



RAPPORT SUR LE BUDGET PRIMITIF 2026 (Budget principal et budgets annexes)

Conseil communautaire du 11/03/2026

1. Introduction.....	p. 3
2. Présentation de l'évolution du budget par politique.....	p. 3
2.1. Le fonctionnement par politique publique.....	p. 3
2.2. L'investissement par politique publique.....	p. 5
3. Le budget principal – BP 2026	p. 7
3.1. La vue globale du budget principal –BP 2026.....	p. 7
3.2. Le contexte général	p. 7
3.3. La présentation par chapitre.....	p. 8
4. Le budget annexe ZAE Moulin de Pierre – BP 2026	p. 9
4.1. Le contexte général	p. 9
4.2. La présentation par chapitre.....	p. 9
5. Le budget annexe ZAE d'Aschères – BP 2026.....	p. 10
5.1. Le contexte général	p. 10
5.2. La présentation par chapitre.....	p. 10
6. Le budget annexe ZAE Montigny – BP 2026.....	p. 11
6.1. Le contexte général	p. 11
6.2. La présentation par chapitre.....	p. 11
7. Le budget annexe eau potable – BP 2026	p. 12
7.1. Le contexte général	p. 12
7.2. La présentation par chapitre.....	p. 13
8. Le budget annexe assainissement collectif – BP 2026	p. 14
8.1. Le contexte général	p. 14
8.2. La présentation par chapitre.....	p. 15
9. Le budget annexe SPANC – BP 2026	p. 16
9.1. Le contexte général	p. 16
9.2. La présentation par chapitre.....	p. 16

1. Introduction

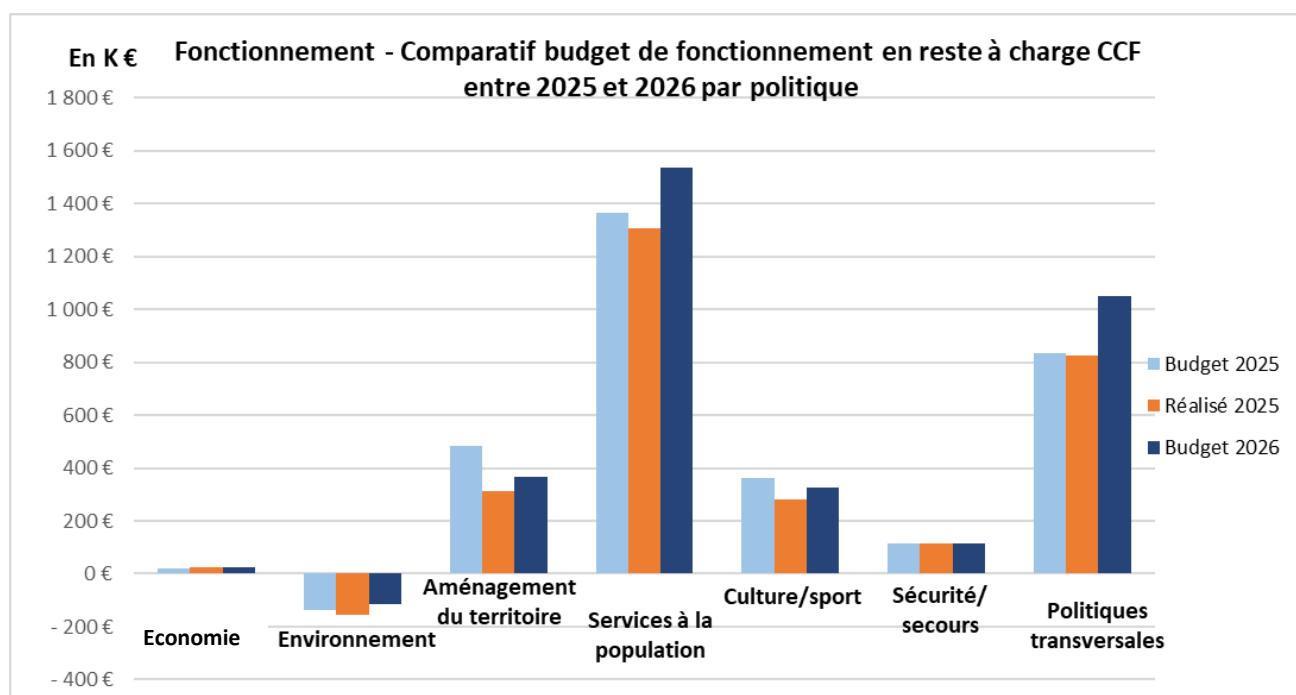
Le présent rapport vise à présenter le budget primitif du budget principal et des budgets annexes 2026 proposés au vote lors de la séance du conseil communautaire du 11 mars 2026.

Il reprend les éléments du rapport d'orientations budgétaires présentés et débattus lors de la séance du conseil communautaire du 11 février 2026.

2. Présentation de l'évolution du budget par politique

A titre indicatif, les coûts de chaque politique publique sont donnés dans cette partie pour exposer aux élus et administrés l'effort consenti dans chaque domaine. Ces coûts portent à la fois sur le budget principal et les budgets annexes. Le détail des chiffres apparaît en annexe 1.

2.1 Le fonctionnement par politique publique



2.1.1 Le domaine « économie »

Très faible coût en fonctionnement et comprend en particulier une partie du salaire de l'agent de développement et l'entretien des ZAE.

