

Rapport d'Orientation Budgétaire 2026 Budgets annexes

BUDGET ASSAINISSEMENT COLLECTIF

1. Section de fonctionnement

1.1 Les recettes réelles de fonctionnement

Pour l'exercice 2026, il est prévu pour les recettes réelles de fonctionnement un montant de 793 560 €, elles étaient de 738 589,42 € en 2025.

La principale augmentation des recettes de fonctionnement provient de la subvention prévisionnelle de 70 % pour les schémas directeurs d'assainissement collectif (49 000 €)

Année	2023	2024	2025	2026	2025->2026 %
Dotations / Subventions	6 390,08 €	3 633,36 €	2 310 €	52 960 €	2192,64 %
Recettes d'exploitation	368 910,58 €	532 404,9 €	735 139,77 €	740 600 €	0,74 %
Autres recettes	3 542,27 €	73 094,93 €	1 139,65 €	0 €	-100 %
Recettes réelles de fonctionnement	378 842,93 €	609 133,19 €	738 589,42 €	793 560 €	7,44 %
Opérations d'ordre	60 175,44 €	60 185,02 €	60 125,73 €	60 187 €	0,10 %
Excédent de fonctionnement	453 969,08 €	512 600,21 €	720 519,14 €	41 828,09 €	-94.19 %
Total recettes de fonctionnement	892 987,45 €	1 181 918,42 €	1 519 234,29 €	895 575,09 €	-41.05 %

1.2 Les dépenses réelles de fonctionnement

Pour l'exercice 2026, il est prévu pour les dépenses réelles de fonctionnement un montant de 475 981,97 €, elles étaient de 309 077,1 € en 2025.

Elles se décomposent de la façon suivante :

Année	2023	2024	2025	2026	2025->2026 %
Charges de gestion	339 €	44 946,58 €	133 437,35 €	320 951,31 €	140.53 %
Charges de personnel	56 720 €	44 880,34 €	25 398,63 €	10 000 €	-60.63 %
Atténuation de produits	3 924 €	4 178 €	906 €	1 500 €	65.56 %
Charges financières	77 934,95 €	100 621,85 €	140 656,63 €	140 530,66 €	-0.09 %
Autres dépenses	9 767,06 €	6 069,02 €	8 678,49 €	3 000 €	-65.43 %
Dépenses réelles de fonctionnement	148 685,01 €	200 695,79 €	309 077,1 €	475 981,97 €	54 %
Opérations d'ordre	225 253,85 €	260 703,49 €	279 627,98 €	392 218,78 €	40.26 %
Total dépenses de fonctionnement	373 938,86 €	461 399,28 €	588 705,08 €	868 200,75 €	47.48 %

La principale augmentation de charges concerne les dépenses prévisionnelles pour les zonages (130 000 €) et les schémas directeurs d'assainissement (70 000 €)

2. Section d'investissement

2.1 Les recettes réelles d'investissement

Pour l'exercice 2026, les recettes réelles d'investissement s'élèveraient à 3 061 411,74 €, elles étaient de 121 647,67 € en 2025. Elles se décomposent de la façon suivante :

Année	2023	2024	2025	2026	2025->2026 %
Subvention d'investissement	1 430 716,14 €	61 709 €	78 438 €	2 172 710,62 €	2669.97 %
Emprunt et dettes assimilées	0 €	2 300 000 €	0 €	0 €	- %
Dotations, fonds divers et réserves	0 €	7 408,87 €	0 €	888 701,12 €	- %
<i>Dont 1068</i>	<i>0 €</i>	<i>7 408,87 €</i>	<i>0 €</i>	<i>888 701,12 €</i>	<i>0 %</i>
Autres recettes d'investissement	0 €	2 521,5 €	535 €	0 €	0 %
Recettes réelles d'investissement	1 430 716,14 €	2 371 639,37 €	121 647,67 €	3 061 411,74 €	2416.62 %
Opérations d'ordre	225 253,85 €	260 703,49 €	279 627,98 €	392 218,78 €	40.26 %
Excédent d'investissement	2 725 870,62 €	1 556 025,19 €	689 264,39 €	0 €	-100 %
Total recettes d'investissement	4 381 840,61 €	4 188 368,05 €	1 090 540,04 €	3 453 630,52 €	216.69%

2.2 Les dépenses réelles d'investissement

Pour l'exercice 2026, les dépenses réelles d'investissement s'élèveraient à un montant total de 2 484 372,39 €, elles étaient de 1 939 485,45 € en 2025. (cf PPI)

En 2026, il est à noter qu'un remboursement d'un prêt relais est prévu pour un montant de 800 000 €

