



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@cery-pontoise.iledeloisirs.fr
www.cergy-pontoise.iledeloisirs.fr

Envoyé en préfecture le 09/06/2026

Reçu en préfecture le 09/06/2026

Publié le 29/05/2026

ID : 095-259500627-20260529-D_2026_021-DE



DÉLIBÉRATION DU COMITÉ SYNDICAL

Séance du 29 mai 2026

L'an deux mille vingt-six, le 29 mai à 10h00, le comité syndical, légalement convoqué le 21 mai 2026, s'est réuni, sous la présidence de Monsieur Thibault HUMBERT.

Présents : Thibault HUMBERT, Anne FROMENTEIL, Ramzi ZINAOU, Alexandre PUEYO, France-Lise VALIER, Malika YEBDRI, Régine WATERLOT, Sébastien DRUART,

Absents excusés : Benjamin CHKROUN, Cécilia TOUNGI-SIMO, Rachid TEMAL, Sophie MATHARAN

DÉLIBÉRATION 2026- 021

Objet : Approbation du Compte Financier Unique - budget principal 2025 - Fixation des participations définitives pour 2025

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 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 2025,

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 2025 par le Conseil Départemental du Val d'Oise (700 000,00 €) et la Communauté d'Agglomération de Cergy-Pontoise (735 000 €),

Le comité syndical,

En l'absence du Président Monsieur Thibault HUMBERT et après avoir pris connaissance du rapport présenté par Monsieur Alexandre PUEYO,

(Le Président Monsieur Thibault HUMBERT quitte la salle et ne prend pas part au vote)

APRÈS EN AVOIR DÉLIBÉRÉ, À L'UNANIMITÉ,

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

En €	Investissement	Fonctionnement	Total
Recettes totales réalisées	1 000 351,58	5 701 555,49	6 701 907,07
Dépenses totales réalisées	1 411 373,61	5 601 308,59	7 012 682,20
Résultat de l'exercice	-411 022,03	100 246,90	-310 775,13
Résultat antérieur reporté	2 435 983,03	-9 421,81	2 426 561,22
Solde/ Résultat de clôture	2 024 961,00	90 825,09	2 115 786,09
Reste à réaliser Recettes (+)	1 229 355,12		1 229 355,12
Reste à réaliser dépenses (-)	1 515 469,87		1 515 469,87
Résultat disponible après RAR	1 738 846,25	90 825,09	1 829 671,34

APPROUVE le Compte Financier Unique 2025 du budget principal, faisant apparaître un besoin de financement du fonctionnement avant participations des partenaires de 1 344 174,91 €,

FIXE en conséquence la participation définitivement due par le Conseil Départemental du Val d'Oise et la Communauté d'Agglomération de Cergy-Pontoise pour l'exercice 2025 à 672 087,46 € pour chacun des partenaires,

CONSTATE que le versement des acomptes effectué par le Conseil Départemental du Val d'Oise au titre de l'exercice 2025 est supérieur de 27 912,55 € à la participation définitivement arrêtée pour l'exercice,

CONSTATE que la Communauté d'Agglomération de Cergy-Pontoise disposait d'un report créditeur de 65 293,25 € issu du Compte Financier Unique 2024. Après prise en compte de ce report ainsi que de l'acompte versé au titre de l'exercice 2025, le trop-versé constaté au bénéfice de la Communauté d'Agglomération de Cergy-Pontoise s'établit à 128 205,80 €,

PRÉCISE que ces montants viendront en déduction des participations appelées au titre de l'exercice 2026,

PRÉCISE que le Compte Financier Unique 2025 est annexé à la présente délibération.

Le Président

Thibault HUMBERT



Signé par : Thibault HUMBERT
 Date : 09/06/2026
 Qualité : PRÉSIDENT

Signé par : Thibault HUMBERT
Date : 09/06/2026
Qualité : PRESIDENT

SYNDM BASE LOISIRS CERGY-PONT

Numéro SIRET : 25950062700015

POSTE COMPTABLE : 095033 SGC CERGY-PONTOISE

Compte financier unique (M57)

Voté par Nature
BUDGET PRINCIPAL

ANNEE 2025

Envoyé en préfecture le 09/06/2026

Reçu en préfecture le 09/06/2026

Publié le 29/05/2026

ID : 095-259500627-20260529-D_2026_021-DE



Sommaire

Le Compte Financier Unique

Envoyé en préfecture le 09/06/2026

Reçu en préfecture le 09/06/2026

Publié le 29/05/2026

ID : 095-259500627-20260529-D_2026_021-DE

[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	33
III. États financiers			
A	Bilan	Comptable	35
B	Compte de résultat	Comptable	39
C	Annexe (uniquement pour les collectivités certifiables)	Ordonnateur / Comptable - Pièce jointe	41
D	Balance des comptes	Comptable	42
IV. États annexés			

Origine des données

Page

A. Présentation croisée et agrégée		
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
B. États annexés patrimoniaux		
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 09/06/2026

Reçu en préfecture le 09/06/2026

Publié le 29/05/2026

ID : 095-259500627-20260529-D_2026_021-DE



Origine des données			Page
B10	Liste des organismes dans lesquels la collectivité a pris un engagement financier	Ordonnateur	Envoyé en préfecture le 09/06/2026 Reçu en préfecture le 09/06/2026 Publié le 29/05/2026 ID : 095-259500627-20260529-D_2026_021-DE
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	
C. États annexés budgétaires			
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	
D. Autres éléments d'information			
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	61

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

Informations statistiques	
	Valeurs
Population totale	216 320

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	24,34
2	Recettes réelles de fonctionnement / population	26,26
3	Dépenses d'équipement brut / population	6,09
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	68,59 %
7	Dépenses réelles de fonctionnement et remboursement annuel de la dette en capital / recettes réelles de fonctionnement (4)	92,68 %
8	Taux d'épargne brute (Epargne brute / recettes réelles de fonctionnement) (2) (4)	7,32 %
9	Taux d'épargne nette (Epargne brute – remboursement annuel de la dette en capital) / recettes réelles de fonctionnement)	7,32 %
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 09/06/2026
 Reçu en préfecture le 09/06/2026
 Publié le 29/05/2026
 ID : 095-259500627-20260529-D_2026_021-DE

Berser
Levrault

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	2 401 201,99	5 892 921,81	8 294 123,80
	Recettes réalisées (1)	B	1 000 351,58	5 701 555,49	6 701 907,07
	Restes à réaliser	C	1 229 355,12	0,00	1 229 355,12
Dépenses	Autorisation budgétaire totale	D	4 837 185,02	5 883 500,00	10 720 685,02
	Dépenses réalisées (1)	E	1 411 373,61	5 601 308,59	7 012 682,20
	Restes à réaliser	F	1 515 469,87	0,00	1 515 469,87
Différences entre les titres et les mandats	Solde des réalisations de l'exercice (+/-)	G = B – E	-411 022,03	100 246,90	-310 775,13
Résultats antérieurs reportés	Résultats antérieurs reportés (+/-)	H	2 435 983,03	-9 421,81	2 426 561,22
Solde (investissement) ou résultat de clôture (fonctionnement)	Excédent /déficit	G + H	2 024 961,00	90 825,09	2 115 786,09
Différence entre les restes à réaliser	Restes à réaliser (+/-)	I = C - F	-286 114,75	0,00	-286 114,75
Résultat cumulé	Excédent /déficit	G + H + I	1 738 846,25	90 825,09	1 829 671,34

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

Envoyé en préfecture le 09/06/2026
Reçu en préfecture le 09/06/2026
Publié le 29/05/2026
ID : 095-259500627-20260529-D_2026_021-DE

Berger
Levrault

I – INFORMATIONS GÉNÉRALES ET SYNTHÉTIQUES	I
Résultats d'exécution du budget principal et des budgets des services non personnalisés	B2

	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	2 435 983,03		-411 022,03		2 024 961,00
Fonctionnement	-9 421,81		100 246,90		90 825,09
TOTAL I	2 426 561,22		-310 775,13		2 115 786,09
II - Budgets des services à caractère administratif					
TOTAL II					
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
TOTAL III					
TOTAL I + II + III	2 426 561,22		-310 775,13		2 115 786,09

Envoyé en préfecture le 09/06/2026

Reçu en préfecture le 09/06/2026

Publié le 29/05/2026

ID : 095-259500627-20260529-D_2026_021-DE

Berger
Levrault

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

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

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

Envoyé en préfecture le 09/06/2026

Reçu en préfecture le 09/06/2026

Publié le 29/05/2026

ID : 095-259500627-20260529-D_2026_021-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 09/06/2026
Reçu en préfecture le 09/06/2026
Publié le 29/05/2026
ID : 095-259500627-20260529-D_2026_021-DE

Berger
Levrault



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 09/06/2026

Reçu en préfecture le 09/06/2026

Publié le 29/05/2026

ID : 095-259500627-20260529-D_2026_021-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) 1 515 469,87
018	RSA	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	566 417,95
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)	17 913,00
204	Subventions d'équipement versées (3) (5)	0,00
21	Immobilisations corporelles (3)	151 174,58
22	Immobilisations reçues en affectation (3)	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324) (3)	779 964,34
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 09/06/2026

Reçu en préfecture le 09/06/2026

Publié le 29/05/2026

ID : 095-259500627-20260529-D_2026_021-DE

Berger
Levrault

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

DETAIL DES RESTES A REALISER N EN RECETTES (1)

Chap. / art. (2)	Libellé	Titres restant à émettre
SECTION D'INVESTISSEMENT – TOTAL		(III) 1 229 355,12
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)	1 229 355,12
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204) (3)	0,00
204	Subventions d'équipement versées (3) (5)	0,00
21	Immobilisations corporelles (3)	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (3)	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324) (3)	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00
27	Autres immobilisations financières (3)	0,00
45	Chapitres d'opérations pour compte de tiers	0,00
SECTION DE FONCTIONNEMENT – TOTAL		(IV) 0,00
70	Prod. services, domaine, ventes diverses	0,00
73	Impôts et taxes	0,00
731	Fiscalité locale	0,00
74	Dotations et participations (4)	0,00
75	Autres produits de gestion courante (4)	0,00
013	Atténuations de charges (4)	0,00
016	APA	0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00
76	Produits financiers	0,00
77	Produits spécifiques (4)	0,00

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

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

(3) Hors recettes imputées au chapitre 018.

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

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

Envoyé en préfecture le 09/06/2026

Reçu en préfecture le 09/06/2026

Publié le 29/05/2026

ID : 095-259500627-20260529-D_2026_021-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	48 743,10
Subventions d'investissement versées		Neutralisations et régularisations	-294,84
Autres immobilisations incorporelles	247,82	Réserves	394,39
Immobilisations corporelles (nettes)		Report à nouveau	-9,42
Terrains	1 172,85	Résultat de l'exercice	100,25
Constructions	4 761,99	Droits du concédant, de l'affermant, de l'affectant et du remettant	
Réseaux et installations de voirie	16,50	TOTAL FONDS PROPRES (I)	48 933,48
Réseaux divers	97,73	PASSIF	
Installations techniques, agencements et matériel	176,35	TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (1)	
Immobilisations mises en concessions ou affermées		DETTES FINANCIÈRES	
Autres	3 384,46	Emprunts obligataires	
Immobilisations corporelles en cours	36 959,83	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)	46 817,69	DETTES NON FINANCIÈRES	
ACTIF CIRCULANT		Dettes fournisseurs et comptes rattachés	188,75
Stocks		Autres dettes non financières	12,04
Créances	295,93	Produits constatés d'avance	
Charges constatées d'avance		TOTAL DETTES NON FINANCIÈRES (3)	200,79
Trésorerie	2 048,71	TOTAL TRÉSORERIE (4)	
TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	2 344,64	TOTAL PASSIF (II) = (1+2+3+4)	200,83
Comptes de régularisation (III)	0,02	Comptes de régularisation (III)	28,04
Écarts de conversion actif (IV)		Écarts de conversion passif (IV)	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	49 162,35	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	49 162,35

[1] Déduction faite des amortissements et des dépréciations

Envoyé en préfecture le 09/06/2026

Reçu en préfecture le 09/06/2026

Publié le 29/05/2026

ID : 095-259500627-20260529-D_2026_021-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	3,68	5,66
Participations	1 512,41	1 578,01
Compensations, autres attributions et autres participations		
Dons et legs		
Impôts et taxes	0,12	0,20
PRODUITS AVEC CONTREPARTIE DIRECTE		
Ventes de biens ou prestations de services	4 055,72	3 738,38
Produits des cessions d'actifs	21,66	3,50
Autres produits de gestion	39,64	39,44
Production stockée et immobilisée		
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	20,86	11,62
TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT(I)	5 654,10	5 376,82
CHARGES DE FONCTIONNEMENT		
Achats et charges externes	1 579,05	1 479,86
Charges de personnel	3 442,59	3 386,37
Indemnités des élus (et membres du CESR)	24,13	24,50
Autres charges de fonctionnement (dont pertes sur créances irrécouvrables)	79,24	61,05
Impôts et taxes	92,11	90,85
Dotations aux amortissements, dépréciations, provisions	293,71	283,32
Valeurs nettes comptables des éléments d'actifs cédés	33,41	12,42
Neutralisation des dépréciations et provisions		
Neutralisation des plus-values de cession	9,12	2,70
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT (II)	5 553,35	5 341,06

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)	100,75	35,76
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (V)		
TOTAL CHARGES FINANCIERES (VI)	0,50	0,51
PRODUITS (ou CHARGES) FINANCIERS NETS (VII = V - VI)	-0,50	-0,51
RESULTAT DE L'EXERCICE (VIII = IV + VII)	100,25	35,25

Envoyé en préfecture le 09/06/2026
Reçu en préfecture le 09/06/2026
Publié le 29/05/2026
ID : 095-259500627-20260529-D_2026_021-DE

Berger
Levrault

I – INFORMATIONS GÉNÉRALES ET SYNTHÉTIQUES	I
TAUX DES CONTRIBUTIONS ET PRODUITS AFFÉRENTS 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 09/06/2026

Reçu en préfecture le 09/06/2026

Publié le 29/05/2026

ID : 095-259500627-20260529-D_2026_021-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 09/06/2026

Reçu en préfecture le 09/06/2026

Publié le 29/05/2026

ID : 095-259500627-20260529-D_2026_021-DE



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

Chapitre	Intitulé	Prévisions (a) (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations (mandats émis) (b)	Taux de réalisation (b/a)	Restes à réaliser au 31 /12 (1)
018	RSA	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	54 680,00	36 294,96	66,38	17 913,00
204	Subventions d'équipement versées (6)	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	686 054,76	487 078,23	71,00	151 174,58
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	3 192 591,46	793 205,31	24,85	779 964,34
	Total des opérations d'équipement (2)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'équipement		3 933 326,22	1 316 578,50	33,47	949 051,92
10	Dotations, fonds divers et réserves	829 923,80	0,00	0,00	566 417,95
13	Subventions d'investissement	73 935,00	73 935,00	100,00	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		903 858,80	73 935,00	8,18	566 417,95
45	Chapitres d'opérations pour compte de tiers (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses réelles d'investissement		4 837 185,02	1 390 513,50	28,75	1 515 469,87
040	Opérations ordre transf. entre sections (4)	0,00	20 860,11	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	20 860,11	0,00	0,00
Total des dépenses d'investissement de l'exercice		4 837 185,02	1 411 373,61	29,18	1 515 469,87
001 Solde d'exécution négatif reporté		0,00			
Total des dépenses de la section d'investissement		4 837 185,02	1 411 373,61		1 515 469,87

(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 09/06/2026

Reçu en préfecture le 09/06/2026

Publié le 29/05/2026

ID : 095-259500627-20260529-D_2026_021-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	1 959 001,99	573 312,36	29,27	1 229 355,12
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	148 200,00	90 803,00	61,27	0,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
024	Produits des cessions d'immobilisations	0,00			
45	Chapitres d'opérations pour compte de tiers (2)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles d'investissement		2 107 201,99	664 115,36	31,52	1 229 355,12
021	Virement de la section de fonctionnement (3)	0,00			
040	Opérations ordre transf. entre sections (4) (5) (6)	294 000,00	336 236,22	114,37	0,00
041	Opérations patrimoniales (7)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'ordre en investissement		294 000,00	336 236,22	114,37	0,00
Total des recettes d'investissement de l'exercice		2 401 201,99	1 000 351,58	41,66	1 229 355,12
001 Solde d'exécution positif reporté		2 435 983,03			
Total des recettes de la section d'investissement		4 837 185,02	1 000 351,58		1 229 355,12

(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 09/06/2026

Reçu en préfecture le 09/06/2026

Publié le 29/05/2026

ID : 095-259500627-20260529-D_2026_021-DE

Berger
Levrault

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

Chapitre	Intitulé	Prévisions (a) (BP + DM + RAR N-1)	Réalizations 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)	1 705 005,00	1 405 190,65	144 458,69	1 549 649,34	90,89	0,00
012	Charges de personnel et frais assimilés (3)	3 747 875,00	3 611 151,70	400,00	3 611 551,70	96,36	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)	132 820,00	100 240,52	2 702,16	102 942,68	77,51	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		5 585 700,00	5 116 582,87	147 560,85	5 264 143,72	94,24	0,00
66	Charges financières	800,00	455,59	43,06	498,65	62,33	0,00
67	Charges spécifiques	3 000,00	430,00	0,00	430,00	14,33	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		5 589 500,00	5 117 468,46	147 603,91	5 265 072,37	94,20	0,00
023	Virement à la section d'investissement	0,00					
042	Opérations ordre transf. entre sections (2)	294 000,00	336 236,22	0,00	336 236,22	114,37	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)		294 000,00	336 236,22	0,00	336 236,22	114,37	0,00
Total des dépenses de fonctionnement de l'exercice		5 883 500,00	5 453 704,68	147 603,91	5 601 308,59	95,20	0,00
002 Déficit de fonctionnement reporté de N-1		9 421,81					
Total des dépenses de la section de fonctionnement		5 892 921,81	5 453 704,68	147 603,91	5 601 308,59		0,00

(1) Dépenses engagées non mandatées.

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

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

Envoyé en préfecture le 09/06/2026

Reçu en préfecture le 09/06/2026

Publié le 29/05/2026

ID : 095-259500627-20260529-D_2026_021-DE



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

Chapitre	Intitulé	Prévisions (a) (BP + DM + RAR N-1)	Réalizations 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	45 000,00	47 457,24	0,00	47 457,24	105,46	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	4 225 100,00	4 024 308,91	31 409,31	4 055 718,22	95,99	0,00
73	Impôts et taxes (sauf 731)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
731	Fiscalité locale	2 200,00	117,36	0,00	117,36	5,33	0,00
74	Dotations et participations	1 578 021,81	1 516 096,54	0,00	1 516 096,54	96,08	0,00
75	Autres produits de gestion courante	36 600,00	38 470,46	1 171,55	39 642,01	108,31	0,00
Total des recettes de gestion des services		5 886 921,81	5 626 450,51	32 580,86	5 659 031,37	96,13	0,00
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits spécifiques	6 000,00	21 664,01	0,00	21 664,01	361,07	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		5 892 921,81	5 648 114,52	32 580,86	5 680 695,38	96,40	0,00
042	Opérations ordre transf. entre sections (2)	0,00	20 860,11	0,00	20 860,11	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	20 860,11	0,00	20 860,11	0,00	0,00
Total des recettes de fonctionnement de l'exercice		5 892 921,81	5 668 974,63	32 580,86	5 701 555,49	96,75	0,00
002 Excédent de fonctionnement reporté de N-1		0,00					
Total des recettes de la section de fonctionnement		5 892 921,81	5 668 974,63	32 580,86	5 701 555,49		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 09/06/2026

Reçu en préfecture le 09/06/2026

Publié le 29/05/2026

ID : 095-259500627-20260529-D_2026_021-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					
2051	Concessions et droits similaires		36 294,96		36 294,96	
total chapitre 20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	54 680,00	36 294,96		36 294,96	18 385,04
total chapitre 204	Subventions d'équipement versées					
2121	Plantations d'arbres et d'arbustes		5 873,61		5 873,61	
2128	Autres agencements et aménagements		396,96		396,96	
21351	Bâtiments publics		3 680,91		3 680,91	
21352	Bâtiments privés		1 896,00		1 896,00	
2138	Autres constructions		34 969,00		34 969,00	
2152	Installations de voirie		16 500,00		16 500,00	
2158	Autres installations, matériel et outillage techniques		120 748,34		120 748,34	
21828	Autres matériels de transport		37 883,15		37 883,15	
21838	Autre matériel informatique		16 400,81		16 400,81	
21848	Autres matériels de bureau et mobiliers		37 729,46		37 729,46	
2185	Matériel de téléphonie		269,98		269,98	
2188	Autres		210 730,01		210 730,01	
total chapitre 21	Immobilisations corporelles	686 054,76	487 078,23		487 078,23	198 976,53
total chapitre 22	Immobilisations reçues en affectation					
2312	Agencements et aménagements de terrains		38 544,00		38 544,00	
2313	Constructions		747 290,70		747 290,70	
2315	Installations, matériel et outillage techniques		7 370,61		7 370,61	
total chapitre 23	Immobilisations en cours (sauf 2324)	3 192 591,46	793 205,31		793 205,31	2 399 386,15
Total des dépenses d'équipement		3 933 326,22	1 316 578,50		1 316 578,50	2 616 747,72
total chapitre 10	Dotations, fonds divers et réserves	829 923,80				829 923,80
1322	Régions		73 935,00		73 935,00	
total chapitre 13	Subventions d'investissement	73 935,00	73 935,00		73 935,00	

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		903 858,80	73 935,00		73 935,00	829 923,80
total	Chapitres d'opérations pour compte de tiers					
Total des dépenses réelles d'investissement		4 837 185,02	1 390 513,50		1 390 513,50	3 446 671,52
192	Plus ou moins-values sur cessions d'immobilisations		20 860,11		20 860,11	
total chapitre 040	Opérations d'ordre de transferts entre sections	20 860,11	20 860,11		20 860,11	
total chapitre 041	Opérations patrimoniales					
Total des dépenses d'ordre en investissement		20 860,11	20 860,11		20 860,11	
Total des dépenses d'investissement de l'exercice		4 858 045,13	1 411 373,61		1 411 373,61	3 446 671,52
001 Solde d'exécution de la section d'investissement reporté						
Total des dépenses de la section d'investissement		4 858 045,13	1 411 373,61		1 411 373,61	3 446 671,52

Envoyé en préfecture le 09/06/2026

Reçu en préfecture le 09/06/2026

Publié le 29/05/2026

ID : 095-259500627-20260529-D_2026_021-DE

Berger
Levaillant

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		573 312,36		573 312,36	
total chapitre 13	Subventions d'investissement	1 959 001,99	573 312,36		573 312,36	1 385 689,63
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.		90 803,00		90 803,00	
total chapitre 10	Dotations, fonds divers et réserves	148 200,00	90 803,00		90 803,00	57 397,00
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	-21 664,01				
total	Chapitres d'opérations pour compte de tiers					
Total des recettes réelles d'investissement		2 085 537,98	664 115,36		664 115,36	1 421 422,62
total chapitre 021	Virement de la section de fonctionnement					
192	Plus ou moins-values sur cessions d'immobilisations		9 117,67		9 117,67	
2188	Autres		33 406,45		33 406,45	
2805	Concessions, brevets, licences, droits et valeurs similaires		11 470,80		11 470,80	
281351	Bâtiments publics		1 222,00		1 222,00	
28138	Autres constructions		10 359,00		10 359,00	
28158	Autres installations, matériel et outillage techniques		21 114,09		21 114,09	

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)
28181	Installations générales, agencements et aménagements divers		27,00		27,00	
281828	Autres matériels de transport		42 177,96		42 177,96	
281838	Autre matériel informatique		25 075,79		25 075,79	
281848	Autres matériels de bureau et mobiliers		15 879,93		15 879,93	
28185	Matériel de téléphonie		1 854,40		1 854,40	
28188	Autres		164 531,13		164 531,13	
total chapitre 040	Opérations d'ordre de transferts entre sections	336 524,12	336 236,22		336 236,22	287,90
total chapitre 041	Opérations patrimoniales					
Total des recettes d'ordre en investissement		336 524,12	336 236,22		336 236,22	287,90
Total des recettes d'investissement de l'exercice		2 422 062,10	1 000 351,58		1 000 351,58	1 421 710,52
001 Solde d'exécution de la section d'investissement reporté		2 435 983,03				
Total des recettes de la section d'investissement		4 858 045,13	1 000 351,58		1 000 351,58	3 857 693,55

Envoyé en préfecture le 09/06/2026

Reçu en préfecture le 09/06/2026

Publié le 29/05/2026

ID : 095-259500627-20260529-D_2026_021-DE

Berger Levrault

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

Cet état ne contient pas d'information.

