

CS 100226 ANNEXE Délibération BP 2026

NOTE PRESENTATION ELEMENTS BUDGETAIRES COMITE SYNDICAL DU 10 FÉVRIER 2026

1. Comptes financiers uniques 2025 provisoires
 - 1.1 Organom
 - 1.2 Crocu
2. Affectation anticipée des résultats
4. Budget prévisionnel 2026



1 • COMPTES FINANCIERS UNIQUES PROVISOIRES 2025

Compte financier unique provisoire 2025 - ORGANOM

Fonctionnement	BP 2025	CFU 2025
Dépenses	21 561 357,00 (hors virt à la section d'investissement)	20 656 400,71
Recettes	21 936 000,00	22 698 155,42
résultat de l'exercice 2025		2 041 754,71
Excédent 2024 de fonctionnement reporté		8 182 662,66
Excédent de fonctionnement 2025		10 224 417,37

96% de réalisations en dépenses
103% en recettes

Investissement	BP 2025	CFU 2025
Dépenses	22 024 147,60	11 155 806,25
Recettes	22 602 127,91	6 913 411,50
Résultat de l'exercice 2025		-4 242 394,75
Excédent 2024 reporté	-577 980,31	-577 980,31
Déficit d'investissement 2025		-4 820 375,06

Avec les RAR 57% de réalisations en dépenses
Hors MGP 89% de réalisations



RESULTAT DE CLOTURE PROVISOIRE 2025

5 404 042,31

- La différence avec le résultat de clôture prévisionnel présenté dans le cadre du DOB s'explique pour partie par :
 - Des recettes de fonctionnement réalisées supérieures aux attentes de 300 K€.
 - Un décalage de temporalité concernant le mandatement des factures d'investissement du MGP pour 1 500K€
- Comme prévu, les excédents 2025 permettront l'autofinancement pour partie des investissements 2026 tout en conservant un fond de roulement de 2 millions d'euros.



Compte financier unique provisoire 2025 - CROCU

Fonctionnement	BP 2025	CFU 2025
Dépenses	935 935,50 (hors virt à la section d'investissement)	804 574,46
Recettes	851 518,66	851 857,47
résultat de l'exercice 2025		47 283,01
Excédent 2024 de fonctionnement reporté		84 416,84
Excédent de fonctionnement 2025		131 699,85

Investissement	BP 2025	CFU 2025
Dépenses	1 040 428,61	984 611,89
Recettes	914 683,00	933 195,05
Résultat de l'exercice 2025		-51 416,84
Excédent 2024 reporté		142 745,61
Excédent d'investissement 2025		91 328,77

RESULTAT DE CLOTURE PROVISOIRE 2025	223 028,62
-------------------------------------	------------



2 • AFFECTATION ANTICIPÉE DES RÉSULTATS

N° Opé	Intitulé	RAR
TRAVAUX		974 792,17
108	Couverture casier 1	79 346,33
136	Couverture casier 3	219 512,57
150	Couverture casier 4	145 597,65
157	Exploitation casier 5	10 753,8
121	Bassins de stockage et Pré-traitement lixiviat	103 585,52
122	Création –réfection de bassins	1 585,00
135	Transfert composterie	11 000,00
161	Réfection couverture anciens casiers	146 000,00
159	Raccordement électrique nouveaux casiers	2 200,00
160	Création alvéole AM2 Amiante	79 000,00
162	Travaux lagune	42 749,00
170	Exploitation casier 6	39 836,10
169	La Boisse – Travaux mise en demeure	93 626,20



Compte /N° Opé	Intitulé	RAR
MATERIEL – CHAPITRE 21		127 890,34
2158-118	Caméras	12 775,00
2158	Autres installations – matériels et outillages techniques	73 341,59
21838	Divers bureautique / informatique	1 123,80
21848	Divers mobiliers	291,10
21532	Station de relevage Vaux	20 000,00
21828	Véhicules	20 358,85

Compte	Intitulé	RAR
CHAPITRE 20		302 500,00
2031	Etudes DDAE Extension	302 500,00

TOTAL RAR 2025 : 1 405 182,51



Résultats à affecter de manière anticipée :		
DI 001 Déficit d'investissement reporté	4 729 046,29	Résultat d'investissement 2025
RI 1068 Excédent de fonctionnement capitalisé	6 134 228,80	Résultat d'investissement 2025 +RAR
RF 002 Excédent 2025 reporté	4 221 888,42	Résultat de fonctionnement 2025 – excédent de fonctionnement capitalisé



Dans l'attente du PLF définitif 2026, toujours des incertitudes:

- Sur le montant de la TGAP : le BP est bâti avec une hypothèse de TGAP à 72€/tonnes mais à priori elle sera de 69€/tonnes
- Sur le taux de TVA :
 - Pas d'incidence pour le BP 2026 d'Organom
 - Mais incidence pour les apporteurs (EPCI et professionnels): à priori confirmation d'un taux à 5,5% au lieu des 10% les années passées.