2.1.2 Le domaine « environnement »

Le domaine lié à l'environnement représente un coût très important puisqu'il regroupe les compétences eau, assainissement, ordures ménagères, GEMAPI. Cependant, celles-ci sont financées

par des ressources propres qui passent soit par de la fiscalité dédiée (TEOM), soit par la facturation des usagers (eau potable, assainissement collectif, SPANC), soit par une attribution de compensation des communes (eau pluviale, GEMAPI). Ceci explique le fait que le reste à charge sur la section de fonctionnement soit négatif. En effet, la recette liée à l'attribution de compensation est imputée en fonctionnement et permet de financer le fonctionnement, mais aussi l'investissement de la compétence (dépenses à venir en eaux pluviales sur Loury, Neuville, St Lyé, Vennecy).

2.1.3 Le domaine « aménagement du territoire »

Le budget baisse pour ce domaine pour différentes raisons :

- Une partie plus conséquente du budget voirie sera consacrée à l'investissement (rue des Mitouflets à Neuville), laissant moins de budget pour l'entretien courant des voiries. A noter que le budget a été réévalué selon l'inflation.
- OPAH = 43 000 € de reste à charge contre 118 000 € prévus l'année dernière

Ce domaine comprend également la politique mobilité avec :

- Le recrutement d'une chargée de mobilité (subventionné à 60 %)
- L'incitation financière au covoiturage des usagers = 9 000 €

2.1.4 Le domaine « services à la population »

Le surcoût important prévu en 2026 concerne en particulier les crèches :

- Crèche de Neuville : Renfort prévu jusqu'en août pour pallier à l'absence pour congés parental de la directrice,
- Crèche de Trainou : actuellement le taux de remplissage est trop faible (environ 51%). Le principe de prudence amène à prévoir les dépenses selon l'équipe actuellement en place et les recettes selon celles perçues en 2025. Une réflexion est en cours pour améliorer le taux de remplissage ou rationaliser le taux d'encadrement selon les effectifs actuels.

Pour l'enfance, le principe de prudence sur les dépenses et les recettes permet d'espérer une moindre augmentation sur le montant réalisé. Une économie de l'ordre de 12 000 € sera réalisée en fermant l'accueil de loisirs de Neuville 3 semaines au mois d'août.

2.1.5 Le domaine « culture/sport »

Baisse du budget dans ce domaine avec :

- Maintien des services Aquanova et BAF avec optimisation des dépenses, notamment sur Aquanova (économie constatée en 2025).
- Arrêt du Fest'hiver

2.1.6 Le domaine « incendie/secours »

Après plusieurs années de forte augmentation de la cotisation au SDIS, le montant de celle-ci pour 2026 sera identique à 2025.

2.1.7 Le domaine « politiques transversales / administration générale »

En plus des dépenses courantes, les éléments suivants ont été intégrés :

- Etude sur le projet de territoire
- Recrutements déjà validés (DRH à temps plein, gestionnaire comptable, 0.5 ETP agent technique)

2.2 L'investissement par politique publique

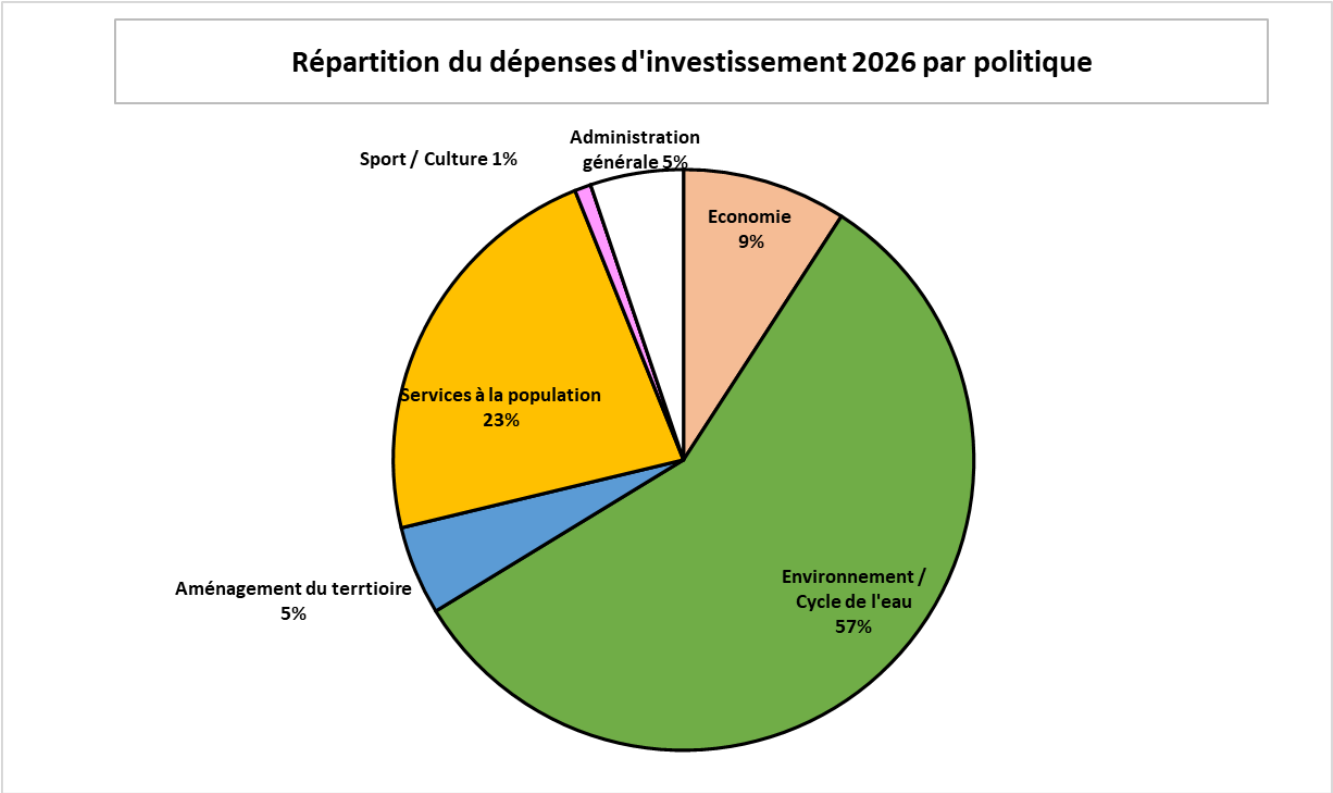
L'investissement 2026 concerne essentiellement des restes à réaliser, en particulier pour les fonds de concours à verser aux communes pour les maisons de santé, les travaux du siège communautaire, les travaux des accueils de loisirs de Loury et Saint Lyé.

