



# RAPPORT D'ORIENTATION BUDGETAIRE 2025

## SOMMAIRE

1. Rappel des dispositions légales _____	2
2. Contexte macro-économique _____	2
3. Les dispositions de la loi de finances 2025 _____	5
4. Synthèse des résultats 2024 _____	8
5. Indicateurs de santé et de solvabilité financière de la CC2VV _____	9
6. Orientations budgétaires 2025 – Budget Principal _____	12
7. Orientations budgétaires 2025 – Budgets Annexes _____	26
8. Situation de la dette _____	36
9. Synthèse Budgets proposés pour 2025 _____	37

## 1. Rappel des dispositions légales

Le débat d'orientation budgétaire (DOB) est une obligation légale pour communautés de communes comprenant au moins une commune de 3 500 habitants et plus.

**La CC2VV ne comportant pas de commune de 3500 habitants et plus, elle n'y est pas soumise par la loi.**

Toutefois, le DOB étant un élément important de la vie démocratique et des finances publiques locales, un Débat d'Orientation Budgétaire (DOB) est organisé au sein de la collectivité traduisant ainsi une volonté politique de permettre aux élus de s'exprimer sur le budget primitif 2025 en préparation et d'éclairer leur vote.

**Ce débat porte sur les grandes lignes du budget et tant sur le budget principal que sur les budgets annexes.**

A l'issue du débat, le rapport sera présenté à l'assemblée délibérante, qui prendra acte de la tenue du DOB et de l'existence d'un rapport sur la base duquel s'est tenu le DOB, et ce au travers d'une **délibération spécifique** qui sera **soumise au vote du conseil communautaire le 13 mars 2025**.

Cette délibération et ce rapport doivent ensuite être transmis au représentant de l'Etat.

## 2. Contexte macro-économique

Le gouvernement table sur une croissance économique de **+ 0,9 % du PIB** en 2025.

Prévisions annuelles France	2025
INSEE (déc. 2024)	/
Banque de France (déc. 2024)	+ 0,9 %
Commission européenne (nov. 2024)	+ 0,8 %
OCDE (déc. 2024)	+ 0,9 %
FMI (jan. 2025)	+ 0,8 %
Gouvernement (PLF 2025)	+ 0,9 %

Source : Avis n° HCFP-2025-1 du 29 janvier 2025 relatif à l'amendement des projets de lois de finances et de financement de la sécurité sociale pour l'année 2025

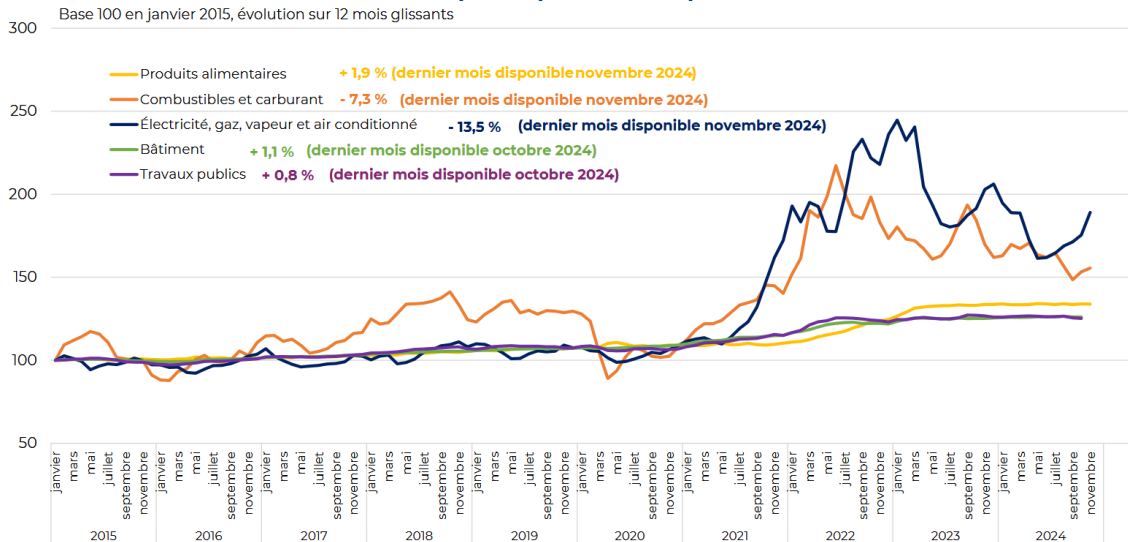
En matière **d'inflation**, la loi de finances pour 2025 repose sur l'hypothèse d'une augmentation du niveau général des prix **de 1,4 % en 2025** (2,1 % en 2024).

Prévisions annuelles France	2025
INSEE (déc. 2024)	/
Banque de France (déc. 2024)	1,4 %
Rexecode (jan. 2025)	1,6 %
OFCE (oct. 2024)	1,5 %
Consensus Forecasts (jan. 2025)	1,4 %
Gouvernement (PLF 2025)	1,4 %

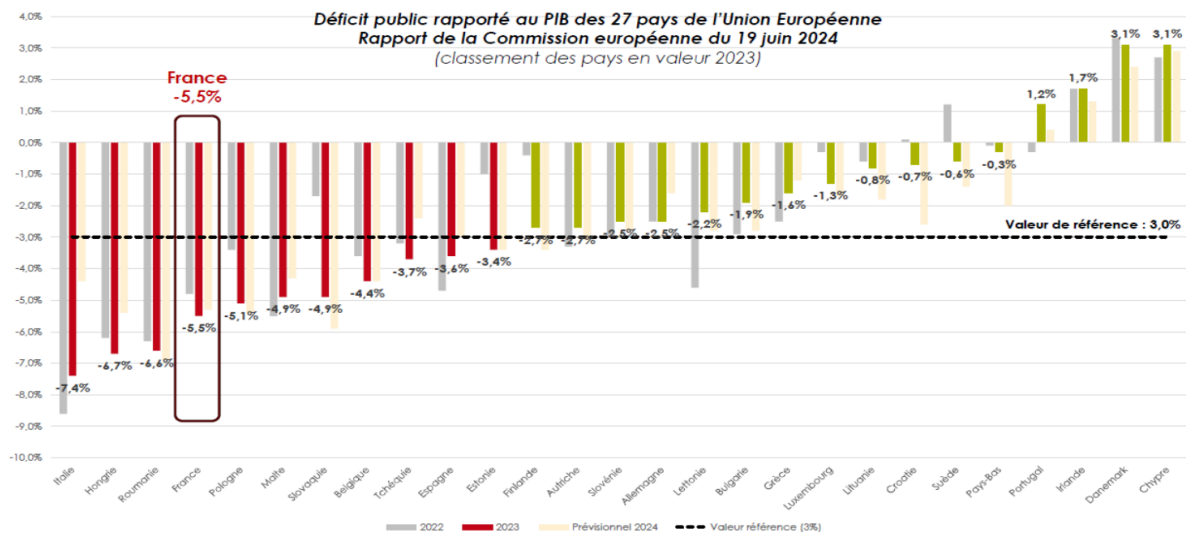
Source : Avis n° HCFP-2025-1 du 29 janvier 2025 relatif à l'amendement des projets de lois de finances et de financement de la sécurité sociale pour l'année 2025

Les prévisions d'inflation sont mesurées par l'indice des prix à la consommation (IPC) ou, si précisé, par l'indice des prix à la consommation harmonisé (IPCH).

## Indices de prix impactant la dépense locale



**Déficit public** - Le déficit devrait atteindre **6,1 % en 2024** (contre 4,4 % dans le PLF et 5,5 % dans le Programme de stabilité). L'objectif défini par le gouvernement de François Bayrou, est de **5,4 % du PIB en 2025**.



Le déficit budgétaire de l'État pour 2024 atteindrait ainsi **163,2 milliards d'euros**, contre 144,5 milliards d'euros prévus dans la loi de finances initiale 2024.

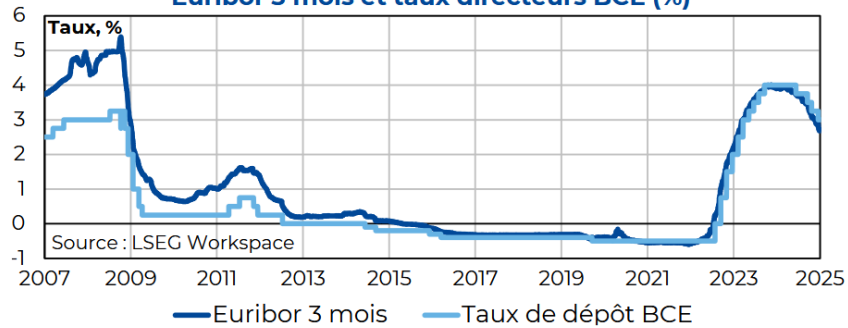
Selon les prévisions du Gouvernement, le ratio de la dette au PIB recommencerait à croître fortement en 2024 et 2025, pour dépasser cette année, à près de 115,5 points de PIB.

## Evolution des Taux d'intérêt

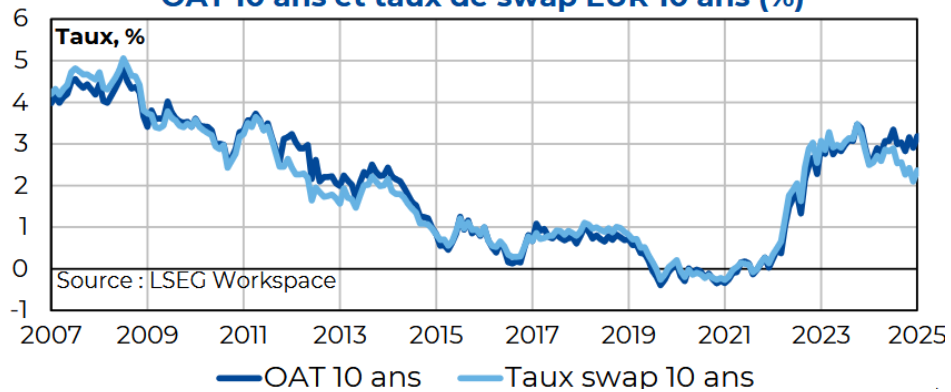
Juin 2020	1,27%
Juin 2021	1,05%
Juin 2022	1,52%
Juin 2023	3,45%
Novembre 2023	4,22%
Décembre 2024	3,37 %
Janvier 2025	3,32 %

## Evolution des Taux Euribor et OAT 10 ans

### Euribor 3 mois et taux directeurs BCE (%)



### OAT 10 ans et taux de swap EUR 10 ans (%)



### 3. Les dispositions de la loi de finances 2025

#### Un effort budgétaire de 2,2 Md€ est demandé aux plus grandes collectivités locales

(au lieu des 5 Md€ envisagés par le gouvernement à l'automne)

- gel de la TVA (ou dynamique de la compensation de la TVA) à son niveau de 2024, ce qui correspond à un manque à gagner de 1,2 milliard d'euros vis-à-vis des collectivités ;
- mise en place d'un dispositif de mise en réserve d'un milliard d'euros, appelé **DILICO** (pour « dispositif de lissage conjoncturel des recettes fiscales des collectivités territoriales »).

Ce dispositif ciblera environ 2 099 collectivités réparties de la manière suivante :

- Régions : 12 régions de France métropolitaine (hors Corse et outre-mer), représentant une contribution de **270 millions d'euros**.
- Départements : 48 départements, avec une contribution de **220 millions d'euros**.
- Établissements Publics de Coopération Intercommunale (EPCI) : 131 EPCI à fiscalité propre, pour un total de **250 millions d'euros**.
- Communes : 1 908 communes, contribuant à hauteur de **250 millions d'euros** / Métropoles : **10 millions d'euros**

#### Critères de contribution :

Pour les communes, celles qui sont concernées par le DILICO sont celles dont le **potentiel financier moyen par habitant** est supérieur à 1 200 € et le **revenu moyen par habitant** supérieur à 17 000 €. Les communes déjà bénéficiaires de la Dotation de Solidarité Rurale (DSR) sont exemptées.