3• BUDGET PRÉVISIONNEL 2026

SECTION DE FONCTIONNEMENT - DEPENSES

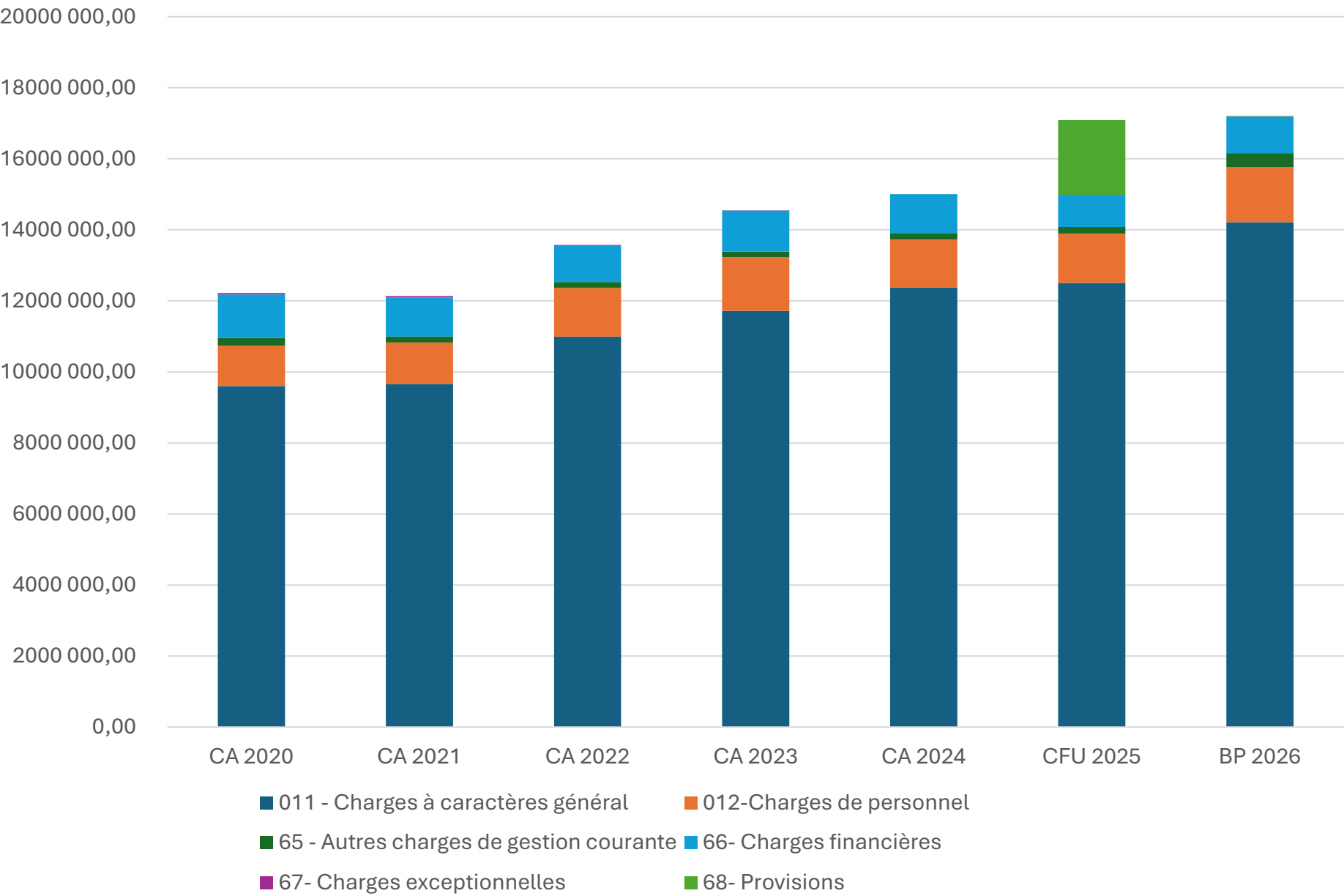
Chapitre	BP 2025	CFU 2025	Prévisions 2026
011- Charges à caractère général	13 095 575	12 506 166	14 211 795
012 – Charges de personnel	1 460 000	1 381 494	1 560 000
65- Autres charges de gestion courante	261 782	192 203	390 946
66- Charges financières	1 015 000	903 808	1 025 100
67- Charges exceptionnelles	2 000	1 989	2 000
68- Provisions	2 107 000	2 105 000	15 350
TOTAL DEPENSES REELLES	17 941 357	17 090 659	17 205 191

En 2026, au global, les dépenses réelles de fonctionnement prévisionnelles sont en diminution de 4% par rapport au BP 2025 du fait des provisions en 2025.

