



Île de loisirs de Cergy-Pontoise
Syndicat Mixte d'Études, d'Aménagement et de Gestion
Rue des étangs – CS 70001 - 95001 Cergy Pontoise Cedex
Tél. : 01 30 30 21 55 – Fax : 01 30 30 87 95
contact@cergy-pontoise.iledeloisirs.fr
www.cergy-pontoise.iledeloisirs.fr

DÉLIBÉRATION DU COMITÉ SYNDICAL

Séance du 11 avril 2025

L'an deux mille vingt-cinq, le 11 avril à 10h00, le comité syndical, légalement convoqué le 04 avril 2025, s'est réuni en plusieurs lieux sous la présidence de Monsieur Thibault HUMBERT.

Présents : Thibault HUMBERT, Gilles LE CAM, Alexandre PUEYO, France-Lise VALIER (Visio), Cécilia TOUNGI-SIMO (Visio), Ramzi ZINAOUI (Visio), Benjamin CHKROUN (Visio)

Absent excusé : Sylvie COUCHOT, Malika YEBDRI, Rachid TEMAL, Hervé FLORCZAK, Anne FROMENTEIL

DÉLIBÉRATION 2025-005

Objet : **Approbation du Compte Financier Unique - budget principal 2024 - Fixation des participations définitives pour 2024**

Vu le Code Général des Collectivités Territoriales,

Vu La création du Syndicat Mixte d'Études d'Aménagement et de Gestion de l'île de Loisirs de Cergy-Pontoise le 1^{er} octobre 1974,

Vu l'instruction budgétaire et comptable M57,

Considérant que le Compte Financier Unique (CFU) se substitue au compte administratif et au compte de gestion,

Considérant la nécessité d'anticiper l'obligation de présentation d'un CFU pour toutes les collectivités à compter partir du 1^{er} janvier 2026, et la volonté d'adopter ce dispositif dès l'exercice 2024,

Considérant la nécessité d'approuver le compte financier Unique 2024,

Considérant que le CFU met en évidence des informations clés sur la situation financière de la collectivité, en particulier sur la présentation des résultats, du bilan et le compte de résultat synthétiques et des taux des contributions et produits afférents,

Considérant les acomptes de participations versés au titre de l'année 2024 par le Conseil Départemental du Val d'Oise (700 000,00€) et la Communauté d'Agglomération de Cergy-Pontoise (840 008,30€),

Le comité syndical,

Sur la proposition du Président Monsieur Thibault HUMBERT, et après avoir pris connaissance du rapport présenté par Monsieur Gilles LE CAM,

(Le Président Monsieur Thibault HUMBERT quitte la salle au moment du vote,

Le Président Monsieur Thibault HUMBERT ne prend pas part au vote,

Le Président Monsieur Thibault HUMBERT est remplacé durant le vote par Monsieur Gilles LE CAM, élu du Trésorier)

APRÈS EN AVOIR DÉLIBÉRÉ, À L'UNANIMITÉ,

DONNE ACTE de la présentation faite du Compte Financier Unique, lequel peut se résumer ainsi :

En €	BUDGET PRINCIPAL		
	Investissement	Fonctionnement	Total
Recettes totales réalisées	1 246 655,37	5 458 637,96	6 705 293,33
Dépenses totales réalisées	1 002 656,81	5 423 383,87	6 426 040,68
Résultat de l'exercice	243 998,56	35 254,09	279 252,65
Résultat antérieur reporté	2 191 984,47	-44 675,90	2 147 308,57
Solde/ Résultat de clôture	2 435 983,03	-9 421,81	2 426 561,22
Reste à réaliser Recettes (+)	1 300 585,56		1 300 585,56
Reste à réaliser dépenses (-)	1 999 161,45		1 999 161,45
Résultat disponible après RAR	1 737 407,14	-9 421,81	1 727 985,33

APPROUVE le Compte Financier Unique du budget principal (hors participations des partenaires) déficitaire de 1 549 430,11€ pour l'exercice 2024,

FIXE en conséquence la participation due par le Conseil Départemental du Val d'Oise et la Communauté d'Agglomération de Cergy-Pontoise pour l'exercice 2024 à 774 715,06€ pour chacun des partenaires,

DEMANDE au Conseil Départemental du Val d'Oise le versement du solde de sa participation pour couvrir le déficit au titre de l'année 2024, soit 74 715,06€,

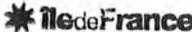
CONSTATE que le versement des acomptes en 2024 de la Communauté d'Agglomération de Cergy-Pontoise a été supérieur à la couverture du déficit 2024 de 65 293,25€. Ce montant viendra en déduction du montant appelé en 2025,

PRÉCISE que le Compte Financier Unique 2024 (budget principal) est annexé à la présente délibération.

Le Président

Thibault HUMBERT


de Loisirs
Cergy-Pontoise

 Île de France

Envoyé en préfecture le 14/04/2025
Reçu en préfecture le 14/04/2025
Publié le 14/04/2025
ID : 095-259500627-20250414-D_2025_005-DE



Annexé à la délibération N° 2025-005
du 11 avril 2025

RÉPUBLIQUE FRANÇAISE

SYNDM BASE LOISIRS CERGY-PONT

Numéro SIRET : 25950062700015

POSTE COMPTABLE : 095033 SGC CERGY-PONTOISE

Compte financier unique (M57)

Voté par Nature
BUDGET PRINCIPAL

ANNEE 2024



Sommaire

Le Compte Financier Unique

[Arrêté et signatures](#)

[ECCF](#)

	Origine des données	Page
I. Informations générales et synthétiques		
A	Informations statistiques, fiscales et financières	Ordonnateur 5
B1	Présentation générale du compte financier - Vue d'ensemble	Ordonnateur 6
B2	Résultats d'exécution du budget principal et des budgets des services non personnalisés	Comptable 7
B3.1	Liste des organismes de regroupement	Ordonnateur 8
B3.2	Liste des établissements publics créés	Ordonnateur 9
B3.3	Liste des services individualisés dans un budget annexe	Ordonnateur 10
C1	Détail des restes à réaliser - Dépenses	Ordonnateur 11
C2	Détail des restes à réaliser - Recettes	Ordonnateur 12
D	Bilan synthétique	Comptable 13
E	Compte de résultat synthétique	Comptable 14
F	Taux des contributions et produits afférents en N	Ordonnateur 16
II. Exécution budgétaire		
A	Modalités de vote du budget	Ordonnateur 17
	<i>Vue d'ensemble</i>	
A1.1	Dépenses d'investissement	Ordonnateur 18
A1.2	Recettes d'investissement	Ordonnateur 19
A2.1	Dépenses de fonctionnement	Ordonnateur 20
A2.2	Recettes de fonctionnement	Ordonnateur 22
	<i>Vue détaillée</i>	
B1	Dépenses d'investissement	Comptable 23
B2	Recettes d'investissement	Comptable 25
C1	Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles	Ordonnateur 27
D1	Dépenses de fonctionnement	Comptable 28
D2	Recettes de fonctionnement	Comptable 32
III. États financiers		
A	Bilan	Comptable 34
B	Compte de résultat	Comptable 38
C	Annexe (uniquement pour les collectivités certifiables)	Ordonnateur / Comptable - Pièce jointe 40
D	Balance des comptes	Comptable 41
IV. États annexés		

Origine des données

Page

<i>A. Présentation croisée et agrégée</i>		
A1	Présentation croisée, section d'investissement – vue d'ensemble	Ordonnateur
A2	Présentation croisée, section de fonctionnement – vue d'ensemble	Ordonnateur
A3	Présentation agrégée du budget principal et des budgets annexes	Ordonnateur
<i>B. États annexés patrimoniaux</i>		
B1.1	État de la dette - Détail des crédits de trésorerie	Ordonnateur
B1.2	État de la dette - Répartition par nature de dette	Ordonnateur
B1.3	État de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux	Ordonnateur
B1.4	État de la dette - Typologie de la répartition de l'encours	Ordonnateur
B1.5	État de la dette - Détail des opérations de couverture	Ordonnateur
B1.6	État de la dette - Remboursement anticipé d'un emprunt avec refinancement	Ordonnateur
B1.7	État de la dette - Emprunts renégociés au cours de l'année N	Ordonnateur
B1.8	État de la dette - Dette pour financer l'emprunt d'un autre organisme	Ordonnateur
B1.9	État de la dette - Autres dettes	Ordonnateur
B2	Méthodes utilisées pour les amortissements	Ordonnateur
B3	État des provisions	Ordonnateur
B4	État des charges transférées	Ordonnateur
B5	Détail des opérations pour le compte de tiers	Ordonnateur
B6	Prêts	Ordonnateur
B7.1	État synthétique des engagements donnés	Ordonnateur
B7.2	État synthétique des engagements reçus	Ordonnateur
B7.3	État des emprunts garantis	Ordonnateur
B7.4	Calcul du ratio d'endettement relatif aux emprunts garantis	Ordonnateur
B7.5	État des contrats de crédit-bail	Ordonnateur
B7.6	État des marchés de partenariat	Ordonnateur
B7.7	État des recettes grevées d'une affectation spéciale	Ordonnateur
B7.8	Autres engagements donnés	Ordonnateur
B7.9	Autres engagements reçus	Ordonnateur
B8	Liste des concours attribués à des tiers en nature ou en subventions	Ordonnateur
B9	État du personnel	Ordonnateur

Envoyé en préfecture le 14/04/2025
 Reçu en préfecture le 14/04/2025
 Publié le 14/04/2025
 ID : 095-259500627-20250414-D_2025_005-DE



		Origine des données	Page
B10	Liste des organismes dans lesquels la collectivité a pris un engagement financier	Ordonnateur	<div style="border: 1px solid black; padding: 5px;"> Envoyé en préfecture le 14/04/2025 Reçu en préfecture le 14/04/2025 Publié le 14/04/2025 ID : 095-259500627-20250414-D_2025_005-DE  </div>
B11.1	État de ventilation des dépenses liées à la gestion de la crise sanitaire du COVID-19 - Fonctionnement	Ordonnateur	
B11.2	État de ventilation des dépenses liées à la gestion de la crise sanitaire du COVID-19 - Investissement	Ordonnateur	
<i>C. États annexés budgétaires</i>			
C1.1	Équilibre budgétaire	Ordonnateur	
C1.2	Équilibre budgétaire - dépenses	Ordonnateur	
C1.3	Équilibre budgétaire - recettes	Ordonnateur	
C2.1	Situation des autorisations de programme	Ordonnateur	
C2.2	Situation des autorisations d'engagement	Ordonnateur	
C3.1	Impact du budget pour la transition écologique – répartition par nature	Ordonnateur	
C3.2	Impact du budget pour la transition écologique – répartition par fonction	Ordonnateur	
<i>D. Autres éléments d'information</i>			
D1	Liste des services assujettis à la TVA et non érigés en budget annexe	Ordonnateur	
D2	Gestion des fonds européens	Ordonnateur	
D3	Actions de formation des élus	Ordonnateur	
D4	État relatif aux ressources et dépenses de la formation professionnelle des jeunes	Ordonnateur	
D5	Identification des flux croisés	Ordonnateur	
D6.1	États de la répartition de la TEOM – investissement	Ordonnateur	
D6.2	États de la répartition de la TEOM – fonctionnement	Ordonnateur	
D7.1	États des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Fonctionnement	Ordonnateur	
D7.2	États des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement	Ordonnateur	
D8.1	Suivi des opérations au titre du NPNRU – État de synthèse	Ordonnateur	
D8.2	Suivi des opérations au titre du NPNRU – Détail	Ordonnateur	
V. Arrêté et signatures			
A	Arrêté et signatures	Ordonnateur / Comptable	59

I – INFORMATIONS GENERALES ET SYNTHÉTIQUES	I
INFORMATIONS STATISTIQUES, FISCALES ET FINANCIERES	A

Informations statistiques	
	Valeurs
Population totale	218 126

Informations fiscales (N-2)	
	Collectivité
Indicateur de ressources fiscales ou potentiel fiscal par habitant (1)	0,00

Ratios de niveau		Valeurs
1	Dépenses réelles de fonctionnement / population	23,50
2	Recettes réelles de fonctionnement / population	24,97
3	Dépenses d'équipement brut / population	4,44
4	Encours de dette / population (2)(3)	0,00
5	DGF / population	0,00
Ratios de structure et d'analyse financière		Valeurs
6	Dépenses de personnel / dépenses réelles de fonctionnement	69,44 %
7	Dépenses réelles de fonctionnement et remboursement annuel de la dette en capital / recettes réelles de fonctionnement (4)	94,09 %
8	Taux d'épargne brute (Epargne brute / recettes réelles de fonctionnement) (2) (4)	5,91 %
9	Taux d'épargne nette ((Epargne brute – remboursement annuel de la dette en capital) / recettes réelles de fonctionnement)	5,91 %
10	Ratio d'endettement (Encours de la dette / recettes réelles de fonctionnement) (2) (3) (4)	0,00 %
11	Capacité de désendettement (encours de dette / épargne brute) (2) (3) (4)	0,00

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

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

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

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

Envoyé en préfecture le 14/04/2025

Reçu en préfecture le 14/04/2025

Publié le 14/04/2025

ID : 095-259500627-20250414-D_2025_005-DE



I – INFORMATIONS GENERALES ET SYNTHÉTIQUES	I
PRESENTATION GENERALE DU COMPTE FINANCIER – VUE D'ENSEMBLE	B1

Détermination du résultat cumulé à la fin de l'exercice N					
			Investissement	Fonctionnement	Total cumulé
Recettes	Prévision budgétaire totale	A	2 618 590,49	5 792 008,63	8 410 599,12
	Recettes réalisées (1)	B	1 246 655,37	5 458 637,96	6 705 293,33
	Restes à réaliser	C	1 300 585,56	0,00	1 300 585,56
Dépenses	Autorisation budgétaire totale	D	4 810 574,96	5 747 332,73	10 557 907,69
	Dépenses réalisées (1)	E	1 002 656,81	5 423 383,87	6 426 040,68
	Restes à réaliser	F	1 999 161,45	0,00	1 999 161,45
Différences entre les titres et les mandats	Solde des réalisations de l'exercice (+/-)	G = B – E	243 998,56	35 254,09	279 252,65
Résultats antérieurs reportés	Résultats antérieurs reportés (+/-)	H	2 191 984,47	-44 675,90	2 147 308,57
Solde (investissement) ou résultat de clôture (fonctionnement)	Excédent /déficit	G + H	2 435 983,03	-9 421,81	2 426 561,22
Différence entre les restes à réaliser	Restes à réaliser (+/-)	I = C - F	-698 575,89	0,00	-698 575,89
Résultat cumulé	Excédent /déficit	G + H + I	1 737 407,14	-9 421,81	1 727 985,33

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

Envoyé en préfecture le 14/04/2025

Reçu en préfecture le 14/04/2025

Publié le 14/04/2025

ID : 095-259500627-20250414-D_2025_005-DE



I – INFORMATIONS GÉNÉRALES ET SYNTHÉTIQUES**Résultats d'exécution du budget principal et des budgets des services non personnalisés**

	Résultat à la clôture de l'exercice précédent : exercice N-1	Part affectée à l'investissement : exercice N	Résultat de l'exercice N	Transfert ou intégration de résultat par opération d'ordre non budgétaire	Résultat de clôture de l'exercice N
I - Budget principal					
Investissement	2 191 984,47		243 998,56		2 435 983,03
Fonctionnement	-44 675,90		35 254,09		-9 421,81
TOTAL I	2 147 308,57		279 252,65		2 426 561,22
II - Budgets des services à caractère administratif					
TOTAL II					
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
TOTAL III					
TOTAL I + II + III	2 147 308,57		279 252,65		2 426 561,22

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

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

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

Envoyé en préfecture le 14/04/2025
 Reçu en préfecture le 14/04/2025
 Publié le 14/04/2025
 ID : 095-259500627-20250414-D_2025_005-DE




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

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

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

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

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

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

Envoyé en préfecture le 14/04/2025
Reçu en préfecture le 14/04/2025
Publié le 14/04/2025
ID : 095-259500627-20250414-D_2025_005-DE



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

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

Envoyé en préfecture le 14/04/2025

Reçu en préfecture le 14/04/2025

Publié le 14/04/2025

ID : 095-259500627-20250414-D_2025_005-DE



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

DETAIL DES RESTES A REALISER N EN DEPENSES (1)

Chap. / art. (2)	Libellé	Dépenses engagées non mandatées
SECTION D'INVESTISSEMENT – TOTAL		(I) 1 999 161,45
018	RSA	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	715 723,80
13	Subventions d'investissement (3)	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf le 204)	2 980,00
204	Subventions d'équipement versées (3) (5)	0,00
21	Immobilisations corporelles (3)	150 088,19
22	Immobilisations reçues en affectation (3)	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324) (3)	1 130 369,46
26	Participations et créances rattachées	0,00
27	Autres immobilisations financières (3)	0,00
45	Chapitres d'opérations pour compte de tiers	0,00
SECTION DE FONCTIONNEMENT – TOTAL		(II) 0,00
011	Charges à caractère général (4)	0,00
012	Charges de personnel et frais assimilés (4)	0,00
014	Atténuations de produits	0,00
016	APA	0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00
65	Autres charges de gestion courante (4)	0,00
6586	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00
66	Charges financières	0,00
67	Charges spécifiques (4)	0,00

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

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

(3) Hors dépenses imputées au chapitre 018.

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

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

Envoyé en préfecture le 14/04/2025

Reçu en préfecture le 14/04/2025

Publié le 14/04/2025



ID : 095-259500627-20250414-D_2025_005-DE

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

DETAIL DES RESTES A REALISER N EN RECETTES (1)

Chap. / art. (2)	Libellé	Titres restant à émettre
SECTION D'INVESTISSEMENT – TOTAL		(I II) 1 300 585,56
018	RSA	0,00
024	Produits des cessions d'immobilisations	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00
13	Subventions d'investissement (reçues) (3)	1 300 585,56
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204) (3)	0,00
204	Subventions d'équipement versées (3) (5)	0,00
21	Immobilisations corporelles (3)	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (3)	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324) (3)	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00
27	Autres immobilisations financières (3)	0,00
45	Chapitres d'opérations pour compte de tiers	0,00
SECTION DE FONCTIONNEMENT – TOTAL		(I V) 0,00
70	Prod. services, domaine, ventes diverses	0,00
73	Impôts et taxes	0,00
731	Fiscalité locale	0,00
74	Dotations et participations (4)	0,00
75	Autres produits de gestion courante (4)	0,00
013	Atténuations de charges (4)	0,00
016	APA	0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00
76	Produits financiers	0,00
77	Produits spécifiques (4)	0,00

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

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

(3) Hors recettes imputées au chapitre 018.

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

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

Envoyé en préfecture le 14/04/2025

Reçu en préfecture le 14/04/2025

Publié le 14/04/2025

ID : 095-259500627-20250414-D_2025_005-DE



I – INFORMATIONS GÉNÉRALES ET SYNTHÉTIQUES	I
Bilan synthétique (en milliers d'euros)	D

ACTIF NET (1)	Total	FONDS PROPRES ET PASSIF	Total
ACTIF IMMOBILISÉ		FONDS PROPRES	
Immobilisations incorporelles (nettes)		Apports et subventions d'investissement	48 152,92
Subventions d'investissement versées		Neutralisations et régularisations	-283,10
Autres immobilisations incorporelles	223,00	Réserves	394,39
Immobilisations corporelles (nettes)		Report à nouveau	-44,68
Terrains	1 166,58	Résultat de l'exercice	35,25
Constructions	4 733,03	Droits du concédant, de l'affermant, de l'affectant et du remettant	
Réseaux et installations de voirie		TOTAL FONDS PROPRES (I)	48 254,79
Réseaux divers	97,73	PASSIF	
Installations techniques, agencements et matériel	76,72	TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (1)	
Immobilisations mises en concessions ou affermées		DETTES FINANCIÈRES	
Autres	3 364,40	Emprunts obligataires	
Immobilisations corporelles en cours	36 166,63	Emprunts souscrits auprès des établissements de crédit	
Droits de retour relatifs aux biens mis à disposition ou affectés		Dettes financières et autres emprunts	0,04
Immobilisations financières (nettes)	0,15	TOTAL DETTES FINANCIÈRES (2)	0,04
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (I)	45 828,23	DETTES NON FINANCIÈRES	
ACTIF CIRCULANT		Dettes fournisseurs et comptes rattachés	248,05
Stocks		Autres dettes non financières	51,90
Créances	303,24	Produits constatés d'avance	
Charges constatées d'avance		TOTAL DETTES NON FINANCIÈRES (3)	299,95
Trésorerie	2 466,37	TOTAL TRÉSORERIE (4)	
TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	2 769,61	TOTAL PASSIF (II) = (1+2+3+4)	299,99
Comptes de régularisation (III)	0,02	Comptes de régularisation (III)	43,07
Écarts de conversion actif (IV)		Écarts de conversion passif (IV)	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	48 597,86	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	48 597,86

[1] Déduction faite des amortissements et des dépréciations

Envoyé en préfecture le 14/04/2025

Reçu en préfecture le 14/04/2025

Publié le 14/04/2025



ID : 095-259500627-20250414-D_2025_005-DE

I – INFORMATIONS GÉNÉRALES ET SYNTHÉTIQUES	I
Compte de résultat synthétique (en milliers d'euros)	E

POSTES	Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT		
PRODUITS SANS CONTREPARTIE DIRECTE (ou subventions et produits assimilés)		
Dotations de l'état	5,66	7,07
Participations	1 578,01	1 769,06
Compensations, autres attributions et autres participations		
Dons et legs		
Impôts et taxes	0,20	
PRODUITS AVEC CONTREPARTIE DIRECTE		
Ventes de biens ou prestations de services	3 738,38	3 509,46
Produits des cessions d'actifs	3,50	39,25
Autres produits de gestion	39,44	33,99
Production stockée et immobilisée		17,76
AUTRES PRODUITS		
Reprises sur amortissement, dépréciations, provisions et transferts de charges		
Reprises du financement rattaché à un actif		
Neutralisation des amortissements, dépréciations et provisions		
Neutralisation des moins-values de cession	11,62	254,85
TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT(I)	5 376,82	5 631,44
CHARGES DE FONCTIONNEMENT		
Achats et charges externes	1 479,86	1 381,94
Charges de personnel	3 386,37	3 455,92
Indemnités des élus (et membres du CESR)	24,50	24,21
Autres charges de fonctionnement (dont pertes sur créances irrécouvrables)	61,05	117,44
Impôts et taxes	90,85	97,21
Dotations aux amortissements, dépréciations, provisions	283,32	227,75
Valeurs nettes comptables des éléments d'actifs cédés	12,42	289,15
Neutralisation des dépréciations et provisions		
Neutralisation des plus-values de cession	2,70	4,95
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT (II)	5 341,06	5 508,59

Envoyé en préfecture le 14/04/2025

Reçu en préfecture le 14/04/2025

Publié le 14/04/2025

ID : 095-259500627-20250414-D_2025_005-DE

I – INFORMATIONS GÉNÉRALES ET SYNTHÉTIQUES	I
Compte de résultat synthétique (en milliers d'euros)	E

POSTES	Exercice N	Exercice N-1
CHARGES D'INTERVENTION		
Dispositifs d'intervention pour compte propre		
Autres charges		
TOTAL CHARGES D'INTERVENTION (III)		
PRODUITS (ou CHARGES) NETS DE L'ACTIVITE (IV = I - II - III)	35,76	32,86
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (V)		
TOTAL CHARGES FINANCIERES (VI)	0,51	1,03
PRODUITS (ou CHARGES) FINANCIERS NETS (VII = V - VI)	-0,51	-1,03
RESULTAT DE L'EXERCICE (VIII = IV + VII)	35,25	31,83

Envoyé en préfecture le 14/04/2025

Reçu en préfecture le 14/04/2025

Publié le 14/04/2025

ID : 095-259500627-20250414-D_2025_005-DE



I – INFORMATIONS GÉNÉRALES ET SYNTHÉTIQUES	I
TAUX DES CONTRIBUTIONS ET PRODUITS AFFERENTS EN N	F

Libellés	Taux, coefficient ou forfait appliqués par décision de l'assemblée délibérante (%, unité ou €)	Variation du taux / N-1 (%)	Produit N	Variation du produit / N-1 (%)
Part régionale des ressources				
TICPE (part définie à l'art. 265 du code des douanes)	SP	0,00	0,00	0,00
	Gazole	0,00	0,00	0,00
TICPE (majoration définie à l'art. 265 A bis du code des douanes)	SP	0,00	0,00	0,00
	Gazole	0,00	0,00	0,00
Taxe sur les permis de conduire		0,00	0,00	0,00
Taxe sur les certificats d'immatriculation des véhicules		0,00	0,00	0,00
Taxe spéciale de consommation de produits pétroliers (1)		0,00	0,00	0,00
Taxe sur le transport public aérien et maritime (1)		0,00	0,00	0,00
Taxe relative à l'octroi de mer (1)		0,00	0,00	0,00
Droits assimilés au droit d'octroi de mer auxquels sont soumis les rhums et spiritueux (1)		0,00	0,00	0,00
Part départementale des ressources				
Taxe d'aménagement		0,00	0,00	0,00
Taxe de publicité foncière et droit d'enregistrement		0,00	0,00	0,00
Taxe sur la consommation finale d'électricité		0,00	0,00	0,00
Taxe sur les remontées mécaniques des zones de montagne		0,00	0,00	0,00
Part communale des ressources				
TFPB		0,00	0,00	0,00
TFPNB		0,00	0,00	0,00
CFE		0,00	0,00	0,00
Taxe d'habitation sur les résidences secondaires		0,00	0,00	0,00
TOTAL			0,00	0,00

(1) Taxes perçues par les collectivités d'Outre-mer.

(2) Détailler les taxes pour lesquelles la collectivité a un pouvoir de modulation.

Envoyé en préfecture le 14/04/2025

Reçu en préfecture le 14/04/2025

Publié le 14/04/2025



ID : 095-259500627-20250414-D_2025_005-DE

II – EXECUTION BUDGETAIRE	II
MODALITES DE VOTE DU BUDGET	A

I – L'assemblée délibérante a voté le budget :

- au niveau du chapitre (1) pour la section d'investissement ;
- au niveau du chapitre (1) pour la section de fonctionnement ;
- sans (2) vote formel sur les chapitres « opérations d'équipement » ;
- sans (2) vote formel sur chacun des chapitres.

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

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

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

- Fonctionnement : 7.50%
- Investissement : 7.50%

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

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

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

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

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

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

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

Envoyé en préfecture le 14/04/2025

Reçu en préfecture le 14/04/2025

Publié le 14/04/2025

ID : 095-259500627-20250414-D_2025_005-DE



II – EXECUTION BUDGETAIRE	II
DEPENSES D'INVESTISSEMENT – VUE D'ENSEMBLE	A1.1

Chapitre	Intitulé	Prévisions (a) (BP + DM + RAR N-1)	Réalizations (mandats émis) (b)	Taux de réalisation (b/a)	Restes à réaliser au 31 /12 (1)
018	RSA	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	91 133,28	12 926,00	14,18	2 980,00
204	Subventions d'équipement versées (6)	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	619 241,23	336 724,90	54,38	150 088,19
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	2 989 690,09	619 691,56	20,73	1 130 369,46
	Total des opérations d'équipement (2)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'équipement		3 700 064,60	969 342,46	26,20	1 283 437,65
10	Dotations, fonds divers et réserves	1 110 510,36	21 691,35	1,95	715 723,80
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses financières		1 110 510,36	21 691,35	1,95	715 723,80
45	Chapitres d'opérations pour compte de tiers (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses réelles d'investissement		4 810 574,96	991 033,81	20,60	1 999 161,45
040	Opérations ordre transf. entre sections (4)	0,00	11 623,00	0,00	0,00
041	Opérations patrimoniales (5)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'ordre en investissement		0,00	11 623,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'investissement de l'exercice		4 810 574,96	1 002 656,81	20,84	1 999 161,45
001 Solde d'exécution négatif reporté		0,00			
Total des dépenses de la section d'investissement		4 810 574,96	1 002 656,81		1 999 161,45

(1) Dépenses engagées non mandatées.

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

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

(4) DI 040 = RF 042

(5) DI 041 = RI 041

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

Envoyé en préfecture le 14/04/2025

Reçu en préfecture le 14/04/2025

Publié le 14/04/2025

Berger
Levraut

ID : 095-259500627-20250414-D_2025_005-DE

II – EXECUTION BUDGETAIRE	II
RECETTES D'INVESTISSEMENT – VUE D'ENSEMBLE	A1.2

Chapitre	Intitulé	Prévisions (a) (BP + DM + RAR N-1)	Réalizations (titres émis) (b)	Taux de réalisation (b/a)	Restes à réaliser au 31 /12 (1)
018	RSA	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	2 187 111,56	778 485,38	35,59	1 300 585,56
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	0,00	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées(8)	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	147 533,00	169 731,06	115,05	0,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
024	Produits des cessions d'immobilisations	0,00	0,00	0,00	0,00
45	Chapitres d'opérations pour compte de tiers (2)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles d'investissement		2 334 644,56	948 216,44	40,62	1 300 585,56
021	Virement de la section de fonctionnement (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
040	Opérations ordre transf. entre sections (4) (5) (6)	283 945,93	298 438,93	105,10	0,00
041	Opérations patrimoniales (7)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'ordre en investissement		283 945,93	298 438,93	105,10	0,00
Total des recettes d'investissement de l'exercice		2 618 590,49	1 246 655,37	47,61	1 300 585,56
001 Solde d'exécution positif reporté		2 191 984,47	0,00	0,00	0,00
Total des recettes de la section d'investissement		4 810 574,96	1 246 655,37	0,00	1 300 585,56

(1) Recettes justifiées non titrées.

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

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

(4) DI 040 = RF 042

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

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

(7) DI 041 = RI 041

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

Envoyé en préfecture le 14/04/2025

Reçu en préfecture le 14/04/2025

Publié le 14/04/2025

ID : 095-259500627-20250414-D_2025_005-DE



II – EXECUTION BUDGETAIRE	II
DEPENSES DE FONCTIONNEMENT – VUE D'ENSEMBLE	A2.1

Chapitre	Intitulé	Prévisions (a) (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations Mandats émis	Rattachements (c)	Total réalisations (d = b+c)	Taux de réalisation (d/a)	Restes à réaliser au 31/12 (1)
011	Charges à caractère général (3)	1 646 300,00	1 286 549,25	193 516,78	1 480 066,03	89,90	0,00
012	Charges de personnel et frais assimilés (3)	3 691 666,80	3 558 830,82	0,00	3 558 830,82	96,40	0,00
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
016	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante (sauf 6586)	123 420,00	81 091,65	4 450,00	85 541,65	69,31	0,00
6586	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses de gestion des services		5 461 386,80	4 926 471,72	197 966,78	5 124 438,50	93,83	0,00
66	Charges financières	1 000,00	463,38	43,06	506,44	50,64	0,00
67	Charges spécifiques	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Dotations aux provisions, dépréciations (semi-budgétaires)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses réelles et mixtes		5 463 386,80	4 926 935,10	198 009,84	5 124 944,94	93,81	0,00
023	Virement à la section d'investissement	0,00					
042	Opérations ordre transf. entre sections (2)	283 945,93	298 438,93	0,00	298 438,93	105,10	0,00
043	Opérations ordre intérieur de la section	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'ordre de fonctionnement (3)		283 945,93	298 438,93	0,00	298 438,93	105,10	0,00
Total des dépenses de fonctionnement de l'exercice		5 747 332,73	5 225 374,03	198 009,84	5 423 383,87	94,36	0,00
002 Déficit de fonctionnement reporté de N-1		44 675,90					
Total des dépenses de la section de fonctionnement		5 792 008,63	5 225 374,03	198 009,84	5 423 383,87		0,00

(1) Dépenses engagées non mandatées.

Envoyé en préfecture le 14/04/2025

Reçu en préfecture le 14/04/2025

Publié le 14/04/2025



ID : 095-259500627-20250414-D_2025_005-DE

SMEAG de la Base de Loisirs de Cergy Pontoise - Budget Principal - CFU - 2024

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

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

Envoyé en préfecture le 14/04/2025

Reçu en préfecture le 14/04/2025

Publié le 14/04/2025



ID : 095-259500627-20250414-D_2025_005-DE



II – EXECUTION BUDGETAIRE	II
RECETTES DE FONCTIONNEMENT – VUE D’ENSEMBLE	A2.2

Chapitre	Intitulé	Prévisions (a) (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations Titres émis (b)	Rattachements (c)	Total réalisations (d = b+c)	Taux de réalisation (d/a)	Restes à réaliser au 31 /12 (1)
013	Atténuations de charges	30 000,00	77 166,35	4 650,81	81 817,16	272,72	0,00
016	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Prod. services, domaine, ventes diverses	3 731 194,49	3 687 603,14	50 778,03	3 738 381,17	100,19	0,00
73	Impôts et taxes (sauf 731)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
731	Fiscalité locale	0,00	88,02	114,10	202,12	0,00	0,00
74	Dotations et participations	1 983 714,14	1 583 670,26	0,00	1 583 670,26	79,83	0,00
75	Autres produits de gestion courante	41 100,00	39 444,25	0,00	39 444,25	95,97	0,00
Total des recettes de gestion des services		5 786 008,63	5 387 972,02	55 542,94	5 443 514,96	94,08	0,00
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits spécifiques	6 000,00	3 500,00	0,00	3 500,00	58,33	0,00
78	Reprises amort., dépréciations, prov. (semi-budgétaires)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles et mixtes		5 792 008,63	5 391 472,02	55 542,94	5 447 014,96	94,04	0,00
042	Opérations ordre transf. entre sections (2)	0,00	11 623,00	0,00	11 623,00	0,00	0,00
043	Opérations ordre intérieur de la section	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'ordre (3)		0,00	11 623,00	0,00	11 623,00	0,00	0,00
Total des recettes de fonctionnement de l'exercice		5 792 008,63	5 403 095,02	55 542,94	5 458 637,96	94,24	0,00
002 Excédent de fonctionnement reporté de N-1		0,00					
Total des recettes de la section de fonctionnement		5 792 008,63	5 403 095,02	55 542,94	5 458 637,96		0,00

(1) Recettes justifiées non titrées.