Pour les EPCI à fiscalité propre : **potentiel financier agrégé** d'au moins 726 euros.

Pour les départements, la référence serait **l'indice de fragilité sociale** (indicateur tenant compte du revenu moyen des habitants, du taux de chômage, du taux de pauvreté, du vieillissement de la population et des inégalités territoriales).

Reste que la somme ainsi prélevée devra être reversée aux collectivités contributives, par tiers, pendant trois ans.

Ce nouveau fonds de réserve a été qualifié d'« erreur stratégique et financière » par l'AMF qui a estimé qu'il allait « aggraver en réalité le déficit de l'État ». « Les projets locaux, déjà largement engagés, nécessiteront le recours à l'emprunt pour compenser les pertes de ressources, ce qui dégradera les comptes publics », selon l'AMF.

#### Principales mesures concernant les collectivités locales

- **Baisse du fonds vert qui passerait de 2,5 milliards à 1,15 milliard d'euros en 2025.**

Les projets portant sur le recyclage des friches et l'adaptation au changement climatique pourraient être jugés prioritaires.

➤ **Augmentation des taux de cotisation employeur pour financer le retour à l'équilibre de la CNRACL** (caisse de retraite des agents hospitaliers et des collectivités locales)

La hausse de 12 points sur 4 ans, les cotisations employeurs devraient peser plus d'un milliard d'euros sur les budgets locaux.

Fixé à 31,65 % le taux de cotisation passe donc immédiatement à 34,65 % et continuera d'évoluer pour atteindre 43,65 % au 1er janvier 2028.

➤ **Jour de carence des fonctionnaires**

Si la loi de finances a renoncé à étendre à 3 le nombre de jours de carence des fonctionnaires en cas d'arrêt maladie, elle ramène toutefois le taux d'indemnisation à 90% au lieu de 100%.

➤ **DGF revalorisée de 150 millions d'euros**

DSR (Dotation de Solidarité Rurale) : + 150 millions d'euros.

DSU (Dotation de solidarité Urbaine) : + 140 millions d'euros.

Mais 140 millions d'euros seront ponctionnés sur la dotation forfaitaire des communes dépassant un certain seuil de richesse et aussi, probablement, sur la dotation de compensation des intercommunalités à fiscalité propre.

➤ **La dotation de soutien à l'investissement local (DSIL) « rabotée » de 145 millions d'euros**

Ainsi, l'effort de l'État en faveur de la DGF sera compensé dans le budget par une réduction de la DSIL...

➤ **La dotation d'équipement des territoires ruraux (DETR) sera préservée cette année.**

➤ **Modification du calendrier concernant la suppression de la CVAE**

Le Projet de Loi de Finances (PLF) 2025 a modifié cette trajectoire de suppression :

- Report de la suppression totale : La suppression complète de la CVAE, initialement prévue pour 2024, est désormais reportée à 2030.
- Gel des taux pour 2025 à 2027 : Les taux de la CVAE pour les années 2025, 2026 et 2027 seront maintenus au niveau de 2024, soit un taux maximal de 0,28%.
- Réduction progressive des taux : À partir de 2028, les taux de la CVAE seront réduits progressivement :
  - 2028 : taux réduit à 0,19%
  - 2029 : taux réduit à 0,09%
  - 2030 : suppression totale de la CVAE.

➤ **La dotation de soutien aux communes pour les aménités rurales** (ancienne dotation "biodiversité" et "aménités rurales") est revalorisée à hauteur de 10 millions d'euros.

➤ **Les départements pourront relever de 4,5 % à 5 % le plafond des droits de mutation à titre onéreux** (DMTO ou frais de notaire sur les transactions immobilières) **pendant trois ans** (avec taux réduit ou exonération pour les primo-accédants).

➤ **Pour financer les trains régionaux, un versement mobilité (VM) au profit des régions est créé au taux de 0,15%**, c'est donc une contribution prélevée sur la masse salariale des entreprises d'au moins 11 salariés que les régions pourront désormais voter jusqu'à 0,15 %.

➤ **FRR : réintégration de 2168 communes**, exclues du dispositif depuis le 1er juillet 2024, 2 168 communes seront Réintégrées au nouveau zonage unique France ruralités revitalisation (FRR), remplaçant l'ancien dispositif des zones de revitalisation rurale (ZRR), ce qui leur permettra de continuer à bénéficier des exonérations fiscales et sociales de ce dispositif de soutien aux zones rurales en difficulté.

➤ **Enfin, quelques mesures ont été introduites sur la prévention des catastrophes naturelles, avec l'abondement de 230 millions d'euros du fonds Barnier, et l'augmentation de 11 % du budget des Outre-mer afin de soutenir la reconstruction de Mayotte et de la Nouvelle-Calédonie.**

### Point sur les tarifs de l'électricité : retour de la taxation sur l'électricité au niveau d'avant crise

À partir du 1<sup>er</sup> février 2025, plusieurs mesures affecteront les tarifs de l'électricité en France :

➤ **Baisse des tarifs réglementés de vente d'électricité (TRVE) :**

Les tarifs réglementés de vente d'électricité, notamment le contrat Tarif Bleu proposé par EDF, connaîtront une baisse moyenne de 15 %. Cette réduction est le résultat de la révision des tarifs basée sur les prix de marché de 2023 et 2024, périodes marquées par une baisse des prix de l'électricité.

➤ **Augmentation de certaines taxes :**

- Accise sur l'électricité (anciennement TICFE) : **Cette taxe passera pour les particuliers de 21 €/MWh à 33,70 €/MWh**, retrouvant ainsi son niveau d'avant 2022. Pour les petites et moyennes entreprises, la taxe passera de 20,5 €/MWh à 26,23 €/MWh ;
- Le tarif d'utilisation des réseaux publics d'électricité (TURPE) affiche à partir du 1er février une **augmentation anticipée exceptionnelle de 7,7 %** (au lieu du 1er août, date à laquelle il est augmenté habituellement).

## 4. Synthèse des résultats 2024

### Présentation tous budgets

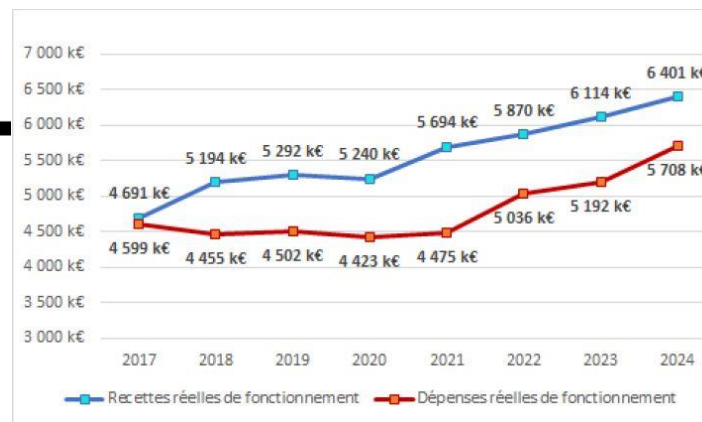
	Budgets en €	BUDGETS AGREGES	BUDGET PRINCIPAL	REGIE EAU	REGIE ASSAINISSEMENT	ORDURES MENAGERES	ZAE
FONCTIONNEMENT	Recettes	13 740 381 €	6 401 149 €	2 807 959 €	2 403 258 €	1 559 048 €	568 967 €
	Dépenses	12 060 704 €	5 813 702 €	2 114 789 €	1 805 857 €	1 529 806 €	796 548 €
	Report résultat 2023	3 287 825 €	2 826 675 €	3 454 €	-	362 697 €	94 999 €
	<b>RESULTAT DE CLÔTURE 2024</b>	<b>4 967 503 €</b>	<b>3 414 122 €</b>	<b>696 625 €</b>	<b>597 400 €</b>	<b>391 938 €</b>	<b>-132 583 €</b>
INVESTISSEMENT	Recettes	7 929 876 €	1 280 298 €	3 308 567 €	2 581 541 €	2 057 €	757 412 €
	Dépenses	6 357 620 €	1 389 779 €	2 668 032 €	1 750 665 €	4 159 €	544 985 €
	Report résultat 2023	424 €	187 074 €	474 573 €	-319 051 €	147 886 €	-490 058 €
	<b>RESULTAT DE CLÔTURE 2024</b>	<b>1 572 680 €</b>	<b>77 592 €</b>	<b>1 115 108 €</b>	<b>511 825 €</b>	<b>145 785 €</b>	<b>-277 631 €</b>
	Restes à réaliser en recettes	-	-	-	-	-	-
	Restes à réaliser en dépenses	730 556 €	213 540 €	383 000 €	134 016 €	-	-
	<b>RESULTAT 2024 avec les restes à réaliser</b>	<b>842 124 €</b>	<b>-135 948 €</b>	<b>732 108 €</b>	<b>377 809 €</b>	<b>145 785 €</b>	<b>-277 631 €</b>
	<b>RESULTAT CUMULE 2024</b>	<b>5 809 626 €</b>	<b>3 278 174 €</b>	<b>1 428 733 €</b>	<b>975 210 €</b>	<b>537 723 €</b>	<b>-410 213 €</b>



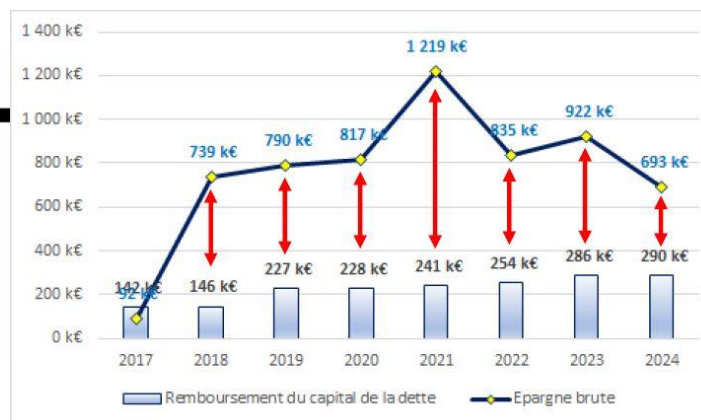
## 5. Indicateurs de santé et de solvabilité financière de la CC2VV

### Analyse rétrospective Budget Principal – dépenses et recettes de fonctionnement

#### EVOLUTION DES RECETTES ET DES DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT



#### EVOLUTION EPARGNE BRUTE ET EPARGNE NETTE



<b>RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>Réalisations 2023</b>	<b>Réalisations 2024</b>	<b>Evol 23/24</b>
Atténuations de charges	36 742 €	53 801 €	+ 46 %
Produits des services	203 118 €	83 377 €	- 59 %
Impôts et Taxes	4 191 366 €	4 280 786 €	2 %
Dotations et participations	1 578 082 €	1 630 477 €	3 %
Autres produits de gestion courante	101 758 €	331 427 €	226 %
Produits exceptionnels	3 066 €	21 281 €	594 %
<b>TOTAL RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>6 114 132 €</b>	<b>6 401 149 €</b>	<b>5 %</b>

<b>DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>Réalisations 2023</b>	<b>Réalisations 2024</b>	<b>Evol 23/24</b>
Charges à caractère général	775 456 €	927 064 €	20 %
Charges de personnel	1 782 417 €	1 765 016 €	- 1 %
Atténuation de produits	2 033 022 €	2 037 771 €	0 %
Autres charges de gestion courante	537 347 €	924 841 €	72 %
Charges financières	56 973 €	53 622 €	- 6 %
Charges exceptionnelles	6 734 €	-	- 100 %
<b>TOTAL DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>5 191 949 €</b>	<b>5 708 314 €</b>	<b>10 %</b>