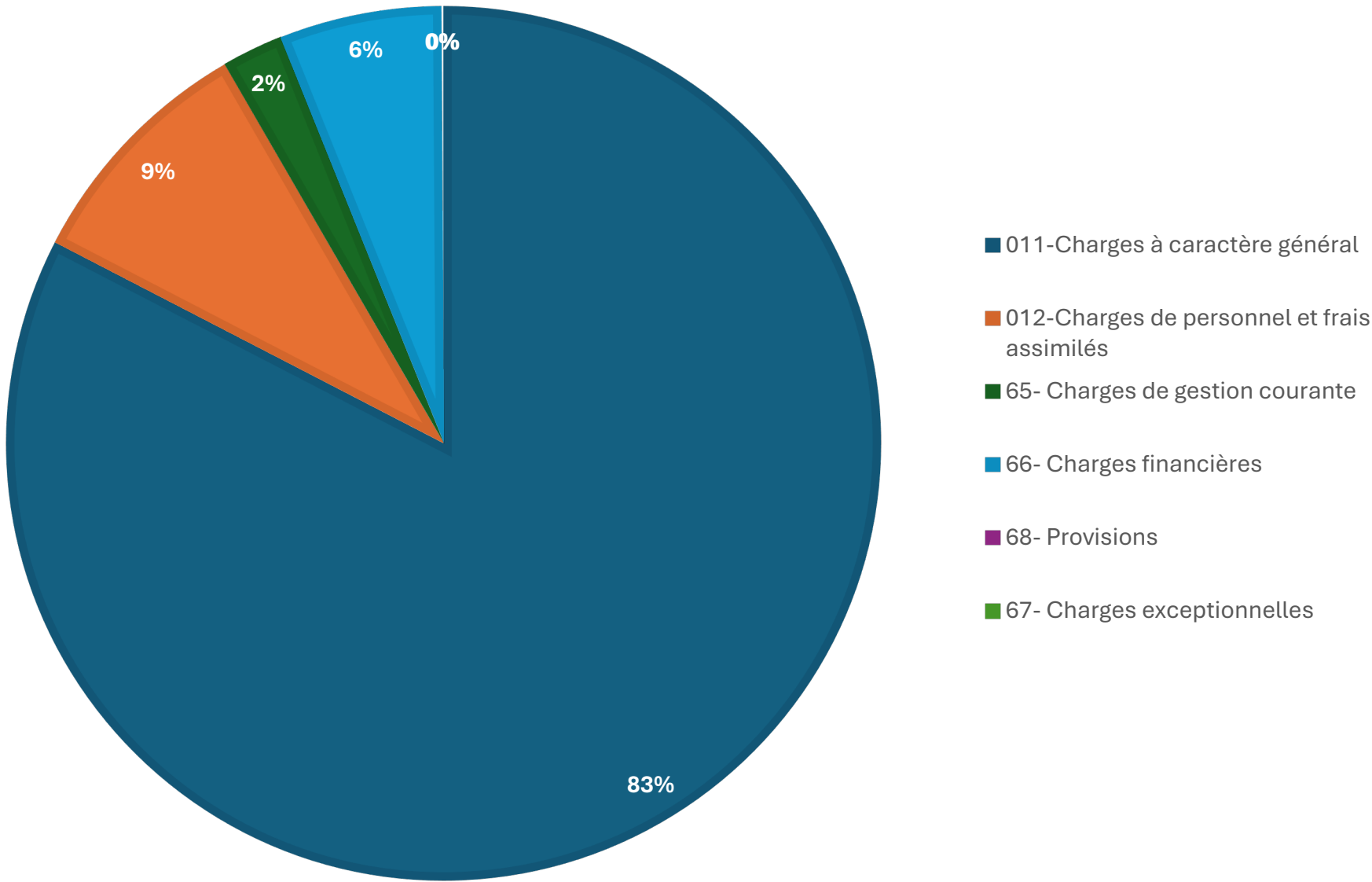
Hors provisions, les dépenses réelles de fonctionnement du BP 2026 augmentent de 8,5% par rapport au BP 2025 compte tenu de l’augmentation de la TGAP, de l’intégration du CROCU et de l’augmentation du chapitre 65 (compensée par une recette). Sans ces 3 éléments, les dépenses réelles de fonctionnement entre le BP 2026 et le BP 2025 augmentent de 1,40%



Evolution des dépenses réelles de fonctionnement



RÉPARTITION DES DÉPENSES RÉELLES DE FONCTIONNEMENT



Détail des dépenses de fonctionnement – Chapitre 011

Compte- libellé	BP 2025	CFU 2025	BP 2026	Explications
60611- Eau et assainissement	175 300	129 033	137 870	
60612- Energie, électricité	49 000	31 099	55 400	
60621- Combustible	115 500	106 982	114 500	
60622- Carburant	7 500	8 325	8 800	
60624-Fournitures produits de traitement	6 000	1 387	3 500	
60631- Fournitures d’entretien	200	2 013	200	
60632- Fournitures de petits équipements	35 500	39 318	40 950	
60633 – Fournitures de voirie	3 000	4 332	12 300	
60636 – Vêtements de travail	33 000	13 393	31 000	Lancement d’un nouveau marché EPI (renouvellement de l’ensemble des vêtements)+ équipement de sécurité supplémentaires
6064- Fournitures administratives	5 500	3 571	5 850	
6068 – Autres matières et fournitures	100 300	47 629	169 400	Dont 118 000 € de bâches pour couvrir les casiers
611- Contrats de prestations de services	7 189 375	7 099 722	7 826 840	Cf diapo focus



Détail des dépenses de fonctionnement – Chapitre 011

FOCUS DES PRINCIPALES DEPENSES

Envoyé en préfecture le 12/02/2026
Reçu en préfecture le 12/02/2026
Publié le

Berser
Levrault

ID : 001-250102365-20260210-D2026005-BF

Service	Intitulé	N-1	Montant 2026	Explications
OVADE	contrat sur une année pleine	6 386 271	6 560 000	
FRAIS GENERAUX	Plusieurs missions de prestations d'assistance (matrice des coûts – finances)	27 894	19 600	
COMMUNICATION		9 385	30 000	Nouvelle mandature : guide nouveaux élus, plaquettes, ...
LA TIENNE GENERALE et ISDND et LIXIVIAT	Diverses analyses (biogaz et rejet torchères, fumées, dispersion des odeurs, eaux, poussières, qualité de l'air, lixiviat, ...) et cubatures trimestrielles	91 559	117 500	
VAUX POST EXPLOITATION	Analyses	17 608	17 500	
ISDI	Reprise non-conformité (déchets amiantés)	98 470	97 300	
LA BOISSE	Transport	131 938	135 000	
STE JULIE	Transport	165 179	180 000	
VAUX	Transport	59 507	70 000	
PTF TRANSIT	Transport et valorisation plâtre	72 414	148 000	Augmentation importante des coûts de traitement du plâtre. Compensée par une hausse du prix à la tonne du plâtre de 18%
CROCU	Exploitation	0	432 500	Dont contrat SERPOL 350K€ et analyses 53K€



Détail des dépenses de fonctionnement – Chapitre 011

Compte- libellé	BP 2025	CFU 2025	BP 2026	Explications
6132- Locations immobilières	1 000	159	3000	
61351- Locations mobilières matériels roulants	209 300	180 583	180 500	
61358- Locations mobilières autres	10 000	8 830	11 500	
61521- Terrains	131 000	103 236	121 000	Travaux de couverture provisoire des casiers
615221- Entretien et réparation de bâtiments publics	38 600	28 280	29 500	
615228 – Entretien autres bâtiments	0	4 580	0	
615231 – Entretien et réparation sur voiries	2 000	2 594	0	
615232 – Entretien et réparations réseaux	266 600	180 866	277 600	
61524 – Entretien bois et forêts	2 000	2 300	7 000	
61551- Matériel roulants	34 900	72 526	42 900	
61558- Entretien et réparation autres biens mobiliers	65 600	85 856	62 100	En 2025, 25 000 pour la maintenance des ponts bascules et 3 déplacements de caméras
6156- Maintenance	211 250	174 415	246 900	En 2026, 30 000€ pour la maintenance du fût de la BG 2000 + 30 000€ compacteur