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

(3) RF 042 = DI 040

Envoyé en préfecture le 14/04/2025

Reçu en préfecture le 14/04/2025

Publié le 14/04/2025

ID : 095-259500627-20250414-D_2025_005-DE



II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE	II
Dépenses d'investissement - Vue détaillée	B1

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
total chapitre 018	RSA					
2031	Frais d'études		1 167,00		1 167,00	
2051	Concessions et droits similaires		11 759,00		11 759,00	
total chapitre 20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	91 133,28	12 926,00		12 926,00	78 207,28
total chapitre 204	Subventions d'équipement versées					
2128	Autres agencements et aménagements		38 232,00		38 232,00	
21351	Bâtiments publics		5 297,66		5 297,66	
21352	Bâtiments privés		1 541,23		1 541,23	
2138	Autres constructions		86 324,52		86 324,52	
2158	Autres installations, matériel et outillage techniques		25 995,27		25 995,27	
21611	Biens sous-jacents		2 640,00		2 640,00	
21828	Autres matériels de transport		72 912,10		72 912,10	
21838	Autre matériel informatique		5 172,47		5 172,47	
21848	Autres matériels de bureau et mobiliers		38 018,95	472,00	37 546,95	
2185	Matériel de téléphonie		963,60		963,60	
2188	Autres		60 099,10		60 099,10	
total chapitre 21	Immobilisations corporelles	619 241,23	337 196,90	472,00	336 724,90	282 516,33
total chapitre 22	Immobilisations reçues en affectation					
2313	Constructions		618 131,56		618 131,56	
2315	Installations, matériel et outillage techniques		1 560,00		1 560,00	
total chapitre 23	Immobilisations en cours (sauf 2324)	2 989 690,09	619 691,56		619 691,56	2 369 998,53
Total des dépenses d'équipement		3 700 064,60	969 814,46	472,00	969 342,46	2 730 722,14
10222	F.C.T.V.A.		21 691,35		21 691,35	
total chapitre 10	Dotations, fonds divers et réserves	1 110 510,36	21 691,35		21 691,35	1 088 819,01
total chapitre 13	Subventions d'investissement					

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE	II
Dépenses d'investissement - Vue détaillée	B1

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
total chapitre 16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)					
total chapitre 18	Compte de liaison : affectation (budgets annexes - régies non personnalisées)					
total chapitre 26	Participations et créances rattachées à des participations					
total chapitre 27	Autres immobilisations financières					
Total des dépenses financières		1 110 510,36	21 691,35		21 691,35	1 088 819,01
total	Chapitres d'opérations pour compte de tiers					
Total des dépenses réelles d'investissement		4 810 574,96	991 505,81	472,00	991 033,81	3 819 541,15
192	Plus ou moins-values sur cessions d'immobilisations		11 623,00		11 623,00	
total chapitre 040	Opérations d'ordre de transferts entre sections	11 623,00	11 623,00		11 623,00	
total chapitre 041	Opérations patrimoniales					
Total des dépenses d'ordre en investissement		11 623,00	11 623,00		11 623,00	
Total des dépenses d'investissement de l'exercice		4 822 197,96	1 003 128,81	472,00	1 002 656,81	3 819 541,15
001 Solde d'exécution de la section d'investissement reporté						
Total des dépenses de la section d'investissement		4 822 197,96	1 003 128,81	472,00	1 002 656,81	3 819 541,15

Envoyé en préfecture le 14/04/2025

Reçu en préfecture le 14/04/2025

Publié le 14/04/2025

Berger
Levrault

ID : 095-259500627-20250414-D_2025_005-DE

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE	II
Recettes d'investissement - Vue détaillée	B2

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
total chapitre 018	RSA					
1322	Régions		778 485,38		778 485,38	
total chapitre 13	Subventions d'investissement	2 187 111,56	778 485,38		778 485,38	1 408 626,18
total chapitre 16	Emprunts et dettes assimilées					
total chapitre 20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)					
total chapitre 204	Subventions d'équipement versées					
total chapitre 21	Immobilisations corporelles					
total chapitre 22	Immobilisations reçues en affectation					
total chapitre 23	Immobilisations en cours (sauf 2324)					
10222	F.C.T.V.A.		169 731,06		169 731,06	
total chapitre 10	Dotations, fonds divers et réserves	147 533,00	169 731,06		169 731,06	-22 198,06
total chapitre 18	Compte de liaison : affectation (budgets annexes - régies non personnalisées)					
total chapitre 26	Participations et créances rattachées à des participations					
total chapitre 27	Autres immobilisations financières					
total chapitre 024	Produits des cessions d'immobilisations	-3 500,00				
total	Chapitres d'opérations pour compte de tiers					
Total des recettes réelles d'investissement		2 331 144,56	948 216,44		948 216,44	1 382 928,12
total chapitre 021	Virement de la section de fonctionnement					
192	Plus ou moins-values sur cessions d'immobilisations		2 700,00		2 700,00	
2188	Autres		12 423,00		12 423,00	
28031	Frais d'études		900,00		900,00	
2805	Concessions et droits similaires, brevets, licences, droits et valeurs similaires		23 392,49		23 392,49	
281351	Bâtiments publics		485,00		485,00	
28138	Autres constructions		7 366,00		7 366,00	

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE	II
Recettes d'investissement - Vue détaillée	B2

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
28158	Autres installations, matériel et outillage techniques		10 287,62		10 287,62	
28181	Installations générales, agencements et aménagements divers		27,00		27,00	
281828	Autres matériels de transport		33 857,10		33 857,10	
281838	Autre matériel informatique		23 562,82		23 562,82	
281848	Autres matériels de bureau et mobiliers		7 810,70		7 810,70	
28185	Matériel de téléphonie		3 608,59		3 608,59	
28188	Autres		172 018,61		172 018,61	
total chapitre 040	Opérations d'ordre de transferts entre sections	299 068,93	298 438,93		298 438,93	630,00
total chapitre 041	Opérations patrimoniales					
Total des recettes d'ordre en investissement		299 068,93	298 438,93		298 438,93	630,00
Total des recettes d'investissement de l'exercice		2 630 213,49	1 246 655,37		1 246 655,37	1 383 558,12
001 Solde d'exécution de la section d'investissement reporté		2 191 984,47				
Total des recettes de la section d'investissement		4 822 197,96	1 246 655,37		1 246 655,37	3 575 542,59

Envoyé en préfecture le 14/04/2025

Reçu en préfecture le 14/04/2025

Publié le 14/04/2025

ID : 095-259500627-20250414-D_2025_005-DE



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

Cet état ne contient pas d'information.

Envoyé en préfecture le 14/04/2025
Reçu en préfecture le 14/04/2025
Publié le 14/04/2025
ID : 095-259500627-20250414-D_2025_005-DE



II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE	II
Dépenses de fonctionnement - Vue détaillée	D1

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
6042	Achats de prestations de services (autres que terrains à aménager)		201 441,15		201 441,15	
60611	Eau et assainissement		30 098,66	500,00	29 598,66	
60612	Énergie - Électricité		252 822,53	1,78	252 820,75	
60613	Chauffage urbain		13 673,79	1 000,00	12 673,79	
60621	Combustibles		212,86		212,86	
60622	Carburants		18 573,94		18 573,94	
60623	Alimentation		322 464,13	33 284,90	289 179,23	
60624	Produits de traitement		2 039,52		2 039,52	
60628	Autres fournitures non stockées		25 413,78		25 413,78	
60631	Fournitures d'entretien		20 786,03		20 786,03	
60632	Fournitures de petit équipement		69 942,48	1 033,59	68 908,89	
60633	Fournitures de voirie		268,20		268,20	
60636	Habillement et Vêtements de travail		12 070,47	56,64	12 013,83	
6064	Fournitures administratives		2 535,51		2 535,51	
6068	Autres matières et fournitures.		20 218,82	1 869,00	18 349,82	
611	Contrats de prestations de services		44 333,53	2 761,86	41 571,67	
61351	Matériel roulant		5 558,49		5 558,49	
61358	Autres		27 027,93	1 310,04	25 717,89	
615228	Autres bâtiments		16 898,12	699,80	16 198,32	
615231	Voiries		14 868,48	4 136,56	10 731,92	
615232	Réseaux		36 844,57	100,56	36 744,01	
61524	Bois et forêts		13 822,33	791,66	13 030,67	
61551	Matériel roulant		23 396,31	5 921,39	17 474,92	
61558	Autres biens mobiliers		14 855,18		14 855,18	
6156	Maintenance		33 790,38		33 790,38	
6168	Autres		72 603,42		72 603,42	

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE	II
Dépenses de fonctionnement - Vue détaillée	D1

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
617	Études et recherches		69 990,00		69 990,00	
6184	Versements à des organismes de formation		11 911,67		11 911,67	
6188	Autres frais divers		1 877,99		1 877,99	
62268	Autres honoraires, conseils...		4 230,00	3 420,00	810,00	
6228	Divers		7 343,05		7 343,05	
6231	Annonces et insertions		32 302,20	13 320,00	18 982,20	
6232	Fêtes et cérémonies		6 778,47	500,00	6 278,47	
6233	Foires et expositions		2 160,00		2 160,00	
6236	Catalogues et imprimés		10 512,16		10 512,16	
6238	Divers		3 348,68		3 348,68	
6241	Transports de biens		1 305,00	1 305,00		
6251	Voyages, déplacements et missions		1 260,90		1 260,90	
6261	Frais d'affranchissement		3 703,81		3 703,81	
6262	Frais de télécommunications		15 951,69		15 951,69	
627	Services bancaires et assimilés.		9 828,56	60,00	9 768,56	
6281	Concours divers (cotisations...)		110,00		110,00	
6283	Frais de nettoyage des locaux		814,79		814,79	
6288	Autres		71 947,11		71 947,11	
637	Autres impôts, taxes et versements assimilés (autres organismes)		202,12		202,12	
total chapitre 011	Charges à caractère général	1 646 300,00	1 552 138,81	72 072,78	1 480 066,03	166 233,97
6331	Versement mobilité		40 347,63		40 347,63	
6332	Cotisations versées au F.N.A.L.		10 037,22		10 037,22	
6336	Cotisations au CNFPT et au centre de gestion de la fonction publique territoriale		34 236,88		34 236,88	
6338	Autres impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations		6 021,86		6 021,86	
64111	Rémunération principale		1 148 856,59		1 148 856,59	

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE						II
Dépenses de fonctionnement - Vue détaillée						D1

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
64112	Supplément familial de traitement et indemnité de résidence		55 296,78		55 296,78	
64113	NBI		19 199,58		19 199,58	
64118	Autres indemnités.		364 901,67		364 901,67	
64131	Rémunérations		775 407,33		775 407,33	
64132	Supplément familial de traitement et indemnité de résidence		4 104,47		4 104,47	
64138	Primes et autres indemnités		38 815,07		38 815,07	
64168	Autres emplois aidés		23 777,71		23 777,71	
6417	Rémunérations des apprentis		25 912,86		25 912,86	
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.		412 579,50		412 579,50	
6453	Cotisations aux caisses de retraite		422 675,90		422 675,90	
6454	Cotisations aux A.S.S.E.D.I.C		34 167,46		34 167,46	
6455	Cotisations pour assurance du personnel		109 914,25		109 914,25	
6457	Cotisations sociales liées à l'apprentissage		342,06		342,06	
6474	Versements aux oeuvres sociales		14 397,00		14 397,00	
6475	Médecine du travail, pharmacie		4 673,00		4 673,00	
6488	Autres		13 166,00		13 166,00	
total chapitre 012	Charges de personnel et frais assimilés	3 691 666,80	3 558 830,82		3 558 830,82	132 835,98
total chapitre 014	Atténuations de produits					
total chapitre 016	APA					
total chapitre 017	RSA/Régularisations de RMI					
65311	Indemnités de fonction		23 064,72		23 064,72	
65313	Cotisations de retraite		1 431,28		1 431,28	
65811	Droits d'utilisation - informatique en nuage		27 802,74		27 802,74	
65818	Autres		29 032,18		29 032,18	
65888	Autres		4 210,73		4 210,73	

Envoyé en préfecture le 14/04/2025

Reçu en préfecture le 14/04/2025

Publié le 14/04/2025

ID : 095-259500627-20250414-D_2025_005-DE



II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE						II
Dépenses de fonctionnement - Vue détaillée						D1

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
total chapitre 65	Autres charges de gestion courante (sauf 6586)	123 420,00	85 541,65		85 541,65	37 878,35
total chapitre 6586	Frais de fonctionnement des groupes d'élus (1)					
Total des dépenses de gestion des services		5 461 386,80	5 196 511,28	72 072,78	5 124 438,50	336 948,30
6615	Intérêts des comptes courants et de dépôts créditeurs		551,44	45,00	506,44	
total chapitre 66	Charges financières	1 000,00	551,44	45,00	506,44	493,56
total chapitre 67	Charges spécifiques	1 000,00				1 000,00
total chapitre 68	Dotations aux provisions					
Total des dépenses réelles et mixtes		5 463 386,80	5 197 062,72	72 117,78	5 124 944,94	338 441,86
<i>total chapitre 023</i>	<i>Virement à la section d'investissement</i>					
675	Valeurs comptables des immobilisations cédées		12 423,00		12 423,00	
6761	Différences sur réalisations (positives) transférées en investissement		2 700,00		2 700,00	
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles		283 315,93		283 315,93	
total chapitre 042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	299 068,93	298 438,93		298 438,93	630,00
total chapitre 043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonctionnement					
Total des dépenses d'ordre de fonctionnement		299 068,93	298 438,93		298 438,93	630,00
Total des dépenses de fonctionnement de l'exercice		5 762 455,73	5 495 501,65	72 117,78	5 423 383,87	339 071,86
002 Résultat de fonctionnement reporté		44 675,90				
Total des dépenses de la section de fonctionnement		5 807 131,63	5 495 501,65	72 117,78	5 423 383,87	383 747,76

(1) Collectivités de plus de 100 000 habitants

Envoyé en préfecture le 14/04/2025

Reçu en préfecture le 14/04/2025

Publié le 14/04/2025

ID : 095-259500627-20250414-D_2025_005-DE



II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE	II
Recettes de fonctionnement - Vue détaillée	D2

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel		85 352,17	3 535,01	81 817,16	
total chapitre 013	Atténuations de charges	30 000,00	85 352,17	3 535,01	81 817,16	-51 817,16
total chapitre 016	APA					
total chapitre 017	RSA/Régularisations de RMI					
7022	Coupes de bois		2 376,08	301,08	2 075,00	
70323	Redevance d'occupation du domaine public		199 018,70		199 018,70	
70632	A caractère de loisirs		3 655 771,88	121 505,23	3 534 266,65	
7078	Autres marchandises		3 020,82		3 020,82	
total chapitre 70	Produits des services, du domaine et ventes diverses	3 731 194,49	3 860 187,48	121 806,31	3 738 381,17	-7 186,68
total chapitre 73	Impôts et taxes (sauf 731)					
731721	Taxe de séjour		202,12		202,12	
total chapitre 731	Fiscalité locale		202,12		202,12	-202,12
744	FCTVA		5 656,40		5 656,40	
74718	Autres		8 491,42		8 491,42	
7473	Départements		721 222,44		721 222,44	
74758	Autres groupements		848 300,00		848 300,00	
total chapitre 74	Dotations et participations	1 983 714,14	1 583 670,26		1 583 670,26	400 043,88
752	Revenus des immeubles		16 111,04	172,50	15 938,54	
75813	Redevances versées par les fermiers et concessionnaires		4 575,37		4 575,37	
7584	Recouvrement sur créances admises en non valeur		93,91		93,91	
75888	Autres		38 836,43	20 000,00	18 836,43	
total chapitre 75	Autres produits de gestion courante	41 100,00	59 616,75	20 172,50	39 444,25	1 655,75
Total des recettes de gestion des services		5 786 008,63	5 589 028,78	145 513,82	5 443 514,96	342 493,67
total chapitre 76	Produits financiers					
775	Produits des cessions d'immobilisations		3 500,00		3 500,00	

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE	II
Recettes de fonctionnement - Vue détaillée	D2

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
total chapitre 77	Produits spécifiques	9 500,00	3 500,00		3 500,00	6 000,00
total chapitre 78	Reprises sur provisions					
Total des recettes réelles et mixtes		5 795 508,63	5 592 528,78	145 513,82	5 447 014,96	348 493,67
7761	<i>Différences sur réalisations (négatives) reprises au compte de résultat</i>		11 623,00		11 623,00	
total chapitre 042	<i>Opérations d'ordre de transfert entre sections</i>	11 623,00	11 623,00		11 623,00	
total chapitre 043	<i>Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonctionnement</i>					
Total des recettes d'ordre de fonctionnement		11 623,00	11 623,00		11 623,00	
Total des recettes de fonctionnement de l'exercice		5 807 131,63	5 604 151,78	145 513,82	5 458 637,96	348 493,67
002 Résultat de fonctionnement reporté						
Total des recettes de la section de fonctionnement		5 807 131,63	5 604 151,78	145 513,82	5 458 637,96	348 493,67

Envoyé en préfecture le 14/04/2025

Reçu en préfecture le 14/04/2025

Publié le 14/04/2025

ID : 095-259500627-20250414-D_2025_005-DE



III – ÉTATS FINANCIERS	III
Bilan (en euros)	A

ACTIF	Note	Exercice N			Exercice N-1
		BRUT	amortissements, dépréciations	NET	NET
ACTIF IMMOBILISÉ					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Subventions d'investissement versées					
Autres immobilisations incorporelles		332 633,20	109 633,98	222 999,22	234 365,71
Immobilisations incorporelles en cours					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
Terrains		1 218 208,90	51 631,89	1 166 577,01	1 128 345,01
Constructions		4 740 876,64	7 851,00	4 733 025,64	4 647 713,23
Réseaux et installations de voirie					
Réseaux divers		97 727,64		97 727,64	97 727,64
Installations techniques, agencements et matériel		96 415,23	19 697,34	76 717,89	61 010,24
Immobilisations mises en concessions ou affermées					
Autres		7 824 232,41	4 459 828,22	3 364 404,19	3 438 377,79
Immobilisations corporelles en cours		36 166 628,47		36 166 628,47	35 546 936,91
DROITS DE RETOUR RELATIFS AUX BIENS MIS A DISPOSITION OU AFFECTÉS					
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES		150,50		150,50	150,50
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (I)		50 476 872,99	4 648 642,43	45 828 230,56	45 154 627,03
ACTIF CIRCULANT					
STOCKS					
CRÉANCES					
Créances sur des entités publiques, des organismes internationaux et la Commission européenne		6 563,16		6 563,16	4 964,43
Créances sur les redevables et comptes rattachés		285 653,11	17 291,52	268 361,59	469 483,99
Avances et acomptes versés par la collectivité					
Créances correspondant à des opérations pour compte de tiers					
Créances sur budgets annexes					
Créances sur les autres débiteurs		28 315,33		28 315,33	44 766,07
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE					

III – ÉTATS FINANCIERS	III
Bilan (en euros)	A

ACTIF	Note	Exercice N			Exercice N-1
		BRUT	amortissements, dépréciations	NET	NET
TOTAL ACTIF CIRCULANT (HORS TRÉSORERIE) (II)		320 531,60	17 291,52	303 240,08	519 214,49
TRÉSORERIE					
VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITÉS		2 466 370,90		2 466 370,90	1 863 421,15
AUTRES					
TOTAL TRÉSORERIE (III)		2 466 370,90		2 466 370,90	1 863 421,15
COMPTES DE REGULARISATION (dont primes de remboursement des obligations) (IV)		15,00		15,00	15,00
ÉCARTS DE CONVERSION ACTIF (V)					
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)		53 263 790,49	4 665 933,95	48 597 856,54	47 537 277,67

Envoyé en préfecture le 14/04/2025

Reçu en préfecture le 14/04/2025

Publié le 14/04/2025



ID : 095-259500627-20250414-D_2025_005-DE

III – ÉTATS FINANCIERS	III
Bilan (en euros)	A

FONDS PROPRES ET PASSIF	Note	Exercice N	Exercice N-1
FONDS PROPRES			
APPORTS NON RATTACHÉS A UN ACTIF DÉTERMINÉ			
Dotations		2 458 064,99	2 458 064,99
Fonds globalisés		4 837 365,95	4 689 326,24
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT			
Rattachées à un actif amortissable			
Rattachées à un actif non amortissable		40 857 485,88	40 079 000,50
NEUTRALISATIONS ET RÉGULARISATIONS		-283 095,16	-274 172,16
RÉSERVES		394 391,93	394 391,93
REPORT A NOUVEAU		-44 675,90	-76 507,22
RÉSULTAT DE L'EXERCICE		35 254,09	31 831,32
DROITS DU CONCÉDANT ET DE L'AFFERMANT			
DROITS DE L'AFFECTANT ET DU REMETTANT			
TOTAL FONDS PROPRES (I)		48 254 791,78	47 301 935,60
PASSIF			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
PROVISIONS POUR RISQUES			
PROVISIONS POUR CHARGES			
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (1)			
DETTES FINANCIÈRES			
EMPRUNTS OBLIGATAIRES			
EMPRUNTS SOUSCRITS AUPRÈS DES ÉTABLISSEMENTS DE CRÉDIT			
DETTES FINANCIÈRES ET AUTRES EMPRUNTS		43,06	45,00
TOTAL DETTES FINANCIÈRES (2)		43,06	45,00
DETTES NON FINANCIÈRES			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		248 050,39	94 453,12
Dettes fiscales et sociales		44 753,62	26 192,20
Avances et acomptes reçus			
Dettes correspondant à des opérations pour compte de tiers			

III – ÉTATS FINANCIERS	III
Bilan (en euros)	A

FONDS PROPRES ET PASSIF	Note	Exercice N	Exercice N-1
Fonds gérés par la collectivité			
Dettes sur budgets annexes			
Autres dettes non financières		7 143,65	5 457,40
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE			
TOTAL DETTES NON FINANCIÈRES (3)		299 947,66	126 102,72
TRÉSORERIE			
AUTRES ÉLÉMENTS DE TRÉSORERIE PASSIVE			
TOTAL TRÉSORERIE (4)			
TOTAL PASSIF (II) = (1+2+3+4)		299 990,72	126 147,72
COMPTES DE RÉGULARISATION (III)		43 074,04	109 194,35
ÉCARTS DE CONVERSION PASSIF (IV)			
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)		48 597 856,54	47 537 277,67

Envoyé en préfecture le 14/04/2025

Reçu en préfecture le 14/04/2025

Publié le 14/04/2025

ID : 095-259500627-20250414-D_2025_005-DE



III – ÉTATS FINANCIERS	III
Compte de résultat (en euros)	B

	Note	Exercice N	Exercice N-1	Variation
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT				
PRODUITS SANS CONTREPARTIE DIRECTE (ou subventions et produits assimilés)				
Dotations de l'état		5 656,40	7 070,05	-1 413,65
Participations		1 578 013,86	1 769 060,77	-191 046,91
Compensations, autres attributions et autres participations				
Dons et legs				
Impôts et taxes		202,12		202,12
PRODUITS AVEC CONTREPARTIE DIRECTE				
Ventes de biens ou prestations de services		3 738 381,17	3 509 464,57	228 916,60
Produits des cessions d'actifs		3 500,00	39 250,00	-35 750,00
Autres produits de gestion		39 444,25	33 986,98	5 457,27
Production stockée et immobilisée			17 762,23	-17 762,23
AUTRES PRODUITS				
Reprises sur amortissement, dépréciations, provisions et transferts de charges				
Reprises du financement rattaché à un actif				
Neutralisation des amortissements, dépréciations et provisions				
Neutralisation des moins-values de cession		11 623,00	254 847,30	-243 224,30
TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT (I)		5 376 820,80	5 631 441,90	-254 621,10
CHARGES DE FONCTIONNEMENT				
Achats et charges externes		1 479 863,91	1 381 941,36	97 922,55
Charges de personnel		3 386 370,07	3 455 921,39	-69 551,32
<i>Dont salaires, traitements et rémunérations diverses</i>		<i>2 387 620,90</i>	<i>2 435 564,45</i>	<i>-47 943,55</i>
<i>Dont charges sociales</i>		<i>998 749,17</i>	<i>1 020 356,94</i>	<i>-21 607,77</i>
Indemnités des élus (et membres du CESR)		24 496,00	24 208,72	287,28
Autres charges de fonctionnement (dont pertes sur créances irrécouvrables)		61 045,65	117 444,24	-56 398,59
Impôts et taxes		90 845,71	97 211,63	-6 365,92
Dotations aux amortissements, dépréciations, provisions		283 315,93	227 753,58	55 562,35
Valeurs nettes comptables des éléments d'actifs cédés		12 423,00	289 147,30	-276 724,30
Neutralisation des dépréciations et provisions				

III – ÉTATS FINANCIERS	III
Compte de résultat (en euros)	B

	Note	Exercice N	Exercice N-1	Variation
Neutralisation des plus-values de cession		2 700,00	4 950,00	-2 250,00
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT (II)		5 341 060,27	5 598 578,22	-257 517,95
CHARGES D'INTERVENTION				
Dispositifs d'intervention pour compte propre				
<i>Dont ménages</i>				
<i>Dont personnes morales de droit privé</i>				
<i>Dont collectivités territoriales</i>				
<i>Dont autres organismes publics</i>				
<i>Dont établissements d'enseignement</i>				
Charges résultant de la mise en jeu de la garantie de la collectivité				
Autres charges				
TOTAL CHARGES D'INTERVENTION (III)				
PRODUITS (ou CHARGES) NETS DE L'ACTIVITE (IV = I - II - III)		35 760,53	32 863,68	2 896,85
PRODUITS FINANCIERS				
Produits des participations et des prêts				
Produits des valeurs mobilières de placement				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Autres produits financiers				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions financières et transferts de charges				
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (V)				
CHARGES FINANCIERES				
Charges d'intérêts		506,44	1 032,36	-525,92
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Autres charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions financières				
TOTAL CHARGES FINANCIERES (VI)		506,44	1 032,36	-525,92
PRODUITS (ou CHARGES) FINANCIERS NETS (VII = V - VI)		-506,44	-1 032,36	525,92
RESULTAT DE L'EXERCICE (VIII = IV + VII)		35 254,09	31 831,32	3 422,77

III – ÉTATS FINANCIERS	III
Annexe	C

L'annexe est une pièce jointe au compte financier unique pour les collectivités ayant recours à la certification des comptes.

Pour les autres collectivités, cet état est SANS OBJET.

Envoyé en préfecture le 14/04/2025
Reçu en préfecture le 14/04/2025
Publié le 14/04/2025
ID : 095-259500627-20250414-D_2025_005-DE



III – ÉTATS FINANCIERS	III
Balance des comptes	D

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
1021	Dotations		2 458 064,99						2 458 064,99		2 458 064,99
10222	F.C.T.V.A.		4 681 383,74			21 691,35	169 731,06	21 691,35	4 851 114,80		4 829 423,45
10228	Autres fonds d'investissement		7 942,50						7 942,50		7 942,50
	Sous Total compte 1022		4 689 326,24			21 691,35	169 731,06	21 691,35	4 859 057,30		4 837 365,95
	Sous Total compte 102		7 147 391,23			21 691,35	169 731,06	21 691,35	7 317 122,29		7 295 430,94
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés		394 391,93						394 391,93		394 391,93
	Sous Total compte 106		394 391,93						394 391,93		394 391,93
	Sous Total compte 10		7 541 783,16			21 691,35	169 731,06	21 691,35	7 711 514,22		7 689 822,87
119	Report à nouveau (solde débiteur)	76 507,22			31 831,32			76 507,22	31 831,32	44 675,90	
	Sous Total compte 11	76 507,22			31 831,32			76 507,22	31 831,32	44 675,90	
12	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Excédentaire ou)		31 831,32	31 831,32				31 831,32	31 831,32		
	Sous Total compte 12		31 831,32	31 831,32				31 831,32	31 831,32		
1321	État et établissements nationaux		1 353 075,90						1 353 075,90		1 353 075,90
1322	Régions		38 652 968,60				778 485,38		39 431 453,98		39 431 453,98
1328	Autres		72 956,00						72 956,00		72 956,00
	Sous Total compte 132		40 079 000,50				778 485,38		40 857 485,88		40 857 485,88
	Sous Total compte 13		40 079 000,50				778 485,38		40 857 485,88		40 857 485,88
16888	Intérêts sur autres emprunts et dettes a		45,00	45,00	43,06			45,00	88,06		43,06
	Sous Total compte 1688		45,00	45,00	43,06			45,00	88,06		43,06
	Sous Total compte 168		45,00	45,00	43,06			45,00	88,06		43,06
	Sous Total compte 16		45,00	45,00	43,06			45,00	88,06		43,06
192	Plus ou moins-values sur cessions d'immo	221 565,81				11 623,00	2 700,00	233 188,81	2 700,00	230 488,81	

III – ÉTATS FINANCIERS	III
Balance des comptes	D

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
193	Autres neutralisations et régularisation	52 606,35						52 606,35		52 606,35	
	Sous Total compte 19	274 172,16				11 623,00	2 700,00	285 795,16	2 700,00	283 095,16	
	Total classe 1	350 679,38	47 652 659,98	31 876,32	31 874,38	33 314,35	950 916,44	415 870,05	48 635 450,80	327 771,06	48 547 351,81
2031	Frais d'études	145 679,41			900,00	1 167,00		146 846,41	900,00	145 946,41	
2033	Frais d'insertion	15 629,97						15 629,97		15 629,97	
	Sous Total compte 203	161 309,38			900,00	1 167,00		162 476,38	900,00	161 576,38	
2051	Concessions et droits similaires	156 597,82				11 759,00		168 356,82		168 356,82	
	Sous Total compte 205	156 597,82				11 759,00		168 356,82		168 356,82	
2088	Autres immobilisations incorporelles	2 700,00						2 700,00		2 700,00	
	Sous Total compte 208	2 700,00						2 700,00		2 700,00	
	Sous Total compte 20	320 607,20			900,00	12 926,00		333 533,20	900,00	332 633,20	
2118	Autres terrains	19 819,79						19 819,79		19 819,79	
	Sous Total compte 211	19 819,79						19 819,79		19 819,79	
2121	Plantations d'arbres et d'arbustes	87 217,63						87 217,63		87 217,63	
2128	Autres agencements et aménagements	1 072 039,68				38 232,00		1 110 271,68		1 110 271,68	
	Sous Total compte 212	1 159 257,31				38 232,00		1 197 489,31		1 197 489,31	
21318	Autres bâtiments publics	2 773 844,36						2 773 844,36		2 773 844,36	
	Sous Total compte 2131	2 773 844,36						2 773 844,36		2 773 844,36	
21351	Bâtiments publics	1 873 868,87				5 297,66		1 879 166,53		1 879 166,53	
21352	Bâtiments privés					1 541,23		1 541,23		1 541,23	
	Sous Total compte 2135	1 873 868,87				6 838,89		1 880 707,76		1 880 707,76	
2138	Autres constructions					86 324,52		86 324,52		86 324,52	

Envoyé en préfecture le 14/04/2025

Reçu en préfecture le 14/04/2025

Publié le 14/04/2025

ID : 095-259500627-20250414-D_2025_005-DE

III – ÉTATS FINANCIERS

III

Balance des comptes

D

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 213	4 647 713,23				93 163,41		4 740 876,64		4 740 876,64	
21538	Autres réseaux	97 727,64						97 727,64		97 727,64	
	Sous Total compte 2153	97 727,64						97 727,64		97 727,64	
21568	Autre matériel et outillage d'incendie e	490,36						490,36		490,36	
	Sous Total compte 2156	490,36						490,36		490,36	
2158	Autres installations, matériel et outill	69 929,60				25 995,27		95 924,87		95 924,87	
	Sous Total compte 215	168 147,60				25 995,27		194 142,87		194 142,87	
21611	Biens sous-jacents					2 640,00		2 640,00		2 640,00	
	Sous Total compte 2161					2 640,00		2 640,00		2 640,00	
21621	Biens sous-jacents	3 500,00						3 500,00		3 500,00	
	Sous Total compte 2162	3 500,00						3 500,00		3 500,00	
	Sous Total compte 216	3 500,00				2 640,00		6 140,00		6 140,00	
21721	Plantations d'arbres et arbustes	899,80						899,80		899,80	
	Sous Total compte 2172	899,80						899,80		899,80	
	Sous Total compte 217	899,80						899,80		899,80	
2181	Installations générales, agencements et	5 819,38						5 819,38		5 819,38	
21828	Autres matériels de transport	1 197 002,59				72 912,10		1 269 914,69		1 269 914,69	
	Sous Total compte 2182	1 197 002,59				72 912,10		1 269 914,69		1 269 914,69	
21838	Autre matériel informatique	377 792,92				5 172,47		382 965,39		382 965,39	
	Sous Total compte 2183	377 792,92				5 172,47		382 965,39		382 965,39	
21848	Autres matériels de bureau et mobiliers	28 881,69				38 018,95	472,00	66 900,64	472,00	66 428,64	
	Sous Total compte 2184	28 881,69				38 018,95	472,00	66 900,64	472,00	66 428,64	

III – ÉTATS FINANCIERS	III
Balance des comptes	D

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
2185	Matériel de téléphonie	1 760,40				963,60		2 724,00		2 724,00	
2186	Cheptel	10 043,60						10 043,60		10 043,60	
2188	Autres	6 057 175,61			24 655,00	60 099,10	12 423,00	6 117 274,71	37 078,00	6 080 196,71	
	Sous Total compte 218	7 678 476,19			24 655,00	177 166,22	12 895,00	7 855 642,41	37 550,00	7 818 092,41	
	Sous Total compte 21	13 677 813,92			24 655,00	337 196,90	12 895,00	14 015 010,82	37 550,00	13 977 460,82	
2312	Agencements et aménagements de terrains	4 264 205,61						4 264 205,61		4 264 205,61	
2313	Constructions	30 059 094,17				618 131,56		30 677 225,73		30 677 225,73	
2315	Installations, matériel et outillage tec	380 590,61				1 560,00		382 150,61		382 150,61	
	Sous Total compte 231	34 703 890,39				619 691,56		35 323 581,95		35 323 581,95	
238	Avances versées sur commandes d'immobili	843 046,52						843 046,52		843 046,52	
	Sous Total compte 23	35 546 936,91				619 691,56		36 166 628,47		36 166 628,47	
275	Dépôts et cautionnements versés	150,50						150,50		150,50	
	Sous Total compte 27	150,50						150,50		150,50	
28031	Frais d'études			900,00			900,00	900,00	900,00		
	Sous Total compte 2803			900,00			900,00	900,00	900,00		
2805	Concessions et droits similaires, brevet		86 241,49				23 392,49		109 633,98		109 633,98
	Sous Total compte 280		86 241,49	900,00			24 292,49	900,00	110 533,98		109 633,98
28121	Plantations d'arbres et d'arbustes		51 631,89					51 631,89		51 631,89	
	Sous Total compte 2812		51 631,89					51 631,89		51 631,89	
281351	Bâtiments publics						485,00	485,00		485,00	
	Sous Total compte 28135						485,00	485,00		485,00	
28138	Autres constructions						7 366,00	7 366,00		7 366,00	

III – ÉTATS FINANCIERS	III
Balance des comptes	D

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 2813						7 851,00		7 851,00		7 851,00
281568	Autre matériel et outillage d'incendie e		490,36						490,36		490,36
	Sous Total compte 28156		490,36						490,36		490,36
28158	Autres installations, matériel et outill		8 919,36				10 287,62		19 206,98		19 206,98
	Sous Total compte 2815		9 409,72				10 287,62		19 697,34		19 697,34
28181	Installations générales, agencements et		7 488,11				27,00		7 515,11		7 515,11
281828	Autres matériels de transport		413 068,15				33 857,10		446 925,25		446 925,25
	Sous Total compte 28182		413 068,15				33 857,10		446 925,25		446 925,25
281838	Autre matériel informatique		164 386,73				23 562,82		187 949,55		187 949,55
	Sous Total compte 28183		164 386,73				23 562,82		187 949,55		187 949,55
281848	Autres matériels de bureau et mobiliers		2 195,32				7 810,70		10 006,02		10 006,02
	Sous Total compte 28184		2 195,32				7 810,70		10 006,02		10 006,02
28185	Matériel de téléphonie		1 849,00				3 608,59		5 457,59		5 457,59
28186	Cheptel		10 043,60						10 043,60		10 043,60
28188	Autres		3 644 567,49	24 655,00			172 018,61	24 655,00	3 816 586,10		3 791 931,10
	Sous Total compte 2818		4 243 598,40	24 655,00			240 884,82	24 655,00	4 484 483,22		4 459 828,22
	Sous Total compte 281		4 304 640,01	24 655,00			259 023,44	24 655,00	4 563 663,45		4 539 008,45
	Sous Total compte 28		4 390 881,50	25 555,00			283 315,93	25 555,00	4 674 197,43		4 648 642,43
	Total classe 2	49 545 508,53	4 390 881,50	25 555,00	25 555,00	969 814,46	296 210,93	50 540 877,99	4 712 647,43	50 476 872,99	4 648 642,43
4011	Fournisseurs		30 207,45	1 498 790,85	1 506 535,26			1 498 790,85	1 536 742,71		37 951,86
	Sous Total compte 401		30 207,45	1 498 790,85	1 506 535,26			1 498 790,85	1 536 742,71		37 951,86
4041	Fournisseurs d'immobilisations			1 047 570,90	1 053 648,90			1 047 570,90	1 053 648,90		6 078,00