## Budget principal

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
<b>RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>4 691 080 €</b>	<b>5 193 519 €</b>	<b>5 292 018 €</b>	<b>5 239 848 €</b>	<b>5 694 128 €</b>	<b>5 870 380 €</b>	<b>6 114 132 €</b>	<b>6 401 149 €</b>
Atténuations de charges	42 431 €	32 685 €	35 152 €	25 184 €	24 000 €	70 005 €	36 742 €	53 801 €
Produits de services	39 539 €	45 369 €	37 445 €	35 000 €	30 500 €	165 195 €	203 118 €	83 377 €
Impôts et taxes	3 506 507 €	3 853 125 €	4 024 575 €	3 897 292 €	3 605 178 €	3 843 344 €	4 191 366 €	4 280 786 €
Dotations et participations	935 660 €	1 003 601 €	1 091 534 €	1 191 340 €	1 600 284 €	1 625 943 €	1 578 082 €	1 630 477 €
Autres produits gestion courante	58 073 €	58 208 €	60 208 €	61 032 €	84 288 €	86 631 €	101 758 €	331 427 €
Produits exceptionnels	108 870 €	200 531 €	43 104 €	30 000 €	349 878 €	79 262 €	3 066 €	21 281 €
<b>DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>4 599 259 €</b>	<b>4 454 619 €</b>	<b>4 502 192 €</b>	<b>4 423 123 €</b>	<b>4 475 221 €</b>	<b>5 035 708 €</b>	<b>5 187 649 €</b>	<b>5 708 314 €</b>
Charge à caractère général	386 582 €	572 321 €	482 887 €	465 987 €	472 977 €	732 580 €	775 456 €	927 064 €
Charges de personnel	1 080 136 €	1 174 351 €	1 269 794 €	1 261 147 €	1 286 370 €	1 622 600 €	1 782 417 €	1 765 016 €
Atténuations de produits	1 895 298 €	2 009 623 €	2 024 389 €	2 058 095 €	2 058 095 €	2 028 291 €	2 033 022 €	2 037 771 €
Autres charges gestion courante	507 361 €	468 014 €	525 820 €	518 509 €	539 249 €	587 212 €	537 347 €	924 841 €
Charges financières	93 596 €	90 569 €	145 878 €	47 774 €	45 487 €	42 671 €	56 973 €	53 622 €
Charges exceptionnelles	636 286 €	139 741 €	53 424 €	71 611 €	73 043 €	22 354 €	2 434 €	-
<b>EPARGNE BRUTE</b>	<b>91 821 €</b>	<b>738 900 €</b>	<b>789 826 €</b>	<b>816 725 €</b>	<b>1 218 907 €</b>	<b>834 672 €</b>	<b>926 483 €</b>	<b>692 834 €</b>
<b>Remboursement du capital de la dette</b>	<b>142 363 €</b>	<b>145 682 €</b>	<b>227 000 €</b>	<b>227 804 €</b>	<b>241 000 €</b>	<b>253 657 €</b>	<b>286 078 €</b>	<b>289 611 €</b>
<b>EPARGNE NETTE</b>	<b>- 50 542 €</b>	<b>593 218 €</b>	<b>562 826 €</b>	<b>588 921 €</b>	<b>977 907 €</b>	<b>581 015 €</b>	<b>640 405 €</b>	<b>403 223 €</b>
Taux d'épargne nette	-1,1%	11,4%	10,6%	11,2%	17,2%	9,9%	10,5%	6,3%
<b>Capital restant dû</b>	<b>940 117 €</b>	<b>882 967 €</b>	<b>2 754 848 €</b>	<b>2 589 522 €</b>	<b>3 338 561 €</b>	<b>3 093 369 €</b>	<b>3 535 549 €</b>	<b>3 230 082 €</b>
<b>Capacité de désendettement (en années)</b>	<b>10,2</b>	<b>1,2</b>	<b>3,5</b>	<b>3,2</b>	<b>2,7</b>	<b>3,7</b>	<b>3,8</b>	<b>4,7</b>

**Epargne brute = Recettes Réelles de Fonctionnement (RRF) – Dépenses Réelles de Fonctionnement (DRF)**

**Epargne nette = Epargne brute – remboursement du capital de la dette**

**Taux d'épargne nette = Epargne nette / Recettes Réelles de Fonctionnement (RRF)**

**Capacité de désendettement = Encours de dette / Epargne brute**

Situation critique	15 ans et plus
Zone de danger	13 à 15 ans
Situation à surveiller	10 à 13 ans
Bonne situation	0 à 10 ans

## 6. Orientations budgétaires 2025 – Budget Principal

### Les recettes de fonctionnement à prévoir pour 2025

RECETTES DE FONCTIONNEMENT	BP 2024	Réalisations 2024	BP 2025
Atténuations de charges	23 506 €	53 801 €	25 000 €
Produits des services	184 830 €	83 377 €	75 100 €
Impôts et Taxes	4 270 377 €	4 280 786 €	4 231 500 €
Dotations et participations	1 564 081 €	1 630 477 €	1 479 114 €
Autres produits de gestion courante	271 158 €	331 427 €	98 472 €
Produits exceptionnels	-	21 281 €	-
<b>TOTAL RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>6 313 952 €</b>	<b>6 401 149 €</b>	<b>5 909 186 €</b>
Opération d'ordre entre section	3 500 €	-	3 500 €
<b>TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE</b>	<b>6 317 452 €</b>	<b>6 401 149 €</b>	<b>5 912 686 €</b>
Résultat reporté	2 826 675 €	2 826 675 €	3 278 174 €
<b>TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES</b>	<b>9 144 127 €</b>	<b>9 227 824 €</b>	<b>9 190 860 €</b>

**Revalorisation des bases fiscales** : aux alentours de 1,7 % (basé sur l'IPCH)

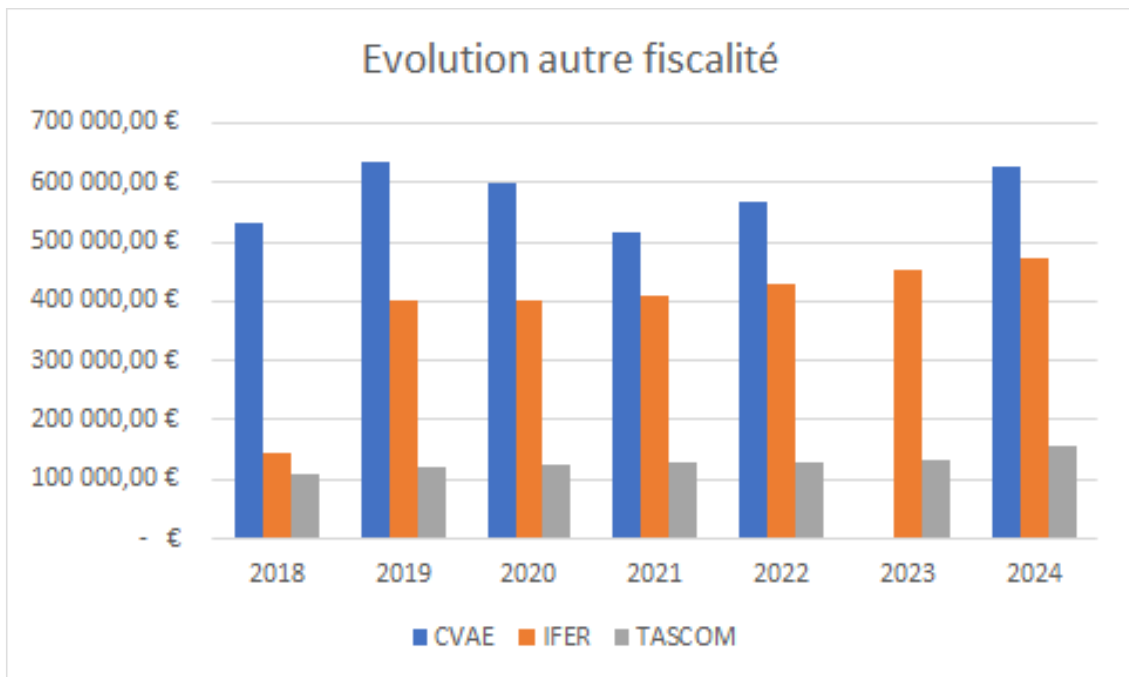
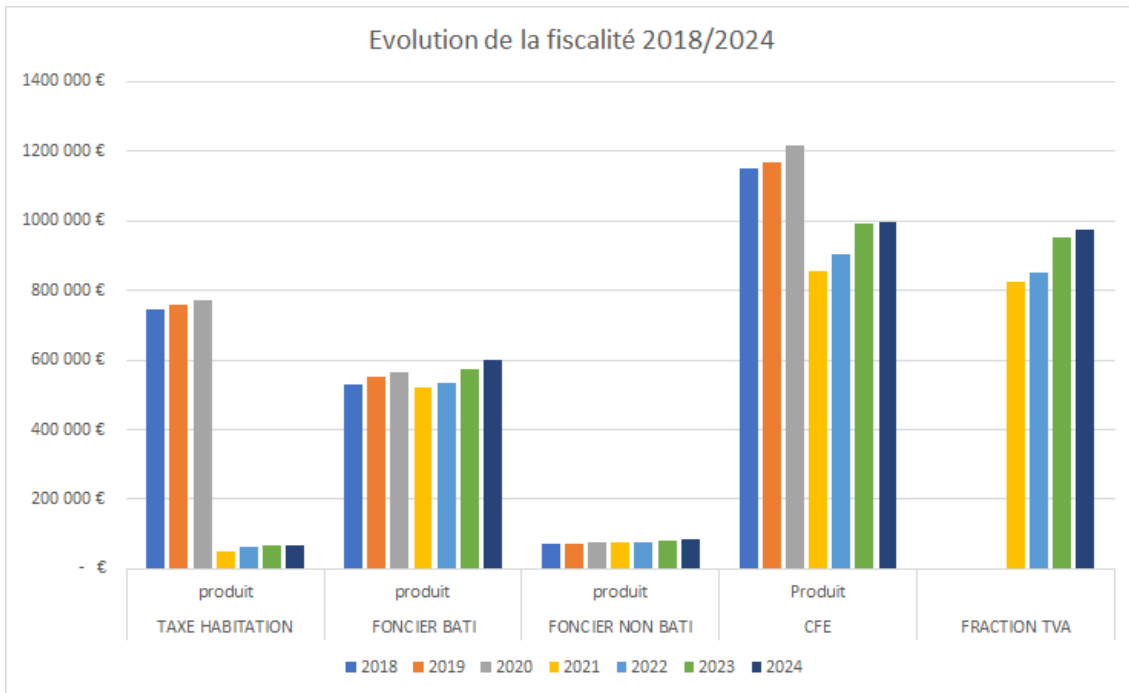
**Les taux de foncier (bâti et non bâti)** : pas d'évolution en 2025

**Produit de la fiscalité locale** : BP 2025 sur base des recettes 2024

**Fiscalité « économique »** : BP 2025 pour CFE, CVAE (dont fraction de compensation), IFER, TASCOM sur base des recettes 2024