Envoyé en préfecture le 09/06/2026

Reçu en préfecture le 09/06/2026

Publié le 29/05/2026



ID : 095-259500627-20260529-D_2026_021-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)		249 969,59	5 395,00	244 574,59	
60611	Eau et assainissement		32 652,76	2 150,00	30 502,76	
60612	Énergie - Électricité		263 476,77	13 870,11	249 606,66	
60613	Chauffage urbain		5 797,12	545,00	5 252,12	
60621	Combustibles		425,67		425,67	
60622	Carburants		16 811,75	303,39	16 508,36	
60623	Alimentation		355 471,76	43 686,99	311 784,77	
60624	Produits de traitement		1 231,15		1 231,15	
60628	Autres fournitures non stockées		30 388,43	5 115,63	25 272,80	
60631	Fournitures d'entretien		22 639,43	891,17	21 748,26	
60632	Fournitures de petit équipement		78 846,32	877,90	77 968,42	
60633	Fournitures de voirie		2 682,00		2 682,00	
60636	Habillement et Vêtements de travail		19 242,65		19 242,65	
6064	Fournitures administratives		3 021,64		3 021,64	
6068	Autres matières et fournitures.		1 712,52		1 712,52	
611	Contrats de prestations de services		43 212,04	2 771,12	40 440,92	
61351	Matériel roulant		6 016,63	840,00	5 176,63	
61358	Autres		59 345,49	5 200,00	54 145,49	
615221	Bâtiments publics		1 751,31		1 751,31	
615228	Autres bâtiments		41 116,94	4 915,00	36 201,94	
615231	Voiries		17 506,80		17 506,80	
615232	Réseaux		28 749,18	11 571,64	17 177,54	
61524	Bois et forêts		20 633,33		20 633,33	
61551	Matériel roulant		21 842,23	3 055,25	18 786,98	
61558	Autres biens mobiliers		23 921,68	389,94	23 531,74	
6156	Maintenance		30 711,12	5 600,00	25 111,12	

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)
6168	Autres		95 956,25	7 500,00	88 456,25	
617	Études et recherches		71 372,00	69 990,00	1 382,00	
6182	Documentation générale et technique		893,31		893,31	
6184	Versements à des organismes de formation		15 976,00	450,00	15 526,00	
6188	Autres frais divers		960,00	780,00	180,00	
6225	Indemnités au comptable et aux régisseurs		37,86		37,86	
62268	Autres honoraires, conseils...		4 217,20	3 420,00	797,20	
6228	Divers		8 164,30		8 164,30	
6231	Annonces et insertions		33 086,17	2 764,20	30 321,97	
6232	Fêtes et cérémonies		7 695,34	316,01	7 379,33	
6233	Foires et expositions		1 147,00		1 147,00	
6237	Publications		9 530,40		9 530,40	
6238	Divers		300,00		300,00	
6241	Transports de biens		884,37	884,37		
6251	Voyages, déplacements et missions		1 395,60		1 395,60	
6261	Frais d'affranchissement		1 822,17		1 822,17	
6262	Frais de télécommunications		11 341,20	660,00	10 681,20	
627	Services bancaires et assimilés.		12 312,14		12 312,14	
6281	Concours divers (cotisations...)		110,00	110,00		
6283	Frais de nettoyage des locaux		1 357,47		1 357,47	
6288	Autres		85 012,85		85 012,85	
6355	Taxes et impôts sur les véhicules		836,76		836,76	
6378	Autres impôts, taxes et versements assimilés		117,36		117,36	
total chapitre 011	Charges à caractère général	1 705 005,00	1 743 702,06	194 052,72	1 549 649,34	155 355,66
6218	Autre personnel extérieur		30 351,09		30 351,09	
6331	Versement mobilité		40 481,80		40 481,80	

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)
6332	Cotisations versées au F.N.A.L.		10 070,16		10 070,16	
6336	Cotisations au CNFPT et au centre de gestion de la fonction publique territoriale		34 557,39		34 557,39	
6338	Autres impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations		6 042,05		6 042,05	
64111	Rémunération principale		1 070 918,66		1 070 918,66	
64112	Supplément familial de traitement et indemnité de résidence		51 208,73		51 208,73	
64113	NBI		22 859,70		22 859,70	
64118	Autres indemnités.		339 753,08		339 753,08	
64131	Rémunérations		810 225,88		810 225,88	
64132	Supplément familial de traitement et indemnité de résidence		5 315,58		5 315,58	
64136	Indemnités liées à la perte d'emploi		2 598,79		2 598,79	
64138	Primes et autres indemnités		107 823,79		107 823,79	
64168	Autres emplois aidés		6 923,33		6 923,33	
6417	Rémunérations des apprentis		23 873,33		23 873,33	
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.		442 700,44		442 700,44	
6453	Cotisations aux caisses de retraite		433 978,77		433 978,77	
6454	Cotisations aux A.S.S.E.D.I.C		37 354,50		37 354,50	
6455	Cotisations pour assurance du personnel		85 033,60		85 033,60	
6457	Cotisations sociales liées à l'apprentissage		391,28		391,28	
6458	Cotisations aux autres organismes sociaux.		20 548,58		20 548,58	
6474	Versements aux oeuvres sociales		14 794,00		14 794,00	
6475	Médecine du travail, pharmacie		315,77		315,77	
6488	Autres		13 431,40		13 431,40	
total chapitre 012	Charges de personnel et frais assimilés	3 747 875,00	3 611 551,70		3 611 551,70	136 323,30
total chapitre 014	Atténuations de produits					

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 016	APA					
total chapitre 017	RSA/Régularisations de RMI					
65311	Indemnités de fonction		23 080,93		23 080,93	
65313	Cotisations de retraite		1 053,32		1 053,32	
65811	Droits d'utilisation - informatique en nuage		53 500,49	3 150,00	50 350,49	
65818	Autres		26 865,87	1 300,00	25 565,87	
65888	Autres		2 892,07		2 892,07	
total chapitre 65	Autres charges de gestion courante (sauf 6586)	132 820,00	107 392,68	4 450,00	102 942,68	29 877,32
total chapitre 6586	Frais de fonctionnement des groupes d'élus (1)					
Total des dépenses de gestion des services		5 585 700,00	5 462 646,44	198 502,72	5 264 143,72	321 556,28
6615	Intérêts des comptes courants et de dépôts créditeurs		541,71	43,06	498,65	
total chapitre 66	Charges financières	800,00	541,71	43,06	498,65	301,35
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)		430,00		430,00	
total chapitre 67	Charges spécifiques	3 000,00	430,00		430,00	2 570,00
total chapitre 68	Dotations aux provisions					
Total des dépenses réelles et mixtes		5 589 500,00	5 463 618,15	198 545,78	5 265 072,37	324 427,63
total chapitre 023	Virement à la section d'investissement					
675	Valeurs comptables des immobilisations cédées		33 406,45		33 406,45	
6761	Différences sur réalisations (positives) transférées en investissement		9 117,67		9 117,67	
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles		293 712,10		293 712,10	
total chapitre 042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	336 524,12	336 236,22		336 236,22	287,90
total chapitre 043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonctionnement					

Envoyé en préfecture le 09/06/2026

Reçu en préfecture le 09/06/2026

Publié le 29/05/2026

ID : 095-259500627-20260529-D_2026_021-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 des dépenses d'ordre de fonctionnement		336 524,12	336 236,22		336 236,22	287,90
Total des dépenses de fonctionnement de l'exercice		5 926 024,12	5 799 854,37	198 545,78	5 601 308,59	324 715,53
002 Résultat de fonctionnement reporté		9 421,81				
Total des dépenses de la section de fonctionnement		5 935 445,93	5 799 854,37	198 545,78	5 601 308,59	334 137,34

(1) Collectivités de plus de 100 000 habitants

Envoyé en préfecture le 09/06/2026
Reçu en préfecture le 09/06/2026
Publié le 29/05/2026
ID : 095-259500627-20260529-D_2026_021-DE

Berser
Levraut



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		52 108,05	4 650,81	47 457,24	
total chapitre 013	Atténuations de charges	45 000,00	52 108,05	4 650,81	47 457,24	-2 457,24
total chapitre 016	APA					
total chapitre 017	RSA/Régularisations de RMI					
7022	Coupes de bois		5 075,00	575,00	4 500,00	
70323	Redevance d'occupation du domaine public		247 317,83		247 317,83	
70632	A caractère de loisirs		4 211 260,95	407 618,56	3 803 642,39	
7078	Autres marchandises		258,00		258,00	
total chapitre 70	Produits des services, du domaine et ventes diverses	4 225 100,00	4 463 911,78	408 193,56	4 055 718,22	169 381,78
total chapitre 73	Impôts et taxes (sauf 731)					
731721	Taxe de séjour		231,46	114,10	117,36	
total chapitre 731	Fiscalité locale	2 200,00	231,46	114,10	117,36	2 082,64
744	FCTVA		3 682,22		3 682,22	
74718	Autres		2 699,26		2 699,26	
7473	Départements		774 715,06		774 715,06	
74758	Autres groupements		735 000,00		735 000,00	
total chapitre 74	Dotations et participations	1 578 021,81	1 516 096,54		1 516 096,54	61 925,27
752	Revenus des immeubles		13 967,70		13 967,70	
75813	Redevances versées par les fermiers et concessionnaires		202,12		202,12	
75888	Autres		25 472,19		25 472,19	
total chapitre 75	Autres produits de gestion courante	36 600,00	39 642,01		39 642,01	-3 042,01
Total des recettes de gestion des services		5 886 921,81	6 071 989,84	412 958,47	5 659 031,37	227 890,44
total chapitre 76	Produits financiers					
775	Produits des cessions d'immobilisations		21 664,01		21 664,01	
total chapitre 77	Produits spécifiques	27 664,01	21 664,01		21 664,01	6 000,00

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 78	Reprises sur provisions					
Total des recettes réelles et mixtes		5 914 585,82	6 093 653,85	412 958,47	5 680 695,38	233 890,44
7761	Différences sur réalisations (négatives) reprises au compte de résultat		20 860,11		20 860,11	
total chapitre 042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	20 860,11	20 860,11		20 860,11	
total chapitre 043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonctionnement					
Total des recettes d'ordre de fonctionnement		20 860,11	20 860,11		20 860,11	
Total des recettes de fonctionnement de l'exercice		5 935 445,93	6 114 513,96	412 958,47	5 701 555,49	233 890,44
002 Résultat de fonctionnement reporté						
Total des recettes de la section de fonctionnement		5 935 445,93	6 114 513,96	412 958,47	5 701 555,49	233 890,44

Envoyé en préfecture le 09/06/2026

Reçu en préfecture le 09/06/2026

Publié le 29/05/2026

ID : 095-259500627-20260529-D_2026_021-DE

Berger
Levrault

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		368 928,16	121 104,78	247 823,38	222 999,22
Immobilisations incorporelles en cours					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
Terrains		1 224 479,47	51 631,89	1 172 847,58	1 166 577,01
Constructions		4 781 422,55	19 432,00	4 761 990,55	4 733 025,64
Réseaux et installations de voirie		16 500,00		16 500,00	
Réseaux divers		97 727,64		97 727,64	97 727,64
Installations techniques, agencements et matériel		217 163,57	40 811,43	176 352,14	76 717,89
Immobilisations mises en concessions ou affermées					
Autres		7 969 502,29	4 585 037,35	3 384 464,94	3 364 404,19
Immobilisations corporelles en cours		36 959 833,78		36 959 833,78	36 166 628,47
DROITS DE RETOUR RELATIFS AUX BIENS MIS A DISPOSITION OU AFFECTÉS					
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES		150,50		150,50	150,50
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (I)		51 635 707,96	4 818 017,45	46 817 690,51	45 828 230,56
ACTIF CIRCULANT					
STOCKS					
CRÉANCES					
Créances sur des entités publiques, des organismes internationaux et la Commission européenne		7 374,94		7 374,94	6 563,16
Créances sur les redevables et comptes rattachés		279 273,44	17 291,52	261 981,92	268 361,59
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		26 577,40		26 577,40	28 315,33
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)		313 225,78	17 291,52	295 934,26	303 240,08
TRÉSORERIE					
VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITÉS		2 048 707,02		2 048 707,02	2 466 370,90
AUTRES					
TOTAL TRÉSORERIE (III)		2 048 707,02		2 048 707,02	2 466 370,90
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)		53 997 655,76	4 835 308,97	49 162 346,79	48 597 856,54

Envoyé en préfecture le 09/06/2026
Reçu en préfecture le 09/06/2026
Publié le 29/05/2026
ID : 095-259500627-20260529-D_2026_021-DE

Berser
Levrault

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		4 928 168,95	4 837 365,95
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT			
Rattachées à un actif amortissable			
Rattachées à un actif non amortissable		41 356 863,24	40 857 485,88
NEUTRALISATIONS ET RÉGULARISATIONS		-294 837,60	-283 095,16
RÉSERVES		394 391,93	394 391,93
REPORT A NOUVEAU		-9 421,81	-44 675,90
RÉSULTAT DE L'EXERCICE		100 246,90	35 254,09
DROITS DU CONCÉDANT ET DE L'AFFERMANT			
DROITS DE L'AFFECTANT ET DU REMETTANT			
TOTAL FONDS PROPRES (I)		48 933 476,60	48 254 791,78
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	43,06
TOTAL DETTES FINANCIÈRES (2)		43,06	43,06
DETTES NON FINANCIÈRES			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		188 746,46	248 050,39
Dettes fiscales et sociales		9 394,13	44 753,62
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		2 647,90	7 143,65
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE			
TOTAL DETTES NON FINANCIÈRES (3)		200 788,49	299 947,66
TRÉSORERIE			
AUTRES ÉLÉMENTS DE TRÉSORERIE PASSIVE			
TOTAL TRÉSORERIE (4)			
TOTAL PASSIF (II) = (1+2+3+4)		200 831,55	299 990,72
COMPTES DE RÉGULARISATION (III)		28 038,64	43 074,04
ÉCARTS DE CONVERSION PASSIF (IV)			
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)		49 162 346,79	48 597 856,54

Envoyé en préfecture le 09/06/2026
Reçu en préfecture le 09/06/2026
Publié le 29/05/2026
ID : 095-259500627-20260529-D_2026_021-DE

Berger
Levrault

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		3 682,22	5 656,40	-1 974,18
Participations		1 512 414,32	1 578 013,86	-65 599,54
Compensations, autres attributions et autres participations				
Dons et legs				
Impôts et taxes		117,36	202,12	-84,76
PRODUITS AVEC CONTREPARTIE DIRECTE				
Ventes de biens ou prestations de services		4 055 718,22	3 738 381,17	317 337,05
Produits des cessions d'actifs		21 664,01	3 500,00	18 164,01
Autres produits de gestion		39 642,01	39 444,25	197,76
Production stockée et immobilisée				
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		20 860,11	11 623,00	9 237,11
TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT (I)		5 654 098,25	5 376 820,80	277 277,45
CHARGES DE FONCTIONNEMENT				
Achats et charges externes		1 579 046,31	1 479 863,91	99 182,40
Charges de personnel		3 442 591,97	3 386 370,07	56 221,90
<i>Dont salaires, traitements et rémunérations diverses</i>		<i>2 407 475,03</i>	<i>2 387 620,90</i>	<i>19 854,13</i>
<i>Dont charges sociales</i>		<i>1 035 116,94</i>	<i>998 749,17</i>	<i>36 367,77</i>
Indemnités des élus (et membres du CESR)		24 134,25	24 496,00	-361,75
Autres charges de fonctionnement (dont pertes sur créances irrécouvrables)		79 238,43	61 045,65	18 192,78
Impôts et taxes		92 105,52	90 845,71	1 259,81
Dotations aux amortissements, dépréciations, provisions		293 712,10	283 315,93	10 396,17
Valeurs nettes comptables des éléments d'actifs cédés		33 406,45	12 423,00	20 983,45
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		9 117,67	2 700,00	6 417,67
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT (II)		5 553 352,70	5 341 060,27	212 292,43
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)		100 745,55	35 760,53	64 985,02
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		498,65	506,44	-7,79
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)		498,65	506,44	-7,79
PRODUITS (ou CHARGES) FINANCIERS NETS (VII = V - VI)		-498,65	-506,44	7,79
RESULTAT DE L'EXERCICE (VIII = IV + VII)		100 246,90	35 254,09	64 992,81

Envoyé en préfecture le 09/06/2026

Reçu en préfecture le 09/06/2026

Publié le 29/05/2026

ID : 095-259500627-20260529-D_2026_021-DE

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 09/06/2026
Reçu en préfecture le 09/06/2026
Publié le 29/05/2026
ID : 095-259500627-20260529-D_2026_021-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.		4 829 423,45				90 803,00		4 920 226,45		4 920 226,45
10228	Autres fonds d'investissement		7 942,50						7 942,50		7 942,50
	Sous Total compte 1022		4 837 365,95				90 803,00		4 928 168,95		4 928 168,95
	Sous Total compte 102		7 295 430,94				90 803,00		7 386 233,94		7 386 233,94
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		7 689 822,87				90 803,00		7 780 625,87		7 780 625,87
119	Report à nouveau (solde débiteur)	44 675,90			35 254,09			44 675,90	35 254,09	9 421,81	
	Sous Total compte 11	44 675,90			35 254,09			44 675,90	35 254,09	9 421,81	
12	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Excédentaire ou		35 254,09	35 254,09				35 254,09	35 254,09		
	Sous Total compte 12		35 254,09	35 254,09				35 254,09	35 254,09		
1321	État et établissements nationaux		1 353 075,90						1 353 075,90		1 353 075,90
1322	Régions		39 431 453,98			73 935,00	573 312,36	73 935,00	40 004 766,34		39 930 831,34
1328	Autres		72 956,00						72 956,00		72 956,00
	Sous Total compte 132		40 857 485,88			73 935,00	573 312,36	73 935,00	41 430 798,24		41 356 863,24
	Sous Total compte 13		40 857 485,88			73 935,00	573 312,36	73 935,00	41 430 798,24		41 356 863,24
16888	Intérêts sur autres emprunts et dettes a		43,06	43,06	43,06			43,06	86,12		43,06
	Sous Total compte 1688		43,06	43,06	43,06			43,06	86,12		43,06
	Sous Total compte 168		43,06	43,06	43,06			43,06	86,12		43,06
	Sous Total compte 16		43,06	43,06	43,06			43,06	86,12		43,06
192	Plus ou moins-values sur cessions d'immo	230 488,81				20 860,11	9 117,67	251 348,92	9 117,67	242 231,25	



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	283 095,16				20 860,11	9 117,67	303 955,27	9 117,67	294 837,60	
	Total classe 1	327 771,06	48 582 605,90	35 297,15	35 297,15	94 795,11	673 233,03	457 863,32	49 291 136,08	304 259,41	49 137 532,17
2031	Frais d'études	145 946,41						145 946,41		145 946,41	
2033	Frais d'insertion	15 629,97						15 629,97		15 629,97	
	Sous Total compte 203	161 576,38						161 576,38		161 576,38	
2051	Concessions et droits similaires	168 356,82				36 294,96		204 651,78		204 651,78	
	Sous Total compte 205	168 356,82				36 294,96		204 651,78		204 651,78	
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	332 633,20				36 294,96		368 928,16		368 928,16	
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				5 873,61		93 091,24		93 091,24	
2128	Autres agencements et aménagements	1 110 271,68				396,96		1 110 668,64		1 110 668,64	
	Sous Total compte 212	1 197 489,31				6 270,57		1 203 759,88		1 203 759,88	
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	1 879 166,53				3 680,91		1 882 847,44		1 882 847,44	
21352	Bâtiments privés	1 541,23				1 896,00		3 437,23		3 437,23	
	Sous Total compte 2135	1 880 707,76				5 576,91		1 886 284,67		1 886 284,67	
2138	Autres constructions	86 324,52				34 969,00		121 293,52		121 293,52	



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	4 740 876,64				40 545,91		4 781 422,55		4 781 422,55	
2152	Installations de voirie					16 500,00		16 500,00		16 500,00	
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	95 924,87				120 748,34		216 673,21		216 673,21	
	Sous Total compte 215	194 142,87				137 248,34		331 391,21		331 391,21	
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	6 140,00						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	1 269 914,69			25 000,00	37 883,15		1 307 797,84	25 000,00	1 282 797,84	
	Sous Total compte 2182	1 269 914,69			25 000,00	37 883,15		1 307 797,84	25 000,00	1 282 797,84	
21838	Autre matériel informatique	382 965,39				16 400,81		399 366,20		399 366,20	
	Sous Total compte 2183	382 965,39				16 400,81		399 366,20		399 366,20	
21848	Autres matériels de bureau et mobiliers	66 428,64				37 729,46		104 158,10		104 158,10	



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 2184	66 428,64				37 729,46		104 158,10		104 158,10	
2185	Matériel de téléphonie	2 724,00				269,98		2 993,98		2 993,98	
2186	Cheptel	10 043,60						10 043,60		10 043,60	
2188	Autres	6 080 196,71			99 337,08	210 730,01	33 406,45	6 290 926,72	132 743,53	6 158 183,19	
	Sous Total compte 218	7 818 092,41			124 337,08	303 013,41	33 406,45	8 121 105,82	157 743,53	7 963 362,29	
	Sous Total compte 21	13 977 460,82			124 337,08	487 078,23	33 406,45	14 464 539,05	157 743,53	14 306 795,52	
2312	Agencements et aménagements de terrains	4 264 205,61				38 544,00		4 302 749,61		4 302 749,61	
2313	Constructions	30 677 225,73				747 290,70		31 424 516,43		31 424 516,43	
2315	Installations, matériel et outillage tec	382 150,61				7 370,61		389 521,22		389 521,22	
	Sous Total compte 231	35 323 581,95				793 205,31		36 116 787,26		36 116 787,26	
238	Avances versées sur commandes d'immobili	843 046,52						843 046,52		843 046,52	
	Sous Total compte 23	36 166 628,47				793 205,31		36 959 833,78		36 959 833,78	
275	Dépôts et cautionnements versés	150,50						150,50		150,50	
	Sous Total compte 27	150,50						150,50		150,50	
2805	Concessions, brevets, licences, droits e		109 633,98				11 470,80		121 104,78		121 104,78
	Sous Total compte 280		109 633,98				11 470,80		121 104,78		121 104,78
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				1 222,00		1 707,00		1 707,00
	Sous Total compte 28135		485,00				1 222,00		1 707,00		1 707,00
28138	Autres constructions		7 366,00				10 359,00		17 725,00		17 725,00
	Sous Total compte 2813		7 851,00				11 581,00		19 432,00		19 432,00

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
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		19 206,98			21 114,09		40 321,07		40 321,07	
	Sous Total compte 2815		19 697,34			21 114,09		40 811,43		40 811,43	
28181	Installations générales, agencements et		7 515,11			27,00		7 542,11		7 542,11	
281828	Autres matériels de transport		446 925,25	25 000,00		42 177,96	25 000,00	489 103,21		464 103,21	
	Sous Total compte 28182		446 925,25	25 000,00		42 177,96	25 000,00	489 103,21		464 103,21	
281838	Autre matériel informatique		187 949,55			25 075,79		213 025,34		213 025,34	
	Sous Total compte 28183		187 949,55			25 075,79		213 025,34		213 025,34	
281848	Autres matériels de bureau et mobiliers		10 006,02			15 879,93		25 885,95		25 885,95	
	Sous Total compte 28184		10 006,02			15 879,93		25 885,95		25 885,95	
28185	Matériel de téléphonie		5 457,59			1 854,40		7 311,99		7 311,99	
28186	Cheptel		10 043,60					10 043,60		10 043,60	
28188	Autres		3 791 931,10	99 337,08		164 531,13	99 337,08	3 956 462,23		3 857 125,15	
	Sous Total compte 2818		4 459 828,22	124 337,08		249 546,21	124 337,08	4 709 374,43		4 585 037,35	
	Sous Total compte 281		4 539 008,45	124 337,08		282 241,30	124 337,08	4 821 249,75		4 696 912,67	
	Sous Total compte 28		4 648 642,43	124 337,08		293 712,10	124 337,08	4 942 354,53		4 818 017,45	
	Total classe 2	50 476 872,99	4 648 642,43	124 337,08	124 337,08	1 316 578,50	327 118,55	51 917 788,57	5 100 098,06	51 635 707,96	4 818 017,45
4011	Fournisseurs		37 951,86	1 801 611,38	1 804 333,18			1 801 611,38	1 842 285,04		40 673,66
	Sous Total compte 401		37 951,86	1 801 611,38	1 804 333,18			1 801 611,38	1 842 285,04		40 673,66
4041	Fournisseurs d'immobilisations		6 078,00	1 410 530,05	1 404 531,79			1 410 530,05	1 410 609,79		79,74
40471	Fournisseurs d'immobilisations - Retenue		6 053,75	5 221,54				5 221,54	6 053,75		832,21

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 4047		6 053,75	5 221,54				5 221,54	6 053,75		832,21
	Sous Total compte 404		12 131,75	1 415 751,59	1 404 531,79			1 415 751,59	1 416 663,54		911,95
408	Fournisseurs - Factures non parvenues		197 966,78	197 966,78	147 160,85			197 966,78	345 127,63		147 160,85
	Sous Total compte 40		248 050,39	3 415 329,75	3 356 025,82			3 415 329,75	3 604 076,21		188 746,46
411	Redevables	108 804,37		1 828 655,48	1 805 720,53			1 937 459,85	1 805 720,53	131 739,32	
414	Locataires-acquéreurs et locataires	1 184,59		12 916,45	11 794,79			14 101,04	11 794,79	2 306,25	
415	Traites de coupe de bois (régime foresti			1 650,00	1 650,00			1 650,00	1 650,00		
4161	Créances douteuses	125 461,12		133 169,79	144 712,35			258 630,91	144 712,35	113 918,56	
	Sous Total compte 416	125 461,12		133 169,79	144 712,35			258 630,91	144 712,35	113 918,56	
4181	Redevables - Produits non encore facturé	50 203,03		31 309,31	50 203,03			81 512,34	50 203,03	31 309,31	
	Sous Total compte 418	50 203,03		31 309,31	50 203,03			81 512,34	50 203,03	31 309,31	
	Sous Total compte 41	285 653,11		2 007 701,03	2 014 080,70			2 293 354,14	2 014 080,70	279 273,44	
421	Personnel - Rémunérations dues			1 885 813,96	1 885 813,96			1 885 813,96	1 885 813,96		
427	Personnel - Oppositions			8 530,12	8 530,12			8 530,12	8 530,12		
4287	Produits à recevoir	4 650,81			4 650,81			4 650,81	4 650,81		
	Sous Total compte 428	4 650,81			4 650,81			4 650,81	4 650,81		
429	Déficits et débets des comptables et rég	6 976,19						6 976,19		6 976,19	
	Sous Total compte 42	11 627,00		1 894 344,08	1 898 994,89			1 905 971,08	1 898 994,89	6 976,19	
431	Sécurité sociale			861 082,31	861 082,31			861 082,31	861 082,31		
437	Autres organismes sociaux		617,00	704 057,60	703 514,60			704 057,60	704 131,60		74,00
4386	Autres charges à payer				400,00				400,00		400,00
	Sous Total compte 438				400,00				400,00		400,00



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 43		617,00	1 565 139,91	1 564 996,91			1 565 139,91	1 565 613,91		474,00
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			60 570,19	60 570,19			60 570,19	60 570,19		
	Sous Total compte 442			60 570,19	60 570,19			60 570,19	60 570,19		
44321	Dépenses			73 935,00	73 935,00			73 935,00	73 935,00		
	Sous Total compte 4432			73 935,00	73 935,00			73 935,00	73 935,00		
44351	Dépenses			1 051,12	1 051,12			1 051,12	1 051,12		
	Sous Total compte 4435			1 051,12	1 051,12			1 051,12	1 051,12		
	Sous Total compte 443			74 986,12	74 986,12			74 986,12	74 986,12		
44551	T.V.A. à décaisser		6 574,00	356 986,00	353 920,00			356 986,00	360 494,00		3 508,00
	Sous Total compte 4455		6 574,00	356 986,00	353 920,00			356 986,00	360 494,00		3 508,00
44562	T.V.A. sur immobilisations	1 012,60		88 603,94	89 603,65			89 616,54	89 603,65	12,89	
44566	T.V.A. sur autres biens et services	2 836,16		116 248,56	114 437,07			119 084,72	114 437,07	4 647,65	
44567	Crédit de T.V.A. à reporter			49 365,00	49 365,00			49 365,00	49 365,00		
	Sous Total compte 4456	3 848,76		254 217,50	253 405,72			258 066,26	253 405,72	4 660,54	
44571	T.V.A. collectée		37 562,62	601 246,15	569 095,66			601 246,15	606 658,28		5 412,13
	Sous Total compte 4457		37 562,62	601 246,15	569 095,66			601 246,15	606 658,28		5 412,13
	Sous Total compte 445	3 848,76	44 136,62	1 212 449,65	1 176 421,38			1 216 298,41	1 220 558,00		4 259,59
447	Autres impôts, taxes et versements assim			954,12	954,12			954,12	954,12		
	Sous Total compte 44	6 563,16	44 136,62	1 348 960,08	1 312 931,81			1 355 523,24	1 357 068,43		1 545,19
4621	Créances sur cessions d'immobilisations	700,00		23 072,00	23 772,00			23 772,00	23 772,00		



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	5 469,65		23 072,00	23 772,00			28 541,65	23 772,00	4 769,65	
466	Excédents de versement		5 955,65	298 771,53	295 463,78			298 771,53	301 419,43		2 647,90
46711	Autres comptes créditeurs		1 188,00	14 058,12	12 870,12			14 058,12	14 058,12		
	Sous Total compte 4671		1 188,00	14 058,12	12 870,12			14 058,12	14 058,12		
46721	Débiteurs divers - Amiable	4 005,34		7 579,14	3 363,20			11 584,48	3 363,20	8 221,28	
46726	Débiteurs divers - Contentieux	4 254,03		853,04	330,84			5 107,07	330,84	4 776,23	
	Sous Total compte 4672	8 259,37		8 432,18	3 694,04			16 691,55	3 694,04	12 997,51	
46752	Mandataire - Opérations déléguées - Rece	2 270,21		30 463,70	32 171,41			32 733,91	32 171,41	562,50	
	Sous Total compte 4675	2 270,21		30 463,70	32 171,41			32 733,91	32 171,41	562,50	
	Sous Total compte 467	10 529,58	1 188,00	52 954,00	48 735,57			63 483,58	49 923,57	13 560,01	
4687	Produits à recevoir	689,10		1 271,55	689,10			1 960,65	689,10	1 271,55	
	Sous Total compte 468	689,10		1 271,55	689,10			1 960,65	689,10	1 271,55	
	Sous Total compte 46	16 688,33	7 143,65	376 069,08	368 660,45			392 757,41	375 804,10	16 953,31	
4711	Versements des régisseurs			2 989 441,23	2 989 441,23			2 989 441,23	2 989 441,23		
4712	Virements réimputés			571,74	571,74			571,74	571,74		
47134	Subventions			1 661 003,86	1 661 003,86			1 661 003,86	1 661 003,86		
47138	Autres		41 251,59	987 727,06	971 008,12			987 727,06	1 012 259,71		24 532,65
	Sous Total compte 4713		41 251,59	2 648 730,92	2 632 011,98			2 648 730,92	2 673 263,57		24 532,65
471411	Excédent à réimputer - Personnes physiqu		530,40	1 816,20	1 285,80			1 816,20	1 816,20		
471412	Excédent à réimputer - Personnes morales		1 292,05	300 058,28	302 272,22			300 058,28	303 564,27		3 505,99
	Sous Total compte 47141		1 822,45	301 874,48	303 558,02			301 874,48	305 380,47		3 505,99