Il est néanmoins prévu des nouveaux crédits en investissement permettant à la CCF de mener à bien les dossiers en cours, dans le contexte de renouvellement des élus du conseil communautaire.

Les principaux programmes d'investissements seront les suivants :

Projets	Restes à réaliser 2025	Nouveaux crédits 2026	Total budget 2026
Fonds de concours pour les maisons de santé de Loury, Neuville, Trainou et Aschères	504 905 €	61 154 €	566 059 €
Réserve foncière terrain SNCF à côté du siège (compétence économique)		350 000 €	350 000 €
Création d'un nouvel accueil de loisirs à Loury (travaux + équipements)	237 985 €	9 000 €	246 985 €
Voirie : réfection rue des Mitoufflets à Neuville	5 100 €	230 000 €	235 100 €
Création d'un siège communautaire avec atelier technique	175 921 €	15 550 €	191 471 €
Travaux sur le réseau d'eaux pluviales : programme 2026	4 200 €	210 000 €	214 200 €
Rénovation de l'accueil de loisirs de Neuville + crèche (étude et MOE)		150 000 €	150 000 €
Extension de l'accueil de loisirs de Saint Lyé	70 321 €	42 000 €	112 321 €
Signalétique dans les ZAE d'Aschères et Trainou		30 000 €	30 000 €
Solution ombre / rafraîchissement intérieur et extérieur des structures enfance		30 000 €	30 000 €
Diagnostic des voiries		25 000 €	25 000 €
Aides aux entreprises		20 000 €	20 000 €
Informatique	1 759 €	15 000 €	16 759 €
Véhicule RPE		30 000 €	30 000 €
Fonds de concours aux communes pour vidéo protection dans les ZAE d'Aschères et Trainou		8 000 €	8 000 €
Itinéraires de randonnées		8 000 €	8 000 €

Le graphique ci-dessous indique la répartition des investissements prévus en 2026 par politique publique.



3. Le budget principal – BP 2026

3.1 La vue globale du budget principal 2026

FONCTIONNEMENT			RECETTES		
Chap.	DEPENSES	BP 2026	Chap.	RECETTES	BP 2026
011	Charges à caractère général	1 792 386.00	013	Atténuations de charges	40 000.00
012	Charges de personnel et frais assimilés	3 934 969.00	70	Produits des services, remboursement BA et co	1 007 805.00
014	Atténuations de produits	667 901.00	73	Impôts et taxes	2 575 449.00
65	Autres charges de gestion courante	3 100 690.28	731	Fiscalité locale	3 942 130.00
66	Charges financières	28 000.00	74	Dotations, subventions	1 821 533.00
67	Charges exceptionnelles	5 000.00	75	Autres produits de gestion courante	0.00
68	Dotations aux amortissements et provision	30 000.00	78	Reprises sur amortissements et provisions	10 000.00
	Total des dépenses réelles	9 558 946.28		Total des recettes réelles	9 396 917.00
023	Virement à la section d'investissement	0.00			
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	193 392.90	042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	18 761.53
	Total autofinancement	193 392.90		Total des recettes d'ordre	18 761.53
002	Résultat antérieur reporté de fonctionnement	813.87	002	Résultat antérieur reporté de fonctionnement	337 474.52
	TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	9 753 153.05		TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	9 753 153.05
INVESTISSEMENT			RECETTES		
Chap.	DEPENSES	BP 2026	Chap.	RECETTES	BP 2026
20	Immobilisation incorporelles	466 893.00	021	Virement de la section de fonctionnement	0.00
204	Subventions d'équipements versées	616 059.00	040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	193 392.90
21	Immobilisations corporelles	1 047 716.41		Total autofinancement	193 392.90
23	Travaux en cours	1 136 731.40	13	Subventions d'investissement	1 652 946.39
16	Remboursement du capital de la dette	202 100.79	1022	FCTVA et taxe d'aménagement	18 650.00
26	Participations	0.00	1068	Excédent de fonctionnement capitalisé	0.00
27	Avances remboursables budgets annexes ZAE	40 000.00	16	Emprunt	0.00
	Total des dépenses réelles	3 509 500.60	27	Remboursement avance budgets annexes ZAE	0.00
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	18 761.53		Total des recettes réelles	1 671 596.39
041	Opérations patrimoniales (int. frais d'études)	0.00	041	Opérations patrimoniales (int. frais d'études)	0.00
	Total des dépenses d'ordre	18 761.53		Total des dépenses d'ordre	0.00
001	Résultat antérieur reporté d'investissement	0.00	001	Résultat antérieur reporté d'investissement	1 663 272.84
	TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT	3 528 262.13		TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT	3 528 262.13
TOTAL BUDGET 2026 =					
13 281 415.18					

3.2 Le contexte général

Comme évoqué lors du débat d'orientation budgétaire, il est prévu une augmentation de l'ensemble des taux de fiscalité pour contre carter l'effet ciseaux constaté ces dernières années et permettre à la CCF de retrouver une épargne brute satisfaisante. Sans cela, les recettes fiscales et compensations de l'Etat stagnent alors que les dépenses continuent d'augmenter. Cette hausse est nécessaire pour permettre à la collectivité de mener à bien les futurs projets structurants du territoire et garder des services de qualité. Il est également rappelé que jusqu'à maintenant, les taux de fiscalité de la CCF se situaient sous la moyenne départementale des communautés de communes.