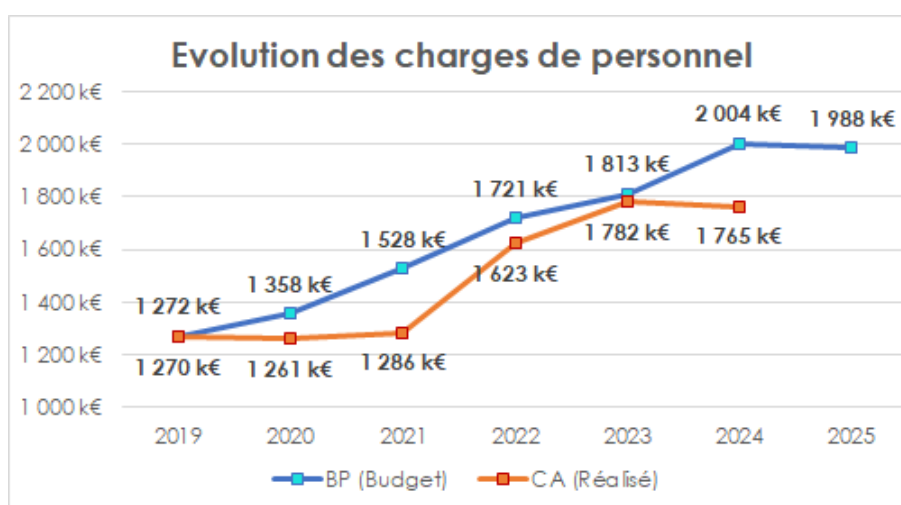
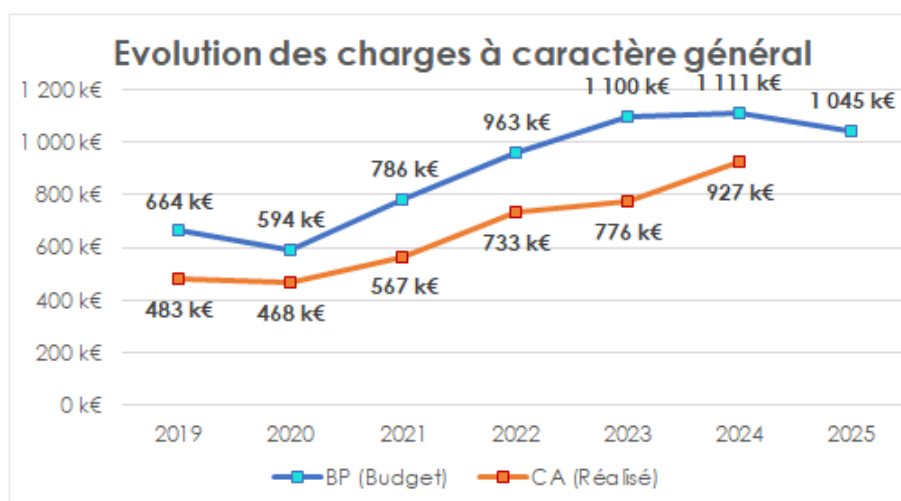
**FPIC** : non valorisé dans le BP 2025

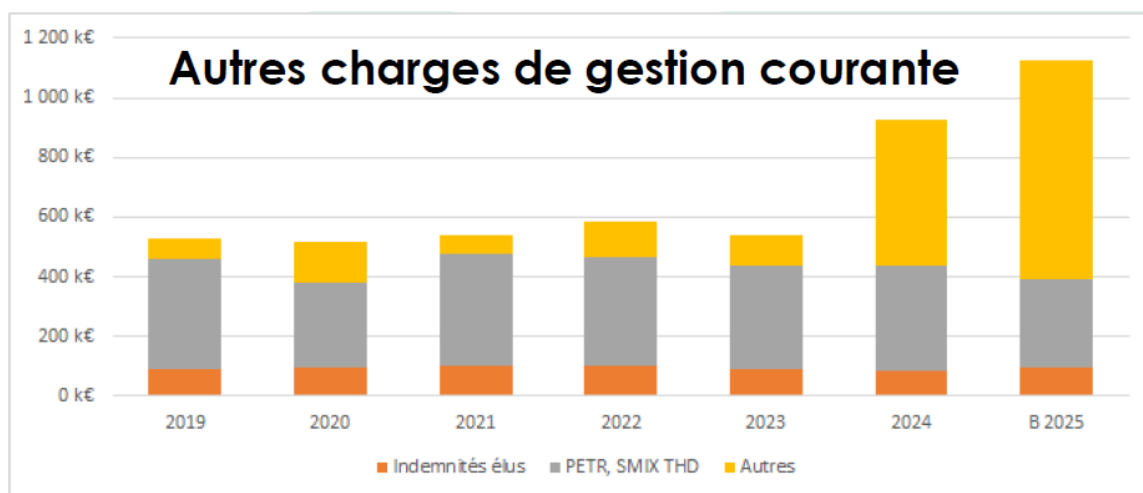
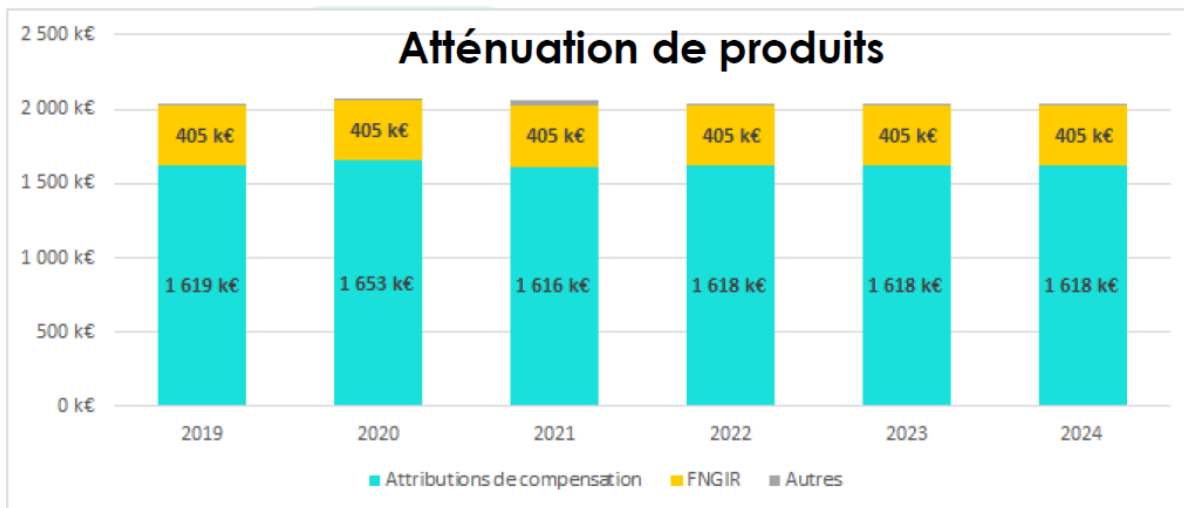
**Dotation Globale de Fonctionnement (DGF)** : BP 2025 basé sur recettes 2024



## Les dépenses de fonctionnement à prévoir pour 2025

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	BP 2024	Réalisations 2024	BP 2025
Charges à caractère général	1 111 429 €	927 064 €	1 044 727 €
Charges de personnel	2 004 109 €	1 765 016 €	1 987 805 €
Atténuation de produits	2 051 845 €	2 037 771 €	2 044 745 €
Autres charges de gestion courante	1 183 843 €	924 841 €	1 126 180 €
Charges financières	56 000 €	53 622 €	50 500 €
Dotation aux provisions et dépréciations	4 000 €	-	4 000 €
<b>TOTAL DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>6 411 226 €</b>	<b>5 708 314 €</b>	<b>6 257 957 €</b>
Virement à la section d'investissement	381 526 €	-	457 550 €
Opération d'ordre entre section	105 200 €	105 388 €	95 000 €
<b>TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES</b>	<b>6 897 952 €</b>	<b>5 813 702 €</b>	<b>6 810 507 €</b>





**2024 : Subvention exceptionnelle budget  
Assainissement = 300 000 €**

**2025 : Versement budget ZAE = 600 000 €**

## 6- Orientations budgétaires 2025 – synthèse par services

### Gymnase Pays de Clerval



- Eau, électricité, chauffage, maintenance
- Entretien des extérieurs dont investissement dans un adoucisseur
- Télégestion chaufferie
- Remplacement buts de hand

**TOTAL Budget dépenses 2025 : 48 100 €**

**Recettes : Collège de Clerval = 14 000 €**

### Gymnase Rougemont



- Eau, électricité, chauffage, maintenance dont investissement pour modernisation : Porte d'entrée, éclairage avec détection de présence, régulation système chauffage, relamping
- Entretien des extérieurs

**TOTAL Budget dépenses 2025 : 137 600 €**

**Recettes : Collège Rougemont = 15 400 €**

### Gymnase L'Isle sur le Doubs



- Eau, électricité, chauffage, maintenance
- Entretien des extérieurs
- Remplacement éclairage sécurité
- Optimisation du pilotage du système de chauffage à distance
- Asservissement éclairage / présence public

**TOTAL Budget dépenses 2025 : 49 300 €**

**Recettes : Collège ISD = 23 000 €**

### Services Techniques Pascal LOPEZ

## Entretien des équipements sportifs

### Gymnase Arcey



- Eau, électricité, chauffage, maintenance
- Entretien des extérieurs dont investissement dans un adoucisseur

**TOTAL Budget dépenses 2025 : 34 450 €**

**Recettes : 0 €**

**CC2VV**



## 6- Orientations budgétaires 2025 – synthèse par services

### Pôle de Proximité Rougemont



- Eau, électricité, chauffage, maintenance
  - Entretien des extérieurs
- TOTAL Budget dépenses 2025 : 34 300 €**

### Hôtel d'entreprises ZA Pré Rond Cuse-et-Adrisans



- Eau, électricité, entretien, maintenance
- TOTAL Budget dépenses 2025 : 7 550 €**

### Siège CC2VV



- Eau, électricité, chauffage, maintenance
  - Entretien des extérieurs
- TOTAL Budget dépenses 2025 : 87 200 €**

### Maison de santé



- Fourniture maintenance
  - Meubles, électricité, sanitaires, portes/Finitions
- TOTAL Budget dépenses 2025 : 28 200 €**

### Services Techniques Pascal LOPEZ

### Autres bâtiments

### Office du tourisme et EFS l'Isle sur de Doubs



**TOTAL Budget dépenses 2025 : 8 200 €**

### RPE l'Isle sur de Doubs



**TOTAL Budget dépenses 2025 : 7 900 €**

**CC2VV**

## 6- Orientations budgétaires 2025 – synthèse par services



- Contrat Local d'Education Artistique (CLEA) avec la Direction Régionale des Affaires Culturelles
- Résidence d'Artiste sur le secteur Arcey et Pays de Clerval pour 2025 avec participation club Ados

**Dépenses 2025 : 22 050 €**  
**Recettes 2025 : 1 050 €**

### Aides aux associations



**Dépenses 2025 : 15 000 €**



### Ecole de musique



- Année 2024/2025 : 65 élèves de notre territoire inscrits à l'école de musique

**Dépenses 2025 : 14 500 €**  
**Recettes 2025 : 0 €**



### Relais Petite Enfance



**Dépenses 2025 : 82 870 €**  
**Recettes : 50 150 €**

### Services à la population Peggy GODEL

#### Extra-Scolaire



- Contrats de prestation de services pour Arcey, Pays de Clerval, l'Isle sur le Doubs et Rougemont
- Frais de personnel pris en charge par CC2VV

**Dépenses 2025 : 266 552 €**  
**Recettes 2025 : 49 000 € \***

#### En chiffres ...



## 6- Orientations budgétaires 2025 – synthèse par services

Autres services  
Peggy GODEL

### Fonds de concours



Déjà 9 dossiers reçus depuis la mise en place du FdC

- 2 dossiers soldés (l'Isle sur le Doubs et Mancenans)
- 2 dossiers validés en conseil communautaire (Mésandans et Pays de Clerval)
- 4 dossiers présentés en commission le 27/02/2025 (Cubrial, Cubry, Onans et Hyémondans)
- 1 dossier en attente d'éléments (Appenans)
- 4 dossiers en préparation (Désandans, La Prétière, Pompierre sur Doubs et Uzelle)