III – ÉTATS FINANCIERS	III
Balance des comptes	D

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
40471	Fournisseurs d'immobilisations - Retenue		6 053,75						6 053,75		6 053,75
	Sous Total compte 4047		6 053,75						6 053,75		6 053,75
	Sous Total compte 404		6 053,75	1 047 570,90	1 053 648,90			1 047 570,90	1 059 702,65		12 131,75
408	Fournisseurs - Factures non parvenues		58 191,92	58 191,92	197 966,78			58 191,92	256 158,70		197 966,78
	Sous Total compte 40		94 453,12	2 604 553,67	2 758 150,94			2 604 553,67	2 852 604,06		248 050,39
411	Redevables	259 384,50		1 306 284,41	1 456 864,54			1 565 668,91	1 456 864,54	108 804,37	
414	Locataires-acquéreurs et locataires	4 097,79		15 428,75	18 341,95			19 526,54	18 341,95	1 184,59	
4161	Créances douteuses	111 130,60		142 145,55	127 815,03			253 276,15	127 815,03	125 461,12	
	Sous Total compte 416	111 130,60		142 145,55	127 815,03			253 276,15	127 815,03	125 461,12	
4181	Redevables - Produits non encore facturé	112 162,62		50 203,03	112 162,62			162 365,65	112 162,62	50 203,03	
	Sous Total compte 418	112 162,62		50 203,03	112 162,62			162 365,65	112 162,62	50 203,03	
	Sous Total compte 41	486 775,51		1 514 061,74	1 715 184,14			2 000 837,25	1 715 184,14	285 653,11	
421	Personnel - Rémunérations dues			1 905 233,80	1 905 233,80			1 905 233,80	1 905 233,80		
427	Personnel - Oppositions			14 980,68	14 980,68			14 980,68	14 980,68		
4287	Produits à recevoir	3 535,01		4 650,81	3 535,01			8 185,82	3 535,01	4 650,81	
	Sous Total compte 428	3 535,01		4 650,81	3 535,01			8 185,82	3 535,01	4 650,81	
429	Déficits et débits des comptables et rég	6 976,19						6 976,19		6 976,19	
	Sous Total compte 42	10 511,20		1 924 865,29	1 923 749,49			1 935 376,49	1 923 749,49	11 627,00	
431	Sécurité sociale			820 237,97	820 237,97			820 237,97	820 237,97		
437	Autres organismes sociaux		400,00	689 764,95	689 981,95			689 764,95	690 381,95		617,00
	Sous Total compte 43		400,00	1 510 002,92	1 510 219,92			1 510 002,92	1 510 619,92		617,00

Envoyé en préfecture le 14/04/2025

Reçu en préfecture le 14/04/2025

Publié le 14/04/2025



ID : 095-259500627-20250414-D_2025_005-DE

III – ÉTATS FINANCIERS	III
Balance des comptes	D

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4416	Subventions à recevoir - Contentieux	2 714,40						2 714,40		2 714,40	
	Sous Total compte 441	2 714,40						2 714,40		2 714,40	
4421	Prélèvement à la source - Impôt sur le r			59 337,85	59 337,85			59 337,85	59 337,85		
	Sous Total compte 442			59 337,85	59 337,85			59 337,85	59 337,85		
44311	Dépenses			21 691,35	21 691,35			21 691,35	21 691,35		
	Sous Total compte 4431			21 691,35	21 691,35			21 691,35	21 691,35		
	Sous Total compte 443			21 691,35	21 691,35			21 691,35	21 691,35		
44551	T.V.A. à décaisser		22 197,00	292 458,00	276 835,00			292 458,00	299 032,00		6 574,00
	Sous Total compte 4455		22 197,00	292 458,00	276 835,00			292 458,00	299 032,00		6 574,00
44562	T.V.A. sur immobilisations			83 835,63	82 823,03			83 835,63	82 823,03	1 012,60	
44566	T.V.A. sur autres biens et services	2 250,03		98 475,43	97 889,30			100 725,46	97 889,30	2 836,16	
44567	Crédit de T.V.A. à reporter			46 218,00	46 218,00			46 218,00	46 218,00		
	Sous Total compte 4456	2 250,03		228 529,06	226 930,33			230 779,09	226 930,33	3 848,76	
44571	T.V.A. collectée		3 595,20	434 808,20	468 775,62			434 808,20	472 370,82		37 562,62
	Sous Total compte 4457		3 595,20	434 808,20	468 775,62			434 808,20	472 370,82		37 562,62
44583	Remboursement de taxes sur le chiffre d'			23 861,00	23 861,00			23 861,00	23 861,00		
	Sous Total compte 4458			23 861,00	23 861,00			23 861,00	23 861,00		
	Sous Total compte 445	2 250,03	25 792,20	979 656,26	996 401,95			981 906,29	1 022 194,15		40 287,86
447	Autres impôts, taxes et versements assim			202,12	202,12			202,12	202,12		
	Sous Total compte 44	4 964,43	25 792,20	1 060 887,58	1 077 633,27			1 065 852,01	1 103 425,47		37 573,46
4621	Créances sur cessions d'immobilisations			3 500,00	2 800,00			3 500,00	2 800,00	700,00	

III – ÉTATS FINANCIERS										III	
Balance des comptes										D	

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4626	Créances sur cessions d'immobilisations	4 769,65						4 769,65		4 769,65	
	Sous Total compte 462	4 769,65		3 500,00	2 800,00			8 269,65	2 800,00	5 469,65	
466	Excédents de versement		5 457,40	96 453,00	96 951,25			96 453,00	102 408,65		5 955,65
46711	Autres comptes créditeurs			15 593,23	16 781,23			15 593,23	16 781,23		1 188,00
	Sous Total compte 4671			15 593,23	16 781,23			15 593,23	16 781,23		1 188,00
46721	Débiteurs divers - Amiable	4 878,12		42 469,60	43 342,38			47 347,72	43 342,38	4 005,34	
46726	Débiteurs divers - Contentieux	4 306,02		98,03	150,02			4 404,05	150,02	4 254,03	
	Sous Total compte 4672	9 184,14		42 567,63	43 492,40			51 751,77	43 492,40	8 259,37	
46752	Mandataire - Opérations déléguées - Rece			2 270,21				2 270,21		2 270,21	
	Sous Total compte 4675			2 270,21				2 270,21		2 270,21	
	Sous Total compte 467	9 184,14		60 431,07	60 273,63			69 615,21	60 273,63	9 341,58	
4687	Produits à recevoir	20 301,08		689,10	20 301,08			20 990,18	20 301,08	689,10	
	Sous Total compte 468	20 301,08		689,10	20 301,08			20 990,18	20 301,08	689,10	
	Sous Total compte 46	34 254,87	5 457,40	161 073,17	180 325,96			195 328,04	185 783,36	9 544,68	
4711	Versements des régisseurs			2 960 845,10	2 960 845,10			2 960 845,10	2 960 845,10		
4712	Virements réimputés			21 691,35	21 691,35			21 691,35	21 691,35		
47131	Versements sur contributions directes			736,16	736,16			736,16	736,16		
47134	Subventions			1 702 695,89	1 702 695,89			1 702 695,89	1 702 695,89		
47138	Autres		17 259,90	1 098 029,83	1 122 021,52			1 098 029,83	1 139 281,42		41 251,59
	Sous Total compte 4713		17 259,90	2 801 461,88	2 825 453,57			2 801 461,88	2 842 713,47		41 251,59
471411	Excédent à réimputer - Personnes physiques			1 130,40	1 660,80			1 130,40	1 660,80		530,40
471412	Excédent à réimputer - Personnes morales		91 934,05	120 596,25	29 954,25			120 596,25	121 888,30		1 292,05

III – ÉTATS FINANCIERS	III
Balance des comptes	D

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 47141		91 934,05	121 726,65	31 615,05			121 726,65	123 549,10		1 822,45
47143	Flux d'encaissements à réimputer			2 112,00	2 112,00			2 112,00	2 112,00		
	Sous Total compte 4714		91 934,05	123 838,65	33 727,05			123 838,65	125 661,10		1 822,45
4718	Autres recettes à régulariser			80 757,00	80 757,00			80 757,00	80 757,00		
	Sous Total compte 471		109 193,95	5 988 593,98	5 922 474,07			5 988 593,98	6 031 668,02		43 074,04
47211	Remboursement d'annuités d'emprunt			1 008,38	1 008,38			1 008,38	1 008,38		
47218	Autres dépenses			94 955,42	94 955,42			94 955,42	94 955,42		
	Sous Total compte 4721			95 963,80	95 963,80			95 963,80	95 963,80		
4722	Commissions bancaires en instance de man			8 792,90	8 792,90			8 792,90	8 792,90		
4728	Autres dépenses à régulariser			105 663,72	105 663,72			105 663,72	105 663,72		
	Sous Total compte 472			210 420,42	210 420,42			210 420,42	210 420,42		
4781	Frais de poursuite rattachés	15,00						15,00		15,00	
4784	Arrondis sur déclaration de TVA		0,40	3,42	3,02			3,42	3,42		
	Sous Total compte 478	15,00	0,40	3,42	3,02			18,42	3,42	15,00	
	Sous Total compte 47	15,00	109 194,35	6 199 017,82	6 132 897,51			6 199 032,82	6 242 091,86		43 059,04
4911	Dépréciations des comptes de redevables		17 291,52						17 291,52		17 291,52
	Sous Total compte 491		17 291,52						17 291,52		17 291,52
	Sous Total compte 49		17 291,52						17 291,52		17 291,52
	Total classe 4	536 521,01	252 588,59	14 974 462,19	15 298 161,23			15 510 983,20	15 550 749,82	320 546,60	360 313,22
5113	Titres spéciaux de paiement	992,10						992,10		992,10	
51178	Autres valeurs impayées			2 112,00	2 112,00			2 112,00	2 112,00		
	Sous Total compte 5117			2 112,00	2 112,00			2 112,00	2 112,00		

III – ÉTATS FINANCIERS	III
Balance des comptes	D

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
5118	Autres valeurs à l'encaissement			18 651,27	18 651,27			18 651,27	18 651,27		
	Sous Total compte 511	992,10		20 763,27	20 763,27			21 755,37	20 763,27	992,10	
515	Compte au Trésor	1 850 929,05		7 243 344,27	6 640 218,52			9 094 273,32	6 640 218,52	2 454 054,80	
	Sous Total compte 51	1 851 921,15		7 264 107,54	6 660 981,79			9 116 028,69	6 660 981,79	2 455 046,90	
5411	Régisseurs d'avances (avances)	4 000,00		5 099,20	5 275,20			9 099,20	5 275,20	3 824,00	
5412	Régisseurs de recettes (fonds de caisse)	7 500,00						7 500,00		7 500,00	
	Sous Total compte 541	11 500,00		5 099,20	5 275,20			16 599,20	5 275,20	11 324,00	
	Sous Total compte 54	11 500,00		5 099,20	5 275,20			16 599,20	5 275,20	11 324,00	
580	Opérations d'ordre budgétaires			310 061,93	310 061,93			310 061,93	310 061,93		
584	Encaissement par lecture optique			71 409,47	71 409,47			71 409,47	71 409,47		
588	Autres virements internes			31 416,56	31 416,56			31 416,56	31 416,56		
	Sous Total compte 58			412 887,96	412 887,96			412 887,96	412 887,96		
	Total classe 5	1 863 421,15		7 682 094,70	7 079 144,95			9 545 515,85	7 079 144,95	2 466 370,90	
6042	Achats de prestations de services (autre)					201 441,15		201 441,15		201 441,15	
	Sous Total compte 604					201 441,15		201 441,15		201 441,15	
60611	Eau et assainissement					30 098,66	500,00	30 098,66	500,00	29 598,66	
60612	Énergie - Électricité					252 822,53	1,78	252 822,53	1,78	252 820,75	
60613	Chauffage urbain					13 673,79	1 000,00	13 673,79	1 000,00	12 673,79	
	Sous Total compte 6061					296 594,98	1 501,78	296 594,98	1 501,78	295 093,20	
60621	Combustibles					212,86		212,86		212,86	
60622	Carburants					18 573,94		18 573,94		18 573,94	
60623	Alimentation					322 464,13	33 284,90	322 464,13	33 284,90	289 179,23	

III – ÉTATS FINANCIERS	III
Balance des comptes	D

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
60624	Produits de traitement					2 039,52		2 039,52		2 039,52	
60628	Autres fournitures non stockées					25 413,78		25 413,78		25 413,78	
	Sous Total compte 6062					368 704,23	33 284,90	368 704,23	33 284,90	335 419,33	
60631	Fournitures d'entretien					20 786,03		20 786,03		20 786,03	
60632	Fournitures de petit équipement					69 942,48	1 033,59	69 942,48	1 033,59	68 908,89	
60633	Fournitures de voirie					268,20		268,20		268,20	
60636	Habillement et Vêtements de travail					12 070,47	56,64	12 070,47	56,64	12 013,83	
	Sous Total compte 6063					103 067,18	1 090,23	103 067,18	1 090,23	101 976,95	
6064	Fournitures administratives					2 535,51		2 535,51		2 535,51	
6068	Autres matières et fournitures.					20 218,82	1 869,00	20 218,82	1 869,00	18 349,82	
	Sous Total compte 606					791 120,72	37 745,91	791 120,72	37 745,91	753 374,81	
	Sous Total compte 60					992 561,87	37 745,91	992 561,87	37 745,91	954 815,96	
611	Contrats de prestations de services					44 333,53	2 761,86	44 333,53	2 761,86	41 571,67	
61351	Matériel roulant					5 558,49		5 558,49		5 558,49	
61358	Autres					27 027,93	1 310,04	27 027,93	1 310,04	25 717,89	
	Sous Total compte 6135					32 586,42	1 310,04	32 586,42	1 310,04	31 276,38	
	Sous Total compte 613					32 586,42	1 310,04	32 586,42	1 310,04	31 276,38	
615228	Autres bâtiments					16 898,12	699,80	16 898,12	699,80	16 198,32	
	Sous Total compte 61522					16 898,12	699,80	16 898,12	699,80	16 198,32	
615231	Voiries					14 868,48	4 136,56	14 868,48	4 136,56	10 731,92	
615232	Réseaux					36 844,57	100,56	36 844,57	100,56	36 744,01	
	Sous Total compte 61523					51 713,05	4 237,12	51 713,05	4 237,12	47 475,93	

III – ÉTATS FINANCIERS	III
Balance des comptes	D

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
61524	Bois et forêts					13 822,33	791,66	13 822,33	791,66	13 030,67	
	Sous Total compte 6152					82 433,50	5 728,58	82 433,50	5 728,58	76 704,92	
61551	Matériel roulant					23 396,31	5 921,39	23 396,31	5 921,39	17 474,92	
61558	Autres biens mobiliers					14 855,18		14 855,18		14 855,18	
	Sous Total compte 6155					38 251,49	5 921,39	38 251,49	5 921,39	32 330,10	
6156	Maintenance					33 790,38		33 790,38		33 790,38	
	Sous Total compte 615					154 475,37	11 649,97	154 475,37	11 649,97	142 825,40	
6168	Autres					72 603,42		72 603,42		72 603,42	
	Sous Total compte 616					72 603,42		72 603,42		72 603,42	
617	Études et recherches					69 990,00		69 990,00		69 990,00	
6184	Versements à des organismes de formation					11 911,67		11 911,67		11 911,67	
6188	Autres frais divers					1 877,99		1 877,99		1 877,99	
	Sous Total compte 618					13 789,66		13 789,66		13 789,66	
	Sous Total compte 61					387 778,40	15 721,87	387 778,40	15 721,87	372 056,53	
62268	Autres honoraires, conseils...					4 230,00	3 420,00	4 230,00	3 420,00	810,00	
	Sous Total compte 6226					4 230,00	3 420,00	4 230,00	3 420,00	810,00	
6228	Divers					7 343,05		7 343,05		7 343,05	
	Sous Total compte 622					11 573,05	3 420,00	11 573,05	3 420,00	8 153,05	
6231	Annonces et insertions					32 302,20	13 320,00	32 302,20	13 320,00	18 982,20	
6232	Fêtes et cérémonies					6 778,47	500,00	6 778,47	500,00	6 278,47	
6233	Foires et expositions					2 160,00		2 160,00		2 160,00	
6236	Catalogues et imprimés					10 512,16		10 512,16		10 512,16	
6238	Divers					3 348,68		3 348,68		3 348,68	

III – ÉTATS FINANCIERS

III

Balance des comptes

D

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 623					55 101,51	13 820,00	55 101,51	13 820,00	41 281,51	
6241	Transports de biens					1 305,00	1 305,00	1 305,00	1 305,00		
	Sous Total compte 624					1 305,00	1 305,00	1 305,00	1 305,00		
6251	Voyages, déplacements et missions					1 260,90		1 260,90		1 260,90	
	Sous Total compte 625					1 260,90		1 260,90		1 260,90	
6261	Frais d'affranchissement					3 703,81		3 703,81		3 703,81	
6262	Frais de télécommunications					15 951,69		15 951,69		15 951,69	
	Sous Total compte 626					19 655,50		19 655,50		19 655,50	
627	Services bancaires et assimilés.					9 828,56	60,00	9 828,56	60,00	9 768,56	
6281	Concours divers (cotisations...)					110,00		110,00		110,00	
6283	Frais de nettoyage des locaux					814,79		814,79		814,79	
6288	Autres					71 947,11		71 947,11		71 947,11	
	Sous Total compte 628					72 871,90		72 871,90		72 871,90	
	Sous Total compte 62					171 596,42	18 605,00	171 596,42	18 605,00	152 991,42	
6331	Versement mobilité					40 347,63		40 347,63		40 347,63	
6332	Cotisations versées au F.N.A.L.					10 037,22		10 037,22		10 037,22	
6336	Cotisations au CNFPT et au centre de ges					34 236,88		34 236,88		34 236,88	
6338	Autres impôts, taxes et versements assim					6 021,86		6 021,86		6 021,86	
	Sous Total compte 633					90 643,59		90 643,59		90 643,59	
637	Autres impôts, taxes et versements assim					202,12		202,12		202,12	
	Sous Total compte 63					90 845,71		90 845,71		90 845,71	
64111	Rémunération principale					1 148 856,59		1 148 856,59		1 148 856,59	

III – ÉTATS FINANCIERS

III

Balance des comptes

D

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
64112	Supplément familial de traitement et ind					55 296,78		55 296,78		55 296,78	
64113	NBI					19 199,58		19 199,58		19 199,58	
64118	Autres indemnités.					364 901,67		364 901,67		364 901,67	
	Sous Total compte 6411					1 588 254,62		1 588 254,62		1 588 254,62	
64131	Rémunérations					775 407,33		775 407,33		775 407,33	
64132	Supplément familial de traitement et ind					4 104,47		4 104,47		4 104,47	
64138	Primes et autres indemnités					38 815,07		38 815,07		38 815,07	
	Sous Total compte 6413					818 326,87		818 326,87		818 326,87	
64168	Autres emplois aidés					23 777,71		23 777,71		23 777,71	
	Sous Total compte 6416					23 777,71		23 777,71		23 777,71	
6417	Rémunérations des apprentis					25 912,86		25 912,86		25 912,86	
6419	Remboursements sur rémunérations du pers					3 535,01	85 352,17	3 535,01	85 352,17		81 817,16
	Sous Total compte 641					2 459 807,07	85 352,17	2 459 807,07	85 352,17	2 374 454,90	
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.					412 579,50		412 579,50		412 579,50	
6453	Cotisations aux caisses de retraite					422 675,90		422 675,90		422 675,90	
6454	Cotisations aux A.S.S.E.D.I.C					34 167,46		34 167,46		34 167,46	
6455	Cotisations pour assurance du personnel					109 914,25		109 914,25		109 914,25	
6457	Cotisations sociales liées à l'apprentis					342,06		342,06		342,06	
	Sous Total compte 645					979 679,17		979 679,17		979 679,17	
6474	Versements aux oeuvres sociales					14 397,00		14 397,00		14 397,00	
6475	Médecine du travail, pharmacie					4 673,00		4 673,00		4 673,00	

III – ÉTATS FINANCIERS

III

Balance des comptes

D

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 647					19 070,00		19 070,00		19 070,00	
6488	Autres					13 166,00		13 166,00		13 166,00	
	Sous Total compte 648					13 166,00		13 166,00		13 166,00	
	Sous Total compte 64					3 471 722,24	85 352,17	3 471 722,24	85 352,17	3 386 370,07	
65311	Indemnités de fonction					23 064,72		23 064,72		23 064,72	
65313	Cotisations de retraite					1 431,28		1 431,28		1 431,28	
	Sous Total compte 6531					24 496,00		24 496,00		24 496,00	
	Sous Total compte 653					24 496,00		24 496,00		24 496,00	
65811	Droits d'utilisation - informatique en n					27 802,74		27 802,74		27 802,74	
65818	Autres					29 032,18		29 032,18		29 032,18	
	Sous Total compte 6581					56 834,92		56 834,92		56 834,92	
65888	Autres					4 210,73		4 210,73		4 210,73	
	Sous Total compte 6588					4 210,73		4 210,73		4 210,73	
	Sous Total compte 658					61 045,65		61 045,65		61 045,65	
	Sous Total compte 65					85 541,65		85 541,65		85 541,65	
6615	Intérêts des comptes courants et de dépôt					551,44	45,00	551,44	45,00	506,44	
	Sous Total compte 661					551,44	45,00	551,44	45,00	506,44	
	Sous Total compte 66					551,44	45,00	551,44	45,00	506,44	
675	Valeurs comptables des immobilisations c					12 423,00		12 423,00		12 423,00	
6761	Différences sur réalisations (positives)					2 700,00		2 700,00		2 700,00	
	Sous Total compte 676					2 700,00		2 700,00		2 700,00	
	Sous Total compte 67					15 123,00		15 123,00		15 123,00	

III – ÉTATS FINANCIERS

III

Balance des comptes

D

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6811	Dotations aux amortissements des immobil					283 315,93		283 315,93		283 315,93	
	Sous Total compte 681					283 315,93		283 315,93		283 315,93	
	Sous Total compte 68					283 315,93		283 315,93		283 315,93	
	Total classe 6					5 499 036,66	157 469,95	5 499 036,66	157 469,95	5 423 383,87	81 817,16
7022	Coupes de bois					301,08	2 376,08	301,08	2 376,08		2 075,00
	Sous Total compte 702					301,08	2 376,08	301,08	2 376,08		2 075,00
70323	Redevance d'occupation du domaine public						199 018,70		199 018,70		199 018,70
	Sous Total compte 7032						199 018,70		199 018,70		199 018,70
	Sous Total compte 703						199 018,70		199 018,70		199 018,70
70632	A caractère de loisirs					121 505,23	3 655 771,88	121 505,23	3 655 771,88		3 534 266,65
	Sous Total compte 7063					121 505,23	3 655 771,88	121 505,23	3 655 771,88		3 534 266,65
	Sous Total compte 706					121 505,23	3 655 771,88	121 505,23	3 655 771,88		3 534 266,65
7078	Autres marchandises						3 020,82		3 020,82		3 020,82
	Sous Total compte 707						3 020,82		3 020,82		3 020,82
	Sous Total compte 70					121 806,31	3 860 187,48	121 806,31	3 860 187,48		3 738 381,17
731721	Taxe de séjour						202,12		202,12		202,12
	Sous Total compte 73172						202,12		202,12		202,12
	Sous Total compte 7317						202,12		202,12		202,12
	Sous Total compte 731						202,12		202,12		202,12
	Sous Total compte 73						202,12		202,12		202,12
744	FCTVA						5 656,40		5 656,40		5 656,40
74718	Autres						8 491,42		8 491,42		8 491,42

III – ÉTATS FINANCIERS	III
Balance des comptes	D

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 7471						8 491,42		8 491,42		8 491,42
7473	Départements						721 222,44		721 222,44		721 222,44
74758	Autres groupements						848 300,00		848 300,00		848 300,00
	Sous Total compte 7475						848 300,00		848 300,00		848 300,00
	Sous Total compte 747						1 578 013,86		1 578 013,86		1 578 013,86
	Sous Total compte 74						1 583 670,26		1 583 670,26		1 583 670,26
752	Revenus des immeubles					172,50	16 111,04	172,50	16 111,04		15 938,54
75813	Redevances versées par les fermiers et c						4 575,37		4 575,37		4 575,37
	Sous Total compte 7581						4 575,37		4 575,37		4 575,37
7584	Recouvrement sur créances admises en non						93,91		93,91		93,91
75888	Autres					20 000,00	38 836,43	20 000,00	38 836,43		18 836,43
	Sous Total compte 7588					20 000,00	38 836,43	20 000,00	38 836,43		18 836,43
	Sous Total compte 758					20 000,00	43 505,71	20 000,00	43 505,71		23 505,71
	Sous Total compte 75					20 172,50	59 616,75	20 172,50	59 616,75		39 444,25
775	Produits des cessions d'immobilisations						3 500,00		3 500,00		3 500,00
7761	Différences sur réalisations (négatives)						11 623,00		11 623,00		11 623,00
	Sous Total compte 776						11 623,00		11 623,00		11 623,00
	Sous Total compte 77						15 123,00		15 123,00		15 123,00
	Total classe 7					141 978,81	5 518 799,61	141 978,81	5 518 799,61		5 376 820,80
	Total général	52 296 130,07	52 296 130,07	22 713 988,21	22 434 735,56	6 644 144,28	6 923 396,93	81 654 262,56	81 654 262,56	59 014 945,42	59 014 945,42

Envoyé en préfecture le 14/04/2025

Reçu en préfecture le 14/04/2025

Publié le 14/04/2025



ID : 095-259500627-20250414-D_2025_005-DE

État des Contrôles du Compte Financier

L'état des contrôles du compte financier ne fait pas apparaître d'anomalie sur le périmètre des contrôles effectués portant sur la cohérence des états patrimoniaux et la concordance de l'exécution budgétaire.

Envoyé en préfecture le 14/04/2025

Reçu en préfecture le 14/04/2025

Publié le 14/04/2025

ID : 095-259500627-20250414-D_2025_005-DE



V – ARRETE ET SIGNATURES	V
ARRETE ET SIGNATURES	A

Date d'édition : 11/03/2025

Comptable(s)

M Daniel LECHAT

du 01/01/2024

Ayant exercé au cours de la gestion

au 11/03/2025

Vu et certifié par le comptable supérieur ou son délégué qui déclare que le présent compte est exact en ses résultats.

Observations :**BOSSU Laureline (1018792681-0), Inspecteur divisionnaire FiP classe normale****A DDFiP DU VAL-D'OISE, le 17/03/2025**

Le comptable soussigné affirme véritable, sous les peines de droit, le présent compte.

LECHAT Daniel (1005209020-0), CSC des Finances Publiques de 3ème catégorie**A CERGY-PONTOISE, le 17/03/2025**

Vu par l'ordonnateur ou son délégué qui certifie que le présent compte a été voté le 11/04/2025 par l'organe délibérant.

HUMBERT THIBAUT (thumbert2-xt), Président**A CERGY-PONTOISE CEDEX, le 11/04/2025**

<p>Envoyé en préfecture le 14/04/2025 Reçu en préfecture le 14/04/2025 Publié le 14/04/2025 ID : 095-259500627-20250414-D_2025_005-DE</p> 
--

IV – ÉTATS ANNEXÉS	IV
PRESENTATION CROISEE, SECTION D'INVESTISSEMENT – VUE D'ENSEMBLE	A1

Chapitre nature	Libellé	01 Opérations non ventilables	0 Services généraux (hors 01 et Gestion des fonds européens)	0-5 Gestion des fonds européens	1 Sécurité	2 Enseign., formation prof., apprentissage	3 Cult., vie soc., jeun., sports, loisirs	4 Santé et action sociale (hors RSA)	4-4 RSA
DEPENSES		21 691,35	114 926,10	0,00	194 939,06	0,00	305 022,64	0,00	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	21 691,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	0,00	7 661,00	0,00	0,00	0,00	1 055,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	36 827,10	0,00	62 488,49	0,00	88 991,90	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324)	0,00	70 438,00	0,00	132 450,57	0,00	214 975,74	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45	Opérations pour compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		169 731,06	62 610,65	0,00	165 683,35	0,00	299 316,33	0,00	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	169 731,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	62 610,65	0,00	165 683,35	0,00	299 316,33	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45	Opérations pour compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

IV – ÉTATS ANNEXÉS	IV
PRESENTATION CROISEE , SECTION D'INVESTISSEMENT – VUE D'ENSEMBLE (suite)	A1

Chapitre nature	Libellé	5 Aménagement des territoires et habitat	6 Action économique	7 Environnement	8 Transports	9 Fonction en réserve	TOTAL
DEPENSES		0,00	208 454,32	90 523,14	55 477,20		991 033,81
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00		21 691,35
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	0,00	4 210,00	0,00	0,00		12 926,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	135 378,01	13 039,40	0,00		336 724,90
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324)	0,00	68 866,31	77 483,74	55 477,20		619 691,56
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
45	Opérations pour compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
RECETTES		0,00	0,00	179 417,53	71 457,52		948 216,44
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00		169 731,06
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	179 417,53	71 457,52		778 485,38
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324)	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
45	Opérations pour compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00

Envoyé en préfecture le 14/04/2025

Reçu en préfecture le 14/04/2025

Publié le 14/04/2025



ID : 095-259500627-20250414-D_2025_005-DE

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

Chapitre nature	Libellé	01 Opérations non ventilables	0 Services généraux (hors 01 et Gestion des fonds européens)	0-5 Gestion des fonds européens	1 Sécurité	2 Enseign., formation prof., apprentissage	3 Cult., vie soc., jeun., sports, loisirs	4 Santé et action sociale (hors APA et RSA / Régularisation de RMI)	4-3 APA
DEPENSES		150 109,86	1 789 698,08	0,00	339 019,01	0,00	1 182 711,29	0,00	0,00
011	Charges à caractère général	145 153,42	469 815,30	0,00	23 190,11	0,00	321 832,25	0,00	0,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	0,00	1 257 785,32	0,00	315 828,62	0,00	845 842,99	0,00	0,00
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	4 450,00	62 097,46	0,00	0,28	0,00	15 036,05	0,00	0,00
6586	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Charges financières	506,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Charges spécifiques	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Dotations aux provisions, dépréciations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		1 494 723,07	609 178,15	0,00	1 403,39	0,00	2 179 386,80	0,00	0,00
013	Atténuations de charges	1 115,80	53 648,26	0,00	1 403,39	0,00	9 268,71	0,00	0,00
70	Prod. services, domaine, ventes diverses	-61 685,67	501 910,75	0,00	0,00	0,00	2 160 792,98	0,00	0,00
73	Impôts et taxes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
731	Fiscalité locale	114,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Dotations et participations	1 575 178,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante	-20 000,00	53 619,14	0,00	0,00	0,00	5 825,11	0,00	0,00
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits spécifiques	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500,00	0,00	0,00
78	Reprises amort., dépréciations, prov.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Envoyé en préfecture le 14/04/2025

Reçu en préfecture le 14/04/2025

Publié le 14/04/2025



ID : 095-259500627-20250414-D_2025_005-DE

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

Chapitre nature	Libellé	4-4 RSA / Régularisation de RMI	5 Aménagement des territoires et habitat	6 Action économique	7 Environnement	8 Transports	9 Fonction en réserve	TOTAL
DEPENSES		0,00	0,00	1 252 055,57	399 696,51	11 654,62		5 124 944,94
011	Charges à caractère général	0,00	0,00	371 520,83	136 899,50	11 654,62		1 480 066,03
012	Charges de personnel et frais assimilés	0,00	0,00	876 576,88	262 797,01	0,00		3 558 830,82
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
65	Autres charges de gestion courante	0,00	0,00	3 957,86	0,00	0,00		85 541,65
6586	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
66	Charges financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		506,44
67	Charges spécifiques	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
68	Dotations aux provisions, dépréciations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
RECETTES		0,00	0,00	1 154 159,34	8 164,21	0,00		5 447 014,96
013	Atténuations de charges	0,00	0,00	10 017,87	6 363,13	0,00		81 817,16
70	Prod. services, domaine, ventes diverses	0,00	0,00	1 135 562,03	1 801,08	0,00		3 738 381,17
73	Impôts et taxes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
731	Fiscalité locale	0,00	0,00	88,02	0,00	0,00		202,12
74	Dotations et participations	0,00	0,00	8 491,42	0,00	0,00		1 583 670,26
75	Autres produits de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		39 444,25
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
77	Produits spécifiques	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		3 500,00
78	Reprises amort., dépréciations, prov.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00

Envoyé en préfecture le 14/04/2025

Reçu en préfecture le 14/04/2025

Publié le 14/04/2025



ID : 095-259500627-20250414-D_2025_005-DE

IV – ÉTATS ANNEXÉS	IV
PRÉSENTATION AGRÉGÉE DU BUDGET PRINCIPAL ET DES BUDGETS ANNEXES	A3

1 – BUDGET PRINCIPAL

SECTION	Prévisions	Réalisations – mandats ou titres (1)	Restes à réaliser au 31/12	Crédits sans emploi
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	4 810 574,96	1 002 656,81	1 999 161,45	1 808 756,70
RECETTES	4 810 574,96	3 438 639,84	1 300 585,56	71 349,56
FONCTIONNEMENT				
DEPENSES	5 792 008,63	5 468 059,77	0,00	323 948,86
RECETTES	5 792 008,63	5 458 637,96	0,00	333 370,67

(1) Y compris les rattachements.

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

(1) Y compris les rattachements.

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

SECTION	Prévisions	Réalisations – mandats ou titres (1)	Restes à réaliser au 31/12	Crédits sans emploi
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	4 810 574,96	1 002 656,81	1 999 161,45	1 808 756,70
RECETTES	4 810 574,96	3 438 639,84	1 300 585,56	71 349,56
FONCTIONNEMENT				
DEPENSES	5 792 008,63	5 468 059,77	0,00	323 948,86
RECETTES	5 792 008,63	5 458 637,96	0,00	333 370,67

(1) Y compris les rattachements.

Envoyé en préfecture le 14/04/2025

Reçu en préfecture le 14/04/2025

Publié le 14/04/2025

ID : 095-259500627-20250414-D_2025_005-DE



IV – ÉTATS ANNEXÉS	IV
PRÉSENTATION AGRÉGÉE DU BUDGET PRINCIPAL ET DES BUDGETS ANNEXES	A3

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

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

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

(2) Y compris les rattachements.

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

SECTION	Prévisions	Réalisations – mandats ou titres (2)	Restes à réaliser au 31/12	Crédits sans emploi
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	4 810 574,96	1 002 656,81	1 999 161,45	1 808 756,70
RECETTES	4 810 574,96	3 438 639,84	1 300 585,56	71 349,56
FONCTIONNEMENT				
DEPENSES	5 792 008,63	5 468 059,77	0,00	323 948,86
RECETTES	5 792 008,63	5 458 637,96	0,00	333 370,67
TOTAL GENERAL DES DEPENSES	10 602 583,59	6 470 716,58	1 999 161,45	2 132 705,56
TOTAL GENERAL DES RECETTES	10 602 583,59	8 897 277,80	1 300 585,56	404 720,23

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

(2) Y compris les rattachements.

Envoyé en préfecture le 14/04/2025

Reçu en préfecture le 14/04/2025

Publié le 14/04/2025



ID : 095-259500627-20250414-D_2025_005-DE

IV – ÉTATS ANNEXÉS	IV
B – ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ETAT DE LA DETTE – DETAIL DES CREDITS DE TRESORERIE	B1.1

DETAIL DES CREDITS DE TRESORERIE (1)

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Date de la décision de réaliser la ligne de trésorerie (2)	Montant maximum autorisé au 01/01/N	Montant des tirages N	Montant des remboursements N		Encours restant dû au 31/12/N
				Intérêts (3)	Remboursement du tirage	
5191 Avances du Trésor						
5192 Avances de trésorerie						
51931 Lignes de trésorerie						
51932 Lignes de trésorerie liées à un emprunt						
5194 Billets de trésorerie						
5198 Autres crédits de trésorerie						
519 Crédits de trésorerie (Total)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Circulaire n° NOR : INTB8900071C du 22/02/1989.

(2) Indiquer la date de la délibération de l'assemblée autorisant la ligne de trésorerie ou la date de la décision de l'ordonnateur de réaliser la ligne de trésorerie sur la base d'un montant maximum autorisé par l'organe délibérant (article M. 4221-5 du CGCT).