De plus, pour maintenir les politiques publiques et services proposés par la CCF, il est nécessaire que les tarifs facturés aux usagers suivent l'évolution des coûts.

En 2026, la CCF ne percevra pas de FCTVA en fonctionnement, ni en investissement compte tenu de la loi de finances 2026 qui prévoit un report du versement en N+1 au lieu d'un versement habituel en année N (année blanche pour 2026).

En ce qui concerne l'investissement, le budget sera équilibré grâce aux subventions attribuées par les partenaires et aux résultats antérieurs cumulés permettant d'autofinancer les opérations, sans recours à l'emprunt.

3.3 La présentation par chapitre

3.3.1 Les dépenses de fonctionnement

Sens	Chapitre	REALISE 2024	BUDGET 2025	REALISE 2025	PROPOSITION BP 2026	Observation
D	002 - Résultat de fonctionnement reporté (excédent ou déficit)				813.87	Déficit de cote budget ZAE Neuville
D	011 - Charges à caractère général	1 707 012.59	1 756 248.68	1 693 511.88	1 792 386.00	
D	012 - Charges de personnel et frais assimilés	3 346 377.68	3 692 064.00	3 593 029.46	3 934 969.00	En 2026 : DRH temps plein, gestionnaire comptable, serv technique +0.5 ETP, chargée de mobilité
D	014 - Atténuations de produits	636 700.00	662 605.00	658 707.00	667 901.00	AC communes, FPIC, FNGIR
D	023 - Virement à la section d'investissement	0.00	0.00	0.00	0.00	
D	042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	184 545.62	184 061.32	463 468.35	193 392.90	dot. Aux amortissements
D	65 - Autres charges de gestion courante	2 811 873.66	2 998 620.00	2 673 391.28	3 100 690.28	dont cotisations syndicats
D	66 - Charges financières	32 086.05	28 992.22	28 916.83	28 000.00	
D	67 - Charges exceptionnelles	15 905.34	6 000.00	1 480.22	5 000.00	
D	68 - Dotations aux amortissements et provision	1 300.28	17 220.00	17 210.26	30 000.00	
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT		8 735 801.22	9 345 811.22	9 129 715.28	9 753 153.05	

3.3.2 Les recettes de fonctionnement

Sens	Chapitre	REALISE 2024	BUDGET 2025	REALISE 2025	PROPOSITION BP 2026	Observation
R	002 - Résultat de fonctionnement reporté (excédent ou déficit)		31 810.69		337 474.52	
R	013 - Atténuations de charges	54 713.51	40 000.00	44 904.53	40 000.00	remboursement arrêt maladies
R	042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	28 997.39	25 348.53	133 815.76	18 761.53	Amortissement des subv.
R	70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	937 798.15	983 600.00	1 041 414.30	1 007 805.00	
R	73 - Impôts et taxes	2 582 111.00	2 589 162.00	2 589 495.00	2 575 449.00	
R	731 - Fiscalité Locale	3 628 127.00	3 697 918.00	3 474 156.00	3 942 130.00	Aug lors du vote des taux
R	74 - Dotations, subventions et participations	1 882 075.05	1 970 447.00	1 961 436.34	1 821 533.00	Année blanche en 2026 pour FCTVA
R	75 - Autres produits de gestion courante	13 988.58	2 525.00	10 557.19	0.00	
R	77 - Produits exceptionnels	137.73	0.00	179 599.99	0.00	Vente siège CCF + autres biens
R	78 - Reprises sur amortissements et provisions	0.00	5 000.00	0.00	10 000.00	
TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT		9 127 948.41	9 345 811.22	9 435 379.11	9 753 153.05	

3.3.3 Les dépenses d'investissement

Sens	Chapitre	REALISE 2024	BUDGET 2025	REALISE 2025	REPORT	PROPOSE 2026	TOTAL BP 2026	Observation
D	040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	28 997.39	25 348.53	133 815.76	0.00	18 761.53	18 761.53	Amortissement des subventions
D	041 - Opérations patrimoniales	5 640.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
D	16 - Emprunts et dettes assimilées	207 004.47	215 619.71	195 617.33	0.00	202 100.79	202 100.79	
D	20 - Immobilisations incorporelles	8 948.40	84 280.00	70 666.20	11 493.00	455 400.00	466 893.00	
D	204 - Subventions d'équipement versées	0.00	579 905.00	22 099.75	504 905.00	111 154.00	616 059.00	
D	21 - Immobilisations corporelles	202 294.19	461 413.78	183 678.38	42 641.41	1 005 075.00	1 047 716.41	
D	23 - Immobilisations en cours	1 570 361.31	4 811 683.71	3 174 240.94	490 381.40	646 350.00	1 136 731.40	
D	26-Participations et créances rattachées à des part	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
D	27 - Autres immobilisations financières	438 751.00	40 000.00	0.00	0.00	40 000.00	40 000.00	
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT		3 090 360.82	6 218 250.73	3 780 118.36	1 049 420.81	2 478 841.32	3 528 262.13	Dont 860 000 € de réserves