Budget pris en compte pour 2025 : 150 000 €

Dossier soldé	Année	Dossier n°	Commune	Mandat	Projet	Date de la dda	Montant max accordé en CC	Etat Avancement	Passé en CC	Délibération n°	Date prév. fin de travaux	Date versé	Montant réel versé	Divers	Lien du dossier
<input checked="" type="checkbox"/> Soldé	2024	001	L'ISLE-SUR-LE-DOUBS	2020 - 2026	Réhabilitation Halle aux Grains	23/11/2023	150 000,00 €	Payé	30/05/2024	2024 05 04	2024	24/09/2024	150 000,00 €	Non traité par Peggy	
<input type="checkbox"/> Soldé	2024	002	MESANDANS	2020 - 2026	Rénovation de la Fontaine, la Chapelle et des locaux annexes avec aménagements du centre bourg et création d'un aire de jeux	10/04/2024	83 744,00 €	Délibéré	05/12/2024	2024 10 03	juin-26			1 <sup>er</sup> montant délégué 40 504€ (2024-10-03 du 31/10/24) revu suite à DETR 20%	
<input type="checkbox"/> Soldé	2025	003	HYÉMONDANS	2020 - 2026	Réhabilitation ancienne mairie + logement	24/05/2024	54 968,00 €	Commission			sept-26				
<input checked="" type="checkbox"/> Soldé	2024	004	MANCENANS	2020 - 2026	Réhabilitation boulangerie	31/05/2024	17 645,00 €	Payé	05/12/2024	2024 12 09	2024	29/01/2025	13 647,00 €	Atteste retour compte sur la date de versement - Dda faite le 19/12/24	
<input type="checkbox"/> Soldé	2024	005	PAYS-DE-CLERVAL	2020 - 2026	Création Maison de Santé	31/10/2024	125 500,00 €	Délibéré	05/12/2024	2024 12 10	mars-26				
<input type="checkbox"/> Soldé	2025	006	CUBRIAL	2020 - 2026	Réhabilitation cimetière	21/11/2024	22 452,00 €	Commission			2025				
<input type="checkbox"/> Soldé	2025	007	ONANS	2020 - 2026	Rénovation salle des fêtes	11/12/2024	66 534,00 €	Commission			2026				
<input type="checkbox"/> Soldé	2025	008	APPENANS	2020 - 2026	Piste cyclable et voie douce	16/01/2025		Att. éléments							
<input type="checkbox"/> Soldé	2025	009	CLBRY	2020 - 2026	Liaison piétonne "Le Chemenet"	05/02/2024	8 757,00 €	Commission			sept-25				



CC2VV

## 6- Orientations budgétaires 2025 – synthèse par services



### Développement éco : Animer et organiser le territoire, soutenir les entreprises

- Gestion quotidienne
- Adhésions diverses
- VERDUSTRIA

**Dépenses 2024 : 51 068,84 €**

**Recettes 2024 : 42 028 € Reversement Fiscalité Europols**

**BP 2025 : 113 900 €**

Dont 12.000 € de réserve en cas de conseils juridiques sur dossiers litigieux  
Dont 15000 € de versement DECABFC pour incubation Aquagreenprotect  
Dont 58 750 € de subvention à VERDUSTRIA déjà votée en 2024, versement de solde



### Aides à l'immobilier : Subventions

- Dany FLEURY / artisan peintre : 5,000 €
- 3 hébergements touristiques : 15,000 € versés au département en 2025 sur RAR 2024

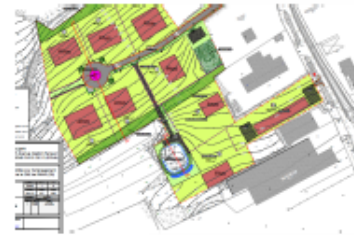
**Dépenses 2024 : 20 000 €**

**Recettes 2024 : 0 €**

**BP 2025 : 60.000 €**

Déjà 3 dossiers votés en 2024 (Ott, Reboisine, Cometrac)  
2025 : 5 dossiers en cours d'instruction ou pressentis

### Développement économique Marie-Eve LOUX



### Zones économiques d'intérêt communautaire :

*Voir budget annexe de zone*

- Gestion courante (frais d'énergies, entretien...)
- Ventes de terrains (3 sur la ZA Combe Rosier à L'ISD en 2024 + 1 pré-réservé ZI Rang en 2025, estimé 70,000 €)

**Dépenses 2024 : 36 411,06 €**

**Recettes 2024 : 56 166 €**

**BP 2025 : 2 126 926 €**

Dont :  
147 000 € acquisition terrains privés ZA Combe Rosier ISD  
1 968 000 € pour l'extension de la zone de Rang (acquisition terrain, aménagement (VRD, plateformage, gestion eaux pluviales, aménagement paysager, ...)

Sur l'opération totale, le montant de subventions sollicitées ou en cours de demande :  
Entre 1 018 302,86 et 1 423 838,10 €, soit 50 à 70 %

**CC2VV**

## 6- Orientations budgétaires 2025 – synthèse par services

### Bilan du service pour l'année 2024



**EFS L'Isle-sur-le-Doubs** : 11247 demandes résolues ou tout en partie, soit plus de 49 demandes par jour en moyenne et plus de 4950 usagers reçus. Ce sont également 22 ateliers numériques réalisés et 285 permanences partenaires.

**EFS Pays-de-Clerval et Arcey** : 3887 demandes résolues ou tout en partie, soit près de 16 demandes par jour en moyenne et plus de 3641 usagers reçus. Ce sont également 27 ateliers numériques réalisés, 33 rendez vous partenaires et 129 accès à un ordinateur en libre accès.

**EFS Rougemont** : 2051 demandes résolues ou tout en partie, soit près de 9 demandes par jour en moyenne et plus de 1500 usagers reçus. Ce sont également 19 ateliers numériques réalisés, 21 rendez vous partenaires et 199 accès à un ordinateur en libre accès.



1885 demandes instruites (1347 CNI et 538 Passeports)  
+ de 1900 remises de titres  
48 certifications numériques



+ de 17800 personnes ont poussé les portes de nos Agences Postales en 2024 (+ de 7800 personnes à Arcey, près de 5400 à Pays-de-Clerval et plus de 4500 personnes à Rougemont)

#### Bilan 2024

Dépenses :

Frais de personnel, Fournitures et divers : **278 911€**

Recettes :

Participations Etat + titres sécurisés : 209 154€

Participation des communes : 39 135€

**Total Recettes : 248 289€**

#### Prévu 2025

Dépenses :

Frais de personnel, Fournitures et frais divers : **330 520 €**

Recettes :

Participation Etat + dotation titres sécurisés : 235 900 €

Participation des communes : 39 135 €

**Total Recettes : 275 125 €**

**EFS – API**  
**Adélaïde THIEL**

*Mais également de nombreuses actions menées à l'intention des usagers du territoire (Forum Emploi, Informations collectives Retraite, Animations Cybersécurité, Ateliers Séniors Connectés.....)*



**CC2VV**

## 6- Orientations budgétaires 2025 – synthèse par services

### Site web de l'Office de Tourisme :

2024 : 5 000€ versés

2025 : reste 4 000€ (maintenance et adhésion aux autres services de La Fabrique à Sites : photothèque régionale, contenus...)



### Les Roches de Nans :

2024 : 0€ renouvellement Plan de Gestion en cours d'année

2025 : Action du plan de gestion à mettre en œuvre (pris en charge à 80% par le Département) :

- › Suivi des oiseaux rupestres de la falaise → 1 200,00€
- › Action de débroussaillage autour du belvédère principal suite à déboisement → 1 200,00€
- › Reboisement vers les belvédères → ONF 2 400€
- › Changement barrière entrée de site → 2 500€

### Synthèse Service tourisme et communication :

	BP 2024	Réalisé	BP 2025
<b>Dépenses</b>	137 432,00€	130 660,95€	143 020,00€
<b>Recettes</b>	29 440,00€	34 471,00€	38 384,00€



### Service Tourisme et Communication

**Elie PERNOT**

#### 2024 :

##### Bureau de Rougemont :

- › Renouvellement du PC portable (groupement avec les autres services)

##### Bureau de L'Isle-sur-le-Doubs :

- › Renouvellement de l'imprimante ;
- › Renouvellement des présentoirs ;
- › Installation de la fibre ;

#### 2025 :

##### Bureau de Rougemont :

- › Renouvellement de l'imprimante.

##### Bureau de L'Isle-sur-le-Doubs :

- › Augmentation du loyer par VNF : 250 €/an → 1 200 €/an

#### Communication :

→ Pas d'investissement en 2025, une refonte complète du site web est prévue pour 2026. Coût estimé à 17 000€.

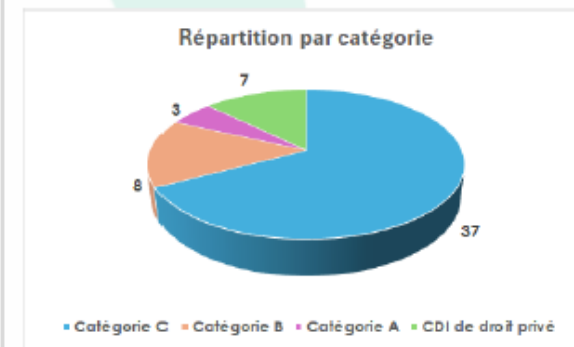
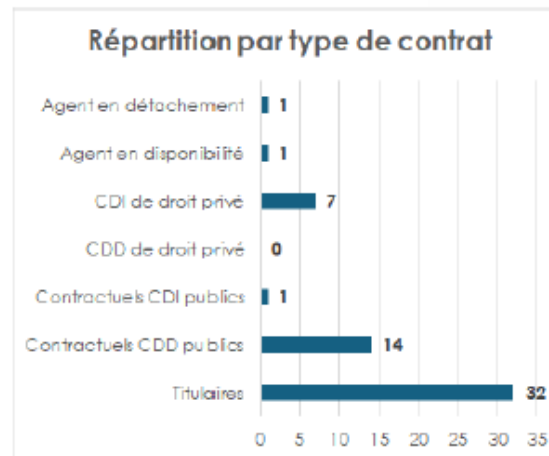
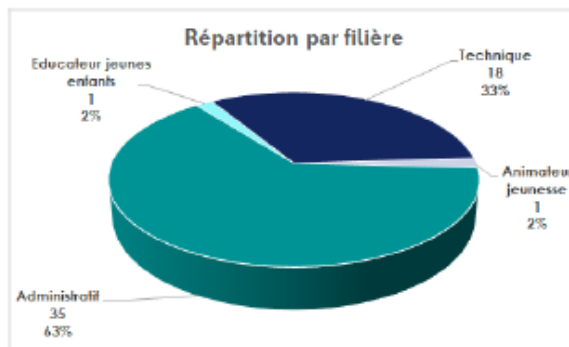
- › IntraMuros : abonnement annuel de 4 032 € ;
- › Maintenance et hébergement site web : 648 €/an.