(3) Il s'agit des intérêts comptabilisés au compte 6615.

Envoyé en préfecture le 14/04/2025

Reçu en préfecture le 14/04/2025

Publié le 14/04/2025

ID : 095-259500627-20250414-D_2025_005-DE



IV – ÉTATS ANNEXÉS	IV
B – ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ETAT DE LA DETTE – REPARTITION PAR NATURE DE DETTE	B1.2

REPARTITION PAR NATURE DE DETTE (hors 16449 et 166)

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes à l'origine du contrat													
	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation (1)	Date du premier rembour- sement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial		Devise	Péριο- dité des rembour- sements (6)	Profil d'amor- tissement (7)	Possibilité de rembour- sement anticipé O/N	Caté- gorie d'em- prunt (8)
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel					
163 Emprunts obligataires (Total)					0,00									
164 Emprunts auprès des établissements financiers (Total)					0,00									
1641 Emprunts en euros (total)					0,00									
1643 Emprunts en devises (total)					0,00									
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total)					0,00									
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)					0,00									
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)					0,00									

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes à l'origine du contrat													
	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation (1)	Date du premier rembour- sement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial		Devise	Péριο- dicité des rembour- sements (6)	Profil d'amor- tissement (7)	Possibilité de rembour- sement anticipé O/N	Caté- gorie d'em- prunt (8)
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel					
1675 Dettes afférentes aux marchés de travaux et de partenariat (total)					0,00									
1678 Autres emprunts et dettes (total)					0,00									
168 Emprunts et dettes assimilés (Total)					0,00									
1681 Autres emprunts (total)(9)					0,00									
1682 Bons à moyen terme négociables (total)					0,00									
1687 Autres dettes (total)					0,00									
Total général					0,00									

(1) Si un emprunt donne lieu à plusieurs mobilisations, indiquer la date de la première mobilisation.

(2) Nominal : montant emprunté à l'origine.

(3) Type de taux d'intérêt : F : fixe ; V : variable simple ; C : complexe ; R : préfixé (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage).

(4) Mentionner le ou les types d'index (ex : Euribor 3 mois).

(5) Indiquer le niveau de taux à l'origine du contrat.

(6) Indiquer la périodicité des remboursements : A : annuelle, B : bimestrielle, T : trimestrielle, X autre.

(7) Indiquer C pour amortissement constant, P pour amortissement progressif, F pour *in fine*, X pour autres à préciser.

(8) Catégorie d'emprunt à l'origine. Exemple A-1 (cf. la classification des emprunts suivant la typologie de la circulaire IOCB1015077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers offerts aux collectivités territoriales).

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



IV – ANNEXES	IV
B – ANNEXES PATRIMONIALES – ETAT DE LA DETTE – REPARTITION PAR NATURE DE DETTE	B1.2

B1.2 – REPARTITION PAR NATURE DE DETTE (hors 16449 et 166) (suite)

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes au 31/12/N											
	Couverture ? O/N (11)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (12)	Capital restant dû au 31/12/N	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt			Annuité de l'exercice			ICNE de l'exercice
						Type de taux (13)	Index (14)	Niveau de taux d'intérêt au 31/12/N (15)	Capital	Charges d'intérêt (16)	Intérêts perçus (le cas échéant) (17)	
163 Emprunts obligataires (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
164 Emprunts auprès des établissements financiers (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1641 Emprunts en euros (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1643 Emprunts en devises (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total) (10)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1671 Avances consolidées du Trésor (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1672 Emprunts sur comptes spéciaux (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1675 Dettes pour METP et PPP (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1676 Dettes envers locataires-acquéreurs (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1678 Autres emprunts et dettes (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
168 Emprunts et dettes assimilés (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1681 Autres emprunts (total)(10)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1682 Bons à moyen terme négociables (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1687 Autres dettes (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes au 31/12/N											
	Couverture ? O/N (11)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (12)	Capital restant dû au 31/12/N	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt			Annuité de l'exercice			ICNE de l'exercice
						Type de taux (13)	Index (14)	Niveau de taux d'intérêt au 31/12/N (15)	Capital	Charges d'intérêt (16)	Intérêts perçus (le cas échéant) (17)	
Total général		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00

(10) S'agissant des emprunts assortis d'une ligne de trésorerie, il faut faire ressortir le remboursement du capital de la dette prévue pour l'exercice correspondant au véritable endettement.

(11) Si l'emprunt est soumis à couverture, il convient de compléter le tableau « détail des opérations de couverture ».

(12) Catégorie d'emprunt. Exemple A-1 (cf. la classification des emprunts suivant la typologie de la circulaire IOCB1015077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers offerts aux collectivités territoriales).

(13) Type de taux d'intérêt après opérations de couverture : F : fixe ; V : variable simple ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage).

(14) Mentionner l'index en cours au 31/12/N après opérations de couverture.

(15) Taux après opérations de couverture éventuelles. Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau moyen du taux constaté sur l'année.

(16) Il s'agit des intérêts dus au titre du contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 « Intérêts réglés à l'échéance » (intérêts décaissés) et intérêts éventuels dus au titre du contrat d'échange éventuel et comptabilisés à l'article 668.

(17) Indiquer les intérêts éventuellement reçus au titre du contrat d'échange éventuel et comptabilisés au 768.

Envoyé en préfecture le 14/04/2025
 Reçu en préfecture le 14/04/2025
 Publié le 14/04/2025
 ID : 095-259500627-20250414-D_2025_005-DE



IV – ÉTATS ANNEXÉS	IV
B – ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ETAT DE LA DETTE – REPARTITION DES EMPRUNTS PAR STRUCTURE DE TAUX	B1.3

REPARTITION DES EMPRUNTS PAR STRUCTURE DE TAUX (HORS A1)

Emprunts ventilés par structure de taux selon le risque le plus élevé (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) (1)	Organisme prêteur ou chef de file	Nominal (2)	Capital restant dû au 31/12/N (3)	Type d'indices (4)	Durée du contrat	Dates des périodes bonifiées	Taux minimal (5)	Taux maximal (6)	Coût de sortie (7)	Taux maximal après couverture éventuelle (8)	Niveau du taux au 31/12/N (9)	Intérêts payés au cours de l'exercice (10)	Intérêts perçus au cours de l'exercice (le cas échéant) (11)	% par type de taux selon le capital restant dû
Echange de taux, taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel) (A)														
TOTAL (A)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Barrière simple (B)														
TOTAL (B)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Option d'échange (C)														
TOTAL (C)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Multiplieur jusqu'à 3 ou multiplieur jusqu'à 5 capé (D)														
TOTAL (D)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Multiplieur jusqu'à 5 (E)														
TOTAL (E)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Autres types de structures (F)														
TOTAL (F)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00

(1) Répartir les emprunts selon le type de structure de taux (de A à F selon la classification de la charte de bonne conduite) en fonction du risque le plus élevé à courir sur toute la durée de vie du contrat de prêt et après opérations de couverture éventuelles.

(2) Nominal : montant emprunté à l'origine. En cas de couverture partielle d'un emprunt, indiquer séparément sur deux lignes la part du nominal couvert et la part non couverte.

(3) En cas de couverture partielle d'un emprunt, indiquer séparément sur deux lignes la part du capital restant dû couvert et la part non couverte.

(4) Indiquer la classification de l'indice sous-jacent suivant la typologie de la circulaire du 25 juin 2010 sur les produits financiers (de 1 à 6). 1 : Indice zone euro / 2 : Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices / 3 : Ecart indice zone euro / 4 : Indices hors zone euro ou écart d'indices dont l'un est hors zone euro / 5 : écarts d'indices hors zone euro / 6 : autres indices.

(5) Taux hors opération de couverture. Indiquer le montant, l'index ou la formule correspondant au taux minimal du contrat de prêt sur toute la durée du contrat.

(6) Taux hors opération de couverture. Indiquer le montant, l'index ou la formule correspondant au taux maximal du contrat de prêt sur toute la durée du contrat.

(7) Coût de sortie : indiquer le montant de l'indemnité contractuelle de remboursement définitif de l'emprunt au 31/12/N ou le cas échéant, à la prochaine date d'échéance.

(8) Montant, index ou formule.

(9) Indiquer le niveau de taux après opérations de couverture éventuelles. Pour les emprunts à taux variables, indiquer le niveau moyen du taux constaté sur l'année.

Envoyé en préfecture le 14/04/2025

Reçu en préfecture le 14/04/2025

Publié le 14/04/2025

ID : 095-259500627-20250414-D_2025_005-DE



SMEAG de la Base de Loisirs de Cergy Pontoise - Budget Principal - CFU - 2024

(10) Indiquer les intérêts dus au titre du contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 et des intérêts éventuels dus au titre du contrat d'échange et comptabilisés à l'article 668.

(11) Indiquer les intérêts reçus au titre du contrat d'échange et comptabilisés au 768.

Envoyé en préfecture le 14/04/2025

Reçu en préfecture le 14/04/2025

Publié le 14/04/2025

ID : 095-259500627-20250414-D_2025_005-DE



IV – ÉTATS ANNEXÉS	IV
B – ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ETAT DE LA DETTE – TYPOLOGIE DE LA REPARTITION DE L'ENCOURS	B1.4

TYPOLGIE DE LA REPARTITION DE L'ENCOURS (1)

Indices sous-jacents		(1) Indices zone euro	(2) Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices	(3) Ecart d'indices zone euro	(4) Indices hors zone euro et écarts d'indices dont l'un est un indice hors zone euro	(5) Ecart d'indices hors zone euro	(6) Autres indices
Structure							
(A) Taux fixe simple. Taux variable simple. Echange de taux fixe contre taux variable ou inversement. Echange de taux structuré contre taux variable ou taux fixe (sens unique). Taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel)	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(C) Option d'échange (swaption)	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(D) Multiplicateur jusqu'à 3 ; multiplicateur jusqu'à 5 capé	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(E) Multiplicateur jusqu'à 5	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(F) Autres types de structures	Nombre de produits						0
	% de l'encours						0,00
	Montant en euros						0,00

(1) Cette annexe retrace le stock de dette au 31/12/N après opérations de couverture éventuelles.

Envoyé en préfecture le 14/04/2025

Reçu en préfecture le 14/04/2025

Publié le 14/04/2025

ID : 095-259500627-20250414-D_2025_005-DE



IV – ÉTATS ANNEXÉS	IV
B – ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ETAT DE LA DETTE – DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE	B1.5

DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE (1)

Instruments de couverture (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunt couvert			Instrument de couverture									
	Référence de l'emprunt couvert	Capital restant dû au 31/12/N	Date de fin du contrat	Organisme co-contractant	Type de couverture (3)	Nature de la couverture (change ou taux)	Notionnel de l'instrument de couverture	Date de début du contrat	Date de fin du contrat	Périodicité de règlement des intérêts (4)	Montant des commissions diverses	Primes éventuelles	
												Primes payées pour l'achat d'option	Primes reçues pour la vente d'option
Taux fixe (total)		0,00					0,00				0,00	0,00	0,00
Taux variable simple (total)		0,00					0,00				0,00	0,00	0,00
Taux complexe (total) (2)		0,00					0,00				0,00	0,00	0,00
Total		0,00					0,00				0,00	0,00	0,00

(1) Si un instrument couvre plusieurs emprunts, distinguer une ligne par emprunt couvert.

(2) Il s'agit d'un taux variable qui n'est pas défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage.

(3) Indiquer s'il s'agit d'un *swap*, d'une option (*cap*, *floor*, *tunnel*, *swaption*).

(4) Indiquer la périodicité de règlement des intérêts : A : annuelle, M : mensuelle, B : bimestrielle, S : semestrielle, T : trimestrielle, X : autre.

Envoyé en préfecture le 14/04/2025

Reçu en préfecture le 14/04/2025

Publié le 14/04/2025



ID : 095-259500627-20250414-D_2025_005-DE

IV – ÉTATS ANNEXÉS	IV
B – ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ETAT DE LA DETTE – DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE	B1.5

B1.5 – DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE (1) (suite)

Instruments de couverture (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Effet de l'instrument de couverture								
	Référence de l'emprunt couvert	Taux payé		Taux reçu (7)		Charges et produits constatés depuis l'origine du contrat		Catégorie d'emprunt (8)	
		Index (5)	Niveau de taux (6)	Index	Niveau de taux	Charges c/668	Produits c/768	Avant opération de couverture	Après opération de couverture
Taux fixe (total)						0,00	0,00		
Taux variable simple (total)						0,00	0,00		
Taux complexe (total) (2)						0,00	0,00		
Total						0,00	0,00		

(5) Indiquer l'index utilisé ou la formule de taux.

(6) Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau moyen du taux constaté sur l'année.

(7) A compléter si l'instrument de couverture est un *swap*.

(8) Catégorie d'emprunt. Exemple A-1 (cf. la classification des emprunts suivant la typologie de la circulaire IOCB1015077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers offerts aux collectivités territoriales).

Envoyé en préfecture le 14/04/2025

Reçu en préfecture le 14/04/2025

Publié le 14/04/2025

ID : 095-259500627-20250414-D_2025_005-DE



IV – ÉTATS ANNEXÉS	IV
B – ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ETAT DE LA DETTE – REMBOURSEMENT ANTICIPE D'UN EMPRUNT AVEC REFINANCEMENT	B1.6

REMBOURSEMENT ANTICIPE D'UN EMPRUNT AVEC REFINANCEMENT (1)

Emprunts (2) (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Année de mobilisation et profil d'amort. de l'emprunt		Date du refinancement	Organisme prêteur ou chef de file	Capital restant dû	Capital réaménagé	Durée résiduelle	Périodicité des remboursements (6)	Caractéristiques du taux			Coût de sortie (10)		Annuité de l'exercice		ICNE de l'exercice
	Année	Profil (5)							Type de taux (7)	Index (8)	Niveau de taux (9)	Type (11)	Montant (12)	Intérêts (13)	Capital	
Total des dépenses au c/ 166					0,00	0,00						0,00	0,00	0,00	0,00	
Refinancement de dette (3)																
Total des recettes au c/ 166					0,00	0,00							0,00	0,00	0,00	
Refinancement de dette (4)																

(1) Les opérations de refinancement de dette consistent en un remboursement d'un emprunt auprès d'un établissement de crédit suivi de la souscription d'un nouvel emprunt. Pour cette raison, les dépenses et les recettes du c/166 sont équilibrées.

(2) Pour les emprunts de refinancement, indiquer le nouveau numéro de contrat suivi, entre parenthèses, de la référence de l'emprunt quitté.

(3) Il s'agit de retracer les caractéristiques avant réaménagement des emprunts ayant fait l'objet d'un remboursement anticipé avec refinancement.

(4) Il s'agit de retracer les caractéristiques après réaménagement des emprunts de refinancement.

(5) Indiquer C pour amortissement constant, P pour amortissement progressif, F pour *in fine*, X pour autres à préciser.

(6) Indiquer la périodicité des remboursements A : annuelle ; T : trimestrielle ; M : mensuelle, B : bimestrielle, S : semestrielle, X autre.

(7) Type de taux d'intérêt : F : fixe ; V : variable simple ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage).

(8) Indiquer le type d'index (ex : Euribor 3 mois).

(9) Taux après opérations de couverture éventuelles. Pour un emprunt à taux variable, indiquer le niveau du taux constaté à la date du refinancement.

(10) Il s'agit de retracer les caractéristiques de l'indemnité de remboursement anticipé due relative à l'emprunt quitté.

(11) Indiquer A pour autofinancement, C pour capitalisation, T pour intégration dans le taux du nouvel emprunt, D pour allongement de durée.

(12) Indiquer le coût de sortie uniquement en cas d'autofinancement et de capitalisation.

(13) Il s'agit des intérêts dus au titre du contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 « Intérêts réglés à l'échéance » (intérêts décaissés) et intérêts éventuels dus au titre du contrat d'échange éventuel et comptabilisés à l'article 668.

Envoyé en préfecture le 14/04/2025

Reçu en préfecture le 14/04/2025

Publié le 14/04/2025

ID : 095-259500627-20250414-D_2025_005-DE



IV – ÉTATS ANNEXÉS	IV
B – ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ETAT DE LA DETTE – EMPRUNTS RENEGOCIES AU COURS DE L'ANNEE N	B1.7

EMPRUNTS RENEGOCIES AU COURS DE L'ANNEE N (1)

N° du contrat d'emprunt	Date de souscription du contrat initial	Date de renégociation	Organisme prêteur	Durée résiduelle en années		Taux (2)						Nominal		Profil d'amortissement et périodicité de remboursement (6)		Capital restant dû au 31/12/N	ICNE de l'exercice	Annuité payée dans l'exercice (s'il y a lieu)	
				Contrat initial	Contrat renégocié	Contrat initial			Contrat renégocié			Contrat initial	Contrat renégocié (5)	Contrat initial	Contrat renégocié			Intérêts	Capital
						Type de taux (3)	Index (4)	Taux act.	Type de taux (3)	Index (4)	Taux act.								
Total												0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Inscrire les emprunts renégociés au cours de l'exercice N.

(2) Taux à la date de renégociation.

(3) Indiquer : F : fixe ; V : variable simple ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage).

(4) Indiquer la nature de l'index retenu (exemple : Euribor 3 mois).

(5) Nominal à la date de renégociation.

(6) Faire figurer 2 lettres : - Pour le profil d'amortissement, indiquer : C pour amortissement constant, P pour amortissement progressif, F pour *in fine*, X pour autres.
- Pour la périodicité de remboursement, indiquer A : annuelle ; T : trimestrielle ; M : mensuelle, B : bimestrielle, S : semestrielle, X autre.

Envoyé en préfecture le 14/04/2025 Reçu en préfecture le 14/04/2025 Publié le 14/04/2025 ID : 095-259500627-20250414-D_2025_005-DE	
---	---

IV – ÉTATS ANNEXÉS	IV
B – ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ETAT DE LA DETTE – DETTE POUR FINANCER L'EMPRUNT D'UN AUTRE ORGANISME	B1.8

DETTE POUR FINANCER L'EMPRUNT D'UN AUTRE ORGANISME (1)

REPARTITION PAR PRÊTEUR	Dette en capital à l'origine (2)	Dette en capital au 31/12/N	Annuité payée au cours de l'exercice	Dont	
				Intérêts (3)	Capital
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<u>Auprès des organismes de droit privé</u>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<u>Auprès des organismes de droit public</u>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<u>Dettes provenant d'émissions obligataires (ex : émissions publiques ou privées)</u>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Il s'agit des cas où une collectivité ou un établissement public accepte de prendre en charge l'emprunt au profit d'un autre organisme sans qu'il y ait pour autant transfert du contrat.

(2) La dette en capital à l'origine correspond à la part de dette prise en charge par la collectivité.

(3) Il s'agit des intérêts dus au titre du contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 et des intérêts éventuels dus au titre du contrat d'échange et comptabilisés à l'article 668.

Envoyé en préfecture le 14/04/2025
Reçu en préfecture le 14/04/2025
Publié le 14/04/2025
ID : 095-259500627-20250414-D_2025_005-DE



IV – ÉTATS ANNEXÉS	IV
B – ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ETAT DE LA DETTE – AUTRES DETTES	B1.9

AUTRES DETTES

(Issues des engagements juridiques pris autres que ceux destinés à financer la prise en charge d'un emprunt)

Envoyé en préfecture le 14/04/2025 Reçu en préfecture le 14/04/2025 Publié le 14/04/2025 ID : 095-259500627-20250414-D_2025_005-DE



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

METHODES UTILISEES POUR LES AMORTISSEMENTS

Procédure d'amortissement (linéaire, dégressif, variable)	CHOIX DE L'ASSEMBLEE	Durée (en années)	Délibération du
	Biens de faible valeur - Seuil unitaire en deçà duquel les immobilisations de peu de valeur s'amortissent sur un an : 1000.00 €		24-06-2022
	Catégories de biens amortis		
L	Aménagements des terrains (clôtures, mouvement de terre?) grosse	10	24/06/2022
L	Autre matériel et outillage d'incendie et de défense civile	6	24/06/2022
L	Bureau, armoire, meuble de cuisine, tables, vitrine, bornes d'ac	8	24/06/2022
L	Frais d'études	5	24/06/2022
L	Frais d'insertion	5	24/06/2022
L	Gros électroménager, équipement médical, appareil photographique	5	24/06/2022
L	Installations générales, agencement et aménagement des construct	5	24/06/2022
L	Installations générales, agencement et aménagement divers	20	24/06/2022
L	Licences, video et fim avec date définie	1	24/06/2022
L	Logiciel de gestion, de métiers, films,vidéos, photos, bel	2	24/06/2022
L	Matériel de transport léger (voiture, scooter, vélos y compris é	5	24/06/2022
L	Mobilier d'assise : Chaises, fauteuil de bureau, canapé,?	5	24/06/2022
L	Mobilier sécurisé : coffre-fort, armoire forte	20	24/06/2022
L	Ordinateurs (fixes et portables), écrans, imprimantes, tablettes	3	24/06/2022
L	Outillage électroportatif (perceuse, scie sauteuse / circulaire,	5	24/06/2022
L	Outillage et machines outils d'atelier, matériels d'atelier (sci	10	24/06/2022
L	Petit électroménager (petits appareils), ventilateur, panneaux d	1	24/06/2022
L	Petit outillage à main (clé, douilles, coffrets et boites à outi	1	24/06/2022
L	Plantations d'arbres et d'arbustes	10	24/06/2022
L	Remorque, balayeuse, tondeuse,?	7	24/06/2022
L	Serveurs et équipements réseaux	5	24/06/2022
L	Téléphones fixes, serveurs téléphoniques	5	24/06/2022
L	Téléphones portables	2	24/06/2022
L	Véhicule utilitaire, camion, benne à ordure	7	24/06/2022
L	Véhicules > 3,5 tonnes	10	24/06/2022

Envoyé en préfecture le 14/04/2025

Reçu en préfecture le 14/04/2025

Publié le 14/04/2025



ID : 095-259500627-20250414-D_2025_005-DE

IV – ÉTATS ANNEXÉS	IV
B – ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ETAT DES PROVISIONS CONSTITUEES	B3

PROVISIONS CONSTITUEES AU 31/12/N

Nature de la provision	Date de constitution de la provision	Montant des provisions constituées au 01/01/N A	Montant total des provisions de l'exercice (1) B	Montant des reprises de l'exercice C	Montant des provisions constituées au 31/12/N D = A + B - C
PROVISIONS SEMI-BUDGETAIRES (2)					
Provisions pour risques et charges (3)		0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour litiges		0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour pertes de change		0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour gros entretiens ou grandes révisions		0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour garanties d'emprunt		0,00	0,00	0,00	0,00
Autres provisions pour risques		0,00	0,00	0,00	0,00
Dépréciations (3)		0,00	0,00	0,00	0,00
- des immobilisations		0,00	0,00	0,00	0,00
- des stocks et encours		0,00	0,00	0,00	0,00
- des comptes de tiers		0,00	0,00	0,00	0,00
- des comptes financiers		0,00	0,00	0,00	0,00
Total des provisions semi-budgétaires		0,00	0,00	0,00	0,00
PROVISIONS BUDGETAIRES (2)					
Provisions pour risques et charges (3)		0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour litiges		0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour pertes de change		0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour gros entretiens ou grandes révisions		0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour garanties d'emprunt		0,00	0,00	0,00	0,00
Autres provisions pour risques		0,00	0,00	0,00	0,00
Dépréciations (3)		0,00	0,00	0,00	0,00
- des immobilisations		0,00	0,00	0,00	0,00
- des stocks et encours		0,00	0,00	0,00	0,00
- des comptes de tiers		0,00	0,00	0,00	0,00
- des comptes financiers		0,00	0,00	0,00	0,00

Nature de la provision	Date de constitution de la provision	Montant des provisions constituées au 01/01/N A	Montant total des provisions de l'exercice (1) B	Montant des reprises de l'exercice C	Montant des provisions constituées au 31/12/N D = A + B - C
Total des provisions budgétaires		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL PROVISIONS		0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Provision nouvelle ou abondement d'une provision déjà constituée.

(2) A renseigner selon que la collectivité applique le régime des provisions semi-budgétaires ou budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires afférentes.

(3) Indiquer l'objet de la provision (exemples : provision pour litiges au titre du procès, provisions pour dépréciation des immobilisations de l'équipement).

Envoyé en préfecture le 14/04/2025

Reçu en préfecture le 14/04/2025

Publié le 14/04/2025



ID : 095-259500627-20250414-D_2025_005-DE

IV – ÉTATS ANNEXÉS	IV
B – ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ETAT DES CHARGES TRANSFEREES	B4

ETAT DES CHARGES TRANSFEREES

Exercice	Nature de la dépense transférée	Durée de l'étalement (en mois)	Date de la délibération	Montant de la dépense transférée au compte 481 (I)	Montant amorti au titre des exercices précédents (II)	Montant de la dotation aux amortissements de l'exercice (c/6812) (III)	Solde (1)
TOTAL				0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Correspond au montant de la charge restant à amortir = I – (II + III).

Exercice	Nature de la dépense transférée	Durée de l'étalement (en mois)	Date de la délibération	Montant de la dépense transférée au compte 481 (I)	Montant amorti au titre des exercices précédents (II)	Montant de la dotation aux amortissements de l'exercice (c/6862) (III)	Solde (1)
TOTAL				0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Correspond au montant de la charge restant à amortir = I – (II + III).

Envoyé en préfecture le 14/04/2025

Reçu en préfecture le 14/04/2025

Publié le 14/04/2025

ID : 095-259500627-20250414-D_2025_005-DE



IV – ÉTATS ANNEXÉS	IV
B – ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – DETAIL DES OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS	B5

CHAPITRE D'OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS (Détail) (1)

- (1) Ouvrir un cadre par opération pour compte de tiers.
- (2) Inscrire le chapitre et la nature des travaux.
- (3) Le chapitre 45 doit être détaillé conformément au plan de comptes, tant en dépenses qu'en recettes.
- (4) Indiquer le chapitre.

Envoyé en préfecture le 14/04/2025
Reçu en préfecture le 14/04/2025
Publié le 14/04/2025
ID : 095-259500627-20250414-D_2025_005-DE



IV – ÉTATS ANNEXÉS	IV
B – ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ETAT DES PRETS	B6

Prêts (compte 274)

Bénéficiaires	Date de la délibération	Encours restant dû au 31/12/N	Montant de l'annuité recouvré		ICNE de l'exercice
			Capital	Intérêts	
Assortis d'intérêts (total)		0,00	0,00	0,00	0,00
Non assortis d'intérêts (total)		0,00	0,00		

Envoyé en préfecture le 14/04/2025

Reçu en préfecture le 14/04/2025

Publié le 14/04/2025

ID : 095-259500627-20250414-D_2025_005-DE



IV – ÉTATS ANNEXÉS	IV
B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ENGAGEMENTS HORS BILAN	B7.1

ETAT SYNTHETIQUE DES ENGAGEMENTS DONNES

Article		Dettes en capital à l'origine	Dettes en capital au 31/12/N	Annuité versée au cours de l'exercice
8015	Emprunts garantis (1)	0,00	0,00	0,00
8016	Contrats de crédit-bail (2)	0,00	0,00	0,00
8017	Subvention à verser en annuité (3)	0,00	0,00	0,00
8018	Autres engagements donnés			
	Marchés de partenariat (4)		0,00	0,00
	Au profit d'organismes publics (3)	0,00	0,00	0,00
	Au profit d'organismes privés (3)	0,00	0,00	0,00
	Dans le cadre d'une délégation de service public (3)	0,00	0,00	0,00
	Engagements liés à des opérations d'urbanisme et d'aménagement (3)	0,00	0,00	0,00

(1) A compléter depuis l'état des emprunts garantis.

(2) A compléter depuis l'état des contrats de crédit-bail.

(3) A compléter depuis l'état des autres engagements donnés.

(4) A compléter depuis l'état des marchés de partenariat.

Envoyé en préfecture le 14/04/2025

Reçu en préfecture le 14/04/2025

Publié le 14/04/2025



ID : 095-259500627-20250414-D_2025_005-DE

IV – ÉTATS ANNEXÉS	IV
B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ENGAGEMENTS HORS BILAN	B7.2

ETAT SYNTHETIQUE DES ENGAGEMENTS RECUS (1)

Article		Créance en capital à l'origine	Créance en capital au 31/12/N	Annuité reçue au cours de l'exercice
8026	Redevance de crédit-bail à recevoir (crédit-bail immobilier)	0,00	0,00	0,00
8027	Subvention à recevoir par annuité	0,00	0,00	0,00
8028	Autres engagements reçus			
	Recette grevée d'affectation spéciale (2)		0,00	0,00
	Engagements reçus des entreprises	0,00	0,00	0,00
	A l'exception de ceux reçus des entreprises	0,00	0,00	0,00

(1) A remplir depuis l'état relatif aux autres engagements reçus.

(2) A remplir depuis l'état relatif aux recettes grevées d'affectation spéciale. Le montant de la créance en capital au 31/12/N correspond au reste à employer au 31/12/N, l'annuité reçue au cours de l'exercice correspond au solde entre les restes à employer au 01/01/N et les restes à employer au 31/12/N.

Envoyé en préfecture le 14/04/2025 Reçu en préfecture le 14/04/2025 Publié le 14/04/2025 ID : 095-259500627-20250414-D_2025_005-DE	
---	---

IV – ÉTATS ANNEXÉS	IV
B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ENGAGEMENTS HORS BILAN	B7.3

ETAT DES EMPRUNTS GARANTIS

Désignation du bénéficiaire	Année de mobilisation et profil d'amortissement de l'emprunt (1)		Objet de l'emprunt garanti	Organisme prêteur ou chef de file	Montant initial	Capital restant dû au 31/12/N	Durée résiduelle	Périodicité des remboursements (2)	Taux initial			Taux moyen constaté sur l'année (6)			Catégorie d'emprunt (7)	Indices ou devises pouvant modifier l'emprunt	Annuité garantie au cours de l'exercice	
	Année	Profil							Taux (3)	Index (4)	Taux actuariel (5)	Taux (3)	Index (4)	Niveau de taux			En intérêts (8)	En capital
Total des emprunts contractés par des collectivités ou des EP (hors logements sociaux)					0,00	0,00										0,00	0,00	
Total des emprunts autres que ceux contractés par des collectivités ou des EP (hors logements sociaux)					0,00	0,00										0,00	0,00	
Total des emprunts contractés pour des opérations de logement social					0,00	0,00										0,00	0,00	
TOTAL GENERAL					0,00	0,00										0,00	0,00	

(1) Indiquer C pour amortissement constant, P pour amortissement progressif, F pour in fine, X pour autres (à préciser).

(2) Indiquer la périodicité des remboursements A : annuelle ; B : bimestrielle ; T : trimestrielle ; X : autre.

(3) Type de taux d'intérêt : F : fixe ; V : variable simple ; C : complexe ; R : préfixé (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage).

(4) Indiquer le type d'index (ex. EURIBOR 3 mois ...).

(5) Taux annuel, tous frais compris.

(6) Taux hors opération de couverture. Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau moyen du taux constaté sur l'année.

(7) Catégorie d'emprunt hors opération de couverture. Exemple A-1 (cf. la classification des emprunts suivant la typologie de la circulaire IOCB1015077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers offerts aux collectivités territoriales).

(8) Il s'agit des intérêts dus au titre du contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 « Intérêts réglés à l'échéance » (intérêts décaissés).

Envoyé en préfecture le 14/04/2025

Reçu en préfecture le 14/04/2025

Publié le 14/04/2025

ID : 095-259500627-20250414-D_2025_005-DE



IV – ÉTATS ANNEXÉS	IV
B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ENGAGEMENTS HORS BILAN	B7.4

CALCUL DES RATIOS D'ENDETTEMENT RELATIFS AUX GARANTIES D'EMPRUNT

Calcul du ratio (1)	Valeur en euros	
Total des annuités déjà garanties à échoir dans l'exercice (2)	A	0,00
Total des premières annuités entières des nouvelles garanties de l'exercice (2)	B	0,00
Annuité nette de la dette de l'exercice (3)	C	0,00
Provisions pour garanties d'emprunts	D	0,00
Total des annuités d'emprunts garantis de l'exercice	I = A + B + C - D	0,00
Recettes réelles de fonctionnement	II	5 447 014,96
Part des garanties d'emprunt accordées au titre de l'exercice en % (4)	I / II	0,00

(1) Ratio défini aux articles L. 4253-1 ou L. 3231-4 ou L. 2252-1 du CGCT, conformément aux dispositions législatives applicables à la collectivité.

(2) Hors opérations visées par l'article L. 4253-2 ou L. 3231-4-4 ou L. 2252-2 du CGCT, conformément aux dispositions législatives applicables à la collectivité.

(3) Cf. définition de l'article D. 1511-30 du CGCT.

(4) Les garanties d'emprunt accordées au titre d'un exercice ne doivent pas représenter plus de 50 % des recettes réelles de fonctionnement de ce même exercice.

Envoyé en préfecture le 14/04/2025

Reçu en préfecture le 14/04/2025

Publié le 14/04/2025



ID : 095-259500627-20250414-D_2025_005-DE

IV – ÉTATS ANNEXÉS	IV
B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ENGAGEMENTS HORS BILAN	B7.5

ETAT DES CONTRATS DE CREDIT-BAIL RESTANT A COURIR (MOBILIER ET IMMOBILIER)

Type et nature du bien ayant fait l'objet du contrat	Exer- cice d'ori- gine du con- trat	Désignation du crédit bailleur	Durée du contrat (en mois)	Montant de la redevance de l'exercice	Montant de la redevance sur la totalité du contrat	Montant des redevances restant à courir					Cumul restant (exercice N+5 et suivants)	Total (1)
						N+1	N+2	N+3	N+4			
Crédits-bails mobiliers					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Crédits-bails immobiliers				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Total = (N+1, N+2, N+3, N+4) + cumul restant.

Envoyé en préfecture le 14/04/2025

Reçu en préfecture le 14/04/2025

Publié le 14/04/2025



ID : 095-259500627-20250414-D_2025_005-DE

IV – ÉTATS ANNEXÉS	IV
B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ENGAGEMENTS HORS BILAN	B7.6

ETAT DES MARCHES DE PARTENARIAT

Libellé du contrat	Année de signature du marché	Organismes cocontractants	Nature des prestations prévues par le marché	Durée du marché (en mois)	Date fin de marché	Date mise en service équipement	Montant total prévu au titre du marché (TTC)	Annuité versée sur l'exercice	Montant de la rémunération du cocontractant restant à verser pour la durée restante du marché de partenariat (3)				
									Part investissement		Part fonctionnement II	Part financement III	TOTAL I + II + III
									Part totale (4)	Dont part nette (5) I			
Marchés de partenariat (1)													
SOUS-TOTAL							0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Marchés globaux de performance énergétiques avec tiers de financement (2)													
SOUS-TOTAL							0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL							0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Article L. 1112-1 du Code de la commande publique

(2) Article 1er de la loi n° 2023-222 du 30 mars 2023

(3) Montant de la rémunération restant à verser au 31/12/N

(4) Montant total de la rémunération relative à l'investissement restant à verser au 31/12/N

(5) Montant inscrit à la colonne précédente déduction faite des participations d'autres collectivités publiques.

Envoyé en préfecture le 14/04/2025

Reçu en préfecture le 14/04/2025

Publié le 14/04/2025



ID : 095-259500627-20250414-D_2025_005-DE

IV – ÉTATS ANNEXÉS	IV
B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ENGAGEMENTS HORS BILAN	B7.7

ETAT DES RECETTES GREVEES D'UNE AFFECTATION SPECIALE
Tableau récapitulatif des recettes grevées d'une affectation spéciale

Libellé (1)	Restes à employer au 01/01/N	Montant recettes	Montant dépenses	Restes à employer au 31/12/N
Total	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Par exemple, taxe d'aménagement, taxe de séjour, FEDER, dons et legs grevés d'une affectation, toutes recettes grevées d'une affectation spéciale et non ventilables ou recettes ventilables mais pour lesquelles la collectivité souhaite un niveau de détail plus fin que dans la présentation croisée.