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
47143	Flux d'encaissements à réimputer			2 025,52	2 025,52			2 025,52	2 025,52		
	Sous Total compte 4714		1 822,45	303 900,00	305 583,54			303 900,00	307 405,99		3 505,99
4718	Autres recettes à régulariser			3 179,00	3 179,00			3 179,00	3 179,00		
	Sous Total compte 471		43 074,04	5 945 822,89	5 930 787,49			5 945 822,89	5 973 861,53		28 038,64
47211	Remboursement d'annuités d'emprunt			1 094,65	1 094,65			1 094,65	1 094,65		
47218	Autres dépenses			85 256,58	85 256,58			85 256,58	85 256,58		
	Sous Total compte 4721			86 351,23	86 351,23			86 351,23	86 351,23		
4722	Commissions bancaires en instance de man			11 007,50	11 007,50			11 007,50	11 007,50		
4728	Autres dépenses à régulariser			42 746,58	42 746,58			42 746,58	42 746,58		
	Sous Total compte 472			140 105,31	140 105,31			140 105,31	140 105,31		
4781	Frais de poursuite rattachés	15,00						15,00		15,00	
4784	Arrondis sur déclaration de TVA			5,73	5,73			5,73	5,73		
	Sous Total compte 478	15,00		5,73	5,73			20,73	5,73	15,00	
	Sous Total compte 47	15,00	43 074,04	6 085 933,93	6 070 898,53			6 085 948,93	6 113 972,57		28 023,64
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	320 546,60	360 313,22	16 693 477,86	16 586 589,11			17 014 024,46	16 946 902,33	313 240,78	246 118,65
5113	Titres spéciaux de paiement	992,10						992,10		992,10	
5115	Cartes bancaires à l'encaissement			128,62	128,62			128,62	128,62		
51178	Autres valeurs impayées			345,52	345,52			345,52	345,52		
	Sous Total compte 5117			345,52	345,52			345,52	345,52		

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			18 805,11	18 805,11			18 805,11	18 805,11		
	Sous Total compte 511	992,10		19 279,25	19 279,25			20 271,35	19 279,25	992,10	
515	Compte au Trésor	2 454 054,80		7 185 887,08	7 603 726,96			9 639 941,88	7 603 726,96	2 036 214,92	
	Sous Total compte 51	2 455 046,90		7 205 166,33	7 623 006,21			9 660 213,23	7 623 006,21	2 037 207,02	
5411	Régisseurs d'avances (avances)	3 824,00		3 680,44	3 504,44			7 504,44	3 504,44	4 000,00	
5412	Régisseurs de recettes (fonds de caisse)	7 500,00						7 500,00		7 500,00	
	Sous Total compte 541	11 324,00		3 680,44	3 504,44			15 004,44	3 504,44	11 500,00	
	Sous Total compte 54	11 324,00		3 680,44	3 504,44			15 004,44	3 504,44	11 500,00	
580	Opérations d'ordre budgétaires			357 096,33	357 096,33			357 096,33	357 096,33		
584	Encaissement par lecture optique			71 315,22	71 315,22			71 315,22	71 315,22		
588	Autres virements internes			15 081,84	15 081,84			15 081,84	15 081,84		
	Sous Total compte 58			443 493,39	443 493,39			443 493,39	443 493,39		
	Total classe 5	2 466 370,90		7 652 340,16	8 070 004,04			10 118 711,06	8 070 004,04	2 048 707,02	
6042	Achats de prestations de services (autre					249 969,59	5 395,00	249 969,59	5 395,00	244 574,59	
	Sous Total compte 604					249 969,59	5 395,00	249 969,59	5 395,00	244 574,59	
60611	Eau et assainissement					32 652,76	2 150,00	32 652,76	2 150,00	30 502,76	
60612	Énergie - Électricité					263 476,77	13 870,11	263 476,77	13 870,11	249 606,66	
60613	Chauffage urbain					5 797,12	545,00	5 797,12	545,00	5 252,12	
	Sous Total compte 6061					301 926,65	16 565,11	301 926,65	16 565,11	285 361,54	
60621	Combustibles					425,67		425,67		425,67	
60622	Carburants					16 811,75	303,39	16 811,75	303,39	16 508,36	
60623	Alimentation					355 471,76	43 686,99	355 471,76	43 686,99	311 784,77	

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					1 231,15		1 231,15		1 231,15	
60628	Autres fournitures non stockées					30 388,43	5 115,63	30 388,43	5 115,63	25 272,80	
	Sous Total compte 6062					404 328,76	49 106,01	404 328,76	49 106,01	355 222,75	
60631	Fournitures d'entretien					22 639,43	891,17	22 639,43	891,17	21 748,26	
60632	Fournitures de petit équipement					78 846,32	877,90	78 846,32	877,90	77 968,42	
60633	Fournitures de voirie					2 682,00		2 682,00		2 682,00	
60636	Habillement et Vêtements de travail					19 242,65		19 242,65		19 242,65	
	Sous Total compte 6063					123 410,40	1 769,07	123 410,40	1 769,07	121 641,33	
6064	Fournitures administratives					3 021,64		3 021,64		3 021,64	
6068	Autres matières et fournitures.					1 712,52		1 712,52		1 712,52	
	Sous Total compte 606					834 399,97	67 440,19	834 399,97	67 440,19	766 959,78	
	Sous Total compte 60					1 084 369,56	72 835,19	1 084 369,56	72 835,19	1 011 534,37	
611	Contrats de prestations de services					43 212,04	2 771,12	43 212,04	2 771,12	40 440,92	
61351	Matériel roulant					6 016,63	840,00	6 016,63	840,00	5 176,63	
61358	Autres					59 345,49	5 200,00	59 345,49	5 200,00	54 145,49	
	Sous Total compte 6135					65 362,12	6 040,00	65 362,12	6 040,00	59 322,12	
	Sous Total compte 613					65 362,12	6 040,00	65 362,12	6 040,00	59 322,12	
615221	Bâtiments publics					1 751,31		1 751,31		1 751,31	
615228	Autres bâtiments					41 116,94	4 915,00	41 116,94	4 915,00	36 201,94	
	Sous Total compte 61522					42 868,25	4 915,00	42 868,25	4 915,00	37 953,25	
615231	Voiries					17 506,80		17 506,80		17 506,80	
615232	Réseaux					28 749,18	11 571,64	28 749,18	11 571,64	17 177,54	



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 61523					46 255,98	11 571,64	46 255,98	11 571,64	34 684,34	
61524	Bois et forêts					20 633,33		20 633,33		20 633,33	
	Sous Total compte 6152					109 757,56	16 486,64	109 757,56	16 486,64	93 270,92	
61551	Matériel roulant					21 842,23	3 055,25	21 842,23	3 055,25	18 786,98	
61558	Autres biens mobiliers					23 921,68	389,94	23 921,68	389,94	23 531,74	
	Sous Total compte 6155					45 763,91	3 445,19	45 763,91	3 445,19	42 318,72	
6156	Maintenance					30 711,12	5 600,00	30 711,12	5 600,00	25 111,12	
	Sous Total compte 615					186 232,59	25 531,83	186 232,59	25 531,83	160 700,76	
6168	Autres					95 956,25	7 500,00	95 956,25	7 500,00	88 456,25	
	Sous Total compte 616					95 956,25	7 500,00	95 956,25	7 500,00	88 456,25	
617	Études et recherches					71 372,00	69 990,00	71 372,00	69 990,00	1 382,00	
6182	Documentation générale et technique					893,31		893,31		893,31	
6184	Versements à des organismes de formation					15 976,00	450,00	15 976,00	450,00	15 526,00	
6188	Autres frais divers					960,00	780,00	960,00	780,00	180,00	
	Sous Total compte 618					17 829,31	1 230,00	17 829,31	1 230,00	16 599,31	
	Sous Total compte 61					479 964,31	113 062,95	479 964,31	113 062,95	366 901,36	
6218	Autre personnel extérieur					30 351,09		30 351,09		30 351,09	
	Sous Total compte 621					30 351,09		30 351,09		30 351,09	
6225	Indemnités au comptable et aux régisseur					37,86		37,86		37,86	
62268	Autres honoraires, conseils...					4 217,20	3 420,00	4 217,20	3 420,00	797,20	
	Sous Total compte 6226					4 217,20	3 420,00	4 217,20	3 420,00	797,20	
6228	Divers					8 164,30		8 164,30		8 164,30	



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 622					12 419,36	3 420,00	12 419,36	3 420,00	8 999,36	
6231	Annonces et insertions					33 086,17	2 764,20	33 086,17	2 764,20	30 321,97	
6232	Fêtes et cérémonies					7 695,34	316,01	7 695,34	316,01	7 379,33	
6233	Foires et expositions					1 147,00		1 147,00		1 147,00	
6237	Publications					9 530,40		9 530,40		9 530,40	
6238	Divers					300,00		300,00		300,00	
	Sous Total compte 623					51 758,91	3 080,21	51 758,91	3 080,21	48 678,70	
6241	Transports de biens					884,37	884,37	884,37	884,37		
	Sous Total compte 624					884,37	884,37	884,37	884,37		
6251	Voyages, déplacements et missions					1 395,60		1 395,60		1 395,60	
	Sous Total compte 625					1 395,60		1 395,60		1 395,60	
6261	Frais d'affranchissement					1 822,17		1 822,17		1 822,17	
6262	Frais de télécommunications					11 341,20	660,00	11 341,20	660,00	10 681,20	
	Sous Total compte 626					13 163,37	660,00	13 163,37	660,00	12 503,37	
627	Services bancaires et assimilés.					12 312,14		12 312,14		12 312,14	
6281	Concours divers (cotisations...)					110,00	110,00	110,00	110,00		
6283	Frais de nettoyage des locaux					1 357,47		1 357,47		1 357,47	
6288	Autres					85 012,85		85 012,85		85 012,85	
	Sous Total compte 628					86 480,32	110,00	86 480,32	110,00	86 370,32	
	Sous Total compte 62					208 765,16	8 154,58	208 765,16	8 154,58	200 610,58	
6331	Versement mobilité					40 481,80		40 481,80		40 481,80	
6332	Cotisations versées au F.N.A.L.					10 070,16		10 070,16		10 070,16	

Envoyé en préfecture le 09/06/2026
Reçu en préfecture le 09/06/2026
Publié le 29/05/2026
ID : 095-259500627-20260529-D_2026_021-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
6336	Cotisations au CNFPT et au centre de ges					34 557,39		34 557,39		34 557,39	
6338	Autres impôts, taxes et versements assim					6 042,05		6 042,05		6 042,05	
	Sous Total compte 633					91 151,40		91 151,40		91 151,40	
6355	Taxes et impôts sur les véhicules					836,76		836,76		836,76	
	Sous Total compte 635					836,76		836,76		836,76	
6378	Autres impôts, taxes et versements assim					117,36		117,36		117,36	
	Sous Total compte 637					117,36		117,36		117,36	
	Sous Total compte 63					92 105,52		92 105,52		92 105,52	
64111	Rémunération principale					1 070 918,66		1 070 918,66		1 070 918,66	
64112	Supplément familial de traitement et ind					51 208,73		51 208,73		51 208,73	
64113	NBI					22 859,70		22 859,70		22 859,70	
64118	Autres indemnités.					339 753,08		339 753,08		339 753,08	
	Sous Total compte 6411					1 484 740,17		1 484 740,17		1 484 740,17	
64131	Rémunérations					810 225,88		810 225,88		810 225,88	
64132	Supplément familial de traitement et ind					5 315,58		5 315,58		5 315,58	
64136	Indemnités liées à la perte d'emploi					2 598,79		2 598,79		2 598,79	
64138	Primes et autres indemnités					107 823,79		107 823,79		107 823,79	
	Sous Total compte 6413					925 964,04		925 964,04		925 964,04	
64168	Autres emplois aidés					6 923,33		6 923,33		6 923,33	
	Sous Total compte 6416					6 923,33		6 923,33		6 923,33	
6417	Rémunérations des apprentis					23 873,33		23 873,33		23 873,33	



Envoyé en préfecture le 09/06/2026

Reçu en préfecture le 09/06/2026

Publié le 29/05/2026

ID : 095-259500627-20260529-D_2026_021-DE

Berger Levraut

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
6419	Remboursements sur rémunérations du pers					4 650,81	52 108,05	4 650,81	52 108,05		47 457,24
	Sous Total compte 641					2 446 151,68	52 108,05	2 446 151,68	52 108,05	2 394 043,63	
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.					442 700,44		442 700,44		442 700,44	
6453	Cotisations aux caisses de retraite					433 978,77		433 978,77		433 978,77	
6454	Cotisations aux A.S.S.E.D.I.C					37 354,50		37 354,50		37 354,50	
6455	Cotisations pour assurance du personnel					85 033,60		85 033,60		85 033,60	
6457	Cotisations sociales liées à l'apprentis					391,28		391,28		391,28	
6458	Cotisations aux autres organismes sociaux					20 548,58		20 548,58		20 548,58	
	Sous Total compte 645					1 020 007,17		1 020 007,17		1 020 007,17	
6474	Versements aux oeuvres sociales					14 794,00		14 794,00		14 794,00	
6475	Médecine du travail, pharmacie					315,77		315,77		315,77	
	Sous Total compte 647					15 109,77		15 109,77		15 109,77	
6488	Autres					13 431,40		13 431,40		13 431,40	
	Sous Total compte 648					13 431,40		13 431,40		13 431,40	
	Sous Total compte 64					3 494 700,02	52 108,05	3 494 700,02	52 108,05	3 442 591,97	
65311	Indemnités de fonction					23 080,93		23 080,93		23 080,93	
65313	Cotisations de retraite					1 053,32		1 053,32		1 053,32	
	Sous Total compte 6531					24 134,25		24 134,25		24 134,25	
	Sous Total compte 653					24 134,25		24 134,25		24 134,25	
65811	Droits d'utilisation - informatique en n					53 500,49	3 150,00	53 500,49	3 150,00	50 350,49	
65818	Autres					26 865,87	1 300,00	26 865,87	1 300,00	25 565,87	

Envoyé en préfecture le 09/06/2026

Reçu en préfecture le 09/06/2026

Publié le 29/05/2026

ID : 095-259500627-20260529-D_2026_021-DE

Berser Levraut

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
65888	Sous Total compte 6581					80 366,36	4 450,00	80 366,36	4 450,00	75 916,36	
	Autres					2 892,07		2 892,07		2 892,07	
	Sous Total compte 6588					2 892,07		2 892,07		2 892,07	
	Sous Total compte 658					83 258,43	4 450,00	83 258,43	4 450,00	78 808,43	
6615	Sous Total compte 65					107 392,68	4 450,00	107 392,68	4 450,00	102 942,68	
	Intérêts des comptes courants et de dépô					541,71	43,06	541,71	43,06	498,65	
	Sous Total compte 661					541,71	43,06	541,71	43,06	498,65	
	Sous Total compte 66					541,71	43,06	541,71	43,06	498,65	
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs					430,00		430,00		430,00	
675	Valeurs comptables des immobilisations c					33 406,45		33 406,45		33 406,45	
6761	Différences sur réalisations (positives)					9 117,67		9 117,67		9 117,67	
	Sous Total compte 676					9 117,67		9 117,67		9 117,67	
	Sous Total compte 67					42 954,12		42 954,12		42 954,12	
6811	Dotations aux amortissements des immobil					293 712,10		293 712,10		293 712,10	
	Sous Total compte 681					293 712,10		293 712,10		293 712,10	
	Sous Total compte 68					293 712,10		293 712,10		293 712,10	
	Total classe 6					5 804 505,18	250 653,83	5 804 505,18	250 653,83	5 601 308,59	47 457,24
7022	Coupes de bois					575,00	5 075,00	575,00	5 075,00		4 500,00
	Sous Total compte 702					575,00	5 075,00	575,00	5 075,00		4 500,00
70323	Redevance d'occupation du domaine public						247 317,83		247 317,83		247 317,83
	Sous Total compte 7032						247 317,83		247 317,83		247 317,83

Envoyé en préfecture le 09/06/2026

Reçu en préfecture le 09/06/2026

Publié le 29/05/2026

ID : 095-259500627-20260529-D_2026_021-DE

Berger Levraut

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 703						247 317,83		247 317,83		247 317,83
70632	A caractère de loisirs					407 618,56	4 211 260,95	407 618,56	4 211 260,95		3 803 642,39
	Sous Total compte 7063					407 618,56	4 211 260,95	407 618,56	4 211 260,95		3 803 642,39
	Sous Total compte 706					407 618,56	4 211 260,95	407 618,56	4 211 260,95		3 803 642,39
7078	Autres marchandises						258,00		258,00		258,00
	Sous Total compte 707						258,00		258,00		258,00
	Sous Total compte 70					408 193,56	4 463 911,78	408 193,56	4 463 911,78		4 055 718,22
731721	Taxe de séjour					114,10	231,46	114,10	231,46		117,36
	Sous Total compte 73172					114,10	231,46	114,10	231,46		117,36
	Sous Total compte 7317					114,10	231,46	114,10	231,46		117,36
	Sous Total compte 731					114,10	231,46	114,10	231,46		117,36
	Sous Total compte 73					114,10	231,46	114,10	231,46		117,36
744	FCTVA						3 682,22		3 682,22		3 682,22
74718	Autres						2 699,26		2 699,26		2 699,26
	Sous Total compte 7471						2 699,26		2 699,26		2 699,26
7473	Départements						774 715,06		774 715,06		774 715,06
74758	Autres groupements						735 000,00		735 000,00		735 000,00
	Sous Total compte 7475						735 000,00		735 000,00		735 000,00
	Sous Total compte 747						1 512 414,32		1 512 414,32		1 512 414,32
	Sous Total compte 74						1 516 096,54		1 516 096,54		1 516 096,54
752	Revenus des immeubles						13 967,70		13 967,70		13 967,70
75813	Redevances versées par les fermiers et c						202,12		202,12		202,12
	Sous Total compte 7581						202,12		202,12		202,12

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
75888	Autres						25 472,19		25 472,19		25 472,19
	Sous Total compte 7588						25 472,19		25 472,19		25 472,19
	Sous Total compte 758						25 674,31		25 674,31		25 674,31
	Sous Total compte 75						39 642,01		39 642,01		39 642,01
775	Produits des cessions d'immobilisations						21 664,01		21 664,01		21 664,01
7761	Différences sur réalisations (négatives)						20 860,11		20 860,11		20 860,11
	Sous Total compte 776						20 860,11		20 860,11		20 860,11
	Sous Total compte 77						42 524,12		42 524,12		42 524,12
	Total classe 7					408 307,66	6 062 405,91	408 307,66	6 062 405,91		5 654 098,25
	Total général	53 591 561,55	53 591 561,55	24 505 452,25	24 816 227,38	7 624 186,45	7 313 411,32	85 721 200,25	85 721 200,25	59 903 223,76	59 903 223,76

Envoyé en préfecture le 09/06/2026
Reçu en préfecture le 09/06/2026
Publié le 29/05/2026
ID : 095-259500627-20260529-D_2026_021-DE

Berser
Levrault

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 09/06/2026
Reçu en préfecture le 09/06/2026
Publié le 29/05/2026
ID : 095-259500627-20260529-D_2026_021-DE

Berger
Levrault



V – ARRETE ET SIGNATURES	V
ARRETE ET SIGNATURES	A

Date d'édition : 13/03/2026

Comptable(s)	Ayant exercé au cours de la gestion
M Daniel LECHAT du 01/01/2025	au 13/03/2026
Vu et certifié par le comptable supérieur ou son délégué qui déclare que le présent compte est exact en ses résultats.	
<u>Observations :</u>	
TRAULLE Ghislain (1029725769-0), Inspecteur des Finances Publiques	A DDFiP DU VAL-D'OISE, le 27/03/2026
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 30/03/2026
Vu par l'ordonnateur ou son délégué qui certifie que le présent compte a été voté le 29/05/2026 par l'organe délibérant.	
HUMBERT THIBAUT (thumbert2-xt), Président	A CERGY-PONTOISE CEDEX, le 04/06/2026

Envoyé en préfecture le 09/06/2026
Reçu en préfecture le 09/06/2026
Publié le 29/05/2026
ID : 095-259500627-20260529-D_2026_021-DE





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

Chapitre nature	Libellé	01 Opérations non ventilables	0 Services généraux (hors 01 et Gestion des fonds européens)	0-5 Gestion des fonds européens	1 Sécurité	2 Enseign., formation prof.,apprentissage	3 Cult., vie soc., jeun., sports, loisirs	4 Santé et action sociale (hors RSA)	4-4 RSA
DEPENSES		0,00	104 769,79	0,00	92 211,22	0,00	379 180,58	0,00	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	0,00	36 094,96	0,00	0,00	0,00	200,00	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	48 284,17	0,00	48 715,29	0,00	156 215,90	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	20 390,66	0,00	43 495,93	0,00	222 764,68	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		90 803,00	0,00	0,00	81 478,19	0,00	153 696,12	0,00	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	90 803,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	81 478,19	0,00	153 696,12	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

Envoyé en préfecture le 09/06/2026

Reçu en préfecture le 09/06/2026

Publié le 29/05/2026



ID : 095-259500627-20260529-D_2026_021-DE

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		50 933,11	233 139,55	202 739,87	327 539,38		1 390 513,50
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	73 935,00	0,00	0,00		73 935,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	0,00	0,00	0,00	0,00		36 294,96
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
21	Immobilisations corporelles	34 800,00	123 537,76	49 664,27	25 860,84		487 078,23
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324)	16 133,11	35 666,79	153 075,60	301 678,54		793 205,31
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	157 670,00	180 468,05		664 115,36
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00		90 803,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	157 670,00	180 468,05		573 312,36
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 09/06/2026

Reçu en préfecture le 09/06/2026

Publié le 29/05/2026

ID : 095-259500627-20260529-D_2026_021-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		-37 225,76	1 893 157,53	0,00	364 851,06	0,00	1 234 977,04	0,00	0,00
011	Charges à caractère général	-36 806,57	583 665,53	0,00	34 326,43	0,00	351 257,23	0,00	0,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	400,00	1 214 901,14	0,00	330 524,63	0,00	878 570,65	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	-1 747,84	94 590,86	0,00	0,00	0,00	5 149,16	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	498,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Charges spécifiques	430,00	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		1 492 358,93	635 700,82	0,00	395,66	0,00	2 189 805,80	0,00	0,00
013	Atténuations de charges	-2 727,08	28 368,30	0,00	395,66	0,00	438,33	0,00	0,00
70	Prod. services, domaine, ventes diverses	-19 368,72	567 512,77	0,00	0,00	0,00	2 171 961,44	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	1 513 397,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante	1 171,55	35 819,75	0,00	0,00	0,00	258,69	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	4 000,00	0,00	0,00	0,00	17 147,34	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 09/06/2026

Reçu en préfecture le 09/06/2026

Publié le 29/05/2026

ID : 095-259500627-20260529-D_2026_021-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	1 322 613,49	466 510,21	20 188,80		5 265 072,37
011	Charges à caractère général	0,00	0,00	442 814,79	154 203,13	20 188,80		1 549 649,34
012	Charges de personnel et frais assimilés	0,00	0,00	874 848,20	312 307,08	0,00		3 611 551,70
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	4 950,50	0,00	0,00		102 942,68
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		498,65
67	Charges spécifiques	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		430,00
68	Dotations aux provisions, dépréciations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
RECETTES		0,00	0,00	1 356 352,16	6 082,01	0,00		5 680 695,38
013	Atténuations de charges	0,00	0,00	19 875,02	1 107,01	0,00		47 457,24
70	Prod. services, domaine, ventes diverses	0,00	0,00	1 330 637,73	4 975,00	0,00		4 055 718,22
73	Impôts et taxes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
731	Fiscalité locale	0,00	0,00	231,46	0,00	0,00		117,36
74	Dotations et participations	0,00	0,00	2 699,26	0,00	0,00		1 516 096,54
75	Autres produits de gestion courante	0,00	0,00	2 392,02	0,00	0,00		39 642,01
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
77	Produits spécifiques	0,00	0,00	516,67	0,00	0,00		21 664,01
78	Reprises amort., dépréciations, prov.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00

Envoyé en préfecture le 09/06/2026

Reçu en préfecture le 09/06/2026

Publié le 29/05/2026

ID : 095-259500627-20260529-D_2026_021-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	4 837 185,02	1 411 373,61	1 515 469,87	1 910 341,54
RECETTES	4 837 185,02	3 436 334,61	1 229 355,12	171 495,29
FONCTIONNEMENT				
DEPENSES	5 892 921,81	5 610 730,40	0,00	282 191,41
RECETTES	5 892 921,81	5 701 555,49	0,00	191 366,32

(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	4 837 185,02	1 411 373,61	1 515 469,87	1 910 341,54
RECETTES	4 837 185,02	3 436 334,61	1 229 355,12	171 495,29
FONCTIONNEMENT				
DEPENSES	5 892 921,81	5 610 730,40	0,00	282 191,41
RECETTES	5 892 921,81	5 701 555,49	0,00	191 366,32

(1) Y compris les rattachements.

Envoyé en préfecture le 09/06/2026

Reçu en préfecture le 09/06/2026

Publié le 29/05/2026

ID : 095-259500627-20260529-D_2026_021-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	4 837 185,02	1 411 373,61	1 515 469,87	1 910 341,54
RECETTES	4 837 185,02	3 436 334,61	1 229 355,12	171 495,29
FONCTIONNEMENT				
DEPENSES	5 892 921,81	5 610 730,40	0,00	282 191,41
RECETTES	5 892 921,81	5 701 555,49	0,00	191 366,32
TOTAL GENERAL DES DEPENSES	10 730 106,83	7 022 104,01	1 515 469,87	2 192 532,95
TOTAL GENERAL DES RECETTES	10 730 106,83	9 137 890,10	1 229 355,12	362 861,61

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

(2) Y compris les rattachements.

Envoyé en préfecture le 09/06/2026

Reçu en préfecture le 09/06/2026

Publié le 29/05/2026

ID : 095-259500627-20260529-D_2026_021-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 09/06/2026
Reçu en préfecture le 09/06/2026
Publié le 29/05/2026
ID : 095-259500627-20260529-D_2026_021-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- 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					
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									

Envoyé en préfecture le 09/06/2026

Reçu en préfecture le 09/06/2026

Publié le 29/05/2026



ID : 095-259500627-20260529-D_2026_021-DE

SMEAG de la Base de Loisirs de Cergy Pontoise - Budget Principal - CFU - 2025

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

Envoyé en préfecture le 09/06/2026

Reçu en préfecture le 09/06/2026

Publié le 29/05/2026

ID : 095-259500627-20260529-D_2026_021-DE



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
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 09/06/2026

Reçu en préfecture le 09/06/2026

Publié le 29/05/2026



ID : 095-259500627-20260529-D_2026_021-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.

(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.

Envoyé en préfecture le 09/06/2026

Reçu en préfecture le 09/06/2026

Publié le 29/05/2026

ID : 095-259500627-20260529-D_2026_021-DE



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

Envoyé en préfecture le 09/06/2026

Reçu en préfecture le 09/06/2026

Publié le 29/05/2026

ID : 095-259500627-20260529-D_2026_021-DE



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

TYPOLOGIE 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 09/06/2026

Reçu en préfecture le 09/06/2026

Publié le 29/05/2026



ID : 095-259500627-20260529-D_2026_021-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 09/06/2026

Reçu en préfecture le 09/06/2026

Publié le 29/05/2026

ID : 095-259500627-20260529-D_2026_021-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 09/06/2026

Reçu en préfecture le 09/06/2026

Publié le 29/05/2026

ID : 095-259500627-20260529-D_2026_021-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 Refinancement de dette (3)					0,00	0,00							0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes au c/ 166 Refinancement de dette (4)					0,00	0,00								0,00	0,00	0,00

(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 09/06/2026

Reçu en préfecture le 09/06/2026

Publié le 29/05/2026

ID : 095-259500627-20260529-D_2026_021-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 renégocia- tion	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)	
				Con- trat initial	Con- trat rené- gocié	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 09/06/2026

Reçu en préfecture le 09/06/2026

Publié le 29/05/2026

ID : 095-259500627-20260529-D_2026_021-DE

Berger Levrault

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 09/06/2026

Reçu en préfecture le 09/06/2026

Publié le 29/05/2026

ID : 095-259500627-20260529-D_2026_021-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)

LIBELLES	Montant initial de la dette	Dépenses de l'exercice	Dettes restantes
-----------------	------------------------------------	-------------------------------	-------------------------

Envoyé en préfecture le 09/06/2026

Reçu en préfecture le 09/06/2026

Publié le 29/05/2026

ID : 095-259500627-20260529-D_2026_021-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		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	Durée (en années)	
L	Autre matériel et outillage d'incendie et de défense civile	6	24/06/2022

Envoyé en préfecture le 09/06/2026

Reçu en préfecture le 09/06/2026

Publié le 29/05/2026

ID : 095-259500627-20260529-D_2026_021-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 09/06/2026
Reçu en préfecture le 09/06/2026
Publié le 29/05/2026
ID : 095-259500627-20260529-D_2026_021-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 09/06/2026

Reçu en préfecture le 09/06/2026

Publié le 29/05/2026

ID : 095-259500627-20260529-D_2026_021-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 09/06/2026

Reçu en préfecture le 09/06/2026

Publié le 29/05/2026



ID : 095-259500627-20260529-D_2026_021-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 09/06/2026

Reçu en préfecture le 09/06/2026

Publié le 29/05/2026

ID : 095-259500627-20260529-D_2026_021-DE

Berger
Levrault

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

ETAT SYNTHETIQUE DES ENGAGEMENTS DONNES

Article		Dette en capital à l'origine	Dette 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 données.