3.3.4 Les recettes d'investissement

Sens	Chapitre	REALISE 2024	BUDGET 2025	REALISE 2025	REPORT	PROPOSE 2026	TOTAL BP 2026	Observation
R	001 - Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	0.00	57 711.57		0.00	1 663 272.84	1 663 272.84	
R	021 - Virement de la section de fonctionnement	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
R	040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	184 545.62	184 061.32	463 468.35	0.00	193 392.90	193 392.90	Amortissements
R	041 - Opérations patrimoniales	5 640.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
R	10 - Dotations, fonds divers et réserves	2 199 000.14	2 665 983.45	2 709 105.15	0.00	18 650.00	18 650.00	taxe d'aménagement ; FCTVA = année blanche en 2026
R	13 - Subventions d'investissement	758 886.63	1 783 389.39	672 700.00	1 617 466.39	35 480.00	1 652 946.39	
R	16 - Emprunts et dettes assimilées	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
R	23 - Immobilisations en cours	0.00	0.00	13 300.96	0.00	0.00	0.00	
R	27 - Autres immobilisations financières	0.00	1 527 105.00	1 527 105.17	0.00	0.00	0.00	
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT		3 148 072.39	6 218 250.73	5 385 679.63	1 617 466.39	1 910 795.74	3 528 262.13	

4. Le budget annexe ZAE Moulin de Pierre – BP 2026

4.1. Le contexte général

Pour 2026, il est prévu l'acquisition d'un nouveau terrain pour agrandir le lot 6 déjà vendu et ainsi répondre aux besoins de l'entreprise, tout en gardant une réserve foncière pour de futurs projets.

Un terrain est actuellement sous promesse de vente pour un montant de 28 320 €.

4.2 La présentation par chapitre

4.2.1 Les dépenses de fonctionnement

Sens	Chapitre	Réalisé 2024	BUDGET 2025	Réalisé 2025	Proposé 2026	Observation
D	002 - Résultat d'exploitation reporté (excédent ou déficit)		0.12		0.00	
D	011 - Charges à caractère général	342 992.06	12 000.00	1 939.00	20 000.00	dépenses réelles
D	023 - Virement à la section d'investissement	0.00	0.00	0.00	496 624.14	
D	042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	70 327.17	694 046.23	280 726.42	453 421.33	écriture de stock
D	65 - Autres charges de gestion courante	0.00	5.00	0.00	5.00	
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT		413 319.23	706 051.35	282 665.42	970 050.47	

4.2.2 Les recettes de fonctionnement

Sens	Chapitre	Réalisé 2024	BUDGET 2025	Réalisé 2025	Proposé 2026	Observation
R	002 - Résultat d'exploitation reporté (excédent ou déficit)	0.00	0.00	0.00	496 624.14	
R	042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	413 319.23	425 319.23	425 101.33	445 101.33	écritures de stock
R	70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	0.00	163 226.00	153 165.00	28 320.00	ventes de terrains
R	74 - Dotations et participations	0.00	0.00	201 024.00	0.00	
R	75 - Autres produits de gestion courante	0.22	117 506.12	0.20	5.00	
TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT		413 319.45	706 051.35	779 290.53	970 050.47	

4.2.3 Les dépenses d'investissement

Sens	Chapitre	Réalisé 2024	BUDGET 2025	Réalisé 2025	Report	Proposé 2026	Observation
D	001 - Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	0.00	0.00	0.00		496 624.14	
D	040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	413 319.23	425 319.23	425 101.33		445 101.33	écritures de stock
D	16 - emprunts et dettes assimilées	0.00	352 250.65	352 250.00		8 320.00	Rbt avance CCF
D	21 - Immobilisation corporelles	0.00	117 501.12	0.00		0.00	
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT		413 319.23	777 569.88	777 351.33	0.00	950 045.47	

4.2.4 Les recettes d'investissement

Sens	Chapitre	Réalisé 2024	BUDGET 2025	Réalisé 2025	Report	Proposé 2026	Observation
R	001 - Solde d'exécution de la section d'investissement reporté		0.77			0.00	
R	021 - Virement de la section de fonctionnement	0.00	0.00	0.00		496 624.14	
R	040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	70 327.17	694 046.23	694 045.65		453 421.33	écritures de stock
R	13 - subvention d'équipements	0.00	201 024.00	0.00		0.00	
R	16 - emprunts et dettes assimilées	342 992.00	0.00	0.00		0.00	
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT		413 319.17	895 071.00	694 045.65	0.00	950 045.47	

5. Le budget annexe ZAE d'Aschères – BP 2026

5.1. Le contexte général

Pour 2026, il est prévu de réaliser les travaux pour le passage de la fibre à hauteur de 900 €. Une réserve doit également être programmée pour des dépenses imprévues.

Deux terrains seront vendus en 2026 pour un montant de 46 722 €.

5.2 La présentation par chapitre

5.2.1 Les dépenses de fonctionnement

Sens	Chapitre	Réalisé 2024	BUDGET 2025	Réalisé 2025	Proposé 2026	Observation
D	011 - Charges à caractère général	104 078.40	40 000.00	8 146.45	5 000.00	dépenses réelles
D	023 - Virement à la section d'investissement	0.00	70 283.64	0.00	604 926.41	
D	042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	596 779.96	866 779.96	261 691.16	659 794.86	écritures de stock
D	65 - Autres charges de gestion courante	0.61	5.00	0.09	5.00	
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT		700 858.97	977 068.60	269 837.70	1 269 726.27	