(2) Ouvrir un tableau par recette grevée d'une affectation spéciale et reproduire le tableau autant de fois que nécessaire pour décrire l'ensemble des recettes grevées d'une affectation spéciale.

(3) Reste à employer au 31/12/N = reste à employer au 01/01/N + total recettes de l'exercice – total dépenses de l'exercice.

Envoyé en préfecture le 14/04/2025

Reçu en préfecture le 14/04/2025

Publié le 14/04/2025



ID : 095-259500627-20250414-D_2025_005-DE

IV – ÉTATS ANNEXÉS	IV
B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ENGAGEMENTS HORS BILAN	B7.8

ETAT DES AUTRES ENGAGEMENTS DONNES

Année d'origine	Nature de l'engagement	Organisme bénéficiaire	Durée en années	Périodicité	Dettes en capital à l'origine	Dettes en capital au 31/12/N	Annuité versée au cours de l'exercice
TOTAL					0,00	0,00	0,00
8017 Subventions à verser en annuités					0,00	0,00	0,00
8018 Autres engagements donnés					0,00	0,00	0,00
Au profit d'organismes publics					0,00	0,00	0,00
Au profit d'organismes privés (1)					0,00	0,00	0,00
Engagements liés à des délégations de service public					0,00	0,00	0,00
Engagements liés à des opérations d'urbanisme et d'aménagement					0,00	0,00	0,00

(1) Concernant les garanties accordées à l'Agence France Locale (Article L.1611-3-2 du CGCT) :

- l' « Organisme bénéficiaire » de la garantie est toute personne titulaire d'un « titre éligible » émis ou créé par l'Agence France Locale ;
- la rubrique « Périodicité » n'est pas remplie car la garantie n'a pas de périodicité. La garantie est d'une durée totale indiquée à la colonne qui précède ;
- la colonne « Dette en capital à l'origine » correspond au montant total de la garantie accordée aux titulaires d'un titre éligible ;
- la colonne « Dette en capital au 1/1/N » correspond au montant résiduel de la garantie au 1/1/N ;
- la colonne « Annuité à verser au cours de l'exercice » n'est pas remplie car l'octroi de la garantie n'implique pas que des versements annuels aient lieu. Des versements ne seront effectués qu'en cas d'appel de la garantie.

Envoyé en préfecture le 14/04/2025
Reçu en préfecture le 14/04/2025
Publié le 14/04/2025
ID : 095-259500627-20250414-D_2025_005-DE



IV – ÉTATS ANNEXÉS	IV
B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ENGAGEMENTS HORS BILAN	B7.9

ETAT DES AUTRES ENGAGEMENTS RECUS

Année d'origine	Nature de l'engagement	Organisme émetteur	Durée en années	Périodicité	Créance en capital à l'origine	Créance en capital au 31/12/N	Annuité reçue au cours de l'exercice
TOTAL					0,00	0,00	0,00
	8026 Redevance de crédit-bail restant à recevoir (crédit-bail immobilier)				0,00	0,00	0,00
	8027 Subventions à recevoir par annuités (annuités restant à recevoir)				0,00	0,00	0,00
	8028 Autres engagements reçus				0,00	0,00	0,00
	A l'exception de ceux reçus des entreprises				0,00	0,00	0,00
	Engagements reçus des entreprises				0,00	0,00	0,00

Envoyé en préfecture le 14/04/2025

Reçu en préfecture le 14/04/2025

Publié le 14/04/2025

ID : 095-259500627-20250414-D_2025_005-DE



IV – ÉTATS ANNEXÉS	IV
B –ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – LISTE DES CONCOURS ATTRIBUES A DES TIERS	B8

LISTE DES CONCOURS ATTRIBUES A DES TIERS EN NATURE OU EN SUBVENTIONS

Nom des bénéficiaires	Montant du fonds de concours ou de la subvention (numéraire)	Prestations en nature
TOTAL GENERAL	0,00	
Personnes de droit privé	0,00	
Associations	0,00	
Entreprises	0,00	
Personnes physiques	0,00	
Autres	0,00	
Personnes de droit public	0,00	
Etat	0,00	
Régions	0,00	
Départements	0,00	
Communes	0,00	
Etablissements publics (EPCI, EPA, EPIC,...)	0,00	
Autres	0,00	

Envoyé en préfecture le 14/04/2025

Reçu en préfecture le 14/04/2025

Publié le 14/04/2025

ID : 095-259500627-20250414-D_2025_005-DE



IV – ÉTATS ANNEXÉS

IV

B – ANNEXES PATRIMONIALES – ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N

B9

B9 - ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N

GRADES OU EMPLOIS (1)	CATEGORIES (2)	EMPLOIS BUDGETAIRES (3)			EFFECTIFS POURVUS SUR EMPLOIS BUDGETAIRES EN ETPT (4)		
		EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS COMPLET	EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS NON COMPLET	TOTAL	AGENTS TITULAIRES	AGENTS NON TITULAIRES	TOTAL
EMPLOIS FONCTIONNELS (a)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directeur général des services		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directeur général adjoint des services		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directeur général des services techniques		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directeur départemental - SDIS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directeur départemental adjoint - SDIS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Emplois créés au titre de l'article L. 313-1 du CGFP		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE ADMINISTRATIVE (b)		20,00	0,00	20,00	18,20	0,00	18,20
Adjoint administratif	C	6,00	0,00	6,00	4,80	0,00	4,80
Adjoint administratif ppal 1ère classe	C	3,00	0,00	3,00	2,60	0,00	2,60
Adjoint administratif ppal 2ème classe	C	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00
Attaché	A	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00
Attaché hors classe	A	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
Rédacteur	B	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
Rédacteur ppal 1ère classe	B	3,00	0,00	3,00	2,80	0,00	2,80
FILIERE TECHNIQUE (c)		26,00	0,00	26,00	20,00	3,00	23,00
Adjoint technique	C	9,00	0,00	9,00	6,00	0,00	6,00
Adjoint technique CAE	C	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00
Adjoint technique ppal 1ère classe	C	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00
Adjoint technique ppal 2ème classe	C	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00
Agent de maîtrise	C	3,00	0,00	3,00	2,00	1,00	3,00
Agent de maîtrise ppal	C	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00
Ingénieur ppal	A	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
Technicien	B	2,00	0,00	2,00	0,00	1,00	1,00
Technicien ppal 1ère classe	B	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
FILIERE SOCIALE (d)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE MEDICO-SOCIALE (e)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE MEDICO-TECHNIQUE (f)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE SPORTIVE (g)		14,00	0,00	14,00	5,80	3,00	8,80
Conseiller des APS ppal	A	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00

GRADES OU EMPLOIS (1)	CATEGORIES (2)	EMPLOIS BUDGETAIRES (3)			EFFECTIFS POURVUS SUR EMPLOIS BUDGETAIRES EN ETPT (4)		
		EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS COMPLET	EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS NON COMPLET	TOTAL	AGENTS TITULAIRES	AGENTS NON TITULAIRES	TOTAL
Educateur des APS	B	7,00	0,00	7,00	0,00	1,00	1,00
Educateur des APS ppal 1ère classe	B	3,00	0,00	3,00	2,80	0,00	2,80
Educateur des APS ppal 2ème classe	B	3,00	0,00	3,00	2,00	0,00	2,00
Responsable Adjoint Multisports	B	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00
Responsable Adjoint Stade d'eau vive	B	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00
FILIERE CULTURELLE (h)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE ANIMATION (i)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE POLICE (j)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE SAPEURS-POMPIERS (k)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
EMPLOIS NON CITES (l) (5)		0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00
Apprenti en génie biologique		0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00
TOTAL GENERAL (b + c + d + e + f + g + h + i + j + k + l)		60,00	0,00	60,00	44,00	7,00	51,00

(1) Les grades ou emplois sont désignés conformément à la circulaire n° NOR : INTB9500102C du 23 mars 1995. Les emplois fonctionnels sont également comptabilisés dans leur filière d'origine.

(2) Catégories : A, B ou C.

(3) Emplois budgétaires créés par l'assemblée délibérante. Les emplois permanents à temps complet sont comptabilisés pour une unité, les emplois à temps non complet sont comptabilisés à hauteur de la quotité de travail prévue par la délibération créant l'emploi.

(4) Equivalent temps plein annuel travaillé (ETPT). Le décompte est proportionnel à l'activité des agents, mesurée par leur quotité de temps de travail et par leur période d'activité sur l'année :

ETPT = Effectifs physiques * quotité de temps de travail * période d'activité dans l'année

Exemple : un agent à temps plein (quotité de travail = 100 %) présent toute l'année correspond à 1 ETPT ; un agent à temps partiel, à 80 % (quotité de travail = 80 %) présent toute l'année correspond à 0,8 ETPT ; un agent à temps partiel, à 80 % (quotité de travail = 80 %) présent la moitié de l'année (ex : CDD de 6 mois, recrutement à mi-année) correspond à 0,4 ETPT (0,8 * 6 / 12).

(5) Emplois dont les missions ne correspondent pas à un cadre d'emploi existant.

Envoyé en préfecture le 14/04/2025

Reçu en préfecture le 14/04/2025

Publié le 14/04/2025

ID : 095-259500627-20250414-D_2025_005-DE



IV – ÉTATS ANNEXÉS	IV
B – ANNEXES PATRIMONIALES – ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N	B9

B9 - ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N (suite)

AGENTS NON TITULAIRES EN FONCTION AU 31/12/N	CATEGORIES (1)	SECTEUR (2)	REMUNERATION (3)		CONTRAT	
			Indice (8)	Euros	Fondement du contrat (4)	Nature du contrat (5)
Agents occupant un emploi permanent (6)				33 399,00		
Adjoint technique CAE	C	TECH		28 251,00	A A	CDD CAE
Agent de maîtrise	C	TECH	437	0,00	A 332-14	CDD
Apprenti en génie biologique		OTR		5 148,00	A A	CDD Apprenti
Educateur des APS	B	SP	389	0,00	A 332-8-2°	CDD
Responsable Adjoint Multisports	B	SP	389	0,00	A 332-8-2°	CDD
Responsable Adjoint Stade d'eau vive	B	SP	460	0,00	A 332-8-2°	CDD
Technicien	B	TECH	500	0,00	A 332-8-2°	CDD
Agents occupant un emploi non permanent (7)				0,00		
TOTAL GENERAL				33 399,00		

(1) CATEGORIES: A, B et C.

(2) SECTEUR ADM : Administratif.
 TECH : Technique.
 URB : Urbanisme (dont aménagement urbain).
 S : Social.
 MS : Médico-social.
 MT : Médico-technique.
 SP : Sportif.
 CULT : Culturel.
 ANIM : Animation.
 POL : Police.
 POMP : Sapeurs-pompiers.
 X : Emplois non cités.

(3) REMUNERATION : Référence à un indice brut (indiquer le niveau de l'indice brut) de la fonction publique ou en euros annuels bruts (indiquer l'ensemble des éléments de la rémunération brute annuelle).

(4) CONTRAT : Motif du contrat (code général de la fonction publique - CGFP) :
 332-23-1° : Accroissement temporaire d'activité pour une durée maximale de douze mois.
 332-23-2° : Accroissement saisonnier d'activité pour une durée maximale de six mois.
 332-24 : Contrat de projet pour une durée minimale d'un an et une durée maximale fixée par les parties dans la limite de six ans
 332-13 : Remplacement d'un fonctionnaire autorisé à servir à temps partiel ou indisponible.
 332-14 : Vacance temporaire d'un emploi.
 332-8-1° : Absence de cadre d'emplois de fonctionnaires susceptibles d'assurer les fonctions correspondantes.
 332-8-2° : Justifié par les besoins des services ou la nature des fonctions, sous réserve qu'aucun fonctionnaire territorial n'a pu être recruté dans les conditions prévues par le CGFP.
 332-8-3° : Communes de moins de 1 000 habitants et groupements de communes regroupant moins de 15 000 habitants.
 332-8-4° : Communes nouvelles issues de fusion de communes de moins de 1 000 habitants, pendant trois ans suivant la création, et le cas échéant, jusqu'au premier renouvellement du conseil municipal.
 332-8-5° : Autres collectivités territoriales ou établissements mentionnés à l'article L. 4, pour les emplois dont la quotité de temps de travail est inférieure à 50 %.
 332-8-6° : Emplois des communes (- 2 000 hab.) et des groupements de communes (-10 000 hab.) dont la création ou suppression dépend de la décision d'une autorité.
 327-5 : Contractuel territorial sur emploi permanent - peut être nommé en qualité de fonctionnaire stagiaire par l'autorité territoriale.
 332-10 : Contrat à durée indéterminée en application de l'article L. 332-8 avec un agent contractuel territorial qui justifie d'une durée de services publics de six ans au moins.
 332-11 : Contrat à durée indéterminée lorsque l'agent contractuel territorial concerné remplit avant l'échéance de son contrat les conditions d'ancienneté mentionnées à l'article L. 332-10.
 326_352 : Modalités particulières : recrutement sans concours, parcours d'accès à la fonction publique, personnes en situation de handicap (CGFP art. L326 et L.352).
 343-1_343-3 : Emplois supérieurs de la fonction publique territoriale (emplois fonctionnels de direction).
 333-1_333-10 : Collaborateurs de cabinet.
 333-12 : Collaborateurs de groupes d'élus.
 A : Autres.

(5) Indiquer si l'agent contractuel est titulaire d'un contrat à durée déterminée (CDD) ou d'un contrat à durée indéterminée (CDI). Les contrats particuliers devront être labellisés « A / autres » et feront l'objet d'une précision (ex : « contrats aidés »).

(6) Occupent un emploi permanent de la fonction publique territoriale, les agents non titulaires recrutés sur le fondement des articles 332-8, 332-13, 332-14, 326, 352 du CGFP, ainsi que les agents qui sont titulaires d'un contrat à durée indéterminée pris sur le fondement des articles 327-5, 332-10 et 332-11 du CGFP.

(7) Occupent un emploi non permanent de la fonction publique territoriale, les agents non titulaires recrutés sur le fondement des articles 332-23, 332-24, 333-1 à 333-10 et 333-12.

(8) Si un contrat fixe comme référence de rémunération un traitement hors échelle, il convient de mentionner le chevron conformément à l'article 6 décret 85-1148 du 20 octobre 1985.

Envoyé en préfecture le 14/04/2025
Reçu en préfecture le 14/04/2025
Publié le 14/04/2025
ID : 095-259500627-20250414-D_2025_005-DE

IV – ÉTATS ANNEXÉS	IV
B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX	
LISTE DES ORGANISMES DANS LESQUELS LA COLLECTIVITE A PRIS UN ENGAGEMENT FINANCIER	B10

LISTE DES ORGANISMES DANS LESQUELS LA COLLECTIVITE A PRIS UN ENGAGEMENT FINANCIER

Les documents financiers et comptables de ces organismes sont mis à la disposition du public à (1).
Toute personne a le droit de demander communication à ses frais.

Nature de l'engagement (2)	Nom de l'organisme	Raison sociale de l'organisme	Nature juridique de l'organisme	Montant de l'engagement
Délégation de service public (3) (4)				
Détention d'une part du capital				
Garantie ou cautionnement d'un emprunt				
Subventions supérieures à 75 000 € ou représentant plus de 50 % du produit figurant au compte de résultat de l'organisme				
Autres				

(1) Hôtel de la collectivité et autres lieux publics désignés par la collectivité.

(2) Indiquer la date de la décision (délibérations, contrats ou décisions de l'exécutif).

(3) Préciser la nature de la délégation (concession, affermage, régie intéressée...).

(4) Les délégations pour lesquels un engagement hors bilan est constaté font l'objet d'une reprise dans l'état relatif aux autres engagements donnés.

Envoyé en préfecture le 14/04/2025

Reçu en préfecture le 14/04/2025

Publié le 14/04/2025

ID : 095-259500627-20250414-D_2025_005-DE



IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES LIEES A LA GESTION DE LA CRISE SANITAIRE DU COVID-19 – SECTION DE FONCTIONNEMENT	B11.1

B11.1 – SECTION DE FONCTIONNEMENT

DEPENSES – MANDATS EMIS		
Article (1)	Libellé (1)	Montant
011	Charges à caractère général	0,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	0,00
016	APA	0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00
65	Autres charges de gestion courante	0,00
66	Charges financières	0,00
67	Charges spécifiques	0,00
68	Dotations aux provisions, dépréciations	0,00
014	Atténuations de produits	0,00
Total des dépenses réelles		0,00
042	<i>Opérations ordre transf. entre sections</i>	<i>0,00</i>
043	<i>Opérations ordre intérieur de la section</i>	<i>0,00</i>
Total des dépenses d'ordre		<i>0,00</i>
TOTAL GENERAL		0,00

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.

Envoyé en préfecture le 14/04/2025 Reçu en préfecture le 14/04/2025 Publié le 14/04/2025 ID : 095-259500627-20250414-D_2025_005-DE	
---	---

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES LIEES A LA GESTION DE LA CRISE SANITAIRE DU COVID-19 – SECTION D'INVESTISSEMENT	B11.2

B11.2 – SECTION D'INVESTISSEMENT

DEPENSES – MANDATS EMIS		
Article (1)	Libellé (1)	Montant
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00
018	RSA	0,00
20	Immobilisations incorporelles (hors opérations)	0,00
204	Subventions d'équipement versées (hors opérations)	0,00
21	Immobilisations corporelles (hors opérations)	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (hors opérations)	0,00
23	Immobilisations en cours (hors opérations)	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00
Opérations d'équipement (1 ligne par opération)		
Opérations pour compte de tiers (1 ligne par opération)		
Total des dépenses réelles		0,00
040	<i>Opérations ordre transf. entre sections</i>	<i>0,00</i>
041	<i>Opérations patrimoniales</i>	<i>0,00</i>
Total des dépenses d'ordre		0,00
TOTAL GENERAL		0,00

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.

Envoyé en préfecture le 14/04/2025 Reçu en préfecture le 14/04/2025 Publié le 14/04/2025 ID : 095-259500627-20250414-D_2025_005-DE	
---	---

IV – ANNEXES	IV
ANNEXES BUDGETAIRES EQUILIBRE BUDGETAIRE	C1.1

DISPONIBILITE DE RESSOURCES PROPRES PROVENANT DES EXERCICES ANTERIEURS**Solde de la section d'investissement de l'exercice N-1**

	Ressources propres issues de l'exercice N-1
Solde d'exécution 001 (A) montant négatif si déficit (D001) montant positif si excédent (R001)	2 191 984,47
Solde des RAR (B) montant négatif si déficit montant positif si excédent	-918 827,12
Solde de la section investissement de l'exercice N-1 (Solde I = A + B) Solde positif : excédent de financement Solde négatif : besoin de financement	1 273 157,35

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

	Ressources propres issues de l'exercice N-1
Affectation au 1068 suite au CA de l'exercice N-1 (C)	0,00
Solde de la section investissement de l'exercice N-1 (Solde I) Solde positif : excédent de financement Solde négatif : besoin de financement	1 273 157,35
Disponibilité de ressources propres des exercices antérieurs (Solde II = C + Solde I) Solde positif : ressources disponibles pour la couverture de l'annuité Solde négatif : absence de ressources propres provenant des exercices antérieurs pour la couverture de l'annuité	1 273 157,35

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

	Crédits ouverts/reportés (2)	Réalizations (3)	Restes à réaliser au 31/12/N (4)	Total
		(a)	(b)	(c = a + b)
Dépenses de l'exercice à couvrir par des ressources propres (D)(1)	1 110 510,36	21 691,35	1 999 161,45	2 020 852,80
Ressources propres externes et internes de l'exercice (E)(1)	431 478,93	453 046,99	1 300 585,56	1 753 632,55
Solde des opérations de l'exercice (Solde III = E - D)	-679 031,43	431 355,64	-698 575,89	-267 220,25
Solde d'exécution 001 (A) montant négatif si déficit (D001) montant positif si excédent (R001)	2 191 984,47			2 191 984,47
Affectation au 1068 suite au CA de l'exercice N-1 (C)	0,00	0,00		0,00
Solde des opérations liées à l'exercice N-1 (Solde IV = A + C)	2 191 984,47			2 191 984,47
Couverture de l'annuité de la dette (Solde V = Solde III + Solde IV) Solde positif : annuité de la dette couverte Solde négatif : annuité de la dette non couverte				1 924 764,22

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

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

(3) Mandats et titres émis

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

Envoyé en préfecture le 14/04/2025

Reçu en préfecture le 14/04/2025

Publié le 14/04/2025



ID : 095-259500627-20250414-D_2025_005-DE

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

DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalizations
DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES = A + B		1 110 510,36	21 691,35
16 Emprunts et dettes assimilées (A)		0,00	0,00
1631	Emprunts obligataires	0,00	0,00
1641	Emprunts en euros	0,00	0,00
1643	Emprunts en devises	0,00	0,00
16441	Opérations afférentes à l'emprunt	0,00	0,00
1671	Avances consolidées du Trésor	0,00	0,00
1672	Emprunts sur comptes spéciaux du Trésor	0,00	0,00
1678	Autres emprunts et dettes	0,00	0,00
1681	Autres emprunts	0,00	0,00
1682	Bons à moyen terme négociables	0,00	0,00
1687	Autres dettes	0,00	0,00
Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B)		1 110 510,36	21 691,35
10...	<i>Reprise de dotations, fonds divers et réserves</i>		
10...	Reversement de dotations, fonds divers et réserves		
10222	FCTVA	1 110 510,36	21 691,35
139	<i>Subv. invest. transférées cpte résultat</i>	0,00	0,00

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

Envoyé en préfecture le 14/04/2025

Reçu en préfecture le 14/04/2025

Publié le 14/04/2025



ID : 095-259500627-20250414-D_2025_005-DE

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

RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalisations
RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b		431 478,93	III 453 046,99
Ressources propres externes de l'année (a)		147 533,00	169 731,06
10222	FCTVA	147 533,00	169 731,06
10226	Taxe d'aménagement (2)	0,00	0,00
10227	Versement pour sous densité	0,00	0,00
10228	Autres fonds d'investissement	0,00	0,00
13146	Attributions compensation investissement	0,00	0,00
13156	Attributions compensation investissement	0,00	0,00
13246	Attributions compensation investissement	0,00	0,00
13256	Attributions compensation investissement	0,00	0,00
138	Autres subventions invest. non transf.	0,00	0,00
26...	Participations et créances rattachées		
27...	Autres immobilisations financières		
Ressources propres internes de l'année (b) (3)		283 945,93	283 315,93
15...	<i>Provisions pour risques et charges</i>		
169	<i>Primes de remboursement des obligations</i>	0,00	0,00
26...	<i>Participations et créances rattachées</i>		
27...	<i>Autres immobilisations financières</i>		
28...	<i>Amortissement des immobilisations</i>		
28031	<i>Frais d'études</i>	900,00	900,00
2805	<i>Licences, logiciels, droits similaires</i>	23 392,49	23 392,49
281351	<i>Bâtiments publics</i>	0,00	485,00
281352	<i>Bâtiments privés</i>	485,00	0,00
28138	<i>Autres constructions</i>	7 366,00	7 366,00
28158	<i>Autres inst., matériel, outill. techniques</i>	10 287,62	10 287,62
28181	<i>Installations générales, aménagt divers</i>	27,00	27,00
281828	<i>Autres matériels de transport</i>	33 858,10	33 857,10
281838	<i>Autre matériel informatique</i>	23 564,82	23 562,82
281848	<i>Autres matériels de bureau et mobiliers</i>	7 810,70	7 810,70
28185	<i>Matériel de téléphonie</i>	3 608,59	3 608,59
28188	<i>Autres immo. corporelles</i>	172 645,61	172 018,61

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalisations
29...	<i>Dépréciations des immobilisations</i>		
31...	<i>Matières premières (et fournitures) (4)</i>		
33...	<i>En-cours de production de biens (4)</i>		
35...	<i>Stocks de produits (4)</i>		
39...	<i>Dépréciation des stocks et en-cours</i>		
481...	<i>Charges à rép. sur plusieurs exercices</i>		
49...	<i>Dépréciation des comptes de tiers</i>		
59...	<i>Dépréciation des comptes financiers</i>		
024	Produits des cessions d'immobilisations	0,00	0,00
021	Virement de la section de fonctionnement	0,00	0,00

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

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

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

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

Envoyé en préfecture le 14/04/2025

Reçu en préfecture le 14/04/2025

Publié le 14/04/2025



ID : 095-259500627-20250414-D_2025_005-DE

IV – ÉTATS ANNEXÉS	IV
C – ÉTATS ANNEXÉS BUDGÉTAIRES – AUTORISATIONS DE PROGRAMME	C2.1

SITUATION DES AUTORISATIONS DE PROGRAMME ET CREDITS DE PAIEMENT

AUTORISATION DE PROGRAMME *		Chapitre (s)	Stocks AP votées disponibles à l'affectation (exercices antérieurs)	AP votées dans l'année	AP affectées non couvertes par des CP réalisés au 01/01/N (1)	Flux d'AP affectées dans l'année (2)	AP affectées annulées (3)	Stock d'AP affectées restant à financer (4) = (1) + (2) - (3)	CP mandatés au budget de l'année N (5)	AP affectées non couvertes par des CP mandatés au 31/12/N (6) = (4) - (5)
Numéro	Libellé									
TOTAL			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Le détail par programme n'est à renseigner qu'à compter des AP votées en 2005.

(1) Il s'agit des AP affectées antérieurement à l'exercice N et non encore entièrement couvertes par les CP des années antérieures.

(2) Il s'agit des AP votées avant ou pendant l'exercice N et affectées pendant celui-ci.

(6) Il s'agit des AP non encore intégralement couvertes à la fin de l'exercice N.

	N-3	N-2	N-1	N
Ratio de couverture des AP affectées (6) / (5)	0,00	0,00	0,00	0,00

Envoyé en préfecture le 14/04/2025

Reçu en préfecture le 14/04/2025

Publié le 14/04/2025

ID : 095-259500627-20250414-D_2025_005-DE



IV – ÉTATS ANNEXÉS	IV
C – ÉTATS ANNEXÉS BUDGÉTAIRES – AUTORISATIONS D'ENGAGEMENT	C2.2

SITUATION DES AUTORISATIONS D'ENGAGEMENT ET CREDITS DE PAIEMENT

AUTORISATION D'ENGAGEMENT *		Chapitre (s)	Stocks AE votées disponibles à l'affectation (exercices antérieurs)	AE votées dans l'année	AE affectées non couvertes par des CP réalisés au 01/01/N (1)	Flux d'AE affectées dans l'année (2)	AE affectées annulées (3)	Stock d'AE affectées restant à financer (4) = (1) + (2) - (3)	CP mandatés au budget de l'année N (5)	AE affectées non couvertes par des CP mandatés au 31/12/N (6) = (4) - (5)
Numéro	Libellé									
TOTAL			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Le détail par engagement n'est à renseigner qu'à compter des AE votées en 2005.

(1) Il s'agit des AE affectées antérieurement à l'exercice N et non encore entièrement couvertes par les CP des années antérieures.

(2) Il s'agit des AE votées avant ou pendant l'exercice N et affectées pendant celui-ci.

(6) Il s'agit des AE non encore intégralement couvertes à la fin de l'exercice N.

	N-3	N-2	N-1	N
Ratio de couverture des AE affectées (6) / (5)	0,00	0,00	0,00	0,00

Envoyé en préfecture le 14/04/2025

Reçu en préfecture le 14/04/2025

Publié le 14/04/2025

ID : 095-259500627-20250414-D_2025_005-DE



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

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

Envoyé en préfecture le 14/04/2025
Reçu en préfecture le 14/04/2025
Publié le 14/04/2025
ID : 095-259500627-20250414-D_2025_005-DE



IV – ÉTATS ANNEXÉS	IV
D – AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION – GESTION DES FONDS EUROPEENS	D2

Cet état ne contient pas d'information.

Envoyé en préfecture le 14/04/2025

Reçu en préfecture le 14/04/2025

Publié le 14/04/2025

ID : 095-259500627-20250414-D_2025_005-DE



IV – ÉTATS ANNEXÉS	IV
D – AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION – ACTIONS DE FORMATION DES ELUS AU 31/12/N	D3

ACTIONS DE FORMATION DES ELUS AU 31/12/N

Envoyé en préfecture le 14/04/2025

Reçu en préfecture le 14/04/2025

Publié le 14/04/2025



ID : 095-259500627-20250414-D_2025_005-DE

IV – ÉTATS ANNEXÉS	IV
D – AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION – ETAT RELATIF AUX RESSOURCES ET DEPENSES DE LA FORMATION PROFESSIONNELLE DES JEUNES – Annexe à l'article D. 4312-7	D4

Evolution des dépenses associées à la formation professionnelle des jeunes

	APPRENTISSAGE			ENS PRO ss statut scolaire			FORMATIONS CONTINUES en alternance			TOTAL		
	Année n	Année n-1	%	Année n	Année n-1	%	Année n	Année n-1	%	Année n	Année n-1	%
	Montant	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Etat des ressources de l'apprentissage

RESSOURCES	MONTANT		
	Année n	Année n-1	%
1 ^{ère} section FNDMA	0,00	0,00	0,00
2 ^{ème} section FNDMA	0,00	0,00	0,00
Dotations décentralisation (1)	0,00	0,00	0,00
Dotation indemnité comp. forfaitaire	0,00	0,00	0,00
Contribution additionnelle (2)	0,00	0,00	0,00
FSE	0,00	0,00	0,00
FEDER	0,00	0,00	0,00
FEOGA	0,00	0,00	0,00
Reversement excédent de ressources CFA (3)	0,00	0,00	0,00
Autres ressources	0,00	0,00	0,00
Total ressources externes	0,00	0,00	0,00
Effort propre de la collectivité	0,00	0,00	0,00
Total ressources	0,00	0,00	0,00

(1) Dotations au titre des lois du 7 janvier 1983 et du 23 juillet 1987.

(2) Article 37 de la loi de finances initiale pour 2005.

(3) Article R. 116-17 du code du travail.

Envoyé en préfecture le 14/04/2025

Reçu en préfecture le 14/04/2025

Publié le 14/04/2025

ID : 095-259500627-20250414-D_2025_005-DE



IV – ÉTATS ANNEXÉS	IV
D – AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION – IDENTIFICATION DES FLUX CROISES (1)	D5

1 – FLUX RECIPROQUES ENTRE LE GROUPEMENT A FISCALITE PROPRE ET LES COMMUNES (cf. la liste des opérations en annexe de l'instruction budgétaire et comptable)

SECTION	Prévisions	Réalisations – mandats ou titres	Restes à réaliser au 31/12	Solde Prévisions / réalisations
INVESTISSEMENT				
Dépenses	0,00	0,00	0,00	0,00
Recettes	0,00	0,00	0,00	0,00
FONCTIONNEMENT				
Dépenses	0,00	0,00	0,00	0,00
Recettes	0,00	0,00	0,00	0,00

2 – PRESENTATION CONSOLIDEE DU GROUPEMENT A FISCALITE PROPRE ET DES COMMUNES (après neutralisation des flux réciproques)

SECTION	Prévisions	Réalisations – mandats ou titres	Restes à réaliser au 31/12	Solde Prévisions / réalisations
INVESTISSEMENT				
Dépenses	0,00	0,00	0,00	0,00
Recettes	0,00	0,00	0,00	0,00
FONCTIONNEMENT				
Dépenses	0,00	0,00	0,00	0,00
Recettes	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL DES DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL DES RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Cet état doit être rempli uniquement par les groupements à fiscalité propre.

Envoyé en préfecture le 14/04/2025

Reçu en préfecture le 14/04/2025

Publié le 14/04/2025

ID : 095-259500627-20250414-D_2025_005-DE



IV – ÉTATS ANNEXÉS	IV
ELEMENTS DU BILAN ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'EAU ET D'ASSAINISSEMENT – SECTION D'INVESTISSEMENT	D6.1

(COMMUNES ET GROUPEMENTS DE 10 000 HABITANTS ET PLUS, article L. 2313-1)

SECTION D'INVESTISSEMENT – DEPENSES

DEPENSES (1)		
Article (2)	Libellé (2)	Montant
	Remboursement d'emprunts et dettes assimilées	0,00
	Acquisitions d'immobilisations	0,00
	Opérations d'équipement (1 ligne par opération)	0,00
	Autres dépenses éventuelles	0,00
	Opérations pour compte de tiers (1 ligne par opération)	0,00
	Total des dépenses réelles	0,00
040	Opérations ordre transf. entre sections	0,00
041	Opérations patrimoniales	0,00
	Total des dépenses d'ordre	0,00
	TOTAL GENERAL	0,00

SECTION D'INVESTISSEMENT – RECETTES

RECETTES (1)		
Article (2)	Libellé (2)	Montant
	Souscription d'emprunts et dettes assimilées	0,00
	Dotations et subventions reçues	0,00
	Autres recettes éventuelles	0,00
	Opérations pour compte de tiers (1 ligne par opération)	0,00
	Total des recettes réelles	0,00
040	Opérations ordre transf. entre sections	0,00
041	Opérations patrimoniales	0,00
	Total des recettes d'ordre	0,00
	TOTAL GENERAL	0,00

(1) Compléter par : « Service de distribution de l'eau » ou « Service d'assainissement » dans la mesure où il faut établir un état par

(2) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement

Envoyé en préfecture le 14/04/2025

Reçu en préfecture le 14/04/2025

Publié le 14/04/2025



ID : 095-259500627-20250414-D_2025_005-DE

IV – ÉTATS ANNEXÉS	IV
ELEMENTS DU BILAN ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'EAU ET D'ASSAINISSEMENT – SECTION DE FONCTIONNEMENT	D6.2

(COMMUNES ET GROUPEMENTS DE 10 000 HABITANTS ET PLUS, article L. 2313-1)

SECTION DE FONCTIONNEMENT – DEPENSES

DEPENSES (1)		
Article (2)	Libellé (2)	Montant
011	Charges à caractère général	0,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	0,00
65	Autres charges de gestion courante	0,00
66	Charges financières	0,00
67	Charges spécifiques	0,00
68	Dotations aux provisions, dépréciations (3)	0,00
014	Atténuations de produits	0,00
Total des dépenses réelles		0,00
042	Opérations ordre transf. entre sections	0,00
043	Opérations ordre intérieur de la section	0,00
Total des dépenses d'ordre		0,00
TOTAL GENERAL		0,00

SECTION DE FONCTIONNEMENT – RECETTES

RECETTES (1)		
Article (2)	Libellé (2)	Montant
Recettes issues de la TEOM		0,00
Dotations et participations reçues		0,00
Autres recettes de fonctionnement éventuelles		0,00
70	Prod. services, domaine, ventes diverses	0,00
75	Autres produits de gestion courante	0,00
76	Produits financiers	0,00
77	Produits spécifiques	0,00
78	Reprises amort., dépréciations, prov. (3)	0,00

RECETTES (1)		
Article (2)	Libellé (2)	Montant
013	Atténuations de charges	0,00
Total des recettes réelles		0,00
042	Opérations ordre transf. entre sections	0,00
043	Opérations ordre intérieur de la section	0,00
Total des recettes d'ordre		0,00
TOTAL GENERAL		0,00

(1) Compléter par : « Service de distribution de l'eau » ou « Service d'assainissement » dans la mesure où il faut établir un état par service.

(2) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.

(3) Si la commune ou l'établissement a opté pour les provisions semi-budgétaires.

Envoyé en préfecture le 14/04/2025

Reçu en préfecture le 14/04/2025

Publié le 14/04/2025



ID : 095-259500627-20250414-D_2025_005-DE

IV – ÉTATS ANNEXÉS	IV
ELEMENTS DU BILAN ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'EAU ET D'ASSAINISSEMENT – SECTION DE FONCTIONNEMENT	D7.1

Cet état ne contient pas d'information.