Détail des dépenses de fonctionnement – Chapitre 011

Compte- libellé	BP 2025	CFU 2025	Prévisions 2026	Explications
6161- Assurance multirisque	143 280	144 475	153 880	
617- Etudes et recherches	123 750	79 465	79 500	2026 : dont étude marketing social au service de la prévention des déchets pour 60K€
6182- Documentation générale et technique	7 800	8 229	0	
6184 – Versement à des organismes de formation	28 820	14 083	23 500	Cf règlement de formation 1,7% du chap 012 + 4 000€ pour des formations personnelles
6185 – Frais de colloque et de séminaire	2 500	630	1 500	
6188- Autres frais divers	7 800	16 460	21 300	Licences informatiques / abonnement RISAER
62268- Honoraires	27 300	18 174	35 000	
6228- Divers	50	0	31 200	Participation coûts transports
6231- Annonces et insertion	17 950	7 946	14 500	
6234- Réception	16 000	10 598	15 500	



Détail des dépenses de fonctionnement – Chapitre 011

Compte- libellé	BP 2025	CFU 2025	BP 2026	Explications
6236- catalogues et imprimés	12 000	4 891	10 300	Nouvelle mandature
6238 - Divers	3 000	27	0	
6241 – Transports de biens	800	380	800	
6247 – Transports collectifs	500	0	500	
6251 – Voyages et déplacements	4 000	4 918	6 000	
6261- Frais d’affranchissement	5 500	5 148	4 300	
6262- Frais de télécommunication	27 500	26 593	36 885	
627 – Services bancaires	0	8	0	
6281- Concours divers (cotisations)	5 500	4 515	6 500	
62875- Remboursement TGAP EPCI	0	0	25 000	
62878-Remb frais à des tiers	0	8 600	0	
6288- Autres services extérieurs	406 000	255 684	358 000	Dont mesures compensatoires pour 147K€ en 2026 (63K€ 2025)
63512- Taxes foncières	66 200	62 736	68 620	
6355 – Taxes et impôts sur les véhicules	400	374	400	
6378- Autres impôts et taxes (TGAP)	3 497 000	3 501 095	3 930 000	



Détail des dépenses de fonctionnement – Chapitre 012

	BP 2025	CFU 2025	BP 2026
012	1 460 000	1 381 494	1 560 000
Plus dépenses intérim	10 000	3 522	10 000
TOTAL	1 470 000	1 385 016	1 570 000
013 Atténuation de charges	15 000	20 097	17 000
TOTAL	1 455 000	1 364 919	1 553 000

- Augmentation du chapitre 012 de 7% entre les BP 2026 et le BP 2025 – Augmentation de 13% entre le BP 2026 et la CA 2025
- Explication :
 - Intégration de l’agent du CROCU au 1^{er} janvier 2026
 - Nouvelle augmentation des cotisations CNRACL en 2026
 - Glissement vieillesse technicité
 - Prestation sociale complémentaire

Les charges de personnel représentent 9% des dépenses réelles de fonctionnement



Détail des dépenses de fonctionnement – Chapitre 65 – Autres charges de gestion courante

Compte- libellé	BP 2025	CFU 2025	BP 2026	Explications
65311- Indemnités des élus	95 000	89 990	107 000	
65312- Frais de mission et déplacement	500	149	1 000	
65313- Cotisations de retraites des élus	4 500	3 955	4 500	
6541 – Créances admises en non-valeur	0	0	1 000	
6542 – Créances éteintes	1 000	0	1 000	
657358 – Autres groupements	135 000	72 245	250 000	250K€ au BP si des éco-organismes versent des soutiens à Organom qui seront à reverser aux EPCI
65748 – Subventions de fonctionnement aux associations	23 782	23 782	24 446	Subvention versée au CIEL (2,30% du traitement bruts)
65888- Autres charges de gestion courante	2 000	2 082	2 000	



Détail des dépenses de fonctionnement – Chapitre 66 – Charges financières

Compte- libellé	BP 2026	Explications
66111- Intérêts réglés à l'échéance	670 600	Amortissements d'emprunts
66111- Intérêts réglés à l'échéance	350 000	Intérêts intercalaires des emprunts MGP avant amortissement
661122- Intérêts courus non échus	-10 500	
6618- Intérêts lignes de trésorerie	10 000	
6688 – Autres	5 000	



4• BUDGET PRÉVISIONNEL 2026

SECTION DE FONCTIONNEMENT - RECETTES

Prévisions des tonnages pour l'année 2026 sur le Pôle de La Tienne

	2025	Prévisions 2026
Omr EPCI	51 170	50 700
Omr assimilées	1 122	1 250
Dépannage Omr syndicats voisins	375	0
Déchets verts	7 068	6 000
Encombrants	5 866	5 900
DAE	2 176	1 900
Refus de tri	14 821	14 800
Inertes	12 614	12 000
Amiante	364	300

Prévisions d'une baisse des Omr et des déchets enfouis à l'ISDND (hors refus Ovade) de 1% / à 2025



Prévisions des tonnages pour l'année 2026 sur le site du CROCU

	2025	Prévisions 2026
Omr	1 720	1 720
Encombrants	671	670
Inertes	686	680



- **Rappel tarif à la tonne**
 - ✓ Omr EPCI à Ovade : 144,72 € HT et hors TGAP
 - ✓ Encombrants, DAE, refus de tri : 145,94 € HT et hors TGAP
- **Prise en compte d'une TGAP à 72€**
- **Population Organom 2026 : 372 130 habitants dont 17 101 habitants suite à l'adhésion du Syndicat Mixte de CROCU au 1^{er}/01/2026**