Année	2023	2024	2025	2026	2025->2026 %
Immobilisations incorporelles	71 892,34 €	72 037,45 €	39 175,03 €	6 728,17 €	-82.83 %
Immobilisations corporelles	701,94 €	2 236,44 €	8 361 €	500 €	-94.02 %
Immobilisations en cours	2 435 977,7 €	3 114 896,33 €	1 554 576,78 €	1 378 959,22 €	-11.30 %
Emprunts et dettes assimilées	257 068 €	249 748,42 €	294 372,64 €	1 098 185 €	273.06 %
Autres dépenses d'investissement	0 €	0 €	43 000 €	0 €	0 %
Dépenses réelles d'investissement	2 765 639,98 €	3 438 918,64 €	1 939 485,45 €	2 484 372,39 €	28.09 %
Opérations d'ordre	60 175,44 €	60 185,02 €	60 125,72 €	60 187 €	0,10 %
Déficit d'investissement	0 €	0 €	0 €	909 071,13 €	- %
Total dépenses d'investissement	2 825 815,42 €	3 499 103,66 €	1 999 611,17 €	3 453 630,52 €	72.72%

3. Ratios d'analyse financière

Evolution des niveaux d'épargne de la collectivité

Année	2023	2024	2025	2026	2025->2026 %
Recettes Réelles de fonctionnement (€)	378 842,93	609 133,19	738 589,42	793 560	7.44 %
<i>Dont recettes exceptionnelles</i>	<i>3 542,12</i>	<i>73 094,72</i>	<i>1 139,48</i>	<i>0</i>	<i>-</i>
Dépenses Réelles de fonctionnement (€)	148 685,01	200 695,79	309 077,1	475 981,97	54.00 %
<i>Dont dépenses exceptionnelles</i>	<i>5 447,06</i>	<i>5 879,02</i>	<i>8 208,49</i>	<i>3 000</i>	<i>-</i>
Epargne brute (€)	230 157,92	408 437,4	429 512,32	317 578,03	-26.06%
Taux d'épargne brute %	60.75 %	67.05 %	58.15 %	40.02 %	-
Amortissement du capital (€)	257 068 €	249 748,42 €	294 372,64 €	1 098 185 €	273.06%
Epargne nette (€)	-26 910,08 €	158 688,98 €	135 139,68 €	-780 606,97 €	-677.63%
Encours de dette	4 282 409,99 €	6 331 478,86 €	6 037 106,22 €	4 938 921,22 €	-18.19 %
Capacité de désendettement	18,61	15,5	14,06	15,55	-

BUDGET Ordures ménagères

1.1 Les recettes réelles de fonctionnement

Pour l'exercice 2026, il est prévu pour les recettes réelles de fonctionnement un montant de 1 113 107,65 €, elles étaient de 1 030 842,55 € en 2025.

La principale augmentation des recettes de fonctionnement est due à l'augmentation de la tarification et du changement du règlement de la facturation.

Année	2023	2024	2025	2026	2025->2026 %
Recettes d'exploitation	971 174 €	975 916,36 €	980 251,5 €	1 113 107,65 €	13.55 %
Autres recettes	7 312,56 €	6 138,66 €	50 591,05 €	0 €	-100 %
Recettes réelles de fonctionnement	978 486,56 €	982 055,02 €	1 030 842,55 €	1 113 107,65 €	7.98 %
Opérations d'ordre	0 €	0 €	0 €	0 €	- %
Excédent de fonctionnement	104 739,55 €	102 009,23 €	44 924,72 €	0 €	-100 %
Total recettes de fonctionnement	1 083 226,11 €	1 084 064,25 €	1 075 767,27 €	1 113 107,65 €	3.47 %

1.2 Les dépenses réelles de fonctionnement

Pour l'exercice 2026, il est prévu pour les dépenses réelles de fonctionnement un montant de 1 109 510,2 €, elles étaient de 1 079 364,72 € en 2025.

La principale augmentation des dépenses de fonctionnement provient de l'augmentation de la prestation du SICTOM de 3 € par habitant (soit 39 399 €)

Année	2023	2024	2025	2026	2025->2026 %
Charges de gestion	938 722,9 €	978 808,3 €	1 025 779,77 €	1 052 324,47 €	2.59 %
Charges de personnel	33 000 €	47 393,53 €	43 361,85 €	44 185,73 €	1.90 %
Atténuation de produits	0 €	0 €	0 €	0 €	- %
Charges financières	1 153,59 €	1 206,11 €	0 €	0 €	-100 %
Autres dépenses	8 340,39 €	11 731,59 €	10 223,1 €	13 000 €	27.16 %
Dépenses réelles de fonctionnement	981 216,88 €	1 039 139,53 €	1 079 364,72 €	1 109 510,2 €	2.79 %
Opérations d'ordre	0 €	0 €	0 €	0 €	- %
Excédent de fonctionnement	0 €	0 €	0 €	3 597,45 €	- %
Total dépenses de fonctionnement	981 216,88 €	1 039 139,53 €	1 079 364,72 €	1 113 107,65 €	3.13 %

Autres BUDGETS ANNEXES

1/ Budget Annexe Assainissement non-collectif

Clôture prévisionnelle de l'exercice 2025 avec un excédent de 2 590,64 €.

2/ Budget Annexe « ZA Les Perrières à Dampierre »

Clôture prévisionnelle de l'exercice 2025 avec déficit de 62 814,97 € car aucune vente n'a été signée en 2025.

3/ Budgets Annexes « ZA Les 4 Fesses à Dammartin » et « Extension ZA RANCHOT »

Création de 2 Budgets Annexes pour la création ou l'extension de zone économique (Dammartin et Ranchot) :

- Besoin de 2 prêts relais de 500 000 €.