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

Envoyé en préfecture le 09/06/2026

Reçu en préfecture le 09/06/2026

Publié le 29/05/2026



ID : 095-259500627-20260529-D_2026_021-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 09/06/2026

Reçu en préfecture le 09/06/2026

Publié le 29/05/2026

ID : 095-259500627-20260529-D_2026_021-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 rési- duelle	Périodi- cité des rem- bour- sements (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 actua- riel (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 09/06/2026

Reçu en préfecture le 09/06/2026

Publié le 29/05/2026

ID : 095-259500627-20260529-D_2026_021-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	5 680 695,38
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 09/06/2026

Reçu en préfecture le 09/06/2026

Publié le 29/05/2026

ID : 095-259500627-20260529-D_2026_021-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					
						N+1	N+2	N+3	N+4	Cumul restant (exercice N+5 et suivants)	Total (1)
Crédits-bails mobiliers					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
Total					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 09/06/2026

Reçu en préfecture le 09/06/2026

Publié le 29/05/2026



ID : 095-259500627-20260529-D_2026_021-DE

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

ETAT DES MARCHES DE PARTENARIAT

									Montant de la rémunération du cocontractant restant à verser pour la durée restante du marché de partenariat (3)				
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	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 09/06/2026

Reçu en préfecture le 09/06/2026

Publié le 29/05/2026

ID : 095-259500627-20260529-D_2026_021-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 09/06/2026
Reçu en préfecture le 09/06/2026
Publié le 29/05/2026
ID : 095-259500627-20260529-D_2026_021-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 « Dettes en capital à l'origine » correspond au montant total de la garantie accordée aux titulaires d'un titre éligible ;
- la colonne « Dettes 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 09/06/2026

Reçu en préfecture le 09/06/2026

Publié le 29/05/2026

ID : 095-259500627-20260529-D_2026_021-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 09/06/2026

Reçu en préfecture le 09/06/2026

Publié le 29/05/2026

ID : 095-259500627-20260529-D_2026_021-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 09/06/2026

Reçu en préfecture le 09/06/2026

Publié le 29/05/2026

ID : 095-259500627-20260529-D_2026_021-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	5,00	0,00	5,00	4,00	0,00	4,00
Adjoint administratif ppal 1ère classe	C	3,00	0,00	3,00	2,60	0,00	2,60
Adjoint administratif ppal 2ème classe	C	5,00	0,00	5,00	4,80	0,00	4,80
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	18,00	5,00	23,00
Adjoint technique	C	6,00	0,00	6,00	2,00	0,00	2,00
Adjoint technique Cuisine	C	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00
Adjoint technique ESLA	C	0,00	0,00	0,00	0,00	2,00	2,00
Adjoint technique Entretien	C	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00
Adjoint technique Prévention Secours	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	7,00	0,00	7,00	7,00	0,00	7,00
Agent de maîtrise	C	2,00	0,00	2,00	1,00	0,00	1,00
Agent de maîtrise ppal	C	5,00	0,00	5,00	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	0,00	0,00
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

SMEAG de la Base de Loisirs de Cergy Pontoise - Budget Principal - CFU - 2025

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
FILIERE SPORTIVE (g)		14,00	0,00	14,00	6,00	4,00	10,00
Conseiller des APS ppal	A	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
Educateur des APS	B	7,00	0,00	7,00	0,00	4,00	4,00
Educateur des APS ppal 1ère classe	B	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00
Educateur des APS ppal 2ème classe	B	3,00	0,00	3,00	2,00	0,00	2,00
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	2,00	2,00
Apprenti en génie biologique		0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00
Apprenti en informatique		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	42,20	11,00	53,20

(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 09/06/2026 Reçu en préfecture le 09/06/2026 Publié le 29/05/2026 ID : 095-259500627-20260529-D_2026_021-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)				36 247,80		
Adjoint technique Cuisine	C	TECH	370	0,00	A 332-13	CDD
Adjoint technique ESLA	C	TECH	367	0,00	A 332-13	CDD
Adjoint technique ESLA	C	TECH	368	0,00	A 332-14	A
Adjoint technique Entretien	C	TECH	367	0,00	A 332-14	CDD
Adjoint technique Prévention Secours	C	TECH	387	0,00	A 332-13	CDD
Apprenti en génie biologique		OTR		12 617,12	A A	CDD Apprenti
Apprenti en informatique		OTR		23 630,68	A A	CDD Apprenti
Educateur des APS	B	SP	460	0,00	A 332-8-2°	CDD
Educateur des APS	B	SP	389	0,00	A 332-8-2°	CDD
Agents occupant un emploi non permanent (7)				0,00		
TOTAL GENERAL				36 247,80		

(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.

Envoyé en préfecture le 09/06/2026

Reçu en préfecture le 09/06/2026

Publié le 29/05/2026



ID : 095-259500627-20260529-D_2026_021-DE

SMEAG de la Base de Loisirs de Cergy Pontoise - Budget Principal - CFU - 2025

- (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 09/06/2026

Reçu en préfecture le 09/06/2026

Publié le 29/05/2026

ID : 095-259500627-20260529-D_2026_021-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 09/06/2026

Reçu en préfecture le 09/06/2026

Publié le 29/05/2026

ID : 095-259500627-20260529-D_2026_021-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	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

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

Envoyé en préfecture le 09/06/2026

Reçu en préfecture le 09/06/2026

Publié le 29/05/2026

ID : 095-259500627-20260529-D_2026_021-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	Opérations ordre transf. entre sections	0,00
041	Opérations patrimoniales	0,00
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 09/06/2026

Reçu en préfecture le 09/06/2026

Publié le 29/05/2026



ID : 095-259500627-20260529-D_2026_021-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)	2 435 983,03
Solde des RAR (B) montant négatif si déficit montant positif si excédent	-698 575,89
Solde de la section investissement de l'exercice N-1 (Solde I = A + B) Solde positif : excédent de financement Solde négatif : besoin de financement	1 737 407,14

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	1 737 407,14
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	1 737 407,14

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)	829 923,80	0,00	1 515 469,87	1 515 469,87
Ressources propres externes et internes de l'exercice (E)(1)	442 200,00	384 515,10	1 229 355,12	1 613 870,22
Solde des opérations de l'exercice (Solde III = E - D)	-387 723,80	384 515,10	-286 114,75	98 400,35
Solde d'exécution 001 (A) montant négatif si déficit (D001) montant positif si excédent (R001)	2 435 983,03			2 435 983,03
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)	2 435 983,03			2 435 983,03
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				2 534 383,38

(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 09/06/2026

Reçu en préfecture le 09/06/2026

Publié le 29/05/2026

ID : 095-259500627-20260529-D_2026_021-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)	Réalisations
DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES = A + B		829 923,80	I 0,00
16 Emprunts et dettes assimilées (A)		0,00	0,00
1631	Emprunts obligataires	0,00	0,00
1641	Emprunts en euros	0,00	0,00
1643	Emprunts en devises	0,00	0,00
16441	Opérations afférentes à l'emprunt	0,00	0,00
1671	Avances consolidées du Trésor	0,00	0,00
1672	Emprunts sur comptes spéciaux du Trésor	0,00	0,00
1678	Autres emprunts et dettes	0,00	0,00
1681	Autres emprunts	0,00	0,00
1682	Bons à moyen terme négociables	0,00	0,00
1687	Autres dettes	0,00	0,00
Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B)		829 923,80	0,00
10...	<i>Reprise de dotations, fonds divers et réserves</i>		
10...	Reversement de dotations, fonds divers et réserves		
10222	FCTVA	829 923,80	0,00
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 09/06/2026

Reçu en préfecture le 09/06/2026

Publié le 29/05/2026

ID : 095-259500627-20260529-D_2026_021-DE

Berger
Levrault

IV – ÉTATS ANNEXÉS

C – ÉTATS ANNEXÉS BUDGÉTAIRES – EQUILIBRE BUDGETAIRE – RECETTES

RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalizations
RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b		442 200,00	III 384 515,10
Ressources propres externes de l'année (a)		148 200,00	90 803,00
10222	FCTVA	148 200,00	90 803,00
10226	Taxe d'aménagement (2)	0,00	0,00
10227	Versement pour sous densité	0,00	0,00
10228	Autres fonds d'investissement	0,00	0,00
13146	Attributions compensation investissement	0,00	0,00
13156	Attributions compensation investissement	0,00	0,00
13246	Attributions compensation investissement	0,00	0,00
13256	Attributions compensation investissement	0,00	0,00
138	Autres subventions invest. non transf.	0,00	0,00
26...	Participations et créances rattachées		
27...	Autres immobilisations financières		
Ressources propres internes de l'année (b) (3)		294 000,00	293 712,10
15...	Provisions pour risques et charges		
169	Primes de remboursement des obligations	0,00	0,00
26...	Participations et créances rattachées		
27...	Autres immobilisations financières		
28...	Amortissement des immobilisations		
2805	Licences, logiciels, droits similaires	11 900,00	11 470,80
281351	Bâtiments publics	0,00	1 222,00
281352	Bâtiments privés	1 250,00	0,00
28138	Autres constructions	10 400,00	10 359,00
28152	Installations de voirie	150,00	0,00
28158	Autres inst.,matériel,outil. techniques	21 950,00	21 114,09
28181	Installations générales, aménagt divers	27,00	27,00
281828	Autres matériels de transport	41 050,00	42 177,96
281838	Autre matériel informatique	22 603,00	25 075,79
281848	Autres matériels de bureau et mobiliers	14 630,00	15 879,93
28185	Matériel de téléphonie	1 860,00	1 854,40
28188	Autres immo. corporelles	168 180,00	164 531,13

Envoyé en préfecture le 09/06/2026

Reçu en préfecture le 09/06/2026

Publié le 29/05/2026

ID : 095-259500627-20260529-D_2026_021-DE

Berser
Levrault

Réalisations

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

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

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

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

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

IV – ÉTATS ANNEXÉS

C – ÉTATS ANNEXÉS BUDGÉTAIRES – AUTORISATIONS DE PROGRAMME

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



IV – ÉTATS ANNEXÉS

C – ÉTATS ANNEXÉS BUDGÉTAIRES – AUTORISATIONS D'ENGAGEMENT

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

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

Présentation agrégée par nature

Type de dépense (2)	Total des dépenses (mandatées) (3)	Favorables	Mixtes	Défavorables	Neutres	Non cotées
A105 Subventions d'investissement versées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A110 Autres immobilisations incorporelles	36 294,96	0,00	0,00	0,00	0,00	36 294,96
A115 Immobilisations incorporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A120 Terrains	6 270,57	0,00	0,00	0,00	0,00	6 270,57
A125 Constructions	40 545,91	0,00	0,00	0,00	0,00	40 545,91
A130 Réseaux et installations de voirie	16 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 500,00
A135 Réseaux divers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A140 Installations techniques, agencements et matériel	120 748,34	0,00	0,00	0,00	0,00	120 748,34
A145 Immobilisations mises en concessions ou affermées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A150 Autres immobilisations corporelles	303 013,41	0,00	0,00	0,00	0,00	303 013,41
A155 Immobilisations corporelles en cours	793 205,31	0,00	0,00	0,00	0,00	793 205,31
A165 Immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A225 Opérations pour le compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	1 316 578,50	0,00	0,00	0,00	0,00	1 316 578,50

Envoyé en préfecture le 09/06/2026

Reçu en préfecture le 09/06/2026

Publié le 29/05/2026

ID : 095-259500627-20260529-D_2026_021-DE



AXE 1 : LUTTE CONTRE LE CHANGEMENT CLIMATIQUE (1)

Type de dépense (2)		Total des dépenses (mandatées) (3)	Favorables	Défavorables	Neutres	Non cotées
A105	Subventions d'investissement versées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A110	Autres immobilisations incorporelles	36 294,96	0,00	0,00	0,00	36 294,96
A115	Immobilisations incorporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A120	Terrains	6 270,57	0,00	0,00	0,00	6 270,57
A125	Constructions	40 545,91	0,00	0,00	0,00	40 545,91
A130	Réseaux et installations de voirie	16 500,00	0,00	0,00	0,00	16 500,00
A135	Réseaux divers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A140	Installations techniques, agencements et matériel	120 748,34	0,00	0,00	0,00	120 748,34
A145	Immobilisations mises en concessions ou affermées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A150	Autres immobilisations corporelles	303 013,41	0,00	0,00	0,00	303 013,41
A155	Immobilisations corporelles en cours	793 205,31	0,00	0,00	0,00	793 205,31
A165	Immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A225	Opérations pour le compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL		1 316 578,50	0,00	0,00	0,00	1 316 578,50

Envoyé en préfecture le 09/06/2026

Reçu en préfecture le 09/06/2026

Publié le 29/05/2026

ID : 095-259500627-20260529-D_2026_021-DE



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

Type de dépense (2)		Total des dépenses (mandatées) (3)	Favorables	Défavorables	Neutres	Non cotées
A105	Subventions d'investissement versées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A110	Autres immobilisations incorporelles	36 294,96	0,00	0,00	0,00	36 294,96
A115	Immobilisations incorporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A120	Terrains	6 270,57	0,00	0,00	0,00	6 270,57
A125	Constructions	40 545,91	0,00	0,00	0,00	40 545,91
A130	Réseaux et installations de voirie	16 500,00	0,00	0,00	0,00	16 500,00
A135	Réseaux divers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A140	Installations techniques, agencements et matériel	120 748,34	0,00	0,00	0,00	120 748,34
A145	Immobilisations mises en concessions ou affermées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A150	Autres immobilisations corporelles	303 013,41	0,00	0,00	0,00	303 013,41
A155	Immobilisations corporelles en cours	793 205,31	0,00	0,00	0,00	793 205,31
A165	Immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A225	Opérations pour compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL		1 316 578,50	0,00	0,00	0,00	1 316 578,50

Envoyé en préfecture le 09/06/2026

Reçu en préfecture le 09/06/2026

Publié le 29/05/2026

ID : 095-259500627-20260529-D_2026_021-DE



AXE 3 : GESTION DES RESSOURCES EN EAU (1)

Type de dépense (2)		Total des dépenses (mandatées) (3)	Favorables	Défavorables	Neutres	Non cotées
A105	Subventions d'investissement versées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A110	Autres immobilisations incorporelles	36 294,96	0,00	0,00	0,00	36 294,96
A115	Immobilisations incorporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A120	Terrains	6 270,57	0,00	0,00	0,00	6 270,57
A125	Constructions	40 545,91	0,00	0,00	0,00	40 545,91
A130	Réseaux et installations de voirie	16 500,00	0,00	0,00	0,00	16 500,00
A135	Réseaux divers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A140	Installations techniques, agencements et matériel	120 748,34	0,00	0,00	0,00	120 748,34
A145	Immobilisations mises en concessions ou affermées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A150	Autres immobilisations corporelles	303 013,41	0,00	0,00	0,00	303 013,41
A155	Immobilisations corporelles en cours	793 205,31	0,00	0,00	0,00	793 205,31
A165	Immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A225	Opérations pour compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL		1 316 578,50	0,00	0,00	0,00	1 316 578,50

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

Type de dépense (2)		Total des dépenses (mandatées) (3)	Favorables	Défavorables	Neutres	Non cotées
A105	Subventions d'investissement versées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A110	Autres immobilisations incorporelles	36 294,96	0,00	0,00	0,00	36 294,96
A115	Immobilisations incorporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A120	Terrains	6 270,57	0,00	0,00	0,00	6 270,57
A125	Constructions	40 545,91	0,00	0,00	0,00	40 545,91
A130	Réseaux et installations de voirie	16 500,00	0,00	0,00	0,00	16 500,00
A135	Réseaux divers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A140	Installations techniques, agencements et matériel	120 748,34	0,00	0,00	0,00	120 748,34
A145	Immobilisations mises en concessions ou affermées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A150	Autres immobilisations corporelles	303 013,41	0,00	0,00	0,00	303 013,41
A155	Immobilisations corporelles en cours	793 205,31	0,00	0,00	0,00	793 205,31
A165	Immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A225	Opérations pour compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL		1 316 578,50	0,00	0,00	0,00	1 316 578,50

Envoyé en préfecture le 09/06/2026

Reçu en préfecture le 09/06/2026

Publié le 29/05/2026



ID : 095-259500627-20260529-D_2026_021-DE

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

Type de dépense (2)		Total des dépenses (mandatées) (3)	Favorables	Défavorables	Neutres	Non cotées
A105	Subventions d'investissement versées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A110	Autres immobilisations incorporelles	36 294,96	0,00	0,00	0,00	36 294,96
A115	Immobilisations incorporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A120	Terrains	6 270,57	0,00	0,00	0,00	6 270,57
A125	Constructions	40 545,91	0,00	0,00	0,00	40 545,91
A130	Réseaux et installations de voirie	16 500,00	0,00	0,00	0,00	16 500,00
A135	Réseaux divers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A140	Installations techniques, agencements et matériel	120 748,34	0,00	0,00	0,00	120 748,34
A145	Immobilisations mises en concessions ou affermées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A150	Autres immobilisations corporelles	303 013,41	0,00	0,00	0,00	303 013,41
A155	Immobilisations corporelles en cours	793 205,31	0,00	0,00	0,00	793 205,31
A165	Immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A225	Opérations pour compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL		1 316 578,50	0,00	0,00	0,00	1 316 578,50

Envoyé en préfecture le 09/06/2026

Reçu en préfecture le 09/06/2026

Publié le 29/05/2026

ID : 095-259500627-20260529-D_2026_021-DE



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

Type de dépense (2)		Total des dépenses (mandatées) (3)	Favorables	Défavorables	Neutres	Non cotées
A105	Subventions d'investissement versées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A110	Autres immobilisations incorporelles	36 294,96	0,00	0,00	0,00	36 294,96
A115	Immobilisations incorporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A120	Terrains	6 270,57	0,00	0,00	0,00	6 270,57
A125	Constructions	40 545,91	0,00	0,00	0,00	40 545,91
A130	Réseaux et installations de voirie	16 500,00	0,00	0,00	0,00	16 500,00
A135	Réseaux divers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A140	Installations techniques, agencements et matériel	120 748,34	0,00	0,00	0,00	120 748,34
A145	Immobilisations mises en concessions ou affermées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A150	Autres immobilisations corporelles	303 013,41	0,00	0,00	0,00	303 013,41
A155	Immobilisations corporelles en cours	793 205,31	0,00	0,00	0,00	793 205,31
A165	Immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A225	Opérations pour compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL		1 316 578,50	0,00	0,00	0,00	1 316 578,50

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

Axe 1° atténuation du changement climatique ;

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

Axe 3° gestion des ressources en eau ;

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

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

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

L'analyse de l'impact environnemental des dépenses visées est réalisée de manière obligatoire :

- à compter de l'exercice 2024 pour l'axe 1° ;

- à compter de l'exercice 2025 pour les axes 1° et 6°.

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

(2) Les dépenses pour lesquelles la contribution aux objectifs de transition écologique est présentée obligatoirement sont celles exécutées aux comptes suivants des budgets principaux et des budgets annexes soumis à l'instruction budgétaire et comptable M57 :

- 2031 « Frais d'études »,

- 2111 « Terrains nus »,

- 2115 « Terrains bâtis »,

- 2128 « Autres agencements et aménagements de terrains »,

- 21312 « Bâtiments scolaires »,

- 21318 « Autres bâtiments publics »,

- 21351 « Installations générales, agencements, aménagements des constructions - Bâtiments publics »,

- 21352 « Installations générales, agencements, aménagements des constructions - Bâtiments privés »,

- 2138 « Autres constructions »,

- 2151 « Réseaux de voirie »,

- 2152 « Installations de voirie »,

- 21821 « Matériel et transport ferroviaire »,

- 21828 « Autres matériels de transport »,

- 2312 « Agencements et aménagements de terrains en cours »,

- 2313 « Constructions en cours »,

- 2315 « Installations, matériel et outillage techniques en cours »,

- 2317 « Immobilisations reçues au titre d'une mise à disposition en cours ».

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

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

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

Présentation agrégée par fonction

Type de dépense (2)		Total des dépenses (mandatées) (3)	Favorables	Mixtes	Défavorables	Neutres	Non cotées
0	Services généraux	104 769,79	0,00	0,00	0,00	0,00	104 769,79
0-5	Fonds européens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Sécurité	92 211,22	0,00	0,00	0,00	0,00	92 211,22
2	Enseignement, formation professionnelle et apprentissage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Culture, vie sociale, jeunesse, sport et loisirs	379 180,58	0,00	0,00	0,00	0,00	379 180,58
4	Santé et action sociale (hors APA, RSA et régularisation RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4-3	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4-4	RSA – Régularisation des RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Aménagement des territoires et habitat	50 933,11	0,00	0,00	0,00	0,00	50 933,11
6	Action économique	233 139,55	0,00	0,00	0,00	0,00	233 139,55
7	Environnement	202 739,87	0,00	0,00	0,00	0,00	202 739,87
8	Transports	327 539,38	0,00	0,00	0,00	0,00	327 539,38
TOTAL		1 390 513,50	0,00	0,00	0,00	0,00	1 390 513,50

Envoyé en préfecture le 09/06/2026

Reçu en préfecture le 09/06/2026

Publié le 29/05/2026

ID : 095-259500627-20260529-D_2026_021-DE



AXE 1 : LUTTE CONTRE LE CHANGEMENT CLIMATIQUE (1)

Type de dépense (2)		Total des dépenses (mandatées) (3)	Favorables	Défavorables	Neutres	Non cotées
0	Services généraux	104 769,79	0,00	0,00	0,00	104 769,79
0-5	Fonds européens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Sécurité	92 211,22	0,00	0,00	0,00	92 211,22
2	Enseignement, formation professionnelle et apprentissage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs	379 180,58	0,00	0,00	0,00	379 180,58
4	Santé et action sociale (hors APA, RSA et régularisation RMI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4-3	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4-4	RSA – Régularisations des RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Aménagement des territoires et habitat	50 933,11	0,00	0,00	0,00	50 933,11
6	Action économique	233 139,55	0,00	0,00	0,00	233 139,55
7	Environnement	202 739,87	0,00	0,00	0,00	202 739,87
8	Transports	327 539,38	0,00	0,00	0,00	327 539,38
TOTAL		1 390 513,50	0,00	0,00	0,00	1 390 513,50

Envoyé en préfecture le 09/06/2026

Reçu en préfecture le 09/06/2026

Publié le 29/05/2026



ID : 095-259500627-20260529-D_2026_021-DE

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

Type de dépense (2)		Total des dépenses (mandatées) (3)	Favorables	Défavorables	Neutres	Non cotées
0	Services généraux	104 769,79	0,00	0,00	0,00	104 769,79
0-5	Fonds européens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Sécurité	92 211,22	0,00	0,00	0,00	92 211,22
2	Enseignement, formation professionnelle et apprentissage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs	379 180,58	0,00	0,00	0,00	379 180,58
4	Santé et action sociale (hors APA, RSA et régularisation RMI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4-3	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4-4	RSA – Régularisations des RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Aménagement des territoires et habitat	50 933,11	0,00	0,00	0,00	50 933,11
6	Action économique	233 139,55	0,00	0,00	0,00	233 139,55
7	Environnement	202 739,87	0,00	0,00	0,00	202 739,87
8	Transports	327 539,38	0,00	0,00	0,00	327 539,38
TOTAL		1 390 513,50	0,00	0,00	0,00	1 390 513,50

Envoyé en préfecture le 09/06/2026

Reçu en préfecture le 09/06/2026

Publié le 29/05/2026



ID : 095-259500627-20260529-D_2026_021-DE

AXE 3 : GESTION DES RESSOURCES EN EAU (1)

Type de dépense (2)		Total des dépenses (mandatées) (3)	Favorables	Défavorables	Neutres	Non cotées
0	Services généraux	104 769,79	0,00	0,00	0,00	104 769,79
0-5	Fonds européens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Sécurité	92 211,22	0,00	0,00	0,00	92 211,22
2	Enseignement, formation professionnelle et apprentissage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs	379 180,58	0,00	0,00	0,00	379 180,58
4	Santé et action sociale (hors APA, RSA et régularisation RMI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4-3	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4-4	RSA – Régularisations des RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Aménagement des territoires et habitat	50 933,11	0,00	0,00	0,00	50 933,11
6	Action économique	233 139,55	0,00	0,00	0,00	233 139,55
7	Environnement	202 739,87	0,00	0,00	0,00	202 739,87
8	Transports	327 539,38	0,00	0,00	0,00	327 539,38
TOTAL		1 390 513,50	0,00	0,00	0,00	1 390 513,50

Envoyé en préfecture le 09/06/2026

Reçu en préfecture le 09/06/2026

Publié le 29/05/2026

ID : 095-259500627-20260529-D_2026_021-DE



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

Type de dépense (2)		Total des dépenses (mandatées) (3)	Favorables	Défavorables	Neutres	Non cotées
0	Services généraux	104 769,79	0,00	0,00	0,00	104 769,79
0-5	Fonds européens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Sécurité	92 211,22	0,00	0,00	0,00	92 211,22
2	Enseignement, formation professionnelle et apprentissage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs	379 180,58	0,00	0,00	0,00	379 180,58
4	Santé et action sociale (hors APA, RSA et régularisation RMI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4-3	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4-4	RSA – Régularisations des RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Aménagement des territoires et habitat	50 933,11	0,00	0,00	0,00	50 933,11
6	Action économique	233 139,55	0,00	0,00	0,00	233 139,55
7	Environnement	202 739,87	0,00	0,00	0,00	202 739,87
8	Transports	327 539,38	0,00	0,00	0,00	327 539,38
TOTAL		1 390 513,50	0,00	0,00	0,00	1 390 513,50

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

Type de dépense (2)		Total des dépenses (mandatées) (3)	Favorables	Défavorables	Neutres	Non cotées
0	Services généraux	104 769,79	0,00	0,00	0,00	104 769,79
0-5	Fonds européens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Sécurité	92 211,22	0,00	0,00	0,00	92 211,22
2	Enseignement, formation professionnelle et apprentissage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs	379 180,58	0,00	0,00	0,00	379 180,58
4	Santé et action sociale (hors APA, RSA et régularisation RMI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4-3	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4-4	RSA – Régularisations des RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Aménagement des territoires et habitat	50 933,11	0,00	0,00	0,00	50 933,11
6	Action économique	233 139,55	0,00	0,00	0,00	233 139,55
7	Environnement	202 739,87	0,00	0,00	0,00	202 739,87
8	Transports	327 539,38	0,00	0,00	0,00	327 539,38
TOTAL		1 390 513,50	0,00	0,00	0,00	1 390 513,50

Envoyé en préfecture le 09/06/2026

Reçu en préfecture le 09/06/2026

Publié le 29/05/2026



ID : 095-259500627-20260529-D_2026_021-DE

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

Type de dépense (2)		Total des dépenses (mandatées) (3)	Favorables	Défavorables	Neutres	Non cotées
0	Services généraux	104 769,79	0,00	0,00	0,00	104 769,79
0-5	Fonds européens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Sécurité	92 211,22	0,00	0,00	0,00	92 211,22
2	Enseignement, formation professionnelle et apprentissage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs	379 180,58	0,00	0,00	0,00	379 180,58
4	Santé et action sociale (hors APA, RSA et régularisation RMI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4-3	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4-4	RSA – Régularisations des RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Aménagement des territoires et habitat	50 933,11	0,00	0,00	0,00	50 933,11
6	Action économique	233 139,55	0,00	0,00	0,00	233 139,55
7	Environnement	202 739,87	0,00	0,00	0,00	202 739,87
8	Transports	327 539,38	0,00	0,00	0,00	327 539,38
TOTAL		1 390 513,50	0,00	0,00	0,00	1 390 513,50

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

Axe 1° atténuation du changement climatique ;

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

Axe 3° gestion des ressources en eau ;

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

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

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

Envoyé en préfecture le 09/06/2026

Reçu en préfecture le 09/06/2026

Publié le 29/05/2026

ID : 095-259500627-20260529-D_2026_021-DE



L'analyse de l'impact environnemental des dépenses visées est réalisée de manière obligatoire :

- à compter de l'exercice 2024 pour l'axe 1° ;

- à compter de l'exercice 2025 pour les axes 1° et 6°.