Envoyé en préfecture le 14/04/2025 Reçu en préfecture le 14/04/2025 Publié le 14/04/2025 ID : 095-259500627-20250414-D_2025_005-DE



IV – ÉTATS ANNEXÉS	IV
ELEMENTS DU BILAN ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'EAU ET D'ASSAINISSEMENT – SECTION D'INVESTISSEMENT	D7.2

Cet état ne contient pas d'information.

Envoyé en préfecture le 14/04/2025

Reçu en préfecture le 14/04/2025

Publié le 14/04/2025



ID : 095-259500627-20250414-D_2025_005-DE

IV – ÉTATS ANNEXÉS	IV
D – AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION – SUIVI DES OPERATIONS AU TITRE DU NPNRU	D8.1

ETAT DE SYNTHESE PAR CONVENTION

Envoyé en préfecture le 14/04/2025

Reçu en préfecture le 14/04/2025

Publié le 14/04/2025



ID : 095-259500627-20250414-D_2025_005-DE

NOMENCLATURE :

- | | |
|--|--|
| 14-Etudes et conduite de projet | 34-Résidentialisation de logements |
| 15-Relogement des ménages avec minoration de loyer | 35-Actions de portage massif en copropriétés dégradées |
| 21-Démolition de logements locatifs sociaux | 36-Accession à la propriété |
| 22-Recyclage de copropriétés dégradées | 37-Equipement public de proximité |
| 23-Recyclage de l'habitat ancien dégradé | 38-Immobilier à vocation économique |
| 24-Aménagement d'ensemble | 39-Autres investissements |
| 31-Reconstitution de l'offre de logements locatifs sociaux | 41-Quartiers Fertiles-Opérations d'ingénierie et dépenses de personnel |
| 32-Production d'une offre de relogement temporaire | 42-Quartiers Fertiles-Opérations d'investissement |
| 33-Requalification de logements locatifs sociaux | |

- (1) Ensemble des AP et AE ouverts sur l'opération, tous exercices confondus
- (2) Ensemble des AP et AE engagés sur l'opération, sur l'exercice courant
- (3) Ensemble des crédits décaissés ou encaissés pour l'opération, tous exercices cumulés
- (4) Ensemble des crédits décaissés ou encaissés sur l'exercice budgétaire N pour la mise en œuvre de l'opération

IV – ÉTATS ANNEXÉS	IV
D – AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION – SUIVI DES OPERATIONS AU TITRE DU NPNRU	D8.2

Cet état ne contient pas d'information.

Envoyé en préfecture le 14/04/2025

Reçu en préfecture le 14/04/2025

Publié le 14/04/2025



ID : 095-259500627-20250414-D_2025_005-DE

BALANCE DES VALEURS INACTIVES
arrêtée à la date du 31/12/2024

Envoyé en préfecture le 14/04/2025

Reçu en préfecture le 14/04/2025

Publié le 14/04/2025

ID : 095-259500627-20250414-D_2025_005-DE



Édition définitive

14600 - SYNDM BASE LOISIRS CERGY-PONT

Exercice : 2024

DÉSIGNATION DES COMPTES No Intitulé Nature des valeurs inactives	DÉBIT			CRÉDIT			SOLDES	
	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Débiteurs	Créditeurs
861 - Portefeuille								
tickets DIVERS ACTIVITES	84 498,00	573 260,06	657 758,06		328 551,66	328 551,66	329 206,40	
SOUS-TOTAL COMPTE 861	84 498,00	573 260,06	657 758,06		328 551,66	328 551,66	329 206,40	
862 - Correspondant								
tickets DIVERS ACTIVITES	477 040,60	193 325,60	670 366,20		542 746,46	542 746,46	127 619,74	
SOUS-TOTAL COMPTE 862	477 040,60	193 325,60	670 366,20		542 746,46	542 746,46	127 619,74	
863 - Prise en charge titre et valeur								
tickets DIVERS ACTIVITES		299 200,06	299 200,06	561 538,60	194 487,60	756 026,20		456 826,14
SOUS-TOTAL COMPTE 863		299 200,06	299 200,06	561 538,60	194 487,60	756 026,20		456 826,14
TOTAUX	561 538,60	1 065 785,72	1 627 324,32	561 538,60	1 065 785,72	1 627 324,32	456 826,14	456 826,14

Envoyé en préfecture le 14/04/2025

Reçu en préfecture le 14/04/2025

Publié le 14/04/2025

ID : 095-259500627-20250414-D_2025_005-DE

Bersier
Levrault

Annexé à la délibération N° 2025-005
du 11 avril 2025

ETAT DES RESTES A REALISER EN INVESTISSEMENT
EN DEPENSE

08 janvier 2025 11:11:31

Collectivité : SMEAG de la Base de Loisirs de Cergy
Pontoise

Budget : Budget Principal

2024

Compte	Fonction	Opération	Montant prévu	Montant ordonnancé	Montant resté à réaliser
10222 - FCTVA	01		1110510,38 €	21691,35 €	715723,80 €
2031 - Frais d'études	020		9000,00 €	312,00 €	0,00 €
2031 - Frais d'études	325		312,00 €	856,00 €	0,00 €
2031 - Frais d'études	76		60671,28 €	0,00 €	0,00 €
2051 - Concessions et droits similaires	020		8350,00 €	6474,00 €	2580,00 €
2051 - Concessions et droits similaires	022		4800,00 €	875,00 €	0,00 €
2051 - Concessions et droits similaires	633		8000,00 €	4210,00 €	0,00 €
2121 - Plantations d'arbres et d'arbustes	76		0,00 €	0,00 €	410,78 €
2128 - Autres agencements et aménagements	020		1250,00 €	0,00 €	0,00 €
2128 - Autres agencements et aménagements	323		55000,00 €	38232,00 €	14464,00 €
21351 - Install générales... des constructions - Bâtiments publics	020		20834,00 €	0,00 €	0,00 €
21351 - Install générales... des constructions - Bâtiments publics	323		8573,06 €	283,50 €	8573,06 €
2138 - Autres constructions	633		87900,00 €	88324,52 €	0,00 €
2152 - Installations de voirie	325		41666,67 €	0,00 €	0,00 €
2158 - Autres installations, matériel et outillage techniques	020		55844,54 €	9979,64 €	0,00 €
2158 - Autres installations, matériel et outillage techniques	10		20550,00 €	2926,33 €	20000,00 €
2158 - Autres installations, matériel et outillage techniques	325		4245,57 €	1085,40 €	3333,33 €
2158 - Autres installations, matériel et outillage techniques	633		8910,00 €	7979,95 €	0,00 €
21611 - Biens historiques et culturels immobiliers: Biens sous-jacents	633		2640,00 €	2640,00 €	0,00 €
21828 - Autres matériels de transport	020		10179,20 €	0,00 €	0,00 €
21828 - Autres matériels de transport	10		53200,00 €	51699,94 €	0,00 €
21828 - Autres matériels de transport	325		19110,00 €	20912,18 €	0,00 €
21838 - Autre matériel informatique	020		28759,00 €	6172,47 €	19736,89 €
21848 - Autres matériels de bureau et mobiliers	020		5700,00 €	1329,48 €	2003,95 €
21848 - Autres matériels de bureau et mobiliers	30		300,00 €	0,00 €	0,00 €
21848 - Autres matériels de bureau et mobiliers	323		1387,64 €	908,98 €	0,00 €

**ETAT DES RESTES A REALISER EN INVESTISSEMENT
EN DEPENSE**

08 janvier 2025 11:11:31

Collectivité : **SMEAG de la Base de Loisirs de Cergy
Pontoise**Budget : **Budget Principal****2024**

Compte	Fonction	Opération	Montant prévu	Montant ordonnancé	Montant reste à réaliser
21848 - Autres matériels de bureau et mobiliers	325		1 446,00 €	993,42 €	1 758,00 €
21848 - Autres matériels de bureau et mobiliers	326		3 000,00 €	2 999,82 €	0,00 €
21848 - Autres matériels de bureau et mobiliers	633		62 190,00 €	31 315,25 €	4 326,01 €
2185 - Matériel de téléphonie	020		970,00 €	963,60 €	0,00 €
2188 - Autres immobilisations corporelles	020		48 867,00 €	14 183,73 €	28 513,27 €
2188 - Autres immobilisations corporelles	022		15 000,00 €	10 227,60 €	390,00 €
2188 - Autres immobilisations corporelles	10		6 000,00 €	5 990,40 €	0,00 €
2188 - Autres immobilisations corporelles	11		5 000,00 €	0,00 €	0,00 €
2188 - Autres immobilisations corporelles	30		520,00 €	285,22 €	0,00 €
2188 - Autres immobilisations corporelles	323		1 644,55 €	830,40 €	0,00 €
2188 - Autres immobilisations corporelles	325		18 900,00 €	10 029,27 €	45 833,33 €
2188 - Autres immobilisations corporelles	326		10 020,00 €	6 908,19 €	0,00 €
2188 - Autres immobilisations corporelles	633		20 540,00 €	3 334,29 €	743,59 €
2312 - Agencements et aménagements de terrains (en cours)	020		3 750,00 €	0,00 €	0,00 €
2312 - Agencements et aménagements de terrains (en cours)	325		30 000,00 €	0,00 €	25 833,33 €
2313 - Constructions (en cours)	020		1 297 336,40 €	68 878,00 €	13 342,36 €
2313 - Constructions (en cours)	10		122 591,57 €	87 408,46 €	28 780,73 €
2313 - Constructions (en cours)	11		71 210,00 €	45 042,11 €	25 956,32 €
2313 - Constructions (en cours)	30		750,00 €	763,00 €	0,00 €
2313 - Constructions (en cours)	323		2 548,00 €	3 650,40 €	303,88 €
2313 - Constructions (en cours)	325		412 994,92 €	207 555,14 €	139 185,35 €
2313 - Constructions (en cours)	338		35 985,59 €	0,00 €	33 745,84 €
2313 - Constructions (en cours)	633		427 380,00 €	68 866,31 €	390 480,00 €
2313 - Constructions (en cours)	70		43 380,59 €	2 700,00 €	40 680,59 €
2313 - Constructions (en cours)	7222		93 799,37 €	20 746,96 €	71 108,25 €
2313 - Constructions (en cours)	733		19 980,00 €	18 183,78 €	1 796,22 €
2313 - Constructions (en cours)	76		67 410,44 €	35 853,00 €	58 490,44 €

ETAT DES RESTES A REALISER EN INVESTISSEMENT

08 janvier 2025 11:11:31

EN DEPENSE

Collectivité : SMEAG de la Base de Loisirs de Cergy
Pontoise

Budget : Budget Principal

2024

Compte	Fonction	Opération	Montant prévu	Montant ordonnancé	Montant reste à réaliser
2313 - Constructions (en cours)	845		328 023,21 €	55 477,20 €	270 448,13 €
2315 - Installations, matériel et outillage techniques (en cours)	020		2 550,00 €	1 560,00 €	0,00 €
2315 - Installations, matériel et outillage techniques (en cours)	323		15 000,00 €	0,00 €	15 000,00 €
2315 - Installations, matériel et outillage techniques (en cours)	733		15 000,00 €	0,00 €	15 000,00 €
2315 - Installations, matériel et outillage techniques (en cours)	845		0,00 €	0,00 €	218,02 €
	Total des dépenses		4 810 574,96 €	968 917,27 €	1 999 161,45 €

Le Directeur

Fabien FRANC


de Loisirs
Cergy-Pontoise

*MadaFrance



08 janvier 2025 11:11:31

**ETAT DES RESTES A REALISER EN INVESTISSEMENT
EN RECETTE**

Collectivité : SMEAG de la Base de Loisirs de Cergy
Pontoise

Budget : Budget Principal

2024

Compte	Fonction	Opération	Montant prévu	Montant ordonnancé	Montant reste à réaliser
001 - Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	01		2 191 984,47 €	2 191 984,47 €	0,00 €
10222 - FCTVA	01		147 533,00 €	169 731,06 €	0,00 €
1322 - Subv. non transf. Régions	01		31 696,54 €	0,00 €	0,00 €
1322 - Subv. non transf. Régions	020		83 816,48 €	62 610,65 €	13 916,48 €
1322 - Subv. non transf. Régions	10		234 926,00 €	119 683,36 €	109 175,94 €
1322 - Subv. non transf. Régions	11		82 860,00 €	46 000,00 €	36 860,00 €
1322 - Subv. non transf. Régions	323		140 000,00 €	94 000,00 €	46 000,00 €
1322 - Subv. non transf. Régions	325		564 023,03 €	185 126,62 €	315 289,14 €
1322 - Subv. non transf. Régions	633		140 000,00 €	0,00 €	140 000,00 €
1322 - Subv. non transf. Régions	70		60 000,00 €	14 500,00 €	45 500,00 €
1322 - Subv. non transf. Régions	7222		250 870,00 €	89 000,00 €	161 870,00 €
1322 - Subv. non transf. Régions	733		34 980,00 €	16 000,00 €	18 980,00 €
1322 - Subv. non transf. Régions	76		153 111,81 €	59 917,53 €	65 600,00 €
1322 - Subv. non transf. Régions	845		348 762,70 €	71 457,52 €	285 329,00 €
1322 - Subv. non transf. Régions	633		62 065,00 €	0,00 €	62 065,00 €
1323 - Subv. non transf. Départements					
		Total des recettes	4 526 629,03 €	3 120 011,20 €	1 300 585,56 €

*Accusé Réception
du comptable public*

Le Directeur

Fabien FRANC



Cergy-Pontoise

* 100% France



Le Comptable
Public

Daniel LECHAT

Adjoint au Directeur des Finances Publiques Adjoint

Envoyé en préfecture le 14/04/2025
Reçu en préfecture le 14/04/2025
Publié le 14/04/2025
ID : 095-259500627-20250414-D_2025_005-DE



Annexé à la délibération N° 2025-005
du 11 avril 2025

COMITE SYNDICAL

Date : 11 avril 2025

Objet :

APPROBATION DU COMPTE FINANCIER UNIQUE BUDGET PRINCIPAL 2024

FIXATION DES PARTICIPATIONS DEFINITIVES 2024

RAPPORT AU COMITE SYNDICAL

Séance du 11 avril 2025

Objet : Approbation du compte financier unique – budget principal 2024 – Fixation des participations définitives 2024

L'année 2024 marque une évolution majeure pour le SMEAG avec l'adoption du Compte Financier Unique (CFU), en remplacement du Compte Administratif (CA) et du Compte de Gestion. Ce nouveau format fusionne ces deux documents en un seul, offrant une vision plus claire, plus fiable et plus cohérente des finances de la collectivité.

Le CFU permet :

- ◇ un document unique au lieu de deux, simplifiant la lecture et l'analyse,
- ◇ une meilleure fiabilité grâce à l'intégration directe des données de l'ordonnateur et du comptable public,
- ◇ une transparence renforcée, évitant les écarts entre le CA et le Compte de Gestion.

Si le CFU améliore la clarté et l'efficacité de la gestion financière, il implique aussi une adaptation des pratiques et une appropriation progressive de ce nouveau cadre.

Le Compte Financier Unique retrace l'ensemble des dépenses et recettes réalisées au cours de l'année 2024, y compris les restes à réaliser (engagements comptables non mandatées). Il constitue ainsi l'arrêt des comptes du SMEAG à la clôture de l'exercice budgétaire.

Il convient de rappeler qu'il s'agit d'un budget mixte, par conséquent les montants budgétaires sont soit exprimés en hors taxe si la dépense ou la recette est liée à une activité soumise à TVA, soit en TTC si ce n'est pas lié.

Le tableau en annexe 1 présente la synthèse du compte financier unique du budget principal de l'île de loisirs de Cergy-Pontoise :

Les dépenses totales (investissement et fonctionnement) pour 2024 ont atteint **6 426 040,68 €** pour des recettes qui se sont élevées quant à elles à **6 705 293,33 €**

Le CFU présente un résultat d'exercice avant reports (investissement + fonctionnement) excédentaire de 279 252,65 €. Après reprise des résultats antérieurs reportés de 2023, l'exercice 2024 s'achève avec un résultat de clôture excédentaire de 2 426 561,22 € toutes sections confondues.

Les crédits restant à réaliser en section d'investissement à savoir ceux qui avaient été engagés en comptabilité mais qui n'ont pas encore fait l'objet d'un mandat ou d'un titre de recettes à la clôture de l'exercice se sont élevés à :

1 999 161,45 € en dépenses

1 300 585,56 € en recettes

Les variations importantes observées d'une année sur l'autre s'expliquent principalement par le décalage entre la perception des subventions d'investissement versées par la Région et le paiement des travaux réalisés sur plusieurs exercices.



Enfin, après prise en compte des restes à réaliser, le résultat disponible s'élève à **+1 727 985,33 €** (avec un excédent d'investissement de 1 737 407,14 € et un déficit de fonctionnement de 9 421,81 €).

I. Le déficit de fonctionnement et les participations à verser

Le déficit de fonctionnement de l'année 2024 s'élève au compte financier unique à 9 421,81€

S'il est soustrait de ce chiffre les acomptes sur participations versés par les partenaires, soit 700 000,00€ pour le Conseil Départemental du Val d'Oise (CD95) et 840 008,30€ pour la Communauté d'Agglomération de Cergy-Pontoise (CACP), le **déficit de fonctionnement de l'exercice s'élève à 1 549 430,11 €**

Résultat de l'exercice 2024 par rapport aux exercices antérieurs :

	2021	2022	2023	2024
Résultat Dépenses (dt 002)	5 091 202,02 €	5 622 057,17 €	5 750 902,01 €	5 468 059,77 €
Résultat Recettes (dt 002)	4 993 554,33 €	5 545 549,95 €	5 706 226,11 €	5 458 637,96 €
Résultat de l'exercice (sans le 002)	- 253 274,93 €	21 140,47 €	31 831,32 €	35 254,09 €
Résultat de clôture (avec le 002)	- 97 647,69 €	- 76 507,22 €	- 44 675,90 €	- 9 421,81 €
Participation CACP pour l'exercice n	845 050,00 €	637 050,00 €	878 092,50 €	840 008,30 €
Participation CD95 pour l'exercice n	937 807,19 €	700 000,00 €	850 000,00 €	700 000,00 €
Déficit sans participation des partenaires (Résultat de clôture - participation des partenaires pour l'exercice n)	- 1 880 504,88 €	- 1 413 557,22 €	-1 772 768,40 €	-1 549 430,11 €
Participation des partenaires	940 252,44 €	706 778,61 €	886 384,20 €	774 715,06 €

La participation à verser au titre de 2024 par le Conseil Départemental du Val d'Oise et la Communauté d'Agglomération de Cergy-Pontoise est donc définitivement fixée à **774 715,06 €**

Ce montant est inférieur à celui inscrit au budget primitif (970 000,00€ par partenaire).

Il prend également en compte l'engagement financier de l'accord cadre de la mission de conseil visant la construction d'une vision stratégique partagée entre les acteurs territoriaux pour l'île de loisirs d'un montant d'environ 70 000€, notifié le 13 novembre 2024.

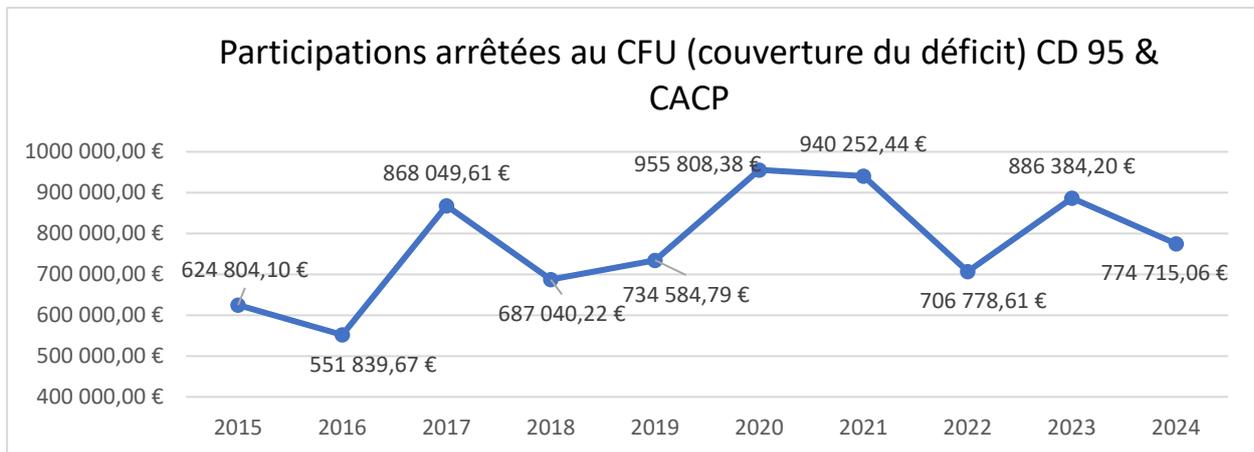
Après réaffectation des versements de chacun des partenaires (voir tableaux ci-dessous), au titre de la couverture du déficit de 2024 :

- le complément à verser s'élève à **74 715,06€** pour le Conseil Départemental du Val d'Oise,
- le « trop payé » s'élève à **65 293,25€** pour la Communauté d'agglomération de Cergy-Pontoise.

Ces montants viendront actualiser les participations appelées pour 2025, soit par rajout (CD95) soit par déduction (CACP).



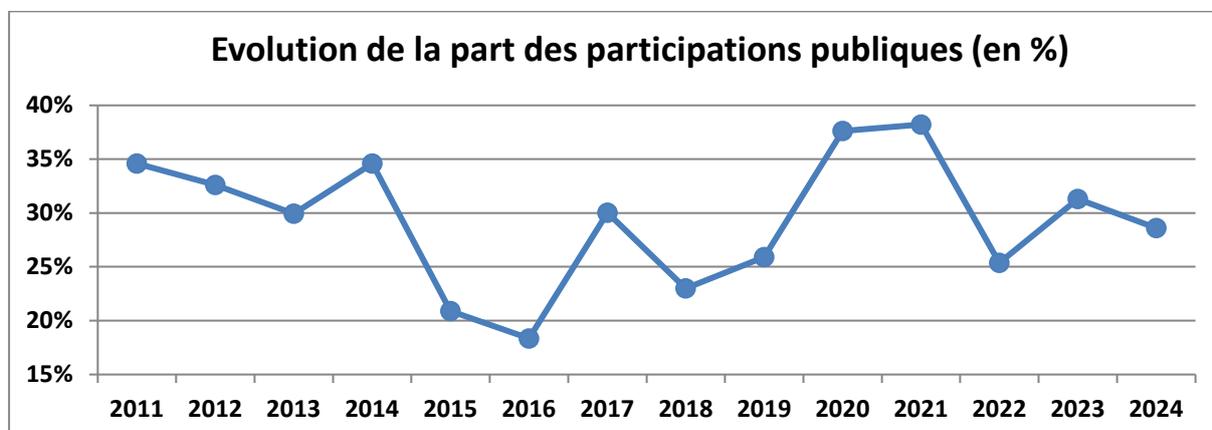
	CD95	CACP
Calcul des participations suite à l'avis de la C.R.C. du 17 juillet 2014	2024	2024
Report du solde des participations n-1	-21 222,44 €	-8 291,70 €
Résultat de fonctionnement de l'exercice (hors participations)	-1 549 430,11 €	
Participation arrêtée au CFU (couverture du déficit) CD95 et CACP	774 715,06 €	
<i>Acomptes versés exercice n</i>	700 000,00 €	840 008,30 €
<i>Versement solde n en n+1</i>	21 222,44 €	8 291,70 €
Total participations	721 222,44 €	848 300,00 €
Solde participation après résultat CFU	-74 715,06 €	65 293,25 €



L'année 2024 a de nouveau été marquée par des conditions météorologiques défavorables, avec des températures estivales propices aux activités de l'île de loisirs uniquement de mi-juillet à fin août. Elle a également subi l'impact de la hausse de l'inflation sur les denrées alimentaires, la mise en place du dispositif de contrôle à l'entrée de la baignade, ainsi que des interventions répétées de prestataires en raison d'un réseau vieillissant. Les dépenses de personnel ont été contenues malgré des augmentations importantes imposées par l'Etat (point d'indice, valorisation du SMIC...).

Malgré ces contraintes, l'analyse des 10 derniers exercices montre une baisse progressive de la participation moyenne des collectivités, qui s'établit à 773 025,71 €. La dépendance de l'Île de Loisirs aux financements publics est ainsi en recul, atteignant 28,6 % en 2024, contre un pic de 38,2 % en 2021 en raison de la crise sanitaire et des conditions météorologiques difficiles. Le taux d'indépendance financière s'élève ainsi à 71,4 % en 2024.

Années	Recettes de fonctionnement (hors recettes exceptionnelles)	Participations publiques CD95+CACP (couverture du déficit)	Soit participation par partenaire (CD95 et CACP)	Part des participations / recettes du C.A. (en %)
2018	5 974 497,76 €	1 374 080,44 €	687 040,22 €	23,0%
2019	5 675 673,42 €	1 469 169,58 €	734 584,79 €	25,9%
2020	5 080 628,14 €	1 911 616,76 €	955 808,38 €	37,6%
2021	4 919 851,53 €	1 880 504,88 €	940 252,44 €	38,2%
2022	5 573 735,06 €	1 413 557,22 €	706 778,61 €	25,4%
2023	5 665 100,14 €	1 772 768,40 €	886 384,20 €	31,3%
2024	5 416 209,20 €	1 549 430,11 €	774 715,06 €	28,6%





II. ANALYSE DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

Le réalisé de l'exercice 2024 présente un déficit de 9 421,81€
 Le budget a été réalisé à 94% en dépenses et 94% en recettes.

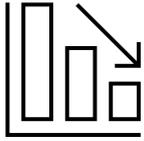
La section de fonctionnement se décompose comme suit :

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT		2023	2024			Evolution %
CHAPITRE		CA 2023	BUDGETE 2024	CFU 2024	Tx réalisation	2024/2023
011	Charges à caractère général	1 384 958 €	1 646 300 €	1 480 066 €	90%	6,87%
012	Charges de personnel et frais assimilés	3 624 900 €	3 691 667 €	3 558 831 €	96%	-1,82%
65	Autres charges de gestion courante	141 653 €	123 420 €	85 542 €	69%	-39,61%
66	Charges financières	1 032 €	1 000 €	506 €	51%	-50,94%
67	Charges spécifiques	- €	1 000 €	- €	0%	0,00%
TOTAL DEPENSES REELLES		5 152 544 €	5 463 387 €	5 124 945 €	94%	-0,54%
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	521 851 €	283 946 €	298 438,93 €	105%	-42,81%
TOTAL DEPENSES D'ORDRE		521 851 €	283 946 €	298 439 €	105%	-42,81%
TOTAL DEPENSES REELLES et D'ORDRE		5 674 395 €	5 747 333 €	5 423 384 €	94%	-4,42%
002	Déficit reporté		44 676 €			
TOTAL DEPENSES		5 674 395 €	5 792 009 €	5 423 384 €	94%	-4,42%

RECETTES DE FONCTIONNEMENT		2023	2024			Evolution %
CHAPITRE		CA 2023	BUDGETE 2024	CFU 2024	Tx réalisation	2024/2023
013	Atténuations de charges	74 784 €	30 000 €	81 817 €	273%	9,40%
70	Produits des services	3 509 465 €	3 731 194 €	3 738 381 €	100%	6,52%
731	Fiscalité locale	- €	- €	202 €	N/A	N/A
74	Dotations et participations	1 776 131 €	1 983 714 €	1 583 670 €	80%	-10,84%
75	Autres produits de gestion courante	33 987 €	41 100 €	39 444 €	96%	16,06%
77	Produits spécifiques	39 250,00 €	6 000 €	3 500 €	58%	-91,08%
TOTAL RECETTES REELLES		5 433 617 €	5 792 009 €	5 447 015 €	94%	0,25%
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	272 610 €	- €	11 623,00 €	N/A	-95,74%
TOTAL RECETTES D'ORDRE		272 610 €	- €	11 623 €	N/A	-95,74%
TOTAL RECETTES REELLES et D'ORDRE		5 706 226 €	5 792 009 €	5 458 638 €	94%	-4,34%
002	Excédent reporté					
TOTAL RECETTES		5 706 226 €	5 792 009 €	5 458 638 €	94%	-4,34%

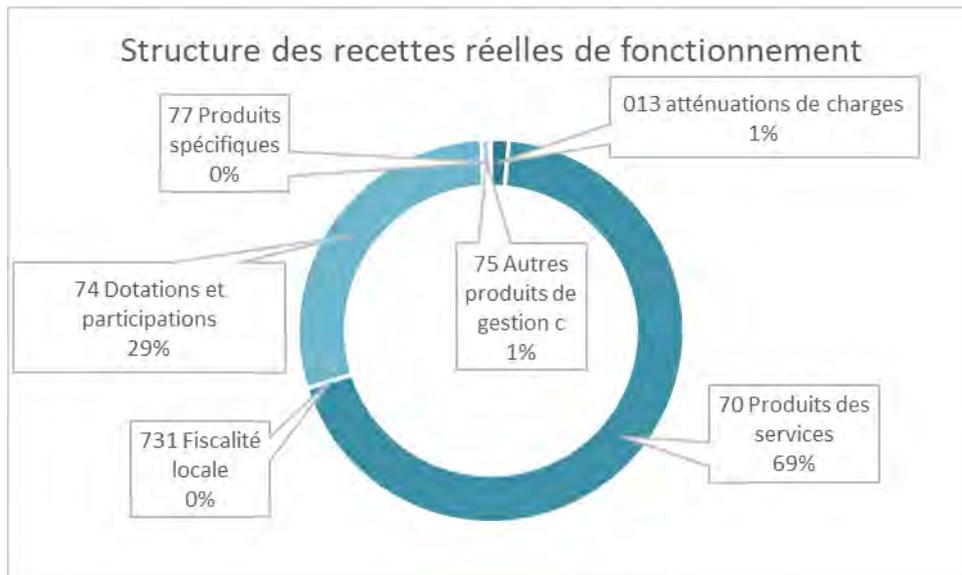
RESULTAT EXERCICE	31 831 €	35 254 €
RESULTAT ANTERIEUR REPORTE	- 76 507 €	- 44 676 €
RESULTAT DE CLOTURE	- 44 676 €	- 9 422 €

1. Les recettes de la section de fonctionnement :



Des recettes de fonctionnement moins élevées que prévues de 344 993,67€ par rapport au budget primitif (hors opération d'ordre).

Les recettes de fonctionnement (réelles et d'ordre) de l'exercice 2024 s'élèvent à 5 458 637,96€.



Les recettes réelles de fonctionnement (RRF) représentent 5 447 014,96 € enregistrant une hausse de 0,25% par rapport au CA 2023.

► Atténuation de charges (chapitre 013) : 81 817,16€

Ce chapitre correspond au remboursement sur rémunération du personnel, suite aux arrêts maladie et accidents de travail. Le montant réalisé est supérieur à la prévision, puisqu'il est toujours difficile de prévoir les absences.

► Produits des services (chapitre 70) : 3 738 381,17€

Ce chapitre représente 69% des RRF, soit la principale recette. Cette recette affiche une progression notable de 6,5% par rapport au CA 2023.

En 2024, la saison a enregistré 4 journées avec des recettes dépassant les 60 000,00€ (contre 13 en 2016, 6 en 2018, 7 en 2019 et 7 en 2022) ; parmi elles, la journée du 11 août, marquée par une température de 32°C a généré une recette de 105 673€ TTC.

Le mois d'août a également établi un record en semaine, avec le lundi 12 août, où la baignade seule a rapporté 40 422€ TTC, pour un total de recettes sur la journée de 74 105€ grâce à une température de 36°C.

Cependant, en comparant les recettes régies sur les week-ends d'ouverture de la saison, la perte de recettes (TTC) s'élève à 142 900€ par rapport à 2023 et 370 000€ par rapport à 2022.

Vue synthétique des recettes de fonctionnement du chapitre 70 par gestionnaire :

Secteur	Service Gestionnaire	2023	2024	%évol 24/23	Poids par secteur
DEVELOPPEMENT COMMERCIAL COM HEBERGEMENT RESTAURATION	Centre de séjour	446 437,65 €	557 308,65 €	25%	36%
	Locations de salle	97 577,95 €	118 072,09 €	21%	
	Restauration	460 089,65 €	473 617,90 €	3%	
	Vente de produits	5,42 €	- €	-100%	
	Concessionnaires	241 797,84 €	209 176,43 €	-13%	
T O T A L D C C H R		1 245 908,51 €	1 358 175,07 €	9,01%	
ANIMATION SPORT SECOURS PREVENTION	Administration Sport	64 665,64 €	96 374,13 €	49%	50%
	Téléski	245 746,69 €	211 591,60 €	-14%	
	Stade d'eau vive	218 928,85 €	191 026,94 €	-13%	
	Centre balnéaire	578 679,70 €	622 991,39 €	8%	
	Locations	95 442,96 €	142 602,25 €	49%	
	Activités terrestres	308 686,06 €	327 119,41 €	6%	
	dont tickets loisirs	156 258,00 €	162 750,00 €	4%	
	Manifestations et Evènements	75 968,61 €	130 318,12 €	72%	
	Vague à surf	157 559,40 €	130 314,35 €	-17%	
	Activités Handi et Environnement	28 851,82 €	22 024,36 €	-24%	
TOTAL ASSP		1 774 529,73 €	1 874 362,55 €	5,63%	
STP	ESLA Coupe de bois	1 275,00 €	2 075,00 €	63%	0%
TOTAL STP		1 275,00 €	2 075,00 €	62,75%	
ADMINISTRATION FINANCES PERSONNEL	Autres marchandises	- €	3 020,82 €	N/A	13%
	Parking	487 751,33 €	500 747,73 €	3%	
TOTAL AFP		487 751,33 €	503 768,55 €	3,28%	
TOTAL RECETTES FONCTIONNEMENT		3 509 464,57 €	3 738 381,17 €	6,52%	100%

Secteur en croissance :

🕒 **Développement Commercial Communication, Hébergement et Restauration (36% des recettes, +9,01%)**

◇ +25% au centre de séjour et + 21% en location de salles contribuent fortement à une dynamique positive,

◇ une légère augmentation en restauration (+3%), à savoir +1,5% pour les points de vente et + 11% pour la prestation traiteur réalisée par le service.

◇ la baisse des revenus des concessionnaires (-13%) s'explique principalement par l'arrêt de la vente d'entrées combinées pour l'Aquapark et la baignade.

🕒 **Animation Sport Secours et Prévention (50% des recettes, + 5,63%)**

◇ Le centre balnéaire, l'une des recettes phares de l'île de loisirs, continue d'attirer du public, dès que la météo est favorable (+8%).

La fréquentation a augmenté par rapport à l'année dernière, portée par un mois d'août ensoleillé. Cependant, cette augmentation ne remet pas en cause le recul à long terme. En effet, si l'on exclut les

années 2020 et 2021, marquées par la crise épidémique, la moyenne des entrées pour la baignade sur les dix dernières années est de 165 240 (125 829 entrées en 2024).

◇ La location connaît une forte progression (+49%) portée par le succès du padel. Tout comme l'administration Sport avec les conventions club et pass et le stockage (+49%).

◇ Les manifestations et évènement explosent avec une progression de 72% pouvant s'expliquer par un regain d'activité au sein des manifestations et tournage (+22 943,84€) et du village sportif sur le thème des JO 2024 organisé sur une plus grande période (+31 405,67€).

◇ Les tickets loisirs enregistre une progression de 4%.