5.2.2 Les recettes de fonctionnement

Sens	Chapitre	Réalisé 2024	BUDGET 2025	Réalisé 2025	Proposé 2026	Observation
R	002 - Résultat d'exploitation reporté (excédent ou déficit)		16 822.64		589 947.20	
R	042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	700 858.38	706 779.96	613 072.86	633 052.07	écritures de stock
R	70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	25 000.00	253 461.00	229 889.40	46 722.00	ventes de terrains
R	75 - Autres produits de gestion courante	0.00	5.00	0.00	5.00	
R	77 - produits exceptionnels	141.33	0.00	0.00	0.00	
TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT		725 999.71	977 068.60	842 962.26	1 269 726.27	

5.2.3 Les dépenses d'investissement

Sens	Chapitre	Réalisé 2024	BUDGET 2025	Réalisé 2025	Report	Proposé 2026	Observation
D	001 - Solde d'exécution de la section d'investissement reg		8 319.42			581 627.87	
D	040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	700 858.38	706 779.96	613 072.86		633 052.07	écritures de stock
D	16 - emprunts et dettes assimilées	0.00	230 283.64	230 246.17		50 041.33	Rbt avance CCF
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT		700 858.38	945 383.02	843 319.03	0.00	1 264 721.27	

5.2.4 Les recettes d'investissement

Sens	Chapitre	Réalisé 2024	BUDGET 2025	Réalisé 2025	Report	Proposé 2026	Observation
R	021 021 - Virement de la section de fonctionner	0.00	70 283.64	0.00		604 926.41	
R	040 3555 - Terrains aménagés	596 779.96	866 779.96	261 691.16		659 794.86	écritures de stock
R	10 1068 - Excédents de fonctionnement capitali	12 724.96	8 319.42	8 319.42		0.00	
R	16 168751 - Autres dettes - GFP de rattachement	95 759.00	0.00	0.00		0.00	
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT		705 263.92	945 383.02	270 010.58	0.00	1 264 721.27	

6. Le budget annexe ZAE « Montigny » à Neuville-aux-Bois – BP 2026

6.1. Le contexte général

En 2023, un budget annexe « ZAE de Montigny » avait été créé. Depuis, la création de cette ZAE est en suspens. Ainsi, pour 2026, il est provisionné uniquement une dépense en cas d'acquisition.

6.2. La présentation par chapitre

6.2.1 Les dépenses de fonctionnement

Sens	Chapitre	réalisé 2024	Budget 2025	réalisé 2025	Budget 2026	Observation
D	011 - Charges à caractère général	0.00	40 000.00	0.00	40 000.00	
D	65 - Autres charges de gestion courante	0.00	5.00	0.00	5.00	
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT		0.00	40 005.00	0.00	40 005.00	

6.2.2 Les recettes de fonctionnement

Sens	Chapitre	réalisé 2024	Budget 2025	réalisé 2025	Budget 2026	Observation
R	042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	0.00	40 000.00	0.00	40 000.00	
R	75 - Autres produits de gestion courante	0.00	5.00	0.00	5.00	
TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT		0.00	40 005.00	0.00	40 005.00	

6.2.3 Les dépenses d'investissement

Sens	Chapitre	Réalisé 2024	Budget 2025	Réalisé 2025	Proposé 2026	Observation
D	040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	0.00	40 000.00	0.00	40 000.00	Ecritures de stock
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT		0.00	40 000.00	0.00	40 000.00	

6.2.4 Les recettes d'investissement

Sens	Chapitre	Réalisé 2024	Budget 2025	Réalisé 2025	Proposé 2026	Observation
R	16 - emprunts et dettes assimilées	0.00	40 000.00	0.00	40 000.00	Avance remboursable budget CCF
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT		0.00	40 000.00	0.00	40 000.00	

7. Le budget annexe Eau potable – BP 2026

7.1. Le contexte général

Les dépenses de fonctionnement restent stables par rapport à 2025, hormis les redevances agence de l'eau, et sont couvertes par la vente d'eau aux usagers.

Pour ce qui est de l'investissement, il est prévu de dépenser au maximum 450 000 € de nouveaux crédits, auxquels s'ajoutent 318 000 € de reports. Cependant, pour équilibrer le budget, d'autres dépenses ont été inscrites représentant des réserves disponibles pour la réalisation du PPI.

Les principaux programmes d'investissement sont les suivants :

Projets	Restes à réaliser 2025	Nouveaux crédits 2026
Neuville – remplacement de canalisation rue Neuve	252 556 €	
Neuville – remplacement de canalisation rue des Mitouflets		200 000 €
Travaux de sécurisation sur les châteaux d'eau		100 000 €
Renouvellement de compteurs		50 000 €
Trainou – remplacement de l'automate du forage		40 000 €
Etude nouvelle ressource Vennecy + PGSSE		35 000 €
Vennecy – remplacement de canalisations ferme des Tremblards	30 772 €	
Loury – Travaux sur le château d'eau	18 826 €	
Divers	15 613 €	25 000 €

7.2 La présentation par chapitre

7.2.1 Les dépenses de fonctionnement

Sens	Chapitre	Réalisé 2024	BUDGET 2025	Réalisé 2025	PROPOSE 2026	Observation
D	011 - Charges à caractère général	584 681.01	867 153.00	803 761.27	810 516.85	
D	012 - Charges de personnel et frais assimilés	208 867.61	418 000.00	318 117.60	322 000.00	
D	014 - Atténuations de produits	295 604.00	230 000.00	222 210.00	300 000.00	Red. Agences de l'eau
D	022 - Dépenses imprévues	0.00	7 859.40	0.00	0.00	
D	042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	354 769.13	369 950.72	360 657.35	397 128.39	Amortissement
D	65 - Autres charges de gestion courante	6 211.94	11 100.00	1 356.75	10 000.00	
D	66 - Charges financières	5 657.49	4 853.08	4 669.88	4 402.59	
D	67 - Charges exceptionnelles	6 745.35	10 000.00	3 129.66	10 000.00	
D	68 - Dotations aux amortissements et aux provisions	11 563.98	30 000.00	24 118.34	50 000.00	
TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION		1 474 100.51	1 948 916.20	1 738 020.85	1 904 047.83	