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

(2) Les dépenses pour lesquelles la contribution aux objectifs de transition écologique est présentée obligatoirement sont celles exécutées aux comptes suivants des budgets principaux et des budgets annexes soumis à l'instruction budgétaire et comptable M57 :

- 2031 « Frais d'études »,

- 2111 « Terrains nus »,

- 2115 « Terrains bâtis »,

- 2128 « Autres agencements et aménagements de terrains »,

- 21312 « Bâtiments scolaires »,

- 21318 « Autres bâtiments publics »,

- 21351 « Installations générales, agencements, aménagements des constructions - Bâtiments publics »,

- 21352 « Installations générales, agencements, aménagements des constructions - Bâtiments privés »,

- 2138 « Autres constructions »,

- 2151 « Réseaux de voirie »,

- 2152 « Installations de voirie »,

- 21821 « Matériel et transport ferroviaire »,

- 21828 « Autres matériels de transport »,

- 2312 « Agencements et aménagements de terrains en cours »,

- 2313 « Constructions en cours »,

- 2315 « Installations, matériel et outillage techniques en cours »,

- 2317 « Immobilisations reçues au titre d'une mise à disposition en cours ».

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

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

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

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

Catégorie de services	Intitulé / objet du service	Date de création	Date de délibération	Nature de l'activité (SPIC/SPA)
-----------------------	-----------------------------	------------------	----------------------	---------------------------------

Envoyé en préfecture le 09/06/2026
Reçu en préfecture le 09/06/2026
Publié le 29/05/2026
ID : 095-259500627-20260529-D_2026_021-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 09/06/2026

Reçu en préfecture le 09/06/2026

Publié le 29/05/2026



ID : 095-259500627-20260529-D_2026_021-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

ELUS BENEFICIAIRES DES ACTIONS DE FORMATION	NOM DE L'ORGANISME DE FORMATION	COÛT DE LA FORMATION	DATE ET LIEU DE LA FORMATION	ACTIONS DE FORMATION FINANCEES PAR LA COLLECTIVITE OU L'ETABLISSEMENT
--	------------------------------------	----------------------	------------------------------	---

Envoyé en préfecture le 09/06/2026

Reçu en préfecture le 09/06/2026

Publié le 29/05/2026

ID : 095-259500627-20260529-D_2026_021-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			FORMATIONS CONTINUES			TOTAL		
				ss statut scolaire			en alternance					
	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	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 09/06/2026

Reçu en préfecture le 09/06/2026

Publié le 29/05/2026

ID : 095-259500627-20260529-D_2026_021-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 09/06/2026

Reçu en préfecture le 09/06/2026

Publié le 29/05/2026

ID : 095-259500627-20260529-D_2026_021-DE



IV – ÉTATS ANNEXÉS	IV
D - AUTRES ÉLÉMENTS D'INFORMATION – ÉTATS DE RÉPARTITION DE LA TEOM – 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 09/06/2026

Reçu en préfecture le 09/06/2026

Publié le 29/05/2026



ID : 095-259500627-20260529-D_2026_021-DE

IV – ÉTATS ANNEXÉS	IV
D - AUTRES ÉLÉMENTS D'INFORMATION – ÉTATS DE RÉPARTITION DE LA TEOM - FONCTIONNEMENT	D6.2

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

Envoyé en préfecture le 09/06/2026

Reçu en préfecture le 09/06/2026

Publié le 29/05/2026

ID : 095-259500627-20260529-D_2026_021-DE

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
013	Atténuations de charges	0,00

RECETTES (1)		
Article (2)	Libellé (2)	Montant
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 09/06/2026
Reçu en préfecture le 09/06/2026
Publié le 29/05/2026
ID : 095-259500627-20260529-D_2026_021-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 09/06/2026

Reçu en préfecture le 09/06/2026

Publié le 29/05/2026

ID : 095-259500627-20260529-D_2026_021-DE



IV – ÉTATS ANNEXÉS**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.

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 09/06/2026

Reçu en préfecture le 09/06/2026

Publié le 29/05/2026



ID : 095-259500627-20260529-D_2026_021-DE

NOMENCLATURE :

14-Etudes et conduite de projet

15-Relogement des ménages avec minoration de loyer

21-Démolition de logements locatifs sociaux

22-Recyclage de copropriétés dégradées

23-Recyclage de l'habitat ancien dégradé

24-Aménagement d'ensemble

31-Reconstitution de l'offre de logements locatifs sociaux

32-Production d'une offre de relogement temporaire

33-Requalification de logements locatifs sociaux

34-Résidentialisation de logements

35-Actions de portage massif en copropriétés dégradées

36-Accession à la propriété

37-Equipement public de proximité

38-Immobilier à vocation économique

39-Autres investissements

41-Quartiers Fertiles-Opérations d'ingénierie et dépenses de personnel

42-Quartiers Fertiles-Opérations d'investissement

(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 09/06/2026

Reçu en préfecture le 09/06/2026

Publié le 29/05/2026



ID : 095-259500627-20260529-D_2026_021-DE

BALANCE DES VALEURS INACTIVES
arrêtée à la date du 31/12/2025

Envoyé en préfecture le 09/06/2026

Reçu en préfecture le 09/06/2026

Publié le 29/05/2026

ID : 095-259500627-20260529-D_2026_021-DE



14600 - SYNDM BASE LOISIRS CERGY-PONT

Exercice : 2025

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	329 206,40		329 206,40				329 206,40	
SOUS-TOTAL COMPTE 861	329 206,40		329 206,40				329 206,40	
862 - Correspondant								
tickets DIVERS ACTIVITES	127 619,74		127 619,74				127 619,74	
SOUS-TOTAL COMPTE 862	127 619,74		127 619,74				127 619,74	
863 - Prise en charge titre et valeur								
tickets DIVERS ACTIVITES				456 826,14		456 826,14		456 826,14
SOUS-TOTAL COMPTE 863				456 826,14		456 826,14		456 826,14
TOTAUX	456 826,14		456 826,14	456 826,14		456 826,14	456 826,14	456 826,14

Signé par : Thibault HUMBERT
Date : 09/06/2026
Qualité : PRESIDENT

06 janvier 2026 14:50:57

**ETAT DES RESTES A REALISER EN INVESTISSEMENT
EN DEPENSE**Collectivité : SMEAG de la Base de Loisirs de Cergy
Pontoise

Budget : Budget Principal

2025

Compte	Fonction	Opération	Montant prévu	Montant ordonnancé	Montant reste à réaliser
10222 - FCTVA	01		829 923,80 €	0,00 €	566 417,95 €
1322 - Subv. non transf. Régions	633		73 935,00 €	73 935,00 €	0,00 €
2051 - Concessions et droits similaires	020		54 680,00 €	36 094,96 €	17 913,00 €
2121 - Plantations d'arbres et d'arbustes	70		10 000,00 €	0,00 €	10 000,00 €
2121 - Plantations d'arbres et d'arbustes	76		410,76 €	376,53 €	0,00 €
2128 - Autres agencements et aménagements	323		14 464,00 €	0,00 €	14 464,00 €
2128 - Autres agencements et aménagements	633		1 250,00 €	0,00 €	0,00 €
21351 - Install générales .. des constructions - Bâtiments publics	323		8 573,06 €	0,00 €	0,00 €
21352 - Install générales .. des constructions - Bâtiments privés	020		1 000,00 €	696,00 €	0,00 €
21352 - Install générales .. des constructions - Bâtiments privés	633		3 500,00 €	1 200,00 €	0,00 €
2138 - Autres constructions	518		34 800,00 €	34 800,00 €	0,00 €
2152 - Installations de voirie	633		1 800,00 €	1 800,00 €	0,00 €
2158 - Autres installations, matériel et outillage techniques	020		27 450,00 €	6 108,32 €	0,00 €
2158 - Autres installations, matériel et outillage techniques	10		21 850,00 €	21 713,17 €	291,93 €
2158 - Autres installations, matériel et outillage techniques	30		1 000,00 €	515,84 €	0,00 €
2158 - Autres installations, matériel et outillage techniques	321		260,00 €	0,00 €	0,00 €
2158 - Autres installations, matériel et outillage techniques	325		30 873,33 €	22 436,21 €	5 974,49 €
2158 - Autres installations, matériel et outillage techniques	326		1 450,00 €	0,00 €	0,00 €
2158 - Autres installations, matériel et outillage techniques	633		12 930,00 €	19 413,44 €	4 109,82 €
2158 - Autres installations, matériel et outillage techniques	7213		40 000,00 €	25 276,33 €	14 129,43 €
2158 - Autres installations, matériel et outillage techniques	76		4 500,00 €	21 071,41 €	0,00 €
21828 - Autres matériels de transport	020		18 000,00 €	0,00 €	0,00 €
21828 - Autres matériels de transport	10		24 984,00 €	17 133,24 €	24 784,00 €
21828 - Autres matériels de transport	325		20 530,00 €	20 749,91 €	0,00 €
21828 - Autres matériels de transport	76		4 850,00 €	0,00 €	0,00 €
21838 - Autre matériel informatique	020		25 823,89 €	16 400,81 €	100,00 €
21848 - Autres matériels de bureau et mobiliers	020		20 370,19 €	14 887,11 €	0,00 €

Signé par : Thibault HUMBERT
Date : 09/06/2026
Qualité : PRESIDENT

COMITÉ SYNDICAL

Date : 29 mai 2026

Envoyé en préfecture le 09/06/2026

Reçu en préfecture le 09/06/2026

Publié le 29/05/2026

ID : 095-259500627-20260529-D_2026_021-DE



Objet :

APPROBATION DU COMPTE FINANCIER UNIQUE BUDGET PRINCIPAL 2025

FIXATION DES PARTICIPATIONS DÉFINITIVES 2025

RAPPORT AU COMITÉ SYNDICAL

Séance du 29 mai 2026

Objet : Approbation du compte financier unique – budget principal 2025 – Fixation des participations définitives 2025

Le compte financier unique (CFU) retrace l'ensemble des dépenses et recettes réalisées par le SMEAG au cours de l'exercice 2025, ainsi que les restes à réaliser constatés à la clôture de l'exercice. Il constitue l'arrêté des comptes de la collectivité pour l'année budgétaire écoulée.

Instauré en remplacement du compte administratif et du compte de gestion, le CFU regroupe au sein d'un document unique les données budgétaires et comptables de l'ordonnateur et du comptable public. Il permet ainsi une lecture consolidée et simplifiée de l'exécution budgétaire et de la situation financière de la collectivité.

Il présente les résultats du budget principal du SMEAG, tant en fonctionnement qu'en investissement, ainsi que l'ensemble des opérations réalisées au cours de l'année.

Il convient de rappeler qu'il s'agit d'un budget mixte. À ce titre, les montants budgétaires sont exprimés :

- hors taxes lorsque la dépense ou la recette se rattache à une activité soumise à TVA ;
- toutes taxes comprises lorsqu'elle ne relève pas d'une activité assujettie à la TVA.

Le tableau présenté en annexe 1 retrace la synthèse du compte financier unique 2025 du budget principal du SMEAG de l'île de loisirs de Cergy-Pontoise.

Les dépenses totales de l'exercice 2025 (investissement et fonctionnement) se sont élevées à **7 012 682,20 €** pour des recettes totales de **6 701 907,07 €**.

L'exercice 2025 présente ainsi un résultat annuel déficitaire de 310 775,13 €, résultant :

- d'un déficit d'investissement de 411 022,03 € ;
- et d'un excédent de fonctionnement de 100 246,90 €.

Après reprise des résultats antérieurs reportés, le compte financier unique 2025 fait apparaître un résultat de clôture excédentaire de **2 115 786,09 €** toutes sections confondues, composé :

- d'un excédent d'investissement de 2 024 961,00 € ;
- et d'un excédent de fonctionnement de 90 825,09 €.

Le résultat antérieur reporté, particulièrement significatif en section d'investissement, s'explique principalement par le fonctionnement pluriannuel des opérations d'investissement du SMEAG et par le décalage existant entre la réalisation des dépenses et le versement des subventions d'équipement, principalement versées par la Région Île-de-France.

Les restes à réaliser en section d'investissement, correspondant aux dépenses engagées et aux recettes attendues non réalisées à la clôture de l'exercice, s'élèvent à :

- **1 515 469,87 €** en dépenses ;
- **1 229 355,12 €** en recettes.

Dans ce contexte, l'analyse de la situation financière du SMEAG doit principalement porter sur l'équilibre global entre les dépenses engagées et les subventions à percevoir, plutôt que sur les seuls montants bruts reportés d'un exercice à l'autre.

Ainsi, après prise en compte des restes à réaliser, le résultat disponible cumulé s'établit à **1 829 671,34 €**, composé :

- d'un excédent d'investissement de **1 738 846,25 €** ;
- et d'un excédent de fonctionnement de **90 825,09 €**.

I. Résultat de fonctionnement et détermination définitive des participations pour 2025

Le résultat de fonctionnement de l'exercice 2025 s'établit à 90 825,09 € après reprise du résultat antérieur reporté.

Avant prise en compte des participations des partenaires au titre de l'exercice 2025, le **besoin de financement de la section de fonctionnement s'élève à 1 344 174,91 €**.

Résultat de l'exercice 2025 par rapport aux exercices antérieurs :

	2022	2023	2024	2025
Résultat Dépenses (dt 002)	5 622 057,17 €	5 750 902,01 €	5 468 059,77 €	5 610 730,40 €
Résultat Recettes (dt 002)	5 545 549,95 €	5 706 226,11 €	5 458 637,96 €	5 701 555,49 €
Résultat de l'exercice (sans le 002)	21 140,47 €	31 831,32 €	35 254,09 €	100 246,90 €
Résultat de clôture (avec le 002)	- 76 507,22 €	- 44 675,90 €	- 9 421,81 €	90 825,09 €
Participation CACP pour l'exercice n	637 050,00 €	878 092,50 €	840 008,30 €	735 000,00 €
Participation CD95 pour l'exercice n	700 000,00 €	850 000,00 €	700 000,00 €	700 000,00 €
Résultat de clôture sans participation des partenaires pour l'exercice n)	- 1 413 557,22 €	- 1 772 768,40 €	-1 549 430,11 €	-1 344 174,91 €
Participation des partenaires	706 778,61 €	886 384,20 €	774 715,06 €	672 087,46 €

Conformément aux modalités de financement du SMEAG définies à la suite de l'avis de la Chambre Régionale des Comptes du 17 juillet 2014, le montant définitif des participations des partenaires pour l'exercice 2025 est arrêté au compte financier unique à **672 087,46 €** par partenaire.

Ce montant est inférieur à celui inscrit au budget primitif (815 000,00€ par partenaire), rectifié par le budget supplémentaire portant la participation demandée pour 2025 à 780 000,00 € par partenaire.

Les acomptes versés au titre de l'exercice 2025 se sont élevés à :

- 700 000,00 € pour le Conseil Départemental du Val d'Oise ;
- 735 000,00 € pour la Communauté d'Agglomération de Cergy-Pontoise.

Après prise en compte des reports de participations de l'exercice précédent, le montant total des participations versées s'établit à :

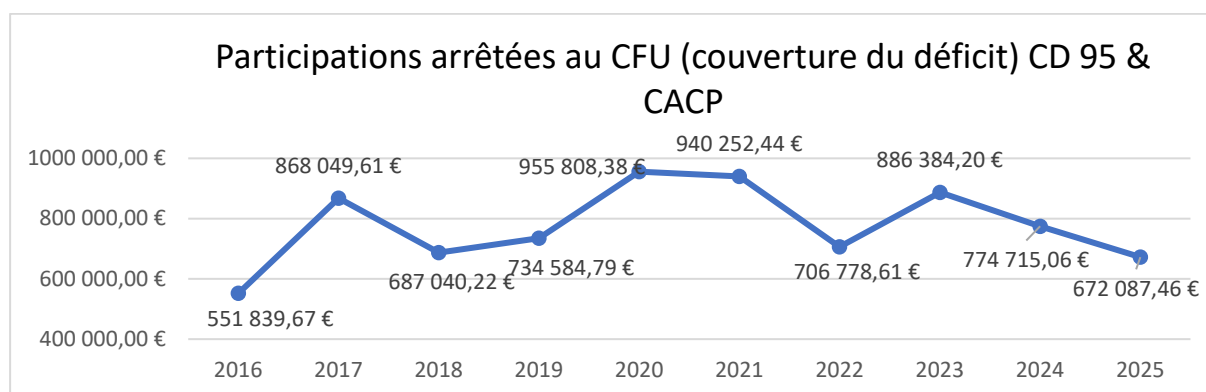
- 774 715,06 € pour le Conseil Départemental du Val d'Oise ;
- 735 000,00 € pour la Communauté d'Agglomération de Cergy-Pontoise.

Le compte financier unique 2025 fait ainsi apparaître :

- un trop-versé de 27 912,55 € pour le Conseil Départemental du Val d'Oise ;
- un trop-versé de 128 205,80 € pour la Communauté d'Agglomération de Cergy-Pontoise.

Ces montants viendront en déduction des participations appelées au budget supplémentaire 2026.

	CD95	CACP
Calcul des participations suite à l'avis de la C.R.C. du 17 juillet 2014	2025	2025
Report du solde des participations n-1	-74 715,06 €	65 293,25 €
Résultat de fonctionnement de l'exercice (hors participations)	-1 344 174,91 €	
Participation arrêtée au CFU (couverture du déficit) CD95 et CACP	672 087,46 €	
Acomptes versés exercice n	700 000,00 €	735 000,00 €
Versement solde n en n+1	74 715,06 €	
Total participations	774 715,06 €	735 000,00 €
Solde participation après résultat CFU	27 912,55 €	128 205,80 €



L'année 2025 a été marquée par une amélioration du résultat de fonctionnement du SMEAG, portée par une dynamique globale d'activité favorable et une bonne fréquentation de l'île de loisirs sur une grande partie de la saison estivale.

Cet exercice demeure toutefois marqué par plusieurs facteurs de contraintes, notamment :

- des conditions météorologiques variables ayant impacté la fréquentation sur certaines périodes stratégiques de la saison ;
- la poursuite de l'évolution des coûts de fonctionnement ;
- des dépenses d'entretien et de maintenance importantes liées au vieillissement des infrastructures et des réseaux ;
- ainsi que les effets des revalorisations réglementaires successives et de l'augmentation de certaines cotisations patronales sur les dépenses de personnel.

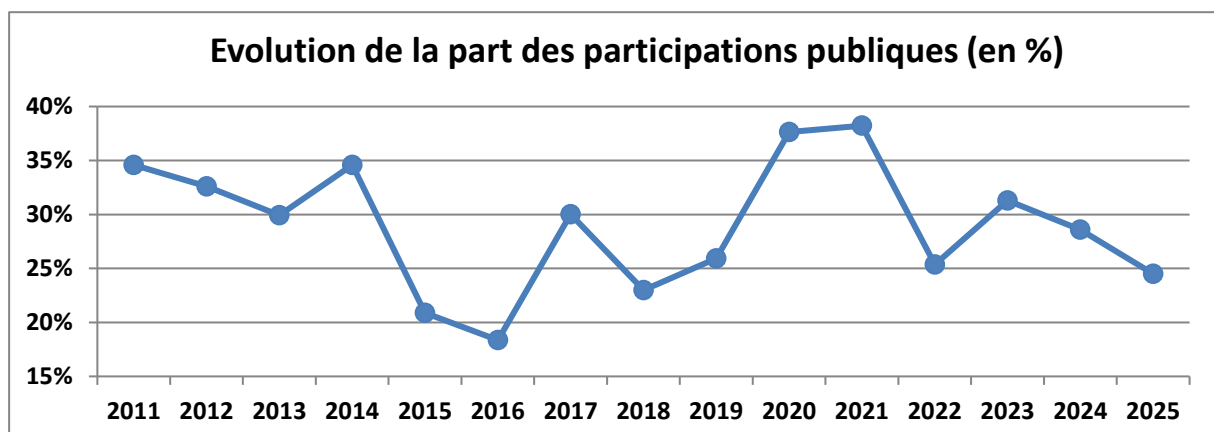
L'exercice 2025 a également été marqué par l'accueil du dispositif Service National Universel (SNU), ayant permis une optimisation de l'activité du centre de séjour en période hivernale et contribué positivement à l'équilibre global du fonctionnement du SMEAG.

L'analyse des dix derniers exercices met en évidence une diminution progressive du niveau des participations publiques nécessaires à l'équilibre du fonctionnement du SMEAG.

La participation globale des partenaires s'établit ainsi à 1 344 174,91 € pour 2025, contre 1 549 430,11 € en 2024 et 1 772 768,40 € en 2023.

La part des participations publiques dans les recettes réelles de fonctionnement s'établit à 24,5 % en 2025, contre 28,6 % en 2024 et 38,2 % en 2021. Le taux d'autonomie financière du SMEAG atteint ainsi 75,5 % en 2025.

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 %)
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 %
2025	5 488 879,14 €	1 344 174,91 €	672 087,46 €	24,5 %



II. ANALYSE DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

Le réalisé de l'exercice 2025 présente un excédent de 90 825 €.
 Le budget a été réalisé à 95 % en dépenses et 97 % en recettes.

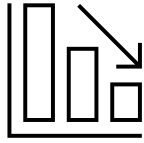
La section de fonctionnement se décompose comme suit :

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT		2024	2025			Evolution %
CHAPITRE		CFU 2024	BUDGETE 2025	CFU 2025	Tx réalisation	2025/2024
011	Charges à caractère général	1 480 066 €	1 705 005 €	1 549 649 €	91%	4,70%
012	Charges de personnel et frais assimilés	3 558 831 €	3 747 875 €	3 611 552 €	96%	1,48%
65	Autres charges de gestion courante	85 542 €	132 820 €	102 943 €	78%	20,34%
66	Charges financières	506 €	800 €	499 €	62%	-1,54%
67	Charges spécifiques	- €	3 000 €	430 €	14%	0,00%
TOTAL DEPENSES REELLES		5 124 945 €	5 589 500 €	5 265 072 €	94%	2,73%
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	298 439 €	294 000 €	336 236 €	114%	12,66%
TOTAL DEPENSES D'ORDRE		298 439 €	294 000 €	336 236 €	114%	12,66%
TOTAL DEPENSES REELLES et D'ORDRE		5 423 384 €	5 883 500 €	5 601 309 €	95%	3,28%
002	Déficit reporté		9 422 €			
TOTAL DEPENSES		5 423 384 €	5 892 922 €	5 601 309 €	95%	3,28%

RECETTES DE FONCTIONNEMENT		2024	2025			Evolution %
CHAPITRE		CFU 2024	BUDGETE 2025	CFU 2025	Tx réalisation	2025/2024
013	Atténuations de charges	81 817 €	45 000 €	47 457 €	105%	-42,00%
70	Produits des services	3 738 381 €	4 225 100 €	4 055 718 €	96%	8,49%
731	Fiscalité locale	202 €	2 200 €	117 €	N/A	N/A
74	Dotations et participations	1 583 670 €	1 578 022 €	1 516 097 €	96%	-4,27%
75	Autres produits de gestion courante	39 444 €	36 600 €	39 642 €	108%	0,50%
77	Produits spécifiques	3 500 €	6 000 €	21 664 €	361%	518,97%
TOTAL RECETTES REELLES		5 447 015 €	5 892 922 €	5 680 695 €	96%	4,29%
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	11 623 €	- €	20 860 €	N/A	79,47%
TOTAL RECETTES D'ORDRE		11 623 €	- €	20 860 €	N/A	79,47%
TOTAL RECETTES REELLES et D'ORDRE		5 458 638 €	5 892 922 €	5 701 555 €	97%	4,45%
002	Excédent reporté					
TOTAL RECETTES		5 458 638 €	5 892 922 €	5 701 555 €	97%	4,45%

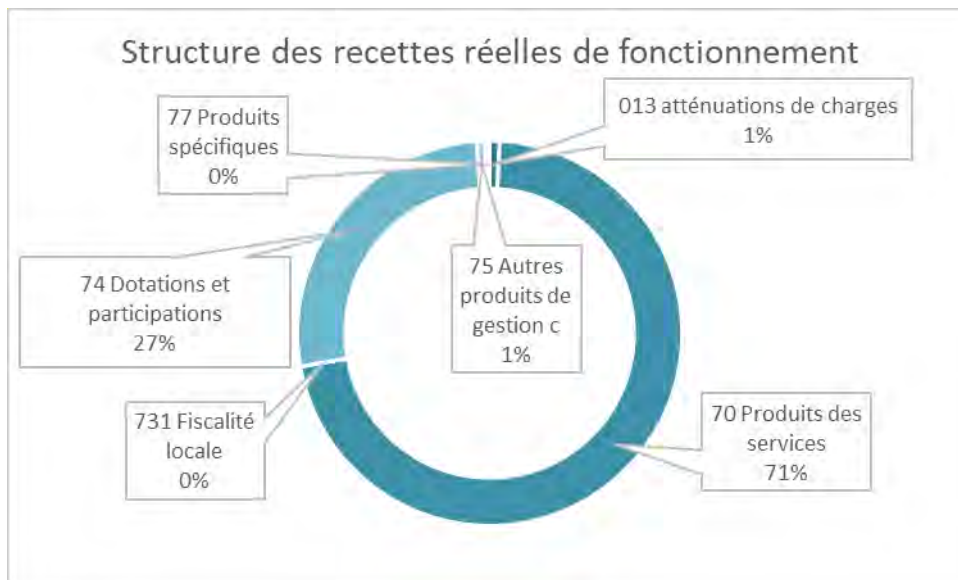
RESULTAT EXERCICE	35 254 €	100 247 €
RESULTAT ANTERIEUR REPORTE	- 44 676 €	- 9 422 €
RESULTAT DE CLOTURE	- 9 422 €	90 825 €

1. Les recettes de la section de fonctionnement :



Des recettes de fonctionnement moins élevées que prévues de 212 226,43 € par rapport au budget primitif (hors opération d'ordre).

Les recettes de fonctionnement (réelles et d'ordre) de l'exercice 2025 s'élèvent à 5 701 555,49 €.



Les recettes réelles de fonctionnement (RRF) représentent 5 680 695,38 € enregistrant une hausse de 4,3 % par rapport au CFU 2024.

► Atténuation de charges (chapitre 013) : 47 457, 24 €

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

► Produits des services (chapitre 70) : 4 055 718,22€

Ce chapitre représente 71 % des RRF et constitue ainsi la principale recette du SMEAG. Il enregistre une progression notable de 8,5 % par rapport au CFU 2024.

L'analyse des recettes de régies directes sur la période 2015-2025 confirme la bonne dynamique d'activité de l'île de loisirs en 2025, malgré une saison marquée par des conditions météorologiques contrastées. Les recettes de régies directes présentées ci-après sont exprimées en TTC.

Avec un montant total de recettes de 2 646 111 €, l'exercice 2025 se situe parmi les quatre meilleures années observées depuis 2015, au-dessus de la moyenne annuelle établie à 2 411 016 €.

La saison estivale a enregistré un niveau d'activité globalement satisfaisant, notamment sur les mois de juin et août, confirmant l'attractivité de l'île de loisirs durant la période de forte fréquentation. Toutefois, plusieurs épisodes météorologiques défavorables intervenus entre mi-juillet et mi-août ont impacté certaines périodes stratégiques de la saison.

Le mois de septembre 2025 présente par ailleurs un niveau de recettes particulièrement faible au regard des exercices antérieurs, traduisant une fin de saison moins favorable que les années précédentes.

L'analyse pluriannuelle met également en évidence la forte sensibilité des recettes de l'île de loisirs aux conditions climatiques, les mois de juin à septembre concentrant l'essentiel de l'activité et présentant les variations les plus importantes d'un exercice à l'autre.

Malgré ce contexte, l'exercice 2025 confirme la capacité du SMEAG à maintenir un niveau soutenu de recettes propres.