Recettes de fonctionnement – Détail contribution à l’habitant

	2026			
EPCI	Nombre d’habitants	Contribution	Contribution exceptionnelle	TOTAL
C.A.3.B	140 725	2 364 180,00	281 450,00	2 645 630,00
C.C. VEYLE	9 390	157 752,00	18 780,00	176 532,00
C.C. DE LA COTIERE A MONTLUEL	26 414	443 755,20	52 828,00	496 583,20
C.C. DOMBES	41 866	703 348,80	83 732,00	787 080,80
C.C. DE LA PLAINE DE L'AIN	80 545	1 353 156,00	161 090,00	1 514 246,00
C.C. DE MIRIBEL ET DU PLATEAU	25 824	433 843,20	51 648,00	485 491,20
HAUT BUGEY AGGLOMERATION	5 646	94 852,80	11 292,00	106 144,80
C.C. BRESSE ET SAÔNE	26 438	441 158,40	52 876,00	497 034,40
C.C. RIVES DE L'AIN - PAYS DU CERDON	15 282	256 737,60	30 564,00	287 301,60
TOTAL	372 130	6 251 784,00	744 260,00	6 996 044,00

Pour la deuxième année consécutive, une contribution à l’habitant exceptionnelle de 2€ est budgétée afin de couvrir in fine la globalité de la provision de 2 105 000 inscrite sur l’exercice 2025

Organom, eu égard à l’état de son budget, assure l’avance de trésorerie d’une partie de cette provision encore en 2026



Chapitre/Compte	BP 2025	CFU 2025	BP 2026	Observations
013- Atténuation de charges	15 000	20 096	17 000	
70- Produits des services	15 145 000	15 938 135	17 288 300	
706888- Autres prestations de service	13 300 000	13 904 414	15 365 500	Dont TGAP (environ 3 900K€)
7088- Autres produits d'activités annexes (Ovade)	1 845 000	2 033 721	1 922 800	
74- Dotations, subventions et participations	6 106 000	6 107 161	7 088 292	
74751- GFP de rattachement (part à l'habitant)	5 404 000	5 404 437	6 094 032	
74751- GFP de rattachement (part à l'habitant exceptionnelle)	702 000	702 724	744 260	Contribution exceptionnelle de 2€/habitant afin de couvrir 1/3 de la provision pour risque. Renouvellement de cette contribution encore en 2027
7478 – Autres organismes	0	0	250 000	Eco-organismes



Chapitre/Compte	BP 2025	CFU 2025	BP 2026	Observations
75- Autres produits de gestion courante	398 325	468 039	418 600	
752 – Revenus des immeubles	4 800	6 600	8 400	
755 – Dédits et pénalités perçus	0	2 500	0	
75888- Autres produits de gestion courante	380 100	466 985	410 200	Dont en 2026, la contribution du SMIDOM pour 287K€ - le remboursement de la gestion des inertes amiantés pour 90K€. En 2025, pour 31K€ de remboursements de sinistre et 34K€ de remboursements de GBA pour le transfert de la composterie.
77- Produits exceptionnels	0	2 325	0	
78 – Reprises sur amortissement et provision	200 000	63 283	147 000	Contrepartie mesures compensatoires
TOTAL RECETTES REELLES	21 850 900	22 607 087	24 959 192	



Dépenses	BP 2026
011 – Charges à caractère générale	14 211 795
012 – Charges de personnel	1 560 000
65 – Autres charges de gestion courante	390 946
66 - Charges financières	1 025 100
67-Charges exceptionnelles	2 000
68 – Provisions	15 350
023 – Virement à la section d’investissement	5 989 551
042 – Opération d’ordre de transfert entre les sections	3 965 000
Total	27 159 742

Recettes	BP 2026
013 – Atténuation de charges	17 000
70 – Produits des services, du domaine et ventes diverses	17 288 300
74 – Dotations, subventions et participations	7 088 292
75 – Autres produits de gestion courante	418 600
78- Reprise sur amortissements et provisions	147 000
042 – Opération d’ordre de transfert entre les sections	30 000
002- Excédent antérieur reporté	4 221 888
Total	29 211 080

Section de fonctionnement excédentaire : 2 051 338€
Rappel PPI présenté dans le cadre du DOB : plus de 15 millions sur le prochain mandat hors MGP



4• BUDGET PRÉVISIONNEL 2026

SECTION D'INVESTISSEMENT

Opé / cpte	Intitulé	RAR	Proposition 2026	TOTAL 2026
108	Couverture casier 1	79 346,33	12 000,00	91 346,33
136	Couverture casier 3	219 512,57	26 000,00	245 512,57
150	Exploitation et couverture casier 4	145 597,64	11 000,00	156 597,64
157	Exploitation casier 5	10 753,80	195 000,00	205 753,80
156	Aménagement casier 6		5 000,00	5 000,00
121	Bassins de stockage et Pré-traitement lixiviat	103 585,52	32 000,00	135 585,52
151	Réfection réseaux hydrauliques	0,00	15 000,00	15 000,00
122	Création –réfection de bassins	1 585,00	0,00	1 585,00
152	Réaménagement plateforme	0,00	2 000,00	2 000,00
135	Transfert composterie	11 000	2 000,00	13 000,00