**CC2VV**

## 6- Orientations budgétaires 2025 – synthèse par services

Situation des effectifs au 31/12/2024 : 55 agents

Service du Personnel  
Cindy ULMANN



### Bilan financier

Charges de personnel 2025 (tous budgets confondus) :  
2 676 645 €, dont 1 976 745 € sur le budget général



CC2VV

## Synthèse budget principal

### FONCTIONNEMENT

RECETTES DE FONCTIONNEMENT	BP 2024	Réalisations 2024	BP 2025
Atténuations de charges	23 506 €	53 801 €	25 000 €
Produits des services	184 830 €	83 377 €	75 100 €
Impôts et Taxes	4 270 377 €	4 280 786 €	4 231 500 €
Dotations et participations	1 564 081 €	1 630 477 €	1 479 114 €
Autres produits de gestion courante	271 158 €	331 427 €	98 472 €
Produits exceptionnels	-	21 281 €	-
<b>TOTAL RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>6 313 952 €</b>	<b>6 401 149 €</b>	<b>5 909 186 €</b>
Opération d'ordre entre section	3 500 €	-	3 500 €
<b>TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE</b>	<b>6 317 452 €</b>	<b>6 401 149 €</b>	<b>5 912 686 €</b>
Résultat reporté	2 826 675 €	2 826 675 €	3 278 174 €
<b>TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES</b>	<b>9 144 127 €</b>	<b>9 227 824 €</b>	<b>9 190 860 €</b>
DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	BP 2024	Réalisations 2024	BP 2025
Charges à caractère général	1 111 429 €	927 064 €	1 044 727 €
Charges de personnel	2 004 109 €	1 765 016 €	1 987 805 €
Atténuation de produits	2 051 845 €	2 037 771 €	2 044 745 €
Autres charges de gestion courante	1 183 843 €	924 841 €	1 126 180 €
Charges financières	56 000 €	53 622 €	50 500 €
Dotations aux provisions et dépréciations	4 000 €	-	4 000 €
<b>TOTAL DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>6 411 226 €</b>	<b>5 708 314 €</b>	<b>6 257 957 €</b>
Virement à la section d'investissement	381 526 €	-	457 550 €
Opération d'ordre entre section	105 200 €	105 388 €	95 000 €
<b>TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES</b>	<b>6 897 952 €</b>	<b>5 813 702 €</b>	<b>6 810 507 €</b>



# INVESTISSEMENT

RECETTES D'INVESTISSEMENT	BP 2024	Réalisations 2024	BP 2025
Subventions d'investissement	426 400 €	469 504 €	3 840 €
Virement de section fonctionnement	381 526 €	-	457 550 €
Opération d'ordre entre section	91 750 €	105 388 €	95 000 €
Dotations, fonds divers et réserves	755 000 €	705 406 €	135 948 €
Emprunts et dettes assimilées	350 €	-	350 €
Immobilisations corporelles	-	-	20 000 €
Résultat reporté	187 074 €	187 074 €	77 592 €
<b>TOTAL RECETTES CUMULEES</b>	<b>1 842 100 €</b>	<b>1 467 372 €</b>	<b>790 280 €</b>

DEPENSES D'INVESTISSEMENT	BP 2024	Réalisations 2024	BP 2025
Opération d'ordre entre section	3 500 €	-	3 500 €
Dotations, fonds divers et réserves	500 €	251 €	
Emprunts et dettes assimilées	295 350 €	289 611 €	300 000 €
Immobilisations incorporelles	18 000 €	8 808 €	10 800 €
Subventions d'équipement versées	360 000 €	157 579 €	196 000 €
Immobilisations corporelles	451 300 €	233 530 €	66 440 €
Autres immobilisations financières	700 000 €	700 000 €	
<b>TOTAL DEPENSES CUMULEES</b>	<b>1 828 650 €</b>	<b>1 389 779 €</b>	<b>576 740 €</b>

## 7. Orientations budgétaires 2025 – Budgets Annexes

### 7- Budgets Annexes – OM

#### FONCTIONNEMENT

RECETTES DE FONCTIONNEMENT	BP 2024	Réalisations 2024	BP 2025
Produits des services	1 550 000 €	1 557 859 €	1 550 000 €
Dotations et participations	10 000 €	-	-
Autres produits de gestion courante	504 €	1 188 €	1 050 €
<b>TOTAL RECETTES RELLES</b>	<b>1 560 504 €</b>	<b>1 559 048 €</b>	<b>1 551 050 €</b>
Résultat reporté	362 697 €	362 697 €	391 938 €
<b>TOTAL RECETTES CUMULEES</b>	<b>1 923 201 €</b>	<b>1 921 745 €</b>	<b>1 942 988 €</b>

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	BP 2024	Réalisations 2024	BP 2025
Charges à caractère général	1 487 441 €	1 472 673 €	1 521 000 €
Charges de personnel	46 000 €	-	32 000 €
Autres charges de gestion courante	66 350 €	46 490 €	59 350 €
Charges spécifiques	7 000 €	9 269 €	12 000 €
Dotations aux provisions et dépréciations	6 000 €	-	6 000 €
<b>TOTAL DEPENSES RELLES</b>	<b>1 612 791 €</b>	<b>1 528 431 €</b>	<b>1 630 350 €</b>
Opération d'ordre entre section	1 376 €	1 375 €	2 000 €
<b>TOTAL DEPENSES CUMULEES</b>	<b>1 614 167 €</b>	<b>1 529 806 €</b>	<b>1 632 350 €</b>

Résultat de l'exercice 2024 en fonctionnement : 29 241 €  
 Résultat antérieur : 362 697 €  
 Résultat cumulé : 391 938 €

#### INVESTISSEMENT

RECETTES D'INVESTISSEMENT	BP 2024	Réalisations 2024	BP 2025
Subventions d'investissement	-	-	-
Opération d'ordre entre section	1 376 €	1 375 €	2 000 €
Dotations, fonds divers et réserves	-	682 €	-
Résultat reporté	147 886 €	147 886 €	145 785 €
<b>TOTAL RECETTES CUMULEES</b>	<b>149 262 €</b>	<b>149 944 €</b>	<b>147 785 €</b>

DEPENSES D'INVESTISSEMENT	BP 2024	Réalisations 2024	BP 2025
Subventions d'équipement versées	-	-	-
Immobilisations corporelles	40 000 €	4 159 €	40 000 €
<b>TOTAL DEPENSES CUMULEES</b>	<b>40 000 €</b>	<b>4 159 €</b>	<b>40 000 €</b>

Le budget de fonctionnement étant excédentaire, il n'est pas nécessaire d'augmenter la redevance pour l'année 2025, et permet également de revendre les composteurs aux usagers à moitié prix.

Le budget d'investissement est également excédentaire, la dépense de 40 000€ est prévue pour acquérir des composteurs.

Résultat de l'exercice 2024 en investissement : - 2 101 €  
 Résultat antérieur : 147 886 €  
 Résultat cumulé : 145 785 €



CC2VV

## 7- Budgets Annexes – ZAE

### FONCTIONNEMENT

RECETTES DE FONCTIONNEMENT	BP 2024	Réalisations 2024	BP 2025
Produits des services	72 522 €	56 166 €	70 000 €
Dotations et participations	386 000 €	-	1 618 000 €
Autres produits de gestion courante	-	123 €	-
<b>TOTAL RECETTES RELLES</b>	<b>458 522 €</b>	<b>56 289 €</b>	<b>1 688 000 €</b>
Opération d'ordre interne à la section	1 363 €	1 362 €	1 109 €
Opération d'ordre entre section	751 697 €	511 316 €	2 266 985 €
Résultat reporté	94 999 €	94 999 €	-
<b>TOTAL RECETTES CUMULEES</b>	<b>1 306 581 €</b>	<b>663 966 €</b>	<b>3 956 094 €</b>
DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	BP 2024	Réalisations 2024	BP 2025
Charges à caractère général	546 300 €	36 412 €	2 127 200 €
Charges financières	1 363 €	1 362 €	1 109 €
<b>TOTAL DEPENSES RELLES</b>	<b>547 663 €</b>	<b>37 774 €</b>	<b>2 128 309 €</b>
Opération d'ordre interne à la section	1 363 €	1 362 €	1 109 €
Opération d'ordre entre section	757 412 €	757 412 €	511 316 €
Déficit reporté	-	-	132 583 €
<b>TOTAL DEPENSES CUMULEES</b>	<b>1 306 438 €</b>	<b>796 548 €</b>	<b>2 773 317 €</b>

Résultat de l'exercice 2024 en fonctionnement : - 227 582 €  
 Résultat antérieur : 94 999 €  
 Résultat cumulé : - 132 583 €

### INVESTISSEMENT

RECETTES D'INVESTISSEMENT	BP 2024	Réalisations 2024	BP 2025
Emprunts et dettes assimilées	520 000 €	-	2 070 000 €
Opération d'ordre entre section	757 412 €	757 412 €	511 316 €
Virement de la section de fonctionnement	-	-	-
<b>TOTAL RECETTES CUMULEES</b>	<b>1 277 412 €</b>	<b>757 412 €</b>	<b>2 581 316 €</b>
DEPENSES D'INVESTISSEMENT	BP 2024	Réalisations 2024	BP 2025
Emprunts et dettes assimilées	33 670 €	33 669 €	35 237 €
Opération d'ordre entre section	751 697 €	511 316 €	2 266 985 €
Résultat reporté	490 058 €	490 058 €	277 631 €
<b>TOTAL DEPENSES CUMULEES</b>	<b>1 275 425 €</b>	<b>984 393 €</b>	<b>2 579 853 €</b>

Résultat de l'exercice 2024 en investissement : 212 427 €  
 Résultat antérieur : - 490 058 €  
 Résultat cumulé : - 277 631 €



CC2VV

## 7- Budgets Annexes - Régie EAU – FONCTIONNEMENT – Résultat 2024

Justine GAILLARD

RECETTES DE FONCTIONNEMENT	BP 2024	Réalisations 2024	Ecart
Produits des services	2 135 673 €	2 209 516 €	+ 73 844 €
Subventions d'exploitation	181 039 €	48 085 €	- 132 954 €
Autres produits de gestion courante	2 €	457 €	+ 455 €
Produits exceptionnels	71 000 €	44 732 €	- 26 268 €
Atténuation de charges	-	6 785 €	+ 6 785 €
<b>TOTAL RECETTES RELLES</b>	<b>2 387 714 €</b>	<b>2 309 575 €</b>	<b>- 78 138 €</b>
Opération d'ordre entre section	499 267 €	498 384 €	- 883 €
Résultat reporté	3 454 €	3 454 €	-
<b>TOTAL RECETTES CUMULEES</b>	<b>2 890 435 €</b>	<b>2 811 414 €</b>	<b>- 79 021 €</b>

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	BP 2024	Réalisations 2024	Ecart
Charges à caractère général	1 080 730 €	809 822 €	- 207 908 €
Charges de personnel	316 975 €	290 177 €	- 26 798 €
Atténuation de produits	150 280 €	123 630 €	- 26 650 €
Autres charges de gestion courante	17 530 €	12 239 €	- 5 291 €
Charges financières	111 663 €	84 732 €	- 26 931 €
Charges exceptionnelles	26 000 €	21 489 €	- 4 511 €
Dotations aux provisions	2 000 €	1 918 €	- 82 €
<b>TOTAL DEPENSES RELLES</b>	<b>1 705 178 €</b>	<b>1 344 007 €</b>	<b>- 361 171 €</b>
Virement à la section d'investissement	240 000 €	-	- 240 000 €
Opération d'ordre entre section	770 782 €	770 782 €	-
<b>TOTAL DEPENSES CUMULEES</b>	<b>2 715 960 €</b>	<b>2 114 789 €</b>	<b>- 601 171 €</b>

Subventions de schémas directeurs non perçus en 2024 mais à percevoir en 2025 :

- SDAEP Rougemont
- SDAEP Abbenans
- SDAEP Médière
- Etudes Nitrates Mancenans

Total des subventions à percevoir sur ces dossiers (estimation) : 65 224 €

- ➔ Une facture non parvenue en 2024 à payer en 2025 : 90 000 € (Alimentation en eau par PMA pour Arcey/Désandans)
- ➔ Matériel pour recherche de fuites non achetés sur 2024
- ➔ Moins de compteurs abonnés achetés que prévu au budget
- ➔ 12 000 € de sous-traitance en plus que prévu au budget
- ➔ Cout de l'entretien de véhicule doublé par rapport au BP
- ➔ 20 000 € d'études sur la Source MARTENET à UZELLE non engagé → 2025
- ➔ 15 000 € PGSSE - PIC non engagé → 2025
- ➔ 15 000 € SDAEP SERVIGNEY non engagé → 2025
- ➔ 45 000 € Etude de sécurisation Nord Est CC2VV non engagé → 2025
- ➔ 40 000 € non engagé pour la DUP de HYEMONDANS → 2025
- ➔ 29 000 € de SDAEP BLUSSANS reporté à 2025
- ➔ 5 000 € ne seront pas engagés pour le SDAEP de FONTENELLE
- ➔ 12 000 € du SDAEP de MEDIERE qui seront reportés en 2025
- ➔ 6 000 € ne seront pas dépensés pour le SDAEP de HYEMONDANS / LANTHENANS / LA PRETIERE