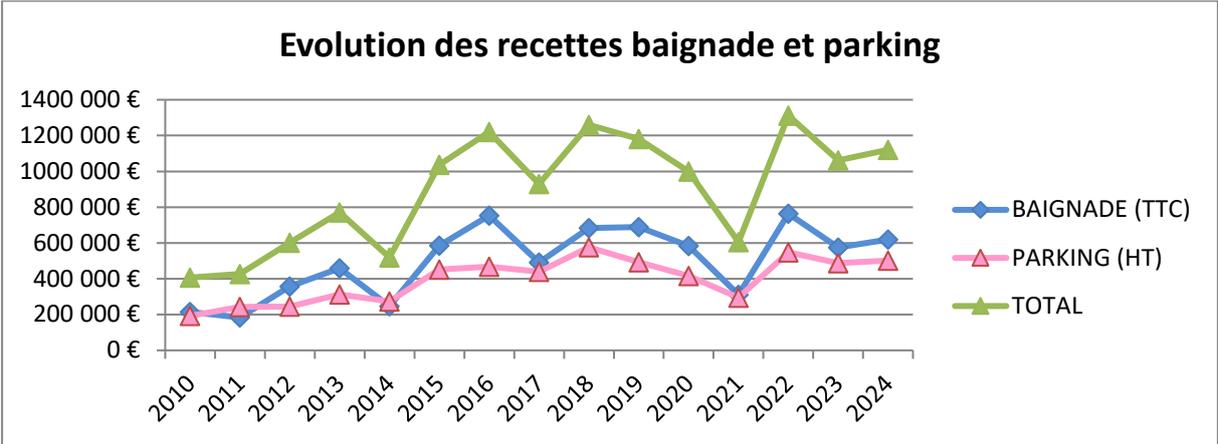
◇ Les stages individuels (+26%) et collectifs (+8%) continuent de progresser.

◇ En revanche, les activités nautiques voient leur fréquentation baisser tant pour le grand public que pour les groupes =

- Téléski location = -15%
- Téléski animation = -11%
- Stade d'eau vive location = -26%
- Stade d'eau vive animation = - 1%
- Canoë Kayak plage location = - 11%
- Ecole d'aventure = - 25%
- Vague à surf location = - 26%
- Vague à surf animation = - 13%
- Handi/Nature animation = - 24%

Administration Finances Personnel

La recette du parking progresse légèrement (+3%) représentant une source de revenu stable. Les droits d'entrées du parking restent à un niveau comparable à une année moyenne, comme en 2019.



Nombre d'entrées	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Centre balnéaire	194 930	230 167	137 287	181 897	163 977	138 494	79 052	174 495	113 369	125 829
Parking	108 316	112 141	88 478	112 881	98 454	83 066	63 691	104 319	94 586	96 462

Il est important enfin de rappeler que l'analyse des résultats du compte administratif ne peut identifier spécifiquement l'activité « non-marchande » de l'île de loisirs notamment de son espace social de libre accès (ESLA). Il est avéré que la majorité du public utilise exclusivement l'île de loisirs comme lieu de détente, de promenade et de pique-nique et que seule une partie des produits du parking (80%) vient couvrir les charges d'entretien d'un espace terrestre de 140 hectares.

► **Fiscalité locale (chapitre 731) : 202,12€**

Ce chapitre correspond à la fiscalité directe et concerne la taxe de séjour. Cette dernière est reversée à la Communauté d'agglomération de Cergy-Pontoise.

► **Dotations et participations (chapitre 74) : 1 583 670,26€**

Ces recettes correspondent :

- Au Fonds de Compensation de la TVA (FCTVA) -20%
- Au remboursement de l'Etat pour l'emploi aidé +17%
- Aux participations des partenaires -11%

► **Autres produits de gestion courante (chapitre 75) : 39 444,25€**

Ces recettes correspondent aux loyers, à leurs charges, à la redevance de la pêche et depuis 2023, avec la M57, aux recettes exceptionnelles (avoir, arrondi positif du prélèvement à la source, remboursement de sinistres).

► **Produits spécifiques (chapitre 77) : 3 500,00€**

Sont enregistrées dans ce chapitre les produits de cession d'immobilisation, à savoir en 2024 :

- 2 800€ pour des catamarans
- 700€ pour des kayaks

► **Opérations d'ordre de transfert entre sections (chapitre 042) : 11 623,00€**

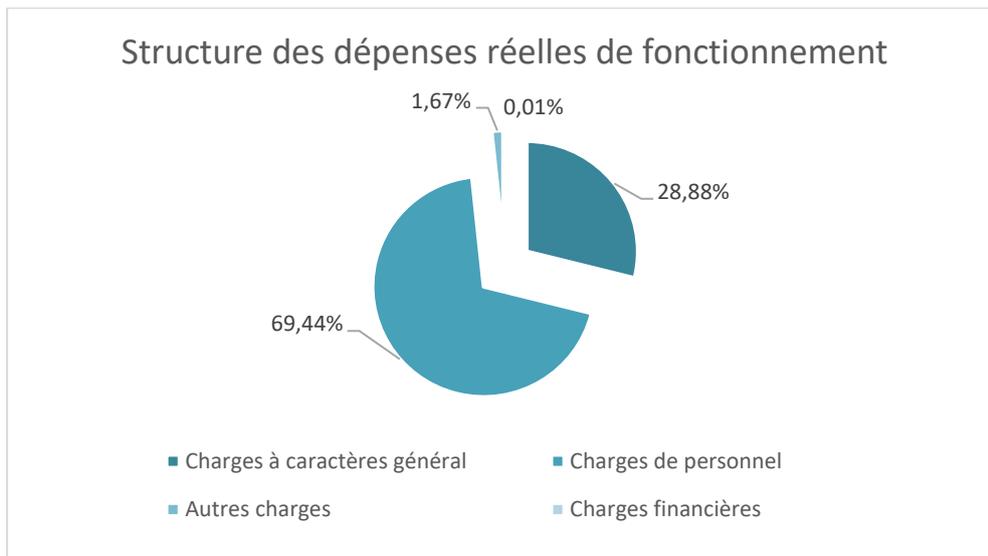
Sont comptabilisées à ce chapitre les moins-values pour la cession des catamarans. Ces écritures trouvent leur contrepartie en dépenses d'ordre d'investissement (chapitre 040).

2. Les dépenses de la section de fonctionnement :



Des dépenses de fonctionnement moins élevées que prévues de 338 441,86€ par rapport au budget primitif (hors opération d'ordre).

Les dépenses de fonctionnement (réelles et d'ordre) de l'exercice 2024 s'élèvent à 5 468 059,77€.



Les dépenses réelles de fonctionnement (DRF) représentent 5 124 945 € enregistrant une baisse de 0,54% par rapport au CA 2023.

► Charges à caractère général (chapitre 011) : 1 480 066,03 €

Le taux d'exécution de ce chapitre atteint 90%, avec une augmentation des charges à caractère général de +6,87%. Cette évolution s'explique par deux principaux facteurs : d'une part, une augmentation des recettes qui entraîne mécaniquement des dépenses supplémentaires, et d'autre part, la nécessité pour l'île de loisirs de faire face à de nouveaux coûts ainsi qu'à une inflation résistante sur certaines charges.

Les charges à caractère général restent un poste de dépenses clé pour le SMEAG représentant 28% des dépenses totales, un poids significatif dans la gestion budgétaire de l'île de loisirs.



Evolutions majeures :

◇ Les achats de prestations de service enregistrent une baisse de 20% malgré l'apparition de nouvelles charges comme la mise en place d'une prestation de nettoyage du centre balnéaire en fin de journée. Cette mesure a permis de réduire les heures de saisonniers et d'améliorer l'organisation (+18 576€). Enfin les coûts liés à la société de sécurité diminuent de 17% par rapport au réalisé 2023 grâce à une optimisation des process.

6042 Achats de prestations de services	2023	2024
Prestations ST dont nettoyage au centre balnéaire	- €	18 576,00 €
Prestations AFP	270,00 €	8 839,00 €
Editeur de logiciel financier	270,00 €	
Renouvellement clé de signature		1 656,00 €
Editeur de logiciel régie/caisses		1 788,00 €
Prestations de conseil pour le renouvellement des marchés d'assurance IARD		5 395,00 €
Prestations DCCHR	67 342,28 €	10 656,84 €
Location pupitre	352,00 €	
Rétrocessions concessionnaires	61 990,28 €	8 706,84 €
Prestation traiteur	2 200,00 €	
Prestation DJ Mois de la Glisse	2 800,00 €	1 950,00 €
Prestations ASSP	185 087,80 €	163 369,31 €
Agence de sécurité (base)	4 895,86 €	
Agence de sécurité (CB)	159 657,04 €	131 894,53 €
Prestation téléski	5 000,00 €	
Prestation MNS bassin d'apprentissage	6 752,00 €	9 082,50 €
Prestations stages étés / TL / raid		1 847,76 €
VSC	8 782,90 €	19 994,52 €
Prestation Nature		550,00 €
TOTAL	252 700,08 €	201 441,15 €

◇ Les fluides (eau, électricité, chauffage) augmentent de 3,5% comparé au réalisé de 2023, principalement en raison de l'augmentation des dépenses d'électricité de 9,4% en 2024. A l'inverse, les dépenses d'eau restent stables et celles de chauffage enregistre une forte baisse de 45% limitant ainsi l'impact global de l'augmentation de ce portefeuille.

◇ L'alimentation enregistre une hausse de 16% par rapport à l'année dernière.

◇ Quant aux fournitures de petit équipement et autres matières et fournitures, une augmentation de 26% a été constatée principalement dû à du renouvellement nécessaire au bon fonctionnement de l'île de loisirs.

◇ Les dépenses liées à l'entretien et à la réparation des réseaux ont augmenté de 55% en 2024, une hausse significative qui reflète l'état vieillissant des infrastructures. Par ailleurs, les dépenses liées à l'entretien des bois et forêts ont augmenté de 12%, tandis que celles concernant l'entretien et la réparation d'autres biens mobiliers ont diminué de 30%.

◇ Les assurances IARD (Incendie Accidents Risques Divers) continuent de croître enregistrant une augmentation de 8%. C'est surtout une augmentation de 61% depuis le début du marché en 2021. Le marché des assurances IARD se termine en 2025.

◇ La mission de conseil d'un montant d'environ 70 000€, visant à élaborer une vision stratégique partagée entre les différents acteurs territoriaux pour l'île de loisirs a été engagée sur 2024 puisque notifiée en novembre 2024 et représente environ 5% des dépenses totales de ce chapitre.

◇ Il convient de souligner que les frais de télécommunication ont connu une hausse de 31%, et l'entretien du linge a également enregistré une augmentation significative de 28%, comparé au réalisé 2023.



► **Charges de personnel (chapitre 012) : 3 558 830,82 €**

Cette dépense représente 69,44% des DRF, mais si l'on déduit les atténuations de charges (chapitre 013) et la participation de l'Etat quant à l'emploi aidé (chapitre 74), les charges de personnel s'élèvent à **3 468 522,24 €**, soit 67,68% des DRF. Les dépenses de personnel représentent donc un poids important au sein des dépenses de fonctionnement.

La part des frais de personnel diminuent de 2,2% comparé au total des dépenses réelles de fonctionnement (3 542 837,05 € en 2023).

Il est nécessaire de distinguer 2 types de dépenses au sein de ce chapitre :

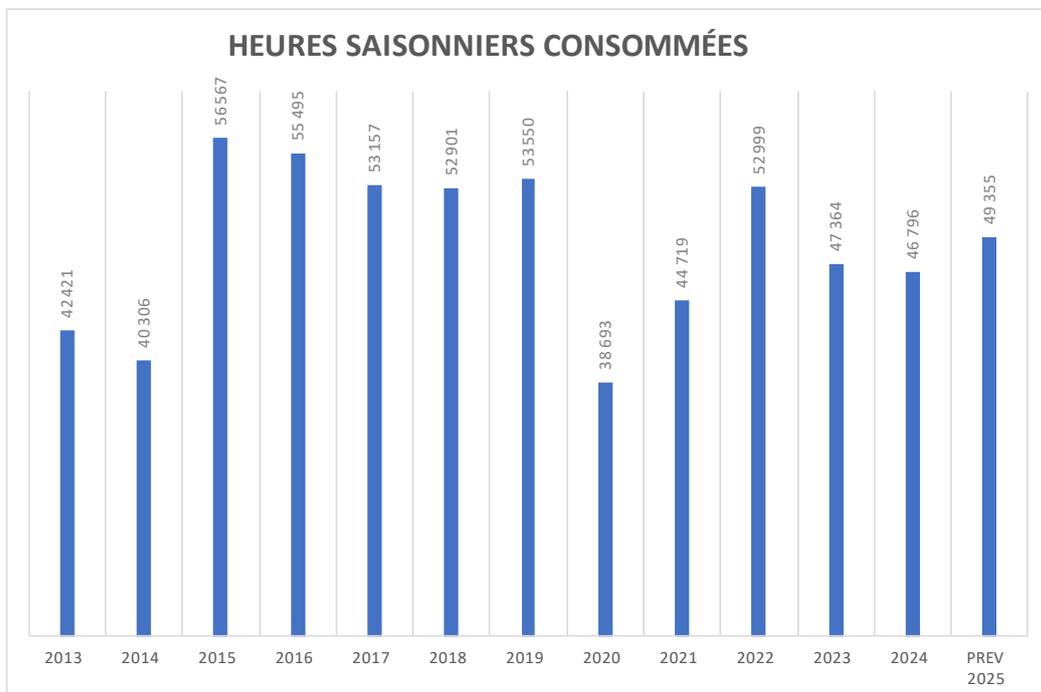
- La masse salariale qui est l'ensemble des rémunérations des agents, payées par bulletin, via le flux de paie
- Les dépenses hors flux de paie, elles sont payées par mandat. Cela peut être l'assurance statutaire, le FIPHFP, la médecine du travail, le CNAS,

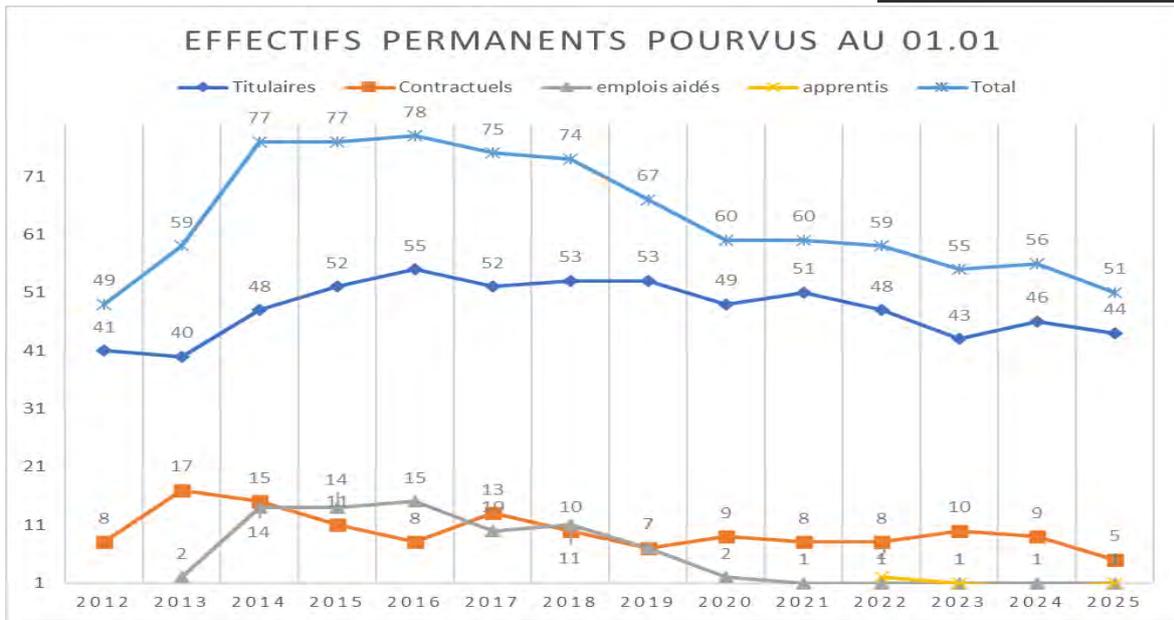
	Masse salariale	Dépenses hors flux	TOTAL
2019	3 676 058,32 €	95 271,02 €	3 771 329,32 €
2022	3 549 798,80 €	102 257,00 €	3 652 055,80 €
2023	3 501 703,23 €	123 196,87 €	3 624 900,10 €
2024	3 434 021,96 €	124 808,86 €	3 558 830,12 €

Depuis 2019, la masse salariale diminue et les dépenses hors flux augmentent. La part de la masse salariale au sein des dépenses de personnels est de 96,5% (97,5% en 2019, 97,2% en 2022 et 96,6% en 2023).

L'île de loisirs maintient donc, à nouveau, l'évolution de sa masse salariale, en constante diminution, malgré notamment l'impact d'une année pleine du reclassement des grilles des agents de catégorie C et B et de la revalorisation du point d'indice de +1,5% décidée en juillet 2023, par l'attribution de 5 points d'indice à l'ensemble des agents au 1^{er} janvier 2024, et du Glissement Vieillesse et Technicité (GVT).

Au 1^{er} janvier 2024, le nombre de permanents augmente légèrement, passant de 55 à 56. Parallèlement, le volume d'heures effectuées par les saisonniers diminue, reflet d'une saison avec une météo moins favorable ayant impacté la fréquentation, ainsi qu'une optimisation de l'organisation des services permettant une meilleure gestion des ressources (47 364 heures en 2023 pour 46 796 en 2024).





► **Autres charges de gestion courante (chapitre 65) : 85 541,65 €**

Le chapitre 65 comprend :

- les indemnités des élus
- les créances admises en non-valeur et créances éteintes = aucune en 2024
- les dépenses liées aux logiciels, informatique, droits SACEM, ...
- les remboursements

► **Charges financières (chapitre 66) : 506,44 €**

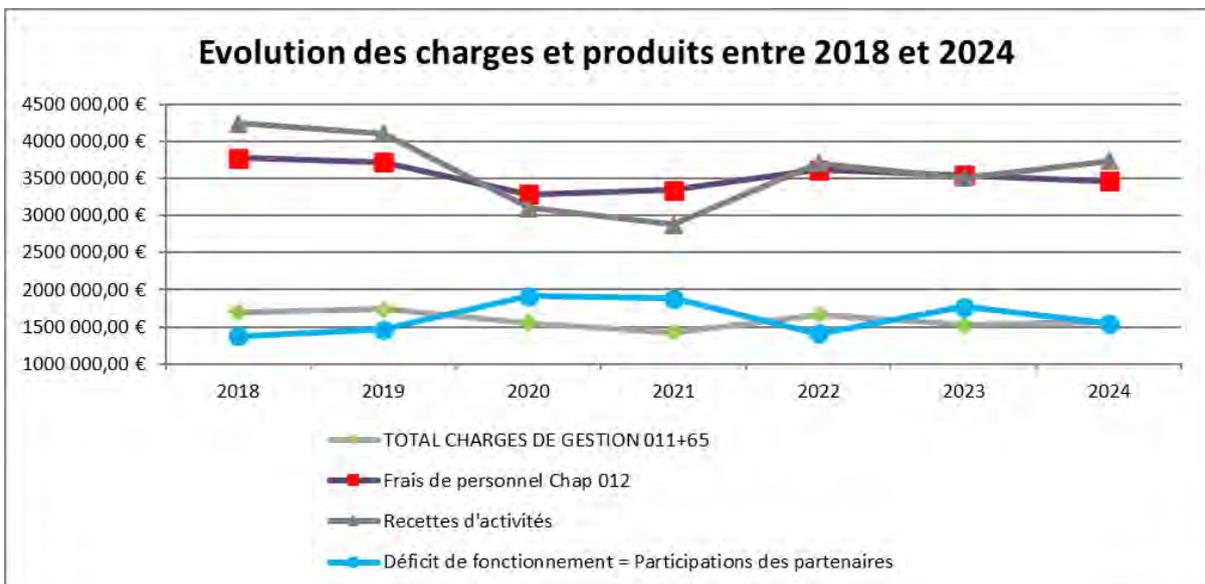
Il s'agit ici du paiement de frais de non-utilisation de la ligne de trésorerie.

► **Opérations d'ordre de transfert entre sections (chapitre 042) : 298 438 ,93€**

Les écritures comptabilisées à ce chapitre correspondent aux amortissements des immobilisations (283 315,93€) et à la sortie de l'actif des immobilisation cédées (15 123€).

Ces écritures trouvent leur contrepartie en recettes d'ordre d'investissement (chapitre 040).

► **Déficit antérieur reporté : 44 675,90€**



III. ANALYSE DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT



Les dépenses totales de la section d'investissement s'élèvent à 1 002 656,81€.

Le tableau ci-dessous présente quelques-unes des principales opérations conduites sur 2024 :

Libellé opération	Réalisé 2024
Rénovation de la Vague à surf	144 779 €
Aménagement d'un nouveau kiosque sur l'allée principale*	135 401 €
Création de 49 places supplémentaires sur la voie des Sabliers	53 731 €
Création de barrières automatiques entrée/sortie IDL	48 984 €
Création d'un poste avancé Brigade équestre de la Police Nationale	45 254 €
Acquisition de matériels de sécurité	43 800 €
Etude technique Lutte contre les cyanobactéries	41 997 €
Construction d'une clôture périphérique entre CB et étang des Eguerets	40 536 €
Vidéosurveillance 3 ^{ème} tranche	38 424 €
Remise en état du tapis convoyeur au stade d'eau vive	32 917 €

* opérations SMEAG

◇ Le tableau ci-dessous présente les opérations clôturées en 2024 avec leur coût total :

Libellé opération	Durée	Coût total
Sécurisation du patrimoine forestier – 2 ^{ème} tranche	2019 à 2024	190 150 €
Réhabilitation de l'aire de jeux*	2020 à 2024	174 436 €
Vidéosurveillance 3 ^{ème} tranche	2020 à 2024	417 233 €
Aménagement de 3 Perad	2020 à 2024	146 693 €
Etude technique Lutte contre les cyanobactéries	2020 à 2024	90 526 €
Travaux de sureté du patrimoine bâti	2020 à 2024	78 950 €
Travaux de remise aux normes électriques	2020 à 2024	36 558 €
Travaux de sécurisation du personnel	2020 à 2024	33 003 €
Travaux de sécurisation des équipements de loisirs	2020 à 2024	56 587 €
Reprise de l'entrée du parking P2	2022 à 2024	38 934 €
Rénovation de la voie des sabliers	2022 à 2024	79 924 €
Aménagement d'un nouveau kiosque sur l'allée principale*	2023 à 2024	135 401 €
Remise en état du tapis convoyeur du stade d'eau vive (SEV)	2023 à 2024	34 879 €
Modernisation du chemin de câblage des pompes SEV	2024	21 511 €
Remplacement de la structure métallique sous le tapis convoyeur SEV	2024	10 500 €

◇ Vue synthétique des dépenses d'investissement par destinataire :

Ce tableau présente la répartition des dépenses d'investissement par destinataire, mettant en évidence certaines priorités stratégiques. Parmi celles-ci figurent :

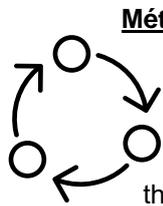
- ◆ Le développement de l'activité de restauration, avec l'aménagement d'un nouveau kiosque,
- ◆ Le renforcement des infrastructures sportives, à travers la rénovation de la vague à surf et les travaux sur le stade d'eau vive,
- ◆ L'accessibilité et le maintien de l'espace social de libre accès, afin de garantir son ouverture à tous,
- ◆ Une attention particulière au pôle Secours et Prévention, soulignant combien cet investissement est important pour la sécurité et la prévention des risques,

Cette répartition démontre une intention claire d'investir dans des domaines clés pour enrichir l'offre de services et renforcer l'attractivité du site

Secteur	Service Destinataire	2024	Poids par secteur
DEVELOPPEMENT COMMERCIAL COM HEBERGEMENT RESTAURATION	Réservations	4 210,00 €	25%
	Centre de séjour	25 754,10 €	
	Locations de salles	30 063,27 €	
	Restaurant	32 740,89 €	
	Snacky	135 401,03 €	
	Promotion Com	5 424,20 €	
	Accueil	532,80 €	
	Concessionnaires	17 874,45 €	
T O T A L D C C H R		252 000,74 €	
ANIMATION SPORT SECOURS PREVENTION	Administration Sport	20 825,97 €	46%
	Secours Prévention	104 367,81 €	
	Brigade équestre	45 042,11 €	
	Téléski	431,66 €	
	Stade d'eau vive	79 320,29 €	
	Centre balnéaire	47 158,73 €	
	Locations	9 352,20 €	
	Activités terrestres	7 491,49 €	
	VSC	9 908,01 €	
	Vague à surf	131 029,30 €	
	Salle omnisports	3 007,20 €	
	TOTAL ASSP		
STP	Service technique	45 079,75 €	21%
	ESLA	129 721,56 €	
	Informatique	32 832,60 €	
TOTAL STP		207 633,91 €	
ADMINISTRATION FINANCES PERSONNEL	Travaux Accueil principal	26 240,39 €	8%
	Parking	57 287,00 €	
	Logements de fonction	1 560,00 €	
TOTAL AFP		85 087,39 €	
TOTAL DEPENSES INVESTISSEMENT		1 002 656,81 €	100%

IV. LES RESULTATS PAR ACTIVITE

Les tableaux figurant en annexe 3 montrent, pour chaque activité, l'évolution de la marge sur coûts spécifiques depuis 2018.



Méthode des coûts spécifiques

La méthode des coûts spécifiques, préconisée par la Région pour toutes les îles de loisirs a été préférée à la méthode des coûts complets qui suppose la définition de clés de répartition, arbitraires par nature, plus subjectives donc moins évaluables et comparables. Il est à noter que l'île de loisirs a été choisie comme base pilote sur ce thème.

La marge sur coûts spécifiques permet d'apprécier la rentabilité des activités. Elle comprend les coûts variables de l'activité ainsi que les charges fixes directement imputables à celle-ci. Les coûts fixes communs (administration, accueil, communication, etc...) qui ne peuvent être répartis à ce jour restent dans le service support d'affectation.

◇ Évolution de la répartition des coûts

Depuis 2022, certains coûts initialement imputés aux services supports ont été répartis entre les centres de profit, notamment :

- ◆ Les dépenses et recettes exceptionnelles,
- ◆ L'assurance responsabilité civile, calculée sur la masse salariale,
- ◆ L'assurance statutaire,
- ◆ Les dépenses liées au Noël des enfants et au CNAS.

À partir de 2023, de nouveaux centres de profit ont été créés afin d'affiner l'analyse des coûts :

- ◆ La partie traiteur, désormais rattachée au service Restauration (les prestations séminaires ayant été réintégrées au service Location de salles),
- ◆ Les concessionnaires,
- ◆ Le bassin d'apprentissage,
- ◆ La salle omnisports.

Par ailleurs, au sein des services supports, les pôles suivants ont été distinctement identifiés :

- ◆ Logements de fonction,
- ◆ Informatique,
- ◆ Véhicules (hors ESLA).

Certaines dépenses ont également été mieux ventilées sur les centres de profit lorsqu'elles avaient un impact direct, notamment :

- ◆ L'assurance protection juridique et fonctionnelle, calculée sur la masse salariale,
- ◆ Les frais bancaires.

Enfin, les saisonniers du service technique / ESLA ont été répartis selon leurs pôles d'affectation pour un total de 67 000 €.

◇ Fin de l'utilisation du logiciel ATAL

En 2023, il avait été possible d'affecter 57 000 € du personnel permanent grâce au logiciel ATAL. Toutefois, ce dernier demande un investissement conséquent en saisie de données. Par conséquent, cette répartition n'a pu être réalisée, et la location du logiciel a pris fin en 2024.



◇ Avantages et limites de la méthode

Cette approche est particulièrement adaptée aux entités organisées en centres de profit, car elle permet une meilleure visibilité sur la structure des coûts et la contribution de chaque activité à la couverture des charges fixes.

Toutefois, elle présente certaines limites :

- ◆ Une vision purement financière peut être réductrice. Certains centres de profit affichant une marge négative peuvent néanmoins jouer un rôle stratégique ou social (ex. : ESLA, activités handi/nature), voire constituer un produit d'appel pour d'autres activités plus rentables.
- ◆ L'attribution de certaines dépenses reste approximative. Certaines charges doivent être réparties via des clés de répartition, faute de pouvoir les imputer précisément (ex. : factures d'alimentation difficilement attribuables à chaque point de vente, consommation d'eau et d'électricité pour des espaces partagés, enlèvement des ordures sans facturation détaillée par site).

◇ Particularité de l'exercice en cours

◆ Cette année, les tickets loisirs, habituellement affectés aux Activités Terrestres en comptabilité analytique, seront dispatchés selon la réalité des activités, sur la base du bilan établi en fin d'année = sur 162 750€, la nouvelle répartition permet de ventiler 14% au centre de séjour, 20% à la Vague à surf, 5% au téléski, 6% au stade d'eau vive, 23% en locations, 21% au centre balnéaire. Les activités terrestres passent de 100% à 11%.

◆ Une nouvelle analyse analytique par destinataire a été mis en place pour le suivi des recettes des points de vente qui étaient actuellement regroupées sous l'unique pôle Restauration. Désormais, par le biais des recettes enregistrées par caisse, la régie ventile à destination du Snack des Etangs (restaurant), du Glacier des Etangs, du Snacky (nouveau kiosque), des kiosques du centre balnéaire et du kiosque au pôle glisse. Toutefois, une limite subsiste, cette ventilation ne concerne que les recettes, les dépenses restant globalisées au sein du pôle Restauration.

ANALYTIQUE 2024

2024	ESLA	PARKING
Chiffre d'affaires	402 673,18 €	100 149,55 €
CHARGES VARIABLES		
Chapitre 011 (+6761 + chap 67 à/c 2022)	119 931,67 €	6 787,46 €
Chapitre 012 (saisonniers)	106 383,90 €	35 218,47 €
Total coûts variables	226 315,57 €	42 005,93 €
Marge sur coûts variables	176 357,61 €	58 143,62 €
CHARGES FIXES SPECIFIQUES		
Chapitre 012 (permanents)	245 583,00 €	0,00 €
(-) Rembts personnel (sécu, assurance, emplois aidés, apprenti)	6 363,13 €	
Total coûts spécifiques	239 219,87 €	0,00 €
Marge sur coûts spécifiques	-62 862,26 €	58 143,62 €



L'ESLA est structurellement négatif malgré l'affectation de 80% des recettes du parking et la recette des coupes de bois. Il a une utilité sociale forte ce qui peut justifier son déficit (accès libre, attractivité, ...).

Toutefois, le parking qui alloue 80% de ses recettes à l'ESLA reste rentable, c'est un centre de profit financièrement sain, et ces coûts de fonctionnement sont bien maîtrisés.

2024	CENTRE DE SEJOUR	LOCATIONS DE SALLE	RESTAURATION	TRAITEUR	CONCESSIONNAIRE
Chiffre d'affaires	580 295,77 €	113 872,09 €	404 883,09 €	73 722,70 €	213 376,43 €
CHARGES VARIABLES					
Chapitre 011 (+6761 + chap 67 à/c 2022)	216 768,77 €	25 401,29 €	231 027,54 €	26 523,22 €	49 122,08 €
Chapitre 012 (saisonniers)	34 064,49 €	22 118,63 €	104 906,05 €	15 818,04 €	0,00 €
Total coûts variables	250 833,26 €	47 519,92 €	335 933,59 €	42 341,26 €	49 122,08 €
Marge sur coûts variables	329 462,51 €	66 352,17 €	68 949,50 €	31 381,44 €	164 254,35 €
CHARGES FIXES SPECIFIQUES					
Chapitre 012 (permanents)	278 030,26 €	24 037,27 €	164 019,28 €	31 909,51 €	0,00 €
(-) Rembts personnel (sécu, assurance, emplois aidés, apprenti)	10 379,30 €	0,00 €	4 701,26 €	0,00 €	0,00 €
Total coûts spécifiques	267 650,96 €	24 037,27 €	159 318,02 €	31 909,51 €	0,00 €
Marge sur coûts spécifiques	61 811,55 €	42 314,90 €	-90 368,52 €	-528,07 €	164 254,35 €

POINTS DE VENTE RESTAURATION - DETAIL		
Chiffres d'affaires	404 883,09 €	
dont Snack des Etangs	140 173,94 €	35%
dont Glacier des Etangs	84 384,15 €	21%
dont Snacky	26 797,28 €	7%
dont Kiosques Centre Balnéaire	101 316,08 €	25%
dont Kiosque Pôle Glisse	52 211,64 €	13%

Après deux années de marge négative, notamment en raison de l'absence d'accueil hivernal pour les femmes avec enfants en grande précarité, le centre de séjour voit enfin une marge sur coûts spécifiques positive. De même, le centre de profit Location de salle voit sa rentabilité s'améliorer avec une marge redevenue positive cette année.

Des difficultés persistantes pour la restauration et le traiteur.

En revanche, le centre de profit Restauration et Traiteur affichent toujours une marge sur coûts spécifiques négative, et celle-ci s'est même dégradée par rapport à l'an dernier, malgré une hausse du chiffre d'affaires pour les deux centres de profit.

Pour le Pôle restaurant, malgré des efforts sur la gestion du personnel (permanents et saisonniers), la rentabilité reste affectée par la hausse des dépenses à caractère général (chapitre 011). Cette augmentation s'explique notamment par l'inflation des denrées alimentaires. De plus, en 2024, un montant de 23 800 € a été engagé pour régler des factures impayées liées au marché alimentaire 2019-2022. Si l'on ne prend pas en compte ce remboursement, la restauration reste un centre de profit déficitaire en 2024, à un niveau comparable à celui de 2023.

Analyse des recettes par point de vente.

Le snack des Etangs, le Glacier des Etangs et le Snacky (situé au niveau de l'accueil principal, à un carrefour stratégique de passage) génèrent ensemble 63% des recettes. Les kiosques du centre balnéaire représentent 25% des recettes à eux seul.

2024	TELESKI	STADE D'EAU VIVE	CENTRE BALNEAIRE	BASSIN D'APPRENTIS SAGE	LOCATIONS	ACT TERRESTRES	MANIFESTATION	VAGUE A SURF	HANDI NATURE	SALLE OMNISPORTS
Chiffre d'affaires	221 232,43 €	201 491,94 €	655 265,30 €	3 150,00 €	180 034,75 €	185 613,58 €	130 318,12 €	162 864,35 €	22 024,36 €	7 899,00 €
CHARGES VARIABLES										
Chapitre 011 (+6761 + chap 67 à/c 2022)	51 565,15 €	50 360,79 €	223 878,56 €	9 187,50 €	16 382,61 €	15 867,63 €	31 015,27 €	21 773,64 €	2 741,65 €	4 823,00 €
Chapitre 012 (saisonniers)	50 460,54 €	34 607,93 €	206 368,28 €	0,00 €	9 225,80 €	13 570,87 €	18 485,63 €	69 764,75 €	8 322,71 €	0,00 €
Total coûts variables	102 025,69 €	84 968,72 €	430 246,84 €	9 187,50 €	25 608,41 €	29 438,50 €	49 500,90 €	91 538,39 €	11 064,36 €	4 823,00 €
Marge sur coûts variables	119 206,74 €	116 523,22 €	225 018,46 €	-6 037,50 €	154 426,34 €	156 175,08 €	80 817,22 €	71 325,96 €	10 960,00 €	3 076,00 €
CHARGES FIXES SPECIFIQUES										
Chapitre 012 (permanents)	79 168,00 €	79 111,80 €	30 301,40 €	0,00 €	51 296,84 €	175 611,90 €	22 532,29 €	15 091,35 €	54 945,32 €	0,00 €
(-) Rembts personnel (sécu, assurance, emplois aidés, apprenti)	0,00 €	1 673,56 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	7 363,50 €	0,00 €
Total coûts spécifiques	79 168,00 €	77 438,24 €	30 301,40 €	0,00 €	51 296,84 €	175 611,90 €	22 532,29 €	15 091,35 €	47 581,82 €	0,00 €
Marge sur coûts spécifiques	40 038,74 €	39 084,98 €	194 717,06 €	-6 037,50 €	103 129,50 €	-19 436,82 €	58 284,93 €	56 234,61 €	-36 621,82 €	3 076,00 €

Le service location confirme sa bonne dynamique, avec une marge sur coûts spécifique positive, notamment grâce à l'essor du Padel, et ce pour la 2^{ème} année consécutive.

Evolution des marges dans les pôles d'activités sportives.

