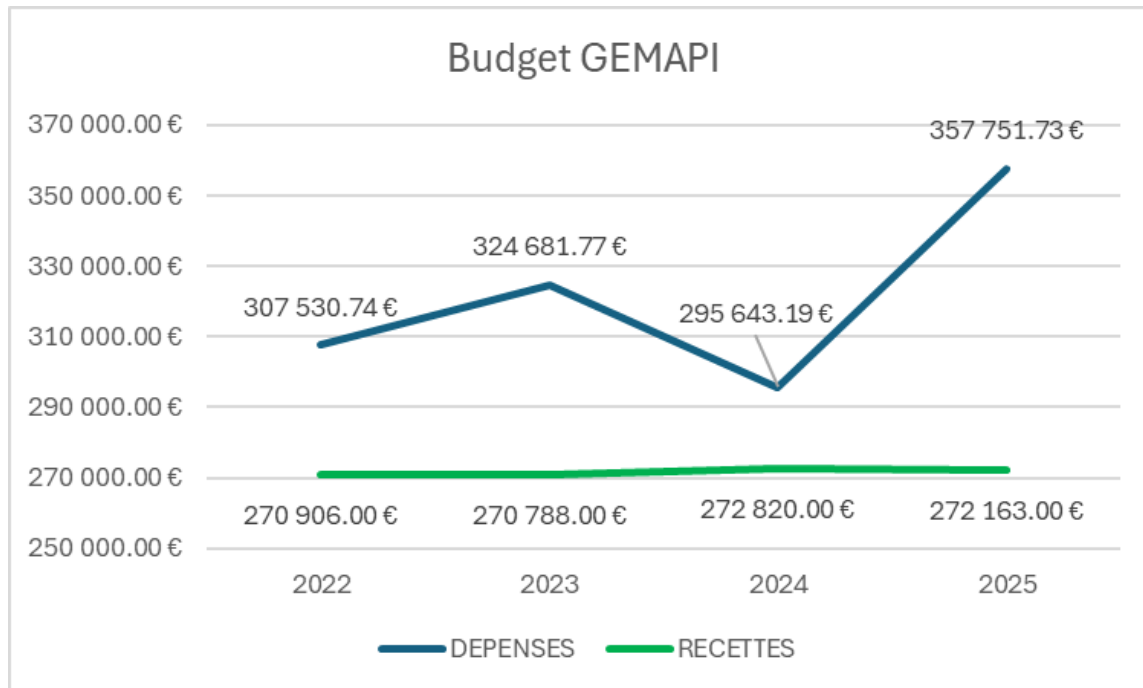
## 5- BUDGET ANNEXE 2026 : GEMAPI

### Une augmentation à envisager

Face à cette réalité budgétaire, le niveau actuel de la taxe — fixé à 10 € par habitant — ne permet plus d'assurer l'équilibre du budget annexe.

Il est proposé de fixer la taxe GEMAPI à **15 €**. Avec 27 049 contribuables, ce montant générerait un produit prévisionnel de 405 735 €.

Au regard des enjeux de prévention des inondations, d'entretien des milieux aquatiques et de sécurisation des ouvrages, l'effort demandé demeure mesuré et proportionné. La loi autorise d'ailleurs un plafond de 40 € par habitant, ce qui situe la proposition à un niveau intermédiaire, cohérent avec les responsabilités exercées et les risques couverts.



## 5- BUDGET ANNEXE 2026 : GEMAPI – SECTION DE FONCTIONNEMENT

<b>COMMUNAUTE DE COMMUNES DES BARONNIES EN DROME PROVENCALE - 26 - BUDGET ANNEXE GEMAPI</b>				
SECTION FONCTIONNEMENT DETAIL DES DEPENSES		2025		2026
BP= total voté		BP	CA	BP
Chap.011	Charges à caractère général	48 229,03 €	118,80 €	420,00 €
Chap.012	Charges de personnel et frais assimilés	4 715,00 €	2 991,84 €	61 900,00 €
Chap.014	Atténuations de produits	10 000,00 €	1 782,00 €	6 190,00 €
Chap.65	Autres charges de gestion courante	354 960,00 €	352 859,09 €	445 965,30 €
6558	Autres contributions obligatoires OUYEZE	50 000,00 €	48 541,96 €	100 033,00 €
6558	Autres contributions obligatoires LEZ	13 100,00 €	12 519,00 €	13 600,00 €
6558	Autres contributions obligatoires EYGUES	271 500,00 €	271 442,83 €	259 148,00 €
6558	Autres contributions obligatoires BUECH	20 360,00 €	20 355,30 €	41 537,00 €
6558	Autres contributions			31 647,30 €
<b>TOTAL = DEPENSES DE GESTION DES SERVICES</b> (a) = (011+012+014+65+656)		<b>417 904,03 €</b>	<b>357 751,73 €</b>	<b>514 475,30 €</b>
Chap.66	Charges financières (b)			
Chap.67	Charges exceptionnelles (c)			
Chap.68	Dotations aux provisions et dépréciations (d)			
Chap.022	Dépenses imprévues ( fonctionnement ) (e)			
<b>TOTAL DES DEPENSES REELLES = a+b+c+d+e</b>		<b>417 904,03 €</b>	<b>357 751,73 €</b>	<b>514 475,30 €</b>
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)			
<b>TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE</b> (au profit de l'investissement)		<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
Reprise du déficit antérieur				
<b>TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE</b>		<b>417 904,03 €</b>	<b>357 751,73 €</b>	<b>514 475,30 €</b>

<b>COMMUNAUTE DE COMMUNES DES BARONNIES EN DROME PROVENCALE - 26 - BUDGET ANNEXE GEMAPI</b>				
SECTION FONCTIONNEMENT DETAIL DES RECETTES		2025		2026
BP = TOTAL voté		BP	CA	BP
Chap.013	Atténuations de charges	0,00 €	0,00 €	46 425,00 €
Chap.70	Produits des services, du domaine et ventes diverses	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Chap.73	Impôts et taxes	270 000,00 €	272 163,00 €	405 735,00 €
73118	Autres contributions directes	0,00 €	1 673,00 €	
73136	Taxe milieux aquatiques et inondations	270 000,00 €	270 490,00 €	405 735,00 €
Chap.74	Dotations, subventions et participations	0,00 €	0,00 €	
Chap.75	Autres produits de gestion courante	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES</b> (a) = (70+73+74+75+013)		<b>270 000,00 €</b>	<b>272 163,00 €</b>	<b>452 160,00 €</b>
Chap.76	Produits financiers		0,00 €	
Chap.77	Produits exceptionnels	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Chap.042	Opérations d'ordre de transfert entre section	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>TOTAL DES RECETTES D'ORDRE</b>		<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
<b>TOTAL DES RECETTES FONCTIONNEMENT</b>		<b>270 000,00 €</b>	<b>272 163,00 €</b>	<b>452 160,00 €</b>
<b>002 Reprise de l'excédent antérieur</b>		<b>147 904,03 €</b>	<b>147 904,03 €</b>	<b>62 315,30 €</b>
<b>TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT yc RESULTAT REPORTE</b>		<b>417 904,03 €</b>	<b>420 067,03 €</b>	<b>514 475,30 €</b>

## **5- BUDGET ANNEXE 2026 PROPOSÉ : GEMAPI – SECTION DE FONCTIONNEMENT**