**Résultat de l'exercice 2024 en fonctionnement : 693 171 €**

**Résultat antérieur : 3 454 €**

**Résultat cumulé : 696 625 €**



CC2VV

## 7- Budgets Annexes - Régie EAU – INVESTISSEMENT – Résultat 2024

Justine GAILLARD

RECETTES D'INVESTISSEMENT	BP 2024	Réalisations 2024	Ecart
Emprunts et dettes assimilées	2 050 000 €	2 150 000 €	+ 100 000 €
Opération d'ordre entre section	770 782 €	770 782 €	-
Opérations patrimoniales	15 720 €	15 718 €	- 2 €
Virement de la section de fonctionnement	240 000 €	-	- 240 000 €
Dotations, fonds divers et réserves	-	-	-
Immobilisations en cours	15 720 €	-	- 15 720 €
Subventions d'investissement	188 776 €	372 067 €	+ 183 291 €
Résultat reporté	474 573 €	474 573 €	-
<b>TOTAL RECETTES CUMULEES</b>	<b>3 755 571 €</b>	<b>3 783 140 €</b>	<b>+ 27 569 €</b>

Nouvel emprunt 800 000 € + Prêts relais de 2 x 500 000 € + 350 000 € subvention Budget principal CC2VV

Environ 180 000 € de subventions supplémentaires reçues par rapport au budget (subventions non touchées sur des chantiers 2023 et perçues en 2024)

479 000 € auraient dû être perçus sur des chantiers 2024 et seront perçus sur le budget 2025 (cause : chantiers non terminés sur 2024 et ou non notifiés par l'AE et le Département ne permettant pas de demander les avances

DEPENSES D'INVESTISSEMENT	BP 2024	Réalisations 2024	Ecart
Emprunts et dettes assimilées	1 186 995 €	1 132 528 €	- 54 467 €
Opération d'ordre entre section	499 267 €	498 384 €	- 883 €
Opérations patrimoniales	15 720 €	15 718 €	- 2 €
Immobilisations incorporelles	2 599 €	2 089 €	- 510 €
Immobilisations corporelles	30 200 €	5 919 €	- 24 281 €
Immobilisations en cours	1 625 080 €	1 013 393 €	- 611 687 €
Résultat reporté	-	-	-
<b>TOTAL DEPENSES CUMULEES</b>	<b>3 359 861 €</b>	<b>2 668 032 €</b>	<b>- 691 829 €</b>

- ➔ 383 000 € de RAR
- ➔ 20 000 € non investi sur le chantier AEP de ROCHE LES CLERVAL
- ➔ Attente facturation du DGD de l'interconnexion AEP d'ABBENANS / CUBRY
- ➔ 29 000 € de réhabilitation du Quartier à PAYS DE CLERVAL abandonné
- ➔ 80 000 € pour le Marriage du réservoir de GONDENANS LES MOULINS → 2025
- ➔ moins 15 000 € sur l'opération réhabilitation des réseaux AEP de LA PRETIERE
- ➔ moins 30 000 € sur l'opération réhabilitation des réseaux AEP d'UZELLE,
- ➔ Opération de réhabilitation des réservoirs du SIE de CLERVAL soit 100 000 € d'investissement non porté / projet abandonné

Remboursement prêts relais : 2 x 500 000 €

**Résultat de l'exercice 2024 en investissement : 640 535 €**

**Résultat antérieur : 474 573 €**

**Résultat cumulé : 1 115 108 €**



CC2VV

## 7- Budgets Annexes - Régie EAU – FONCTIONNEMENT – Proposition BP 2025

Justine GAILLARD

RECETTES DE FONCTIONNEMENT	BP 2024	Réalisations 2024	BP 2025
Produits des services	2 135 673 €	2 209 517 €	2 050 423 €
Subventions d'exploitation	181 039 €	48 085 €	118 566 €
Autres produits de gestion courante	2 €	457 €	302 €
Produits exceptionnels	71 000 €	44 732 €	45 500 €
Atténuation de charges	-	6 785 €	3 000 €
<b>TOTAL RECETTES RELLES</b>	<b>2 387 714 €</b>	<b>2 309 576 €</b>	<b>2 217 790 €</b>
Opération d'ordre entre section	499 267 €	498 384 €	128 000 €
Résultat reporté	3 454 €	3 454 €	696 625 €
<b>TOTAL RECETTES CUMULEES</b>	<b>2 890 435 €</b>	<b>2 811 414 €</b>	<b>3 042 415 €</b>

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	BP 2024	Réalisations 2024	BP 2025
Charges à caractère général	1 080 730 €	809 822 €	1 372 372 €
Charges de personnel	316 975 €	290 177 €	331 300 €
Atténuation de produits	150 280 €	123 630 €	311 622 €
Autres charges de gestion courante	17 530 €	12 239 €	18 466 €
Charges financières	111 663 €	84 732 €	83 000 €
Charges exceptionnelles	26 000 €	21 489 €	52 000 €
Dotations aux provisions	2 000 €	1 918 €	5 000 €
<b>TOTAL DEPENSES RELLES</b>	<b>1 705 178 €</b>	<b>1 344 007 €</b>	<b>2 173 760 €</b>
Virement à la section d'investissement	240 000 €	-	400 000 €
Opération d'ordre entre section	770 782 €	770 782 €	450 000 €
<b>TOTAL DEPENSES CUMULEES</b>	<b>2 715 960 €</b>	<b>2 114 789 €</b>	<b>3 023 760 €</b>

Rattachement non inscrit sur le réalisé 2024 : 74 000 €  
 Recette facturation abonnés basée sur une baisse de 3% par rapport à 2024  
 Redevance : 100 000 €

- ➔ Achat d'eau à PMA (pour Arcey/Désandans/Hyémondans) et à Luxiol (pour Mésandans) : 510 640 €
- ➔ Réparation de fuites, remplacement portes de réservoir, pose de nouveaux compteurs et vannes de sectorisation, création de branchements, mise à niveau d'ouvrage : 242 638 €
- ➔ Frais d'études (SDAEP, DUP, Etudes de sécurisation, PGSSE-PIC) : 338 400 €
- ➔ Achat produits (chlore, javel, UV) : 39 650 €
- ➔ Achat matériel (vannes, ventouses, compteurs de prod, etc...) : 54 715 €
- ➔ Carburant : 18 180 €
- ➔ Achat de compteurs abonnés pour renouvellement : 22 000 €
- ➔ Analyses AEP, maintenance télégestion et électrotechnique : 41 638 €



CC2VV

## 7- Budgets Annexes - Régie EAU – INVESTISSEMENT – Proposition BP 2025

Justine GAILLARD

RECETTES D'INVESTISSEMENT	BP 2024	Réalisations 2024	BP 2025
Virement de la section de fonctionnement	240 000 €	-	400 000 €
Opération d'ordre entre section	770 782 €	770 782 €	450 000 €
Opérations patrimoniales	15 720 €	15 718 €	51 473 €
Dotations, fonds divers et réserves	-	-	-
Subventions d'investissement	188 776 €	372 067 €	407 481 €
Emprunts et dettes assimilées	2 050 000 €	2 150 000 €	-
Immobilisations en cours	15 720 €	-	-
Résultat reporté	474 573 €	474 573 €	1 115 108 €
<b>TOTAL RECETTES CUMULEES</b>	<b>3 755 571 €</b>	<b>3 783 140 €</b>	<b>2 424 062 €</b>



DEPENSES D'INVESTISSEMENT	BP 2024	Réalisations 2024	BP 2025
Opération d'ordre entre section	499 267 €	498 384 €	128 000 €
Opérations patrimoniales	15 720 €	15 718 €	51 473 €
Emprunts et dettes assimilées	1 186 995 €	1 132 528 €	649 700 €
Immobilisations incorporelles	2 599 €	2 090 €	6 000 €
Immobilisations corporelles	30 200 €	5 919 €	75 900 €
Immobilisations en cours	1 625 080 €	1 013 393 €	1 385 943 €
Résultat reporté	-	-	-
<b>TOTAL DEPENSES CUMULEES</b>	<b>3 359 861 €</b>	<b>2 668 032 €</b>	<b>2 297 016 €</b>

Dont anticipation remboursement prêt relais : 500 000 €

Dont achat de matériel de recherche de fuite (12 000 €), renouvellement pompes (20 000 €), modification armoires électriques (8 000 €)

383 000 € de RAR

Travaux réseaux à engager : **à confirmer suivant retour du conseil d'exploitation (10/03/2025)**



CC2VV

## 7- Budgets Annexes - Régie ASSAINISSEMENT – FONCTIONNEMENT – **Résultat 2024**

**Justine GAILLARD**

RECETTES DE FONCTIONNEMENT	BP 2024	Réalisations 2024	Ecart
Produits des services	1 620 000 €	1 738 801 €	+ 118 801 €
Subventions d'exploitation	202 000 €	19 727 €	- 182 273 €
Autres produits de gestion courante	-	1 898 €	+ 1 898 €
Produits exceptionnels	414 481 €	340 974 €	- 73 507 €
Atténuation de charges	-	2 457 €	+ 2 457 €
<b>TOTAL RECETTES RELLES</b>	<b>2 236 481 €</b>	<b>2 103 858 €</b>	<b>- 132 623 €</b>
Opération d'ordre entre section	305 342 €	299 400 €	- 5 942 €
Résultat reporté	-	-	-
<b>TOTAL RECETTES CUMULEES</b>	<b>2 541 823 €</b>	<b>2 403 258 €</b>	<b>- 138 565 €</b>

- ➔ 180 000 € non perçus en subventions de schémas directeurs non engagés
- ➔ Environ 40 000 € pour SDA ABBENANS / GONDENANS → 2025
- ➔ 5 000 € de moins-value sur le marché SDA BLUSSANS
- ➔ 25 000 € SDA de MEDIATE restant à percevoir sur 2025
- ➔ **Versement en provenance du budget général de 300 000 €**
- ➔ Excédents Pompierre 5 000€ → 2025
- ➔ Refacturation de branchement : 10 416 €
- ➔ Prime épuratoire : 29 047 € → cette prime sera supprimée en 2025
- ➔ Participation au Financement de l'Assainissement Collectif : 14 666 €

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	BP 2024	Réalisations 2024	Ecart
Charges à caractère général	649 811 €	475 010 €	- 174 801 €
Charges de personnel	378 525 €	346 038 €	- 32 487 €
Atténuation de produits	-	-	-
Autres charges de gestion courante	21 810 €	10 229 €	- 11 581 €
Charges financières	289 097 €	265 230 €	- 23 867 €
Charges exceptionnelles	52 981 €	21 968 €	- 31 013 €
Dotations aux provisions	3 700 €	1 406 €	- 2 294 €
<b>TOTAL DEPENSES RELLES</b>	<b>1 395 924 €</b>	<b>1 119 880 €</b>	<b>- 276 045 €</b>
Virement à la section d'investissement	400 000 €	-	- 400 000 €
Opération d'ordre entre section	685 978 €	685 978 €	-
<b>TOTAL DEPENSES CUMULEES</b>	<b>2 481 902 €</b>	<b>1 805 857 €</b>	<b>- 676 045 €</b>

- ➔ 19 000 € de la conso électrique de fin d'année 2024 → facturé en 2025
- ➔ Remorque de curage non achetée sur 2024
- ➔ 30 000 € non dépensé au SDA ABBENANS / GONDENANS
- ➔ SDA ANTEUIL + POMPIERRE non engagés sur 2024
- ➔ 5 535 € de non engagé sur le SDA de BLUSSANS
- ➔ 7 050 € de non engagé pour le SDA de MEDIATE
- ➔ 12 000 € non dépensés en 2024 pour le plan d'épandage → 2025

**Résultat de l'exercice 2024 en fonctionnement : 597 401 €**  
**Résultat antérieur : 0 €**  
**Résultat cumulé : 597 401 €**