Les pôles d'activités Téléski, Stade d'eau vive et Vague à surf ont tous une marge sur coûts spécifiques positives cette année. Toutefois, cette rentabilité est en baisse comparé à l'année dernière, excepté pour la Vague à surf qui progresse.

En revanche, le pôle Activités terrestres voit sa marge devenir négative, principalement en raison de la répartition des tickets loisirs au réel, qui impacte directement ses résultats.

Centre balnéaire : une rentabilité en recul.

Le centre balnéaire conserve une marge sur coût spécifique positive mais elle reste inférieure aux niveaux enregistrés en 2018, 2019, 2020 et 2022. Cette baisse s'explique aussi par une augmentation constante des charges variables qui pèse sur sa rentabilité.

Il est proposé au comité syndical d'approuver sur la base de ces résultats et des commentaires apportés dans le présent rapport le Compte Financier Unique du budget principal.



Compte Financier Unique 2024

En €	BUDGET PRINCIPAL		
	Investissement	Fonctionnement	Total
Recettes totales			
Montant voté au Budget primitif	508 340,20	5 662 500,00	6 170 840,20
Prévision budgétaire totale	2 618 590,49	5 792 008,63	8 410 599,12
Recettes réalisées	1 246 655,37	5 458 637,96	6 705 293,33
taux de réalisation	47,61%	94,24%	79,72%
Dépenses totales			
Montant voté au budget primitif	508 340,20	5 662 500,00	6 170 840,20
Autorisation budgétaire totale	4 810 574,96	5 747 332,73	10 557 907,69
Dépenses réalisées	1 002 656,81	5 423 383,87	6 426 040,68
Taux de réalisation	20,84%	94,36%	60,86%
Résultat de l'exercice 2024	243 998,56	35 254,09	279 252,65
Résultat antérieur reporté	2 191 984,47	-44 675,90	2 147 308,57
Solde (Investissement) ou Résultat de clôture (Fonctionnement)	2 435 983,03	-9 421,81	2 426 561,22
Reste à réaliser Recettes (+)	1 300 585,56		1 300 585,56
Reste à réaliser dépenses (-)	1 999 161,45		1 999 161,45
Résultat disponible après RAR ou Résultat cumulé	1 737 407,14	-9 421,81	1 727 985,33

Invest : sans résultat antérieur reporté

Fct : autorisation sans le déficit

Fonds de roulement annuel

Fonds de roulement



Annexe 2

CD 95

Calcul des participations du Conseil Départemental du Val d'Oise suite à l'avis de la C.R.C. du 17 juillet 2014	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Report du solde des participations n-1	-0,01 €	-58 144,57 €	49 110,89 €	97 271,23 €	-268 049,61 €	-87 040,22 €	-104 584,79 €	24 385,62 €	21 940,37 €	15 161,76 €	-21 222,44 €
Résultat de fonctionnement de l'exercice (hors participations)	-1 793 229,12 €	-1 249 608,20 €	-1 103 679,33 €	-1 736 099,22 €	-1 374 080,44 €	-1 469 169,58 €	-1 911 616,76 €	-1 880 504,88 €	-1 413 557,22 €	-1 772 768,40 €	-1 549 430,11 €
Participation arrêtée au CA (couverture du déficit) CD95 et CACP	896 614,56 €	624 804,10 €	551 839,67 €	868 049,61 €	687 040,22 €	734 584,79 €	955 808,38 €	940 252,44 €	706 778,61 €	886 384,20 €	774 715,06 €
Acomptes versés exercice n	838 470,00 €	673 915,00 €	600 000,00 €	502 728,77 €	600 000,00 €	630 000,00 €	980 194,00 €	937 807,19 €	700 000,00 €	850 000,00 €	700 000,00 €
Versement solde n en n+1		58 144,56 €			268 049,61 €	87 040,22 €	104 584,79 €				21 222,44 €
Total participations CD95	838 470,00 €	732 059,56 €	600 000,00 €	502 728,77 €	868 049,61 €	717 040,22 €	1 084 778,79 €	937 807,19 €	700 000,00 €	850 000,00 €	721 222,44 €
Solde participation après résultat CA	-58 144,57 €	49 110,89 €	97 271,23 €	-268 049,61 €	-87 040,22 €	-104 584,79 €	24 385,62 €	21 940,37 €	15 161,76 €	-21 222,44 €	-74 715,06 €

CACP

Calcul des participations de la Communauté d'Agglomération de Cergy-Pontoise suite à l'avis de la C.R.C. du 17 juillet 2014	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Report du solde des participations n-1	204 380,34 €	-58 144,22 €	69 109,90 €	135 357,83 €	-180 791,72 €	-134 040,22 €	-181 584,79 €	131 241,62 €	36 039,18 €	-33 689,43 €	-8 291,70 €
Résultat de fonctionnement de l'exercice (hors participations)	-1 793 229,12 €	-1 249 608,20 €	-1 103 679,33 €	-1 736 099,22 €	-1 374 080,44 €	-1 469 169,58 €	-1 911 616,76 €	-1 880 504,88 €	-1 413 557,22 €	-1 772 768,40 €	-1 549 430,11 €
Participation arrêtée au CA (couverture du déficit) CD95 et CACP	896 614,56 €	624 804,10 €	551 839,67 €	868 049,61 €	687 040,22 €	734 584,79 €	955 808,38 €	940 252,44 €	706 778,61 €	886 384,20 €	774 715,06 €
Acomptes versés exercice n	419 235,00 €	693 914,00 €	618 087,59 €	551 900,06 €	553 000,00 €	553 000,00 €	1 087 050,00 €	845 050,00 €	637 050,00 €	878 092,50 €	840 008,30 €
Complément participation 2014 versé le 11/03/2015	214 855,00 €										
Versement solde n en n+1		58 144,22 €			180 791,72 €	134 040,22 €	181 584,79 €			33 689,43 €	8 291,70 €
Total participations CACP	634 090,00 €	752 058,22 €	618 087,59 €	551 900,06 €	733 791,72 €	687 040,22 €	1 268 634,79 €	845 050,00 €	637 050,00 €	911 781,93 €	848 300,00 €
Solde participation après résultat CA	-58 144,22 €	69 109,90 €	135 357,83 €	-180 791,72 €	-134 040,22 €	-181 584,79 €	131 241,62 €	36 039,18 €	-33 689,43 €	-8 291,70 €	65 293,25 €



Annexe 3

	ESLA						
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Chiffre d'affaires	461 183,78 €	395 098,42 €	332 844,92 €	237 177,62 €	443 163,15 €	396 004,52 €	402 673,18 €
CHARGES VARIABLES							
Chapitre 011 - 65 - 67	124 829,92 €	145 987,58 €	83 260,43 €	102 306,27 €	151 763,80 €	103 871,19 €	119 931,67 €
Chapitre 012 (saisonniers)	104 504,13 €	96 976,44 €	76 001,82 €	107 022,50 €	95 237,09 €	50 456,68 €	106 383,90 €
Total coûts variables	229 334,05 €	242 964,02 €	159 262,25 €	209 328,77 €	247 000,89 €	154 327,87 €	226 315,57 €
Marge sur coûts variables	231 849,73 €	152 134,40 €	173 582,67 €	27 848,85 €	196 162,26 €	241 676,65 €	176 357,61 €
CHARGES FIXES SPECIFIQUES							
Chapitre 012 (permanents)	193 431,90 €	186 437,45 €	173 174,53 €	159 434,75 €	237 777,88 €	247 898,28 €	245 583,00 €
(-) Rembts personnel (sécu, assurance, emplois aidés, apprenti)	6 825,55 €	2 394,40 €	869,62 €	12 086,03 €	989,22 €	0,00 €	6 363,13 €
Total coûts spécifiques	186 606,35 €	184 043,05 €	172 304,91 €	147 348,72 €	236 788,66 €	247 898,28 €	239 219,87 €
Marge sur coûts spécifiques	45 243,38 €	-31 908,65 €	1 277,76 €	-119 499,87 €	-40 626,39 €	-6 221,63 €	-62 862,26 €

	PARKING						
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Chiffre d'affaires	115 177,76 €	98 684,83 €	83 067,83 €	58 871,00 €	114 060,66 €	97 550,27 €	100 149,55 €
CHARGES VARIABLES							
Chapitre 011 - 65 - 67	3 917,39 €	5 650,81 €	4 103,14 €	7 984,58 €	13 763,92 €	9 738,74 €	6 787,46 €
Chapitre 012 (saisonniers)	29 262,48 €	37 168,37 €	24 939,39 €	28 988,33 €	46 567,52 €	35 925,27 €	35 218,47 €
Total coûts variables	33 179,87 €	42 819,18 €	29 042,53 €	36 972,91 €	60 331,44 €	45 664,01 €	42 005,93 €
Marge sur coûts variables	81 997,89 €	55 865,65 €	54 025,30 €	21 898,09 €	53 729,22 €	51 886,26 €	58 143,62 €
CHARGES FIXES SPECIFIQUES							
Chapitre 012 (permanents)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(-) Rembts personnel (sécu, assurance, emplois aidés, apprenti)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total coûts spécifiques	0,00 €						
Marge sur coûts spécifiques	81 997,89 €	55 865,65 €	54 025,30 €	21 898,09 €	53 729,22 €	51 886,26 €	58 143,62 €

	CENTRE BALNEAIRE							BASSIN D'APPRENTISSAGE		
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2022	2023	2024
Chiffre d'affaires	684 221,50 €	688 264,90 €	584 143,00 €	310 000,10 €	763 521,50 €	574 089,70 €	655 265,30 €	1 068,00 €	4 590,00 €	3 150,00 €
CHARGES VARIABLES										
Chapitre 011 - 65 - 67	185 629,07 €	182 902,64 €	171 015,77 €	152 235,94 €	261 263,93 €	226 451,21 €	223 878,56 €	13 514,58 €	6 752,00 €	9 187,50 €
Chapitre 012 (saisonniers)	167 355,89 €	165 779,80 €	111 973,49 €	132 398,66 €	158 145,29 €	178 235,05 €	206 368,28 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total coûts variables	352 984,96 €	348 682,44 €	282 989,26 €	284 634,60 €	419 409,22 €	404 686,26 €	430 246,84 €	13 514,58 €	6 752,00 €	9 187,50 €
Marge sur coûts variables	331 236,54 €	339 582,46 €	301 153,74 €	25 365,50 €	344 112,28 €	169 403,44 €	225 018,46 €	-12 446,58 €	-2 162,00 €	-6 037,50 €
CHARGES FIXES SPECIFIQUES										
Chapitre 012 (permanents)	7 884,24 €	8 195,90 €	8 287,60 €	8 520,08 €	34 027,32 €	23 535,45 €	30 301,40 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(-) Rembts personnel (sécu, assurance, emplois aidés, apprenti)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	20,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total coûts spécifiques	7 884,24 €	8 195,90 €	8 287,60 €	8 520,08 €	34 007,32 €	23 535,45 €	30 301,40 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Marge sur coûts spécifiques	323 352,30 €	331 386,56 €	292 866,14 €	16 845,42 €	310 104,96 €	145 867,99 €	194 717,06 €	-12 446,58 €	-2 162,00 €	-6 037,50 €

	LOCATIONS (Totalemment soumis à TVA à compter de 2022 - Montant budgétaire HT à compter de cette date)						
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Chiffre d'affaires	119 713,17 €	71 419,46 €	41 689,00 €	35 419,79 €	63 603,59 €	97 895,44 €	180 034,75 €
CHARGES VARIABLES							
Chapitre 011 - 65 - 67	19 096,54 €	14 893,32 €	2 363,99 €	3 258,93 €	22 423,96 €	9 922,22 €	16 382,61 €
Chapitre 012 (saisonniers)	14 363,34 €	15 294,63 €	3 945,00 €	7 808,83 €	20 407,25 €	13 238,81 €	9 225,80 €
Total coûts variables	33 459,88 €	30 187,95 €	6 308,99 €	11 067,76 €	42 831,21 €	23 161,03 €	25 608,41 €
Marge sur coûts variables	86 253,29 €	41 231,51 €	35 380,01 €	24 352,03 €	20 772,38 €	74 734,41 €	154 426,34 €
CHARGES FIXES SPECIFIQUES							
Chapitre 012 (permanents)	125 467,28 €	84 237,52 €	63 647,61 €	54 825,58 €	51 382,22 €	55 606,28 €	51 296,84 €
(-) Rembts personnel (sécu, assurance, emplois aidés, apprenti)	26 223,17 €	6 160,92 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total coûts spécifiques	99 244,11 €	78 076,60 €	63 647,61 €	54 825,58 €	51 382,22 €	55 606,28 €	51 296,84 €
Marge sur coûts spécifiques	-12 990,82 €	-36 845,09 €	-28 267,60 €	-30 473,55 €	-30 609,84 €	19 128,13 €	103 129,50 €



Annexe 3

TELESKI (soumis à TVA à compter de 2022 - Montant budgétaire HT à compter de cette date)							
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Chiffre d'affaires	396 527,00 €	345 860,85 €	204 154,70 €	239 087,33 €	252 086,42 €	245 909,29 €	221 232,43 €
CHARGES VARIABLES							
Chapitre 011 - 65 - 67	49 437,32 €	48 706,43 €	57 000,73 €	39 738,71 €	47 363,37 €	59 489,76 €	51 565,15 €
Chapitre 012 (saisonniers)	86 868,57 €	62 788,84 €	34 004,11 €	39 699,11 €	59 180,96 €	59 452,70 €	50 460,54 €
Total coûts variables	136 305,89 €	111 495,27 €	91 004,84 €	79 437,82 €	106 544,33 €	118 942,46 €	102 025,69 €
Marge sur coûts variables	260 221,11 €	234 365,58 €	113 149,86 €	159 649,51 €	145 542,09 €	126 966,83 €	119 206,74 €
CHARGES FIXES SPECIFIQUES							
Chapitre 012 (permanents)	123 273,98 €	96 976,60 €	90 053,90 €	83 949,59 €	74 727,85 €	82 787,67 €	79 168,00 €
(-) Rembts personnel (sécu, assurance, emplois aidés, apprenti)	686,23 €	304,78 €	0,00 €	0,00 €	270,00 €	969,57 €	0,00 €
Total coûts spécifiques	122 587,75 €	96 671,82 €	90 053,90 €	83 949,59 €	74 457,85 €	81 818,10 €	79 168,00 €
Marge sur coûts spécifiques	137 633,36 €	137 693,76 €	23 095,96 €	75 699,92 €	71 084,24 €	45 148,73 €	40 038,74 €

STADE D'EAU VIVE (soumis à TVA à compter de 2022 - Montant budgétaire HT à compter de cette date)							
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Chiffre d'affaires	324 294,46 €	271 586,13 €	121 167,50 €	155 140,55 €	178 130,26 €	219 528,85 €	201 491,94 €
CHARGES VARIABLES							
Chapitre 011 - 65 - 67	76 178,62 €	77 753,68 €	53 601,82 €	30 580,88 €	78 090,32 €	42 824,28 €	50 360,79 €
Chapitre 012 (saisonniers)	40 875,48 €	34 416,18 €	18 344,79 €	19 027,00 €	38 393,28 €	52 199,78 €	34 607,93 €
Total coûts variables	117 054,10 €	112 169,86 €	71 946,61 €	49 607,88 €	116 483,60 €	95 024,06 €	84 968,72 €
Marge sur coûts variables	207 240,36 €	159 416,27 €	49 220,89 €	105 532,67 €	61 646,66 €	124 504,79 €	116 523,22 €
CHARGES FIXES SPECIFIQUES							
Chapitre 012 (permanents)	125 757,67 €	114 550,74 €	120 145,15 €	118 935,07 €	93 523,02 €	66 874,10 €	79 111,80 €
(-) Rembts personnel (sécu, assurance, emplois aidés, apprenti)	0,00 €	0,00 €	719,20 €	4 321,07 €	3 341,08 €	712,87 €	1 673,56 €
Total coûts spécifiques	125 757,67 €	114 550,74 €	119 425,95 €	114 614,00 €	90 181,94 €	66 161,23 €	77 438,24 €
Marge sur coûts spécifiques	81 482,69 €	44 865,53 €	-70 205,06 €	-9 081,33 €	-28 535,28 €	58 343,56 €	39 084,98 €

VAGUE A SURF (soumis à TVA à compter de 2022 - Montant budgétaire HT à compter de cette date)							
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Chiffre d'affaires	257 156,30 €	204 723,70 €	82 648,40 €	87 009,81 €	136 460,20 €	157 559,40 €	162 864,35 €
CHARGES VARIABLES							
Chapitre 011 - 65 - 67	40 549,97 €	51 173,87 €	40 663,89 €	17 409,25 €	35 187,16 €	37 930,77 €	21 773,64 €
Chapitre 012 (saisonniers)	52 918,26 €	54 481,87 €	28 935,76 €	43 350,12 €	54 778,64 €	66 819,44 €	69 764,75 €
Total coûts variables	93 468,23 €	105 655,74 €	69 599,65 €	60 759,37 €	89 965,80 €	104 750,21 €	91 538,39 €
Marge sur coûts variables	163 688,07 €	99 067,96 €	13 048,75 €	26 250,44 €	46 494,40 €	52 809,19 €	71 325,96 €
CHARGES FIXES SPECIFIQUES							
Chapitre 012 (permanents)	48 156,36 €	48 617,97 €	38 304,09 €	8 520,08 €	20 098,96 €	22 644,21 €	15 091,35 €
(-) Rembts personnel (sécu, assurance, emplois aidés, apprenti)	650,43 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	30,00 €	0,00 €	0,00 €
Total coûts spécifiques	47 505,93 €	48 617,97 €	38 304,09 €	8 520,08 €	20 068,96 €	22 644,21 €	15 091,35 €
Marge sur coûts spécifiques	116 182,14 €	50 449,99 €	-25 255,34 €	17 730,36 €	26 425,44 €	30 164,98 €	56 234,61 €

	VOILE (fin de l'activité en 2022)						
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Chiffre d'affaires	58 590,70 €	69 017,40 €	11 058,20 €	15 968,95 €	14 774,67 €		
CHARGES VARIABLES							
Chapitre 011 - 65 - 67	6 028,73 €	6 938,44 €	4 847,04 €	5 538,16 €	5 493,15 €		
Chapitre 012 (saisonniers)	12 629,94 €	12 893,24 €	0,00 €	10 111,18 €	0,00 €		
Total coûts variables	18 658,67 €	19 831,68 €	4 847,04 €	15 649,34 €	5 493,15 €		
Marge sur coûts variables	39 932,03 €	49 185,72 €	6 211,16 €	319,61 €	9 281,52 €		
CHARGES FIXES SPECIFIQUES							
Chapitre 012 (permanents)	95 075,59 €	95 500,99 €	91 000,70 €	82 492,63 €	26 684,13 €		
(-) Rembts personnel (sécu, assurance, emplois aidés, apprenti)	0,00 €	1 312,84 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		
Total coûts spécifiques	95 075,59 €	94 188,15 €	91 000,70 €	82 492,63 €	26 684,13 €		
Marge sur coûts spécifiques	-55 143,56 €	-45 002,43 €	-84 789,54 €	-82 173,02 €	-17 402,61 €		



Annexe 3

ACTIVITES TERRESTRES (partiellement soumis à TVA à compter de 2022 - Montant budgétaire mixte à compter de cette date)							
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Chiffre d'affaires	247 429,55 €	236 439,25 €	145 331,86 €	198 336,75 €	257 679,31 €	314 380,63 €	185 613,58 €
CHARGES VARIABLES							
Chapitre 011 - 65 - 67	8 621,22 €	7 946,21 €	15 470,61 €	9 387,03 €	12 221,59 €	16 616,47 €	15 867,63 €
Chapitre 012 (saisonniers)	9 478,92 €	17 063,89 €	863,50 €	9 614,55 €	1 930,76 €	14 461,86 €	13 570,87 €
Total coûts variables	18 100,14 €	25 010,10 €	16 334,11 €	19 001,58 €	14 152,35 €	31 078,33 €	29 438,50 €
Marge sur coûts variables	229 329,41 €	211 429,15 €	128 997,75 €	179 335,17 €	243 526,96 €	283 302,30 €	156 175,08 €
CHARGES FIXES SPECIFIQUES							
Chapitre 012 (permanents)	151 108,85 €	127 786,31 €	132 455,74 €	123 353,01 €	138 119,81 €	199 341,80 €	175 611,90 €
(-) Rembts personnel (sécu, assurance, emplois aidés, apprenti)	6 188,67 €	5 164,88 €	1 410,64 €	3 000,00 €	515,82 €	57,04 €	0,00 €
Total coûts spécifiques	144 920,18 €	122 621,43 €	131 045,10 €	120 353,01 €	137 603,99 €	199 284,76 €	175 611,90 €
Marge sur coûts spécifiques	84 409,23 €	88 807,72 €	-2 047,35 €	58 982,16 €	105 922,97 €	84 017,54 €	-19 436,82 €

MANIFESTATIONS ET EVENEMENTS (partiellement soumis à TVA à compter de 2022 - Montant budgétaire mixte à compter de cette date)							
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Chiffre d'affaires	165 236,40 €	67 993,00 €	168 503,00 €	194 973,92 €	116 675,65 €	75 968,61 €	130 318,12 €
CHARGES VARIABLES							
Chapitre 011 - 65 - 67	33 537,39 €	11 100,82 €	20 694,49 €	31 035,84 €	20 146,47 €	16 525,91 €	31 015,27 €
Chapitre 012 (saisonniers)	8 142,60 €	7 251,24 €	17 382,46 €	15 425,32 €	8 271,79 €	6 548,80 €	18 485,63 €
Total coûts variables	41 679,99 €	18 352,06 €	38 076,95 €	46 461,16 €	28 418,26 €	23 074,71 €	49 500,90 €
Marge sur coûts variables	123 556,41 €	49 640,94 €	130 426,05 €	148 512,76 €	88 257,39 €	52 893,90 €	80 817,22 €
CHARGES FIXES SPECIFIQUES							
Chapitre 012 (permanents)	25 297,18 €	26 074,24 €	26 325,78 €	25 554,21 €	25 499,13 €	22 217,89 €	22 532,29 €
(-) Rembts personnel (sécu, assurance, emplois aidés, apprenti)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total coûts spécifiques	25 297,18 €	26 074,24 €	26 325,78 €	25 554,21 €	25 499,13 €	22 217,89 €	22 532,29 €
Marge sur coûts spécifiques	98 259,23 €	23 566,70 €	104 100,27 €	122 958,55 €	62 758,26 €	30 676,01 €	58 284,93 €

HANDI NATURE (partiellement soumis à TVA à compter de 2022 - Montant budgétaire mixte à compter de cette date)							
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Chiffre d'affaires	51 121,35 €	56 807,38 €	10 830,10 €	19 583,10 €	17 254,26 €	28 851,82 €	22 024,36 €
CHARGES VARIABLES							
Chapitre 011 - 65 - 67	1 792,11 €	3 575,80 €	2 520,90 €	1 515,73 €	3 953,01 €	3 080,92 €	2 741,65 €
Chapitre 012 (saisonniers)	0,00 €	790,61 €	975,40 €	4 509,03 €	10 047,92 €	2 549,56 €	8 322,71 €
Total coûts variables	1 792,11 €	4 366,41 €	3 496,30 €	6 024,76 €	14 000,93 €	5 630,48 €	11 064,36 €
Marge sur coûts variables	49 329,24 €	52 440,97 €	7 333,80 €	13 558,34 €	3 253,33 €	23 221,34 €	10 960,00 €
CHARGES FIXES SPECIFIQUES							
Chapitre 012 (permanents)	98 667,78 €	102 584,94 €	102 434,61 €	77 723,92 €	71 190,27 €	78 353,42 €	54 945,32 €
(-) Rembts personnel (sécu, assurance, emplois aidés, apprenti)	100,00 €	0,00 €	1 725,60 €	5 448,14 €	125,00 €	3 106,46 €	7 363,50 €
Total coûts spécifiques	98 567,78 €	102 584,94 €	100 709,01 €	72 275,78 €	71 065,27 €	75 246,96 €	47 581,82 €
Marge sur coûts spécifiques	-49 238,54 €	-50 143,97 €	-93 375,21 €	-58 717,44 €	-67 811,94 €	-52 025,62 €	-36 621,82 €



Annexe 3

	CENTRE DE SEJOUR						
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Chiffre d'affaires	513 152,33 €	743 196,38 €	798 052,09 €	825 575,79 €	527 086,38 €	450 073,16 €	580 295,77 €
CHARGES VARIABLES							
Chapitre 011 - 65 - 67	176 810,79 €	296 750,60 €	331 201,97 €	314 619,54 €	267 471,19 €	189 067,59 €	216 768,77 €
Chapitre 012 (saisonniers)	58 561,23 €	98 983,95 €	126 092,52 €	104 443,17 €	63 874,44 €	24 440,25 €	34 064,49 €
Total coûts variables	235 372,02 €	395 734,55 €	457 294,49 €	419 062,71 €	331 345,63 €	213 507,84 €	250 833,26 €
Marge sur coûts variables	277 780,31 €	347 461,83 €	340 757,60 €	406 513,08 €	195 740,75 €	236 565,32 €	329 462,51 €
CHARGES FIXES SPECIFIQUES							
Chapitre 012 (permanents)	164 869,29 €	191 085,44 €	235 433,95 €	241 909,64 €	262 507,98 €	299 032,41 €	278 030,26 €
(-) Rembts personnel (sécu, assurance, emplois aidés, apprenti)	6 023,38 €	9 160,24 €	5 047,11 €	10 030,48 €	10 508,92 €	7 218,66 €	10 379,30 €
Total coûts spécifiques	158 845,91 €	181 925,20 €	230 386,84 €	231 879,16 €	251 999,06 €	291 813,75 €	267 650,96 €
Marge sur coûts spécifiques	118 934,40 €	165 536,63 €	110 370,76 €	174 633,92 €	-56 258,31 €	-55 248,43 €	61 811,55 €

	LOCATIONS DE SALLES (y compris prestations séminaires)						
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Chiffre d'affaires	121 745,49 €	132 784,74 €	41 764,87 €	75 152,21 €	81 448,07 €	91 727,95 €	113 872,09 €
CHARGES VARIABLES							
Chapitre 011 - 65 - 67	25 894,28 €	29 585,37 €	20 508,66 €	19 436,30 €	25 418,65 €	44 324,41 €	25 401,29 €
Chapitre 012 (saisonniers)	6 712,48 €	4 323,71 €	0,00 €	6 680,36 €	7 805,42 €	14 577,91 €	22 118,63 €
Total coûts variables	32 606,76 €	33 909,08 €	20 508,66 €	26 116,66 €	33 224,07 €	58 902,32 €	47 519,92 €
Marge sur coûts variables	89 138,73 €	98 875,66 €	21 256,21 €	49 035,55 €	48 224,00 €	32 825,63 €	66 352,17 €
CHARGES FIXES SPECIFIQUES							
Chapitre 012 (permanents)	35 907,83 €	35 964,37 €	36 758,11 €	24 074,04 €	37 119,95 €	99 359,74 €	24 037,27 €
(-) Rembts personnel (sécu, assurance, emplois aidés, apprenti)	3 146,31 €	1 098,41 €	671,25 €	13 755,03 €	784,45 €	52 672,91 €	0,00 €
Total coûts spécifiques	32 761,52 €	34 865,96 €	36 086,86 €	10 319,01 €	36 335,50 €	46 686,83 €	24 037,27 €
Marge sur coûts spécifiques	56 377,21 €	64 009,70 €	-14 830,65 €	38 716,54 €	11 888,50 €	-13 861,20 €	42 314,90 €

	RESTAURATION						
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Chiffre d'affaires	506 770,67 €	440 731,06 €	313 054,48 €	243 114,38 €	505 494,76 €	393 975,44 €	404 883,09 €
CHARGES VARIABLES							
Chapitre 011 - 65 - 67	254 692,52 €	210 574,70 €	100 542,14 €	177 129,99 €	177 052,55 €	186 774,75 €	231 027,54 €
Chapitre 012 (saisonniers)	121 069,85 €	124 339,81 €	74 263,31 €	77 701,34 €	120 063,76 €	106 804,97 €	104 906,05 €
Total coûts variables	375 762,37 €	334 914,51 €	174 805,45 €	254 831,33 €	297 116,31 €	293 579,72 €	335 933,59 €
Marge sur coûts variables	131 008,30 €	105 816,55 €	138 249,03 €	-11 716,95 €	208 378,45 €	100 395,72 €	68 949,50 €
CHARGES FIXES SPECIFIQUES							
Chapitre 012 (permanents)	145 202,64 €	130 889,47 €	147 632,89 €	146 014,56 €	179 548,18 €	172 761,75 €	164 019,28 €
(-) Rembts personnel (sécu, assurance, emplois aidés, apprenti)	11 978,36 €	3 196,58 €	0,00 €	529,47 €	631,35 €	9 180,50 €	4 701,26 €
Total coûts spécifiques	133 224,28 €	127 692,89 €	147 632,89 €	145 485,09 €	178 916,83 €	163 581,25 €	159 318,02 €
Marge sur coûts spécifiques	-2 215,98 €	-21 876,34 €	-9 383,86 €	-157 202,04 €	29 461,62 €	-63 185,53 €	-90 368,52 €

	TRAITEUR						
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Chiffre d'affaires	49 197,66 €	44 726,06 €	3 441,37 €	14 190,80 €	52 952,36 €	66 276,81 €	73 722,70 €
CHARGES VARIABLES							
Chapitre 011 - 65 - 67	3 957,47 €	13 720,27 €	4 522,60 €	5 798,02 €	18 962,97 €	19 723,44 €	26 523,22 €
Chapitre 012 (saisonniers)	15 743,25 €	14 312,34 €	1 101,24 €	4 541,06 €	16 944,76 €	21 504,00 €	15 818,04 €
Total coûts variables	19 700,72 €	28 032,61 €	5 623,84 €	10 339,08 €	35 907,73 €	41 227,44 €	42 341,26 €
Marge sur coûts variables	29 496,94 €	16 693,45 €	-2 182,47 €	3 851,72 €	17 044,63 €	25 049,37 €	31 381,44 €
CHARGES FIXES SPECIFIQUES							
Chapitre 012 (permanents)	18 695,11 €	16 995,90 €	1 307,72 €	5 392,50 €	20 121,90 €	25 458,08 €	31 909,51 €
(-) Rembts personnel (sécu, assurance, emplois aidés, apprenti)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total coûts spécifiques	18 695,11 €	16 995,90 €	1 307,72 €	5 392,50 €	20 121,90 €	25 458,08 €	31 909,51 €
Marge sur coûts spécifiques	10 801,83 €	-302,45 €	-3 490,19 €	-1 540,78 €	-3 077,26 €	-408,71 €	-528,07 €



Annexe 3

Pôles analytiques créés en 2023

	CONCESSIONNAIRE						
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Chiffre d'affaires	150 589,26 €	160 151,96 €	85 393,33 €	92 889,28 €	208 108,31 €	247 647,84 €	213 376,43 €
CHARGES VARIABLES							
Chapitre 011 - 65 - 67	1 621,00 €	2 665,67 €	1 547,64 €	4 587,83 €	77 098,88 €	94 586,04 €	49 122,08 €
Chapitre 012 (saisonniers)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total coûts variables	1 621,00 €	2 665,67 €	1 547,64 €	4 587,83 €	77 098,88 €	94 586,04 €	49 122,08 €
Marge sur coûts variables	148 968,26 €	157 486,29 €	83 845,69 €	88 301,45 €	131 009,43 €	153 061,80 €	164 254,35 €
CHARGES FIXES SPECIFIQUES							
Chapitre 012 (permanents)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	752,81 €	0,00 €
(-) Rembts personnel (sécu, assurance, emplois aidés, apprenti)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total coûts spécifiques	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	752,81 €	0,00 €
Marge sur coûts spécifiques	148 968,26 €	157 486,29 €	83 845,69 €	88 301,45 €	131 009,43 €	152 308,99 €	164 254,35 €

	SALLE OMNISPORTS						
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Chiffre d'affaires	16 084,50 €	15 191,70 €	10 367,97 €	4 091,53 €	11 682,00 €	18 305,00 €	7 899,00 €
CHARGES VARIABLES							
Chapitre 011 - 65 - 67	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4 999,22 €	4 823,00 €
Chapitre 012 (saisonniers)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total coûts variables	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4 999,22 €	4 823,00 €
Marge sur coûts variables	16 084,50 €	15 191,70 €	10 367,97 €	4 091,53 €	11 682,00 €	13 305,78 €	3 076,00 €
CHARGES FIXES SPECIFIQUES							
Chapitre 012 (permanents)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3 343,01 €	0,00 €
(-) Rembts personnel (sécu, assurance, emplois aidés, apprenti)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total coûts spécifiques	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3 343,01 €	0,00 €
Marge sur coûts spécifiques	16 084,50 €	15 191,70 €	10 367,97 €	4 091,53 €	11 682,00 €	9 962,77 €	3 076,00 €



Annexe 3

Services supports	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
CHARGES FIXES INDIRECTES	2 389 887,54 €	2 365 958,60 €	2 139 266,58 €	2 107 098,18 €	2 036 791,05 €	1 935 962,43 €	1 981 004,97 €
Service technique (hors ESLA)	760 091,33 €	699 494,45 €	741 346,07 €	709 370,20 €	585 618,54 €	382 518,86 €	401 518,18 €
Administration Finances Personnel	807 594,48 €	779 524,91 €	639 295,08 €	644 261,25 €	589 916,02 €	488 364,80 €	603 862,24 €
Elus	22 631,47 €	22 887,97 €	19 684,02 €	19 210,39 €	23 707,17 €	24 208,72 €	24 496,00 €
Service réservations	71 778,41 €	73 200,60 €	89 388,96 €	77 973,11 €	128 177,23 €	104 341,40 €	100 465,08 €
Promotion - Commercialisation	178 900,32 €	196 799,98 €	139 103,68 €	165 547,75 €	138 445,17 €	157 599,13 €	160 390,75 €
Accueil	119 190,75 €	167 504,26 €	80 834,50 €	84 157,94 €	117 370,00 €	142 372,37 €	138 276,96 €
Administration sports	58 046,06 €	42 460,27 €	50 407,61 €	50 585,02 €	45 039,06 €	48 150,23 €	44 612,67 €
Secours Prévention	371 654,72 €	384 086,16 €	379 206,66 €	355 992,52 €	408 517,86 €	400 955,37 €	324 676,97 €
Logements de fonction						11 363,90 €	19 973,23 €
Informatique						144 068,49 €	134 311,72 €
Pool Véhicules (hors ESLA)						32 019,16 €	28 421,17 €
RECETTES INDIRECTES	133 036,59 €	108 935,34 €	121 056,57 €	94 324,73 €	355 636,70 €	146 492,75 €	153 505,00 €
Autres recettes indirectes	117 611,57 €	93 671,88 €	102 733,42 €	73 643,11 €	332 834,13 €	91 625,54 €	128 221,04 €
Logements de fonction	15 425,02 €	15 263,46 €	18 323,15 €	20 681,62 €	22 802,57 €	24 417,21 €	25 283,96 €
Pool Véhicules (hors ESLA)						30 450,00 €	
Charges exceptionnelles + dotation aux amortissements	583 514,66 €	189 672,09 €	249 759,67 €	250 408,16 €	195 056,40 €	598 035,88 €	298 438,93 €
Recettes exceptionnelles + transferts sections	498 776,71 €	28 744,47 €	8 047,87 €	65 879,58 €	3 002,80 €	256 852,54 €	15 949,44 €
résultat antérieur	-232 629,06 €	0,00 €	0,00 €	155 627,24 €	-97 647,69 €	-76 507,22 €	-44 675,90 €
	Déficit = -1 374 080,44 €	Déficit = -1 469 169,58 €	Déficit = -1 911 616,76 €	Déficit = -1 880 504,88 €	Déficit = -1 413 557,22 €	Déficit = -1 772 768,40 €	Déficit = -1 549 430,11 €
RESULTAT	Soit participation =						
	687 040,22 €	734 584,79 €	955 808,38 €	940 252,44 €	706 778,61 €	886 384,20 €	774 715,06 €