Opé / cpte	Intitulé	RAR	Proposition 2026	TOTAL 2026
161	Réfection couverture anciens casiers	146 000,00	1 725 000,00	1 871 000,00
159	Raccordement électrique nouveaux casiers	2 200,00	10 000,00	12 200,00
160	Création alvéole AM2 Amiante	79 000,00	7 000,00	86 000,00
162	Travaux lagune	42 749,00	70 851,00	113 600,00
169	La Boisse – Travaux mise en demeure	93 626,20	11 000,00	104 626,20
170	Exploitation casier 6	39 836,10	88 000,00	127 836,10
171	Vaux – travaux mise en conformité	0,00	60 000,00	60 000,00
172	Réfection bassin EP Vaux	0,00	40 000,00	40 000,00
173	Aménagement ISDI	0,00	148 000,00	148 000,00
174	Plateforme entreposage	0,00	70 000,00	70 000,00
175	Réfection toiture Ovade	0,00	2 871 000,00	2 871 000,00



Opé / cpte	Intitulé	RAR	Proposition 2026	TOTAL 2026
2158-118	Caméras	12 775,00	0,00	12 775,00
2151	Réseaux de voirie	0,00	160 000,00	160 000,00
21532	Réseaux assainissement	20 000,00	0,00	20 000,00
2158	Autres installations - matériels - outillages	73 341,59	343 500	416 841,59
21838	Autres matériels informatiques	1 123,80	5 000,00	6 123,80
21848	Autres mobiliers de bureau	291,10	0,00	291,10
21828	Véhicules	20 358,85	0,00	20 358,85
2031	Frais d'études (DDAE)	302 500,00	173 000,00	475 500,00
261	Titres de participation (ALEC / AFL)	0,00	53 600,00	53 600,00



Opé / cpte	Intitulé	Proposition 2026
148	CHAUFFERIE	16 369 500
164	OVADE	6 731 500

TOTAL Investissement 2026 : 30 642 133,50



BP 2026 – Section d’investissement

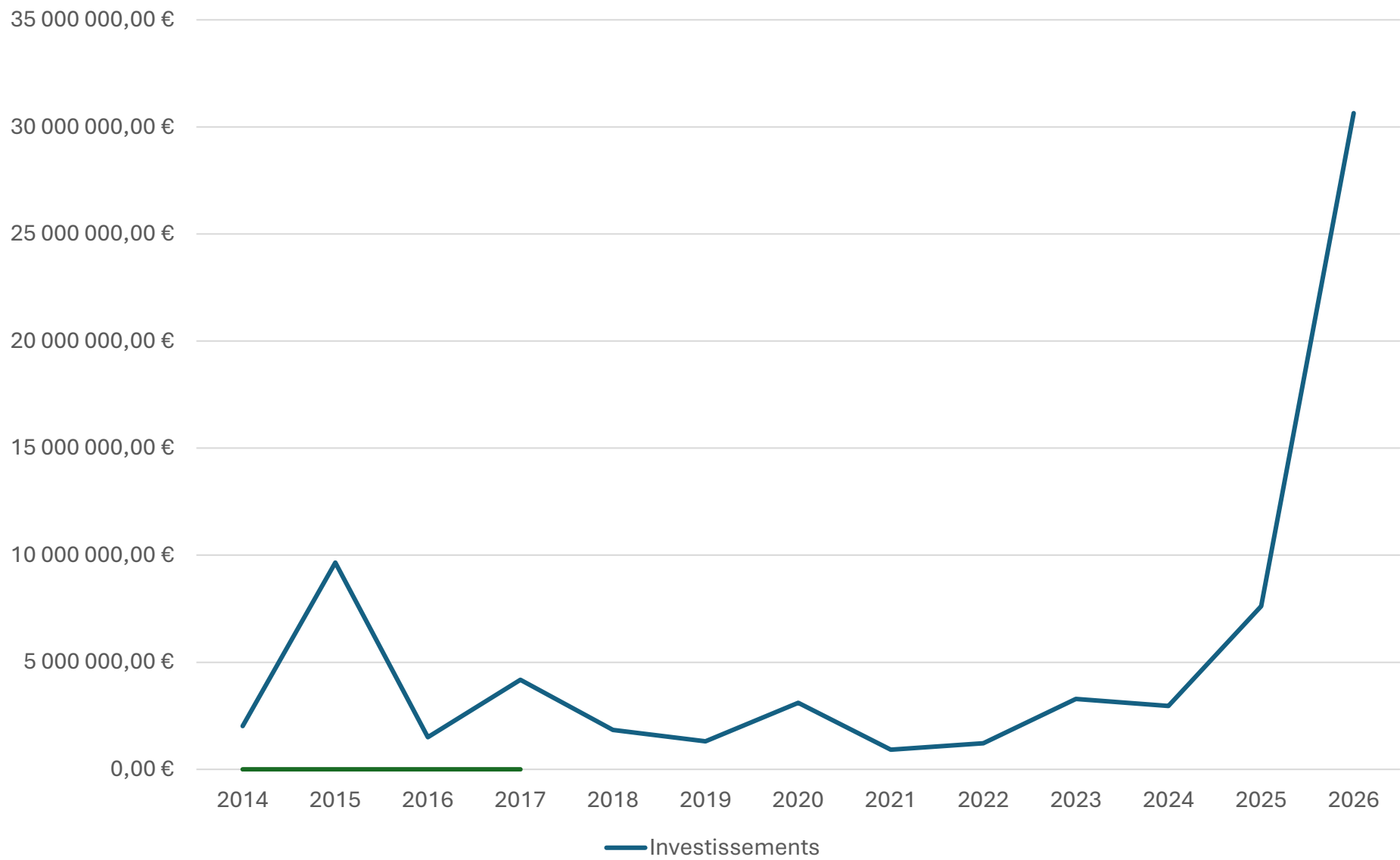
Dépenses	BP 2025	CFU 2025	Prévisions 2026 (y compris RAR)
040- opérations d'ordre de transfert	113 706	91 066	30 000
16 - emprunts et dettes assimilées	3 550 000	3 440 010	3 681 500
20- immobilisations incorporelles	501 442	88 918	475 500
21 - immobilisations corporelles	417 677	157 634	636 390
23 - immobilisations en cours	17 387 622	7 324 478	29 476 643
26 – Titres de participation	53 700	53 700	53 600
001 - Déficit d'exécution de la section d'investissement reporté	577 980	577 980	4 729 046
Total	22 602 127	11 733 786	39 082 680