7.2.2 Les recettes de fonctionnement

Sens	Chapitre	Réalisé 2024	PROPOSE 2025	Réalisé 2025	PROPOSE 2026	Observation
R	002 - Résultat de fonctionnement reporté (excédent ou déficit)		109 640.39		19 116.94	
R	042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	43 969.81	50 665.81	46 180.89	51 930.89	
R	70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	1 251 980.59	1 710 000.00	1 536 260.15	1 803 000.00	
R	74 - Dotations, subventions et participations	0.00	40 860.00	40 860.12	0.00	
R	75 - Autres produits de gestion courante	16 682.20	7 750.00	19 587.52	10 000.00	
R	77 - Produits exceptionnels	0.00	0.00	4 608.72	0.00	
R	78 - Reprise sur amortissements et provision	0.00	30 000.00	0.00	20 000.00	
TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION		1 312 632.60	1 948 916.20	1 647 497.40	1 904 047.83	

7.2.3 Les dépenses d'investissement

Sens	Chapitre	Réalisé 2024	BUDGET 2025	Réalisé 2025	Report	PROPOSE 2026	Total BUDGET 2026	Observation
D	020 - Dépenses imprévues (investissement)	0.00	20 978.36	0.00	0.00	0.00	0.00	Réforme interdit SPIC
D	040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	43 969.81	50 665.81	46 180.89	0.00	51 930.89	51 930.89	Amortissement des subventions
D	041 - Opérations patrimoniales					6 225.00	6 225.00	écriture d'ordre
D	16 - Emprunts et dettes assimilées	76 254.46	77 102.14	77 102.14	0.00	75 000.00	75 000.00	
D	20 - Immobilisations incorporelles	8 957.72	50 000.00	0.00	1 250.00	48 750.00	50 000.00	
D	21 - Immobilisations corporelles	104 197.48	351 514.80	42 208.07	76 726.26	344 378.87	421 105.13	Dont 130 000 € réserve
D	23 - Immobilisations en cours	358 184.99	645 815.84	144 593.80	239 791.05	500 000.00	739 791.05	Dont 300 000 € réserve
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT		591 564.46	1 196 076.95	310 084.90	317 767.31	1 026 284.76	1 344 052.07	

7.2.4 Les recettes d'investissement

Sens	Chapitre	Réalisé 2024	BUDGET 2025	Réalisé 2025	Report	PROPOSE 2026	Total BUDGET 2026	Observation
R	001 - Solde d'exécution de la section d'investissement		795 736.23			921 698.68	921 698.68	
R	040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	354 769.13	369 950.72	360 657.35	0.00	397 128.39	397 128.39	
R	041 - Opérations patrimoniales					6 225.00	6 225.00	écriture d'ordre
R	13 - Subventions d'investissement	0.00	30 390.00	75 390.00	19 000.00	0.00	19 000.00	
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT		354 769.13	1 196 076.95	436 047.35	19 000.00	1 325 052.07	1 344 052.07	

8. Le budget annexe Assainissement collectif – BP 2026

8.1. Le contexte général

Pour rappel, ce service est géré intégralement en DSP depuis 2025. Pour financer les dépenses qui lui incombent, la CCF perçoit une surtaxe de redevance d'assainissement. Pour la première année de passage en DSP, la perception de l'intégralité de la redevance est décalée d'un an.

En fonctionnement, les dépenses comprennent notamment le solde de la réalisation du zonage d'assainissement.

Pour ce qui est de l'investissement, il est prévu de dépenser au maximum 650 000 € de nouveaux crédits. Cependant, pour équilibrer le budget, d'autres dépenses ont été inscrites représentant des réserves disponibles pour la réalisation du PPI suite au rendu du schéma directeur à compter de 2026.

Les principaux programmes d'investissement sont les suivants :

Projets	Nouveaux crédits 2026
Aschères – Réhabilitation de la STEP – AMO et maîtrise d'œuvre	180 000 €
Trainou – Réhabilitation de la STEP – AMO et maîtrise d'œuvre	180 000 €
Rebréchien – Déconnexion des réseau EU/EP	150 000 €
Neuville – extension de réseau EU rue des Mitouflets	60 000 €
Aschères – Equipement du point règlementaire A2 pour le suivi des déversements en tête de station (pollution)	23 000 €
Divers et imprévus	57 000 €

8.2. La présentation par chapitre

8.2.1 Les dépenses de fonctionnement

Sens	Chapitre	Réalisé 2024	BUDGET 2025	Réalisé 2025	PROPOSE 2026	Observation
D	011 - Charges à caractère général	521 247.29	104 150.00	76 632.76	105 620.00	
D	012 - Charges de personnel et frais assimilés	130 738.41	60 000.00	43 404.24	60 600.00	
D	014 - Atténuations de produits	93 415.00	186 240.00	186 239.00	230 000.00	Redevance agences de l'eau
D	022 - Dépenses imprévues	0.00	30 881.04	0.00	0.00	
	042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	443 759.44	469 963.33	449 354.53	470 362.99	amortissements
D	65 - Autres charges de gestion courante	6 978.25	30 000.00	2 157.82	30 000.00	
D	66 - Charges financières	87 468.88	58 083.57	51 390.80	50 000.00	
D	67 - Charges exceptionnelles	6 865.98	1 278 760.00	14 684.39	709 657.45	réserve
D	68 - Dotations aux amortissements et aux provisions	7 619.19	30 000.00	13 750.75	50 000.00	
TOTAL DEPENSES D'EXPLOITATION		1 298 092.44	2 248 077.94	837 614.29	1 706 240.44	