**CC2VV**



## 7- Budgets Annexes - Régie ASSAINISSEMENT – INVESTISSEMENT – Résultat 2024

Justine GAILLARD

RECETTES D'INVESTISSEMENT	BP 2024	Réalisations 2024	Ecart
Emprunts et dettes assimilées	1 400 000 €	1 250 000 €	- 150 000 €
Opération d'ordre entre section	685 978 €	685 978 €	-
Opérations patrimoniales	-	-	-
Virement de la section de fonctionnement	400 000 €	-	- 400 000 €
Dotations, fonds divers et réserves	385 537 €	385 537 €	-
Immobilisations en cours	-	-	-
Subventions d'investissement	224 919 €	260 027 €	+ 35 108 €
Résultat reporté	-	-	-
<b>TOTAL RECETTES CUMULEES</b>	<b>3 096 434 €</b>	<b>2 581 541 €</b>	<b>- 514 892 €</b>

Nouvel emprunt 600 000 € + Prêt relais de 300 000 € + 350 000 € subvention Budget principal CC2VV

Subventions prévues en 2023 touchées en 2024

Il reste environ 210 000 € de subventions sur des travaux 2024 à toucher en 2025

DEPENSES D'INVESTISSEMENT	BP 2024	Réalisations 2024	Ecart
Emprunts et dettes assimilées	1 137 387 €	1 040 182 €	- 97 206 €
Opération d'ordre entre section	305 342 €	299 400 €	- 5 942 €
Opérations patrimoniales	-	-	-
Immobilisations incorporelles	2 599 €	2 089 €	- 510 €
Immobilisations corporelles	41 883 €	17 410 €	- 24 473 €
Immobilisations en cours	627 671 €	391 584 €	- 236 087 €
Résultat reporté	319 051 €	319 051 €	-
<b>TOTAL DEPENSES CUMULEES</b>	<b>2 433 934 €</b>	<b>2 069 716 €</b>	<b>- 364 218 €</b>

Dont remboursement prêt relai de 700 000 €

- ➔ 134 016 € de RAR (STEU GENEY + Télégestion sécurisation Assainissement) + optimisation sur certains travaux
- ➔ STEU GENEY non soldée en 2024 + une partie ne sera pas facturée
- ➔ Optimisation sur certains travaux

Résultat de l'exercice 2024 en investissement : 830 876 €  
 Résultat antérieur : - 319 051 €  
 Résultat cumulé : 511 825 €



CC2VV

## 7- Budgets Annexes - Régie ASSAINISSEMENT – FONCTIONNEMENT – Proposition BP 2025

Justine GAILLARD

RECETTES DE FONCTIONNEMENT	BP 2024	Réalisations 2024	BP 2025
Produits des services	1 620 000 €	1 738 801 €	1 898 349 €
Subventions d'exploitation	202 000 €	19 727 €	61 013 €
Autres produits de gestion courante	-	1 898 €	2 €
Produits exceptionnels	414 481 €	340 974 €	71 781 €
Atténuation de charges	-	2 457 €	1 000 €
<b>TOTAL RECETTES REELLES</b>	<b>2 236 481 €</b>	<b>2 103 858 €</b>	<b>2 032 145 €</b>
Opération d'ordre entre section	305 342 €	299 400 €	358 000 €
Résultat reporté	-	-	597 400 €
<b>TOTAL RECETTES CUMULEES</b>	<b>2 541 823 €</b>	<b>2 403 258 €</b>	<b>2 987 546 €</b>

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	BP 2024	Réalisations 2024	BP 2025
Charges à caractère général	649 811 €	475 010 €	745 925 €
Charges de personnel	378 525 €	346 038 €	368 600 €
Atténuation de produits	-	-	-
Autres charges de gestion courante	21 810 €	10 229 €	26 206 €
Charges financières	289 097 €	265 230 €	270 000 €
Charges exceptionnelles	52 981 €	21 968 €	162 298 €
Dotations aux provisions	3 700 €	1 406 €	4 000 €
<b>TOTAL DEPENSES RELLES</b>	<b>1 395 924 €</b>	<b>1 119 879 €</b>	<b>1 597 029 €</b>
Virement à la section d'investissement	400 000 €	-	561 241 €
Opération d'ordre entre section	685 978 €	685 978 €	750 000 €
<b>TOTAL DEPENSES CUMULEES</b>	<b>2 481 902 €</b>	<b>1 805 857 €</b>	<b>2 888 270 €</b>

Rattachement non inscrit sur le réalisé 2024 : 118 000 €  
 Recette facturation abonnés basée sur une baisse de 3% par rapport à 2024  
 Contrôles SPANC : 79 000 €  
 Contrôle vente AC : 17 000 €  
 Refacturation travaux aux communes : 50 628 €

EDF, Eau → 134 500 €  
 Produits de traitement, fournitures d'entretien, carburant → 78 497 €  
 Sous-traitance générale (curage, épandage, etc...) → 137 772 €  
 Entretien et réparation des réseaux → 210 565 €  
 Frais de maintenance → 33 449 €  
 Etudes (SDA, plan d'épandage, ...) → 56 747 €  
 SATE et ASCOMADE → 8 150 €

Convention PMA /SEPM pour Traitement EU Désandans → 95 577 €  
 Remboursement abonné Morchamps → 5 740 €

Dont remboursement 50% prêt relais (150 000 €)



CC2VV

## 7- Budgets Annexes - Régie ASSAINISSEMENT – INVESTISSEMENT – Proposition BP 2025

Justine GAILLARD

RECETTES D'INVESTISSEMENT	BP 2024	Réalisations 2024	BP 2025
Virement de la section de fonctionnement	400 000 €	-	561 241 €
Opération d'ordre entre section	685 978 €	685 978 €	750 000 €
Opérations patrimoniales	-	-	28 900 €
Dotations, fonds divers et réserves	385 537 €	385 537 €	-
Subventions d'investissement	224 919 €	260 027 €	248 617 €
Emprunts et dettes assimilées	1 400 000 €	1 250 000 €	-
Immobilisations en cours	-	-	-
Résultat reporté	-	-	511 825 €
<b>TOTAL RECETTES CUMULEES</b>	<b>3 096 434 €</b>	<b>2 581 541 €</b>	<b>2 100 584 €</b>

DEPENSES D'INVESTISSEMENT	BP 2024	Réalisations 2024	BP 2025
Opération d'ordre entre section	305 342 €	299 400 €	358 000 €
Opérations patrimoniales	-	-	28 900 €
Emprunts et dettes assimilées	1 137 387 €	1 040 182 €	751 241 €
Immobilisations incorporelles	2 599 €	2 090 €	2 100 €
Immobilisations corporelles	41 883 €	17 410 €	119 500 €
Immobilisations en cours	627 671 €	391 584 €	740 916 €
Résultat reporté	319 051 €	319 051 €	-
<b>TOTAL DEPENSES CUMULEES</b>	<b>2 433 934 €</b>	<b>2 069 716 €</b>	<b>2 000 657 €</b>



Dont anticipation remboursement 50% prêt relais : 150 000 €

Renouvellement pompes + Création injection de polymère à la STEU CLERVAL, remplacement pompes, mise en place d'un dégrilleur à SOURANS

134 016 € de RAR

Travaux réseaux à engager : à compléter suivant retour du conseil d'exploitation (10/03/2025)



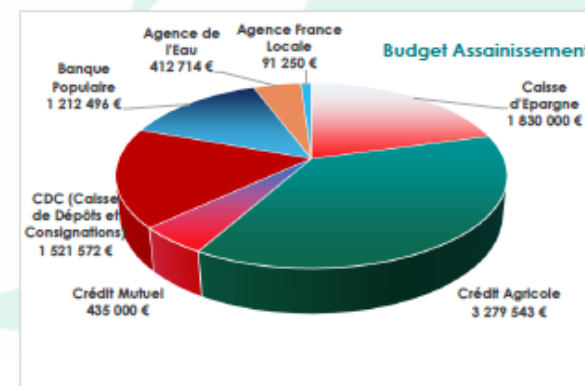
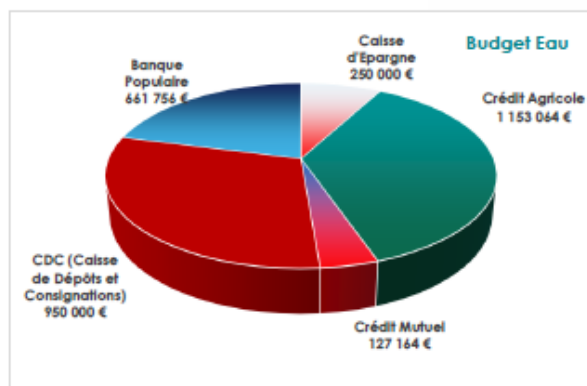
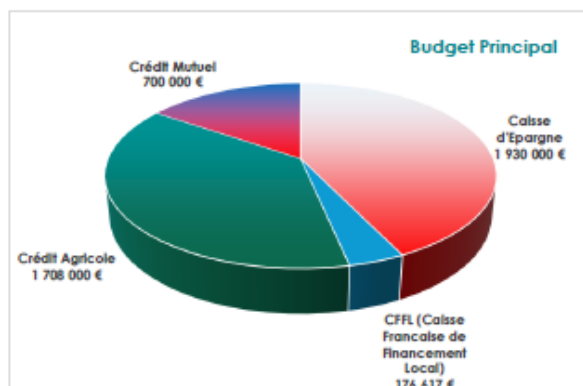
CC2VV

## 8. Situation de la dette

### Répartition de la dette par budget au 31/12/2024

	Budget Principal	Budget Eau	Budget Assainissement	Total
Montant du capital restant dû au 31/12/2024	3 230 083 €	2 399 506 €	7 375 065 €	<b>13 004 653 €</b>
	25%	18%	57%	
Montant annuité 2025 en remboursement de capital	298 460 €	142 936 €	371 262 €	<b>812 658 €</b>
Montant annuité 2025 en intérêts	49 236 €	65 822 €	216 427 €	<b>331 485 €</b>
	<b>347 696 €</b>	<b>208 758 €</b>	<b>587 689 €</b>	<b>1 144 143 €</b>

### Dette par organisme prêteur



Reste également une ligne de trésorerie en cours pour le Budget Assainissement : 400 000 €

## 9. Synthèse Budgets proposés pour 2025

### Présentation tous budgets

Budgets en €		BUDGETS AGREGES	BUDGET PRINCIPAL	REGIE EAU	REGIE ASSAINISSEMENT	ORDURES MENAGERES	ZAE
FONCTIONNEMENT	Recettes	16 155 766 €	5 912 686 €	2 345 790 €	2 390 145 €	1 551 050 €	3 956 094 €
	Dépenses	16 995 621 €	6 810 507 €	3 023 760 €	2 888 270 €	1 632 350 €	2 640 734 €
	Report résultat 2024	4 831 555 €	3 278 174 €	696 625 €	597 400 €	391 938 €	-132 583 €
	<b>TOTAL BUDGET 2025</b>	<b>3 991 699 €</b>	<b>2 380 353 €</b>	<b>18 656 €</b>	<b>99 275 €</b>	<b>310 638 €</b>	<b>1 182 777 €</b>
INVESTISSEMENT	Recettes	6 193 717 €	712 688 €	1 308 954 €	1 588 759 €	2 000 €	2 581 316 €
	Dépenses	7 216 636 €	576 740 €	2 297 016 €	2 000 657 €	40 000 €	2 302 222 €
	Report résultat 2024	1 572 679 €	77 592 €	1 115 108 €	511 825 €	145 785 €	-277 631 €
	<b>TOTAL BUDGET 2025</b>	<b>549 760 €</b>	<b>213 540 €</b>	<b>127 046 €</b>	<b>99 926 €</b>	<b>107 785 €</b>	<b>1 463 €</b>
<b>GLOBAL BUDGET 2025</b>		<b>4 541 459 €</b>	<b>2 593 893 €</b>	<b>145 701 €</b>	<b>199 202 €</b>	<b>418 423 €</b>	<b>1 184 240 €</b>