En 2025, la saison a enregistré cinq journées présentant des recettes supérieures à 60 000 €, contre treize en 2016, six en 2018, sept en 2019 et sept en 2022. Parmi elles, la journée du 13 juillet 2025, marquée par une température de 32°C, a généré à elle seule une recette de 92 635 € TTC.

Enfin, en comparant les recettes de régies directes réalisées sur les week-ends d'ouverture de la saison, les recettes TTC apparaissent supérieures de 270 k€ par rapport à 2024 et de 127 k€ par rapport à 2023, tout en restant inférieures d'environ 100 k€ à celles constatées en 2022.

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

Secteur	Service Gestionnaire	2024	2025	%évol 25/24	Poids par secteur
HOSPITALITE RELATION AUX USAGERS	Centre de séjour	557 308,65 €	652 969,43 €	17%	39%
	Locations de salle	118 072,09 €	188 460,53 €	60%	
	Restauration	473 617,90 €	482 039,75 €	2%	
	Concessionnaires	209 176,43 €	274 211,45 €	31%	
TOTAL HRU		1 358 175,07 €	1 597 681,16 €	17,63%	
ANIMATION SPORT SECOURS PREVENTION	Administration Sport	96 374,13 €	239 927,43 €	149%	47%
	dont tickets loisirs	- €	159 408,00 €	#DIV/0!	
	Télési	211 591,60 €	200 565,04 €	-5%	
	Stade d'eau vive	191 026,94 €	184 653,23 €	-3%	
	Centre balnéaire	622 991,39 €	693 113,50 €	11%	
	Locations	142 602,25 €	169 349,94 €	19%	
	Activités terrestres	327 119,41 €	142 410,23 €	-56%	
	dont tickets loisirs	162 750,00 €	- €	-100%	
	Manifestations et Evènements	130 318,12 €	108 859,06 €	-16%	
	Vague à surf	130 314,35 €	130 419,70 €	0%	
	Activités Handi et Environnement	22 024,36 €	18 721,99 €	-15%	
TOTAL ASSP		1 874 362,55 €	1 888 020,12 €	0,73%	
STP	ESLA Coupe de bois	2 075,00 €	4 500,00 €	117%	0%
TOTAL STP		2 075,00 €	4 500,00 €	116,87%	
ADMINISTRATION FINANCES PERSONNEL	Autres marchandises	3 020,82 €	- €	N/A	14%
	Parking	500 747,73 €	565 516,94 €	13%	
TOTAL AFP		503 768,55 €	565 516,94 €	12,26%	
TOTAL RECETTES FONCTIONNEMENT		3 738 381,17 €	4 055 718,22 €	8,49%	100%



Hospitalité Relations aux usagers (39 % des recettes, +17,63 %)

◇ La progression du secteur est principalement portée par le centre de séjour et les locations de salles, notamment grâce à l'accueil du dispositif Service National Universel (SNU) (+17 % au centre de séjour et + 60 % en locations de salles)

◇ Le dispositif SNU, mis en œuvre en partenariat avec l'IFAC, a représenté :

- 486 jeunes accueillis ;
- 5 346 nuitées ;
- et 342 660 € de recettes pour le SMEAG

◇ Les activités de restauration maintiennent une dynamique favorable sur l'exercice 2025 (+5 % pour les points de vente, -18 % en prestations traiteur).

◇ Les recettes des concessionnaires enregistrent également une progression marquée sur l'exercice, liée notamment au versement de la première part variable du chiffre d'affaires 2024 du concessionnaire du parcours gonflable aquatique ainsi qu'aux revalorisations mises en œuvre suite aux recommandations du cabinet de conseil.

Le développement des activités d'hébergement et des prestations hors saison contribue à renforcer la diversification des recettes du SMEAG et à optimiser l'utilisation des équipements sur l'ensemble de l'année.



Animation Sport Secours et Prévention (47 % des recettes, + 0,73 %)

◇ Le centre balnéaire, l'une des recettes phares de l'île de loisirs, continue d'attirer du public, dès que la météo est favorable (+11 %).

La fréquentation a de nouveau augmenté confirmant le maintien d'un niveau de fréquentation soutenu ainsi que l'attractivité de l'Île de loisirs durant les périodes de forte chaleur, et malgré une météo contrastée durant une partie de la saison estivale. 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 continue de baisser et s'établit à 157 024 (129 173 entrées en 2025).

◇ Les activités de location poursuivent également leur progression sur l'exercice 2025 (+19 %) : toutes les activités de locations ont progressé (paddle + 25 %, kayak +8 %, tennis +3 %, padel +14 % et mini-golf +130%)

◇ La fréquentation du téléski nautique, du stade d'eau vive, des activités terrestres ainsi que des activités handi/nature est en revanche orientée à la baisse sur l'exercice (-7 %) :

- Les stages individuels +2 % (+28 % depuis 2023)
- Les stages collectifs terrestres -22 % (-15 % depuis 2023)
- Téléski animation -9 % (-19 % depuis 2023)
- Téléski location -4 % (-18 % depuis 2023)
- Stade d'eau vive location -2 % (-27 % depuis 2023)
- Stade d'eau vive animation -5 % (-5 % depuis 2023)
- Animation école d'aventure -15 % (-37 % depuis 2023)
- Stages collectifs handi nature -13 % (-34 % depuis 2023)

◇ La baisse des recettes liées aux manifestations et événements (-16 %) résulte surtout de la baisse de la subvention pour le village sportif de 74 %. Les conventions de manifestations ont enregistré une hausse de 23 %.

◇ La Vague à surf demeure globalement stable sur son ensemble avec une légère hausse en location (+8 % et -20 % depuis 2023) et une baisse en animation (-3 % et -16 % depuis 2023).

◇ Les recettes de tickets loisirs sur 2025 enregistrent une baisse de 2 %.

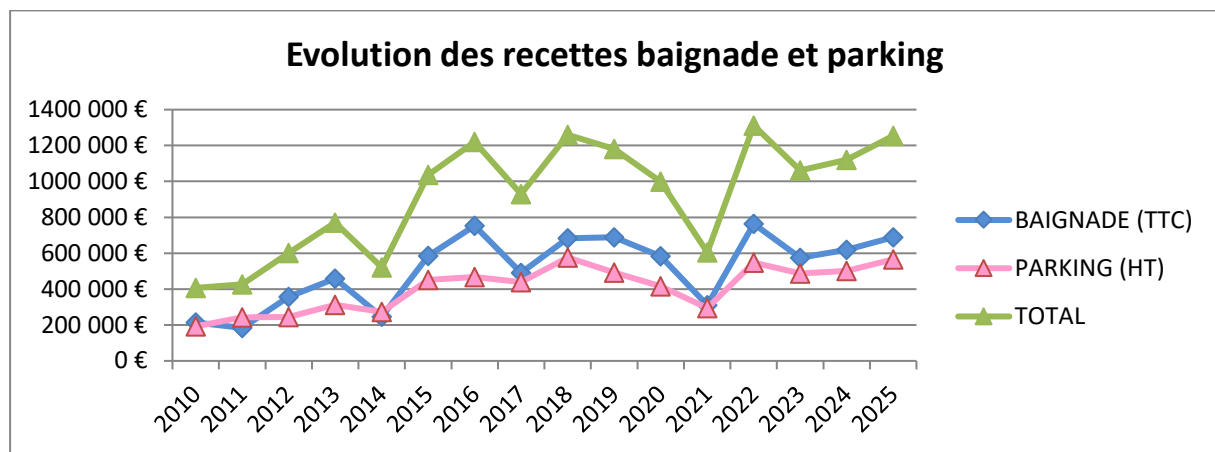
L'exercice 2025 confirme ainsi la forte sensibilité des activités sportives et de loisirs aux conditions météorologiques, aux tendances de fréquentation ainsi qu'au contexte événementiel.



Parking (14 % des recettes, + 13 %)

La recette du parking progresse de 13 % constituant une source de recettes stable pour le SMEAG, tout comme le nombre de véhicules entrés sur 2025 est au-dessus de la moyenne des 10 dernières années (en excluant 2020 et 2021, marquées par la crise épidémique) avec 107 204 entrées véhicules pour une moyenne de 101 798.

Le 1^{er} mai 2025, l'île de loisirs a également enregistré un record de fréquentation de son parking avec 4 500 véhicules accueillis en une seule journée.



Nombre d'entrées	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Centre balnéaire	230 167	137 287	181 897	163 977	138 494	79 052	174 495	113 369	125 829	129 173
Parking	112 141	88 478	112 881	98 454	83 066	63 691	104 319	94 586	96 317	107 204

Il est important enfin de rappeler que l'analyse des résultats du CFU 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 recettes du parking (80 %) contribue à couvrir les charges d'entretien d'un espace terrestre de 140 hectares.

► Fiscalité locale (chapitre 731) : 117,36 €

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) : 1 516 096,54 €

Ces recettes correspondent :

- Au Fonds de Compensation de la TVA (FCTVA)
- Au remboursement de l'Etat pour l'emploi aidé
- Aux participations des partenaires, en baisse de 4 % par rapport à 2024.

► **Autres produits de gestion courante (chapitre 75) : 39 642,01 €**

Ces recettes correspondent aux loyers, à leurs charges, aux autres produits divers de gestion courante (avoir, arrondi positif du prélèvement à la source, remboursement de sinistres...).

► **Produits spécifiques (chapitre 77) : 21 664,01 €**

Sont enregistrées dans ce chapitre les produits de cession d'immobilisation, à savoir en 2025 :

- 4 000,00 € pour la vente du Food Truck
- 17 147,34 € pour la vente de la flotte de pédalos
- 516,67 € pour la vente de lave et sèche-linge

► **Opérations d'ordre de transfert entre sections (chapitre 042) : 20 860,11 €**

Sont comptabilisées à ce chapitre les moins-values pour la cession des pédalos (20 161,18 €) et des lave et sèche-linge (698.93 €)

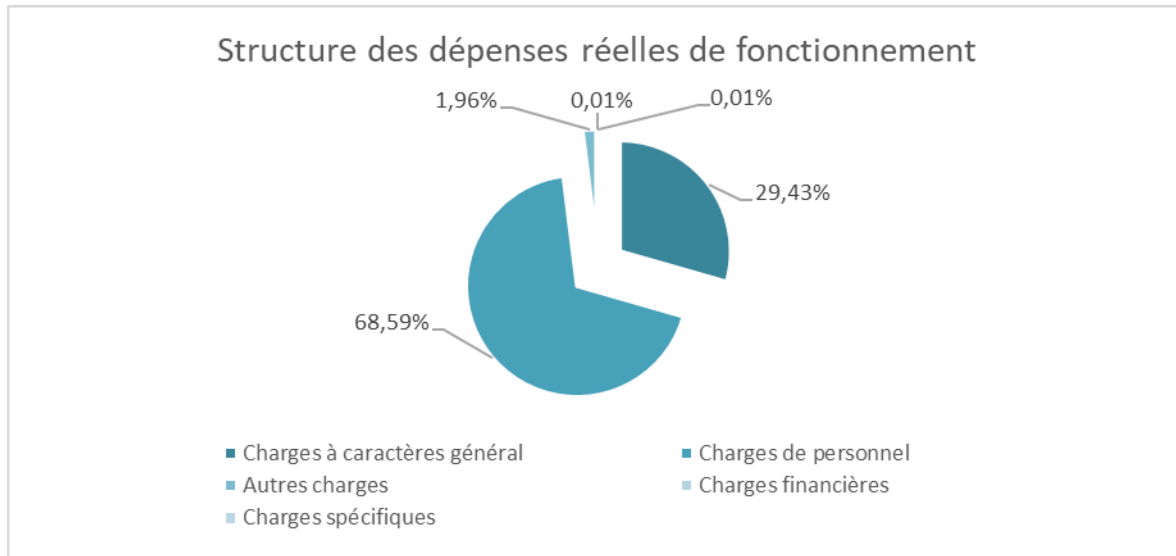
Ces écritures trouvent leur contrepartie en dépenses d'ordre d'investissement (chapitre 040).

2. Les dépenses de la section de fonctionnement :



Des dépenses de fonctionnement moins élevées que prévues de 324 427,63 € par rapport au budget primitif (hors opération d'ordre).

Les dépenses de fonctionnement (réelles et d'ordre) de l'exercice 2025 s'élèvent à 5 610 730,40 €.



Les dépenses réelles de fonctionnement (DRF) représentent 5 265 072 € enregistrant une hausse de 2,73 % par rapport au CFU 2024.

► **Charges à caractère général (chapitre 011) : 1 549 649,34 €**

Le taux d'exécution de ce chapitre atteint 91%, avec une augmentation des charges à caractère général de +4,70%. Cette évolution s'explique principalement par la progression de l'activité générant mécaniquement des dépenses supplémentaires, ainsi que par les besoins croissants d'entretien et de réparation des équipements et infrastructures de l'île de loisirs.

Les charges à caractère général restent un poste de dépenses clé pour le SMEAG représentant 29% des dépenses totales, un poste majeur dans la gestion budgétaire de l'île de loisirs.



Focus :

◇ Les achats de prestations de service (compte 6042) s'élèvent à 244 574,59 € en 2025 contre 201 441,15 € en 2024, soit une hausse de 21 %. Cette évolution s'explique principalement par le renforcement des prestations de sécurité au centre balnéaire, l'augmentation des prestations liées aux activités et événements.

Les prestations du secteur Animations Sports Secours Prévention demeurent le principal poste de dépenses avec 186 215,63 €, en progression de 14 % par rapport à 2024 :

- Les dépenses de sécurité du centre balnéaire augmentent significativement (+32 %), atteignant 173 947,55 €, traduisant à la fois le maintien du dispositif de sécurisation du site, le renforcement des mesures de contrôle ainsi qu'une fréquentation soutenue du centre balnéaire durant la saison estivale.
- Les prestations liées aux stages d'été, tickets loisirs, raids et journées pour tous progressent également sur l'exercice.
- À l'inverse, les dépenses liées au bassin d'apprentissage diminuent de 36 %.

Les prestations du secteur HRU enregistrent également une forte progression, passant de 10 656,84 € à 39 146,96 €. Cette évolution s'explique principalement par les prestations liées au dispositif SNU ainsi qu'à l'opération « Ta Région en mode sport ».

Les dépenses du secteur ST restent quant à elles stables avec le maintien de la prestation de nettoyage du centre balnéaire mise en place en 2024 afin d'améliorer l'organisation et de limiter le recours aux personnels saisonniers.

Enfin, les dépenses du secteur AFP diminuent fortement en 2025, plusieurs prestations ponctuelles réalisées en 2024 n'ayant pas été reconduites sur l'exercice.

6042 Achats de prestations de services	2024	2025
Prestations ST dont nettoyage au centre balnéaire	18 576,00 €	18 648,00 €
Prestations AFP	8 839,00 €	564,00 €
Renouvellement clé de signature	1 656,00 €	564,00 €
Editeur de logiciel régie/caisses	1 788,00 €	
Prestations de conseil pour le renouvellement des marchés d'assurance IARD	5 395,00 €	
Prestations HRU	10 656,84 €	39 146,96 €
Séjour SNU envoi vers IDL St Quentin		6 397,00 €
Rétrocessions concessionnaires	8 706,84 €	9 489,46 €
Prestation Ta région en mode sport		22 060,50 €
Prestation DJ Mois de la Glisse	1 950,00 €	1 200,00 €
Prestations ASSP	163 369,31 €	186 215,63 €
Agence de sécurité (CB)	131 894,53 €	173 947,55 €
Prestation MNS bassin d'apprentissage	9 082,50 €	5 845,00 €
Prestations stages étés / TL / raid / journée pour tous	1 847,76 €	4 523,08 €
VSC	19 994,52 €	1 900,00 €
Prestation Nature	550,00 €	
TOTAL	201 441,15 €	244 574,59 €

◇ Les dépenses de fluides (eau, électricité, chauffage) diminuent globalement de 3,3 % par rapport au réalisé 2024, malgré une hausse des dépenses d'eau (+3,5 %). Les dépenses d'électricité reculent légèrement (-1,3 %) tandis que les dépenses de chauffage urbain diminuent fortement (-58 %), correspondant uniquement au paiement du gaz de l'hébergement.

◇ Les dépenses d'alimentation progressent de 8 % par rapport au réalisé 2024.

◇ Les autres fournitures non stockées (entretien, petit équipement, vêtements de travail, fournitures administratives...) augmentent de 2 %, principalement en raison de renouvellements nécessaires au maintien des conditions de fonctionnement de l'île de loisirs.

◇ Les dépenses liées à l'entretien et aux réparations augmentent de 23% en 2025. Cette évolution résulte notamment d'une forte hausse des dépenses sur les bâtiments (+134 %) traduisant le vieillissement des infrastructures, d'une augmentation des dépenses de voirie (+63 %), ainsi que d'une progression des dépenses d'entretien des bois et forêts (+58 %). Les dépenses d'entretien et de réparation sur matériel roulant progressent également de 7,5 % tandis que celles relatives aux autres biens mobiliers augmentent de 58 %. À l'inverse, les dépenses liées aux réseaux diminuent de 53 % par rapport à 2024.

◇ Les assurances IARD (Incendie Accidents Risques Divers) poursuivent leur progression avec une hausse de 22 % en 2025. Cette évolution est notamment liée aux difficultés rencontrées pour assurer la flotte automobile, ayant nécessité la souscription en urgence d'un nouveau contrat en cours d'exercice. Le marché des assurances IARD arrivait par ailleurs à échéance en 2025.

◇ Les annonces et insertions progressent de 60 % notamment du fait de l'achat de recharge d'unités pour les publications d'avis de marchés et du développement des achats de visibilité sur les réseaux sociaux (Facebook, Instagram, TikTok).

◇ Les frais bancaires (CB, tickets restaurants, ANCV) enregistrent une hausse de 26 %, liée notamment au développement de la boutique en ligne.

◇ L'augmentation du nombre d'usagers accueillis, renforcée par la mise en œuvre du dispositif SNU, entraîne également une hausse significative des dépenses d'enlèvement des ordures ménagères (+16 %),

◇ Enfin, les autres services extérieurs progressent de 25 %, avec 5 760 € de dépenses liées à la gestion du drone en 2025.

► Charges de personnel (chapitre 012) : 3 611 551,70 €

Cette dépense représente 68,59 % des DRF. Les charges de personnel représentent ainsi le principal poste de dépenses de fonctionnement du SMEAG.

Elles augmentent de 1,5 % par rapport au CFU 2024, avec un taux de réalisation de 96%.

Il convient de distinguer deux types de dépenses au sein de ce chapitre :

- La masse salariale, correspondant à l'ensemble des rémunérations des agents versées via le flux de paie ;
- Les dépenses hors flux de paie, réglées par mandat, comprenant notamment l'assurance statutaire, le FIPHFP, la médecine du travail, le CNAS, etc.

	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 €
2025	3 470 355,22 €	141 196,48 €	3 611 551,70 €

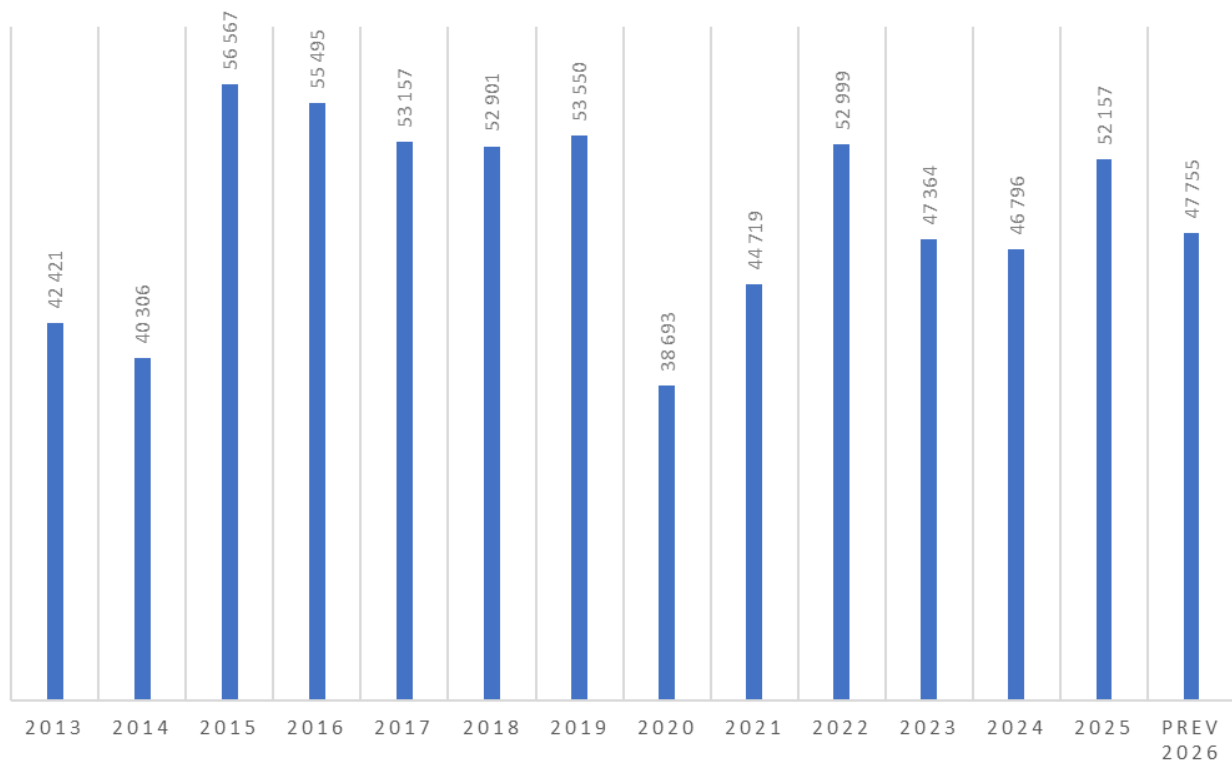
Depuis 2019, la masse salariale du SMEAG demeure globalement maîtrisée malgré les nombreuses revalorisations réglementaires intervenues ces dernières années. Après plusieurs exercices de baisse, elle enregistre une légère progression, notamment sous l'effet de l'augmentation des cotisations employeurs, en particulier de la CNRACL.

La part de la masse salariale représente ainsi 96,1 % des dépenses de personnel en 2025, contre 97,5 % en 2019, 97,2 % en 2022, 96,6 % en 2023 et 96,5 % en 2024. Les dépenses hors flux poursuivent quant à elles leur progression, passant de 124 808,86 € en 2024 à 141 196,48 € en 2025, notamment en raison de la mise en place de la convention avec le CESIL dans le cadre du dispositif Territoire Zéro Chômeur de Longue Durée, représentant une dépense de 30 351,09 € au titre des autres personnels extérieurs.

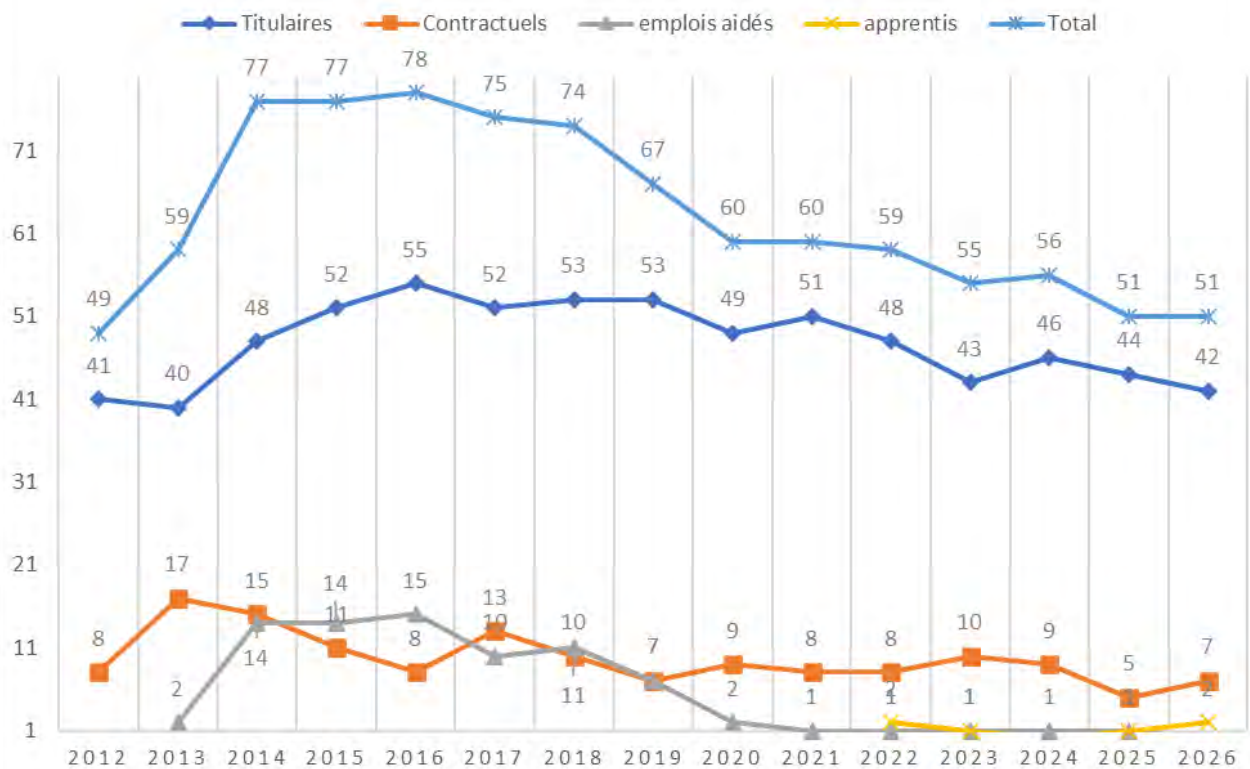
L'évolution contenue de la masse salariale intervient dans un contexte marqué par les effets du Glissement Vieillesse Technicité (GVT) et par l'augmentation du recours aux personnels saisonniers liée au niveau d'activité de l'île de loisirs sur l'exercice 2025.

Au 1er janvier 2025, le nombre d'agents permanents diminue, passant de 56 à 51 agents. Parallèlement, le volume d'heures effectuées par les saisonniers progresse fortement, passant de 46 796 heures en 2024 à 52 157 heures en 2025, afin de répondre aux besoins accrus durant la période estivale.

HEURES SAISONNIÈRES CONSOMMÉES



EFFECTIFS PERMANENTS POURVUS AU 01.01



► **Autres charges de gestion courante (chapitre 65) : 102 942,68 €**

Le chapitre 65 comprend :

- les indemnités des élus
- les créances admises en non-valeur et créances éteintes = aucune en 2025
- les dépenses liées aux logiciels, informatique, droits SACEM, ...
- les remboursements

► **Charges financières (chapitre 66) : 498,65 €**

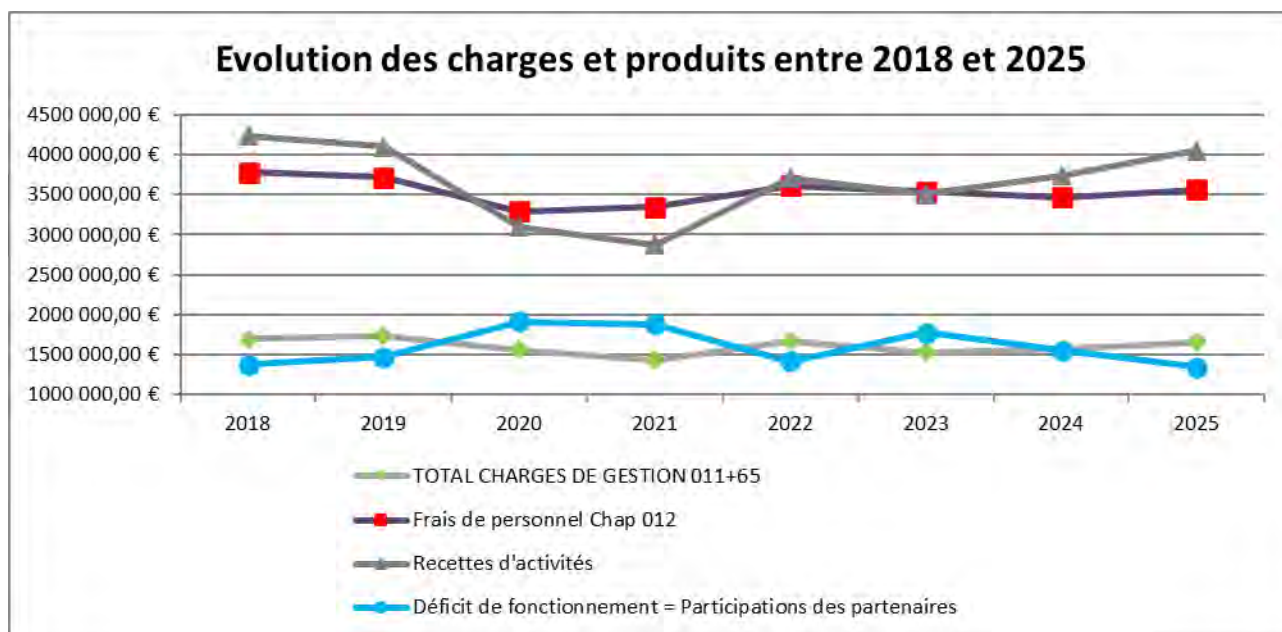
Il s'agit ici du paiement de frais de non-utilisation de la ligne de trésorerie.