8.2.2 Les recettes de fonctionnement

Sens	Chapitre	Réalisé 2024	BUDGET 2025	Réalisé 2025	PROPOSE 2026	Observation
R	002 - Résultat de fonctionnement reporté (excédent ou déficit)		1 576 203.05		1 130 097.22	
R	042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	71 773.70	77 874.89	72 874.89	78 143.22	
R	70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	1 483 814.16	564 000.00	267 579.26	478 000.00	Rattrapage année 2025
R	74 - Dotations, subventions et participations	0.00	0.00	41 004.94	0.00	
R	75 - Autres produits de gestion courante	8 257.85	0.00	10 049.37	0.00	
R	78 - Reprise sur amortissements et provision	0.00	30 000.00	0.00	20 000.00	
TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION		1 563 845.71	2 248 077.94	391 508.46	1 706 240.44	

8.2.3 Les dépenses d'investissement

Sens	Chapitre	Réalisé 2024	BUDGET 2025	Réalisé 2025	Report	PROPOSE 2026	Total BUDGET 2026	Observation
D	020 - Dépenses imprévues (investissement)	0.00	24 377.18	0.00	0.00	0.00	0.00	
D	040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	71 773.70	77 874.89	72 874.89	0.00	78 143.22	78 143.22	Amortissement des subventions
D	16 - Emprunts et dettes assimilées	226 478.35	116 735.58	111 735.58	0.00	120 000.00	120 000.00	
D	20 - Immobilisations incorporelles	0.00	34 000.00	0.00	0.00	0.00	360 000.00	
D	21 - Immobilisations corporelles	259 144.06	305 584.36	105 249.36	0.00	380 000.00	380 000.00	
D	23 - Immobilisations en cours	0.00	850 000.00	0.00	0.00	630 323.15	630 323.15	
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT		557 396.11	1 408 572.01	289 859.83	0.00	1 208 466.37	1 568 466.37	Dont 720 000 € réserve

8.2.4 Les recettes d'investissement

Sens	Chapitre	Réalisé 2024	BUDGET 2025	Réalisé 2025	Report	PROPOSE 2026	Total BUDGET 2026	Observation
R	001 - Solde d'exécution de la section d'investissement		922 508.68		0.00	1 098 103.38	1 098 103.38	
R	040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	443 759.44	469 963.33	449 354.53	0.00	470 362.99	470 362.99	Amortissements
R	13 - Subventions d'investissement	71 870.00	16 100.00	16 100.00	0.00	0.00	0.00	
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT		515 629.44	1 408 572.01	465 454.53	0.00	1 568 466.37	1 568 466.37	

9. SPANC – BP 2026

9.1. Le contexte général

La facturation des usagers à la prestation doit couvrir les dépenses des prestataires pour les contrôles et l'entretien des installations, ainsi que les charges de personnel de la CCF pour la gestion des dossiers.

9.2. La présentation par chapitre

9.2.1 Les dépenses de fonctionnement

Sens	Chapitre	Réalisé 2024	Budget 2025	Réalisé 2025	PROPOSE 2026	Commentaire
D	011 - Charges à caractère général	22 952.40	37 130.00	25 814.33	37 050.00	
D	012 - Charges de personnel et frais assimilés	2 000.00	2 000.00	2 000.00	2 000.00	
D	022 - Dépenses imprévues	0.00	1 520.44	0.00	0.00	
D	042 - Opérations d'ordre de transfert entre section	100.00	0.00	0.00	583.46	
D	65- Autres charges de gestion courante	0.00	200.00	0.00	653.83	
D	67 - Charges exceptionnelles	0.00	400.00	162.00	700.00	
D	68 - Dotations aux amortissements et provisions	33.12	270.00	266.82	1 000.00	
TOTAL DEPENSES D'EXPLOITATION		25 085.52	41 520.44	28 243.15	41 987.29	

9.2.2 Les recettes de fonctionnement

Sens	Chapitre	Réalisé 2024	Budget 2025	Réalisé 2025	PROPOSE 2026	Commentaire
R	002 - Résultat d'exploitation reporté (excédent ou déficit)		620.44		1 287.29	
R	70 - Ventes de produits fabriqués, prestat ^o de services, ma	25 604.00	40 700.00	28 910.00	40 700.00	
R	78 - Reprises aux amortissements et provisions	0.00	200.00	0.00	0.00	
TOTAL RECETTES D'EXPLOITATION		25 604.00	41 520.44	28 910.00	41 987.29	

9.2.3 Les dépenses d'investissement

Sens	Chapitre	Réalisé 2024	BP 2025	Réalisé 2025	REPORT	PROPOSE 2026	
D	20 - Immobilisations incorporelles	0.00	0.00	0.00		0.00	
D	21 - Immobilisations corporelles	0.00	5 300.00	1 166.91		4 716.55	réserve
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT		0.00	5 300.00	1 166.91		4 716.55	

9.2.4 Les recettes d'investissement

Sens	Chapitre	Réalisé 2024	BP 2025	Réalisé 2025	REPORT	PROPOSE 2026	
R	001 - Solde d'exécution de la section d'investissement reporté		5 300.00			4 133.09	
R	040 - Opérations d'ordre de transfert entre section	100.00	0.00	0.00		583.46	Amortissement
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT		100.00	5 300.00	0.00	0.00	4 716.55	