Recettes	BP 2025	CFU 2025	Prévisions 2026 (y compris RAR)
040 - opérations d'ordre entre sections (amortissements -cptes 28)	3 620 000	3 565 742	3 965 000
13 - subventions d'investissement reçues	45 500	46 213	43 900
16 - emprunts et dettes assimilées	9 364 000	0	22 950 000
21 - immobilisations corporelles			
23 - immobilisations en cours		13 033	
1068 - réserve	3 288 423	3 288 423	6 134 229
021 -virement de la section de fonctionnement	6 284 205		5 989 551
001 - Excédent d'exécution de la section d'investissement reporté			0
Total	22 602 127	6 913 411	39 082 680

Déblocage prévu à hauteur de 22 950 000€ des emprunts souscrits pour le financement du MGP



Evolution des investissements



4• BUDGET PRÉVISIONNEL 2026

RÉSULTAT DE CLÔTURE PRÉVISIONNEL

BP 2026 – Résultat de clôture prévisionnel

k€	FONCTIONNEMENT	INVESTISSEMENT
Dépenses réelles	17 205	34 324
Opérations d'ordre	3 965	30
Total dépenses	21 170	34 354
Recettes réelles	24 959	22 994
Opérations d'ordre	30	3 965
Total Recettes	24 989	26 959
RESULTATS DE L'EXERCICE	3 819	- 7 395
RESULTATS ANTERIEURS	4 222	- 4 729
1068		6 134
RESULTAT DE CLOTURE	8 041	- 5 990
RESULTAT GLOBAL	2 051	