► **Opérations d'ordre de transfert entre sections (chapitre 042) : 336 236,22 €**

Les écritures comptabilisées à ce chapitre correspondent aux amortissements des immobilisations (293 712,10 €) et à la sortie de l'actif des immobilisations cédées (42 524,12 €).

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

► **Déficit antérieur reporté : 9 421,81€**



III. ANALYSE DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT



Les dépenses totales de la section d'investissement s'élèvent à 1 411 373,61 €.

Le tableau ci-dessous présente quelques-unes des principales opérations conduites sur 2025 :

Libellé opération	Réalisé 2025
Sécurisation escalier CDLJ et terrasse du restaurant	145 143 €
Rénovation et sécurisation du minigolf (avec complément SMEAG*)	123 277 €
Création sanitaires ESLA	64 986 €
Sécurisation du patrimoine forestier	64 200 €
Rénovation de la voie piétonne e/ Princesse et Axe Majeur*	55 410 €
Rénovation de la Vague à surf	53 857 €
Rénovation de l'aire de sports de raquette	46 964 €
Aménagement du Snack des Etangs*	45 332 €
Dispositif pour quantifier / réguler la fréquentation	44 742 €
Sécurisation de la voie de contournement du parc à bateaux	44 502 €

* opérations SMEAG

◇ Le tableau ci-dessous présente les opérations clôturées en 2025 avec leur coût total :

Libellé opération	Coût total
Création sanitaires ESLA	456 654 €
Sécurisation du centre balnéaire	69 696 €
Mise en sécurité de la voie des Sabliers	68 965 €
Rénovation de la voie piétonne e/ Princesse et Axe Majeur	55 410 €
Aménagements de sécurité	55 061 €
Création de barrières automatiques entrée / sortie IDL	48 984 €
Acquisition de matériels de sécurité	43 800 €
Mise en sécurité des pontons	34 800 €
Vidéo surveillance 4 ^{ème} tranche	19 902 €
Installation d'une sonorisation renforcée CB + file d'attente	11 548 €

◇ Vue synthétique des dépenses d'investissement par destinataire :

Ce tableau présente la répartition des dépenses d'investissement par destinataire pour l'exercice 2025.

Parmi les principaux investissements réalisés figurent notamment :

- ◆ Le développement et la modernisation de l'offre de restauration et d'accueil des usagers, avec l'aménagement du snack des étangs, la création d'une terrasse couverte par toile tendue, l'acquisition de nouveaux équipements pour le restaurant ainsi que des travaux de voirie aux abords du site.
- ◆ Le renforcement des équipements d'hébergement et d'accueil du centre de séjour, notamment dans le cadre de la mise en œuvre du dispositif SNU, avec l'acquisition d'équipements complémentaires et le renouvellement de plusieurs installations techniques.
- ◆ La poursuite des investissements sur les équipements sportifs et de loisirs, représentant 36 % des dépenses d'investissement, avec la rénovation et la sécurisation du mini-golf, l'amélioration des équipements de location, la rénovation de la vague à surf, le renouvellement d'équipements du téléski nautique ainsi que des travaux de sécurisation et d'entretien du stade d'eau vive.

♦ La poursuite des aménagements de l'Espace Social de Libre Accès (ESLA), traduisant la volonté du SMEAG de maintenir un espace accessible gratuitement au public, avec notamment des travaux de cheminement piéton, des aménagements paysagers, des équipements de loisirs et des opérations de sécurisation des espaces extérieurs.

♦ La modernisation des équipements informatiques et de surveillance, avec le développement de la vidéoprotection, le renouvellement des infrastructures réseau, l'acquisition de matériels de caisse ainsi que la mise en place de nouveaux logiciels métiers.

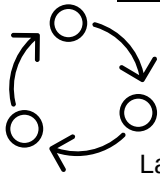
♦ Enfin, plusieurs opérations ont également été réalisées afin d'améliorer les conditions de fonctionnement et de sécurité du site, notamment par l'acquisition d'un véhicule pour les veilleurs de nuit, la création de places de stationnement supplémentaires et le renforcement de la sécurisation des transports de fonds.

L'ensemble de ces investissements traduit la volonté du SMEAG de poursuivre l'amélioration de l'attractivité de l'île de loisirs tout en garantissant la sécurité des usagers, le maintien des infrastructures et l'adaptation des équipements aux nouveaux besoins d'exploitation.

Secteur	Service Destinataire	2025	Poids par secteur
HOSPITALITE RELATION AUX USAGERS	Réservations	4 343 €	26%
	Centre de séjour	32 346 €	
	Locations de salles	3 693 €	
	Restaurant	199 224 €	
	Snacky	- €	
	Kiosque Pôle Glisse	4 702 €	
	Promotion Com	53 799 €	
	Accueil	- €	
	Remb. Subv CD95 Aire CC	73 935 €	
TOTAL HRU		372 041 €	
ANIMATION SPORT SECOURS PREVENTION	Administration Sport	19 180 €	36%
	Secours Prévention	43 144 €	
	Brigade équestre	14 320 €	
	Télési	56 698 €	
	Stade d'eau vive	55 299 €	
	Centre balnéaire	17 997 €	
	Locations	229 693 €	
	Activités terrestres	9 112 €	
	VSC/TRMS	2 461 €	
	Vague à surf	57 157 €	
	Nature	1 650 €	
	Salle omnisports	3 141 €	
	TOTAL ASSP	509 852 €	
STP	Service technique	12 030 €	35%
	ESLA	347 456 €	
	Pool Véhicules	17 296 €	
	Informatique	116 963 €	
TOTAL STP		493 744 €	
ADMINISTRATION FINANCES PERSONNEL	Administration	7 075 €	3%
	Trappon	8 626 €	
	Parking	18 124 €	
	Logements de fonction	1 912 €	
TOTAL AFP		35 737 €	
TOTAL DEPENSES INVESTISSEMENT		1 411 374 €	100%

IV. LES RESULTATS PAR ACTIVITE

Analyse analytique des activités



Les tableaux figurant en annexe présentent l'analyse analytique des activités de l'île de loisirs, depuis 2019, en section de fonctionnement uniquement. Les dépenses et recettes d'investissement ne sont donc pas intégrées dans cette analyse.

La méthode des coûts spécifiques, préconisée par la Région pour l'ensemble des îles de loisirs, permet d'apprécier la contribution économique des différentes activités à travers :

- les recettes générées ;
- les charges variables ;
- les charges fixes spécifiques directement affectables ;
- ainsi que les marges dégagées.

Les charges communes non directement imputables aux activités (administration, accueil, communication, services supports...) demeurent affectées aux services supports.

Cette méthode offre une lecture plus objective et comparable des équilibres économiques des activités qu'une méthode en coûts complets reposant sur des clés de répartition plus subjectives.

Il convient toutefois de rappeler que certaines activités peuvent présenter une marge négative tout en conservant un intérêt stratégique, social ou d'attractivité pour l'île de loisirs, notamment les espaces de libre accès ou certaines activités à vocation inclusive.

Par ailleurs, certaines charges demeurent difficiles à affecter précisément et nécessitent encore l'utilisation de clés de ventilation estimatives, notamment pour certaines consommations de fluides, dépenses alimentaires ou charges liées aux espaces mutualisés.

ANALYTIQUE 2025

Les tableaux présentés en annexe permettent d'analyser l'activité de l'île de loisirs par centre de profit, en distinguant le chiffre d'affaires, les charges variables, les charges fixes spécifiques et les charges indirectes non affectées.

En 2025, le chiffre d'affaires global de l'île de loisirs s'établit à 4 014 655 €, en progression de 10 % par rapport à 2024. Il retrouve ainsi un niveau proche de celui de 2019, dernière année de référence avant la crise sanitaire.

Cette progression est principalement portée par :

- l'ESLA, le parking et le centre balnéaire, qui confirment l'attractivité du site ;
- le centre de séjour et les locations de salles, soutenus notamment par l'accueil du dispositif SNU ;
- les concessionnaires ;
- ainsi que les activités de locations, qui poursuivent leur progression.

Les charges variables progressent également de 10 % par rapport à 2024, en lien direct avec la hausse de l'activité et du recours aux saisonniers. Elles s'établissent à 2 008 633 € en 2025. Cette évolution reflète notamment l'augmentation des besoins liés à l'exploitation du site durant la saison estivale, à la restauration, au centre balnéaire et aux activités de location.

La marge sur coûts variables s'établit ainsi à 2 006 022 €, en hausse de 10 % par rapport à 2024. Cette progression traduit une amélioration globale de la capacité des activités à couvrir leurs charges variables.

Après prise en compte des charges fixes spécifiques, la marge globale atteint 844 069 €, soit une progression de 39 % par rapport à 2024. Cette amélioration est notamment portée par le centre de séjour, les locations de salles, les concessionnaires, le parking, le centre balnéaire et les locations.

Les charges fixes indirectes non affectées progressent de 4 % en 2025, tout en restant inférieures à leur niveau de 2019. Elles traduisent les charges structurelles nécessaires au fonctionnement général du site, notamment les services techniques, l'administration, l'accueil, l'informatique et les fonctions de secours-prévention.

Au final, le besoin de financement du fonctionnement avant participations des partenaires s'établit à 1 344 175 € en 2025, en diminution de 13 % par rapport à 2024. La participation définitive appelée auprès de chaque partenaire est ainsi arrêtée à 672 087 €.

Cette analyse confirme l'amélioration de la performance d'exploitation du SMEAG en 2025, portée par une progression des recettes propres et une meilleure couverture des charges variables, malgré le maintien de charges structurelles importantes liées à la gestion d'un site de 140 hectares ouvert au public.



ESLA/PARKING

2025	ESLA	PARKING
Chiffre d'affaires	462 828,59 €	113 103,39 €
CHARGES VARIABLES		
Chapitre 011 (+65+67 hors Mdt OR)	141 905,87 €	6 916,13 €
Chapitre 012 (saisonniers)	75 392,07 €	30 418,79 €
Total coûts variables	217 297,94 €	37 334,92 €
Marge sur coûts variables	245 530,65 €	75 768,47 €
CHARGES FIXES SPECIFIQUES		
Chapitre 012 (permanents)	269 089,49 €	
(-) Rembts personnel (sécu, assurance, emplois aidés, apprenti)	1 107,01 €	
Total coûts spécifiques	267 982,48 €	0,00 €
Marge sur coûts spécifiques	-22 451,83 €	75 768,47 €

L'ESLA demeure une activité structurellement déficitaire malgré l'affectation analytique de 80 % des recettes du parking ainsi que des recettes de coupes de bois. En 2025, sa marge sur coûts spécifiques s'établit à -22 452 €, en amélioration par rapport à 2024 (-62 862 €), notamment grâce à la progression des recettes du parking.

Cette activité conserve toutefois une forte vocation sociale et territoriale en garantissant l'accès libre à une grande partie du site et en participant à l'attractivité globale de l'île de loisirs.

Le parking reste quant à lui un centre de profit financièrement équilibré, avec une marge sur coûts spécifiques de 75 768 € et une fréquentation soutenue en 2025 (107 204 entrées véhicules).



HOSPITALITE – RELATION AUX USAGERS

2025	CENTRE DE SEJOUR	LOCATIONS DE SALLE	RESTAURATION	TRAITEUR	CONCESSIONNAIRE
Chiffre d'affaires	668 902,19 €	184 356,36 €	425 765,38 €	60 369,42 €	278 315,62 €
CHARGES VARIABLES					
Chapitre 011 (+65+67 hors Mdt OR)	259 398,81 €	29 451,71 €	234 315,56 €	17 677,00 €	59 981,17 €
Chapitre 012 (saisonniers)	53 190,44 €	32 116,05 €	144 811,43 €	14 652,02 €	0,00 €
Total coûts variables	312 589,25 €	61 567,76 €	379 126,99 €	32 329,02 €	59 981,17 €
Marge sur coûts variables	356 312,94 €	122 788,60 €	46 638,39 €	28 040,40 €	218 334,45 €
CHARGES FIXES SPECIFIQUES					
Chapitre 012 (permanents)	280 364,44 €	19 612,04 €	115 909,01 €	11 299,84 €	0,00 €
(-) Rembts personnel (sécu, assurance, emplois aidés, apprenti)	20 515,23 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total coûts spécifiques	259 849,21 €	19 612,04 €	115 909,01 €	11 299,84 €	0,00 €
Marge sur coûts spécifiques	96 463,73 €	103 176,56 €	-69 270,62 €	16 740,56 €	218 334,45 €

POINTS DE VENTE RESTAURATION - DETAIL 2025		
Chiffres d'affaires	425 765,28 €	
dont Snack des Etangs	99 100,62 €	23%
dont Glacier des Etangs	89 160,21 €	21%
dont Snacky	60 100,86 €	14%
dont Kiosques Centre Balnéaire	119 704,31 €	28%
dont Kiosque Pôle Glisse	57 699,28 €	14%

Une amélioration portée par l'effet SNU.

Le centre de séjour et les locations de salles enregistrent en 2025 une nette amélioration de leurs résultats avec des marges sur coûts spécifiques respectives de 96 464 € et 103 177 €.

Cette évolution est fortement portée par l'accueil du dispositif SNU, qui a généré 342 660 € de recettes (dont 262 460 € pour l'hébergement et 80 200 € pour les locations de salles) pour un résultat net à +143 k€ sur l'exercice.

Le dispositif, principalement organisé sur des périodes creuses, a contribué à la couverture des charges fixes du secteur. Toutefois, hors effet SNU, les recettes du centre de séjour s'établissent autour de 425 k€, en recul par rapport à 2024. Le dispositif SNU a ainsi permis de compenser partiellement cette baisse d'activité sur l'exercice 2025, ce qui appelle une vigilance particulière pour les exercices à venir compte tenu de l'arrêt du dispositif en 2026.

Une restauration toujours fragile malgré une meilleure répartition de l'activité.

Le pôle restauration demeure structurellement déficitaire avec une marge sur coûts spécifiques de -69 271 €, malgré une progression du chiffre d'affaires de 5 % et une diminution des charges de personnel permanent. La rentabilité reste impactée par le poids des achats, des fluides et de l'inflation des denrées alimentaires.

L'analyse des points de vente montre toutefois une évolution de la répartition de l'activité :

- les kiosques du centre balnéaire représentent désormais 28 % du chiffre d'affaires restauration contre 25 % en 2024 ;
- le Snack des Étangs recule de 35 % à 23 % ;
- tandis que le Snacky progresse fortement de 7 % à 14 % des recettes sur sa première saison complète d'exploitation.

Cette évolution traduit une adaptation plus souple de l'offre de restauration selon la fréquentation du site, le Snacky permettant d'assurer une activité allégée avec des coûts d'exploitation plus maîtrisés.

Le traiteur retrouve quant à lui une marge positive de 16 741 € après plusieurs exercices plus fragiles.

Une dynamique toujours favorable pour les concessionnaires.

Les concessionnaires poursuivent leur progression avec une marge sur coûts spécifiques de 218 334 €.

Cette évolution traduit les effets positifs de la stratégie de développement des activités sous AOT, renforcée en 2025 par la première part variable du chiffre d'affaires du concessionnaire du parcours gonflable aquatique ainsi que par les revalorisations tarifaires issues des recommandations de la SCET.



ANIMATION SPORTS SECOURS SECURITE

2025	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	213 334,99 €	198 576,78 €	729 135,12 €	3 870,00 €	223 427,95 €	155 163,23 €	108 592,39 €	163 894,70 €	18 721,99 €	6 296,77 €
CHARGES VARIABLES										
Chapitre 011 (+65+67 hors Mdt OR)	37 081,92 €	46 529,68 €	282 229,37 €	5 845,00 €	19 758,32 €	15 228,47 €	25 271,59 €	20 898,66 €	2 817,81 €	4 556,96 €
Chapitre 012 (saisonniers)	72 618,33 €	27 134,13 €	204 136,87 €	0,00 €	39 945,17 €	15 292,93 €	5 353,48 €	71 041,45 €	12 665,46 €	0,00 €
Total coûts variables	109 700,25 €	73 663,81 €	486 366,24 €	5 845,00 €	59 703,49 €	30 521,40 €	30 625,07 €	91 940,11 €	15 483,27 €	4 556,96 €
Marge sur coûts variables	103 634,74 €	124 912,97 €	242 768,88 €	-1 975,00 €	163 724,46 €	124 641,83 €	77 967,32 €	71 954,59 €	3 238,72 €	1 739,81 €
CHARGES FIXES SPECIFIQUES										
Chapitre 012 (permanents)	48 166,50 €	100 701,66 €	30 316,27 €	0,00 €	51 309,86 €	186 488,69 €	28 338,00 €	10 577,98 €	31 840,50 €	0,00 €
(-) Rembts personnel (sécu, assurance, emplois aidés, apprenti)	0,00 €	0,00 €	438,33 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total coûts spécifiques	48 166,50 €	100 701,66 €	29 877,94 €	0,00 €	51 309,86 €	186 488,69 €	28 338,00 €	10 577,98 €	31 840,50 €	0,00 €
Marge sur coûts spécifiques	55 468,24 €	24 211,31 €	212 890,94 €	-1 975,00 €	112 414,60 €	-61 846,86 €	49 629,32 €	61 376,61 €	-28 601,78 €	1 739,81 €

Des activités structurantes qui conservent une bonne rentabilité.

Le centre balnéaire demeure le principal centre de profit du secteur ASSP avec un chiffre d'affaires de 729 135 € et une marge sur coûts spécifiques de 212 891 €, en progression par rapport à 2024. Malgré des charges variables importantes liées à la saison estivale et à la sécurisation du site, l'activité conserve une rentabilité élevée portée par une fréquentation soutenue.

Les activités de locations poursuivent également leur dynamique avec une marge sur coûts spécifiques de 112 415 €, confirmant le succès des activités locatives, notamment autour du padel, du mini-golf et des embarcations.

La vague à surf maintient une situation positive avec une marge de 61 377 €, tandis que le téléski reste bénéficiaire à hauteur de 55 468 €. Il convient toutefois de relativiser cette amélioration, certains achats de biens de faible valeur ayant été imputés en investissement en 2025 (notamment 7 k€ pour le téléski et 3,1 k€ pour la vague à surf), venant mécaniquement améliorer le résultat analytique de fonctionnement.

Une vigilance nécessaire sur certaines activités sportives.

Le stade d'eau vive conserve une marge positive de 24 211 €, mais l'activité poursuit son recul avec une baisse du chiffre d'affaires par rapport à 2024. Comme pour le téléski et la vague à surf, une partie des achats de faible valeur a été imputée en investissement en 2025 (5,3 k€), limitant l'impact sur les charges de fonctionnement.

Les activités terrestres affichent en revanche une marge sur coûts spécifiques négative de -61 847 €. Cette situation s'explique principalement par le poids important des charges fixes de personnel permanent au regard du niveau d'activité enregistré. Une vigilance particulière devra être portée à l'évolution de ce secteur.

Des activités à vocation sociale et territoriale.

Les activités handi/nature (-28 602 €) ainsi que le bassin d'apprentissage (-1 975 €) présentent des résultats analytiques déficitaires. Toutefois, ces activités répondent à des objectifs sociaux, éducatifs et d'accessibilité portés par l'île de loisirs et ne peuvent être appréciées sous le seul angle de leur rentabilité financière.

Des activités événementielles globalement équilibrées.

Les manifestations et événements conservent une marge positive de 49 629 €, malgré une baisse du chiffre d'affaires sur l'exercice.

Il est proposé au Comité syndical d'approuver, au regard des résultats présentés et des éléments d'analyse exposés dans le présent rapport, le Compte Financier Unique 2025 du SMEAG.

Compte Financier Unique 2025

En €	BUDGET PRINCIPAL		
	Investissement	Fonctionnement	Total
Recettes totales			
Montant voté au Budget primitif	618 982,00	5 627 300,00	6 246 282,00
Prévision budgétaire totale	2 401 201,99	5 892 921,81	8 294 123,80
Recettes réalisées	1 000 351,58	5 701 555,49	6 701 907,07
taux de réalisation	41,66%	96,75%	80,80%
Dépenses totales			
Montant voté au budget primitif	618 982,00	5 627 300,00	6 246 282,00
Autorisation budgétaire totale	4 837 185,02	5 883 500,00	10 720 685,02
Dépenses réalisées	1 411 373,61	5 601 308,59	7 012 682,20
Taux de réalisation	29,18%	95,20%	65,41%
Résultat de l'exercice 2025	-411 022,03	100 246,90	-310 775,13
Résultat antérieur reporté	2 435 983,03	-9 421,81	2 426 561,22
Solde (Investissement) ou Résultat de clôture (Fonctionnement)	2 024 961,00	90 825,09	2 115 786,09
Reste à réaliser Recettes (+)	1 229 355,12		1 229 355,12
Reste à réaliser dépenses (-)	1 515 469,87		1 515 469,87
Résultat disponible après RAR ou Résultat cumulé	1 738 846,25	90 825,09	1 829 671,34

Envoyé en préfecture le 09/06/2026

Reçu en préfecture le 09/06/2026

Publié le 29/05/2026

ID : 095-259500627-20260529-D_2026_021-DE



Annexe 1

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	2025
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 €	-74 715,06 €
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 €	-1 344 174,91 €
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 €	672 087,46 €
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 €	700 000,00 €
Versement solde n en n+1		58 144,56 €			268 049,61 €	87 040,22 €	104 584,79 €				21 222,44 €	74 715,06 €
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 €	774 715,06 €
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 €	27 912,55 €

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	2025
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 €	65 293,25 €
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 €	-1 344 174,91 €
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 €	672 087,46 €
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 €	735 000,00 €
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 €	735 000,00 €
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 €	128 205,80 €



Annexe 3

TABLEAU DE SUIVI DES RECETTES REGIES MENSUELLES PAR ANNEE

Année	Janvier	Février	Mars	Avril	Mai	Juin	Juillet	Août	Septembre	Octobre	Novembre	Décembre	Total annuel (€)
2015	16 039	7 334	18 296	202 092	190 615	462 985	625 867	719 792	113 307	51 726	3 525	9 591	2 421 168
2016	2 638	20 020	32 435	187 895	251 462	202 819	833 866	997 857	177 780	37 405	4 032	0	2 748 210
2017	8 420	23 504	25 038	206 705	326 330	540 447	498 750	521 019	109 193	34 016	7 367	15 013	2 315 801
2018	27 597	13 487	84 284	267 293	335 952	332 550	832 012	721 144	160 910	62 841	7 709	4 609	2 850 388
2019	9 051	10 007	74 318	210 029	151 477	672 564	628 144	577 660	123 809	30 528	9 932	27 959	2 525 478
2020	8 320	20 274	11 688	659	3 335	183 017	750 823	781 438	133 512	0	0	0	1 893 066
2021	11 677	2 305	7 849	8 282	140 477	356 679	346 753	395 976	242 842	14 690	2 428	1 287	1 531 243
2022	1 995	8 288	42 206	161 291	249 194	391 604	898 750	718 970	102 952	65 265	17 601	958	2 659 074
2023	25 765	17 689	46 427	153 695	280 408	486 119	543 022	551 824	214 366	71 563	44 027	10 771	2 445 674
2024	28 794	26 486	81 810	157 168	207 075	266 662	591 717	847 302	164 099	62 670	27 009	24 168	2 484 959
2025	38 944	12 617	32 097	199 014	269 058	558 126	559 823	783 068	89 265	78 059	16 254	9 787	2 646 111
Moyenne (€)	16 295	14 728	41 495	159 466	218 671	404 870	646 321	692 368	148 367	46 251	12 717	9 468	2 411 016
Écart-type (€)	12 154	7 494	27 492	82 899	95 720	155 042	166 642	169 084	48 677	24 898	13 076	9 658	386 621

RECAP RECETTES PARKING PAR MOIS TTC - REGIE

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Moyenne
mars	1 860	22 026	0	0	0	4 186	2 695	6 598	4 671
avril	98 190	68 645	0	0	41 755	33 825	41 656	66 944	43 877
mai	114 500	33 941	0	30 741	90 940	93 118	70 539	89 551	65 416
juin	85 448	154 572	70 782	86 007	100 593	135 139	89 248	163 976	110 721
juillet	174 746	137 016	196 976	86 983	218 023	127 675	154 408	139 498	154 416
août	158 525	136 548	187 315	106 399	167 845	133 736	204 831	196 240	161 430
septembre	44 014	36 448	42 148	42 448	18 517	39 877	20 973	15 785	32 526
octobre	0	1 560	1 176	648	15 021	16 910	13 315	0	6 079
novembre	0	0	0	0	2 965	0	2 395	0	670
total s/ année	677 283	590 756	498 397	353 226	655 659	584 466	600 060	678 592	579 805

RECAP RECETTES BAIGNADE PAR MOIS TTC - REGIE PUBLIC SOLAIRE

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
mai	0	1 250	0	4 171	23	12 038	500	570
juin	69 886	221 133	0	60 873	93 326	106 404	22 726	135 491
juillet	308 508	221 721	249 523	86 425	340 369	161 964	206 047	195 760
août	266 534	197 521	318 369	128 992	284 444	228 597	341 072	320 605
septembre	6 291	1 676	0	416	23	13 510	6 169	0
total s/ année	651 219	643 301	567 892	280 877	718 184	522 513	576 514	652 426

Annexe 3

ANALYSE DU CHIFFRES D'AFFAIRES

CENTRE DE PROFIT	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2025vs2019	2025vs2024
1 - ESLA	395 098 €	332 845 €	237 178 €	443 163 €	396 005 €	402 673 €	462 829 €	17%	15%
2- PARKING	98 685 €	83 068 €	58 871 €	114 061 €	97 550 €	100 150 €	113 103 €	15%	13%
3- CENTRE DE SEJOUR	743 196 €	798 052 €	825 576 €	527 086 €	450 073 €	580 296 €	668 902 €	-10%	15%
4- LOCATIONS DE SALLES	132 785 €	41 765 €	75 152 €	81 448 €	91 728 €	113 872 €	184 356 €	39%	62%
5 - RESTAURATION	440 731 €	313 054 €	243 114 €	505 495 €	393 975 €	404 883 €	425 765 €	-3%	5%
6- TRAITEUR	44 726 €	3 441 €	14 191 €	52 952 €	66 277 €	73 723 €	60 369 €	35%	-18%
7 - CONCESSIONNAIRES	160 152 €	85 393 €	92 889 €	208 108 €	247 648 €	213 376 €	278 316 €	74%	30%
8 - TELESKI	345 861 €	204 155 €	239 087 €	252 086 €	245 909 €	221 232 €	213 335 €	-38%	-4%
9 - STADE D'EAU VIVE	271 586 €	121 168 €	155 141 €	178 130 €	219 529 €	201 492 €	198 577 €	-27%	-1%
10- CENTRE BALNEAIRE	688 265 €	584 143 €	310 000 €	763 522 €	574 090 €	655 265 €	729 135 €	6%	11%
11 - BASSIN D'APPRENTISSAGE	- €	- €	- €	1 068 €	4 590 €	3 150 €	3 870 €	n/a	23%
12 - VOILE	69 017 €	11 058 €	15 969 €	14 775 €	- €	- €	- €	n/a	n/a
13 - LOCATIONS	71 419 €	41 689 €	35 420 €	63 604 €	97 895 €	180 035 €	223 428 €	213%	24%
14 - ACTIVITES TERRESTRES	236 439 €	145 332 €	198 337 €	257 679 €	314 381 €	185 614 €	155 163 €	-34%	-16%
15 - MANIFESTATIONS ET EVTS	67 993 €	168 503 €	194 974 €	116 676 €	75 969 €	130 318 €	108 592 €	60%	-17%
16 - VAGUE A SURF	204 724 €	82 648 €	87 010 €	136 460 €	157 559 €	162 864 €	163 895 €	-20%	1%
17 - HANDI/NATURE	56 807 €	10 830 €	19 583 €	17 254 €	28 852 €	22 024 €	18 722 €	-67%	-15%
18 - SALLE OMNISPORTS	15 192 €	10 368 €	4 092 €	11 682 €	18 305 €	7 899 €	6 297 €	-59%	-20%
TOTAL IDL	4 042 677 €	3 037 513 €	2 806 583 €	3 745 250 €	3 480 335 €	3 658 867 €	4 014 655 €	-1%	10%