4• BUDGET PRÉVISIONNEL 2026

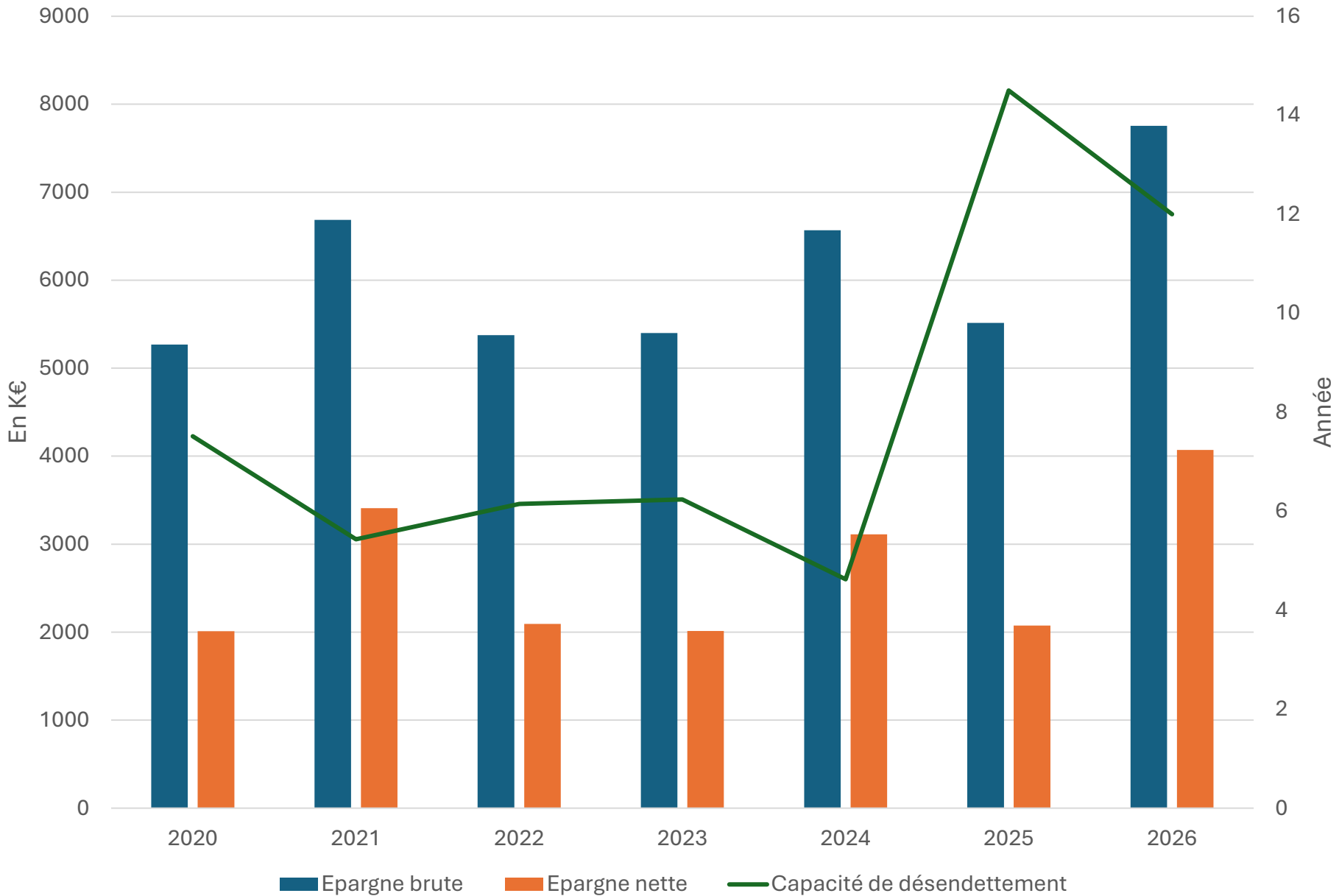
EVOLUTION DES CAPACITES D'EPARGNE

BP 2026 – Evolution des capacités d'épargne

k€	CA 2023	CA 2024	CFU prévisionnel 2025	2026 Prévisions
Dépenses réelles de fonctionnement hors charges financières	13 396	13 909	16 187	16 180
Recettes réelles de fonctionnement	19 947	21 570	22 607	24 959
Epargne de gestion	6 551	7 661	6 420	8 779
Charges financières	1 152	1 093	904	1 025
Epargne brute	5 399	6 568	5 516	7 754
Remboursement capital	3 385	3 457	3 440	3 682
Epargne nette	2 014	3 111	2 076	4 072
Recettes réelles d'investissement	49	48	46	44
Dépenses d'équipement	3 287	2 923	7 625	30 642
Emprunts	4 000	0	0	22 950
Résultat de l'exercice	2 776	236	- 5 543	- 3 576
Résultat reporté	7 880	10 656	10 892	5 627
Solde global de clôture	10 656	10 892	5 349	2 051



BP 2026 – Evolution des capacités d'épargne



4• BUDGET PRÉVISIONNEL 2026

ETAT DE LA DETTE

Organisme	Objet de l'emprunt	Montant du contrat	Capital restant dû au 31/12/2025	Intérêts 2026	Amortissements 2026	Date de fin	Type de taux	Taux au 31/12/25
CE	Refinancement OVADE	10 929 924	6 365 534	205 823	545 571	12/35	Fixe	3.34
NATIXIS	OVADE	32 000 000	4 266 667	149 250	2 133 333	12/27	Fixe	4.25
CDC	OVADE	2 060 145	366 493	17 848	178 891	08/27	Fixe	4.87
CDC	OVADE	9 173 478	6 808 703	178 034	398 110	03/40	Indexé livret A +1	2.70
CE	Casiers 2018	1 500 000	993 750	15 762	75 000	04/39	Fixe	1.61
CE	Casiers 2019	1 520 000	1 045 000	8 030	76 000	09/39	Fixe	0.79
CE	TRAVAUX LA TIENNE 2023	4 000 000	3 550 479	68 935	170 462	02/43	Indexé livret A +0,25	1,95
	TOTAL	61 183 547	23 396 626*	643 682	3 577 367			

* Dont 17,8 millions pour le financement d’Ovade



BP 2026

ETAT DE LA DETTE EX-CROCU

Envoyé en préfecture le 12/02/2026
Reçu en préfecture le 12/02/2026
Publié le
ID : 001-250102365-20260210-D2026005-BF

Organisme	Montant du contrat	Capital restant dû au 31/12/2025	Intérêts 2026	Amortissements 2026	Date de fin	Type de taux	Taux au 31/12/25
CRCA	126 000	9 776	37	9 777	09/2026	Fixe	0,74
CRCA	18 000	1 312	4	1 312	02/2026	Fixe	0,63
CRCA	36 600	15 764	39	5 242	02/2028	Fixe	0,25
CRCA	560 000	476 757	15 245	32 173	04/2038	Fixe	3,28
CRCA	32 650	0	0	0	12/2025	Index Eurib	
CRCA	120 000	8 277	335	8 277	03/2026	Fixe	4,05
Banque Populaire	100 000	3 971	33	3 971	06/2026	Fixe	3,02
Banque Populaire	200 000	174 468	6 901	10 955	05/2038	Fixe	4,05
CE	290 000	88 889	3 032	1 7467	08/2030	Fixe	3,89
CE	290 000	68 875	974	14 500	08/2030	Index Eurib	2,50
	1 873 250	848 089	25 600	103 674			



BP 2026

EMPRUNT POUR LE FINANCEMENT DU MGP

Organisme	Montant du contrat	Déblocage	Durée préfinancement	Durée amortissement	Type de taux	Taux au 31/12/25
CDC						
Ligne 1	3 000 000	0	60 mois	25 ans	Indexé livret A +0,40	2,10
Ligne 2	9 000 000	0				
Ligne 3	37 729 802	0				
CE	20 000 000	0	48 mois	26 ans	Taux fixe	3,70
	69 729 802					

Nouveau taux du livret A depuis le 1^{er}/07/25 : 1,70%



4• BUDGET PRÉVISIONNEL 2026

AUTORISATIONS DE PROGRAMMES EN RECETTES ET EN DEPENSES

AUTORISATIONS DE PROGRAMME OVADE – DECALAGE DES CREDITS NON CONSOMMES / RECETTES

Envoyé en préfecture le 12/02/2026
Reçu en préfecture le 12/02/2026
Publié le
ID : 001-250102365-20260210-D2026005-BF

ESNON ENCAI
Berser
Levraut

AP Dépenses 164	Réalisation avant la création de l'AP	TOTAL AP	Réalisations au depuis la création de l'AP	CP 2026	CP 2027
	522 456,45	9 160 000,00	1 040 891,02	6 731 500,00	1 387 608,98

AP Recettes 168	TOTAL	CP 2025	CP 2026	CP 2027
	8 205 000	0,00	7 700 000,00	505 000,00



AUTORISATIONS DE PROGRAMME CHAUFFERIE -DECALAGE DES CREDITS NON CONSOMMES / RECETTES NON ENCAISSEES

Envoyé en préfecture le 12/02/2026
Reçu en préfecture le 12/02/2026
Publié le
ID : 001-250102365-20260210-D2026005-BF

Recevoir le 12/02/2026
Berser Levraut

AP Dépenses 148	TOTAL	Réalisations au 01/01/26	CP 2026	CP 2027	CP 2028	CP 2029
	63 473 000,00	1 882 980,33	16 369 500,00	28 400 000,00	13 500 000,00	3 320 519,67

AP Recettes 167	TOTAL	CP 2026	CP 2027	CP 2028	CP 2029
	61 524 802,00	15 250 000,00	33 800 000,00	8 000 000,00	4 474 802,00