ANALYSE DES CHARGES (sauf charges de personnel)

Annexe 3

CENTRE DE PROFIT	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2025vs2019	2025vs2024
1 - ESLA	145 988 €	83 260 €	102 306 €	151 764 €	103 871 €	119 932 €	141 906 €	-3%	18%
2- PARKING	5 651 €	4 103 €	7 985 €	13 764 €	9 739 €	6 787 €	6 916 €	22%	2%
3- CENTRE DE SEJOUR	296 751 €	331 202 €	314 620 €	267 471 €	189 068 €	216 769 €	259 399 €	-13%	20%
4- LOCATIONS DE SALLES	29 585 €	20 509 €	19 436 €	25 419 €	44 324 €	25 401 €	29 452 €	0%	16%
5 - RESTAURATION	210 575 €	100 542 €	177 130 €	177 053 €	186 775 €	231 028 €	234 316 €	11%	1%
6- TRAITEUR	13 720 €	4 523 €	5 798 €	18 963 €	19 723 €	26 523 €	17 677 €	29%	-33%
7 - CONCESSIONNAIRES	2 666 €	1 548 €	4 588 €	77 099 €	94 586 €	49 122 €	59 981 €	2150%	22%
8 - TELESKI	48 706 €	57 001 €	39 739 €	47 363 €	59 490 €	51 565 €	37 082 €	-24%	-28%
9 - STADE D'EAU VIVE	77 754 €	53 602 €	30 581 €	78 090 €	42 824 €	50 361 €	46 530 €	-40%	-8%
10- CENTRE BALNEAIRE	182 903 €	171 016 €	152 236 €	261 264 €	226 451 €	223 879 €	282 229 €	54%	26%
11 - BASSIN D'APPRENTISSAGE	- €	- €	- €	13 515 €	6 752 €	9 188 €	5 845 €	n/a	-36%
12 - VOILE	6 938 €	4 847 €	5 538 €	5 493 €	- €	- €	- €	n/a	n/a
13 - LOCATIONS	14 893 €	2 364 €	3 259 €	22 424 €	9 922 €	16 383 €	19 758 €	33%	21%
14 - ACTIVITES TERRESTRES	7 946 €	15 471 €	9 387 €	12 222 €	16 616 €	15 868 €	15 228 €	92%	-4%
15 - MANIFESTATIONS ET EVTS	11 101 €	20 694 €	31 036 €	20 146 €	16 526 €	31 015 €	25 272 €	128%	-19%
16 - VAGUE A SURF	51 174 €	40 664 €	17 409 €	35 187 €	37 931 €	21 774 €	20 899 €	-59%	-4%
17 - HANDI/NATURE	3 576 €	2 521 €	1 516 €	3 953 €	3 081 €	2 742 €	2 818 €	-21%	3%
18 - SALLE OMNISPORTS	- €	- €	- €	- €	4 999 €	4 823 €	4 557 €	n/a	-6%
TOTAL IDL	1 109 926 €	913 866 €	922 563 €	1 231 190 €	1 072 679 €	1 103 158 €	1 209 864 €	9%	10%

ANALYSE DES DEPENSES DE SAISONNIERS

CENTRE DE PROFIT	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2025vs2019	2025vs2024
1 - ESLA	96 976 €	76 002 €	107 023 €	95 237 €	50 457 €	106 384 €	75 392 €	-22%	-29%
2- PARKING	37 168 €	24 939 €	28 988 €	46 568 €	35 925 €	35 218 €	30 419 €	-18%	-14%
3- CENTRE DE SEJOUR	98 984 €	126 093 €	104 443 €	63 874 €	24 440 €	34 064 €	53 190 €	-46%	56%
4- LOCATIONS DE SALLES	4 324 €	- €	6 680 €	7 805 €	14 578 €	22 119 €	32 116 €	643%	45%
5 - RESTAURATION	124 340 €	74 263 €	77 701 €	120 064 €	106 805 €	104 906 €	144 811 €	16%	38%
6- TRAITEUR	14 312 €	1 101 €	4 541 €	16 945 €	21 504 €	15 818 €	14 652 €	2%	-7%
7 - CONCESSIONNAIRES	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	n/a	n/a
8 - TELESKI	62 789 €	34 004 €	39 699 €	59 181 €	59 453 €	50 461 €	72 618 €	16%	44%
9 - STADE D'EAU VIVE	34 416 €	18 345 €	19 027 €	38 393 €	52 200 €	34 608 €	27 134 €	-21%	-22%
10- CENTRE BALNEAIRE	165 780 €	111 973 €	132 399 €	158 145 €	178 235 €	206 368 €	204 137 €	23%	-1%
11 - BASSIN D'APPRENTISSAGE	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	n/a	n/a
12 - VOILE	12 893 €	- €	10 111 €	- €	- €	- €	- €	n/a	n/a
13 - LOCATIONS	15 295 €	3 945 €	7 809 €	20 407 €	13 239 €	9 226 €	39 945 €	161%	333%
14 - ACTIVITES TERRESTRES	17 064 €	864 €	9 615 €	1 931 €	14 462 €	13 571 €	15 293 €	-10%	13%
15 - MANIFESTATIONS ET EVTS	7 251 €	17 382 €	15 425 €	8 272 €	6 549 €	18 486 €	5 353 €	-26%	-71%
16 - VAGUE A SURF	54 482 €	28 936 €	43 350 €	54 779 €	66 819 €	69 765 €	71 041 €	30%	2%
17 - HANDI/NATURE	791 €	975 €	4 509 €	10 048 €	2 550 €	8 323 €	12 665 €	1502%	52%
18 - SALLE OMNISPORTS	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	n/a	n/a
TOTAL IDL	746 865 €	518 823 €	611 321 €	701 649 €	647 215 €	729 316 €	798 769 €	7%	10%

ANALYSE TOTAL COUTS VARIABLES

Annexe 3

CENTRE DE PROFIT	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2025vs2019	2025vs2024
1 - ESLA	242 964 €	159 262 €	209 329 €	247 001 €	154 328 €	226 316 €	217 298 €	-11%	-4%
2- PARKING	42 819 €	29 043 €	36 973 €	60 331 €	45 664 €	42 006 €	37 335 €	-13%	-11%
3- CENTRE DE SEJOUR	395 735 €	457 294 €	419 063 €	331 346 €	213 508 €	250 833 €	312 589 €	-21%	25%
4- LOCATIONS DE SALLES	33 909 €	20 509 €	26 117 €	33 224 €	58 902 €	47 520 €	61 568 €	82%	30%
5 - RESTAURATION	334 915 €	174 805 €	254 831 €	297 116 €	293 580 €	335 934 €	379 127 €	13%	13%
6- TRAITEUR	28 033 €	5 624 €	10 339 €	35 908 €	41 227 €	42 341 €	32 329 €	15%	-24%
7 - CONCESSIONNAIRES	2 666 €	1 548 €	4 588 €	77 099 €	94 586 €	49 122 €	59 981 €	2150%	22%
8 - TELESKI	111 495 €	91 005 €	79 438 €	106 544 €	118 942 €	102 026 €	109 700 €	-2%	8%
9 - STADE D'EAU VIVE	112 170 €	71 947 €	49 608 €	116 484 €	95 024 €	84 969 €	73 664 €	-34%	-13%
10- CENTRE BALNEAIRE	348 682 €	282 989 €	284 635 €	419 409 €	404 686 €	430 247 €	486 366 €	39%	13%
11 - BASSIN D'APPRENTISSAGE	- €	- €	- €	13 515 €	6 752 €	9 188 €	5 845 €	n/a	-36%
12 - VOILE	19 832 €	4 847 €	15 649 €	5 493 €	- €	- €	- €	n/a	n/a
13 - LOCATIONS	30 188 €	6 309 €	11 068 €	42 831 €	23 161 €	25 608 €	59 703 €	98%	133%
14 - ACTIVITES TERRESTRES	25 010 €	16 334 €	19 002 €	14 152 €	31 078 €	29 439 €	30 521 €	22%	4%
15 - MANIFESTATIONS ET EVTS	18 352 €	38 077 €	46 461 €	28 418 €	23 075 €	49 501 €	30 625 €	67%	-38%
16 - VAGUE A SURF	105 656 €	69 600 €	60 759 €	89 966 €	104 750 €	91 538 €	91 940 €	-13%	0%
17 - HANDI/NATURE	4 366 €	3 496 €	6 025 €	14 001 €	5 630 €	11 064 €	15 483 €	255%	40%
18 - SALLE OMNISPORTS	- €	- €	- €	- €	4 999 €	4 823 €	4 557 €	n/a	-6%
TOTAL IDL	1 856 791 €	1 432 689 €	1 533 884 €	1 932 838 €	1 719 894 €	1 832 474 €	2 008 633 €	8%	10%

ANALYSE MARGE SUR COUTS VARIABLES

CENTRE DE PROFIT	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2025vs2019	2025vs2024
1 - ESLA	152 134 €	173 583 €	27 849 €	196 162 €	241 677 €	176 358 €	245 531 €	61%	39%
2- PARKING	55 866 €	54 025 €	21 898 €	53 729 €	51 886 €	58 144 €	75 768 €	36%	30%
3- CENTRE DE SEJOUR	347 462 €	340 758 €	406 513 €	195 741 €	236 565 €	329 463 €	356 313 €	3%	8%
4- LOCATIONS DE SALLES	98 876 €	21 256 €	49 036 €	48 224 €	32 826 €	66 352 €	122 789 €	24%	85%
5 - RESTAURATION	105 817 €	138 249 €	- 11 717 €	208 378 €	100 396 €	68 950 €	46 638 €	-56%	-32%
6- TRAITEUR	16 693 €	- 2 182 €	3 852 €	17 045 €	25 049 €	31 381 €	28 040 €	68%	-11%
7 - CONCESSIONNAIRES	157 486 €	83 846 €	88 301 €	131 009 €	153 062 €	164 254 €	218 334 €	39%	33%
8 - TELESKI	234 366 €	113 150 €	159 650 €	145 542 €	126 967 €	119 207 €	103 635 €	-56%	-13%
9 - STADE D'EAU VIVE	159 416 €	49 221 €	105 533 €	61 647 €	124 505 €	116 523 €	124 913 €	-22%	7%
10- CENTRE BALNEAIRE	339 582 €	301 154 €	25 366 €	344 112 €	169 403 €	225 018 €	242 769 €	-29%	8%
11 - BASSIN D'APPRENTISSAGE	- €	- €	- €	- 12 447 €	- 2 162 €	- 6 038 €	- 1 975 €	n/a	-67%
12 - VOILE	49 186 €	6 211 €	320 €	9 282 €	- €	- €	- €	n/a	n/a
13 - LOCATIONS	41 232 €	35 380 €	24 352 €	20 772 €	74 734 €	154 426 €	163 724 €	297%	6%
14 - ACTIVITES TERRESTRES	211 429 €	128 998 €	179 335 €	243 527 €	283 302 €	156 175 €	124 642 €	-41%	-20%
15 - MANIFESTATIONS ET EVTS	49 641 €	130 426 €	148 513 €	88 257 €	52 894 €	80 817 €	77 967 €	57%	-4%
16 - VAGUE A SURF	99 068 €	13 049 €	26 250 €	46 494 €	52 809 €	71 326 €	71 955 €	-27%	1%
17 - HANDI/NATURE	52 441 €	7 334 €	13 558 €	3 253 €	23 221 €	10 960 €	3 239 €	-94%	-70%
18 - SALLE OMNISPORTS	15 192 €	10 368 €	4 092 €	11 682 €	13 306 €	3 076 €	1 740 €	-89%	-43%
TOTAL IDL	2 185 886 €	1 604 824 €	1 272 699 €	1 812 411 €	1 760 441 €	1 826 393 €	2 006 022 €	-8%	10%

ANALYSE DES CHARGES FIXES SPECIFIQUES (PERSONNEL PERMANENT)

CENTRE DE PROFIT	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2025vs2019	2025vs2024
1 - ESLA	184 043 €	172 305 €	147 349 €	236 789 €	247 898 €	239 220 €	267 982 €	46%	12%
2- PARKING	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	n/a	n/a
3- CENTRE DE SEJOUR	181 925 €	230 387 €	231 879 €	251 999 €	291 814 €	267 651 €	259 849 €	43%	-3%
4- LOCATIONS DE SALLES	34 866 €	36 087 €	10 319 €	36 336 €	46 687 €	24 037 €	19 612 €	-44%	-18%
5 - RESTAURATION	127 693 €	147 633 €	145 485 €	178 917 €	163 581 €	159 318 €	115 909 €	-9%	-27%
6- TRAITEUR	16 996 €	1 308 €	5 393 €	20 122 €	25 458 €	31 910 €	11 300 €	-34%	-65%
7 - CONCESSIONNAIRES	- €	- €	- €	- €	753 €	- €	- €	n/a	n/a
8 - TELESKI	96 672 €	90 054 €	83 950 €	74 458 €	81 818 €	79 168 €	48 167 €	-50%	-39%
9 - STADE D'EAU VIVE	114 551 €	119 426 €	114 614 €	90 182 €	66 161 €	77 438 €	100 702 €	-12%	30%
10- CENTRE BALNEAIRE	8 196 €	8 288 €	8 520 €	34 007 €	23 535 €	30 301 €	29 878 €	265%	-1%
11 - BASSIN D'APPRENTISSAGE	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	n/a	n/a
12 - VOILE	94 188 €	91 001 €	82 493 €	26 684 €	- €	- €	- €	n/a	n/a
13 - LOCATIONS	78 077 €	63 648 €	54 826 €	51 382 €	55 606 €	51 297 €	51 310 €	-34%	0%
14 - ACTIVITES TERRESTRES	122 621 €	131 045 €	120 353 €	137 604 €	199 285 €	175 612 €	186 489 €	52%	6%
15 - MANIFESTATIONS ET EVTS	26 074 €	26 326 €	25 554 €	25 499 €	22 218 €	22 532 €	28 338 €	9%	26%
16 - VAGUE A SURF	48 618 €	38 304 €	8 520 €	20 069 €	22 644 €	15 091 €	10 578 €	-78%	-30%
17 - HANDI/NATURE	102 585 €	100 709 €	72 276 €	71 065 €	75 247 €	47 582 €	31 841 €	-69%	-33%
18 - SALLE OMNISPORTS	- €	- €	- €	- €	3 343 €	- €	- €	n/a	n/a
TOTAL IDL	1 237 105 €	1 256 519 €	1 111 529 €	1 255 113 €	1 326 049 €	1 221 157 €	1 161 954 €	-6%	-5%

Annexe 3

ANALYSE DES MARGES SUR COUTS SPECIFIQUES (marge s/coûts variables - coûts spécifiques)

CENTRE DE PROFIT	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2025vs2019	2025vs2024
1 - ESLA	- 31 909 €	1 278 €	- 119 500 €	- 40 626 €	- 6 222 €	- 62 862 €	- 22 452 €	30%	64%
2- PARKING	55 866 €	54 025 €	21 898 €	53 729 €	51 886 €	58 144 €	75 768 €	36%	30%
3- CENTRE DE SEJOUR	165 537 €	110 371 €	174 634 €	- 56 258 €	- 55 248 €	61 812 €	96 464 €	-42%	56%
4- LOCATIONS DE SALLES	64 010 €	- 14 831 €	38 717 €	11 889 €	- 13 861 €	42 315 €	103 177 €	61%	144%
5 - RESTAURATION	- 21 876 €	- 9 384 €	- 157 202 €	- 29 462 €	- 63 186 €	- 90 369 €	- 69 271 €	-217%	23%
6- TRAITEUR	- 302 €	- 3 490 €	- 1 541 €	- 3 077 €	- 409 €	- 528 €	16 741 €	5643%	3271%
7 - CONCESSIONNAIRES	157 486 €	83 846 €	88 301 €	131 009 €	152 309 €	164 254 €	218 334 €	39%	33%
8 - TELESKI	137 694 €	23 096 €	75 700 €	71 084 €	45 149 €	40 039 €	55 468 €	-60%	39%
9 - STADE D'EAU VIVE	44 866 €	- 70 205 €	- 9 081 €	- 28 535 €	58 344 €	39 085 €	24 211 €	-46%	-38%
10- CENTRE BALNEAIRE	331 387 €	292 866 €	16 845 €	310 105 €	145 868 €	194 717 €	212 891 €	-36%	9%
11 - BASSIN D'APPRENTISSAGE	- €	- €	- €	- 12 447 €	- 2 162 €	- 6 038 €	- 1 975 €	n/a	67%
12 - VOILE	- 45 002 €	- 84 790 €	- 82 173 €	- 17 403 €	- €	- €	- €	n/a	n/a
13 - LOCATIONS	- 36 845 €	- 28 268 €	- 30 474 €	- 30 610 €	19 128 €	103 130 €	112 415 €	405%	49%
14 - ACTIVITES TERRESTRES	88 808 €	- 2 047 €	58 982 €	105 923 €	84 018 €	- 19 437 €	- 61 847 €	-170%	-218%
15 - MANIFESTATIONS ET EVTS	23 567 €	104 100 €	122 959 €	62 758 €	30 676 €	58 285 €	49 629 €	111%	-15%
16 - VAGUE A SURF	50 450 €	- 25 255 €	17 730 €	26 425 €	30 165 €	56 235 €	61 377 €	22%	9%
17 - HANDI/NATURE	- 50 144 €	- 93 375 €	- 58 717 €	- 67 812 €	- 52 026 €	- 36 622 €	- 28 602 €	43%	18%
18 - SALLE OMNISPORTS	15 192 €	10 368 €	4 092 €	11 682 €	9 963 €	3 076 €	1 740 €	-89%	-43%
TOTAL IDL	948 781 €	348 305 €	161 170 €	557 298 €	434 392 €	605 235 €	844 069 €	-11%	39%

ANALYSE DES CHARGES FIXES INDIRECTES (NON AFFECTEES)

Annexe 3

CENTRE DE PROFIT	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2025vs2019	2025vs2024
19 - SERVICES TECHNIQUES HORS ESLA	699 494 €	741 346 €	709 370 €	585 619 €	382 519 €	401 518 €	382 182 €	-45%	-5%
20 - ADMINISTRATION FINANCES PERSONNEL	779 525 €	639 295 €	644 261 €	589 916 €	488 365 €	603 862 €	573 658 €	-26%	-5%
21 - ELUS	22 888 €	19 684 €	19 210 €	23 707 €	24 209 €	24 496 €	24 134 €	5%	-1%
22- SERVICE RESERVATIONS	73 201 €	89 389 €	77 973 €	128 177 €	104 341 €	100 465 €	141 711 €	94%	41%
23 - PROMOTION COMMERCIALISATION	196 800 €	139 104 €	165 548 €	138 445 €	157 599 €	160 391 €	130 701 €	-34%	-19%
24 - ACCUEIL	167 504 €	80 835 €	84 158 €	117 370 €	142 372 €	138 277 €	139 869 €	-16%	1%
25 - ADMINISTRATION SPORTS	42 460 €	50 408 €	50 585 €	45 039 €	48 150 €	44 613 €	41 903 €	-1%	-6%
26 - SECOURS PREVENTION	384 086 €	379 207 €	355 993 €	408 518 €	400 955 €	324 677 €	393 897 €	3%	21%
27 - LOGEMENTS DE FONCTION	n/a	n/a	n/a	n/a	11 364 €	19 973 €	16 930 €	n/a	-15%
28 - INFORMATIQUE	n/a	n/a	n/a	n/a	144 068 €	134 312 €	169 688 €	n/a	26%
29 - POOL VEHICULES (HORS ESLA)	n/a	n/a	n/a	n/a	32 019 €	28 421 €	29 657 €	n/a	4%
CHARGES EXCEPTIONNELLES + DOT AMORTIS.	189 672 €	249 760 €	250 408 €	195 056 €	598 036 €	298 439 €	336 236 €	77%	13%
TOTAL	2 555 631 €	2 389 026 €	2 357 506 €	2 231 847 €	2 533 998 €	2 279 444 €	2 380 566 €	-7%	4%

ANALYSE DES RECETTES FIXES INDIRECTES (NON AFFECTEES)

CENTRE DE PROFIT	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2025vs2019	2025vs2024
30 - AUTRES RECETTES INDIRECTES	93 672 €	102 733 €	73 643 €	332 834 €	91 626 €	128 221 €	152 822 €	63%	19%
27 - LOGEMENTS DE FONCTION	15 263 €	18 323 €	20 682 €	22 803 €	24 417 €	25 284 €	22 525 €	48%	-11%
29 - POOL VEHICULES (HORS ESLA)	n/a	n/a	n/a	n/a	30 450 €	n/a	n/a	n/a	n/a
RECETTES EXCEPTIONNELLES + TRANSF. SECTIONS	28 744 €	8 048 €	65 880 €	3 003 €	256 853 €	15 949 €	26 397 €	-8%	4%
TOTAL	137 680 €	129 104 €	160 204 €	358 640 €	403 345 €	169 454 €	201 744 €	47%	8%
RESULTAT ANTERIEUR	- €	- €	155 627 €	- 97 648 €	- 76 507 €	- 44 676 €	- 9 422 €	n/a	-79%
RESULTAT DE CLOTURE	- 1 469 170 €	-1 911 617 €	-1 880 505 €	-1 413 557 €	-1 772 768 €	- 1 549 430 €	- 1 344 175 €	-9%	-13%
SOIT PARTICIPATION PAR PARTENAIRE	734 585 €	955 808 €	940 252 €	706 779 €	886 384 €	774 715 €	672 087 €	-9%	-13%

ETAT DES RESTES A REALISER EN INVESTISSEMENT

EN DEPENSE

Collectivité : SMEAG de la Base de Loisirs de Cergy
Pontoise

Budget : Budget Principal

2025

Compte	Fonction	Opération	Montant prévu	Montant ordonnancé	Montant reste à réaliser
21848 - Autres matériels de bureau et mobiliers	10		400,00 €	365,04 €	0,00 €
21848 - Autres matériels de bureau et mobiliers	30		1 000,00 €	239,64 €	0,00 €
21848 - Autres matériels de bureau et mobiliers	321		330,00 €	0,00 €	0,00 €
21848 - Autres matériels de bureau et mobiliers	325		3 458,00 €	3 408,00 €	0,00 €
21848 - Autres matériels de bureau et mobiliers	326		3 000,00 €	0,00 €	0,00 €
21848 - Autres matériels de bureau et mobiliers	633		28 726,01 €	18 500,27 €	0,00 €
2188 - Autres immobilisations corporelles	020		64 003,27 €	8 886,45 €	15 596,44 €
2188 - Autres immobilisations corporelles	10		6 960,00 €	8 939,04 €	0,00 €
2188 - Autres immobilisations corporelles	30		9 720,00 €	6 540,00 €	0,00 €
2188 - Autres immobilisations corporelles	325		108 657,66 €	90 683,40 €	14 121,30 €
2188 - Autres immobilisations corporelles	326		3 600,00 €	2 461,40 €	0,00 €
2188 - Autres immobilisations corporelles	633		94 380,59 €	82 332,52 €	17 819,17 €
2188 - Autres immobilisations corporelles	76		31 150,00 €	0,00 €	29 784,00 €
2312 - Agencements et aménagements de terrains (en cours)	325		38 544,00 €	38 544,00 €	0,00 €
2313 - Constructions (en cours)	020		1 339 874,49 €	20 390,66 €	24 532,12 €
2313 - Constructions (en cours)	10		115 111,93 €	29 335,93 €	89 316,17 €
2313 - Constructions (en cours)	11		25 956,32 €	14 160,00 €	11 636,52 €
2313 - Constructions (en cours)	30		24 000,00 €	2 076,88 €	23 426,00 €
2313 - Constructions (en cours)	321		7 500,00 €	3 141,00 €	0,00 €
2313 - Constructions (en cours)	323		70 303,88 €	9 121,06 €	70 000,00 €
2313 - Constructions (en cours)	325		234 015,35 €	166 903,07 €	61 897,75 €
2313 - Constructions (en cours)	338		33 745,84 €	947,22 €	7 234,40 €
2313 - Constructions (en cours)	518		144 000,00 €	16 133,11 €	127 866,89 €
2313 - Constructions (en cours)	633		369 045,00 €	35 666,79 €	73 913,64 €
2313 - Constructions (en cours)	70		180 680,59 €	80 940,00 €	96 800,59 €
2313 - Constructions (en cours)	7213		6 000,00 €	0,00 €	6 000,00 €
2313 - Constructions (en cours)	7222		71 108,25 €	71 705,60 €	6 056,90 €

ETAT DES RESTES A REALISER EN INVESTISSEMENT EN DEPENSE

Collectivité : SMEAG de la Base de Loisirs de Cergy
Pontoise

Budget : Budget Principal

2025

Compte	Fonction	Opération	Montant prévu	Montant ordonnancé	Montant reste à réaliser
2313 - Constructions (en cours)	733		1 796,22 €	0,00 €	1 796,22 €
2313 - Constructions (en cours)	76		58 490,44 €	430,00 €	36 043,24 €
2313 - Constructions (en cours)	845		382 201,13 €	290 513,38 €	73 969,90 €
2313 - Constructions (en cours)	87		60 000,00 €	5 826,00 €	39 474,00 €
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		218,02 €	5 339,16 €	0,00 €
Total des dépenses			4 837 185,02 €	1 348 137,90 €	1 515 469,87 €

Le Directeur

Fabien FRANC



Fabien FRANC (Jan 6, 2026 15:20:52 GMT+1)



Cergy-Pontoise

01 30 83 12 00

Envoyé en préfecture le 09/06/2026

Reçu en préfecture le 09/06/2026

Publié le 29/05/2026

ID : 095-259500627-20260529-D_2026_021-DE

Berser
Levrault

ETAT DES RESTES A REALISER EN INVESTISSEMENT EN RECETTE

06 janvier 2026 14:50:57

Collectivité : SMEAG de la Base de Loisirs de Cergy
Pontoise

Budget : Budget Principal

2025

Compte	Fonction	Opération	Montant prévu	Montant ordonnancé	Montant reste à réaliser
001 - Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	01		2 435 983,03 €	2 435 983,03 €	0,00 €
10222 - FCTVA	01		148 200,00 €	90 803,00 €	0,00 €
1322 - Subv. non transf. Régions	020		31 542,71 €	0,00 €	31 542,71 €
1322 - Subv. non transf. Régions	10		221 451,14 €	81 478,19 €	139 855,10 €
1322 - Subv. non transf. Régions	11		36 860,00 €	0,00 €	36 860,00 €
1322 - Subv. non transf. Régions	323		116 000,00 €	9 696,12 €	106 000,00 €
1322 - Subv. non transf. Régions	325		377 269,14 €	144 000,00 €	233 269,14 €
1322 - Subv. non transf. Régions	518		144 000,00 €	0,00 €	144 000,00 €
1322 - Subv. non transf. Régions	633		186 782,00 €	0,00 €	96 782,00 €
1322 - Subv. non transf. Régions	70		195 500,00 €	9 000,00 €	186 500,00 €
1322 - Subv. non transf. Régions	7222		161 870,00 €	138 670,00 €	23 200,00 €
1322 - Subv. non transf. Régions	733		18 980,00 €	0,00 €	18 980,00 €
1322 - Subv. non transf. Régions	76		65 600,00 €	10 000,00 €	53 284,93 €
1322 - Subv. non transf. Régions	845		341 082,00 €	180 468,05 €	159 081,24 €
1323 - Subv. non transf. Départements	633		62 065,00 €	0,00 €	0,00 €
Total des recettes			4 543 185,02 €	3 100 098,39 €	1 229 355,12 €

Envoyé en préfecture le 09/06/2026

Reçu en préfecture le 09/06/2026

Publié le 29/05/2026

ID : 095-259500627-20260529-D_2026_021-DE

Berger
Levrault

Le Directeur

Fabien FRANC



Fabien FRANC (Jan 5, 2026 15:20:52 GMT+1)